Vorlage-Nr: Status

Antrag	Datum:	22.10.2015
Entscheidendes Gremium: <b>Bürgerschaft</b>		
Olaf Groth (für den Rechnun die Feststellung der Eröffnur Sondervermögen		2

Beratungsfolge:

Datum	Gremium	Zuständigkeit
21.10.2015	Rechnungsprüfungsausschuss	Vorberatung
04.11.2015	Bürgerschaft	Entscheidung

#### Beschlussvorschlag:

Die Bürgerschaft stellt die Eröffnungsbilanz der städtebaulichen Sondervermögen

Sanierungsgebiet "Stadtzentrum Rostock" "Soziale Stadt" Rostock – Dierkow "Soziale Stadt" Rostock – Toitenwinkel "Soziale Stadt" Rostock – Groß Klein "Soziale Stadt" Rostock – Schmarl "Stadtumbau Ost (ISEK)" Rostock – Dierkow "Stadtumbau Ost (ISEK)" Rostock – Toitenwinkel "Stadtumbau Ost (ISEK)" Rostock – Groß Klein "Stadtumbau Ost (ISEK)" Rostock – Schmarl "Stadtumbau Ost (ISEK)" Rostock – Schmarl "Stadtumbau Ost (ISEK)" Rostock – Schmarl

fest.

Beschlussvorschriften: § 60 Abs. 5 Satz 1 KV M-V in Verbindung mit § 11 Abs. 2 KomDoppikEG M-V

#### Sachverhalt:

Gemäß § 60 Abs. 5 Satz 1 KV M-V in Verbindung mit § 11 Abs. 2 KomDoppikEG M-V hat die Bürgerschaft über die Feststellung der geprüften Eröffnungsbilanzen der Städtischen Sondervermögen zu beschließen. Das Rechnungsprüfungsamt hat die anliegenden Eröffnungsbilanzen der Sondervermögen geprüft und schlägt vor, diese ohne Einschränkungen zu bestätigen. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat in seiner Sitzung am 21.10.2015 dem Prüfungsergebnis zugestimmt.

#### Finanzielle Auswirkungen:

keine

#### Anlage/n:

# Eröffnungsbilanzen der städtebaulichen Sondervermögen der Hansestadt Rostock zum 01.01.2012 einschließlich der Anhänge und Anlagen

Olaf Groth

Eröffnungsbilanzen der städtebaulichen Sondervermögen der Hansestadt Rostock zum 01.01.2012 einschließlich der Anhänge und Anlagen

Bericht des Rechnungsprüfungsamtes der Hansestadt Rostock über die Prüfung der Eröffnungsbilanzen der städtebaulichen Sondervermögen zum 01.01.2012 einschließlich der Bestätigungsvermerke

Hansestadt Rostock Rechnungsprüfungsamt Stand: September 2015



HANSESTADT ROSTOCK Aktenmappe - 3 von 254

 $\langle - \rangle$ 

## Bericht des Rechnungsprüfungsamtes

### der Hansestadt Rostock

## über die Prüfung der Eröffnungsbilanzen der städtebaulichen Sondervermögen zum 01.01.2012

 $\langle \cdot \rangle$ 

## Inhaltsverzeichnis

## Seite

A.	Auftrag und Auftragsdurchführung	1
B.	Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung	
C.		
Ç.	Feststellungen zur Rechnungslegung	
	I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	
	1. Belegwesen	
	2. Eröffnungsbilanzen, Anhänge zu den Eröffnungsbilanzen.	
	II. Gesamtaussage der Eröffnungsbilanzen und der Anhänge zu den Eröffnungsbilanzen	3
	<ol> <li>Feststellungen zur Gesamtaussage der Eröffnungsbilanzen und der Anhänge zu den Eröffnungsbilanzen</li> </ol>	3
	2. Wesentliche Bewertungsgrundlagen	
	3. Anhangsangabe	
	<ol> <li>Annangsangabe</li> <li>Aufgliederung und Erläuterungen</li> </ol>	
D.	Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes und Schlussbemerkung Sanierungsgebiet Stadtzentrum.	
D.	<ul> <li>Viedergabe des Bestätigungsvermerkes und Schlassbemerkung Sahlerungsgebiet Stadtzennum.</li> </ul>	
	II. Schlussbemerkung	
E.	-	
Ľ.	Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes und Schlussbemerkung Stadtumbau Dierkow       I.         Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes       IIII Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes	
F.	II. Schlussbemerkung	
Г.	Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes und Schlussbemerkung Stadtumbau Toitenwinkel	
	I. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes	
~	II. Schlussbemerkung	
G.	Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes und Schlussbemerkung Stadtumbau Groß Klein	
	I. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes	
	II. Schlussbemerkung	
H.	Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes und Schlussbemerkung Stadtumbau Schmarl	
	I. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes	
	II. Schlussbemerkung	
ł.	Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes und Schlussbemerkung Stadtumbau Evershagen	
	I. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes	
	II. Schlussbemerkung	
J.	Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes und Schlussbemerkung Soziale Stadt Dierkow	
	I. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes	17

HI

	II. Schlussbemerkung	. 18
K.	Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes und Schlussbemerkung Soziale Stadt Toitenwinkel	19
	I. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes	. 19
	II. Schlussbemerkung	20
L.	Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes und Schlussbemerkung Soziale Stadt Groß Klein	21
	I. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes	21
	II. Schlussbemerkung	22
M.	Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes und Schlussbemerkung Soziale Stadt Schmarl	23
	I. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes	23
	II. Schlussbemerkung	24

Anlagen

Abkürzungsverzeichnis Abs. Absatz RGS Rostocker Gesellschaft für Stadterneuerung, Stadtentwicklung und Wohnungsbau mbH Gemeindekassenverordnung - Doppik GemKVO - Doppik Gemeindehaushaltsverordnung - Doppik GemHVO - Doppik Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern KV M-V Gesetz zur Einführung der Doppik im kommunalen Haushalts- und KomDoppikEG M-V Rechnungswesen (Kommunal-Doppik-Einführungsgesetz - KomDoppikEG M-V) NKHR -- MV Neues kommunales Haushalts- und Rechnungswesen in Mecklenburg-Vorpommern SSV Städtebauliches Sondervermögen

#### A. Auftrag und Auftragsdurchführung

Gemäß § 1 Abs. 4 Kommunalprüfungsgesetz (KPG) obliegt die örtliche Prüfung dem Rechnungsprüfungsausschuss der Hansestadt Rostock. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat sich des Rechnungsprüfungsamtes zu bedienen, sofern ein solches eingerichtet ist. Die Bestimmungen des Kommunalprüfungsgesetzes sind entsprechend § 64 KV M-V i.V.m. § 11 KomDoppikEG M-V auch auf die Prüfung der Eröffnungsbilanzen der städtebaulichen Sondervermögen und den Anhängen entsprechend anzuwenden. Aufgrund dieser rechtlichen Bestimmungen haben wir die Eröffnungsbilanzen der städtebaulichen Sondervermögen

> Sanierungsgebiet Stadtzentrum Stadtumbau Dierkow Stadtumbau Toitenwinkel Stadtumbau Groß Klein Stadtumbau Schmarl Stadtumbau Evershagen Soziale Stadt Dierkow Soziale Stadt Toitenwinkel Soziale Stadt Groß Klein Soziale Stadt Schmarl

und die Anhänge zum städtebaulichen Sondervermögen sowie die gemäß § 3 KomDoppikEG beizufügenden Anlagen der

#### Hansestadt Rostock

zum 01. Januar 2012 geprüft.

Unsere Prüfung erfolgte insbesondere auf der Grundlage der nachfolgenden Rechtsvorschriften:

- Gesetz zur Einführung der Doppik im kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen (Kommunal-Doppik-Einführungsgesetz - KomDoppikEG M-V) vom 14. Dezember 2007,
- Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V) vom 13. Juli 2011
- Kommunalprüfungsgesetz (KPG) in der Fassung vom 17. Dezember 2009,
- Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik) vom 25. Februar 2008, mehrfach geändert durch Verordnung vom 13. Dezember 2011
- Gemeindekassenverordnung-Doppik (GemKVO-Doppik) vom 25. Februar 2008,

- Verwaltungsvorschriften zur Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik und Gemeindekassenverordnung-Doppik vom 08. Dezember 2008, einschließlich der ersten Änderung vom 13. Dezember 2011
- Ergänzung zum Leitfaden zur Bilanzierung und Bewertung des kommunalen Vermögens über die bilanzielle Behandlung des Städtebaulichen Sondervermögens, Stand Oktober 2008

sowie der uns durch das Bauamt und durch das Finanzverwaltungsamt bereitgestellten Unterlagen und erteilten Auskünfte.

Unsere Aufgabe war es, die Eröffnungsbilanzen dahingehend zu prüfen, ob die maßgeblichen kommunalrechtlichen Vorschriften sowie die sie ergänzenden Bewertungsrichtlinien im Wesentlichen eingehalten worden sind.

Die Prüfungshandlungen zu der Ordnungsmäßigkeit des Rechnungswesens haben wir schwerpunktmäßig in den Geschäftsprozessen der Bestandserfassung, der Bestandsfortschreibung bis zum Eröffnungsbilanzstichtag und der Bewertung durchgeführt.

Bei der Prüfungsdurchführung haben wir die Empfehlungen des Gemeinschaftsprojektes zur Durchführung von Prüfungen des Jahresabschlusses (Praxishilfe Jahresabschlussprüfung) sinngemäß berücksichtigt und unseren Prüfungshandlungen postenbezogene Fragestellungen zu Grunde gelegt.

Unsere Prüfungshandlungen und die Berichtsfertigung haben wir in der Zeit vom 23.06.2014 bis 23.09.2015 durchgeführt.

Über das Ergebnis unserer Prüfungsfeststellungen erstatten wir nachfolgenden Bericht. Bei der Erstellung des vorliegenden Berichtes haben wir die Vorschriften des KomDoppikEG M-V i.V.m. §§ 30 ff. und §§ 47 ff. GemHVO-Doppik beachtet.

#### B. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

Gegenstand unserer Prüfung war die auf der Grundlage der Abrechnung der Rostocker Gesellschaft für Stadterneuerung, Stadtentwicklung und Wohnungsbau mbH für die Hansestadt Rostock durch die Verwaltung unter Gesamtverantwortung des Oberbürgermeisters erstellten Eröffnungsbilanzen zum 01. Januar 2012 sowie der Anhänge mit beizufügenden Anlagen zum 01. Januar 2012.

Unter Mitwirkung von Frau Rohloff, Frau Jahn und Frau Ohse hat das Rechnungsprüfungsamt im Rahmen seiner Prüfungshandlungen geprüft:

- die Ableitung der Bilanzwerte aus den Abrechnungsunterlagen der Rostocker Gesellschaft für
- Stadterneuerung, Stadtentwicklung und Wohnungsbau mbH und ergänzenden Unterlagen,

– die Dokumentation und der Nachweis im Rechnungswesen der Hansestadt Rostock.

Ausgangspunkt für unsere Prüfungshandlungen sind die durch die Verwaltung aufgestellten Eröffnungsbilanzen. Sofern sich aus unserer Prüfung Wertkorrekturen ergeben haben, wurden diese Änderungen im Rahmen der Prüfung durch die Verwaltung in die Eröffnungsbilanzen eingepflegt.

Die Fortschreibung des Vermögens, der Sonderposten, der Rückstellungen und Verbindlichkeiten auf den Stichtag 01. Januar 2012 erfolgte nach unseren Erkenntnissen ordnungsgemäß auf der Grundlage der vorliegenden Daten und Informationen.

#### C. Feststellungen zur Rechnungslegung

#### I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

#### 1. Belegwesen

Die Belegaufbewahrung ist geordnet; das Belegwesen entspricht den Rechtsvorschriften.

#### 2. Eröffnungsbilanzen, Anhänge zu den Eröffnungsbilanzen

Bei der Erstellung der Eröffnungsbilanzen für die städtebaulichen Sondervermögen zum 01. Januar 2012 wurden die einschlägigen Rechtsvorschriften und die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung beachtet.

Die Bestandsaufnahme und Bewertung des Vermögens, der Sonderposten, der Rückstellungen und der Verbindlichkeiten erfolgten ordnungsgemäß. Dabei wurden die Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften der GemHVO-Doppik beachtet.

Die im Anhang gemachten Angaben entsprechen den oben genannten Rechtsvorschriften.

#### II. Gesamtaussage der Eröffnungsbilanzen und der Anhänge zu den Eröffnungsbilanzen

### 1. Feststellungen zur Gesamtaussage der Eröffnungsbilanzen und der Anhänge zu den Eröffnungsbilanzen

Die Eröffnungsbilanzen der städtebaulichen Sondervermögen und die Anhänge zu den Eröffnungsbilanzen vermitteln unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage im Sondervermögen der Hansestadt Rostock zum Eröffnungsbilanzstichtag.

#### 2. Wesentliche Bewertungsgrundlagen

Bei der Erstellung der Eröffnungsbilanzen der städtebaulichen Sondervermögen wurden die Bilanzansatz- und Bewertungsvorschriften der GemHVO-Doppik und des KomDoppikEG M-V beachtet. Das Vermögen, die Sonderposten, die Rückstellungen und die Verbindlichkeiten sind ausreichend nachgewiesen, und nach unserer Prüfung kann davon ausgegangen werden, dass sie richtig und vollständig erfasst sind.

#### 3. Anhangsangabe

Die Anhänge mit ihren Anlagen enthalten die vorgeschriebenen Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz und stehen im Einklang mit den Eröffnungsbilanzen der städtebaulichen Sondervermögen. Die sonstigen Pflichtangaben werden richtig und vollständig wiedergegeben

#### 4. Aufgliederung und Erläuterungen

Die Gliederung der Bilanzen entspricht der Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums des Landes Mecklenburg-Vorpommern vom 08. Dezember 2008, einschließlich der ersten Änderung vom 13. Dezember 2011.

#### Vollständigkeitserklärung

#### der Hansestadt Rostock zu den Eröffnungsbilanzen der städtebaulichen Sondervermögen

- Sanierungsgebiet "Stadtzentrum Rostock" auf den 01.01.2012
- "Soziale Stadt" Rostock Dierkow auf den 01.01.2012
- "Soziale Stadt" Rostock Toitenwinkel auf den 01.01.2012
- "Soziale Stadt" Rostock Groß Klein auf den 01.01.2012
- "Soziale Stadt" Rostock Schmarl auf den 01.01.2012
- "Stadtumbau Ost (ISEK)" Rostock -- Dierkow auf den 01.01.2012
- "Stadtumbau Ost (ISEK)" Rostock Toitenwinkel auf den 01.01.2012
- Stadtumbau Ost (ISEK)" Rostock Groß Klein auf den 01.01.2012
- "Stadtumbau Ost (ISEK)" Rostock Schmarl auf den 01.01.2012
- "Stadtumbau Ost (ISEK)" Rostock Evershagen auf den 01.01.2012

#### Aufklärungen und Nachweise

- Dem Rechnungsprüfungsamt sind die verlangten und darüber hinaus für eine sorgfältige Prüfung notwendigen Nachweise und Informationen vollständig und nach besten Wissen und Gewissen zur Verfügung gestellt worden bzw. liegen zur Einsicht im Bauamt vor.
- Folgende von mir genannten Auskunftspersonen sind angewiesen worden, den Prüfungsmitarbeiter/innen alle Auskünfte, Nachweise und Informationen richtig und vollständig zu geben;
  - Frau Rohloff (Sachgebietsleiterin, 60.02)
  - Frau Jahn (Sachbearbeiterin, 60.02)

#### Buchführung, Inventar, Zahlungsabwicklung

- 1. Die zum Verständnis der Buchführung erforderlichen Bücher, Belege und sonstigen Unterlagen sind zur Verfügung gestellt worden bzw. liegen zur Einsicht im Bauamt vor.
- In den Unterlagen der Finanzbuchhaltung sind alle buchungspflichtigen Geschäftsvorfälle erfasst und belegt. Zu den Beiegen gehören alle für die richtige und vollständige Ermittlung der Ansprüche und Verpflichtungen zugrunde zu legenden Nachweise (begründende Unterlagen).
- Die nach § 33 Abs. 7 GemHVO-Doppik erforderliche Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung bei der Nutzung automatisierter Datenverarbeitung wurde sichergestellt.
- 4. Die Grundsätze ordnungsmäßiger Inventur wurden beachtet und alle im wirtschaftlichen Eigentum stehenden Vermögensgegenstände und die Schulden sind erfasst worden.
- Die nach § 36 GemHVO-Doppik erforderlichen Regelungen zu Sicherheitsstandards und interner Aufsicht wurden durch das Finanzverwaltungsamt erlassen. Die Aufsicht über die Finanzbuchhaltung wurde von Frau Kamke (Amtsleiterin Finanzverwaltungsamt) wahrgenommen.

#### Eröffnungsbilanz und Anhang

- Die Eröffnungsbilanz beinhaltet alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verpflichtungen, Rückstellungen, Wagnisse und periodengerechten Abgrenzungen. Der Anhang enthält alle erforderlichen Angaben.
- 2. Zu berücksichtigende Ereignisse nach dem Bilanzstichtag bestehen nicht.
- Umstände, die der Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes des Vermögens, Schulden, Ertrags- und Finanzlage entgegenstehen, bestehen nicht.
- 4. Rückgabeverpflichtungen für in der Eröffnungsbilanz ausgewiesene Vermögensgegenstände sowie Rücknahmeverpflichtungen für nicht ausgewiesene Vermögensgegenstände bestanden am Bilanzstichtag nicht.
- Derivative Finanzinstrumente (z. B. fremdwährungs, zins, wertpapier und indexbezogene Optionsgeschäfte und Terminkontrakte, Zins- und Währungsswaps, Forward Rate Agreements und Forward Forward Deposits) bestanden nicht am Eröffnungsbilanzstichtag.
- Verträge, die für die Beurteilung der Vermögens,- Schulden,- Ertrags- und Finanzlage des Städtebaulichen Sondermögens von Bedeutung sind oder werden können (z. B. wegen ihres Gegenstands, ihrer Laufzeit, möglicher Verpflichtungen oder aus anderen Gründen), sind unter Ziffer VI - Sonstige Angaben des Anhangs zur Eröffnungsbilanz aufgeführt.
- Die finanziellen Verpflichtungen aus diesen Verträgen sowie sonstige, wesentliche finanzielle Verpflichtungen sind – soweit sie nicht in der Bilanz erscheinen – im Anhang unter der Ziffer VI - Sonstige Angaben angegeben bzw. in der Anlage aufgeführt.
- 9. Störungen oder wesentliche Mängel des rechnungslegungsbezogenen Internen Kontrollsystems lagen am Stichtag und liegen auch zurzeit nicht vor.

#### Anlagen:

Ort, Datum

Rostock, 10.08.2015

Eröffnungsbilanzen mit Anlagen

### D. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes und Schlussbemerkung Sanierungsgebiet Stadtzentrum

#### I. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes

Gemäß § 11 KomDoppikEG M-V i.V.m. § 1 Abs. 4 Kommunalprüfungsgesetz obliegt die örtliche Prüfung dem Rechnungsprüfungsausschuss. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat sich des Rechnungsprüfungsamtes zu bedienen, sofern ein solches eingerichtet ist. Die örtliche Prüfung umfasst in Anlehnung an § 3 Abs. 1 Nr. 1, 3 und 8 KPG die Prüfung der Eröffnungsbilanz, des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz und der beizufügenden Anlagen. Aufgrund dieser rechtlichen Bestimmungen haben wir die Eröffnungsbilanz des städtebaulichen Sondervermögens

#### Sanierungsgebiet Stadtzentrum

zum 01. Januar 2012, den Anhang zu der Eröffnungsbilanz und die nach § 3 KomDoppikEG M-V beizufügenden Anlagen der

#### Hansestadt Rostock

zum 01. Januar 2012 geprüft.

Die Aufstellung der Eröffnungsbilanz für das städtebauliche Sondervermögen, des Anhanges sowie der beizufügenden Anlagen zu der Eröffnungsbilanz nach KomDoppikEG M-V i.V.m. §§ 30 ff. GemHVO-Doppik erfolgte durch die Verwaltung unter Gesamtverantwortung des Oberbürgermeisters. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über die Eröffnungsbilanz des städtebaulichen Sondervermögens und der Anlagen zu der Eröffnungsbilanz sowie des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz abzugeben.

Wir haben die Prüfung der Eröffnungsbilanz des städtebaulichen Sondervermögens sowie des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz zum 01. Januar 2012 nach den §§ 11 KomDoppikEG M-V und dem Kommunalprüfungsgesetz vorgenommen. Die Prüfung haben wir so geplant und durchgeführt, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung der Eröffnungsbilanz und des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und des vermittelten Bildes der Vermögens- und Finanzlage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt wurden.

Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung der Eröffnungsbilanz und der Anlagen sowie des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz.

Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung, aufgrund der bei der Prüfung gewönnenen Erkenntnisse, entsprechen die Eröffnungsbilanz und die die Eröffnungsbilanz erläuternden Anlagen sowie der Anhang zu der Eröffnungsbilanz den gesetzlichen Vorschriften und vermitteln unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Hansestadt Rostock im Sondervermögen.

#### II. Schlussbemerkung

Nach unserer Prüfung bestehen keine Bedenken gegen den Beschluss, die Eröffnungsbilanz des städtebaulichen Sondervermögens zum 01. Januar 2012 in der vorliegenden Fassung festzustellen.

Rostock, den 23.09.2015

1 Win

keiter des Rechnungsprüfungsamtes

#### ANHANG

des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock - Stadtzentrum zur Eröffnungsbilanz 01. Januar 2012

#### Rechtsgrundlagen

I.

Der Anhang zur Eröffnungsbilanz zum 01. Januar 2012 des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock – Stadtzentrum – wurde unter Beachtung des § 60 Abs. 1 und 2 der Kommunalverfassung des Landes Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V) und der §§ 17 Abs. 5 bis 7, § 32 Abs. 1 Nr. 5, § 34 Abs. 2,3 und Abs. 6 bis 8, § 39 Abs. 2, § 42 Abs. 1, § 43 Abs. 1 bis 3, § 44 Abs. 3 und 4, § 45 Abs. 3 und 4, § 46 Abs. 2 und 3, § 47 Abs. 2 sowie § 48 Gemeindehaushaltsverordnung - Doppik (GemHVO-Doppik) erstellt.

#### II. Gliederung der Eröffnungsbilanz

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung. Zusätzlich zu den in § 47 Abs. 4 und 5 GemHVO-Doppik aufgeführten Bilanzposten wurden zur Verbesserung des Einblicks in die Vermögens- und Finanzlage des Städtebaulichen Sondervermögens und aufgrund der wesentlichen Bedeutung dieser Bilanzposten die Posten unfertige Leistungen/unfertige Erzeugnisse, Sonderposten für Zuwendungen zum Anlagevermögen und sonstige Sonderposten weiter aufgegliedert.

III. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

- keine --

#### IV. Angaben zu Posten der Aktivseite der Bilanz

#### 1. Anlagevermögen

#### 1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände

Zuwendungen gemäß § 37 Abs. 1 GemHVO-Doppik sowie andere Vermögensgegenstände des Anlagevermögens waren zum Bilanzstichtag nicht auszuweisen.

#### 1.2. Finanzanlagen

Unter den Finanzanlagen wurden Ausleihungen im Zuge der Pauschalförderung nach § 177 BauGB an private Grundstückseigentümer i.H.v. 97T€ ausgewiesen, die durch Buchinventur nachgewiesen wurden. Die Bewertung erfolgte gemäß § 33 Abs. 5 GemHVO-Doppik mit dem Nominalwert abzüglich der bis zum Bilanzstichtag eingegangenen Tilgungsleistungen. Bei der Erstellung der Eröffnungsbilanz und aufgrund der vollständigen Niederschlagung einiger gewährter Darlehen an private Eigentümer wurde im Städtebaulichen Sondervermögen – Stadtzentrum eine vollständige Einzelwertberichtigung i.H.v. 191T€ vorgenommen. Das Landesförderinstitut wird erfahrungsgemäß im späteren Verlauf die Hansestadt Rostock als Zuwendungsempfänger dazu auffordern, diesen nicht rechtmäßig entsprechend der Förderrichtlinie verwendeten Betrag zurückzuzahlen. Somit ist auf Seiten der Hansestadt Rostock, mit Eintritt der Niederschlagung, eine Rückstellung für Fördermittelrückzahlungen in Höhe der erwarteten Forderung (191 T€) auszuweisen.

#### 2. Umlaufvermögen

#### 2.1. Vorräte

Die <u>unfertigen Leistungen/unfertigen Erzeugnisse an privat nutzbaren Obiekten</u> betreffen ausschließlich D4-Vermögen. Der Grundstückswert (4.800T€) sowie der Wert der Gebäude (77T€) wurden zu Anschaffungskosten zuzüglich nachträglicher Anschaffungskosten bewertet. Soweit keine Anhaltspunkte für einen Abwertungsbedarf (§ 34 Abs. 7 GemHVO-Doppik) erkennbar waren, wurde eine außerplanmäßige Abschreibung nicht vorgenommen. Da die Grundstücke zum Verkauf vorgesehen sind, erfolgt der Ausweis im Umlaufvermögen.

Die <u>unfertigen Leistungen/unfertigen Erzeugnisse für Maßnahmen an öffentlich nutzba-</u> <u>ren Objekten</u> betreffen ausschließlich Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten der Hansestadt Rostock. Sie wurden zu Herstellungskosten gemäß § 33Abs. 3 GemH-VO-Doppik bewertet. Die Herstellungskosten umfassen dabei sämtliche Einzelkosten. Gemeinkosten und Fremdkapitalzinsen wurden nicht aktiviert.

Die zum Eröffnungsbilanzstichtag ausgewiesenen kumulierten Ausgaben u.a. für Straßen, Wege, Plätze, Grünanlagen, Parkhäuser wurden um die Ausgaben für die Objekte gemindert, die bis zum Bilanzstichtag bereits fertig gestellt und mit der Gemeinde abgerechnet wurden. Von der Gemeinde bereits geleistete aber noch nicht verrechnete Anzahlungen sind auf der Passivseite der Bilanz gesondert als "erhaltene Anzahlungen auf Bestellung" ausgewiesen.

Zum Eröffnungsbilanzstichtag sind laufenden Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten i.H.v. 11.091T€ (davon 286T€ für die Freilegung von Grundstücken, 4.438T€ für

Stand: 01.2015

Seite 2 von 6

Erschließungsmaßnahmen und 6.367T€ für Gemeinbedarfs- und Folgeeinrichtungen) auszuweisen.

Im Vorratsvermögen sind weiterhin <u>unfertigen Leistungen/unfertigen Erzeugnisse aus</u> <u>noch nicht weiterberechneten Betriebskosten</u> i.H.v. 68T€ anzusetzen, die aus der Abrechnung des Verwalters entnommen wurden.

#### 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Bei den privatrechtlichen Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sind im Wesentlichen ausstehende Kaufpreiszahlungen aus Grundstücksverkäufen i.H.v. 1.000T€ ausgewiesen.

Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand bestehen zum größten Teil aus der Vor- und Zwischenfinanzierung für die Maßnahmen "Knotenausbau Mühlendamm/Neue Warnowstraße" 691T€, "Rathaus/Neuer Markt/Große Wasserstraße" 407T€ sowie "Neue Warnowstraße" i.H.v. 146T€, sowie Forderungen gegenüber der Gemeinde i.H.v. 1.133 T€, welche sich aus dem Konstrukt der Umverteilungen ergeben

#### (Anlagen A, B)

Weiterhin bestehen Forderungen gegen den öffentlichen Bereich im Wesentlichen aus noch nicht ausgezahlten Finanzhilfen des Landesförderinstitutes Mecklenburg-Vorpommern (LFI M-V) i.H.v. 238T€, sowie Forderungen gegenüber Land i.H.v. 1.287 T€ und Bund i.H.v. 1.287 T€, welche sich aus dem Konstrukt der Umverteilungen ergeben (Anlagen A,B).

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden durch eine Buchbzw. Beleginventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Hierbei handelt es sich im vornehmlich um eine Forderung aus der Darlehensgewährung an private Eigentümer, welche in Höhe der Restschuld von 168 T€ aufgrund von Tilgungsrückständen als sofort fällig einzuordnen ist. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden mit dem Nennwert angesetzt. Erkennbare Einzelrisiken waren nicht zu berücksichtigen. Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind zum Eröffnungsbilanzstichtag postenweise in einer Forderungsübersicht gemäß Artikel 1 § 8 Kommunal-Doppik-Einführungsgesetz (KomDoppikEG M-V) beigefügt.

#### 2.3 Guthaben bei Kreditinstituten

Die Kontokorrentguthaben sind durch Tagesauszüge zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Die liquiden Mittel wurden zum Nennwert angesetzt. Das Bankguthaben i.H.v. 1.637 T€ hat sich aus der Abrechnung des Sanierungsträgers und des Hausverwalters ergeben und wurde anhand von Kontenauszügen belegt.

#### 3. Aktive Rechnungsabgrenzung

Zum Stichtag der Eröffnungsbilanz lagen keine Sachverhalte vor, die gemäß § 36 Abs.1 GemHVO-Doppik aktivisch abzugrenzen waren.

#### V. Angaben zu Posten der Passivseite der Bilanz

#### 1. Eigenkapital

Die Kapitalrücklage i.H.v. 3.825T€ entspricht wertmäßig den auf der Aktivseite unter den Vorräten ausgewiesenen eingebrachten Werten des D4-Vermögens (Grundstücke und Gebäude der Stadt gem. Kapitel D4 des Landes Mecklenburg-Vorpommerns) abzüglich der vom Sanierungsträger angekauften und eingebrachten Grundstücke (1.053T€).

#### 2. Rücklage aus der Bildung eines Korrekturpostens zum Buchwert

Eine Rücklage war zum Bilanzstichtag nicht auszuweisen.

#### 3. Sonderposten

#### 3.1 Sonderposten des Anlagevermögens

Der Sonderposten zum Anlagevermögen entspricht dem Wert des auf der Aktivseite der Bilanz ausgewiesenen Anlagevermögens (97T€).

#### 3.2 Sonstige Sonderposten

Die sonstigen Sonderposten enthalten Zuwendungen von Bund, Land, Gemeinde und Dritten für Maßnahmen an D4-Vermögen sowie Zuwendungen von Bund, Land und Dritten für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten.

Der sonstige Sonderposten sowie die von der Gemeinde erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen wurden entsprechend dem jeweiligen Finanzierungsverhältnis der Zuwendungsgeber, ansonsten nach einem pauschal errechneten Finanzierungsverhältnis, berechnet.

Zuwendungen der Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten werden in der Bilanz im Posten Verbindlichkeiten gegen den sonstigen öffentlichen Bereich als "Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten" ausgewiesen.

Die Zuwendungen vom Bund, Land und Dritter für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten belaufen sich auf 7.781T€.

#### 4.Rückstellungen

Die gebildete Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren ist in Hinblick auf den Grundsatz der Wesentlichkeit an dieser Stelle nicht explizit aufzuführen.

#### 5.Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten wurden durch eine Buch- bzw. Beleginventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen und gemäß § 33 Abs. 6 GemHVO-Doppik zum Rückzahlungsbetrag angesetzt. Die Aufgliederung erfolgte in der Verbindlichkeitsübersicht.

Bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen werden im Wesentlichen noch nicht beglichene Baurechnungen (1.821T€) zuzüglich der Sicherheitseinbehalte (130T€) ausgewiesen.

Aus der Finanzmittelumverteilung innerhalb der Sondervermögen sind 3.707T€ an die anderen Sondervermögen zurückzuführen.

Die Verbindlichkeiten gegen den sonstigen öffentlichen Bereich betreffen die Zuwendungen der Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten, die als Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten ausgewiesen wurden sowie Verbindlichkeiten aus der Vor- und Zwischenfinanzierung von Maßnahmen insgesamt i.H.v. 6.658T€.

Der auf dem Konto "Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten ausgewiesene Saldo i.H.v. 5.916 T€ setzt sich aus Anzahlungen der Gemeinde für sich im Bau befindliche Maßnahmen i.H.v. 4.744 T€ und aus bereits erhaltenen Anzahlungen der Gemeinde i.H.v. 1.172 T€.

Der Saldo i.H.v. 1.172 T€ resultiert im Wesentlichen i.H.v. 1.133 T€ aus dem Konstrukt der Umverteilungen (Anlagen A, B). Die erläuterten Beträge sind im Kernhaushalt unter den Positionen "Anlagen im Bau" und "Anzahlungen auf Immaterielle Vermögenswerte" wiederzufinden.

Des Weiteren wurden Sonstigen Verbindlichkeiten gegen den öffentlichen Bereich i.H.v. 66T€ bilanziert, welche sich auf eine sonstige Zuwendung vom LFI beziehen.

Innerhalb der sonstigen Vermögensgegenstände werden Verbindlichkeiten i.H.v. 165⊤€ aus der Vor- und Zwischenfinanzierung von Dritten ausgewiesen.

### 5. Passive Rechnungsabgrenzung

Entsprechend § 36 Abs. 2 GemHVO-Doppik wurden die Pachteinnahmen, die vor dem Bilanzstichtag entstanden sind, aber zu Erträgen in nachfolgenden Haushaltsjahren führen, transitorisch abgegrenzt.

VI. Sonstige Angaben

- keine -

Roland Methling Oberbürgermeister

Hansestadt Rostock, den

		Zusammensetzung und Entwich und der Kredite zur Sicherung de	-	,		
lfd. Nr.			laufende Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investitions- tätigkelt	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungs- vorgänge	Summe
				in (	3	4
1'		Liquide Mittel zum 01.01.2012 (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	$\searrow$			1.637.121,55
2 <sup>2</sup>	,	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 01.01.2012	$\ge$	$\ge$	$\ge$	-3.707.065,24
3	15	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 01.01.2012	$\ge$		$\ge$	-2.069.943,69
4	+	Korrektur des Vortrages gemäß Anlage 6 der Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik und GemKVO-Doppik, Nummer 7			$\ge$	$\ge$
5	=	Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkelt zum 01.01.2012				
6	+	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 26 GemHVO-Doppik)		$\geq$	$\ge$	
7	-	Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		$\geq$		
8	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 41 GemHVO-Doppik)	$\searrow$		$\triangleright$	
9	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	$\searrow$		$\ge$	
10	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 55 GemHVO-Doppik)	$\geq$	$\geq$		
11 <sup>3</sup>	₩.	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum zum 01.01.2012				
Kon	trol	Irechnung:			· · · · ·	
12		Liquide Mittel zum 01.01.2012 (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 60 GemHVO-Doppik)				
13	-	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 01.01.20 (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 58 GemHVO-Doppik)	12		: • •	
14	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung zum 01.01.2012	· . · · ·	nigkeit		

Ämter weisen neben den liquiden Mitteln auch die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus. Amtsangehörige Gemeinden weisen die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus.

Neben den Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.2.2 GemHVO-Doppik sind auch die Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.3 und 4.7 bis 4.10 GemHVO-Doppik auszuwelsen, soweit diese Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit enthalten. Der auszuweisende Betrag entspricht dem Betrag in Muster 4a zu § 1 Absatz 2 Nummer 5 GemHVO-Doppik, Spalte 1, Zeile 14.2.

Der Betrag für die laufenden Ein- und Auszahlungen (Spalte 1) entspricht dem Vortrag für das Haushaltsfolgejahr gemäß § 16 Absatz 1 Nummer 2 und Absatz 2 Nummer 2 GemHVO-Doppik.

1

2

3

Änderungen Stand: 05.03.2013

Aktivse	ite Eröffnungsbilanz Städteb:			sestadt	Rostock - Stadtzentrum zur	Januar 2012		Passivseite
		Euro	Euro				Euro	Euro
1.	Anlagevermögen			1	Eigenkapital			
	Immaterielle Vermögensgegenstände				1.1 Kapitalrücklage		3.825.130,74	
•••	Geleistete Zuwendungen	0.00		1	1.1 Nopitaliaekage		0.020.100,74	
1.3	Finanzanlagen	-,			Summe Eigenkapital		. –	3.825.130,74
	Sonstige Ausleihungen	97,101,17		í	Sannie Engennaprior		-	
				2.	Rücklage aus der Bildu	ng eines Korrekturpostens zum Buch	wert -	0,00
	Summe Anlagevermögen	-	97,101,17	7	raenage eae aer snae		-	
	<u> </u>	_		3.	Sonderposten			
2.	Umlaufvermögen			3.1	Sonderposten zum Anlag	avarmägan		
	Vorräte			3.1.1	• •	-		
	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			3.1.3	Sonderposten aus Zuwendun	nahmen zum Anlagevermögen	33,713,53	
2.1.2.	Privat nutzbare Objekte	4.877.945,99				nahmen zum Anlagevermögen	33.713,53	
1	Korrekturposten zum Buchwert	0.00				aßnahmen zum Anlagevermögen	29.674,11	
1							97.101,17	
1	Öffentlich nutzbare Objekte	11.091.265,53		3.4	Sonstiger Sonderposten			
1	•			3.4.1		n an privat nutzbaren Objekten		
	Unfertige Leistungen aus noch nicht			1	Sonderposten für Zuwendung			
	weiterberechneten Betriebskosten	68.076,27				nahmen an privat nutzbaren Objekten	00,0	
		_				nahmen an privat nutzbaren Objekten	0,00	
	Summe des Vorratsvermögens	_	16.037.287,7	9		aßnahmen an privat nutzbaren Objekten	0,00	
					Dritter für Maßnahm	en an privat nutzbaren Objekten	0,00	
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	÷				· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	0,00	
	Öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00		3.4.2	Sonderposten für Investitione	n an öffentlich nutzbaren Objekten		
	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.067.388,68			Sonderposten für Zuwendung		3.810.008.03	
	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00				nahmen an öffentlich nutzbaren Objekten nahmen an öffentlich nutzbaren Objekten	3.810.008.03	
6.6.0	2.2.6.1 Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	2.482.822,97				en an öffentlich nutzbaren Objekten	161.305,60	
	2.2.6.2 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	2.818.349,08			Differ für Mabilation	en an onention nuzbaren objekten	7.781.321,66	
	Sonstige Vermögensgegenstände	180.858,38						
				1	Summe Sonderposten		-	7.878.422,8
	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	_	6.549.419,1	1			-	
				4.	Rückstellungen			
2.4	Kassenbestand, Bankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben	bei Kreditinstitut	en	4.3	sonstige Rückstellungen	·	584,00	
	und Schecks							
	Bankkonto Sanierungsträger	1,607.900,29			Summe Rückstellungen		-	584,00
	Bankkonto Hausbewirtschafter	29.221,26		1				
				5.	Verbindlichkeiten			
	Summe liquide Mittel	-	1.637.121,5	5 5.4	Erhaltene Anzahlung auf	Betriebskosten	65,106,00	
	•	-	· · ·	5.5	-	əferungen und Leistungen	1.951.833,50	
	Summe Umlaufvermögen	-	24.223.828,4			Sondervermögen mit Sonderrechnung	3,707.065,24	
		-	~ (14401040,1	5.10		den sonstigen öffentlichen Bereich		
2	Rechnungsabgrenzungsposten	-	0.0	-				
3.	เกิดหมายเมืองกล้างแหก่แล้วหัดอากุญ	-	0,0	43,10,1	-	emeinsamen Zahlungsmittelbestand	749 395 97	
						s Vor- und Zwischenfinanzierung	743.335,27	
				5.10.2	Verbindlichkeiten gegen den	-		
					Erhaltene Anzahlung	gen auf Bestellungen von der Gemeinde für		
						ntlich nutzbaren Objekten	5.915.658,55	
				1	Sonstige Verbindlich	ikeiten ggül dem öffentlichen Bereich	66.102,32	
				5.11	Sonstige Verbindlichkeit	en	167.551,17	
					-			
					Summe Verbindlichkeiten		-	12.616.652,0
					Destaura 1			
				6.	Rechnungsabgrenzung	jsposten	-	140,0
1								
011	umme	_	24.320.929,6	-	Bilanzsumme			24.320.929,62
			24.JLU.JLJ.D.	61				

#### Anlage zur Eröffnungsbilanz des Städlebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock - Stadtzentrum zum 01.01.2012

	Anlagenübersicht mit Sonderpostenübersicht												
	Art	Anschaffungs- und Herstellungskosten								chwerte	Келл	außerpian- mäßige Ab-	
Posien	(gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. § 47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO- Doppik)	Stand zum 01.01.2012	Aufgelaufene Abschrei- bungen zum 01.01.2012	Zu- schreibungen	Ab- schreibungen	Umbuchungen	Aufgelaufene Ab- schreibungen auf Abgänge	Ab- schreibungen zum 31.12.2012	Rest- buchwerte am Ende 2012	Rest- buchwerte am Ende 2012	Durchschnitt- licher Ab- schreibungs- satz	Durchschnitt- licher Restbuchwert	schreibungen/ Auflösungs- beträge
	Anlagenübersicht										··· ··		
	Immaterielle Vermögensgegenstände		1			1				1	1	1	<u>}</u>
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten												
	Geleistete Zuwendungen		<u>+</u>							<u> </u>			1
	Gerahlte Investitionszuschüsse	·····	t	<u> </u>	<u> </u>	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·			—		1	1	1
	Geschäfts- oder Firmenwert		<u> </u>		<u> </u>	<del> </del>			. · · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	<u>                                      </u>	<u>†</u>		1 .
	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände							· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·					+
	Immaterielle Vermögensgegenstände	···· ····			{						t·	1	1
	Sachanlagen		<u> </u>										1 .
	Wald, Forsten			<u> </u>		+					1	<u>†</u>	<u>+</u>
	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte							h	}	<u>}</u>			
	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte								· · · · ·			+	
	Infrastrukturvermögen											+	
	Bauten auf fremdem Grund und Boden												+
	Kunstgegenstände, Denkmäler		-					<u> </u>	1	·			1
	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge				1	-			<u> </u>				+
	Betriebs- und Geschäftsausstaltung						<u> </u>			1			
	Pflanzen und Tiere							<u></u>		<u> </u>	<u>}</u>		1 .
	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau							ł			1		
	Sachanlagen							<u> </u>			·}		1
	Finanzanlagen				<u> </u>	+						1	
	Antelle an verbundenen Unternehmen		<u>{</u>	}		-		1			1		
	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		<u> </u>		t				· · · · ·				· · · ·
	Beteiligungen			<u> </u>				<u> </u>					
	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht										1		
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des	· · · · · · · · ·											
	öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen				l		1		ł		<u>+</u>	<u> </u>	+
	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände,					1			1		1		· ·
	Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		·	<u> </u>	Į						+	4	<u> </u>
	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			}	<u> </u>			·	ł	<u> </u>		+	
	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen												
	Sonstige Ausleihungen	97.101,17								·			
Summe	Summe Finanzanlagen		1						l				
Summe	Anlagevermögen	97.101.17								I		1	<u> </u>
	Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen		-										
3.1.1	Sonderpostenubersicht zum Antagevermogen Sonderposten aus Zuwendungen	97.101.17	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	{ "	1	1	]	1	T	T	1	-	1
	Sonderposten aus Zuwendungen Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	31.101,11	<u> </u>	{		+		<del> </del>			+		
	Sonderposten aus Beiträgen und annichen Entgellen				1		<u>}</u>			<u> </u>	1	+	+ .
		N7 404 47			+					1			+
Summe	Sonderposten zum Anlagevermögen	97.101,17	1	l.	}	l	1	1	J	<u>L</u> .	<u>_</u>		

<sup>1</sup> einschließlich aller aufgelaufenen Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen

Anlage zur Eröffnungsbilanz des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock - Stadtzentrum zum 01.01.2012

		Forderu	ungsübersicht					
		For	derungen zum Anfa	ng des Haushaltsjah	Marca Standa	kumulierte		
Na		davo	on mit einer Restlau	ıfzeit		Kumulierte Abzinsung	sonstige Wert- berichtigungen	Bilanzwert
Nr.		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	Nominalwert	zum Anfang des Haushaltsjahres	zum Anfang des Haushaltsjahres	zum Anfang des Haushaltsjahres
					in€		·	·
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen							
	- Gebührenforderungen							
	Beitragsforderungen							
	Steuerforderungen							
	- Grundsteuer							
	- Gewerbesteuer							
	- Sonstige							
	- Forderungen aus Transferleistungen						· · · ·	
	- Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen							
	Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen							
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.067.388,68		:	1.067.388,68			1.067.388,68
	Forderungen gegen verbundene Unternehmen							
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht							
	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen					· · ·		
	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:	· · · · · ·	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	<u>k. , intersections</u> and		L		·
	Forderungen gegenüber der Gemeinde	2.482.822,97			2.482.822,97			2.482.822,97
	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	2.818.349,08			2.818.349,08	·		2.818.349,08
	Sonstige Vermőgensgegenstände	180.858,38		1	180.858,38			180.858,38
2.2	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	6.549.419,11			6.549.419,11		· · · · ·	6.549.419,11

Aktenmappe - 25 von 254

20.07.2015

Anlage zur Eröffnungsbilanz des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock - Stadtzentrum zum 01.01.2012

								,	
		Vert	oindlichkeitenüb	ersicht	2 2 2 2 2				
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Z	erbindlichkeiten um 01.01.2012 einer Restlaufzeit		Stand zum 01.01.2012 (Nominalwert)	Abzinsung	Stand zum 01.01.2012 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	(Nominalwert)		(Bilanzwert)		Sichemeit
			L	<u>.                                    </u>	in €	LL		I	1
5.1	Anleihen								1
5.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen								
L	davon:		·				·		·
5.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
5.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit								
5.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen								:
5.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	65.106,00			65.106,00		65.106,00		
5.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.821.715,26	130.118,24		1.951.833,50		1.951.833,50		
5.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen								
5.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen								· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
5.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				•				
5.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		3.707.065,24		3.707.065,24		3.707.065,24		
5.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:			. :	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·				:
5.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	743.335,27			743.335,27		743.335,27		
5.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	5.981.760,87			5.981,760,87		5.981.760,87		
5.11	Sonstige Verbindlichkeiten	167.551,17			167.551,17	1 1	167.551,17		1
5	Summe der Verbindlichkeiten	8.779.468,57			12.616.652,05		12.616.652,05		

.

Anlage zur Eröffnungsbilanz des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock - Stadtzentrum zum 01.01.2012

	über den voraussichtlichen Stand der l	Übersicht Rückstellungen	ngen zu Beginn des Haushaltsjahres					
lifd. Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 3 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Inanspruch- nahme	Zuführung	Auflösung	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres		
		in €						
		1	2	3	4	5		
1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00						
2	Steuerrückstellungen	0,00						
3	Sonstige Rückstellungen	584,00						
4	Summe	584,00						

#### Anhang: Anlage A

Modellbeschreibung: Buchhalterische Darstellung der Umverteilungen zwischen den SSV

#### Gesetze /Richtlinien: Tz. J4 StBauFR:

"Ergeben sich bei einer Gesamtmaßnahme wegen nicht ausreichender Städtebaufördermittel Finanzierungsschwierigkeiten und sind die Mittel aus dem Sondervermögen dieser Maßnahme erschöpft, so müssen gegebenenfalls Mittel aus dem Sondervermögen einer anderen Gesamtmaßnahme für die Zwischenfinanzierung der Kosten verwendet werden; diese Möglichkeit besteht jedoch nicht, sofern Erlöse aufgrund des Erlasses des Ministeriums zur Berücksichtigung von künftigen Erlösen aus dem Verkauf von so genannten D 4-Grundstücken in der Städtebauförderung (Erlass Nummer 4/2006) als gemeindlicher Eigenanteil angerechnet worden sind. Der Einsatz der Mittel aus dem Sondervermögen einer anderen Gesamtmaßnahme bedarf der vorherigen Zustimmung des Ministeriums. Handelt es sich hierbei um Erlöse einer Veräußerung der in das Sondervermögen der anderen Gesamtmaßnahme eingebrachten gemeindlichen Grundstücke, so braucht eine Rückübertragung der Mittel in das Sondervermögen dieser Gesamtmaßnahme nicht vorgenommen zu werden. Die übrigen Mittel sind hingegen in das Sondervermögen der anderen Gesamtmaßnahme spätestens bis zum Zeitpunkt ihrer Abrechnung zurück zu übertragen. Sofern diese Möglichkeit der Überwindung von Finanzierungsschwierigkeiten nicht besteht, wird auf A 7.5 verwiesen."

#### Sachverhalt/Problemstellung:

<u>Sachverhalt:</u> Das Städtebauliche Sondervermögen der Hansestadt Rostock besteht aus 10 Fördergebieten mit eigenem Rahmenplan.

Per Genehmigungsverfahren werden zwischen den einzelnen Sondervermögen Fördergelder umverteilt, mit der Begründung, dass die Gelder in den Gebieten zeitnah zum Bau von geplanten Maßnahmen benötigt werden, welche ansonsten erst verspätet angefangen werden könnten. Bei genehmigter Umverteilung besteht bereits zu diesem Zeitpunkt eine Festlegung, wann die Fördergelder wieder zurückgezahlt werden können. In der Regel umfasst die Rückzahlung einen Zeitraum von mehr als einem Jahr.

<u>Problematik</u>: Der Gemeindeanteil für den Bau der Maßnahmen kann bei voller Einbuchung von Forderung und Verbindlichkeit nicht korrekt im Kernhaushalt abgebildet werden.

Die "Erhaltenen Anzahlungen von der Gemeinde" (SOPO Gemeinde) sind die Grundlage für die Spiegelbuchung im KH. Da die Fördergelder aus der Umverteilung in der Verbindlichkeitsposition dargestellt werden, fällt somit der SOPO Gemeinde in Höhe des Gemeindeanteils, da eine Finanzierung durch die Umverteilungen erfolgt, geringer aus.

Folge ist, dass die angefangenen Baumaßnahmen im Kernhaushalt geringer dargestellt werden, als im Städtebaulichen Sondervermögen (SSV). Die Abweichung zwischen Kernhaushalt und SSV ist allerdings nur temporär, solange eine Ford./Verb.-Verpflechtung zwischen den SSVs besteht.

Es wurden verschiedene Ansätze zu diesem Thema besprochen und es wurde sich, in Abstimmung mit Amt 20 und Amt 14, auf folgende bilanzielle Darstellung geeinigt:

#### Bilanzierungsmodell

Die Basis dieses Bilanzierungsmodells ist die Aussage, dass die Stadt bzw. der Kernhaushalt (KH) den Bau der Maßnahmen in Auftrag gegeben hat, ohne das Gelder im Städtebaulichen Sondervermögen Stadtmitte (SSV Stadtmitte) zu dem Zeitpunkt vorhanden sind.

Gemeinde, Bund und Land haben Fördergelder an das Städtebauliche Sondervermögen Schmarl (SSV Schmarl) vergeben, jedoch zu diesem Zeitpunkt waren im SSV Stadtmitte nicht ausreichend Fördergelder vorhanden. Nun leiht das SSV Schmarl dem SSV Stadtmitte Geld für die Fortführung der Gesamtmaßnahme.

Hieraus begründet sich die Bilanzierung einer Verbindlichkeit seitens der KH, da der Auftrag zu Maßnahmendurchführung von der Stadt erteilt wurde. Demgegenüber müsste eine Forderung im SSV Stadtmitte stehen. Die Verbindlichkeit/ Forderung darf aber nur in Höhe des Anteils der Gemeinde dargestellt werden. Die gleiche Vorgehensweise muss mit den Anteilen für Land und Bund erfolgen.

Bei dieser Vorgehensweise handelt es sich alleinig um eine Bilanzverlängerung, welche den Vorteil hätte, dass, durch die Einbuchung von Forderungen ggü. Gemeinde, Land und Bund, sich die SOPO entsprechend erhöhen würden und somit die "Anlagen im Bau" im KH in tatsächlicher Höhe dargestellt werden könnten.

Die Gelder aus der Umverteilung werden entsprechend des festgelegten Rückzahlungsplanes zurücküberwiesen. Es handelt sich hier um eine temporär begrenzte Umverteilung, welche dem Zweck dient Maßnahmen zu beginnen bzw. weiterzuführen. Mit Rückzahlung der Umverteilung sind zeitgleich die Forderung im SSV und die Verbindlichkeit im KH auszubuchen.

	•	e e e								
	· · ·			· (***)						
				ана на	· · ·	Notice the sur	·	COLUMN AND AND AND AND AND AND AND AND AND AN		
				Kern-HH H		V Schmarl H	5	SSV Stadtmitte H	severturaza:	
- 	· · · ·	1. Elgenanteil HRO an SSV (Zahlung an RGS)	Anz. imm. VG 100 Bank J. 100		Bank 300	Erh. Anz. 100 von HRO			iSV Schmart erhätz Fördergelder	
					5 - E	SOPO Bund 100 SOPO Land 100				
· ·.	unonenamente				and the strategy of the second se	SURVICE STREET		and the second second second second		
	South	2. Univertellung zwischen SSVs	Anz. Imm. VG 100	17382	Ford. gg. 300 SSV Stadtm.	Erh. Anz. 100 von HRO	san∕x s	SSV Schmarl	SSV Schmart leitt SSV Stadonitte 300 (h. Erlass Ministerium inneres und Sport ht	
	ilten ender nvetei					Sopo Bund 100 SOPO Land 100	• •		S eine Umverteitung als Kreditsufnahmo nur Sichenung der Zichlungsfähigkeit R auszuweisen)	
19	taterle Iusleih Jer Un är).	<ol> <li>หมักจะการสุดารก การสุดารถไทรับการ จะได้เป็นเป็นปี 40%</li> </ol>			Bank / 300		an anna ann ann ann ann ann ann ann ann	יייים איז	A series of the	
•	Bllanverlängerung - Die immaterielten Vermögenwerte bei dem ausleihenden SSV werden für den Zweitraum der Umvetellung tu hoch dargesteilt (temporär).	3. Bau der Maßnahme in Stadtmitte		Verb 100		Erh. Anz. 100		SCI Verb. gegen 300	Wit Bau ht eine Verbindt beim Kembaushah und eine Forderung but	
	ng - D Le bel Zweit eilt (te		Anz. Imm. VG 100	gg Stadtmitte	SSV Stadtm.	von HRO Sopo Bund 100		00 SSV Schmarl 00 Erh. Anzahl. Gem. 100	iSV Stadtmitte auszuweisen. Begr.: Die renwendteten Gelder kommen aus	
	ngeru Iswert Ir den argest					SOPO Land 100		00 SOPO BUND 100 00 SOPO LAND 100	ordergeldern, welche einem anderen iSV zugewiesen worden stad. Denmach intsteht mit Notzung dieser Gelder sum	•
• .	nverlå måger den fö								Sau von Maßnahmen ein Anspruch auf Mittelluss.	
~	BILa Ven Wer zu h					Natural Volume in States, and States, and				<u>, 197</u> ,
•		4. Übergabe abgeschl, MN an HRO	100	Verb 100	Ford. gg. 300	Erh. Anz. 100	Ford. Gem. 1	to Verb. gegen 300	Bel Fertigstellung und Obergabe der MN	
•				gg Stadtmitte SOPO 1/B 200	SSV Stadtm.	von HRO Sopo Bund 100	Ford. Bund	SSV Schmarl	i sind die Sopo Bund Aland/Gemeinde Im 2559 auszubuchen, Die abgeschlossene 1984 ist den Kemkunshalt in voller Höhe	n Galego de
	· · · ·		AIB ./. 100			SOPO Land 100		00 00 Erh. Anzahl. Gem. J. 100	au Obergeben(hier: 300).	1 - E -
			Anz. Imm. VG 100				UV Bund / 1	00 SOPO BUND /. 100 00 SOPO LAND /. 100		
. •		A STREEMEN (CONTINUES OF AND STREEMENTS OF A CONTINUES	a survey and a survey of	1. 2145	27) (19) 19 (247) (27) 27		and the second s	a laganda data san animatan	) Für die Umverteilungen ist ein	- 
		Sa. Zahlung an Stadtmitte	Bank J. 100			Erh. Anz. 103		00 Verb, gegen 300	Rockzahlungtermin zum Zeitpunkt der Beantragung beim LFi geplant worden.	4.1
	* . •		fertige MN 300			von HRO Sopo Bund 100	Ford, Bund ./. 1		2 U diesem Termin ist die Verbindlichkeit peim Kemihaushait und die Forderung peim SSV winder ausbultuchen, Die	
			Anz. Imm. VG 100	· ·	n plangemäß gezahl	SOPO Land 100 t.	Ford. Land <u>./. 1</u>	0	lückrahlung der Unverteilung ist proppelt an die Planung des	e fitere
. 8									j ordergeldzufturses.	
· .		5b. Rückzahlung der Auslelhung	fertige MN 300		Bank 300	Erh. Anz. 100	Bank J.3	00 Verb. gegen 300		
C.		zwischen den SSVs	Anz. imm. VG 100		Ford.gg, 300	von HRO Sopo Bund 100		SSV Schmarl0		
•	· · · ·			 		SOPO Land 100				
	· · ·		Eine Ausbuch	i hung dar Ausl, /Verbindi. SSV	hat zu erfolgen bei	Rückzahl, d. Umve	rt. 55V Stadtmitte		56 <del>7</del>	
	· ·			ördergelder zur Verfügung, at						
		Annerköppen zom Model		50 E. 10	40) FC	100 - 100 - 74 - 20	Print.			
	· · · · ·	Rel 30% and unu di eses Madella lat sor		ertenzerohe Wertrethanist oder Igen Zweiche (Heisenen kreis wirst	andig ist für eine Buchu	ngensim Kermususha	Ш			
1.1		Modellberechnung und Anwendung f	ör die Buchhaltung Städt	tebauliches Sondervermögen:		Amh 80,02	Koldich Jabi			
	an tha an tha an thair An thair an thair	Buchungen auf Grundlage der Inform	ationen von 60.02 im Ker	mhaushalt:		altize s				
· , '		Rostock, 19.01.2015	Unterschrift:	M 7015	4.	en e				· · ·
		abgestimmt, Amt 60: abgestimmt, Amt 20:	John 6002 19.0	/29.01.2015-						
		abgestimmt, Amt 14:	14.24	123.00.00		. '	· · · · ·			

<u>Vorgehensweise:</u> 1. Ermittlung der Forderungen und Verbindlichkeiten der einzelnen Sondervermögen untereinander, II. Zwischenabrechnung 2012

2. Zur Ermittlung der jawalligen Anteile an den Forderungen und Verbindlichkeiten, erfolgte die Aufteilung anhand der Verteilung StBauFöM (Prozentsätze). Es getten die Verteilungssätze desjenigen SSV, welches Mittel an ein anderes SSV ausgegeben hal. Diese Verteilungssätze müssen bei den Verteilungskeiten entsprechend auch verwendet werden.

>>>

Um eine korrekte Darstellung der geleisteten Anzahlungen (Gemeinde) ausweisen zu können, müssten die Ford. und Verbindl. ggü. anderen SSV, gemindert um den Anteil der Gemeinde an den Umverteilungen, in der Bilanz erfasst werden. Ansonsten führt es zu einer fehlerhaften Darstellung von Imm. VW und Anlagen im Bau im Kernhaushalt

ron	an	VB/F	Betrag	Antell Land	Anteil Bund	Antell Gemeinde	Bund	Land	Gemeinde		ANMERKUNG
AN	SUB Dierkow;Verb.	VB	153.853,53	53.417.95	53.417.95	47,017,64	a de la companya de l		detection and	254311658	
AN	SUB Toltenw.;Verb.	VB	177,004,80	61.456.07	61,456,07	54,092,67		1. 19 20 18 18		Sale Dy Hos	
AN .	SUB Eversh .; Verb.	VB	904.782.25	314.140,40	314.140,40	276.501,46	بدائيلي البراية ويراج	The Constant	d ar for all states fo	a start and a start	
AN	SUB Schmarl Verb.	VB	15.000.00	5,208,00	5:208,00	4.584,00	Provent in the second state of the		1.5.6258.53		
AN	SOS Gr. Klein; Verb.	VB	469,401,45	162.978,18	162.976,18	143,449,09					
AN	SOS Schmarl Verb.	V8	1.350.603,92	468.929,68	468.929,68	412,744,56		Aller Carlette	0~01159/28/	999 Annagh An	
AN	SOS Toilenw. Verb.	V8	635.419,29	220.964,78	220.964,78	194.489,74				a 2010年3月	والإستان والمرواب فالتراب ومستعد فراهاته والانتراج فليترج والمرجع والمرجع فستترج سيراد ومراجع ويستروكوا
OS Dierkow	SAN, Ford	F	0,00	0,00	0,00	0,00	34,72%	34,72%	30,56%	100,00%	
OS Dierkow	SUB Gr. Klein, Verb.	YB 🛛	55,000,00	24.214,56	12,452,11	18,933,34	ma representation production	a harring and	A Statement	Same Contractor	
OS Dierkow	SUB Schmarl, Verb.	VB	110,000,00	48.429,12	.24,904,21	36,666,67		S. House State			
OS Gr. Klein	SAN, Ford,	F	0,00	D.DO	0,00	0,00		34.72%	30,56%	100,00%	
OS Gr, Klein	SAN, Ford.	F	-469,401,45	-162,976,18	-162.976.18	-143,449,09	34,72%	34,72%	30,56%	100,00%	
OS Gr. Klein	SUB Gr. Klein, Ford.	F	0,01	0.00	0,00	0,01	33,33%	33,33%	33,33%	100,00%	
OS Schmarl	SAN, Ford	F	-1.350.603,92	468.929.08	-468.929,68	412.744,56	34,72%	34,72%	30,56%	100,00%	n se président de la company de la compa La company de la company de
OS Schmarl	SUB Schmad; Verb.	VB	386.169,79	153,178,00	104,268,53	128.723,27		L'and and the second		Sector A	and the second
OS Toilenwinkel	ISAN, Ford.	F	-636,419,29	220,964,78	220.964,78	+194,489,74	34.72%	34,72%	30,56%	100,00%	
UB Dierkow	SAN, Ford.	E	-153.853,53	-53,417,95	-53,417,95	-47.017,64	34,72%	34,72%	30,56%	100,00%	
UB Evershagen	SAN, Ford.	F	904.782,25	-314,140,40	-314,140,40	276.501,46	34,72%	34,72%	30,56%	100,00%	المراقبة مستهاج فالمستهدين بعقر وبالعكر فالقامين ففقرون والأعداد فإقلال أخريا كرسان والمتقار
	SOS Dierkow, Ford	F	\$55,000,00	-24,214,56	-12.452,11	-18.933,34	22,64%	44,03%	33,33%	100,00%	1.868,65€
UB Groß Klein	SUB Schmarl, Verb.	VB	60.000,00	20.000.00	20.000.00	20.000.00	a constant and the second	Contraction and	A PERSONAL PROPERTY.	1002200000	-Geleistete Anzahlungen sind null, es sind keine offenen Maßnahmen meh
	SOS Gr. Klein, Verb.		-0,01	0,00	0,00	0.01					vorhanden und auf der Aktivselle wurde ein rechnerscher Fehlbeitrag ausgewiesen, welcher nun um 2784,05 erhöht wird, um das tatsächliche wirtschaftlichen Sachverhalt darstellen zu können
and the second se	SAN, Ford.	F	-15,000,00	-5.208,00	-5.208.00	-4.584,00	34.72%	34,72%	30,56%	100,00%	
	SUB Gr. Klein, Ford.	F	-60.000.00	-20.000.00	-20.000.00	-20.000,00	33,33%	33,33%	33,33%	100,00%	
UB Schmad	SOS Schmarl, Ford.	F	-386.169.79	-153.178.00		-128,723,27	27.00%	39.67%	33,33%	100,00%	
UB Schmarl	SOS Dierkow, Ford,	E-02	-110.000.00		24,804,21,	-36.666.67	22,64%	44,03%	33.33%	100.00%	
UB Toitenwinkel		E.	177.004.80		-61.456.07	54.092,87	34,72%	34,72%	30,56%	100,00%	

0,00

Kontrolleiste

0,00 00,00

SAN Umverteilungen gesamt SOS Dierkow, Umverteil, gesamt SOS Schmari, Umverteil, gesamt SUB Groß Klein, Umverteil, gesamt 1.132.879,18 3.707.065,24 1.287.093,06 1.287.093,06 37.356,32 55.000,01 165.000,00 72.643,68 153.178,00 104.268,53 128.723,27 386.169,79 59,999,99 20.000,00 20.000,00 19.999,99

0,00

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang	01.01.2012		
rosten		(lfd. Nr.)	in €		
1	Anlagevermögen	·	97.101,17		
1.1	Immatrielle Vermögensgegenstände Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen		0,00		
1.1.1	Rechten und Werten		0,00		
1.1.2	Geleistete Zuwendungen		0,00		
	51106.01200000 Immaterielle Vermögensgegenstände - Geleistete Zuwendungen		0,00		
	51106.01210000 Immaterielle Vermögensgegenstände - Geleistete Zuwendungen aus		0,00		
	Städtebaulichen Sondervermögen - Mod./Inst Zuschüsse mit Zweckbindung		0.00		
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		0,00		
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert Geleistete Anzahlungen auf immatrielle Vermögensgegenstände		0,00		
1.1.5	51106.01900000 Immaterielle Vermögensgegenstände - Geleistete Anzahlungen	<b> </b>	0,00		
	51106.01910000 Immaterielle Vermögensgegenstände - Geleistete Anzahlungen auf Mod./Inst		0,00		
	Zuschüsse mit Zweckbindung				
1.2	Sachanlagen		0,00		
1.2,1	Wald, Forsten		0,00		
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,00		
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,00		
1.2.4	Infrastrukturvermögen		0,00		
1.2.5 1.2.6	Bauten auf fremden Grund und Boden Kunstgegenstände, Denkmäler	<u></u>	0,00		
1.2.6	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		0,00		
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u> </u>	0,00		
1.2.9	Pflanzen und Tiere	t	0,00		
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		0,00		
1.3	Finanzanlagen		97.101.17		
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00		
	51106.10000000 Finanzanlagen, Umlaufvermögen, Ausgleichsposten für latente Steuern und	-	0,00		
4.0.0	aktive Rechnungsabgrenzung		0,00		
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,00		
1.3.3	Beteiligungen Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00		
1.3.4	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts,	<u> </u>	0,00		
1.5.5	rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00		
	51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese		0,00		
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen		0,00		
	51106.12280000 Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung)		0,00		
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00		
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen		97.101,17		
1.3.9	51106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich		97.101.17		
	51106.13710000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - Vergabe von Mod./Inst. Darlehen an Dritte		97.101,17		
2.	Umlaufvermögen		24.223.828,45		
2.1	Vorrăte	ļ	16.037.287,79		
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		0,00		
040	51106.14000000 Vorräte		0,00		
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen 51106.14200000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	++	16.037.287,79		
	51106.1420000 Vorrate - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte	5	0,00		
	51106.14231000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Grund und Boden		4.800.631,99		
	51106.14232000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude		77.314,00		
	51106.14233000 Vorråte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Modernisierung/ Instandhaltung		0,00		
	51106.14240000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten 51106.14241000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches				
	Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Erschließung 51106.14242000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches		6.367.282,30		
	Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten Einrichtungen, Träger Gemeinde	-			
	51106.14260000 Vorräte - Unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen	<u> </u>	0,00		
	51106.14261000 Vorräte - Unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen Betriebskosten		68.076,27		
	51106.14262000 Vorräte - Unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen		0,00		

01.01.2012

Verweis auf

#### Posten Bezeichnung Anhang in € (Ifd. Nr.) Steliplatzablöse 2.1.3 0.00 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren 51106,14300000 Vorräte - Fertige Erzeugnisse, Fertige Leistungen 0.00 Fertige 51106.14330000 Vorräte Fertige Erzeugnisse, Leistungen Städtebauliches 0,00 Sondervermögen: privat nutzbare Objekte 51106.14340000 Vorräte -Fertige Erzeugnisse, Fertige Leistungen Städtebauliches 0.00 Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten 2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte 0.00 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände 6.549.419,11 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen 0.00 222 1.067.388,68 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen 2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen 0.00 51106.16000000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen 0.00 51106.16100000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen geger 0,00 verbundene Unternehmen 51106.17000000 Sonstige Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände 0,00 2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht 0,00 51106.16200000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen geger 0.00 Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht 2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des 0,00 öffentl. Rechts, rechtsfähige kommunale Siftungen 51106.15439000 Forderungen aus Transferleistungen gegen sonstige Sondervermögen mit 0,00 Sonderrechnung 51106.15539000 Sonstige ö./r. Forderungen gegen Sondervermögen - Sonstige 0,00 51106.16440000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen der 0,00 öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde (Stellplatzablöse) 51106.17300000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung 0,00 51106.17310000 Sonslige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung gegen 0.00 Eigenbetriebe 51106.17380000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus 0.00 Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen 51106.17381000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus 0.00 Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto 51106.17382000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen - Kredite mit einer Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr 0.00 51106.17383000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus 0.00 Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen - Kredite mit einer Laufzeit über 1 Jahr 51106.17389000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus 0,00 Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen - Sonstige 2.2.6 5.301.172.05 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich 2.2.6.1 Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand 2.482.822,97 51106.17430000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde 2,482,822.97 51106.17431000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde 0.00 laufendes Verrechnungskonto 2.2.6.2 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich 2.818.349,08 51106.15440000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die 0,00 ΕU 51106.15441000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen 0.00 den Bund 51106.15442000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen 0.00 das Land 51106.15443000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen 0.00 Gemeinden und Gemeindeverbänden 51106.16400000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den 0.00 öffentlichen Bereich 51106.16430000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den 0.00 öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde (aus Vor- und Zwischenfinanzierung) 51106.17400000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE) 0.00 51106.17401000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE) 0,00 laufendes Verrechnungskonto 51106.17410000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund 1.293.256,02 51106.17411000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund 0,00 laufendes Verrechnungskonto 51106.17420000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land 0.00 51106.17421000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land 0,00 laufendes Verrechnungskonto 51106.17490000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den sonstigen 1.525.093,06 öffentlichen Bereich 51106.17491000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den sonstigen 0,00 öffentlichen Bereich - laufendes Verrechnungskonto 2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände 180.858,38 51106.17500000 Sonstige Forderungen gegen den inländischen Geldmarkt 0.00 51106.17510000 Sonstige Forderungen gegen den inländischen Geldmarkt gegen Banken 0.00 51106.17511000 Sonstige Forderungen gegen den inländischen Geldmarkt gegen Banken 0,00 Kredite mit einer Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 2 von 10

<b>.</b> .		Verweis auf	01.01.2012
Posten	Bezeichnung	Anhang (Ifd. Nr.)	in €
	51106.17590000 Sonstige Forderungen gegen den inländischen Geldmarkt gegen Banken - Sonstige		0,00
	51106.17600000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt		0,00
	51106.17610000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt gegen den privaten Bereich		0,00
	51106.17611000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt gegen den privaten Bereich - Kredite mit einer Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr		0,00
	51106 17612000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt gegen den privaten Bereich - Kredite mit einer Laufzeit über 1 Jahr		0,00
	51106.17619000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt gegen den privaten Bereich - Sonstige		0,00
	51106.17900000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige		0,00
	51106,17920000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - ungeklärte Zahlungsvorgänge		0,00
	51106.17930000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - Vorsteuer		0,00
	51106.17980000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - Zinsabschlagssteuer		5.312,13
	51106.17990000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - Sonstige		0,00
	51106.17991000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - Vor- und Zwischenfinanzierung anderer Finanzierungsträger		175.546,25
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00
	51106.18000000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel		0,00
2.3.2	Anteil an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00
2.3.3	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinsituten und Schecks		1.637.121,55
	51106.18400000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Guthaben bei Kreditinstituten		1.637.121,55
	51106.18410000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Kontokorrentguthaben bei Kreditinstituten		0,00
	51106.18413000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittet - Kontokorrentguthaben bei Kreditinstituten - unter Verfügung des Sanierungsträgers		0,00
	51106.18415000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Kontokorrentguthaben bei Kreditinstituten - unter Verwaltung des Hausverwalters		0,00
	51106.18419999 Dummyzahlwegskonto		00,00
	51106 18420000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Termingeldguthaben bei Kreditinstituten		0,00
	51106.18430000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Festgeldguthaben bei Kreditinstituten		0,00
	51106.18440000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Sparguthaben bei Kreditinstituten 51106.18490000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - sonstige Guthaben bei		0,00
	Kredibinstituten 51106.18610000 Schecks		0,00
<b></b>	51106.18620000 unterwegs befindliche Zahlungen		0,00
	51106.18700999 Zahlswegsverkehr 999	·····	0,00
2		<u> </u>	······································
3	Rechnungsabgrenzungsposten		0,00
3.1	Disagio 51106.19000000 Aktive Rechnungsabgrenzung, Ausgleichsposten für latente Steuern		0,00
		<u> </u>	0,0
2.0	51106.19100000 Aktive Rechnungsabgrenzung, Ausgleichsposten für latente Steuern - Disagio		
3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	<u>+</u>	0,00
	51106.19400000 Aktive Rechnungsabgrenzung für geleistete Zuwendungen	<u> </u>	0,00
	51106.19500000 Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten	·····	0,00
	51106.19510000 Aktive RAP (Ist-Vorgriffe)	1	0,00
4	Aktive latente Steuern	1	0,00
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00
	Bilanzsumme	1	24.320.929,62

Posten		Verweis auf Anhang	01.01.2012	
		Bezeichnung	(ifd. Nr.)	in €
	PASSIVA			
1	Eigenkapital			3.825.130,74
1.1	Kapitalrücklage			3.825.130,74
1.1.1	Allgemeine Kapitalrüc			3.825.130,74
	51106.2000000			. 0,0
		Allgemeine Kapitalrücklage		3.825.130,74
1.1.2	Zweckgebundene Kap			0,00
1.2	Zweckgebundene Ergebni			0,00
1.2.1	¥	ngen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00
1.2.2		dene Ergebnisrücklagen		0,00
1.3	Ergebnisvortrag			0,0
	51106.20400000			0,0
1.4	Jahresüberschuss/ Jahres			0,0
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		0,0
	51106.41511000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen städtebauliches Sondervermögen AV		0,0
·····	51106.41511100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		0,0
		städtebauliches Sondervermögen AV vom Bund		0,0
	51106.41511200	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		0,0
		städtebauliches Sondervermögen AV vom Land		
	51106.41511300	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen städtebauliches Sondervermögen AV von der Gemeinde		0,0
	51106 41511400	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		0,0
	01700.31011100	städtebauliches Sondervermögen AV von Dritten		0,0
	51106.41700000	Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen		0,0
	51106.41710000	Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Bund		0,0
	51106.41720000	Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Land		0,0
	51106,41740000	Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von der Gemeinde		0,0
	51106,41741000	Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von der Gemeinde - laufende		0,0
		Zwecke		
	51106.41742000	Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von der Gemeinde -		0,0
	51106 41743000	Verwaltungsgebühren Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von der Gemeinde für		0,0
	, 01100.31740000	abgeschlossene Maßnahmen		0,0
	51106.41790000	Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von Sonstigen		0,0
	51106.44100000	privatrechtliche Leistungsentgelte		0,0
	51106.44110000	privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten, Pachten, Erbauzinsen		0,0
	51106,44111000	privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten		0,0
	51106.44112000	privatrechtliche Leistungsentgelte - Pachten		0,0
	51106.44113000	privatrechtliche Leistungsentgelte - ertragswirksame Auflösung Betriebskosten		0,0
		- VZ		
		privatrechtliche Leistungsentgelte - Erbauzinsen	L	0,0
		privatrechtliche Leistungsentgelte - sonstige Erträge Hausverwalter		0,0
		Bestandsveränderungen		0,0
		Bestandsveränderungen unfertige Leistungen		0,0
	51106.45131000	Bestandsveränderungen unferlige Leistungen - Bestandserhöhung		0,0
	51106 45132000	Betriebskosten Bestandsveränderungen unfertige Leistungen Bestandsverminderung		0,0
	01100.40102000	Betriebskosten		0,0
	51106.45150000	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen		0,0
· · ·		Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen -		0,0
		Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen		
	51106.45151100	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen -		0,0
		Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen privat nutzbare Objekte		
	51106.45151200	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen -		0,0
		Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlich		-,-
		nutzbare Objekte		
	51106.45151210	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen -		0,0
		Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte Kaufpreiszahlung		
	51106.45151220	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen -		0,0
		Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlich		
		nutzbare Objekte Maßnahmen	[	
	51106.45152000	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen -		0,0
	51106 45152100	Bestandserhöhung an unfertige Leistungen und unfertigen Erzeugnissen Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen -	<u> </u>	0,0
	51100,45152100	Bestandserhöhung an unfertige Leistungen und unfertigen Erzeugnissen privat		0,0
		nutzbare Objekte		
	51106.45152200	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen -		0,0
		Bestandserhöhung an unferlige Leistungen und unfertigen Erzeugnissen		
		öffentlich nutzbare Objekte Bestandsveränderungen städlebauliches Sondervermögen -	<u> </u>	0,0
	E1100 /E1200/0	Designase anderningen starnegabilistes Sondervertilogen -		0.0
	51106.45152210	Bestandserhöhung an unfertige Leistungen und unfertigen Erzeugnissen.		•,-

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Posten		Bezeichnung	Verweis auf Anhang	01.01.2012
			(lfd. Nr.)	in €
		Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandserhöhung an unfertige Leistungen und unfertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte - Maßnahmen		0,00
	51106.45153000	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen		0,00
	51106.45153100	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen privat nutzbare Objekte		0,00
	51106.45153200	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte		0,00
	51106.45153210	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte - Kaufpreiszahlung		0,00
	51106.45153220	Bestandsveränderungen städtebaufiches Sondervermögen - Bestandsverminderung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte - Maßnahmen		0,00
	51106.45154000	Bestandsveränderungen städlebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen und unfertigen Erzeugnissen		0,00
		Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen und unfertigen Erzeugnissen privat nutzbare Objekte		0,00
		Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen und unfertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte		0,00
		Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen und unfertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte - Kaufpreiszahlung		0,00
		Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen und unfertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte - Maßnahmen		0.00
		Weitere sonstige laufende Erträge		0,00
	the second se	Weitere sonstige laufende Erträge - Säumniszuschläge, Mahngebühren etc.		0,00
		Weitere sonstige laufende Erträge - Sonstige		0,00
		Sonstige Steuererstattungen		0,00
		Sonstige laufende Erträge - nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge		0,00
		Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen		0,00
		Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten		0,00
	51106,46613100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für privat nutzbare Objekte		0,00
	51106.46613120	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für privat nutzbare Objekte vom Bund		0,00
	51106.46613130	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für privat nutzbare Objekte vom Land		0,00
	51106.46613140	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für privat nutzbare Objekte von Gemeinden		0,00
		Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für privat nutzbare Objekte von Dritten		. 0,00
		Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten vom Bund	l	. 0,00
		Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten vom Land		0,00
~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~		Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten von Dritten Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		0,00
		Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen	·[	0,00
	51106.46710000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen - Ausgleichsbeiträge (§ 154 BauGB)		0,00
*****	51106.46711000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen - Ausgleichsbeiträge (§ 154 BauGB) sonstiger öffentlicher Bereich		0,00
	51106.46712000	Sonstige Erträge städlebauliches Sondervermögen - Ausgleichsbelträge (§ 154 BauGB) private Unternehmen		0,0
	51106.46713000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen - Ausgleichsbeiträge (§ 154 BauGB) sonstiger privater Bereich		. 0,00
		Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Überschüsse aus Umlegung im Gebiet der Gesamtmaßnahme		0,00
		Sonstige Erträge städlebauliches Sondervermögen aus Überschüsse aus Umlegung im Gebiet der Gesamtmaßnahme - sonstiger öffentlicher Bereich		0,00
		Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Überschüsse aus Umlegung im Gebiet der Gesamtmaßnahme - private Unternehmen		0,00
		Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Überschüsse aus Urnlegung im Gebiet der Gesamtmaßnahme - sonstiger privater Bereich		0,00
		Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Vertragsstrafen		0,00
	51106.46731000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Vertragsstrafen - sonstiger öffentlicher Bereich		0,00
	51106.46732000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Vertragsstrafen private Unternehmen		0,00

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 5 von 10

## Sanierungsgebiet Stadtzentrum

Postan	Densisharuna	Verweis auf	01.01.2012
Posten	Bezeichnung	Anhang (Ifd. Nr.)	∙ in €
}.	51106.46733000 Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Vertragsstrafen - sonsliger privater Bereich	(102.111.)	0,00
	51106.46740000 Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Verkaufserlösen privat nutzbare Objekte - Verkaufserlösen		0,00
·	51106.46750000 Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus der Auflösung der erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen der Gemeinden für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		0,00
	51106.46750010 Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus der Auflösung der erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich		0,00
	nutzbaren Objekten - Gemeinden 51106.46750020 Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus der Auflösung der erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Gemeinden Eigenbetrieb (KOE)		0,00
	51106.46790000 Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen - Sonstige		. 0,00
	51106.46791000 Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen sonstiger öffentlicher Bereich		. 0,00
	51106.46792000 Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Versicherungserstattungen private Unternehmen		0,00
	51106.46900000 Andere sonstige ordentliche Erträge		0,0
	51106.47000000 Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00
	51106.47100000 Zinserträge		0,00
	51106.47150000 Zinserträge vom inländischen Geldmarkt		0,00
******	51106.47151000 Zinserträge vom inländischen Geldmarkt von Banken		0,00
<b></b>	51106.47151001 Zinserträge vom inländischen Geldmarkt von Banken (aus Hausbewirtschaftung) 51106.47900000 sonstige Zinsen und ähnliche Finanzerträge		0,00
	51106.47990000 sonstige Zinsen und ähnliche Finanzerträge 51106.47990000 sonstige Zinsen und ähnliche Finanzerträge - Sonstige (Guthabenzinsen aus		0,00
	Grundstückserträgen und Verzugszinsen)		
	51106.49150000 Skontoerträge		0,00
	51106.49190000 Erträge aus abgeschriebenen Forderungen		0,00
****	51106.52000000 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00
***	51106.52300000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung 51106.52310000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen,		0,0
	Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	ļ	0,0
	51106.52315000 Grundstücke des Umlaufvermögen - Instandhaltungsaufwendungen		0,00
	51106.52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und		0,00
	Gebäudeeinrichtungen (Miet- und Räumungsklagen) 51106.52325100 Aufwendungen für die Bewitschaftung - Grundstücke des Umlaufvermögen - constitue Hauchbewitdesbeführen		0,00
	sonstige Hausbewirtschaftung 51106.52325200 Aufwendungen für die Bewirtschaftung - Grundstücke des Umlaufvermögen - Hausbewirtschaftung - Betnebskosten		0,00
	51106.52600000 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen		0,00
	51106.52610000 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Maßnahmen der Vorbereitung		0,00
	51106.52611000 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Vorbereitende Untersuchungen		0,0
	51106.52612000 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Städtebauliche Planung		0,0
	51106.52612100 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Städtebauliche Planung		0,00
	51106.52612200 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Städtebauliche Planung - Öffentlichkeitsarbeit		0,0
	51106.52612300 Sonslige Aufwendungen Städlebauliches Sondervermögen - Städlebauliche Planung - Monitoring		0,00
	51106.52612400 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen Voruntersuchung für Baumaßnahmen		0,0
	51106.52613000 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Vergütung Sanierungsträger / sonstiger Beauftragter		0,00
	51106.52614000 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Vergütung Hausverwaltung		0,00
	51106.52619000 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Kosten HRO für aktivierungspflichtige abgeschlossene Maßnahmen		0,0
	51106.52620000 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen des Grundstücksverkehrs / Vertriebskosten/Bodenordnung		0,0
	51106.52621000 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen des Grundstücksverkehrs		0,00
	51106.52622000 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen des Grundstücksverkehrs - Weitergabe erlöster Einbringungswerte an die Gemeinde		0,00
	51106.52630000 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Umzug von Bewohnern und Betrieben		0,00
	51106.52640000 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Freilegung von Grundstücken		0,00
	51106.52641000 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Freilegung von Grundstücken		0,00
	51106.52648000 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Härteausgleich und Sozialplan		0,00
	51106.52649000 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige		0,0

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 6 von 10

## Sanierungsgebiet Stadtzentrum

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	01.01.2012 in €
L	51106.52650000 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Soziale Stadt		0,0
	51106.52651000 Sonstige Aufwendungen Städlebauliches Sondervermögen - 50-TEUR- Projekte		0,0
	51106.52652000 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Quartiersmanagement		0,0
	51106.52653000 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Verfügungsfonds		0,0
	51106.52690000 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige		0,0
	51106.52691000 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für privat nutzbare Objekte		0,0
	51106.52692000 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		0,0
	51106.52692100 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Kaufpreiszahlung		0,0
	51106.52692200 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Maßnahmen		0,0
	51106.52694000 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - nicht aktivierungspflichtige Aufwendungen für abgeschlossene Maßnahmen		0,0
	51106.53000000 Bilanzielle Abschreibungen		0,0
	51106,53200000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,0
	51106.53220000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände -Geleistete Zuwendungen		0,0
	51106.53221000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände -Geleistete Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen		0,0
	51106.53900000 Sonslige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen		0,0
	51106.53931000 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen - Darlehen Städtebauliches Sondervermögen		
	51106.63940000 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf das Umlaufvermögen		0,0
	51106.53941000 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf zum Verkauf vorgesehene Grundstücke		D,0
	51106.54100000 Zuwelsungen und Zuschüsse für laufende Zwecke		0,0
	51106.54140000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich		0,0
	51106.54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE) 51106.54143001 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE) -		0,0
	Zuschuss Große Stadtschule 51106.54143002 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE) -		0,0
	Zuschuss August-Bebel-Str. 1 51106.54149000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen		0,0
	öffentlichen Bereich (Kirche) 51106.54149001 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen		0,0
	öffentlichen Bereich (Kirche) - Zuschuss Manenkirche 51106.54150000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich		0,0
	51106.54151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen -		0,0
	Stellplatzanlage 51106.54159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten		0,
	Bereich - Mod./Inst. und Neubau 51106.54159001 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten		0,
···-	Bereich - Neubau 51106.54159002 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten		0,
	Bereich - Modernisierung/ Instandhaltung 51106.56000000 Sonstige laufende Aufwendungen		0,
	51106.56200000 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		0,
	51106.56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		0.0
	51106.56253000 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvolizieherkosten usw.		0,
~~	51106.56300000 Geschäftsaufwendungen		0,
	51106.56360000 Geschäftsaufwendungen - Öffentlichkeitsarbeit		0,1
	51106.56370000 Geschäftsaufwendungen - Bankgebühren - Kontoführung		0,0
	51106.56371000 Geschäftsaufwendungen - Bankgebühren - Kontoführung ( aus Hausbewirtschaftung )		0,
	51106.56379000 · Geschäftsaufwendungen - Verwaltungsgebühren Landesförderinstitut		. 0,
	51106.56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		0,0
	51106.56411000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Gebäudeversicherungen		0,
	51106.56500000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufver- mögens, Einstellungen in Son- derposten, Zuführungen zu Rückstellungen		0,0
	51106.56551000 Einzelwertberichtung zu Forderungen		0,0
	51106.56553000 Abgang von Forderungen		0,
	51106.56560000 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten (Städtebauliches Sondervermögen)		0,
	51106.56561000 Einstellungen in den Sonderposten aus Zuwendungen für AV		0,
	51106.56562000 Einstellungen in den sonstigen Sonderposten aus Zuwendungen für privat		0,
	nutzbare Objekte 51106.56563000 Einstellungen in den sonstigen Sonderposten: aus Zuwendungen für	<b>~</b>	0,

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 7 von 10

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	01.01.2012 in €
	Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		
	51106.56600000 Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen		0,0
	51106.56630000 Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen - Säumniszuschläge		0,0
	51106.56700000 Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0,0
	51106.56900000 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit 51106.56940000 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit für Schadensfälle		0,0
	51106.59150000 Skontoaufwand		0,0
2			
2.1	Sonderposten		7.878.422,8
2.1.1	Sonderposten zum Anlagevermögen Sonderposten aus Zuwendungen		97.101,1
2.1.1	51106.23000000 Sonderposten		97.101,1
	51106.23100000 Sonderposten aus Zuwendungen		0,
	51106.23100000 Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich	<u></u>	0,1
	51106.23140000 Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich vom Bund für AV		0,0
	51106.2314/000 Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich vom Land für AV		33.713,
	51106.23142000 Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich vom Land für AV		33.713,
	für AV		29,674,
	51106.23148000 Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde für AV Eigenbetrieb (KOE)		0,0
	51106.23190000 Sonderposten aus Zuwendungen von Dritten für AV		0,0
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,0
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		0,0
	51106.23300000 Sonderposten aus Anzahlungen		0,0
	51106.23310000 Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen		0,0
	51106.23311000 Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen von der EU	1 A	0,0
	51106.23312000 Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen vom Bund		0,0
	51106.23313000 Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen vom Land		0,0
	51106.23314000 Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen von der Gemeinde		0,0
	51106.23315000 Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen von Dritten		0,0
2.2	Sonderposten für den Gebührenausgleich		0,0
2.3	Sonderposten mit Rücklageanteil		0,0
2.4.	Sonstige Sonderposten		7.781.321,6
	51106.23900000 Sonstige Sonderposten		D,0
	51106.23930000 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen		0,0
	51106.23931000 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für		0,0
tat pai keada a rasifat.	privat nutzbare Objekte 51106.23931100 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für		0,0
<del></del>	privat nutzbare Objekte von der EU 51106.23931200 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für privat nutzbare Objekte vom Bund		0,0
	51106,23931300 Sonstige Sonderposter Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für privat nutzbare Objekte vom Land		0,
	51106.23931400 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für privat nutzbare Objekte von der Gemeinde		. 0,
	51106.23931500 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für privat nutzbare Objekte von Dritten		0,
	51106.23932000 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		0,1
	51106.23932100 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten von der EU 51106.23932200 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für		0,0
	Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten vom Bund 51106.23932300 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für		3.810.008,
×	Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten vom Land 51106.23932400 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für		161.305,
	Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten von Dritten 51106.23991000 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen -		0,
	unterjähriges Dummykonto - Bund 51106.23992000 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen - unterjähriges Dummykonto - Land		0,
	51106.23993000 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen - unterjähriges Dummykonto - Dirtte		0,
3	Rückstellungen		584,0
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		0,0
3.2	Steuerrückstellungen		0,0
3.3	Sonstige Rückstellungen		584,0
5.5	51106.29000000 Sonstige Rückstellungen		0,0
	51106.29400000 Sonstige Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen		584,
	Gerichtsverfahren		фол,
			0,0

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 8 von 10

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang	01.01.2012
Posten	bezeichnung	(lfd. Nr.)	in €
4.1	Anleihen		0,00
	51106.30000000 Verbindlichkeiten und passive Rechnungsabgrenzung		0,0
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		0,0
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		65.106,00
	51106.34500000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom privaten Bereich -		65,106,00
4.5	Betriebskosten Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		1.951.322,35
	51106.35500000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten		1.821.204,1
	Bereich		100 110 0
	51106.35500001 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten Bereich aus Sicherheitseinbehalte		130,118,24
	51106.35500002 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten		0,00
	Bereich aus Betriebskosten 51106.35500003 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten		0.00
	Bereich aus Vermietung		0,00
	51106.35590000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen		0,00
	privaten Bereich 51106.35900000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Sonstigen		0.00
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00
	51106.36500000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen - gegenüber dem privaten Bereich		0,0
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		0,00
	51106.31000000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und -		0,00
	förderungsmaßnahmen 51106.32000000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00
	51106.34000000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00
	51106.35000000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		0.00
	51106.36000000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00
	51106.37000000 Sonstige Verbindlichkeiten		0,00
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden,		3.707.065,24
	Anstalten des öffentlichen Rechts 51106.31300000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung		0,00
	51106.31320000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen		0,00
	51106.31321000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr		0,00
	51106.31322000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit über 1 Jahr bis einschließlich 5 Jahre		0,00
	51106.31323000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit mehr als 5 Jahre		0,00
	51106.32300000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von Sondervermögen mit		0,00
	Sonderrechnung zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit 51106.32380000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von städtebaulichen Sondervermögen		3.707.065.2
	zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		5.707.005,20
	51106.37300000 Sanstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung		0,0
	51106.37310000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung -		0,0
	Eigenbetriebe 51106.37380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung -		0.0
	städtebauliches Sondervermögen		
	51106.37381000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung -		0,0
	städtebauliches Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto 51106.37389000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung -		0,0
	städtebauliches Sondervermögen - Sonstige		0 700 000
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		6.725.096,14
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand 51106.37430000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber		743.335,2 743.335,2
	der Gemeinde (Vor- und Zwischenfinanzierung)	<u> </u>	
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		5.981.760,8
	51106.34400000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich		0,0
	51106.34430000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde		0,0
	51106.34431000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der		0,0
	Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		
	51106.34431001 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		5.915.658,5
	51106.34431002 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Weiterleitung Stellplatzablöse		0,0

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 9 von 10

Death		Verweis auf	01.01.2012
Posten	Bezeichnung	Anhang (ifd, Nr.)	in €
	51106.35499000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber den sonstigen öffentlichen Bereich		0,00
	51106.36400000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich gegenüber der EU		0,00
	51106.36410000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich gegenüber dem Bund		0,00
	51106.36420000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich gegenüber dem Land		0,00
	51106.36430000 Verbindlichkeiten aus Transferlelstungen gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden		0,00
	51106.36480000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen		0,00
	51106.36490000 Verbindlichkeiten aus Transferteistungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		0,00
	51106.37400000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich	1	0,00
	51106.37410000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich		0,00
	51106.37490000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		66.102,32
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		168.062,32
_	51106.37600000 Sonslige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich		0,00
	51106.37610000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich - Sonstige		0,00
	51106.37900000 Sonstige Verbindlichkeiten - Sonstige		0,00
	51106.37920000 Sonstige Verbindlichkeiten - Sonstige - Miet-Sicherheiten		2.182,94
	51106.37990000 Sonslige Verbindlichkeiten		511,15
	51106.37991000 Sonstige Verbindlichkeiten - Vor- und Zwischenfinanzierung anderer Finanzierungsträger		165.368,23
5	Rechnungsabgrenzungsposten		140,00
5.1	Grabnutzungsentgelte		0,00
5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgeite		0,00
5.3	Sonstige		140,00
	51106.39000000 Passive Rechnungsabgrenzung		0,00
	51106.39200000 Passive Rechnungsabgrenzung aus Dienstleistungen oder Warenlieferungen - Mieten		00,0
	51106.39900000 Sonstige passive Rechnungsabgrenzungsposten		0,00
	51106.39910000 Passive RAP		140,00
6	Passive latente Steuern		0,00
	Bilanzsumme		24.320.929,62

#### E. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes und Schlussbemerkung Stadtumbau Dierkow

#### I. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes

Gemäß § 11 KomDoppikEG M-V i.V.m. § 1 Abs. 4 Kommunalprüfungsgesetz obliegt die örtliche Prüfung dem Rechnungsprüfungsausschuss. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat sich des Rechnungsprüfungsamtes zu bedienen, sofern ein solches eingerichtet ist. Die örtliche Prüfung umfasst in Anlehnung an § 3 Abs. 1 Nr. 1, 3 und 8 KPG die Prüfung der Eröffnungsbilanz, des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz und der beizufügenden Anlagen. Aufgrund dieser rechtlichen Bestimmungen haben wir die Eröffnungsbilanz des städtebaulichen Sondervermögens

#### Stadtumbau Dierkow

zum 01. Januar 2012, den Anhang zu der Eröffnungsbilanz und die nach § 3 KomDoppikEG M-V beizufügenden Anlagen der

#### Hansestadt Rostock

#### zum 01. Januar 2012 geprüft.

Die Aufstellung der Eröffnungsbilanz für das städtebauliche Sondervermögen, des Anhanges sowie der beizufügenden Anlagen zu der Eröffnungsbilanz nach KomDoppikEG M-V i.V.m. §§ 30 ff. GemHVO-Doppik erfolgte durch die Verwaltung unter Gesamtverantwortung des Oberbürgermeisters. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über die Eröffnungsbilanz des städtebaulichen Sondervermögens und der Anlagen zu der Eröffnungsbilanz sowie des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz abzugeben.

Wir haben die Prüfung der Eröffnungsbilanz des städtebaulichen Sondervermögens sowie des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz zum 01. Januar 2012 nach den §§ 11 KomDoppikEG M-V und dem Kommunalprüfungsgesetz vorgenommen. Die Prüfung haben wir so geplant und durchgeführt, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung der Eröffnungsbilanz und des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und des vermittelten Bildes der Vermögens- und Finanzlage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt wurden.

Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung der Eröffnungsbilanz und der Anlagen sowie des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz.

Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung, aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse, entsprechen die Eröffnungsbilanz und die die Eröffnungsbilanz erläuternden Anlagen sowie der Anhang zu der Eröffnungsbilanz den gesetzlichen Vorschriften und vermitteln unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Hansestadt Rostock im Sondervermögen.

#### II. Schlussbemerkung

Nach unserer Prüfung bestehen keine Bedenken gegen den Beschluss, die Eröffnungsbilanz des städtebaulichen Sondervermögens zum 01. Januar 2012 in der vorliegenden Fassung festzustellen.

Rostock, den 23.09.2015

Leiter des Rechnungsprüfungsamtes

## ANHANG

des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock – Stadtumbau Ost Dierkow zur Eröffnungsbilanz 01. Januar 2012

## I. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zur Eröffnungsbilanz zum 01. Januar 2012 des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock – Stadtumbau Ost Dierkow wurde unter Beachtung des § 60 Abs. 1 und 2 Kommunalverfassung Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V) und der §§ 17 Abs. 5 bis 7, § 32 Abs. 1 Nr. 5, § 34 Abs. 2,3 und Abs. 6 bis 8, § 39 Abs. 2, § 42 Abs. 1, § 43 Abs. 1 bis 3, § 44 Abs. 3 und 4, § 45 Abs. 3 und 4, § 46 Abs. 2 und 3, § 47 Abs. 2 sowie § 48 Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik) erstellt.

## Gliederung der Eröffnungsbilanz

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung. Zusätzlich zu den in § 47 Abs. 4 und 5 GemHVO-Doppik aufgeführten Bilanzposten wurden zur Verbesserung des Einblicks in die Vermögens- und Finanzlage des Städtebaulichen Sondervermögens und aufgrund der wesentlichen Bedeutung dieser Bilanzposten die Posten unfertige Leistungen/unfertige Erzeugnisse, Sonderposten für Zuwendungen zum Anlagevermögen und sonstige Sonderposten weiter aufgegliedert.

III. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

- keine -

11.

#### IV. Angaben zu Posten der Aktivseite der Bilanz

## 1. Anlagevermögen

Zuwendungen gemäß § 37 Abs. 1 GemHVO-Doppik sowie andere Vermögensgegenstände des Anlagevermögens waren zum Bilanzstichtag nicht auszuweisen.

# 2. Umlaufvermögen

# 2.1. Vorräte

Die unfertigen Leistungen/unfertigen Erzeugnisse betreffen ausschließlich Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten der Hansestadt Rostock. Sie wurden zu Herstellungskosten gemäß § 33Abs. 3 GemHVO-Doppik bewertet. Die Herstellungskosten umfassen dabei sämtliche Einzelkosten. Gemeinkosten und Fremdkapitalzinsen wurden nicht aktiviert.

Die zum Eröffnungsbilanzstichtag ausgewiesenen kumulierten Ausgaben u.a. für Straßen, Wege, Plätze, Grünanlagen, Parkhäuser wurden um die Ausgaben für die Objekte gemindert, die bis zum Bilanzstichtag bereits fertig gestellt und mit der Gemeinde abgerechnet wurden. Von der Gemeinde bereits geleistete aber noch nicht verrechnete Anzahlungen sind auf der Passivseite der Bilanz gesondert als "erhaltene Anzahlungen auf Bestellung" ausgewiesen.

Zum Eröffnungsbilanzstichtag sind keine laufenden Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten auszuweisen.

# 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden durch eine Buchbzw. Beleginventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden mit dem Nennwert angesetzt. Erkennbare Einzelrisiken waren nicht zu berücksichtigen.

Im Wesentlichen bestehen die Forderungen gegenüber einem anderen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus der Umverteilung i.H.v. 154T€ sowie aus noch nicht ausgezahlten Finanzhilfen des Landesförderinstitutes Mecklenburg-Vorpommern (LFI M-V) i.H.v. 41T€.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind zum Eröffnungsbilanzstichtag postenweise in einer Forderungsübersicht gemäß Artikel 1 § 8 Kommunal-Doppik-Einführungsgesetz (KomDoppikEG M-V) nachgewiesen.

# 2.3 Guthaben bei Kreditinstituten

Die Kontokorrentguthaben sind durch Tagesauszüge zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Die liquiden Mittel wurden zum Nennwert angesetzt.

Das Bankguthaben i.H.v. 20T€ hat sich aus der Abrechnung des Sanierungsträgers ergeben und wurde anhand von Kontenauszügen belegt.

# 3. Aktive Rechnungsabgrenzung

Zum Stichtag der Eröffnungsbilanz lagen keine Sachverhalte vor, die gemäß § 36 Abs.1 GemHVO-Doppik aktivisch abzugrenzen waren.

# V. Angaben zu Posten der Passivseite der Bilanz

# 1. Eigenkapital

Es wurden keine Grundstücke der Stadt gem. Kapitel D4 der Städtebauförderrichtlinien des Landes Mecklenburg-Vorpommern (D4-Vermögen) in das Sondervermögen eingebracht. Die Kapitalrücklage beläuft sich somit auf Null.

# 2. Rücklage aus der Bildung eines Korrekturpostens zum Buchwert

Eine Rücklage war zum Bilanzstichtag nicht auszuweisen.

# 3. Sonderposten

# 3.1 Sonderposten des Anlagevermögens

Ein Sonderposten zum Anlagevermögen ist nicht auszuweisen.

# 3.2 Sonstige Sonderposten

Die sonstigen Sonderposten enthalten Zuwendungen von Bund, Land und Dritten für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten. Zuwendungen der Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten werden in der Bilanz im Posten Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde als erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten ausgewiesen.

Der sonstige Sonderposten sowie die von der Gemeinde erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen wurden entsprechend dem jeweiligen Finanzierungsverhältnis der Zuwendungsgeber, ansonsten nach einem pauschal errechneten Finanzierungsverhältnis, berechnet.

Die Zuwendungen vom Bund und Land für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten belaufen sich auf 192T€.

# 4. Rückstellungen

Zum Stichtag der Eröffnungsbilanz lagen keine Sachverhalte vor, die gemäß § 35 Abs.1 GemHVO-Doppik die Bildung von Rückstellungen erfordern.

## 5. Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten wurden durch eine Buch- bzw. Beleginventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen und gemäß § 33 Abs. 6 GemHVO-Doppik zum Rückzahlungsbetrag angesetzt. Die Aufgliederung erfolgte in der Verbindlichkeitsübersicht.

Bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen i.H.v. 1T€ werden im Wesentlichen noch nicht beglichene Baurechnungen einschließlich der Sicherheitseinbehalte ausgewiesen.

Die Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde betreffen die Zuwendungen der Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten, die als Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten ausgewiesen wurden i.H.v. 21T€.

Der auf dem Konto "Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten" ausgewiesene Saldo bezieht sich auf Anzahlungen von der Gemeinde i.H.v. 21 T€, die bisher noch nicht zur Deckung der Investitionsausgaben eingesetzt wurden. In der Regel spiegelt der letztgenannte Betrag bereits abgerufene Eigenanteile, Forderungen aus Umverteilungen ggü. anderen Sondervermögen und ggf. Forderungen aus dem Konstrukt der Umverteilung (Anlagen A,B) wider. Im Geschäftsjahr 2012 befand sich keine Maßnahme im Bau. Der erläuterte Betrag ist im Kernhaushalt unter der Position "Anzahlungen auf Immaterielle Vermögenswerte" wiederzufinden.

#### 6. Passive Rechnungsabgrenzung

Der Posten gemäß § 36 Abs. 2 GemHVO-Doppik ist zum Bilanzstichtag nicht auszuweisen.

## VI. Sonstige Angaben

keine –

Hansestadt Rostock, den

1ALC

Roland Methling Oberbürgermeister

· · .		Zusammensetzung und Entwic und der Kredite zur Sicherung de				
fd. √r.			laufende Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungs- vorgänge	Summe
1		· 그는 것 같은 것 같		int		4
1 <sup>1</sup>		Liquide Mittel zum 01.01.2012 (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)		2	3	4 19.898
2 <sup>2</sup>		Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 01.01.2012	$\ge$		$\times$	0
3	II .	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfählgkeit zum 01.01.2012	$\ge$		$\left \right>$	19.898,
4		Korrektur des Vortrages gemäß Anlage 6 der Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik und GemKVO-Doppik, Nummer 7			$\times$	$\ge$
5	II -	Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkelt zum 01.01.2012				
6	+	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 26 GernHVO-Doppik)		$\geq$	$\ge$	
7		Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		$\searrow$	$\ge$	
8	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 41 GemHVO-Doppik)	$\mathbf{\mathbf{X}}$		$\mathbf{\mathbf{X}}$	
9	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	$\mathbf{\mathbf{X}}$		$\mathbf{X}$	
10	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldem und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 55 GemHVO-Doppik)	$\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{$			
13	li i	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum zum 01.01.2012				
Con	trol	lrechnung:				
12		Liquide Mittel zum 01.01.2012 (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 60 GemHVO-Doppik)				
13	- :	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 01.01.20 (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 58 GemHVO-Doppik)	12			
14	н	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung	der Zahlungsfäh	ligkeit		

1 Ämter weisen neben den liquiden Mitteln auch die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus. Amtsangehörige Gemeinden weisen die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus.

2 Neben den Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.2.2 GemHVO-Doppik sind auch die Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.3 und 4.7 bis 4.10 GemHVO-Doppik auszuweisen, soweit diese Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit enthalten. Der auszuweisende Betrag entspricht dem Betrag in Muster 4a zu § 1 Absatz 2 Nummer 5 GemHVO-Doppik, Spatte 1, Zeile 14.2.

Der Betrag für die laufenden Ein- und Auszahlungen (Spalte 1) entspricht dem Vortrag für das Haushaltsfolgejahr gemäß § 16 Absatz 1 Nummer 2 und Absatz 2 Nummer 2 GemHVO-Doppik.

3

ktivs	eite Eröffnungsbilanz Städtebauliches Sc			Rosto	sk - Stadtumbau Ost Dierkow zum 1. Januar 2012		ssivselte
		Euro	Euro	. 12	나는 눈 같은 눈물을 가지 않는 것 같아요. 소리	Euro	Euro
	Anlagevermögen			1.	Eigenkapital		
.1	Immaterielle Vermögensgegenstände				Kapitalrücklage	0,00	
	Geleistete Zuwendungen	0,00					
.3 .	Finanzanlagen				Summe Eigenkapital		0,0
. ** *	Sonstige Ausleihungen	0.00			Market 1 Market State		
	Summe Anlagevermögen		0.00	2.	Rücklage aus der Bildung eines Korrekturpostens zum Buchwert		0,0
· · .	Summe Amadevannoden		0,00	•	Sonderposten		
	Umlaufvermögen			3. 24	Sonderposten zum Anlagevermögen		
1	Vorräte			J.1	Sonderposten zum Amagevermögen Sonderposten aus Zuwendungen		
.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			12	des Bundes für Maßnahmen zum Anlagevermögen	0,00	
: .	Privat nutzbare Objekte	0,00		1	des Landes für Maßnahmen zum Anlagevermögen	0,00	
	Korrekturposten zum Buchwert	0,00			der Gemeinde für Maßnahmen zum Anlagevermögen	0,00	
	Öffenllich nutzbare Objekte	0,00			1947년 1월 1949년 - 1948년 1월 1947년 - 1947년 1947년 1947년 1948년 1월 1948년 - 1947년 1948년 - 1947년 1	0,00	
1.		0,00		3.4	Sonstiger Sonderposten		
	Unferlige Leislungen aus noch nicht				Sonderposten für Investillonen an privat nutzbaren Objekten		
1.	welterberechneten Betriebskosten	0,00			Sonderposten für Zuwendungen		
			0.00		des Bundes für Maßnahmen an privat nutzbaren Objekten	0,00	
	Summe des Vorratsvermögens		0,00		des Landes für Maßnahmen an privat nutzbaren Objekten der Gemeinde für Maßnahmen an privat nutzbaren Objekten	0,00 0,00	
2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				Dritter für Maßnahmen an privat nutzbaren Objekten	0,00	
,2,1	Öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00				0,00	
2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00					
.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung	153.853,53		3.4.2	Sonderposten für Investlijonen an öffentlich nutzbaren Objekten		
.2.6	Forderungen gegen den öffentlichen Bereich 2.2.6.1. Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00			Sonderposten für Zuwendungen des Bundes für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten	98.105,90	
1	2.2.6.2. Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	40.500,00		1147	des Landes für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten	98,105,90	
.2.7		33,27			Dritter für Maßnahmen an öffentlich nufzbaren Objekten	0,00	
			104 000 00	1	그는 것은 것은 것을 가지 않는 것이 같아요. 이렇게 가지 않는 것이 없는 것이 없 않는 것이 없는 것이 없는 것이 없는 것이 없는 것이 없는 것이 없는 것이 않는 것이 없는 것이 않는 것이 없는 것이 않는 것이 않는 것이 없는 것이 않는 것이 없는 것이 않는 것이 않이 않이 않이 않이 않는 것이 않이 않이 않지 않이	192.211,80	
	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		194.386,80	1.1	Summe Sonderposten		192.211.8
.4	Kassenbestand, Bankguthaben, Guthaben bel Kreditinstituten				outuine gottactposten		102.211,01
	und Schecks			4.	Rückstellungen		
	Bankkonto Sanlerungsträger	19.898,53	4	4.3	sonstige Rückstellungen	0,00	
			10.000 50		이 가는 방송 화장을 통하는 것이 같다. 것 것이 없는		0,0
	Summe liquide Mittel	ter en en ser se	19,898,53	5.	Verbindlichkelten		
: مر	Cumma Himlaufuam Baan		214.285,33		Erhaltene Anzahlung auf Betriebskosten	0,00	
	Summe Umlaufvermögen			5.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	716,67	
	Rechnungsabgrenzungsposten	—	0,00	1.1.1211	Verbindlichkelten gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	
	The commany purposed and the second			5.10	Verbindlichkeiten gegen den öffentlichen Bereich	0,00	승규는 가슴 옷
					Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		
i i				23	Verbindlichkeiten aus Vor- und Zwischenfinanzierung	0,00	
	그는 그는 것은 그는 것은 것은 것이 없는 것이 없 않이 않는 것이 없는 것이 없 않 않이 않			5.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	
					Erhallene Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten	21.356,86	
	(영상) 2016년 2017년 2017년 李월 2013일					21,000,00	
	이 것 같아요. 것 이 집에 가운 것 이렇는 것			5,11	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	
	그는 것이 이번 것은 것을 것을 것 같아? 것이 같아?						
					Summe Verbindlichkeiten		22.073,5
	에는 것은			6.	Rechnungsabgrenzungsposten		0,00
	그는 그는 것 같은 것을 가장 같은 것이다. 방법은						
			214.285,33		Bilanzsumme		214,285,3

Aktenmappe - 49 von 254

Anlage zur Eröffnungsbilanz des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock - Sladtumbau Ost Dierkow zum 01.01.2012

	Art	Anschalfungs- und Herstellungskosten		Abschreibu	ngen, Wertberic	hligungen / Auflö	sungsbeträge		Restbu	chwerte	Келп;	zahlen	außerplan- mäßige Ab
Poslen	(gemäß § 47 Absalz 4 Nummer 1 bzw. § 47 Absalz 5 Nummer 2 GemHVO- Doppik)	Stand zum 01.01.2012	Aufgelaufene Abschrei- bungen zum 01.01.2012	Zu-	Ab- schreibungen	Umbuchungen	Aufgelaufene Ab- schreibungen auf Abgänge	Ab- schreibungen zum 31.12.2012	Rest- buchwerte am Ende 2012	Rest- buchwerte am Ende 2012	Durchschnitt- licher Ab- schreibungs- salz	Durchschnitt- llcher Restbuchwert	schreibunge Auflösungs beträge
1.1	a the first of the second state	the general second	a substantia	and the second		1	<u>21</u> 6	and the second second	a sha sha sha sa	e esta de <u>esta</u>		<u>.</u>	
	Anlagenübersicht	an wanta da ara	. Katalan kara			1			an shasara	and the second	the state of the state		
1 .	Immaterielle Vermögensgegenstände	-											
	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	a la charach											
1.2	Geleistete Zuwendungen	Provide the second				1	and the state	1.00 Mar.	A. Stand	and the	1. A. 1.		
	Gezahlte Investitionszuschüsse	and the second second		the end of the	a station and	and the street		and the second		1 2 21 44		1	18 J. 18 J.
	Geschäfts- oder Firmenwert	a sa an an an an	and the state	the state of the	and the state of the		1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.	a setter a set		<u></u>			
1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände						9 - 10 - 10 - 10 - 10 - 10 - 10 - 10 - 1						
umme	immaterielle Vermögensgegenstände		11 M 1				200 - C. C. C. C.		and the second second	1			1 m m m 1 m
2	Sachanlagen						·		an e a ter t	}			
2.1	Wald, Forsten		100 million			100	ter a ser ar	-				1	
2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			· · · ·		and the second second	يرجيعون والمحا	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.	1	2. A			
2,3	Bebauta Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			and the second	t dia s								
2.4	Infrastrukturvermögen		A sugar									_	
2,5	Bauten auf fremdem Grund und Boden		1.1. A. A.	and the second	States and	and a star	\$2 - A 14			-			
2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler					1. A. S.	autotoure en	a ser a sera	the second second				
2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge					and a state	the sector of the	1.12	a subara ta				
	Betriebs- und Geschäftsausslattung					<u>1997 - 1997 - 1</u> 997 - 1	a ser a ser a ser a	and the second	in the state of the second		and the second		
2.9	Pflanzen und Tiere	and the second second second		· · · · · · · · ·	and the start		Bright Anton	and the part of	والمتعادية والمعادية	1			
2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau				at a		na an an an t-s	and the second second	5 (18 - 19 - 19 - 19 - 19 - 19 - 19 - 19 -	· · · · .			
emme	Sachanlagen	a di sa				and the second second	1	1		a tata a s			
3 .	Finanzaniagen er se state etter transfer transfer transferente etter etter etter etter etter etter etter etter	and the second second	1. 2.2. 1. 2. 1	1. S. 1.		1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.	44. A. A. A.			and a second	·		
	Anteile an verbundenen Unternehmen												
3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen												·
	Beteiligungen		and a state	· · · ·	-	100 C					1. A. 1. S.		1 · · ·
3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	ante la contra			an arrest a				a et el tri el tite		an and the s	Anglas ita	
3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	ana di Atta										1.1.1.1.1	
	Ausleihungen an Sondervermögen mil Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstallen des öffentlichen Rechts, rechtsfählge kommunale Stiftungen							t st					
	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		•		1. 18 A. 19		and the second						
3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen												
	Sonstige Austelhungen	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·				1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	1						· .
	Finanzanlagen		· · ·		<u> </u>		and a total			1		· . · ·	
	Anlagevermögen	0,00											
						_							
	Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen		1		. <u></u>	1		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	<u> </u>	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	<u> </u>	<u>r</u>	<u></u>
	Sonderposten aus Zuwendungen	<u></u>		·	<u> </u>		·.·	- ·		1.1.1.1.1.1.1.1	· · · ·		<u> </u>
	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgellen	and the second second	1.11.1 L	1898 - 194		1 1 1	:		and the provide		the second		<u> </u>
	Sonderposten aus Anzahlungen		1	1	I .	1 · · · · ·	1.	L		1	<i>.</i>		1.1.1.1.1.1.1

einschließlich aller aufgelaufenen Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen

-----

#### Anlage zur Eröffnungsbilanz des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock - Stadtumbau Ost Dierkow zum 01.01.2012

		Forde	rungsübersich	t i faisi in				
1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1	, energy and the presence of the second s	For	derungen zum Anfa	ng des Haushaltsjal	hres		kumulierte	
	Art	davi	on mit einer Restlau	ıfzeit		Kumulierte Abzinsung	sonstige Wert- berichtigungen	Bilanzwert
Nr.	(gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)	bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jähren	Nominalwert	zum Anfang des Haushaltsjahres	zum Anfang des Haushaltsjahres	zum Anfang des Haushaltsjahres
	A second s		l da i interna		in€	'	1., <u>,</u>	
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	]						
1. at	- Gebührenforderungen and elektrostatione elektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostationelektrostatio	terre transformer	a and the second		الاستان المرد إلا المراجع	<u></u>	and the second second	
	Beitragsforderungen	La construction de la construction de la construcción de la construcci	<u> </u>					
	Steuerforderungen		and the property of the	and the standard second	<u> </u>	and the second second		
	- Grundsteuer and a standard and a second standard and a standard standard and a standard standard standard stan	litere da aposte d	<u>a ten a ser a ser a</u>	يەر بەر <sub>ئىر</sub> يەتەر بەر يەر يە		<u>i de esperance de la composición de la compos</u>	<u>i konstruktus on a</u>	at in the second
	- Gewerbesteuer		ag tangang ng terdi.		<u>, este d'han tippes es</u>	<u>i de estre atterne es</u>	and a state of the	<u></u>
	- Sonstige was designed and the second se	a and a second		<u> </u>	the second second	the second second	a ja a se	
	- Forderungen aus Transferieistungen	and provide the state	· · · · · ·	<u>a an an</u>				<u>, , , , , , , , , , , , , , , , , , , </u>
<u> </u>	- Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	<u></u>	and the second	in a deserver		and a state of the second	and the second second	<u> 1979 - 1979 - 1979</u>
	Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
	Transferleistungen			관계 이 관계에 가 가지				
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00			0,00		<u> </u>	0,00
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00		0,00	0,00	and the second for the	a energia da presidente	0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis	0,00	0,00	0,00	0,00	and a state of the	the second second	0,00
2011 C. 1	besteht states and the first states as a state of the state							
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des	0,00	153.853,53	0,00	153.853,53	· . · · · · · · · · · ·		153.853,53
a stan gr	öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		in the second second second					at parts a spir
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:					and the second second		
2.2.6.1	Forderungen gegenüber der Gemeinde	0,00	0,00	0,00	.0,00	Second galaxies	The state of the	0,00
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	40.500,00	0,00	0,00	40,500,00		and the second	40.500,00
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	33,27	0,00	0,00	33,27			33,27
2.2	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	40,533,27	153.853.53	0,00	194.386,80			194.386,80

2.2.6.1 Ämter weisen die Forderungen gegenüber den amtsangehörigen Gemeinden aus der Hingabe von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand aus. Amtsangehörige Gemeinden weisen die Forderungen gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand aus.

22.07.2015

Anlage zur Eröffnungsbilanz des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock - Stadtumbau Ost Dierkow zum 01.01.2012

<b></b>	anda da di daga kana mpangan kana kana da kana kana da kana da Mana da kana da				<u>nan kwa si je sije.</u> Tako k				
		Vert	oindlichkeitenüb	ersicht					
Nr.	Art	z	erbindlichkeiten um 01.01.2012 einer Restlaufzeit		Stand zum 01.01.2012 (Nominalwert)	Abzinsung	Stand zum 01.01.2012 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche	Art und Form der Sicherheit
	(gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren			(Chanzwest)	Rechte	Unenene
1.1		and the second second	in the second second	ni in the	in€	يريد أبها ما من	and the second state		
5.1	Anleihen	والمراجع المحار والمحر الراب	1999 - Contractor		an a		A State of the sta		
	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	مريدة المعرور	and the second		网络德国 计算机工作				
	davon:	<u>, , , , , , , , , , , , , , , , , , , </u>			Brahman		ee and table .	200 - 200 - 200 - 200 - 200 - 200 - 200 - 200 - 200 - 200 - 200 - 200 - 200 - 200 - 200 - 200 - 200 - 200 - 200	
	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit								
	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen								
5.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00			0,00		
5.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	205,10		. 0,00			716,67		
	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00		0,00			0,00		
	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			0,00			0,00		
1.11.11	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00			0,00		
	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
5.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:	eng th <u>a a sea</u> a sti	enter a la companya de la companya Enter enter ente					· · · · · · ·	
5.10.1	Verbindlichkeiten aus gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00		0,00			0,00		
5.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	21.356,86	0,00	0,00	21.356,86	a fall an de Trep ta datad	21.356,86		
5.11	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	an estimate to	212 A. A. A. A.
	Summe der Verbindlichkeiten	21.561,96	511,57	ي برجد بالرويدي	22.073,53	a market and	22.073,53		

Ämter weisen nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil an den Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit aus. 4.2.2

-----

Ämter weisen die Verbindlichkeiten gegenüber den amtsangehörigen Gemeinden aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand aus. Amtsangehörige Gemeinden weisen die Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand aus.

4.10.1

Anlage zur Eröffnungsbilanz des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock - Stadtumbau Ost Dierkow zum 01.01.2012

	Ü über den voraussichtlichen Stand der R	bersicht lückstellungen	zu Beginn	des Haus	haltsjahre	5 5
lfd. Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 3 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Inanspruch- nahme	Zuführung	Auflösung	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		<u>ye reduct te er el dr</u>	2	in €	4	5. 
1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00				
2	Steuerrückstellungen	0,00		results of the rule of		
3 ·	Sonstige Rückstellungen	0,00		and the states of	to technologia	ten te station d
4 :	Summer report in a department of the rest of the rest of the transformer states	0,00	e saletaja	e da ser an		a state atte

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	01.01.2012 in €
dist e M	AKTIVA		1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.
	Anlagevermögen		0,
.1	Immatrielle Vermögensgegenstände		0.
.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen		0,
	Rechten und Werten		-
.1.2	Geleistete Zuwendungen		0,
	51106.01200000 Immatenelle Vermögensgegenstände - Geleistete Zuwendungen		0,
	51106.01210000 Immaterielle Vermögensgegenstände Geleistete Zuwendungen aus		
	Städtebaulichen Sondervermögen - Mod./Inst Zuschüsse mit Zweckbindung		
.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		0,
.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert		0,
.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immatrielle Vermögensgegenstände		
.1.3			0,
	51106.01900000 Immaterielle Vermögensgegenstände - Geleistete Anzahlungen		0,
	51106.01910000 Immaterielle Vermögensgegenstände - Geleistete Anzahlungen auf Mod./Inst		0
.2	Zuschüsse mit Zweckbindung		
			0,
.2.1	Wald, Forsten		0,
.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,
.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,
2.4	Infrastrukturvermögen	1927 (f. 1	0,
2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden Anstallen auf der Bauten auf der Bauten auf fremden Grund und Boden	N	0,
2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler		0,
2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		0,
2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung mit and and and and an	1	
			0,
2.9	TERTIER Pflanzen und Tiere in Verbergeben überbertieren zueren erstellten die erstellten die bestellten die seiner in		0,
2.10 🔅	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		0,
3	Finanzanlagen har eine eine eine eine eine eine eine ein	. 1	0,
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,
1.11	51106.10000000 Finanzanlagen, Umlaufvermögen, Ausgleichsposten für latente Steuem und		0
	aktive Rechnungsabgrenzung		
3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	1	0,
3.3	Beteiligungen sin der seine Beteiligungen		0,
3.4	Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,
3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts,		0,
0.0	51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese		0,
3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen 51106.12280000 Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung)		0,
0.2			0,
3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		0,
3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen		0,
3.9	Sonstige Ausleihungen	· · · · ·	о на стана <b>с</b> ,
	51106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich	· · · · · · · ·	0
la Ni	51106.13710000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - Vergabe von Mod./Inst.		0
•*. •	Darlehen an Dritte	1.1.1	
· · · · ·	Umlaufvermögen von Merchanten in der stellte ste		214.285
1	Vorräte	1	<b>- 0</b> ,
	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	10.00	0
1,1 :	51106.14000000 Vorräte		0
	find a star from the first of t	1.51	0
	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		0
1.2	ž ž ž ž ž ž ž ž ž ž ž ž ž ž ž ž ž ž ž		
1.2	51106.14200000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		··· · · · · · · · · · · · · · · · · ·
1.2	51106.14200000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen 51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches		
1.2	51106.14200000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		
1.2	51106.14200000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen 51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte 51106.14231000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Grund und Boden		
1.2	51106.14200000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen 51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte 51106.14231000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Grund und Boden 51106.14232000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches		0
1.2	51106.14200000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14230000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte       51106.14231000         51106.14231000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte       51106.14231000         Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Grund und Boden         51106.14232000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude		0
1.2	51106.14200000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14230000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte       51106.14231000         51106.14231000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte       51106.14231000         Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches       Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Grund und Boden         51106.14232000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude         51106.14233000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches		0
1.2	51106.14200000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14230000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte       51106.14231000         51106.14231000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte       51106.14232000         51106.14232000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude       51106.14233000         51106.14233000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude       51106.14233000         51106.14233000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Modernisierung/ Instandhaltung       51106.14240000		0 0 0
1.2	51106.14200000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte         51106.14231000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Grund und Boden         51106.14232000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude         51106.14233000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude         51106.14233000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Modernisierung/ Instandhaltung         51106.14240000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Modernisierung/ Instandhaltung         51106.14240000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten         51106.14241000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches		C C C C
1.2	51106.14200000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14230000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte         51106.14231000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte       Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Grund und Boden       Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude       Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude       Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude       Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Modernisierung/ Instandhaltung       Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Modernisierung/ Instandhaltung       Städtebauliches         Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten       Städtebauliches		0 0 0 0 0 0
1.1	51106.14200000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte         51106.14231000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Grund und Boden         51106.14232000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude         51106.14232000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude         51106.14233000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Modernisierung/ Instandhaltung         51106.14240000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten         51106.14241000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Erschließung         51106.14241000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Erschließung         51106.14242000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Erschließung		0 0 0 0 0 0
1.2	51106.14200000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte         51106.14231000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Grund und Boden         51106.14232000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude         51106.14232000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude         51106.14233000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Modernisierung/ Instandhaltung         51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: mäßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten         51106.14240000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Erschließung         51106.14241000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Erschließung         51106.14242000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Erschließung         51106.14242000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Erschließung		0 0 0 0 0 0
1.2	51106.14200000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte         51106.14231000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Grund und Boden         51106.14232000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude         51106.14232000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude         51106.14233000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Modernisierung/ Instandhaltung         51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten         51106.14240000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Erschließung         51106.14241000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Erschließung         51106.14242000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Erschließung         51106.14242000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Einrichtungen, Träger der Gemeinde		
1.2	51106.14200000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte         51106.14231000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Grund und Boden         51106.14232000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude         51106.14232000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude         51106.14233000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Modernisierung/ Instandhaltung         51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: mäßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten         51106.14240000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Erschließung         51106.14241000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Erschließung         51106.14242000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Erschließung         51106.14242000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Erschließung		0 0 0 0 0 0 0

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 1 von 10

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang	01.01.2012 in €
	Steliplatzablöse	(Ifd. Nr.)	मार्ट
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		0,00
	51106.14300000 Vorräte - Fertige Erzeugnisse, Fertige Leistungen		0,00
	51106.14330000 Vorräte - Fertige Erzeugnisse, Fertige Leistungen Städtebauliches		0,00
	Sondervermögen: privat nutzbare Objekte		
	51106.14340000 Vorräte - Fertige Erzeugnisse, Fertige Leistungen Städtebauliches	1.1.2.1.1	0,00
2.1.4	Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0.00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		0,00
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		0,00
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		0,00
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	0,00
	51106.16000000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		0,00
	51106.16100000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen		0,00
	verbundene Unternehmen		a ar an an an a baile
000	51106.17000000 Sonstige Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände		0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00
	51106.16200000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des iffentl. Rechts, rechtsfähige kommunale Siftungen		153.853,53
IC	51106.15439000 Forderungen aus Transferleistungen gegen sonstige Sondervermögen mit		0,00
	Sonderrechnung Sonderrechnung		0,00
	51106.15539000 Sonstige ö./r. Forderungen gegen Sondervermögen - Sonstige		0,00
N 2 4	51106.16440000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den		0,00
<u> </u>	öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde (Stellplatzablöse) 51106.17300000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung		0,00
and a second	51106.17310000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung gegen		0,00
	Eigenbetriebe	alah attal	0,00
	51106.17380000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen	1 . · ·	153.853,53
	51106.17381000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto		0,00
	51106.17382000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen - Kredite mit einer Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr		0,00
	51106.17383000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen - Kredite mit einer Laufzeit über 1 Jahr		0,00
	51106.17389000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen - Sonstige		0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		40,500,00
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.	0.00
······	51106.17430000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde		0,00
	51106.17431000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde -		0,00
2002	laufendes Verrechnungskonto		
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich 51106.15440000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die		40.500,00
	EU		0,00
•	51106.15441000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund		0,00
1.42	51108.15442000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen		0,00
5. F	das Land		
· · ·	51106.15443000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen		0.00
	Gemeinden und Gemeindeverbänden 51106.16400000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich		0,00
	51106.16430000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde (aus Vor- und Zwischenfinanzierung)		0,00
	51106.17400000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE)		0,00
a ja sa	51106.17401000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE) -		0,00
est est inter	laufendes Verrechnungskonto		
	51106.17410000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund		0,00
	51106.17411000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund laufendes Verrechnungskonto		0,00
	51106.17420000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land	1.212.22	0,00
	51106.17421000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land -		0,00
	laufendes Verrechnungskonto 51106.17490000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den sonstigen		40.500,00
	öffentlichen Bereich 51106.17491000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den sonstigen		0,00
007	öffentlichen Bereich - Jaufendes Verrechnungskonto		
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände 51106.17500000 Sonstige Forderungen gegen den inländischen Geldmarkt		33,27
	21100 1 (DURUUL NORFIGE FORGER AGON AGON AGON MÉNAICABON (Caldwark)		0,00
I			
	51106.17510000 Sonstige Forderungen gegen den inländischen Geldmarkt gegen Banken 51106.17511000 Sonstige Forderungen gegen den inländischen Geldmarkt gegen Banken -		0,00

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 2 von 10

#### 2012 Stadtumbau Dierkow

		· · ·	
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	01.01.2012 in €
· · · · ·	51106.17590000 Sonstige Forderungen gegen den inländischen Geldmarkt gegen Banken - Sonstige	(110.141.)	0,00
	51106.17600000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt		0.00
	51106.17610000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt gegen		0,0
	den privaten Bereich		
	51106.17611000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt gegen den privaten Bereich - Kredite mit einer Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr		0,0
	51106.17612000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt gegen den privaten Bereich - Kredite mit einer Laufzeit über 1 Jahr		0,0
	51106.17619000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt gegen den privaten Bereich - Sonstige		0,0
· .	51106.17900000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige		0,0
	51106.17920000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - ungeklärte Zahlungsvorgänge		0,0
· · · ·	51106.17930000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - Vorsteuer		0,0
	51106.17980000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - Zinsabschlagssteuer		33,2
·····	51106.17990000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - Sonstige		0.0
	51106.17991000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - Vor- und Zwischenfinanzierung anderer Finanzierungsträger		0,0
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	A 17	0,00
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	10.00	0,00
	51106.18000000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel		0.0
2.3.2	Anteil an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	+	0,0
2.3.3	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,0
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinsituten		19.898,5
ni sy	und Schecks 51106.18400000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Guthaben bei Kreditinstituten		19.898,5
	51106.18410000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Kontokorrentguthaben bei Kreditinstituten		0,0
· · ·	51106.18413000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Kontokorrentguthaben bei Kreditinstituten - unter Verfügung des Sanierungsträgers		0,0
	51106.18415000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Kontokorrentguthaben bei Kreditinstituten - unter Verwaltung des Hausverwalters		0.0
	51106.18419999 Dummyzahlwegskonto		0,0
	51106.18420000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Termingeldguthaben bei Kreditinstituten		0,0
· . ·	51106.18430000 Wertpaplere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Festgeldguthaben bei Kreditinstituten		0,0
	51106.18440000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Sparguthaben bei Kreditinstituten		0,0
	51106.18490000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - sonstige Guthaben bei Kreditinstituten		0,0
- 1	51106.18610000 Schecks		0,0
	51106.18620000 unterwegs befindliche Zahlungen		0,0
. *	51106.18700999 Zahlswegsverkehr 999	i en pres	0,0
3	Rechnungsabgrenzungsposten	14 (19 (19 (19)	0,0
3.1	Disagio		0,0
	51106.19000000 Aktive Rechnungsabgrenzung, Ausgleichsposten für latente Steuern		0,0
	51106.19100000 Aktive Rechnungsabgrenzung, Ausgleichsposten für latente Steuern - Disagio		0,0
3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1 A. 19	0,0
	51106.19400000 Aktive Rechnungsabgrenzung für geleistete Zuwendungen		0,0
	51106.19500000 Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten		0,0
	51106.19510000 Aktive RAP (Ist-Vorgriffe)		0,0
4	Aktive latente Steuern		0,0
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,0
<u> </u>			0,0
	Bilanzsumme		214.285,3

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 3 von 10

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	01.01.20 in €	12
 	PASSIVA	(10.111)	· · · ·	
11	Eigenkapital			0.0
1,1	Kapitalrücklage			0,0
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage	· · · · ·		0.0
	51106.20000000 Eigenkapital			0,0
	51106.20110000 Allgemeine Kapitalrücklage		·····	0,0
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen			0.0
1.2	Zweckgebundene Ergebnisrücklagen		·	0,0
1.2.1	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			0.0
				0.0
1.2.2	Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen			
1.3	Ergebnisvortrag	· · ·		0,0
	51106.20400000 Ergebnisvortrag			<u> </u>
1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag			0,0
1 1 1 1	51106.41500000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	· ·	and a state	0,0
	51106.41511000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen städtebauliches Sondervermögen AV			0,0
	51106.41511100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen städtebauliches Sondervermögen AV vom Bund		2454 	0,0
	51106.41511200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen städtebauliches Sondervermögen AV vom Land			0,0
	51106.41511300 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen städtebauliches Sondervermögen AV von der Gemeinde			0,0
	51106.41511400 Erfräge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen städtebauliches Sondervermögen AV von Dritten			0,0
tte, dedek	51106.41700000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen			0,0
<u>et de la c</u>	51106.41710000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Bund		<u>e de la accesso a</u>	0,0
	51106.41720000 Zuwendungen Städlebauliches Sondervermögen vom Land			0,0
	51106.41740000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von der Gemeinde			0,0
	51106.41741000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von der Gemeinde - laufende Zwecke			0,0
	51106.41742000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von der Gemeinde - Verwaltungsgebühren	· · · · ·		0,0
ing the	51106.41743000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von der Gemeinde für abgeschlossene Maßnahmen			0,0
1. A. A. A. A.	51106.41790000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von Sonstigen	1.44 C		0.0
	51106.44100000 privatrechtliche Leistungsentgelte			0,0
	51106.44110000 privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten, Pachten, Erbauzinsen			0,0
	51106.44111000 privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten	1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1		0,0
	51106.44112000 privatrechtliche Leistungsentgelte - Pachten			0,0
	51106.44113000 privatrechtliche Leistungsentgelte - ertragswirksame Auflösung Betriebskoster - VZ			0,0
· · ·	51106.44114000 privatrechtliche Leistungsentgelte - Erbauzinsen		· · · · · ·	0,0
	51106.44190000 privatrechtliche Leistungsentgelte - sonstige Erträge Hausverwalter		and the second second	0,0
	51106.45100000 Bestandsveränderungen		· · · · ·	0.0
	51106.45130000 Bestandsveränderungen unfertige Leistungen	1		0,0
	51106.45131000 Bestandsveränderungen unfertige Leistungen - Bestandserhöhung			0,0
	Betriebskosten 51106.45132000 Bestandsveränderungen unfertige Leistungen Bestandsverminderung			0,0
	Betriebskosten 51106.45150000 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen			0,0
	51106.45151000 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen			0,0
	Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen			
	51106.45151100 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen priva	t		0,0
	nutzbare Objekte 51106.45151200 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen	-		0,0
	Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte	•		
	51106.45151210 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlich autbare Obiekte Kauforeiszablung	1		0,0
	nutzbare Objekte Kaufpreiszahlung 51106.45151220 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlich	1		0,0
	nutzbare Objekte Maßnahmen 51106.45152000 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen	-		0,0
in est est aug	Bestandserhöhung an unfertige Leistungen und unfertigen Erzeugnissen 51106.45152100 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen Bestandserhöhung an unfertige Leistungen und unfertigen Erzeugnissen priva	- t		0,0
بر د ۲۰ ۲۰	nutzbare Objekte 51106.45152200 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen	-		0,0
	Bestandserhöhung an unfertige Leistungen und unfertigen Erzeugnisser öffentlich nutzbare Objekte	ן 		
	51106.45152210 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen Bestandserhöhung an unfertige Leistungen und unfertigen Erzeugnisser öffentlich nutzbare Objekte - Kaufpreiszahlung	- 1		0,

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.nff

## 2012 Stadtumbau Dierkow

Posten		Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	01.01.2012 in €
· · · · ·		Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandserhöhung an unfertige Leistungen und unfertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte - Maßnahmen		0,0
		Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen		0,0
	51106.45153100	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen privat nutzbare Objekte		0,0
	51106.45153200	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte	· :	0,0
	51106.45153210	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte - Kaufpreiszahlung	· .	0,0
	51106.45153220	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte - Maßnahmen		0,0
	51106.45154000	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen und unfertigen Erzeugnissen		.0,0
	51106.45154100	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen und unfertigen Erzeugnissen privat nutzbare Objekte	·	0,0
· . ·	51106.45154200	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen und unfertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte		0,0
	51106.45154210	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen und unfertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte - Kaufpreiszahlung		0,0
an de la competencia de la competencia En la competencia de l		Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen und unfertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte - Maßnahmen		0,0
	51106,46200000	Weitere sonstige laufende Erträge		0,0
		Weitere sonstige laufende Erträge - Säumniszuschläge, Mahngebühren etc.		0,0
****		Weitere sonstige laufende Erträge - Sonstige		0,0
		Sonstige Steuererstattungen Sonstige laufende Erträge - nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge		0,1
		Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen		0,
	51106.46611000	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen		0,0
	51106.46613000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten		0,
		Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für privat nutzbare Objekte		0,
		Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für privat nutzbare Objekte vom Bund		0,
		Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für privat nutzbare Objekte vom Land Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für privat nutzbare		0,
		Objekte von Gemeinden Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für privat nutzbare		0,
		Objekte von Dritten Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für Maßnahmen an		0,
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		Gflentlich nutzbaren Objekten vom Bund Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für Maßnahmen an		0,
		Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für Maßnahmen an Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für Maßnahmen an	and	0,
		öffentlich nutzbaren Objekten von Dritten		
		Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		0,
		Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen - Ausgleichsbeiträge (§		0,
		154 BauGB) Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen - Ausgleichsbeiträge (§		0,
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	51106.46712000	154 BauGB) sonstiger öffentlicher Bereich Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen - Ausgleichsbeiträge (§		0,
<u></u>	51106.46713000	154 BauGB) private Unternehmen Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen - Ausgleichsbeiträge (§		0,
	51106,46720000	154 BauGB) sonstiger privater Bereich Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Überschüsse aus		-0,
	51106.46721000	Umlegung im Gebiet der Gesamtmaßnahme Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Überschüsse aus Umlegung im Gebiet der Gesamtmaßnahme - sonstiger öffentlicher Bereich		0,
	51106.46722000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Überschüsse aus Umlegung im Gebiet der Gesamtmaßnahme – private Unternehmen		0,
	51106.46723000	Sonstige Erträge städlebauliches Sondervermögen aus Überschüsse aus Umlegung im Gebiet der Gesamtmaßnahme - sonstiger privater Bereich	1.97	0,
	51106,46730000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Vertragsstrafen		0,
		Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Vertragsstrafen - sonstiger öffentlicher Bereich		0,
	51106 46732000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Vertragsstrafen -		0,

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 5 von 10

Aktenmappe - 58 von 254

#### 2012 Stadtumbau Dierkow

# 23.06.2015 11:14:16 Nutzer: 06009 Jahn

Posten		Bezeichnung	Verweis auf Anhang	01.01.201	12
		a series and the series of the	(Ifd. Nr.)	in€	
	e este per esta baixe	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Vertragsstrafen - sonstiger privater Bereich			0,0
	51106.46740000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Verkaufserlösen privat nutzbare Objekte - Verkaufserlösen			0,0
	51106.46750000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus der Auflösung der erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen der Gemeinden für Maßnahmen an			0,1
	51106.46750010	öffentlich nutzbaren Objekten Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus der Auflösung der			0,0
	51400 40750000	erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Gemeinden			
	51106.46750020	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus der Auflösung der erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Gemeinden Eigenbetrieb (KOE)			0,1
		Sonslige Erträge städtebauliches Sondervermögen - Sonstige			0,0
	51106.46791000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen sonstiger öffentlicher Bereich			0,
		Sonstige Enträge städtebauliches Sondervermögen private Unternehmen			0
		Andere sonstige ordentliche Erträge			0
		Zinserträge und sonstige Finanzerträge			0
	51106.47100000	Zinserträge Zinserträge vom inländischen Geldmarkt			0
		Zinserträge vom inländischen Geldmarkt von Banken			-0
		Zinserträge vom inländischen Geldmarkt von Banken ( aus			0
and in the side of the Second second second second	and a state of the second	Hausbewirtschaftung) sonstige Zinsen und ähnliche Finanzerträge			0
		sonstige Zinsen und ähnliche Finanzerträge - Sonstige (Guthabenzinsen aus			.0
		Grundstückserträgen und Verzugszinsen)			
y na substancia na Inggi ungen substancia supera	51106.49150000	Erträge aus abgeschriebenen Forderungen		ine of the Theorem (the second	0
		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			0
the second second		Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung			0
		Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen			. 0
i i i i i i i i i i i i i i i i i i i	51106.52315000	Grundstücke des Umlaufvermögen - Instandhaltungsaufwendungen			C
	51106.52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (Miet- und Räumungsklagen)			. (
	51106.52325100	Aufwendungen für die Bewirtschaftung - Grundstücke des Umlaufvermögen - sonstige Hausbewirtschaftung			C
	51106.52325200	Aufwendungen für die Bewirtschaftung - Grundstücke des Umlaufvermögen - Hausbewirtschaftung - Betriebskosten			. C
and an and the	51106.52600000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen		i ser tr	¢
	이 동안에 가져 있는 것 같은	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Maßnahmen der Vorbereitung			. (
		Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Vorbereitende Untersuchungen			(
n Area an an Araba. Area an taon	<u>i de la competencia</u>	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Städtebauliche Planung			(
	i da interneta de la composición de la	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Städtebauliche Planung			(
	a tha she a character	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Städtebauliche Planung - Öffentlichkeitsarbeit			· (
		Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Städtebauliche Planung - Monitoring			. (
		Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Voruntersuchung für Baumaßnahmen Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Vergütung			. (
	<ul> <li>A second data second</li> </ul>	Sanierungsträger / sonstiger Beauftragter Sanierungsträger / sonstiger Beauftragter Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Vergütung			
	e seglet i stratica de	Hausverwaltung Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Kostne HRO für			(
	51106.52620000	aktivierungspflichtige abgeschlossene Maßnahmen		<u>e le stree</u> Receient	. (
		Grundstücksverkehrs / Vertriebskosten/Bodenordnung Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen des			(
	51106.52622000	Grundstücksverkehrs Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen des Grundstücksverkehrs - Weitergabe erlöster Einbringungswerte an die			(
	51106 52630000	Grundstücksverkehrs - Weitergabe erlöster Einbringungswerte an die Gemeinde Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Umzug von			
gada tin di ana Galega	<ul> <li>A statistical statistical</li> </ul>	Bewohnern und Betrieben Sonstige Aufwendungen Städlebauliches Sondervermögen - Freilegung von			
		Grundsfücken Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Freilegung von			
		Grundstücken Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Härteausgleich			
		und Sozialplan Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige	1 A A		
ji ka kata sa	and the second states of the	Ordnungsmaßnahmen			0
00040/1278-04-04-04-04-04-04-04-04-04-04-04-04-04-	An an and a fit to an a first state of the Concerned Concerns the State of the Concerns	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Soziale Stadt e-ausführlich.rtf			<u> </u>

# 23.06.2015 11:14:16 Nutzer: 06009 Jahn

Posten			Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	01.01.2012 in €
	5	1106.52651000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - 50-TEUR-	(10.141.)	0,00
	5	1106.52652000	Projekte Sonstlge Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Quartiersmanagement		0,0(
	5	1106.52653000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Verfügungsfonds		0,00
		·····	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige		0,00
			Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für privat nutzbare Objekte		0,0(
	5	1106.52692000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		0,0(
	5	1106.52692100	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten -		0,0
	5	1106.52692200	Kaufpreiszahlung Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten -		0,0(
	5	1106.52694000	Maßnahmen Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - nicht aktivierungspflichtige Aufwendungen für abgeschlossene Maßnahmen		0,00
	5	1106.53000000	Bilanzielle Abschreibungen		0,0
11 M 1	5	1106.53200000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,0
	5		Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände -Geleistete Zuwendungen		0,00
		1106.53221000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände -Geleistete Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen		0,0
		1106.53900000	Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen		0,00
		<u>en en still viste</u>	Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen - Darlehen Städtebauliches Sondervermögen		0,0
		alleta de las	Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf das Umlaufvermögen		0,0
			Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf zum Verkauf vorgesehene Grundstücke		0,00
			Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke		0,0
			Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich		0,0
			Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE)		0,0
	a self tables	t tetage	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE) - Zuschuss Große Stadtschule Zuweisungen und Zuschligen für laufende Zwecke on die Gemeinden (KOE)		0,0
	t sa	1	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE) - Zuschuss August-Bebel-Str. 1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen		0,0
			Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen		0,0
		- <u> </u>	öffentlichen Bereich (Kirche) - Zuschuss Marienkirche Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich		0,0
· · · ·			Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen -		0,0
	e e de la companya de la	46.64.4	Stellplatzanlage Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten		0,0
		1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	Bereich - Mod./Inst. und Neubau Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten		0,0
			Bereich - Neubau Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten		0,0
	F	1105 5500000	Bereich - Modernisierung/ Instandhaltung		0,0
	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		Sonstige laufende Aufwendungen		
			Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		0,0
			Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		0,0
			Geschäftsaufwendungen		0,0
			Geschäftsaufwendungen - Öffentlichkeitsarbeit		0,0
			Geschäftsaufwendungen - Bankgebühren - Kontoführung		0,0
			Geschäftsaufwendungen - Bankgebühren - Kontoführung ( aus Hausbewirtschaftung )		0,0
			Geschäftsaufwendungen - Verwaltungsgebühren Landesförderinstitut Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		0,0
			Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		0,0
· · · ·		a shi e a charac	Gebäudeversicherungen Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des		0,0
			Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufver- mögens, Einstellungen in Son- derposten, Zuführungen zu Rückstellungen		
			Einzelwertberichtung zu Forderungen		0,0
			Abgang von Forderungen Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten (Städtebauliches		0,0 0,0
		1106 56661000	Sondervermögen) Einstellungen in den Sonderposten aus Zuwendungen für AV		0,0
			Einstellungen in den sonstigen Sonderposten aus Zuwendungen für privat		0.0
	5	1106.56563000	nutzbare Objekte Einstellungen in den sonstigen Sonderposten: aus Zuwendungen für		0,0
1.1.1	n in the state i		Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten	1 N N	

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Aktenmappe - 60 von 254

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	01.01.2012 in €
	51106.56600000 Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen		0,0
	51106.56630000 Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen - Säumniszuschläge	·	0,0
en la cara	51106.56700000 Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und Ertrag		0,0
19.20	51106.56900000 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit		0,0
	51106.56940000 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit für Schadensfälle		0,0
	51106.59150000 Skontoaufwand		0,0
2	Sonderposten		192.211,8
<u>.1 ***</u>	Sonderposten zum Anlagevermögen	1	0,0
1.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		0,0
	51106.23000000 Sonderposten		0,0
	51106.23100000 Sonderposten aus Zuwendungen		0,0
	51106.23140000 Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich		0,0
1.1.1	51106.23141000 Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich vom Bund für AV	1. 1. 1. N. 1.	0,0
	51106.23142000 Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich vom Land für AV		0,0
	51106.23143000 Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde für AV	+ 1 <sup>- 1</sup> -	0,0
	51106.23148000 Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen - Eigenbetrieb (KOE)		0,0
	51106.23190000 Sonderposten aus Zuwendungen von Dritten für AV	· · ·	0,0
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,0
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	· · ·	0,0
	51106.23300000 Sonderposten aus Anzahlungen	1	0,0
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	.51106.23310000 Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen		0,0
	51106.23311000 Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen von der EU		0,0
an Asilan	51106.23312000 Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen vom Bund	ette servet er en s	0,0
te (Meen	en and her standard stand		0,0
· ·	51106.23314000 Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen von der Gemeinde		0,0
	51106.23315000 Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen von Dritten		0,0
2.2	Sonderposten für den Gebührenausgleich		0,0
2.3	Sonderposten mit Rücklageanteil		0,0
2.4.	Sonstige Sonderposten		192.211,8
	51106.23900000 Sonstige Sonderposten		0,0
	51106.23930000 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	0,0
· .	51106.23931000 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für privat nutzbare Objekte		0,0
······································	51106.23931100 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für privat nutzbare Objekte von der EU		0,0
	51106.23931200 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für privat nutzbare Objekte vom Bund		0,0
	51106.23931300 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für privat nutzbare Objekte vom Land		0,0
	51106.23931400 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für privat nutzbare Objekte von der Gemeinde		0,0
	51106.23931500 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für privat nutzbare Objekte von Dritten		0,0
	51105.23932000 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		0,0
· · · ·	51106.23932100 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten von der EU		0,0
	51106.23932200 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten vom Bund		96.105,9
	51106.23932300 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten vom Land 51106.23932400 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für		96.105,9
· · · ·	Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten von Dritten 51106.23991000 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen -		0,0
	unterjähriges Dummykonto - Bund 51106.23992000 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen -		0,1
	unterjähriges Dummykonto - Land 51106.23993000 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen -		0,0
• •	unterjähriges Dummykonto - Dritte Rückstellungen		0,(
.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		0,0
.2	Steuerrückstellungen		0,0
3.3	Sonstige Rückstellungen		0,0
-	51106.29000000 Sonstige Rückstellungen		0,0
· · ·	.51106.29400000 Sonstige Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren		0,0
	51106.29500000 Sonstige Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen		0,1
· .	51106.29510000 Sonstige Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen für ausstehende Rechnungen (für durchgeführte Maßnahmen, auch		0,0
	Betriebskosten)	1990 - 1990 - 1990 1990 - 1990 - 1990 - 1990 - 1990 - 1990 - 1990 - 1990 - 1990 - 1990 - 1990 - 1990 - 1990 - 1990 - 1990 - 1990 -	
4	Verbindlichkeiten		22.073,5

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 8 von 10

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	01.01.2012 in €
0.000	51106.30000800 Verbindlichkeiten und passive Rechnungsabgrenzung		0,
.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		. 0,(
.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,0
.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,0
.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0.0
.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	· .	0,0
	51106.34500000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom privaten Bereich -		0,
	Betriebskosten		
1.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		716,0
	51106.35500000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten		205,
	Bereich 51106.35500001 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten Bereich aus Sicherheitseinbehalte		511,
	51106.35500002 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten	·.	0,
	Bereich aus Betriebskosten 51106.35500003 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten		0.
	Bereich aus Vermietung		0,
• • • • • • •	51106.35900000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Sonstigen		0
.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0.
	51106.36500000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen - gegenüber dem privaten Bereich		0,
.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		0,
	51106.31000000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und -		0,
far den a	förderungsmaßnahmen	1997 (1994) (1997) 	
.*	51106.32000000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0
	51106.34000000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	and the	0
	51106.35000000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.4.4	0
e na estas	51106.36000000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen sont sind seiten aus Transferleistungen		N. 4
ne na ele	51106.37000000 Sonstige Verbindlichkeiten	· · ·	0
.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,
9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden,		0,
· · ·	Anstalten des öffentlichen Rechts		
	51106.31300000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung	- 1 - 1 - 1	0,
	51106.31320000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen		0,
	51106.31321000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr		0,
	51106.31322000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit über 1 Jahr bis einschließlich 5 Jahre		0,
	51106.31323000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit mehr als 5 Jahre		0,
	51106.32300000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von Sondervermögen mit Sonderrechnung zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0
	51106.32380000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von städtebaulichen Sondervermögen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		. 0
11,11	51106.37300000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung		0
	51106.37310000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung -	:	0
4 <u>1</u> 4 4	Eigenbetriebe		
	51106.37380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen		0
	51106.37381000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto		0
	51106.37389000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - Sonstige		0
10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		21.356
.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		0,
	51106.37430000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber der Gemeinde ( Vor- und Zwischenfinanzierung )		0
.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		21.356,
	51106.34400000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich		те на сто <mark>л</mark>
	51106.34430000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde		0
	51106.34431000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten	· · ·	О,
	51106.34431001 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		21.356
e di jet Krali	51106.34431002 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Weiterleitung Stellplatzablöse		0,
	51106.35499000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber den sonstigen öffentlichen Bereich		Đ,
	51106.36400000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich gegenüber der EU		0

		1	
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang	01.01.2012 in €
	51106.36410000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich	(ifd. Nr.)	0,00
• •	gegenüber dem Bund		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
	51106.36420000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich gegenüber dem Land		0,00
	51106.36430000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden		0,00
	51106.36480000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	.e	0,00
1944 (j	51106,36490000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		0,00
	51106.37400000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich		0,00
• • • •	51106.37410000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich		0,00
	51106.37490000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		0,00
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		0,00
	51106.37600000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich		0,00
	51106.37610000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich - Sonstige	<sup>-</sup>	0,00
	51106.37900000 Sonstige Verbindlichkeiten - Sonstige		0,00
	51106.37920000 Sonstige Verbindlichkeiten - Sonstige - Miet-Sicherheiten		0,0
	51106.37990000 Sonstige Verbindlichkeiten		0,0
	51106.37991000 Sonstige Verbindlichkeiten Vor- und Zwischenfinanzlerung anderer Finanzierungsträger		0,0
5	Rechnungsabgrenzungsposten	· ,	0,0
5.1	Grabnutzungsentgelte		
5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte		0,00
5.3	Sonstige	·	0,00
an ta na na	51106.39000000 Passive Rechnungsabgrenzung	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	0,00
	51106.39200000 Passive Rechnungsabgrenzung aus Dienstleistungen oder Warenlieferungen - Mieten	naple), italis ne	0,00
···· ·	51106.39900000 Sonstige passive Rechnungsabgrenzungsposten		0,00
	51106.39910000 Passive RAP (Ist-Vorgriffe)		0,00
6	Passive latente Steuern		0,00
	Bilanzsumme		214.285,33

# F. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes und Schlussbemerkung Stadtumbau Toitenwinkel

#### I. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes

Gemäß § 11 KomDoppikEG M-V i.V.m. § 1 Abs. 4 Kommunalprüfungsgesetz obliegt die örtliche Prüfung dem Rechnungsprüfungsausschuss. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat sich des Rechnungsprüfungsamtes zu bedienen, sofern ein solches eingerichtet ist. Die örtliche Prüfung umfasst in Anlehnung an § 3 Abs. 1 Nr. 1, 3 und 8 KPG die Prüfung der Eröffnungsbilanz, des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz und der beizufügenden Anlagen. Aufgrund dieser rechtlichen Bestimmungen haben wir die Eröffnungsbilanz des städtebaulichen Sondervermögens

#### Stadtumbau Toitenwinkel

zum 01. Januar 2012, den Anhang zu der Eröffnungsbilanz und die nach § 3 KomDoppikEG M-V beizufügenden Anlagen der

#### Hansestadt Rostock

zum 01. Januar 2012 geprüft.

Die Aufstellung der Eröffnungsbilanz für das städtebauliche Sondervermögen, des Anhanges sowie der beizufügenden Anlagen zu der Eröffnungsbilanz nach KomDoppikEG M-V i.V.m. §§ 30 ff. GemHVO-Doppik erfolgte durch die Verwaltung unter Gesamtverantwortung des Oberbürgermeisters. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über die Eröffnungsbilanz des städtebaulichen Sondervermögens und der Anlagen zu der Eröffnungsbilanz sowie des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz abzugeben.

Wir haben die Prüfung der Eröffnungsbilanz des städtebaulichen Sondervermögens sowie des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz zum 01. Januar 2012 nach den §§ 11 KomDoppikEG M-V und dem Kommunalprüfungsgesetz vorgenommen. Die Prüfung haben wir so geplant und durchgeführt, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung der Eröffnungsbilanz und des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und des vermittelten Bildes der Vermögens- und Finanzlage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt wurden.

Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung der Eröffnungsbilanz und der Anlagen sowie des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz.

Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung, aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse, entsprechen die Eröffnungsbilanz und die die Eröffnungsbilanz erläuternden Anlagen sowie der Anhang zu der Eröffnungsbilanz den gesetzlichen Vorschriften und vermitteln unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Hansestadt Rostock im Sondervermögen.

#### II. Schlussbemerkung

Nach unserer Prüfung bestehen keine Bedenken gegen den Beschluss, die Eröffnungsbilanz des städtebaulichen Sondervermögens zum 01. Januar 2012 in der vorliegenden Fassung festzustellen.

Rostock, den 23.09.2015

Leiter des Rechnungsprüfungsamtes

# ANHANG

des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock – Stadtumbau Ost Toitenwinkel zur Eröffnungsbilanz 01. Januar 2012

# Rechtsgrundlagen

1.

Der Anhang zur Eröffnungsbilanz zum 01. Januar 2012 des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock – Stadtumbau Ost Toitenwinkel wurde unter Beachtung des § 60 Abs. 1 und 2 Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V) und der §§ 17 Abs. 5 bis 7, § 32 Abs. 1 Nr. 5, § 34 Abs. 2,3 und Abs. 6 bis 8, § 39 Abs. 2, § 42 Abs. 1, § 43 Abs. 1 bis 3, § 44 Abs. 3 und 4, § 45 Abs. 3 und 4, § 46 Abs. 2 und 3, § 47 Abs. 2 sowie § 48 Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik erstellt).

# II. Gliederung der Eröffnungsbilanz

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung. Zusätzlich zu den in § 47 Abs. 4 und 5 GemHVO-Doppik aufgeführten Bilanzposten wurden zur Verbesserung des Einblicks in die Vermögens- und Finanzlage des Städtebaulichen Sondervermögens und aufgrund der wesentlichen Bedeutung dieser Bilanzposten die Posten unfertige Leistungen/unfertige Erzeugnisse, Sonderposten für Zuwendungen zum Anlagevermögen und sonstige Sonderposten weiter aufgegliedert.

# III. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

- keine --

# IV. Angaben zu Posten der Aktivseite der Bilanz

# 1. Anlagevermögen

Zuwendungen gemäß § 37 Abs. 1 GemHVO-Doppik sowie andere Vermögensgegenstände des Anlagevermögens waren zum Bilanzstichtag nicht auszuweisen.

# 2. Umlaufvermögen

#### 2.1. Vorräte

Die unfertigen Leistungen/unfertigen Erzeugnisse betreffen ausschließlich Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten der Hansestadt Rostock. Sie wurden zu Herstellungskosten gemäß § 33Abs. 3 GemHVO-Doppik bewertet. Die Herstellungskosten umfassen dabei sämtliche Einzelkosten. Gemeinkosten und Fremdkapitalzinsen wurden nicht aktiviert.

Die zum Eröffnungsbilanzstichtag ausgewiesenen kumulierten Ausgaben u.a. für Straßen, Wege, Plätze, Grünanlagen, Parkhäuser wurden um die Ausgaben für die Objekte gemindert, die bis zum Bilanzstichtag bereits fertig gestellt und mit der Gemeinde abgerechnet wurden. Von der Gemeinde bereits geleistete aber noch nicht verrechnete Anzahlungen sind auf der Passivseite der Bilanz gesondert als "erhaltene Anzahlungen auf Bestellung" ausgewiesen.

Zum Eröffnungsbilanzstichtag sind keine laufenden Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten auszuweisen.

#### 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden durch eine Buchbzw. Beleginventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden mit dem Nennwert angesetzt. Erkennbare Einzelrisiken waren nicht zu berücksichtigen.

Im Wesentlichen bestehen die Forderungen gegenüber einem anderen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus der Umverteilung i.H.v. 177T€ sowie aus noch nicht ausgezahlten Finanzhilfen des Landesförderinstitutes Mecklenburg-Vorpommern (LFI M-V) i.H.v. 14T€.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind zum Eröffnungsbilanzstichtag postenweise in einer Forderungsübersicht gemäß Artikel 1 § 8 Kommunal-Doppik-Einführungsgesetz (KomDoppikEG M-V) nachgewiesen.

#### 2.3 Guthaben bei Kreditinstituten

Die Kontokorrentguthaben sind durch Tagesauszüge zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Die liquiden Mittel wurden zum Nennwert angesetzt.

Das Bankguthaben i.H.v. 21T€ hat sich aus der Abrechnung des Sanierungsträgers ergeben und wurde anhand von Kontenauszügen belegt.

# 3. Aktive Rechnungsabgrenzung

Zum Stichtag der Eröffnungsbilanz lagen keine Sachverhalte vor, die gemäß § 36 Abs 1 GemHVO-Doppik aktivisch abzugrenzen waren.

## V. Angaben zu Posten der Passivseite der Bilanz

## 1. Eigenkapital

Es wurden keine Grundstücke gem. Kapitel D4 der Städtebauförderrichtlinien des Landes Mecklenburg-Vorpommern (D4-Vermögen) in das Sondervermögen eingebracht. Die Kapitalrücklage beläuft sich somit auf null.

# 2. Rücklage aus der Bildung eines Korrekturpostens zum Buchwert

Eine Rücklage war zum Bilanzstichtag nicht auszuweisen.

# 3. Sonderposten

#### 3.1 Sonderposten des Anlagevermögens

Ein Sonderposten zum Anlagevermögen ist nicht auszuweisen.

#### 3.2 Sonstige Sonderposten

Die sonstigen Sonderposten enthalten Zuwendungen von Bund, Land und Dritten für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten. Zuwendungen der Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten werden in der Bilanz im Posten Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde als erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten ausgewiesen.

Der sonstige Sonderposten sowie die von der Gemeinde erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen wurden entsprechend dem jeweiligen Finanzierungsverhältnis der Zuwendungsgeber, ansonsten nach einem pauschal errechneten Finanzierungsverhältnis, berechnet.

Die Zuwendungen vom Bund und Land für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten belaufen sich auf 185T€.

## 4. Rückstellungen

Zum Stichtag der Eröffnungsbilanz lagen keine Sachverhalte vor, die gemäß § 35 Abs.1 GemHVO-Doppik die Bildung von Rückstellungen erfordern.

## 5. Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten wurden durch eine Buch- bzw. Beleginventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen und gemäß § 33 Abs. 6 GemHVO-Doppik zum Rückzahlungsbetrag angesetzt. Die Aufgliederung erfolgte in der Verbindlichkeitsübersicht.

Bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen i.H.v. 3T€ werden im Wesentlichen noch nicht beglichene Baurechnungen einschließlich der Sicherheitseinbehalte ausgewiesen.

Die Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde betreffen die Zuwendungen der Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten, die als Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten i.H.v. 21T€ ausgewiesen wurden sowie Verbindlichkeiten aus der Vor- und Zwischenfinanzierung von Maßnahmen von der Gemeinde i.H.v. 4T€.

Der auf dem Konto "Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten ausgewiesene Saldo i.H.v. 21T€ setzt sich aus Anzahlungen der Gemeinde für sich im Bau befindliche Maßnahmen i.H.v. 0T€ und aus bereits erhaltenen Anzahlungen der Gemeinde i.H.v. 21T€, die bisher noch nicht zur Deckung der Investitionsausgaben eingesetzt wurden. In der Regel spiegelt der letztgenannte Betrag bereits abgerufene Eigenanteile, Forderungen aus Umverteilungen ggü. anderen Sondervermögen und ggf. Forderungen aus dem Konstrukt der Umverteilung (Anlagen A,B) wider. Im Geschäftsjahr 2012 befand sich keine Maßnahme im Bau. Die erläuterten Beträge sind im Kernhaushalt unter den Positionen "Anlagen im Bau" und "Anzahlungen auf Immaterielle Vermögenswerte" wiederzufinden.

#### 6. Passive Rechnungsabgrenzung

Der Posten gemäß § 36 Abs. 2 GemHVO-Doppik ist zum Bilanzstichtag nicht auszuweisen.

#### VI. Sonstige Angaben

- keine --

Roland Methling Oberbürgermeister

Hansestadt Rostock, den

		Zusammensetzung und Entwic und der Kredite zur Sicherung de	-		1	
lfd. Nr.			laufende Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungs- vorgänge	Summe
		리에는 사람이 이 가슴다운 명이는	1	in (	3	4
<b>1</b> 1		Liquide Mittel zum 01.01.2012 (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	$\ge$		$\mathbf{\mathbf{X}}$	21.050,5
2 <sup>2</sup>	- -	Kredile zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 01.01.2012	$\geq$		$\ge$	0,0
3	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 01.01.2012	$\ge$	$\searrow$	$\ge$	21.050,5
4	+	Korrektur des Vortrages gemäß Anlage 6 der Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik und GemKVO-Doppik, Nummer 7			$\ge$	
5	=	Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 01.01.2012				
6	+	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 26 GemHVO-Doppik)			$\times$	
7	-	Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		$\mathbf{\mathbf{X}}$	$\mathbf{\mathbf{X}}$	
8	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 41 GemHVO-Doppik)	$\mathbf{X}$		$\ge$	
9	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	$\mathbf{X}$		$\ge$	
10	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 55 GemHVO-Doppik)	$\mathbf{\mathbf{X}}$			
13	<b>n</b> '	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum zum 01.01.2012				
Kon	troll	lrechnung:	• • • • •			
12		Liquide Mittel zum 01.01.2012 (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 60 GemHVO-Doppik)		1		
13	-	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 01.01.201 (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 58 GemHVO-Doppik)	2			
14	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung	der Zahlungsfäh	igkeit		

Ämter weisen neben den liquiden Mitteln auch die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus. Amtsangehörige Gemeinden weisen die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus.

Neben den Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.2.2 GemHVO-Doppik sind auch die Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.3 und 4.7 bis 4.10 GemHVO-Doppik auszuweisen, soweit diese Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit enthalten. Der auszuweisende Betrag entspricht dem Betrag in Muster 4a zu § 1 Absatz 2 Nummer 5 GemHVO-Doppik, Spalte 1, Zeile 14.2.

3

1

2

Der Betrag für die laufenden Ein- und Auszahlungen (Spalte 1) entspricht dem Vortrag für das Haushaltsfolgejahr gemäß § 16 Absatz 1 Nummer 2 und Absatz 2 Nummer 2 GemHVO-Doppik.

Anderungen Stand: 05.03.2013 Aktenmappe - 70 von 254

	المراجعة (1994) مستقل محروماً من محروماً من محروباً المراجعة (1994) محروباً من المراجعة (1994) محروباً من محروباً محروباً محروباً محروباً محروباً محروباً محروباً محروباً محروباً مح محروباً محروباً				
AI	ktivseite Eröffnungsbilanz Städteba		estadt Rostock uro	- Stadtumbau Ost Toltenwinkel zum 1. Januar 2012	Euro Euro
					Euro Curo
1.	Anlagevermögen		1.	Eigenkapital	
1.	.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			Kapitalrücklage	0,00
	Geleistete Zuwendungen	0,00		가 있는 것 같은 것 같은 것 같은 것을 많이 있는 것 같은 것이다. 한 것은 것은 것은 것은 것은 것을 알았다. 같은 것은 것은 것은 것은 것을 알았는 것 같은 것은 것을 알았는 것은 것은 것을 알았다. 것은 것은 것을 같은 것을 같이 같이 있는 것을 알았다. 것은 것은 것은 것은 것은 것을 알았다. 것은 것은	
1.	.3 Finanzanlagen	방방 가장 가지 않는 것, 것이 한 것을 가지 않는 것이다. 같은 것은 말한 것이다. 것은 것은 것은 것을 <mark>것을 </mark> 같은 것이다.		Summo Elgenkapital	
	Sonstige Ausleihungen	0,00		Pitable	
1. A.	Summe Anlagevermögen		0,00	Rücklage aus der Bildung eines Korrekturpostens zum Buch	wert
1.1	Summe Amageveniouen	and the second		Sonderposten	
2.	. Umlaufvermögen		3.1	Sonderposten zum Anlagevermögen	
	.1 Vorräte		0.1	Sonderposten zum Anagevennogen	
	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			des Bundes für Maßnahmen zum Anlagevermögen	0,00
	Privat nutzbare Objekte	0,00		des Landes für Maßnahmen zum Anlegevermögen	0,00
	Korrekturposten zum Buchwert	0,00		der Gemeinde für Maßnahmen zum Anlagevermögen	0,00
	Öffentlich nutzbare Objekte	0,00			0,00
	Overland Hozdere Objekte	0,00	3.4	Sonstiger Sonderposten	می در این است. مرکز این
	Unferlige Leislungen aus noch nicht		3.4.1	Sonderposten für Investitionen an privat nutzbaren Objekten	
	weiterberechneten Betrlebskosten	0,00		Sonderposten für Zuwendungen	i na seconda da second Seconda da seconda da se
				des Bundes für Maßnahmen an privat nutzbaren Objekten	0.00
	Summe des Vorratsvermögens	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	0,00	des Landes für Maßnahmen an privat nutzbaren Objekten	0,00
				der Gemeinde für Maßnahmen an privat nutzbaren Objekten	0,00
	.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände 2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen	0.00		Dritter für Maßnahmen an privat nutzbaren Objekten	0,00
	2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00			0,00
	.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung	177.004,80	3.4.2	Sonderposten für Investitionen an öffentlich nutzbaren Objekten	
2.:	.2.6 Forderungen gegen den öffentlichen Bereich			Sonderposten für Zuwendungen	
	2.2.6.1. Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestar			des Bundes für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten	92.254,32
	2.2.6.2. Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich 2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	13.750,00 25,13	and a starte	des Landes für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten Dritter für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten	92.254,32 0,00
· · · / 2.		23,13			184.508,64
	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	19	0.779,93	(영화 제1) - 이 가슴 문화가 이용은 것이 같은 것이 가지 않았다. 그는 것이 가지 않는 것이 가지 않았다. 그는 것은 것이 이 가슴 모든 것이 좋아 있는 것이 가지 않는 것이 가지 않았다. 것이 가지 않았다. 것이 같이	
1	an a			Summe Sonderposten	184.50
2.	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	uten		1999년 - 1999년 1997년 - 1997년 - 1997년 19 1997년 - 1997년 1 1997년 - 1997년 1	
1.1	und Schecks		4,	Rückstellungen	
	Bankkonto Sanierungsträger	21.050,56	4.3	sonstige Rückstellungen	0,00
·	Summe liquide Mittel		1.050,56		
			5.	Verbindlichkeiten	
	Summe Umlaufvermögen	21	1.830,49 5.4	Erhaltene Anzahlung auf Betriebskosten	0,00
		n a suite anna an tha ann an 1200 a <del>ann an 1200</del> Anna Anna Anna Anna Anna Anna Anna Anna	5.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.134,22
3.	. Rechnungsabgrenzungsposten		0,00 5.9	Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00
			5.10	Verbindlichkeiten gegen den öffentlichen Bereich	
	이 같은 것이 같은 것이 같은 것이 많은 것이 같이 것이다.		5 10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zehlungsmittelbestand	
			-	Verbindilchkeiten aus Vor- und Zwischenfinanzierung	3.686,67
		방법 등 그 것이 가지 않는	5.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegen den sonstigen öffentlichen Bereich Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen	0,00
				an öffentlich nutzbaren Objekten	20,500,96
·			5.11	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00
				Summe Verbindlichkeiten	27.32
				atter de la companya de la companya La companya de la comp	
			6.	Rechnungsabgrenzungsposten	<b>(</b>
		e de la companya de la <u>companya</u>		영법 - 아님, 방법 - 아랍 것 - 말을 가 다 편하는 것	e de la constan <u>e de la constan</u> e
Bi	Bilanzsumme	21	1.830,49	Bilanzsumme	211,830
					et al des féries sur des

(4) Marchael and Marchael and Article a

22 17 1015

Anlage zur Eröffnungsbilanz des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock - Stadtumbau Ost Toltemvinkel zum 01.01.2012

			Anlagenü	bersicht mit	Sonderpost	enübersicht	6 <u></u>	· · · ·		· · · · ·			
	Art	Anschalfungs- und Herstellungskosten		Abschreibu	ngen, Wertbenic	htigungen / Auflö	sungsbeträge		Restbuchwerte		Kennzahlen		außerplan- mäßige Ab-
Posten	(gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. § 47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO- Doppik)	Stand zum 01.01.2012	Aufgelaufene Abschrei- bungen zum 01.01.2012	Zu- schreibungen	Ab- schreibungen	Umbuchungen	Aufgelaufene Ab- schreibungen auf Abgänge	Ab- schreibungen zum 31.12.2012	Rest- buchwerte am Ende 2012	Rest- buchwerte am Ende 2012	Durchschnitt- licher Ab- schreibungs- satz	Durchschnitl- licher Restbuchwert	schreibungen/ Auflösungs- beträge
	Anlagenübersicht					1.5			·				
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		L					·					
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an		•										
L	solchen Rechten und Warten					<u></u>	<u> </u>		11.77	11 A 10			·
	Geleistete Zuwendungen								•	[		[	<u> </u>
	Gezahlte Investitionszuschüsse				<u> </u>	<u> </u>							
	Geschäfts- oder Firmenwert Geleistete Anzahlungen auf immaterlelle Vermögensgegenstände	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·				· · · ·				<b></b>	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	·	
		1								<u> </u>		l	<u> </u>
	Immaterielle Vermögensgegenstände Sachanlagen		-1-1-1-1-1-1-1	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		<u> </u>	. <u></u>			ļ			<u> </u>
	Wald, Forsten					· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·							<u> </u>
	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					· .			<u> </u>				<u> </u>
	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte						·						
	Infrastrukturvermögen					· · ·	<u> </u>					<u> </u>	<u> </u>
	Bauten auf fremdem Grund und Boden			<u> </u>						· · · · ·			
	Kunstgegenstände, Denkmäler												<u> </u>
	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge											1	
	Betriebs- und Geschäftsausstattung		<u> </u>										
	Pflanzen und Tiere												
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau												
Summe	Sachanlagen												· · ·
1.3	Finanzanlagen						1.		İ				
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen												
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen					5. j				1		1	1
1.3.3	Beteiligungen					0. F							
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht												
	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen												
1,3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen												
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens									1		1	1
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von	, <del>"Millio</del> , , ,											
	Pensionsverpflichlungen		1.1. S. 1.										
1.3.9	Sonstige Ausleihungen					5 (F							
	Finanzanlagen	an a star a san an		la de la compañía	an an an an	and a second	the state of the		10 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1				
Summe	Anlagevermögen	0,00				1							
	Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen												
311	Sonderposten aus Zuwendungen	<u></u>			<u>,</u>				<u> </u>		· ·		······································
	Sonderposten aus Editrägen und ähnlichen Entgelten					· · · ·			<u> </u>		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		<u>├</u>
	Sonderposten aus Anzahlungen	· · · · ·											<u>├</u>
	Sonderposten zum Anlagevermögen	0.00					· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·						<u> </u> ′

einschließlich aller aufgelaufenen Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen

-----

1

Anlage zur Eröffnungsbilanz des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock - Stadtumbau Ost Toltenwinkel zum 01.01.2012

		Forder	ungsübersicht	÷					· · ·
	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	For	derungen zum Anfa	ng des H		kumulierte			
	Art Art	davon mit einer Restlaufzeit			Kumulierte Abzinsung	sonstige Wert- berichtigungen	Bilanzwert		
Nr.	(gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)	bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren		hr als fünf hren	Nominalwert	zum Anfang des Haushaltsjahres	zum Anfang des Haushaltsjahres	zum Anfang des Haushaltsjahres
						In€			· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen								
	- Gebührenforderungen				1				
	Beitragsforderungen								;
	Steuerforderungen			24 2					
	- Grundsteuer						and the second second		
	- Gewerbesteuer								
	- Sonstige			<u></u>					
	<ul> <li>Forderungen aus Transferleistungen</li> </ul>			<u> </u>					
	- Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen								
	Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00		0,00	0,00			0,00
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00		0,00	0,00			0,00
	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	8.0	0,00	0,00	1		0,00
	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00		0,00	0,00			0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	177.004,80		0,00	177.004,80			177.004,80
	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:					·			
	Forderungen gegenüber der Gemeinde	0,00	0,00		0,00	0,00	1		0,00
	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	13.750,00	0,00		0,00				13.750,00
	Sonstige Vermögensgegenstände	25,13	0,00		0,00		<u> </u>		25,13
	an a								
2.2	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	13.775,13	177.004.80		0.00	190.779,93			190.779,93

2.2.6.1 Ämter weisen die Forderungen gegenüber den amtsangehörigen Gemeinden aus der Hingabe von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand aus. Amtsangehörige Gemeinden weisen die Forderungen gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand aus.

92 07 2015

Anlage zur Eröffnungsbilanz des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock - Stadtumbau Ost Toitenwinkel zum 01.01.2012

		Ver	bindlichkeitenüt	ersicht					
Nr.	Nr. Art	Art Art Constant and		Stand zum 01.01.2012	Abzinsung	Stand zum 01.01.2012	rechte oder	Art und Form der	
	(gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	(Nominalwert)		(Bilanzwert)	ähnliche Rechte	Sicherheit
		e se esta	1		in €	<u>n a la compo</u>	<u>ing sellen se da</u>	<u> </u>	
5.1 5.2	Anleihen Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	· · · · ·	· .	e de la compañía de l		· ·	a sus straight	· · ·	· · · · · ·
5.2	davon:								1
5.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
5.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit								
5.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen							in de la companya de La companya de la comp	
5.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00		0,00	0,00		0,00		
5.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	68,37		0,00	3.134,22		3.134,22		1.12
5.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00		0,00	0,00		0,00		
5.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00		0,00	0,00		0.00		<u> </u>
5.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00		0,00	0,00	Antes againte	0,00		a Satur an anns
5.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
5.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:								
	Verbindlichkeiten aus gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	3.686,67		0,00	3.686,67		3,686,67	1.12	
5.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	20.500,96		0,00	20.500,96		20.500,96		
5.11	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		and the second second
5	Summe der Verbindlichkeiten	24.256,00	3.065,85	a and a second	27.321,85		27.321,85		

5.2.2 Ämter weisen nur den auf ihren Haushalt entfallenden Antell an den Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit aus.

Ämter weisen die Verbindlichkeiten gegenüber den amtsangehörigen Gemeinden aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand aus. Amtsangehörige Gemeinden weisen die Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand aus.

5,10,1

22 22 2016

Anlage zur Eröffnungsbilanz des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock - Stadtumbau Ost Toitenwinkel zum 01.01.2012

Ü über den voraussichtlichen Stand der R	bersicht ückstellungen	zu Beginn	des Haus	haltsjahres	5
lfd. Nr. (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 3 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Inanspruch- nahme	Zuführung	Auflösung	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		a su i	in€	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	
	1	2	. 3		5
1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00				
2 Steuerrückstellungen	0,00	a para a			
3 Sonstige Rückstellungen	0,00			1	
4 Summe	0,00				

	and a second	Anhang (lfd. Nr.)	01.01.2012 in €
	AKTIVA	<u>(,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,</u>	
	Anlagevermögen	and the second	0,0
.1	Immatrielle Vermögensgegenstände		0,0
.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen		0,0
1.1.2	Rechten und Werten Geleistete Zuwendungen		0,0
1.1.2	51106.01200000 Immaterielle Vermögensgegenstände - Geleistete Zuwendungen	1. 1. 1.	0,
	51106.01210000 Immaterielle Vermögensgegenstände - Geleistete Zuwendungen aus Städtebaulichen Sondervermögen - Mod./Inst Zuschüsse mit Zweckbindung		0,
.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		0,0
.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert		0,0
1.5	Geleistete Anzahlungen auf immatrielle Vermögensgegenstände 51106.01900000 Immaterielle Vermögensgegenstände - Geleistete Anzahlungen		O,(
	51106.01910000 immaterielle Vermögensgegenstände - Geleistete Anzahlungen auf Mod./Inst	· · · · ·	0.
	Zuschüsse mit Zweckbindung	1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 19	<u>est de la sectión de</u>
1.2	Sachanlagen Wald, Forsten		0,1
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	•	0,0
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,0
1.2.4	Infrastrukturvermögen		0,0
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden		0,0
1.2.5	Kunstgegenstände, Denkmäler		0,
1.2.7			
	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge Betriebs- und Geschäftsausstattung	ERG INTER	0, 0,
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung Pflanzen und Tiere	terrer out to total	
1.2.9			O, O,
	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		
1.3	Finanzanlagen		0,
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen 51106.10000000 Finanzanlagen, Umlaufvermögen, Ausgleichsposten für latente Steuern und		0,1
	aktive Rechnungsabgrenzung		0,
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,0
1.3.3	Beteiligungen		0,0
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,0
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts,		0,0
· · · ·	rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,0
1.3.6	rechtsfähige kommunale Stiftungen 51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstallen des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen		0,0
	rechtsfähige kommunale Stiftungen 51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstallen des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen 51106.12280000 Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung)		0,( 0,( 0,0
1.3.7	rechtsfähige kommunale Stiftungen 51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstallen des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen 51106.12280000 Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung) Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		0,( 0,( 0,( 0,0
1.3.7 1.3.8	rechtsfähige kommunale Stiftungen         51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese         Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen         Stifte.1. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen         Stifte.1. Stiftunge		0,0 0,0 0,0 0,0 0,0
1.3.7	rechtsfähige kommunale Stiftungen         51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese         Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen         Stiftentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese         Soffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen         Stiftentle Stiftungen         Stiftentle Stiftungen         Stiftentle Stiftungen         Stiftentle Stiftungen         Stiftentle Kommun. Stiftungen         Stiftentle Stiftungen         Stiftentle Stiftungen         Stiftentle Stiftungen         Stiftentle Kommun. Stiftungen         Stiftentle Kommun. Stiftungen         Stiftentle Stiftungen         Stiftentle Kommun. Stiftungen         Stiftentle Kommun. Stiftungen         Stiftentle Kommun. Stiftungen         Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens         Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen         Sonstige Ausleihungen		0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0
1.3.7 1.3.8	rechtsfähige kommunale Stiftungen         51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese         Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen         öffentlichen Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung)         Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens         Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen         Sonstige Ausleihungen         51106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich		0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0
1.3.7 1.3.8 1.3.9	rechtsfähige kommunale Stiftungen         51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese         Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen         Stiftentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen         Stiftentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen         Stiftentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen         Stiftentle des Anlagevermögens         Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen         Stiftentle name         Stiftentle name         Stiftentlichen an den sonstigen inländischen Bereich         Stiftentle name         Stiftentlichen an Dritte		0, 0,( 0,( 0,( 0,( 0,( 0,( 0,( 0,( 0,( 0
1.3.7 1.3.8 1.3.9 2	rechtsfähige kommunale Stiftungen         51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese         Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen         Stiftentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen         Stiftentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen         Stiftentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen         Stiftentle et an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung)         Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens         Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen         Stiften 13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         Stiften 13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - Vergabe von Mod./inst.         Darlehen an Dritte		0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 211.830,
1.3.7 1.3.8 1.3.9 2.2 2.1	rechtsfähige kommunale Stiftungen         51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese         Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen         Stiftentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen         Stiftentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen         Stiftentle kommun. Stiftungen         Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens         Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen         Stiftentle stiftungen         Stiftentle stiftungen <td></td> <td>0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 211.830, 0,</td>		0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 211.830, 0,
1.3.7 1.3.8 1.3.9 2.2 2.1	rechtsfähige kommunale Stiftungen         51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese         Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen         Stiftentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen         Stiftentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen         Stiftentle kommun. Stiftungen         Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens         Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen         Stiftentle Stiftentle kommun         Stiftentle steihungen         Stiftentle steihungen         Stiftentle steihungen         Stiftentle steihungen an den sonstigen inländischen Bereich         Stiftentle an Dritte         Umlaufvermögen         Vorräte         Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0
1.3.7 1.3.8 1.3.9 2.2 2.1 2.1.1	rechtsfähige kommunale Stiftungen         51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese         Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen         Stiftentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen         Stiftentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen         Stiftentle kommun. Stiftungen         Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens         Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen         Stiftentle stiften an den sonstigen inländischen Bereich         Stiftentle stiften an Dritte         Umlaufvermögen         Vorräte         Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe         Stiften 140000000 Vorräte		0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0
1.3.7 1.3.8 1.3.9 2 2.1 2.1.1	rechtsfähige kommunale Stiftungen         51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese         Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen         Stiftentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen         Stiftentle kommun. Stiftungen         Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens         Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen         Stiftentle stiften an den sonstigen inländischen Bereich         Stiftentle stiften an Dritte         Umlaufvermögen         Vorräte         Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe         Stiften Herse, unfertige Leistungen		0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0
1.3.7 1.3.8 1.3.9 2.2 2.1 2.1.1	rechtsfähige kommunale Stiftungen         51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese         Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen         Sti106.12280000 Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung)         Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens         Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen         Sonstige Ausleihungen         Sti106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         Sti106.13700000 Vorräte         Umlaufvermögen         Vorräte         Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         Sti106.14200000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         Sti106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches		0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0
1.3.7 1.3.8 1.3.9 2.2 2.1 2.1.1	rechtsfähige kommunale Stiftungen         51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese         Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentli. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen         S1106.12280000 Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung)         Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens         Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen S1106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         S1106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         S1106.13710000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         S1106.13710000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         S1106.13710000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - Vergabe von Mod./inst. Darlehen an Dritte         Umlaufvermögen         Vorräte         Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14200000 Vorräte         S1106.14200000 Vorräte         S1106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte         S1106.14231000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte		0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0
1.3.7 (.3.8 1.3.9 2.1 2.1.1	rechtsfähige kommunale Stiftungen         51106.12000000       Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese         Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen         S1106.12280000       Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung)         Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens         Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen Sonstige Ausleihungen         S1106.13700000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         S1106.13700000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         S1106.13710000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - Vergabe von Mod./Inst. Darlehen an Dritte         Umlaufvermögen       Vorräte         Vorräte       S1106.14000000         S1106.14200000       Vorräte         Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         S1106.14200000       Vorräte         S1106.14230000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte         S1106.14232000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Grund und Boden		0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0
.3.7 .3.8 .3.9 	rechtsfähige kommunale Stiftungen         51106.12000000       Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des diffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese         Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen         51106.12280000       Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Urnverteilung)         Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens         Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen         Sonstige Ausleihungen         51106.13700000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         51106.13710000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         S1106.13710000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         S1106.13710000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - Vergabe von Mod./Inst. Darlehen an Dritte         Umlaufvermögen       Vorräte         Vorräte       Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14200000       Vorräte         Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen       S1106.14230000         S1106.14230000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte         S1106.14231000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte <td></td> <td>0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0</td>		0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0
1.3.7 (.3.8 1.3.9 2.1 2.1.1	rechtsfähige kommunale Stiftungen         \$1106.1200000       Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese         Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen         \$1106.12280000       Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung)         Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens         Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen         Sonstige Ausleihungen         \$1106.13700000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         \$1106.13700000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         \$1106.13700000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         \$1106.13710000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - Vergabe von Mod./Inst. Darlehen an Dritte         Umlaufvermögen       Vorräte         Vorräte       Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         \$1106.14200000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte         \$1106.14231000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Grund und Boden         \$1106.14231000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäud		0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0
1.3.7 1.3.8	Irechtsfähige kommunale Stiftungen         51106.12000000       Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an dlese         Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen         Sti106.12200000       Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen         Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens       Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen Sonstige Ausleihungen         Sonstige Ausleihungen       51106.13700000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         Sti106.13710000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich       51106.13700000         Vorräte       Darlehen an Dritte         Umlaufvermögen       Vorräte       Vorräte         Vorräte       Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen       Sti106.14200000         Sti106.14200000       Vorräte       Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte       Stätdebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte         Sti106.14230000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude       Stätdebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude         Sti106.14233000       Vorräte - Unferti		0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0
1.3.7 1.3.8 1.3.9 2.2 2.1 2.1.1	Irechtsfähige kommunale Stiftungen         51106.1200000       Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese         Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen         St106.12280000       Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung)         Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens         Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen         Sonstige Ausleihungen         51106.13700000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         51106.13700000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - Vergabe von Mod./Inst. Darlehen an Dritte         Umlaufvermögen       Vorräte         Vorräte       Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14200000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte         51106.14230000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gendu und Boden         51106.14230000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude         51106.14232000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude         51106.14232000 <td></td> <td>0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0</td>		0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0
1.3.7 1.3.8 1.3.9 2.2 2.1 2.1.1	rechtsfähige kommunale Stiftungen         51106.1200000       Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstallen des diffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese         Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstallen des diffentli. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen         \$1106.12280000       Ausleihungen an städiebauliche Sondervermögen (Umverteilung)         Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens         Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen         Sonstige Ausleihungen         51106.13700000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         S1106.13700000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         S1106.13700000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - Vergabe von Mod /linst. Darlehen an Dritte         Umlaufvermögen       Vorräte         Vorräte       S1106.14000000         Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen       S1106.14200000         S1106.14200000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Grund und Boden         S1106.14230000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude         S1106.14230000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude <t< td=""><td></td><td>0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0,</td></t<>		0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0,
1.3.7 1.3.8 1.3.9 2.2 2.1 2.1.1	rechtsfähige kommunale Stiftungen         51106.1200000       Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des difentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese         Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des difentli. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen         Sti106.1220000       Ausleihungen an städlebauliche Sondervermögen (Unverteilung)         Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens         Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen         Sonstige Ausleihungen         Sti106.13700000         Ausleihungen         Sti106.13700000         Ausleihungen         Sti106.13700000         Ausleihungen         Vorräte         Umlaufvermögen         Vorräte         Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         Sti106.14200000         Vorräte         Unfertige Erzeugnisse, unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte         Sti106.14230000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude         Sti106.14230000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude         Sti106.14230000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfer		0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0,
1.3.7 1.3.8 1.3.9 2.2 2.1 2.1.1	rechtsfähige kommunale Stiftungen         51106.1200000       Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstallen des diffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese         Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstallen des diffentli. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen         \$1106.12280000       Ausleihungen an städiebauliche Sondervermögen (Umverteilung)         Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens         Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen         Sonstige Ausleihungen         51106.13700000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         S1106.13700000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         S1106.13700000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - Vergabe von Mod /linst. Darlehen an Dritte         Umlaufvermögen       Vorräte         Vorräte       S1106.14000000         Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen       S1106.14200000         S1106.14200000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Grund und Boden         S1106.14230000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude         S1106.14230000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude <t< td=""><td></td><td>0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0,</td></t<>		0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0,

Posten		Bozaishnung	Verweis auf Anhang	01.01.2012
1 001011		Bezeichnung	(Ifd. Nr.)	in€
	the second s	Stellolatzablöse	(	and the state of the state
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, f	ertige Leistungen und Waren		0,0
		Vorräte - Fertige Erzeugnisse, Fertige Leistungen		0,
		Vorräte - Fertige Erzeugnisse, Fertige Leistungen Städtebauliches		0,
		Sondervermögen: privat nutzbare Objekte		
	51106.14340000	Vorräte - Fertige Erzeugnisse, Fertige Leistungen Städtebauliches		0,
		Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		
2.1.4	Geleistete Anzahlung			0,0
2.2	Forderungen und sonstige		1	190.779,
2.2.1		orderungen, Forderungen aus Transferleistungen	<u> </u>	0,0
2.2.2	Privatrechtliche Forde	rungen aus Lieferungen und Leistungen		0,0
2.2.3	Forderungen gegen v	erbundene Unternehmen	a terra terra	0,0
	51106.16000000	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		0,
	51106.16100000	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen		0,
		verbundene Untemehmen		
		Sonstige Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände		0,
2.2.4	Forderungen gegen U	nternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,0
	51106.16200000	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen		0,
		Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.2.5		ondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des		177.004,8
	öffentl. Rechts, rechtsfähige ko			
	51106,15439000	Forderungen aus Transferleistungen gegen sonstige Sondervermögen mit		0,
a an	E1406 4560000	Sonderrechnung Sonstige ö./r. Forderungen gegen Sondervermögen - Sonstige		
				· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
	51106.16440000	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde (Stellplatzablöse)		0,
	51106 17300000	Sonstige Forderungen gegen die Gemeinde (Stellplatzablose)	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	
a - 11 - 1.		Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung gegen		0,
	51105.17310000	Eigenbetriebe		<b>U</b> ,
	51106 17380000	Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus		177.004,
1. A. A.		Umvertellung gegen sonstige Sondervermögen		
	51106,17381000	Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus		0,
	an e contra de este de la terra de la	Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto	1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 -	
1.4.4.1	51106.17382000	Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus		0,
		Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen - Kredite mit einer Laufzeit bis		
	51106 17282000	einschließlich 1 Jahr		
	51106.17383000	Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen - Kredite mit einer Laufzeit über	1.1.	0,
		1 Jahr		
	51106,17389000	Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus		
••		Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen - Sonstige		
.2.6	Forderungen gegen de	en sonstigen öffentlichen Bereich		13.750,0
.2.6.1	Forderungen aus	dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	- 1	0,0
	51106,17430000	Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde		0,
14 - 14 - A	51106.17431000	Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde -		0,
		laufendes Verrechnungskonto		
.2.6.2	Sonstige Forderur	gen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		
Ne se fi	51108 15440000	Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die		13.750,0
	01100.10110000			13.750,0 0,1
		EU ARTINE CENTRE CRASHER AND		0,1
		EU Forderungen aus Transferlelstungen gegen den öffentlichen Bereich gegen		and and and and an and an and an and a second
	51106.15441000	EU Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund		0, 0,
	51106.15441000	EU Forderungen aus Transferlelstungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen		0,1
	.51106.15441000 51106.15442000	EU Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land		0,1 0,1 0,1
	.51106.15441000 51106.15442000 51106.15443000	EU Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen Gemeinden und Gemeindeverbänden		0, 0,
	.51106.15441000 51106.15442000 51106.15443000	EU Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen Gemeinden und Gemeindeverbänden		0,1 0,1 0,1
	.51106.15441000 51106.15442000 51106.15443000 51106.15443000	EU Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen Gemeinden und Gemeindeverbänden Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich		0,1 0,1 0,1
	51106.15441000 51106.15442000 51106.15443000 51106.15400000 51106.16400000 51106.16430000	EU Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen Gemeinden und Gemeindeverbänden Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den		0,1 0,1 0,1
	51106.15441000 51106.15442000 51106.15443000 51106.16400000 51106.16430000	EU Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen Gemeinden und Gemeindeverbänden Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich Privatrechtliche, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde (aus Vor- und Zwischenfinanzierung)		0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1
	51106.15441000 51106.15442000 51106.15443000 51106.16400000 51106.16430000 51106.17400000	EU Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen Gemeinden und Gemeindeverbänden Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde (aus Vor- und Zwischenfinanzierung) Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE)		0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1
	51106.15441000 51106.15442000 51106.15442000 51106.15443000 51106.16400000 51106.16430000 51106.17400000 51106.17401000	EU Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen Gemeinden und Gemeindeverbänden Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde (aus Vor- und Zwischenfinanzierung) Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE) Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE)		0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1
	51106.15441000 51106.15442000 51106.15443000 51106.16400000 51106.16430000 51106.17400000 51106.17401000	EU Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen Gemeinden und Gemeindeverbänden Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE) Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE) - laufendes Verrechnungskonto		0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1
	51106.15441000 51106.15442000 51106.15442000 51106.15443000 51106.16400000 51106.16430000 51106.17400000 51106.17401000 51106.17410000	EU Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen Gemeinden und Gemeindeverbänden Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde (aus Vor- und Zwischenfinanzierung) Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE) Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE) - laufendes Verrechnungskonto		0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1
	51106.15441000 51106.15442000 51106.15442000 51106.15443000 51106.16400000 51106.16430000 51106.17400000 51106.17401000 51106.17410000	EU Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen Gemeinden und Gemeindeverbänden Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde (aus Vor- und Zwischenfinanzierung) Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE) Jaufendes Verrechnungskonto Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund		0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1
	.51106.15441000 51106.15442000 51106.15443000 51106.16400000 51106.16430000 51106.16430000 51106.17400000 51106.17410000 51106.17411000	EU Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen Gemeinden und Gemeindeverbänden Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde (aus Vor- und Zwischenfinanzierung) Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE) Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den EU (EFRE) Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund		0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1
	51106.15441000 51106.15442000 51106.15442000 51106.154430000 51106.16430000 51106.16430000 51106.17400000 51106.17410000 51106.17411000 51106.17420000	EU Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen Gemeinden und Gemeindeverbänden Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde (aus Vor- und Zwischenfinanzierung) Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE) Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE) Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land		0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1
	51106.15441000 51106.15442000 51106.15442000 51106.154430000 51106.16430000 51106.16430000 51106.17400000 51106.17410000 51106.17411000 51106.17420000	EU Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen Gemeinden und Gemeindeverbänden Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde (aus Vor- und Zwischenfinanzierung) Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE) Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE) - laufendes Verrechnungskonto Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land		0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1
	51106.15441000 51106.15442000 51106.15442000 51106.15443000 51106.16400000 51106.16430000 51106.17401000 51106.17410000 51106.17410000 51106.17421000 51106.17421000	EU Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen Gemeinden und Gemeindeverbänden Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde (aus Vor- und Zwischenfinanzierung) Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE) Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE) - laufendes Verrechnungskonto Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land		0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1
	51106.15441000 51106.15442000 51106.15442000 51106.15443000 51106.16400000 51106.16430000 51106.17401000 51106.17410000 51106.17410000 51106.17421000 51106.17421000	EU Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen Gemeinden und Gemeindeverbänden Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde (aus Vor- und Zwischenfinanzierung) Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE) Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE) - laufendes Verrechnungskonto Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land		0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1
	51106.15441000 51106.15442000 51106.15442000 51106.154430000 51106.16430000 51106.16430000 51106.17400000 51106.17401000 51106.17410000 51106.17421000 51106.17490000 51106.17491000	EU Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen Gemeinden und Gemeindeverbänden Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde (aus Vor- und Zwischenfinanzierung) Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE) Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE) Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den sonstigen öffentlichen Bereich Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1
	51106.15441000 51106.15442000 51106.15442000 51106.154430000 51106.16400000 51106.16430000 51106.17400000 51106.17401000 51106.17410000 51106.17421000 51106.17491000 51106.17491000	EU Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen Gemeinden und Gemeindeverbänden Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde (aus Vor- und Zwischenfinanzierung) Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE) Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE) Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den sonstigen öffentlichen Bereich Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den sonstigen öffentlichen Bereich Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den sonstigen öffentlichen Bereich Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den sonstigen öffentlichen Bereich - laufendes Verrechnungskonto		0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1
2.7	51106.15441000 51106.15442000 51106.15442000 51106.15443000 51106.16400000 51106.16430000 51106.17400000 51106.17401000 51106.17410000 51106.17421000 51106.17491000 51106.17491000 Sonstige Vermögensg	EU Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen Gemeinden und Gemeindeverbänden Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde (aus Vor- und Zwischenfinanzierung) Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE) Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE) laufendes Verrechnungskonto Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den sonstigen öffentlichen Bereich Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den sonstigen öffentlichen Bereich Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den sonstigen öffentlichen Bereich - laufendes Verrechnungskonto		0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1
2.7	51106.15441000 51106.15442000 51106.15442000 51106.15443000 51106.16400000 51106.16430000 51106.17400000 51106.17401000 51106.17410000 51106.17421000 51106.17491000 51106.17491000 Sonstige Vermögensg	EU Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen Gemeinden und Gemeindeverbänden Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde (aus Vor- und Zwischenfinanzierung) Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE) Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE) Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den sonstigen öffentlichen Bereich Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den sonstigen öffentlichen Bereich Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den sonstigen öffentlichen Bereich Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den sonstigen öffentlichen Bereich - laufendes Verrechnungskonto		0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1 0,1
2.7	51106.15441000 51106.15442000 51106.15442000 51106.15443000 51106.16400000 51106.16430000 51106.17400000 51106.17401000 51106.17410000 51106.17421000 51106.17491000 51106.17491000 Sonstige Vermögensg 51106.17500000	EU Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen Gemeinden und Gemeindeverbänden Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde (aus Vor- und Zwischenfinanzierung) Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE) Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE) laufendes Verrechnungskonto Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den sonstigen öffentlichen Bereich Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den sonstigen öffentlichen Bereich Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den sonstigen öffentlichen Bereich - laufendes Verrechnungskonto		0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0,
2.7	51106.15441000 51106.15442000 51106.15442000 51106.15443000 51106.16400000 51106.16430000 51106.17400000 51106.17401000 51106.17410000 51106.17421000 51106.17490000 51106.17491000 51106.17510000 51106.17510000	EU Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen Gemeinden und Gemeindeverbänden Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde (aus Vor- und Zwischenfinanzierung) Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE) Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE) laufendes Verrechnungskonto Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den sonstigen öffentlichen Bereich Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den sonstigen öffentlichen Bereich Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den sonstigen öffentlichen Bereich - laufendes Verrechnungskonto Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den sonstigen öffentlichen Bereich - laufendes Verrechnungskonto egenstände Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den sonstigen öffentlichen Bereich - laufendes Verrechnungskonto		0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0,

Aktenmappe - 77 von 254

		Verweis auf	01.01.2012
Posten	Bezeichnung	Anhang (lfd. Nr.)	ìn €
	51106.17590000 Sonstige Forderungen gegen den inländischen Geldmarkt gegen Banken - Sonstige		0,00
	51106.17600000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt		0,00
	51106.17610000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt gegen den privaten Bereich	-	0,00
	51105.17611000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt gegen den privaten Bereich - Kredite mit elner Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr		0,00
	51106.17612000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt gegen den privaten Bereich - Kredite mit einer Laufzelt über 1 Jahr		0,00
	51106.17619000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt gegen den privaten Bereich - Sonstige		. 0,00
	51106.17900000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige		0,00
	51106.17920000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - ungeklärte Zahlungsvorgänge		0,00
	51106.17930000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - Vorsteuer		0,00
	51106.17980000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - Zinsabschlagssteuer	· · · · · · · · · ·	25,13
	51106.17990000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - Sonstige		0,00
	51106.17991000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - Vor- und Zwischenfinanzierung anderer Finanzierungsträger		0,00
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00
	51106.18000000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel		0,00
2.3.2	Anteil an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00
2.3.3	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinsituten und Schecks		21.050,56
	51106.18400000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Guthaben bei Kreditinstituten	1.11.1.1.1.1	21.050,56
· · · · · ·	bei Kreditinstituten		0,00
	51106.18413000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Kontokorrentguthaben bei Kreditinstituten - unter Verfügung des Sanierungsträgers		0,00
	51106.18415000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und Ilquide Mittel - Kontokorrentguthaben bei Kreditinstituten - unter Verwaltung des Hausverwalters		0,00
	51106.18419999 Dummyzahtwegskonto		0,00
	51106.18420000 Wentpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Termingeldguthaben bei Kreditinstituten		0,00
	51106.18430000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Festgeldguthaben bei Kreditinstituten		0,00
	51106.18440000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Sparguthaben bei Kreditinstituten		0,00
	51106,18490000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - sonstige Guthaben bei Kreditinstituten		0,00
	51106.18610000 Schecks		0,00
	51106.18620000 unterwegs befindliche Zahlungen		. 0,00
	51106.18700999 Zahlswegsverkehr 999		0,00
3	Rechnungsabgrenzungsposten		0,00
3.1	Disagio		0,00
	51106.19000000 Aktive Rechnungsabgrenzung, Ausgleichsposten für latente Steuern	-	0,00
	51106.19100000 Aktive Rechnungsabgrenzung, Ausgleichsposten für latente Steuern - Disagio		0,00
3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	-	0,00
	51106.19400000 Aktive Rechnungsabgrenzung für geleistete Zuwendungen		0,00
	51106.19500000 Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten		0,00
	51106.19510000 Aktive RAP (Ist-Vorgriffe)		0,00
4	Aktive latente Steuern		0,00
5	Nicht durch Elgenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00
	Bilanzsumme		211.830,49

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Posten		Bezeichnung	Verweis auf Anhang	01.01.2012
	· · · · · · · · ·		(Ifd. Nr.)	in €
	PASSIVA	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		
	Eigenkapital	·		0,
.1	Kapitalrücklage			0,
.1.1	Allgemeine Kapitalrüc			0,
	51106.2000000			· 0
		Allgemeine Kapitalrücklage		0
1.2	Zweckgebundene Ka	pitalrücklagen		. 0
2	Zweckgebundene Ergebn		1	0
2.1		ingen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0
2.2	Sonstige zweckgebur	idene Ergebnisrücklagen	·	0
3	Ergebnisvortrag			0
	51106.20400000	Ergebnisvortrag		0
4	Jahresüberschuss/ Jahre	sfehlbetrag		0
	51106.41500000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		C
	51106.41511000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		C
		stådtebauliches Sondervermögen AV		
	51106.41511100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		0
	51106 41511200	städtebauliches Sondervermögen AV vom Bund Erfräge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		
	51100.41511200	Erfräge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen städtebauliches Sondervermögen AV vom Land		0
	51106.41511300	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		. 0
·	gla da de la Adala da actividad	städtebauliches Sondervermögen AV von der Gemeinde	· .	
	51106.41511400	Erträge aus der Außösung von Sonderposten aus Zuwendungen		C
		städtebauliches Sondervermögen AV von Dritten		
		Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	n frant sas ang sisa 🕻
·		Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Bund	· ·	· · 0
		Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Land		0
		Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von der Gemeinde		0
	51106.41741000	Zuwendungen Städtebautiches Sondervermögen von der Gemeinde - laufende		0
	E1108 41742000	Zwecke Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von der Gemeinde -	·····	
	- 51 100.4 1742000	Verwaltungsgebühren	*	0
	51106.41743000	Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von der Gemeinde für		
		abgeschlossene Maßnahmen		,
	51106.41790000	Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von Sonstigen		0
		privatrechtliche Leistungsentgelte		0
	51106.44110000	privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten, Pachten, Erbauzinsen		0
		privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten		0
,	51106,44112000	privatrechtliche Leistungsentgelte - Pachten		0
	51106.44113000	privatrechtliche Leistungsentgelte - ertragswirksame Auflösung Betriebskosten		0
	· .	- VZ	-	
		privatrechtliche Leistungsentgelte - Erbauzinsen		0
	51106.44190000	privatrechtliche Leistungsentgelte - sonstige Erträge Hausverwalter		0
		Bestandsveränderungen		0
	51106.45130000	Bestandsveränderungen unfertige Leistungen		0
		Bestandsveränderungen unfertige Leistungen - Bestandserhöhung		0
		Betriebskosten		-
	51106.45132000	Bestandsveränderungen unfertige Leistungen Bestandsverminderung	-	0
	51108 45150000	Betriebskosten Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen	<b> </b>	
			<u>↓</u>	0
	51106,45151000	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen		0
	51106.45151100	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen -	-	0
		Bestandserhöhung an ferligen Leistungen und ferligen Erzeugnissen privat	1 · · ·	Ģ
		nutzbare Objekte		
	51106.45151200	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen -		0
		Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte		
· .	51106.45151210			0
		Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlich		
		nutzbare Objekte Kaufpreiszahlung		
	51108.45151220			0,
		Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte Maßnahmen		
	51108 45152000	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen -	/-	0,
	01100.40102000	Bestandserhöhung an unfertige Leistungen und unfertigen Erzeugnissen		, U
	51106.45152100	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen -		0,
		Bestandserhöhung an unfertige Lelstungen und unfertigen Erzeugnissen privat		
		nutzbare Objekte		· . · ·
	51106.45152200		-	0,
	• • • •	Bestandserhöhung an unfertige Leistungen und unfertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte		
	51106.45152210	öffentlich nutzbare Objekte Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen		. 0
	01500.40102210	Bestandserhöhung an unfertige Leistungen und unfertigen Erzeugnissen	·	0,

Dacta-		Pozsiebnung	Verweis auf	01.01.2012
Posten		Bezeichnung	Anhang ( (Ifd, Nr.)	in €
	51106.4515222	D Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandserhöhung an unfertige Leistungen und unfertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte - Maßnahmen		0,00
	51106.4515300	Bestandsveränderungen städtebautiches Sondervermögen - Bestandsverminderung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen		0,00
	51106.4515310	D Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen privat nutzbare Objekte		0,00
	51106.4515320	<ul> <li>Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte</li> </ul>		0,00
	51106.4515321(	D Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte - Kaufpreiszahlung		0,00
	51106.4515322(	D Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen		0,00
	51106,45154000			0,00
• .	51106.45154100	<ul> <li>Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen und unfertigen Erzeugnissen</li> </ul>	•	0,00
	51106.45154200	privat nutzbare Objekte Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen -		0,00
1	51106.45154210	Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen und unfertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen		0,00
	51106 45154220	Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen und unfertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte - Kaufpreiszahlung Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen		0.00
ala ara a ara da ara da ara	0130010100	Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen und unfertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte - Maßnahmen		0,00
		) Weitere sonstige laufende Erträge		0,00
		Weitere sonstige laufende Erträge - Säumniszuschläge, Mahngebühren etc.		0,00
		Weitere sonstige laufende Erträge - Sonstige		0,0
		Sonstige Steuererstattungen     Sonstige laufende Erträge - nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge		0,0
		) Sonsuge labiende Ertrage - nicht zanlungswirksame ordenniche Ertrage ) Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und		0,00
		Rückstellungen Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen		0,00
		Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten		0,0
	51106.46613100	<ul> <li>Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für privat nutzbare Objekte</li> </ul>		0,0
	51106.46613120	) Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für privat nutzbare Objekte vom Bund		0,0
1 <b>x</b>	51106.46613130	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für privat nutzbare Objekte vom Land		0,0
•	51106,46613140	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für privat nutzbare Objekte von Gemeinden		0,0
	and the second	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für privat nutzbare Objekte von Dritten		0,00
	51106.46613220	<ul> <li>Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten f ür Ma ßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten vom Bund</li> </ul>	5 a 1	0,00
	그는 가지와 사람 관람을 하는 것	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten vom Land		0,00
-		Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten von Dritten		0,00
		Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	an an ta	0,00
		Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen		0,00
	en estatul d'Anna Arena.	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen - Ausgleichsbeiträge (§ 154 BauGB)		0,00
		Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen - Ausgleichsbeiträge (§ 154 BauGB) sonstiger öffentlicher Bereich		0,0(
		Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen - Ausgleichsbeiträge (§ 154 BauGB) private Unternehmen		0,0
		Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen - Ausgleichsbeiträge (§ 154 BauGB) sonstiger privater Bereich		0,00
	the second second second second	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Überschüsse aus Umlegung im Gebiet der Gesamtmaßnahme		0,00
		Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Überschüsse aus Umlegung im Gebiet der Gesamtmaßnahme - sonstiger öffentlicher Bereich Sonstige Erträge eitörtighenigteben Gendervermörgen aus Überschüssen eine		0,00
	and the second	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Überschüsse aus Umlegung im Gebiet der Gesamtmaßnahme - private Unternehmen Sonstinge Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Überschüsse aus		0,00
		Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Überschüsse aus Umlegung im Gebiet der Gesamtmaßnahme - sonstiger privater Bereich Sonstige Erträge Geträge der derbeitigte Sonderson und der stellte der sonstiger privater Bereich		0,00
		Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Vertragsstrafen		0,00
		Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Vertragsstrafen - sonstiger öffentlicher Bereich		0,00
	51106,46732000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Vertragsstrafen -		0,00

g:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 5 von 10

#### Eröffnungsbilanz 2012

#### 06.07.2015 12:29:40 Nutzer: 06009 Jahn

Decta			Pozolohoupa	Verweis auf Anhang	01.01.201	12.
Posten			Bezeichnung	(ifd. Nr.)	in €	
N 1.		51106.46733000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Vertragsstrafen -		1.11	; <b>0</b> ,
		51106,46740000	sonstiger privater Bereich Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Verkaufserlösen privat			0,
		51106 46750000	nutzbare Objekte - Verkaufserlösen Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus der Auflösung der		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	0,
		51106.46750000	erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen der Gemeinden für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten			Ŭ,
		51106.46750010	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus der Auflösung der erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich			0,
		51106,46750020	nutzbaren Objekten - Gemeinden Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus der Auflösung der erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich			0,
		51106.46790000	nutzbaren Objekten - Gemeinden Elgenbetrieb (KOE) Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Versicherungserstattungen			0,
	<u>.</u>	51106.46791000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus			0,
		51106.46792000	Versicherungserstattungen sonstiger öffentlicher Berelch Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Versicherungserstattungen private Unternehmen			0
		51106,46900000	Andere sonstige ordentliche Erträge	· · · · ·	1	. 0
		51106.47000000	Zinserträge und sonstige Finanzerträge			· O
	•	51106.47100000		and the second	and Bernstein	: O
			Zinserträge vom inländischen Geldmarkt			0
			Zinserträge vom inländischen Geldmarkt von Banken Zinserträge vom inländischen Geldmarkt von Banken ( aus			0
		n waardaha angel	Hausbewirtschaftung ) sonstige Zinsen und ähnliche Finanzerträge			0
la se que la se	, A Contractor		sonstige Zinsen und ähnliche Finanzerträge - Sonstige (Guthabenzinsen aus		مېر را بوله ماند .	C
· . ·		A Second Second	Grundstückserträgen und Verzugszinsen)		in the large	0
		51106,49150000	Erträge aus abgeschriebenen Forderungen			0
			Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
			Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	·		0
	e et e l'est		Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen,		· · · · ·	0
		E4408 E004E000	Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Grundstücke des Umlaufvermögen - Instandhaltungsaufwendungen			• C
			Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und			0
		31100.52520000	Gebäudeeinrichtungen (Miet- und Räumungsklagen)			
		51106.52325100	Aufwendungen für die Bewirtschaftung - Grundstücke des Umlaufvermögen - sonstige Hausbewirtschaftung			C
197 - E		51106.52325200	Aufwendungen für die Bewirtschaftung - Grundstücke des Umlaufvermögen - Hausbewirtschaftung - Betriebskosten			0
			Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen			· C
•		51106.52610000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Maßnahmen der Vorbereitung			0
	1.1.1.1	51106.52611000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Vorbereitende Untersuchungen			C
1.1		51106.52612000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Städtebauliche Planung			0
		51106.52612100	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Städtebauliche Planung			C
		51106.52612200	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Städtebauliche Planung - Öffentlichkeitsarbeit			· C
		51106.52612300	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Städtebauliche Planung - Monitoring			C
		51106.52612400	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Voruntersuchung für Baumaßnahmen	· · ·	·····	0
		51106.52613000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Vergütung			0
		51106.52614000	Sanierungsträger / sonstiger Beauftragter Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Vergütung Hausverwaltung			0
		51106.52619000	Sonstige Aufwendungen Städlebauliches Sondervermögen - Kostne HRO für aktivierungspflichtige abgeschlossene Maßnahmen			C
		51106,52620000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen des Grundstücksverkehrs / Vertriebskosten/Bodenordnung			0
		51106.52621000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen des Grundstücksverkehrs			.0
		51106.52622000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen des Grundstücksverkehrs - Weitergabe erlöster Einbringungswerte an die Gemeinde			0
		51108.52630000	Sonstige Aufwendungen Städtebaullches Sondervermögen - Umzug von Bewohnern und Betrieben	80 A.		0
•		51106.52640000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Freilegung von Grundstücken			0
	<u>in an /u>	51106.52641000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Freilegung von Grundstücken		and and a second se Second second	0
			Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Härteausgleich und Sozialplan			0
		51106.52649000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige			0

	51106.52651000 51106.52652000 51106.52653000 51106.52690000 51106.52691000 51106.52692000 51106.52692100 51106.52692200	Ordnungsmaßnahmen           Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Soziale Stadt           Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - 50-TEUR- Projekte           Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Quartiersmanagement           Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Verfügungsfonds           Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Verfügungsfonds           Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige           Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige           Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für privat nutzbare Objekte           Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten           Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten           Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten           Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Kaufpreiszahlung           Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Kaufpreiszahlung		0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0
	51106.52651000 51106.52652000 51106.52653000 51106.52690000 51106.52691000 51106.52692000 51106.52692100 51106.52692200	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - 50-TEUR- Projekte Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Quartiersmanagement Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Verfügungsfonds Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige Investitionsanteil für privat nutzbare Objekte Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Kaufpreiszahlung		0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0,
	51106.52652000 51106.52853000 51106.52850000 51106.52691000 51106.52692000 51106.52692100 51106.52692200	Projekte Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Quartiersmanagement Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Verfügungsfonds Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für privat nutzbare Objekte Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Kaufpreiszahlung		0, 0, 0, 0, 0, 0,
	51106.52653000 51106.52690000 51106.52691000 51106.52692000 51106.52692100 51106.52692200	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Quartiersmanagement Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Verfügungsfonds Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige Investitionsanteil für privat nutzbare Objekte Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Kaufpreiszahlung		0, 0, 0, 0,
	51106.52690000 51106.52691000 51106.52692000 51106.52692100 51106.52692200	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Verfügungsfonds Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige Investitionsanteil für privat nutzbare Objekte Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Kaufpreiszahlung		0 0, 0,
	51106.52690000 51106.52691000 51106.52692000 51106.52692100 51106.52692200	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für privat nutzbare Objekte Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten Nutzbaren Objekten - Kaufpreiszahlung		0,
	51106.52691000 51106.52692000 51106.52692100 51106.52692200	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für privat nutzbare Objekte Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten Kaufpreiszahlung		0
	51106.52692000 51106.52692100 51106.52692200	Investitionsanteil für privat nutzbare Objekte Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Kaufpreiszahlung		
	51106.52692100 51106.52692200	Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Kaufpreiszahlung		
	51106.52692200	Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Kaufpreiszahlung		·
		Sonstine Aufwendungen Städtebautiches Sondervermögen - Sonstige -		
inter Alexandre - Marine Berner Fri		Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Maßnahmen		0
		Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - nicht aktivierungspflichtige Aufwendungen für abgeschlossene Maßnahmen		C
	51106.53000000	Bilanzielle Abschreibungen		0
		Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		C
	51106.53220000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände -Geleistete	all a start a	C
	51106.53221000	Zuwendungen Abschreibungen auf immeterielle Vermögensgegenstände -Geleistete		(
	51106,53900000	Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen		C
<u>ang kang sang sang sang sang sang sang sang s</u>	51106.53931000	Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen Darlehen Städtebauliches Sondervermögen		
	51106.53940000	Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf das Umlaufvermögen		(
	51106,53941000	Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf zum Verkauf vorgesehene Grundstücke		(
- 'N	51106.54100000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1. A. A.	<b> </b>
and the second		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich		per se a se
	51106.54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE)	the first state	e la charle de la C
	51106.54143001	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE) - Zuschuss Große Stadtschule		(
	entra di Statuta	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE) - Zuschuss August-Bebel-Str. 1		C
ta da anti-	ta da ser de la tracta	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen öffentlichen Bereich (Kirche)		
		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen öffentlichen Bereich (Kirche) - Zuschuss Marienkirche		
<u> </u>		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich		
iti a se se su su se		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen - Stellplatzanlage		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
	<u>in the test of te</u>	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich - Mod./Inst. und Neubau		
	51106.54159001	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich - Mod./Inst. und Neubau		
	den sold sold state	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich - Zuschuss Frieda Sonstige laufende Aufwendungen		
n na sea ann an Anna ann a Anna ann an Anna ann an Ann		Sonstige laufende Aufwendungen Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		(
		Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		
		Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	· · ·	
		Geschäftsaufwendungen		
1		Geschäftsaufwendungen - Öffentlichkeitsarbeit		
en de la companya de		Geschäftsaufwendungen - Bankgebühren - Kontoführung		
andra an Andra andra and		Geschäftsaufwendungen - Bankgebühren - Kontoführung ( aus Hausbewirtschaftung )		
		Geschäftsaufwendungen - Verwaltungsgebühren Landesförderinstitut		(
		Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		i de la companya de l
		Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges Gebäudeversicherungen		C
	51106.56500000	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufver- mögens, Einstellungen in Son- derposten, Zuführungen zu Rückstellungen		C
1	51106.56551000	Einzelwertberichtung zu Forderungen		C
and the second	51106.56553000	Abgang von Forderungen		C
	51106.56560000	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten (Städtebauliches Sondervermögen)		C
na ferra e e contre e al la contre de la c		Einstellungen in den Sonderposten aus Zuwendungen für AV Einstellungen in den sonstigen Sonderposten aus Zuwendungen für privat		0

g:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 7 von 10

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	01.01.2012 in €
	51106.56563000 Einstellungen in den sonstigen Sonderposten: aus Zuwendungen für	(pd. ML)	0,0
	Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten 51106.56600000 Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen		0,0
	51106.56630000 Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen - Säumniszuschläge		0,0
	51106.56700000 Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und Ertrag		0,0
· · · ·	51108.56900000 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	1.1	0,0
÷ .	51106.56940000 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit für Schadensfälle	and the state	0,0
· · .	51106.59150000 Skontoaufwand		0,0
	Sonderposten	1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1	184.508,6
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		0,0
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		0,0
1.11	51106.23000000 Sonderposten		0,0
1144.14	51106.23100000 Sonderposten aus Zuwendungen		0.0
the second s	51106.23140000 Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich		0,0
· · ·	51106.23141000 Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich vom Bund für AV		0,0
	51106.23142000 Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich vom Land für AV		0,0
	51106.23143000 Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde für AV		0,0
	51106.23148000 Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde für AV Eigenbetrieb (KOE)		0,0
	51106.23190000 Sonderposten aus Zuwendungen von Dritten für AV		0,0
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,0
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		0,0
· · · · ·	51106.23300000 Sonderposten aus Anzahlungen		0,0
	51106.23310000 Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen		0,0
	51106.23311000 Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen von der EU	1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	0,0
	51108.23312000 Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen vom Bund	and an early a stream	
	51106.23313000 Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen vom Land		0,0
· ·	51106.23314000 Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen von der Gemeinde 51106.23315000 Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen von Dritten		0,0
2.2	Sonderposten für den Gebührenausgleich		0.0
2.3	Sonderposten mit Rücklageanteil		0,0
2.4.	Sonderposten mit Ruckageanten		184.508,6
<u>2,4.</u>	51106.23900000 Sonslige Sonderposten		0,0
	51106.23930000 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen	· ·	0,0
	51106.23931000 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für privat nutzbare Objekte	2000	0,0
	51106.23931100 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für privat nutzbare Objekte von der EU		0,0
	51106.23931200 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebaullches Sondervermögen für privat nutzbare Objekte vom Bund		0,0
	51106.23931300 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für privat nutzbare Objekte vom Land		0,0
	51106.23931400 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für privat nutzbare Objekte von der Gemeinde		0,0
	51106.23931500 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für privat nutzbare Objekte von Dritten		0,0
	51106.23932000 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		0,0
	51106.23932100 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten von der EU		0,0
	51106.23932200 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten vom Bund		92.254,3
	51106.23932300 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten vom Land		92.254,3
	51106.23932400 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten von Dritten		0,0
	51106.23991000 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen - unterjähriges Dummykonto - Bund 51106.23992000 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen -		0,0
- 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121 - 121	unterjähriges Durmykonto - Land 51106.23993000 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen -		0,0
	essential and the second of the unterlähriges Dummykonto - Dritte		0,0
	Rückstellungen		0,0
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		0,0
3.2	Steuerrückstellungen		0,0
3.3	Sonstige Rücksteilungen	142.27 F	0,0
	51106.29000000 Sonstige Rückstellungen		0,0
	51106.29400000 Sonstige Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren		0,0
	51106.29500000 Sonstige Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen		0,0
	51106.29510000 Sonstige Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen für		0,0
	ausstehende Rechnungen (für durchgeführte Maßnahmen, auch		

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 8 von 10

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang	01.01.2012 in €
		(Ifd, Nr.)	27.321.85
4.1	Verbindlichkeiten Anleihen		0,00
4.1	51106.30000000 Verbindlichkeiten und passive Rechnungsabgrenzung		0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		0,00
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00
•	51106.34500000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom privaten Bereich - Betriebskosten		0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 51106.35500000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten		3.134,22 68,37
	Bereich 51106.35500001 Verbindlichkeiten aus Lleferungen und Leistungen gegenüber dem privaten		3.065,85
	Bereich aus Sicherheitseinbehalte 51106.35500002 Verbindlichkeiten aus Lleferungen und Leistungen gegenüber dem privaten		0,00
	Bereich aus Betriebskosten 51106.35500003 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten		0,00
	Bereich aus Vermietung 51106.35900000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Sonstigen		0,00
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00
	51106.36500000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen - gegenüber dem privaten Bereich		0,00
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		0,00
	51106.31000000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und - förderungsmaßnahmen		0,00
	51106.32000000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	an an an a	0,00
a the children	51106.34000000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	and the set law.	0,00
	51106.35000000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		0,00
	51106.36000000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00
	51106.37000000 Sonslige Verbindlichkeiten		0,00
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts		0,00
	51106.31300000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung		0,00
	51106.31320000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen		0,00
	51106.31321000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr		0,00
	51106.31322000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit über 1 Jahr bis einschließlich 5 Jahre		_ 0,00
	51106.31323000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit mehr als 5 Jahre		0,00
	51106.32300000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von Sondervermögen mit Sonderrechnung zur Sicherung der Zahlungsfählgkeit		0,00
	51106.32380000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von städtebaulichen Sondervermögen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00
	51106.37300000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung		0,00
	51106.37310000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetriebe		-0,00
	51106.37380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen		0,00
	51106.37381000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermägen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto		0,00
	51106.37389000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - Sonstige		0,00
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		24.187,63
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand 51106.37430000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber		3.686,67
	der Gemeinde ( Vor- und Zwischenfinanzlerung )		
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		20.500,96
	51106.34400000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich 51106.34430000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der		0,00
	Gemeinde 51106.34431000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der		0,00
,u; A	Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten 51106.34431001 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der		20.500,96
	Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten 51106.34431002 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der	. :	0,00
	Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Weiterleitung Stellplatzablöse	1.1	

g:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 9 von 10

# Eröffnungsbilanz 2012

#### 06.07.2015 12:29:40 Nutzer: 06009 Jahn

#### 2012 Stadtumbau Toitenwinkel

		Verweis au	01.01.2012
Posten	Bezeichnung	Anhang (Ifd. Nr.)	in €
	öffentlichen Bereich		
	51106.36400000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlic gegenüber der EU		0,00
	51106.36410000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlic gegenüber dem Bund	hen Bereich	0,00
	51106.36420000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlic gegenüber dem Land		0,00
	51106.36430000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlic - gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	hen Bereich	0.00
	51106.36480000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber sonstigen Sonderrechnungen		0,00
	51106.36490000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich	sonstigen	0,00
	51106,37400000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich		0,00
	51106.37410000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich - S	ionstige	0,00
	51106.37490000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen	Bereich	0,00
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		0,00
	51106.37600000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen inländischen	Bereich	0,00
	51106.37610000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen inländische Sonstige	en Bereich -	0,00
	51106.37900000 Sonstige Verbindlichkeiten - Sonstige		0,00
	51106.37920000 Sonstige Verbindlichkeiten - Sonstige - Miet-Sicherheiten		0,00
	51106.37990000 Sonstige Verbindlichkeiten		0,00
	51106.37991000 Sonstige Verbindlichkeiten Vor- und Zwischenfinanzierun Finanzierungsträger	g anderer	0,00
5	Rechnungsabgrenzungsposten		0,00
5.1 J. BAL	Grabnutzungsentgelte seine sind sind sind sind sind sind sind sind	t and the state and the state	0,00
5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte		0,00
5.3	Sonstige	e generale de la composition de la comp	0,00
	51106.39000000 Passive Rechnungsabgrenzung		0,00
	51106.39200000 Passive Rechnungsabgrenzung aus Dienstleistungen oder Waren Mieten	ieferungen -	0,00
	51106.39900000 Sonstige passive Rechnungsabgrenzungsposten		0,00
	51106.39910000 Passive RAP (Ist-Vorgriffe)		0,00
6	Passive latente Steuern		0,00
	Bilanzsumme		211.830,49

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

# G. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes und Schlussbemerkung Stadtumbau Groß Klein

#### I. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes

Gemäß § 11 KomDoppikEG M-V i.V.m. § 1 Abs. 4 Kommunalprüfungsgesetz obliegt die örtliche Prüfung dem Rechnungsprüfungsausschuss. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat sich des Rechnungsprüfungsamtes zu bedienen, sofern ein solches eingerichtet ist. Die örtliche Prüfung umfasst in Anlehnung an § 3 Abs. 1 Nr. 1, 3 und 8 KPG die Prüfung der Eröffnungsbilanz, des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz und der beizufügenden Anlagen. Aufgrund dieser rechtlichen Bestimmungen haben wir die Eröffnungsbilanz des städtebaulichen Sondervermögens

#### Stadtumbau Groß Klein

zum 01. Januar 2012, den Anhang zu der Eröffnungsbilanz und die nach § 3 KomDoppikEG M-V beizufügenden Anlagen der

#### Hansestadt Rostock

zum 01. Januar 2012 geprüft.

Die Aufstellung der Eröffnungsbilanz für das städtebauliche Sondervermögen, des Anhanges sowie der beizufügenden Anlagen zu der Eröffnungsbilanz nach KomDoppikEG M-V i.V.m. §§ 30 ff. GemHVO-Doppik erfolgte durch die Verwaltung unter Gesamtverantwortung des Oberbürgermeisters. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über die Eröffnungsbilanz des städtebaulichen Sondervermögens und der Anlagen zu der Eröffnungsbilanz sowie des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz abzugeben.

Wir haben die Prüfung der Eröffnungsbilanz des städtebaulichen Sondervermögens sowie des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz zum 01. Januar 2012 nach den §§ 11 KomDoppikEG M-V und dem Kommunalprüfungsgesetz vorgenommen. Die Prüfung haben wir so geplant und durchgeführt, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung der Eröffnungsbilanz und des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und des vermittelten Bildes der Vermögens- und Finanzlage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt wurden.

Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung der Eröffnungsbilanz und der Anlagen sowie des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz.

Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung, aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse, entsprechen die Eröffnungsbilanz und die die Eröffnungsbilanz erläuternden Anlagen sowie der Anhang zu der Eröffnungsbilanz den gesetzlichen Vorschriften und vermitteln unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Hansestadt Rostock im Sondervermögen.

#### II. Schlussbemerkung

Nach unserer Prüfung bestehen keine Bedenken gegen den Beschluss, die Eröffnungsbilanz des städtebaulichen Sondervermögens zum 01. Januar 2012 in der vorliegenden Fassung festzustellen.

Rostock, den 23.09.2015

Leiter des Rechnungsprüfungsamtes

### ANHANG

des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock – Stadtumbau Ost Groß Klein zur Eröffnungsbilanz 01. Januar 2012

### Rechtsgrundlagen

1.

Der Anhang zur Eröffnungsbilanz zum 01. Januar 2012 des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock – Stadtumbau Ost Groß Klein wurde unter Beachtung des § 60 Abs. 1 und 2 Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V) und der §§ 17 Abs. 5 bis 7, § 32 Abs. 1 Nr. 5, § 34 Abs. 2,3 und Abs. 6 bis 8, § 39 Abs. 2, § 42 Abs. 1, § 43 Abs. 1 bis 3, § 44 Abs. 3 und 4, § 45 Abs. 3 und 4, § 46 Abs. 2 und 3, § 47 Abs. 2 sowie § 48 Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik) erstellt.

### II. Gliederung der Eröffnungsbilanz

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung. Zusätzlich zu den in § 47 Abs. 4 und 5 GemHVO-Doppik aufgeführten Bilanzposten wurden zur Verbesserung des Einblicks in die Vermögens- und Finanzlage des Städtebaulichen Sondervermögens und aufgrund der wesentlichen Bedeutung dieser Bilanzposten die Posten unfertige Leistungen/unfertige Erzeugnisse, Sonderposten für Zuwendungen zum Anlagevermögen und sonstige Sonderposten weiter aufgegliedert.

# Ill. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

- keine –

### IV. Angaben zu Posten der Aktivseite der Bilanz

### 1. Anlagevermögen

Zuwendungen gemäß § 37 Abs. 1 GemHVO-Doppik sowie andere Vermögensgegenstände des Anlagevermögens waren zum Bilanzstichtag nicht auszuweisen.

### 2. Umlaufvermögen

#### 2.1. Vorräte

Die unfertigen Leistungen/unfertigen Erzeugnisse betreffen ausschließlich Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten der Hansestadt Rostock. Sie wurden zu Herstellungskosten gemäß § 33Abs. 3 GemHVO-Doppik bewertet. Die Herstellungskosten umfassen dabei sämtliche Einzelkosten. Gemeinkosten und Fremdkapitalzinsen wurden nicht aktiviert.

Die zum Eröffnungsbilanzstichtag ausgewiesenen kumulierten Ausgaben u.a. für Straßen, Wege, Plätze, Grünanlagen, Parkhäuser wurden um die Ausgaben für die Objekte gemindert, die bis zum Bilanzstichtag bereits fertig gestellt und mit der Gemeinde abgerechnet wurden. Von der Gemeinde bereits geleistete aber noch nicht verrechnete Anzahlungen sind auf der Passivseite der Bilanz gesondert als "erhaltene Anzahlungen auf Bestellung" ausgewiesen.

Zum Eröffnungsbilanzstichtag sind keine laufenden Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten auszuweisen.

#### 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden durch eine Buchbzw. Beleginventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden mit dem Nennwert angesetzt. Erkennbare Einzelrisiken waren nicht zu berücksichtigen.

Im Wesentlichen bestehen die Forderungen gegenüber einem anderen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus der Umverteilung i.H.v. 55T€.

Forderungen gegen den öffentlichen Bereich setzen sich aus Forderungen gegen die Gemeinde aus der Vor- und Zwischenfinanzierung von Maßnahmen i.H.v. 19T€ und Forderungen gegenüber der Gemeinde i.H.v. 20 T€, welche sich aus dem Konstrukt der Umverteilungen ergeben (Anlage A, B), zusammen. Zudem wurde eine Forderung gegenüber der Gemeinde i.H.v. 45 T€ ausgewiesen, basierend aus einem rechnerischen Fehlbetrag.

Weiterhin bestehen Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich im Wesentlichen aus Forderungen gegenüber Land i.H.v. 20 T€ und Bund i.H.v. 20 T€, welche sich aus dem Konstrukt der Umverteilungen ergeben (Anlage A,B).

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind zum Eröffnungsbilanzstichtag postenweise in einer Forderungsübersicht gemäß Artikel 1 § 8 Kommunal-Doppik-Einführungsgesetz (KomDoppikEG M-V) nachgewiesen.

### 2.3 Guthaben bei Kreditinstituten

Die Kontokorrentguthaben sind durch Tagesauszüge zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Die liquiden Mittel wurden zum Nennwert angesetzt.

Das Bankguthaben i.H.v. 45T€ hat sich aus der Abrechnung des Sanierungsträgers ergeben und wurde anhand von Kontenauszügen belegt.

# 3. Aktive Rechnungsabgrenzung

Zum Stichtag der Eröffnungsbilanz lagen keine Sachverhalte vor, die gemäß § 36 Abs.1 GemHVO-Doppik aktivisch abzugrenzen waren.

# 4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

Der sich ergebene Überschuss der Passivposten über die Aktivposten ist gemäß § 38 GemHVO-Doppik .i.H.v. 45€ auf der Aktivseite gesondert ausgewiesen. Dieser Fehlbetrag wurde als eine "Forderung gegenüber der Gemeinde" ausgewiesen, da es sich hierbei um einen rechnerischen Fehlbetrag handelt.

# V. Angaben zu Posten der Passivseite der Bilanz

### 1. Eigenkapital

Es wurden keine Grundstücke der Stadt gem. Kapitel D4 der Städtebauförderrichtlinien des Landes Mecklenburg-Vorpommern (D4-Vermögen) in das Sondervermögen eingebracht. Die Kapitalrücklage beläuft sich somit auf null.

Rücklage aus der Bildung eines Korrekturpostens zum Buchwert Eine Rücklage war zum Bilanzstichtag nicht auszuweisen.

### 3. Sonderposten

2.

### 3.1 Sonderposten des Anlagevermögens

Ein Sonderposten zum Anlagevermögen ist nicht auszuweisen.

## 3.2 Sonstige Sonderposten

Die sonstigen Sonderposten enthalten Zuwendungen von Bund, Land und Dritten für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten. Zuwendungen der Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten werden in der Bilanz im Posten Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde als erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten ausgewiesen.

Der sonstige Sonderposten sowie die von der Gemeinde erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen wurden entsprechend dem jeweiligen Finanzierungsverhältnis der Zuwendungsgeber, ansonsten nach einem pauschal errechneten Finanzierungsverhältnis, berechnet.

Die Zuwendungen vom Bund und Land für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten belaufen sich auf 0T€.

#### 4. Rückstellungen

Zum Stichtag der Eröffnungsbilanz lagen keine Sachverhalte vor, die gemäß § 35 Abs.1 GemHVO-Doppik die Bildung von Rückstellungen erfordern.

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten wurden durch eine Buch- bzw. Beleginventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen und gemäß § 33 Abs. 6 GemHVO-Doppik zum Rückzahlungsbetrag angesetzt. Die Aufgliederung erfolgte in der Verbindlichkeitsübersicht.

Bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen i.H.v. 2T€ werden im Wesentlichen noch nicht beglichene Baurechnungen einschließlich der Sicherheitseinbehalte ausgewiesen.

Aus der Umverteilung innerhalb der Sondervermögen bestehen Verbindlichkeiten i.H.v. 55T€.

Die Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich betreffen die Zuwendungen der Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten i.H.v. 0T€, die als Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten ausgewiesen wurden, sowie Verbindlichkeiten aus der Vor- und Zwischenfinanzierung von Maßnahmen von der Gemeinde i.H.v. 158T€.

Innerhalb der sonstigen Vermögensgegenstände werden Verbindlichkeiten i.H.v. 4T€ aus der Vor- und Zwischenfinanzierung von Dritten ausgewiesen.

Der auf dem Konto "Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten ausgewiesene Saldo i.H.v. 0T€ setzt sich grundsätzlich aus Anzahlungen der Gemeinde für sich im Bau befindliche Maßnahmen und aus bereits erhaltenen Anzahlungen der Gemeinde, welche noch keiner Maßnahme zugewiesen werden konnten. Die erläuterten Beträge sind im Kernhaushalt unter den Positionen "Anlagen im Bau" und "Anzahlungen auf Immaterielle Vermögenswerte" wiederzufinden.

Seite 4 von 5

Im Falle des Städtebaulichen Sondervermögens "Stadtumbau Ost Groß Klein" wurden die letzten Fördergelder 2009 bewilligt, sodass keine Fördergelder für weitere Maßnahmen zur Verfügung standen.

#### 6. Passive Rechnungsabgrenzung

Der Posten gemäß § 36 Abs. 2 GemHVO-Doppik ist zum Bilanzstichtag nicht auszuweisen.

# VI. Sonstige Angaben

- keine -

Hansestadt Rostock, den

15.9 Roland Methling

Oberbürgermeister

		Zusammensetzung und Entwick und der Kredite zur Sicherung de				
lfd Nr			laufende Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungs- vorgänge	Summe
			1	in 1	3	4
1 <sup>1</sup>		Liquide Mittel zum 01.01.2012 (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	$\ge$	$\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{$	$\mathbf{\mathbf{X}}$	44.918,23
2 <sup>2</sup>		Kredile zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 01.01.2012	$\mathbf{X}$	$\mathbf{\mathbf{X}}$	$\ge$	-59.999,99
3		Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 01.01.2012	$\mathbf{X}$	$\mathbf{\mathbf{X}}$	$\mathbf{X}$	-15.081,76
4	+	Korreklur des Vortrages gemäß Anlage 6 der Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik und GemKVO-Doppik, Nummer 7			$\ge$	$\mathbf{\times}$
5	н	Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 01.01.2012				
6	+	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 26 GemHVO-Doppik)		$\ge$	$\ge$	
7		Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		$\mathbf{\mathbf{X}}$	$\ge$	
8	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 41 GemHVO-Doppik)	$\mathbf{\mathbf{X}}$		$\mathbf{X}$	
9	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	$\mathbf{i}$		$\mathbf{i}$	
10	+	Saldo der Ein- und Auszählungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 55 GemHVO-Doppik)	$\ge$	$\searrow$		
11 <sup>3</sup>	H	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum zum 01.01.2012				
Kon	troll	rechnung:				
12		Liquide Mittel zum 01.01.2012 (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 60 GemHVO-Doppik)				
13		Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 01.01.201 (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 58 GemHVO-Doppik)	2			
14	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung zum 01.01.2012	der Zahlungsfäh	lgkeit		

Ämter weisen neben den liquiden Mitteln auch die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus. Amtsangehörige Gemeinden weisen die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus.

2 Neben den Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.2.2 GemHVO-Doppik sind auch die Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.3 und 4.7 bis 4.10 GemHVO-Doppik auszuweisen, soweit diese Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit enthalten. Der auszuweisende Betrag entspricht dem Betrag in Muster 4a zu § 1 Absatz 2 Nummer 5 GemHVO-Doppik, Spalte 1, Zeile 14.2.

Der Betrag für die laufenden Ein- und Auszahlungen (Spalte 1) entspricht dem Vortrag für das Haushaltsfolgejahr gemäß § 16 Absatz 1 Nummer 2 und Absatz 2 Nummer 2 GemHVO-Doppik.

1

3

IVSI	elte Eröffnungsbilanz Städtebauliches Sonde			Rostoci	k - Stadtumbau Ost Groß Klein zum 1. Januar 2012	<u> 1. 11.</u>	Passivsell
		Euro	Euro			Euro	Euro
	Anlagevermögen			1.	Eigenkapital		- L 12
	Immaterielle Vermögensgegenstände		· · · · ·	1	Kapitalrücklage	0,0	
	Geleistete Zuwendungen	0,00	· · ·		саряанискаде	0,04	U · · · ·
		0,00		· · .			, <u>-                                    </u>
	Finanzanlagen	0.00		1.1	Summe Elgenkapital		
	Sonstige Ausleihungen	0,00		2.15			· <u></u>
			1.1.1.1.1.1	2.	Rücklage aus der Bildung eines Korrekturpostens zum Buchwert		
	Summe Anlagevermögen	· · · ·	0,00	4 .			
	and a second part of the second s The second sec			3.	Sonderposten		
	Umlaufvermögen	· .		3.1	Sonderposten zum Anlagevermögen	•. •	
	Vorräte	the states of			Sonderposten aus Zuwendungen		· . · · ·
	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		· · · ·	· ·	des Bundes für Maßnahmen zum Anlagevermögen	0,0	0
	Privat nutzbare Objekte	0,00			des Landes für Maßnahmen zum Anlagevermögen	0,0	
	Korrekturposten zum Buchwert	0,00			der Gemeinde für Maßnahmen zum Anlagevermögen	0,00	
	Kullekulposten zom Bounden	0,00				0,00	
	Öffentlich nutzbare Objekte	0,00				0,04	U
	Onemich horzoare Objekte	0,00			Danatian Dan Jamastan		
	<ul> <li>A state of the sta</li></ul>		e ser et	3.4	Sonstiger Sonderposten	en fre des	tte pro-
	Unfertige Leistungen aus noch nicht			3.4.1	Sonderposten für Investitionen an privat nutzbaren Objekten		i , ereg
	weiterberechneten Betriebskosten	0,00		1	Sonderposten für Zuwendungen		
		ali Afri 🗕		1 1.1	des Bundes für Maßnahmen an prival nutzbaren Objekten	0,0	
•	Summe des Vorratsvermögens		0.00	4 .	des Landes für Maßnahmen an prival nutzbaren Objekten	0,0	
	~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~	ge af geboord	فحياته المحراب	1.4	der Gemeinde für Maßnahmen an privat nutzbaren Objekten	0,0	
	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				Dritter für Maßnahmen an privat nutzbaren Objekten	0,0	
	Öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	for an			0,0	0
	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00			en en fan de beskelen en selfer fan de f En fan de fan		
	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung	55,000,00		3.4.2	Sonderposten für Investitionen an öffentlich nutzbaren Objekten		
	Forderungen gegen den öffentlichen Bereich				Sonderposten für Zuvendungen		
	2.2.6.1. Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	83.718,13			des Bundes für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten	0,0	
	2.2.6.2. Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	40.000,00			des Landes für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten	0,0	0
	Sonstige Vermögensgegenstände	100,58			Dritter für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten	0,04	0
						0,00	0.
	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		178.818,71				
		et vitte .		· .	Summe Sonderposten		
	Kassenbestand, Bankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	e set is a set					
	und Schecks			4	Rückstellungen		
	Bankkonto Sanierungsträger	44,918,23		4.3	sonstige Rückstellungen	0.0	o 1111 - 1
	Domacine Camerbigue ager	111010,20	den stare e	1	conougo reconcingent		
	Summe liquide Mittel	· · · · · · · -	44.918,23	1 1 1	나는 것 같은 사람 활동을 다 한 것 같이 많은 것 같은 것		
	Summe aquide miller	· . · · -	4,010,20	1	Verbindlichkeiten		· · · · · · ·
		_ · · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		10.	- A set of the set		·. ·
	Summe Umlaufvermögen	_	223.736,94	-	Erhaltene Anzahlung auf Betrlebskosten	0,0	
			*,	5.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.072,9	7
	Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	5.9	Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung	59.999,99	9
		—		5.10	Verbindlichkeiten gegen den öffentlichen Bereich	·	
	(a) A set of the se				Verbindlichkelten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	*	
		•		1.10.1	Verbindlichkeiten aus Vor- und Zwischenfinanzierung	157,989,00	n - 1
				5 10 2	Sonstige Verbindlichkeiten gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,0	
				10,10,2	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen	0,00	•
				1	an öffentlich nutzbaren Objekten	0,0	0 11 1 1
		at 1 an an a'		1.2.2			•
	이 같은 것 같은 것 같은 것 같은 것 같은 것 같은 것 같이 있다. 같은 것 같은	et it set i			Constine Verbindlighkeiten	3.674.9	o ·
				5.11	Sonstige Verbindlichkeiten	3,874,90	U · .
				1.1	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		
		· · · · ·	- 19 <sup>-</sup> 19 - 19		Summe Verbindlichkeiten		.223
	ante e presenta de la construcción de la construcción de la construcción de la construcción de la construcción Construcción de la construcción de			1	a bara series a serie A series a s		
	na na serie de la companya de la com En la companya de la c			6.	Rechnungsabgrenzungsposten	1 A A A A	1
	[4] A. C. Martin, C. M. Martin, C. Martin, Phys. Rev. Lett. 19, 1000 (1997).		the state as	1		2011 C	
-	en en alter en alter en alter en alter en alter en la companya de la companya de la companya de la companya de Summe	, , , , , , <u>, , , , , , , , , , , , , </u>	223.736,94		Bilanzsumme	1161	223
			223.100,94	1	What Example		KLJ

-----

Anlage zur Erölfnungsbilanz des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock - Stadtumbau Ost Groß Klein zum 01.01.2012

	an an an ann an an an an an an an an an		Anlageni	lbersicht mil	Sonderpost	enübersicht		a Antopostan			<u> </u>	۳.,	
	Art	Anschaffungs- und Herstellungskosten		Abschreibu	ngen, Wertberic	htigungen / Auflö	isungsbeträge		Resibu	chwerte	Kenn	zahlen	außerplan- mäßige Ab-
Posten	(gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. § 47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO- Doppik)	Stand zum 01.01,2012	Aufgelaufene Abschrei- bungen zum 01.01.2012	Zu- schreibungen	Ab- schreibungen	Umbuchungen	Aufgelaufene Ab- schreibungen auf Abgänge	Ab- schreibungen zum 31.12.2012	Rest- buchwerte am Ende 2012	Rest- buchwerte am Ende 2012	Durchschnitt- licher Ab- schreibungs- satz	Durchschnitt- licher Restbuchwert	schreibunger Auflösungs- beträge
		and the second second						····		an the second second		1	· .
	Anlagenübersicht	1	ر بند ،			1			· _ · · · · ·				
1.1 .	Immaterielle Vermögensgegenstände	an gang									}	1	
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	· · ·					1						
1.1.2	Geleistete Zuwendungen		1			1							
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		1	1								1	
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert												
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände											1	
	immaterielle Vermögensgegenstände					1.1974					· ·		
1.2	Sachanlagen												
	Wald, Forsten		·		1.								
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		[	1	[								
.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					- A. A.							
1.2.4	Infrastrukturvermögen					1. A. 1. A. 1.	1.1.1		1				
	Bauten auf fremdem Grund und Boden					1.14							
1.2.8	Kunstgegenstände, Denkmäler					+ 2 · ·	·						
1.2.7	Maschlnen, technische Anlagen, Fahrzeuge												
	Betriebs- und Geschäftsausstattung												
	Pflanzen und Tiere												
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau				i	÷							
Summe	Sachanlagen		1										
1.3	Finanzanlagen					tas a							
	Antelle an verbundenen Unternehmen				<u> </u>	+ <u>,</u> ,						1.0	
	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	· .					· .	-		1. S. S. S. S. S.	11. A. A. A.		19 - 19 A.
	Beteiligungen		l			<u>1915.</u>			1. A. A. A. A. A.	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.		1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	1. TE .
	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		a se ja a	2000	· ·			Sec. 1					ag <sup>t</sup> erret re
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfählge kommunale Stiftungen	eg in Meinierte La			1. Jac. 19								
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen												:
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens												
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von												
	Pensionsverpflichtungen								1			<u> </u>	
	Sonstige Austeihungen		-				·						
	Finanzanlagen	0.00											
emme	Anlagevermögen	. 0,00	J	1	L		Land Street States and Street	•	(	la construction de la construction Construction de la construction de l		1	<u>L'</u>
	Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen					<u> </u>							
	Sonderposten aus Zuwendungen					La Carlos			1				
	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	·											
	Sonderposten aus Anzahlungen						1						I
Summe	Sonderposten zum Anlagevermögen	0,00											

einschließlich aller aufgelaufenen Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen

-----

Anlage zur Eröffnungsbilanz des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestädt Rostock - Stadtumbau Ost Groß Klein zum 01.01.2012

1.14	그는 것은 그는 것은 것은 것을 많은 것을 가지 않는 것을 통하는 것을 했다.	Forde	rungsübersicht					
	1. 1914 the family was a case of a sufficient state of the superior	For	derungen zum Anfa	ng des Haushaltsjal		kumulierte	a karanya titu	
	Art	dav	on mit einer Restlau	ıfzeit	Kumulierte Abzinsung	sonstige Wert- berichtigungen	Bilanzwert	
Nr.	(gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)	bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	Nominalwert	zum Anfang des Haushaltsjahres	zum Anfang des Haushaltsjahres	zum Anfang des Haushaltsjahres
		And the second second	et a davage of the Province	en e	in€		and the second second	in the second
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	a tradenter a ser	and the state of			a da se de parte de pr	the second states and	and the second second
1.11	-) Gebührenforderungen west wester eine seden der gebührt gester einer seinen seine	an and proven	and a part of the		<u>a service de la composición de la compos</u>	and the street of the		and the set of the second
1.00	Beitragsforderungen and an and a state sea adversaria and age and a state state and a state state and a state a	a service as seen	et d'étérésée et étérésée		alah seri seri seri se	<u> </u>	<u> </u>	
1947 B 2019	Steuerforderungen and and an and the second statement of the second statement	and a second second second	and proceeding a state		ang tanàn ang ang ang ang ang ang ang ang ang an	age august the se		
Break in the	ed - Grundsteuer version des poetfers defensiones de la entre source de la entre entre la entre de la entre entre	a felter at a same r	<u>a an /u>		and the state of the second	<u>a gha leta lega da leta agus</u>		<u>A ta secono</u> en p
11 A. A. A.	d - Gewerbesteuer and and the second se	the survey of the	the second second second					<u> </u>
<u> </u>	- Sonstige     - Forderungen aus Transferleistungen	the second second	<u></u>			the second state of the se		<u> </u>
<u> </u>	Forderungen aus transieneistungen     Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen				and the second			
	Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00			0,0
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	and the second		0,0
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00		At a second second	0,0
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0.00			0,0
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiffungen	0,00	55.000,00	0,00	55.000,00			55.000,0
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:	a the street and the				والمتحولة فترجي وأرادت		
2.2.6.1	Forderungen gegenüber der Gemeinde	83.718,13	0,00	0,00	83.718,13	-Carletter Brigger	A Loss and and	83.718,1
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	e e la determination de la	telebergi terler	40.000,0
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	100,58	0,00	0,00	100,58			100,5
2.2	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	123.818,71	55.000,00	0,00	178.818,71	e national de la contra	t turbet en alter a teste	178.818,7

Amter weisen die Forderungen gegenüber den amtsangehörigen Gemeinden aus der Hingabe von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand aus. Amtsangehörige Gemeinden weisen die Forderungen gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand aus.

22 07 2015

Anlage zur Eröffnungsbilanz des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock - Stadtumbau Ost Groß Klein zum 01.01.2012

		Vert	oindlichkeitenüb	ersicht					
	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Z	erbindlichkeiten um 01.01.2012 einer Restlaufzeit		Stand zum 01.01.2012 (Nominalwert)	Abzinsung	Stand zum 01.01.2012 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren					
			e franciska sterator stars		in€				
5.1	Anleihen augsstuer auster bitter bitter und mit gester Burght mitter und sich	the providence of the state	installing the second to be	e dia serie	len ∰rigt statetet et	te transformer i se	a ser transformenta e	1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1	<u></u>
5.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	weight in a shrings pair	a second second		te suite la stata de su		the same of same	and the second	
1 - R	davon: elemente de la contraction de la contract	<u>et e trans e t</u>	e and a second	·	an a	<u>,</u>	and the second		
5.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
5.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit			e papire i pe Ven das ellas					
5.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen								
5.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00		0,00	0,00		0,00		فجراف ويورق ومر
5.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	364,62		0,00	2.072,97	and the state	2.072,97	en ad Led (*	entre de la composition
5.6 . •	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen werden eine besteht	0,00		0,00	Sales 20,00		0,00		مريدة وبالجراجة رجار
5.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00		0,00	0,00	and the state	0,00		
5.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
5.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	59.999,99	0,00	59.999,99		59.999,99		
5.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:								
5.10.1	Verbindlichkeiten aus gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	157.989,00	0,00	0,00	157.989,00		157.989,00	1. A. 1.	Sec. 1
5.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
5.11	Sonstige Verbindlichkeiten	3.674,98	0,00	0,00	3.674,98		3.674,98		1.1.1.1.
5	Summe der Verbindlichkeiten	162.028,60			223.736,94		223.736,94		La serie that

Ämter weisen nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil an den Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit aus. 5.2.2

Ämter weisen die Verbindlichkeiten gegenüber den amtsangehörigen Gemeinden aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand aus. Amtsangehörige Gemeinden weisen die Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand aus. 5,10.1

Anlage zur Eröffnungsbilanz des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock - Stadtumbau Ost Groß Klein zum 01.01.2012

	Ü über den voraussichtlichen Stand der R	bersicht ückstellungen	zu Beginn	des Haus	haltsjahre:	
lfd. Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 3 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Inanspruch- nahme	Zuführung	Auflösung	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		na sera a sera sera sera sera sera sera s	2	in € 3		na di statema para se
1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00		3	4	<b>.</b>
2	Steuerrückstellungen	0,00		and the second		
3.1	Sonstige Rückstellungen	0,00	1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1	and the second second		ater and the second second
4	Summe water in the second second states of the states of the states of the second seco	0,00				and the second second

20 07 0045

#### Anhang: Anlage A

Modellbeschreibung: Buchhalterische Darstellung der Umverteilungen zwischen den SSV

#### Gesetze /Richtlinien: Tz. J4 StBauFR:

"Ergeben sich bei einer Gesamtmaßnahme wegen nicht ausreichender Städtebaufördermittel Finanzierungsschwierigkeiten und sind die Mittel aus dem Sondervermögen dieser Maßnahme erschöpft, so müssen gegebenenfalls Mittel aus dem Sondervermögen einer anderen Gesamtmaßnahme für die Zwischenfinanzierung der Kosten verwendet werden; diese Möglichkeit besteht jedoch nicht, sofern Erlöse aufgrund des Erlasses des Ministeriums zur Berücksichtigung von künftigen Erlösen aus dem Verkauf von so genannten D 4-Grundstücken in der Städtebauförderung (Erlass Nummer 4/2006) als gemeindlicher Eigenanteil angerechnet worden sind. Der Einsatz der Mittel aus dem Sondervermögen einer anderen Gesamtmaßnahme bedarf der vorherigen Zustimmung des Ministeriums. Handelt es sich hierbei um Erlöse einer Veräußerung der in das Sondervermögen der anderen Gesamtmaßnahme eingebrachten gemeindlichen Grundstücke, so braucht eine Rückübertragung der Mittel in das Sondervermögen dieser Gesamtmaßnahme nicht vorgenommen zu werden. Die übrigen Mittel sind hingegen in das Sondervermögen der anderen Gesamtmaßnahme spätestens bis zum Zeitpunkt ihrer Abrechnung zurück zu übertragen. Sofern diese Möglichkeit der Überwindung von Finanzierungsschwierigkeiten nicht besteht, wird auf A 7.5 verwiesen."

#### Sachverhalt/Problemstellung:

Sachverhalt: Das Städtebauliche Sondervermögen der Hansestadt Rostock besteht aus 10 Fördergebieten mit eigenem Rahmenplan.

Per Genehmigungsverfahren werden zwischen den einzelnen Sondervermögen Fördergelder umverteilt, mit der Begründung, dass die Gelder in den Gebieten zeitnah zum Bau von geplanten Maßnahmen benötigt werden, welche ansonsten erst verspätet angefangen werden könnten. Bei genehmigter Umverteilung besteht bereits zu diesem Zeitpunkt eine Festlegung, wann die Fördergelder wieder zurückgezahlt werden können. In der Regel umfasst die Rückzahlung einen Zeitraum von mehr als einem Jahr.

<u>Problematik</u>: Der Gemeindeanteil für den Bau der Maßnahmen kann bei voller Einbuchung von Forderung und Verbindlichkeit nicht korrekt im Kernhaushalt abgebildet werden.

Die "Erhaltenen Anzahlungen von der Gemeinde" (SOPO Gemeinde) sind die Grundlage für die Spiegelbuchung im KH. Da die Fördergelder aus der Umverteilung in der Verbindlichkeitsposition dargestellt werden, fällt somit der SOPO Gemeinde in Höhe des Gemeindeanteils, da eine Finanzierung durch die Umverteilungen erfolgt, geringer aus.

Folge ist, dass die angefangenen Baumaßnahmen im Kernhaushalt geringer dargestellt werden, als im Städtebaulichen Sondervermögen (SSV). Die Abweichung zwischen Kernhaushalt und SSV ist allerdings nur temporär, solange eine Ford./Verb.-Verpflechtung zwischen den SSVs besteht.

Es wurden verschiedene Ansätze zu diesem Thema besprochen und es wurde sich, in Abstimmung mit Amt 20 und Amt 14, auf folgende bilanzielle Darstellung geeinigt:

#### Bilanzierungsmodell

Die Basis dieses Bilanzierungsmodells ist die Aussage, dass die Stadt bzw. der Kernhaushalt (KH) den Bau der Maßnahmen in Auftrag gegeben hat, ohne das Gelder im Städtebaulichen Sondervermögen Stadtmitte (SSV Stadtmitte) zu dem Zeitpunkt vorhanden sind.

Gemeinde, Bund und Land haben Fördergelder an das Städtebauliche Sondervermögen Schmarl (SSV Schmarl) vergeben, jedoch zu diesem Zeitpunkt waren im SSV Stadtmitte nicht ausreichend Fördergelder vorhanden. Nun leiht das SSV Schmarl dem SSV Stadtmitte Geld für die Fortführung der Gesamtmaßnahme.

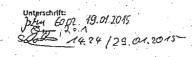
Hieraus begründet sich die Bilanzierung einer Verbindlichkeit seitens der KH, da der Auftrag zu Maßnahmendurchführung von der Stadt erteilt wurde. Demgegenüber müsste eine Forderung im SSV Stadtmitte stehen. Die Verbindlichkeit/ Forderung darf aber nur in Höhe des Anteils der Gemeinde dargestellt werden. Die gleiche Vorgehensweise muss mit den Anteilen für Land und Bund erfolgen.

Bei dieser Vorgehensweise handelt es sich alleinig um eine Bilanzverlängerung, welche den Vorteil hätte, dass, durch die Einbuchung von Forderungen ggü. Gemeinde, Land und Bund, sich die SOPO entsprechend erhöhen würden und somit die "Anlagen im Bau" im KH in tatsächlicher Höhe dargestellt werden könnten.

Die Gelder aus der Umverteilung werden entsprechend des festgelegten Rückzahlungsplanes zurücküberwiesen. Es handelt sich hier um eine temporär begrenzte Umverteilung, welche dem Zweck dient Maßnahmen zu beginnen bzw. weiterzuführen. Mit Rückzahlung der Umverteilung sind zeitgleich die Forderung im SSV und die Verbindlichkeit im KH auszubuchen.

			and the second secon			
		S Kerr	n-HH S	SSV Schmarl H S	SSV Stadtmitte H	prinethungen:
	1. Eigenanteil HRO an SSV (Zahlung an RGS)	Anz. Imm. VG 100 Bank ./. 100	Bank	300 Erh. Anz. 100 von HRO		SSY Schmart erhält Fördergekler
SKAMMENZ				SOPO Bund 100 SOPO Land 100		3
	2. Umverteilung zwischen SSVs	Anz. Imm, VG 100	17382 ford, gg. SSV Stadtm.	300 Erh. Anz. 100 Bank von HRO Sopo Bund 100	300 Verb. gegen 306, 32 SSV Schmarl	1537 Schmarl leite SSV Stadtmitte 300 (il. Lulass Ministerium innores und Sport ist almo Umveitzelturg als Xreckfaufnahme furz Scherung der ZahlungerSchaltzch
materielle ausleiher 1 der Umv			Bank /	SOPO Land 100 (.300		suizusetten)
ng - Die im e bei dem Zweitraun	3. Bau der Maßnahme in Stadtmitte	AIB 100 Ve	rtb. 100 Ford. gg, Stadtmitte SSV Stadtm.	300 Erh, Anz. 100 UV von HRO Bank Sopo Bund 100 Ford, Ge	300 Vet3. gwzen 300 /. 300 SSV Schmarl m. 100 Erh. Anzahl. Gem. 100	s Alt Bau list eine Verbindl, beim Gernheusbalt und eine Forderung bei s SV Stadunitze auszuweben. Begr.: Die s stwendstein Gelder kommen aus
Bilarverfängerung - Die immateriellen Vermögenswert e bei dem auslehhenden SSV werden für den Zweitraum der Umveteilung zu hoch dargestelit (temporär).				SOPO Land 100 Ford, Bu Ford, LA	EA0922	6 Grängekönn, weiche einem anderen <sup>3</sup> SV zugewiesen worden sind. Denmach entscht mit körzung dieser Geider rum 6 su von Maßnahmen ein Anspruch auf i Mitzelfisst.
Vern Vern Zu hu	4. Übergabe abgeschl. MN an HRO	100 Ve	rb 100 Ford.gg.	300 Erh. Anz. 100 Ford. Ge	751 70. 100 Verb.gcgen 300	Bei Fartigsteilung und Übergabe der MN
	4. OUCIBODE SUBSERIA INT STITUE	200 gg	Stadtmitte SSV Stadtm. PO L/8 200	von HRO Sopo Bund 100 Ford. Bu SOPO Land 100 Ford. LA	SSV Schmard nd 100	sind die Sopo Bund Aand/Gemoinde kn Soa aastrouchen. Die abgeschlossene 164 ist den Bernhausche in voller Höhe 210 Dengsben(hier: 300).
and a second	ISTRATIONALISTIKAN MANAGAMATIKAN MANAGAMATIKAN MANAGAMATIKAN MANAGAMATIKAN MANAGAMATIKAN MANAGAMATIKAN MANAGAMA	AiB ./. 100 Anz. Imm. VG 100	1999 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 -	UV Gem UV Bunc UV Land		
	5a. Zahlung an Stadtmitte	Bank J. 100 Ve	rb 100 Ford.gg. Stadtmitte /, 100 SSV Stadtm.	300 Erh, Anz. 100 Bank yon HRO Ford. Ge	300 Verb. gegen 300 m /, 100 SSV Schmarl	Tür die Umverteilungen ist ein 2000zahlungtermin zwn Zeltpunks der Beenzragung beim UI geplant worstan. 7u giesem Termin ist die Verblichtichen
		fertige MN 300 Anz. Imm. VG 100	Fördergelder werden plangemäß ge	Sopo Bund 100 Ford. Bu SOPO Land 100 Ford. Lat	nd J. 100	betn Kernhaushelt und die Forderung betn SSV wiedere uurzubschen. Die Rückzahlung der Unterlaung ist gelöppet an die Plataring des
				1 <sup>76</sup>		fördergeldzuflusses.
C	Sb. Rückzahlung der Ausleihung zwischen den SSVs	fertige MN 300 Anz. imm: VG 100	Bank Ford. gg. SSV Stadtm/	300         Erh. Anz.         100         Bank- von HRO           300         Sopo Bund         100           .300         SOPO Land         100	J. 300 Verb. gegen 300 SSV Schmart <u>J. 300</u> C	
			ng der Ausl. /Verbindl. SSV hat zu erfolgen dergelder zur Verfügung, aus diesem Topf v	0 bei Rückzahl. d. Umvert., SSV Stadtmit	te	
	Arme Küngepölum Modellis Dirscrabit Perenter Brist Sbüri omn Belanwandung Jiesen Modelis Stats	n, insigeveit sin šitt (1830 grit	ngers goert Prost, st. oder nicht v Veldhei versonenkte svor Mad Bustalinge b			
	Modellberechnung und Anwendung Büchungen auf Grundlage der Inform	für die Buchhaltung Städteba	auliches Sondervermögen:	Endlescozyna (AMENU). 1889/2011	r Bananana Walan Ingga ya Panganan ya Kananan ya Kanananan Kanana	

Rostock, 19.01.2015 abgestimmt, Amt 60: abgestimmt, Amt 20: abgestimmt, Amt 14:



Anlage B

1. Ermittlung der Forderungen und Verbindlichkeiten der einzelnen Sondervermögen untereinander, It. Zwischenabrechnung 2012

2. Zur Ermittlung der jeweiligen Anteile an den Forderungen und Verbindlichkeiten, erfolgte die Auftellung anhand der Verteilung SIBauF0M (Prozentsätze). Es gelten die Verteilungssätze desjenigen SSV, welches Mittel an ein anderes SSV ausgegeben hat. Diese Verteilungssätze müssen bei den Verbindlichkeiten entsprechend auch verwendet werden.

>>>

Um eine korrekte Darstellung der geleisteten Anzahlungen (Gemeinde) ausweisen zu können, müssten die Ford, und Verbindl, ggü, anderen SSV, gemindert um den Anteil der Gemeinde an den Umverteilungen, in der Blanz erfasst werden. Ansonsten führt es zu einer fehlerhaften Darstellung von Imm, VW und Anlagen im Bau im Kernhaushalt

on	an	VB/F	Betrag	Anteil Land	Anteil Bund	Anteil Gemeinde	Bund	Land	Gemeinde		ANMERKUNG	
AN ANA	SUB Dierkow;Verb.	VB	153.853,53	53.417,95	53.417,95	47,017,64	The Marine Marine State			NA SECOND		ale de la
AN	SUB Tollenw, Verb	V8	177.004,80	61.456,07	61,458,07	54,092,87	1 States and the second	9.0000000000000000000000000000000000000		tain an dua		
AN	SUB Eversh ; Verb.	VB.	904.782,25	314,140,4D	314,140,40	276,501,46	Phane Rec Torstoner	Contract - Contract		n saan arte		Phile Bar
W	SUB Schmarl;Verb.	VB	15.000,00	5.208,00	5,208,00	4.584,00			1.在的公式和你们			
N Start	SOS Gr. Klein; Verb.	VB	469.401,45	162,976,18	162.976,18	143,449,09	no dia tanàna mandritra mandritra dia kaominina dia kaominina dia kaominina dia kaominina dia kaominina dia kao	見対シスセント		Ret pathoga		st della
N.	SOS Schmarl; Verb.	VB	1.350.603,92	468.929,68	468.929,68	412.744.56	26月13日日本14月1日日日	14 Jan Dear State		an An an		
N.	SOS Toitenw.;Verb.	V8	636.419,29	220.964,78	220.964,78	194,489,74	a want and been a	u anad kababaa	A AMERICAN ST	and the second		15340
DS Dierkow	SAN, Ford.	F.	0,00	0,00	0.00	0,00	34,72%	34,72%	30,56%	100,00%		25355533
OS Dierkow	SUB Gr. Klein, Verb.	VB	55.000,00	24:214,56	12.452.11	18,333,34	COMPANY SHOP OF COMPANY					
DS Dierkow	SUB Schman, Verb.	VB	110.000,00	48,429,12	24,904,21	36,666,67						AL ASSIS
OS Gr. Klein	SAN, Ford.	Failer	0,00	0,00	0,00.	0.00	34,72%	34,72%	30,56%	100,00%		10110-001
DS Gr. Klein	SAN, Ford.	F	-469,401,45	-162,976,18	162,976,18	-143,449,09	34,72%	34,72%	30,56%	100,00%		
DS Gr. Klein	SUB Gr. Klein, Ford.	F	0,01	0,00	0,00	0,01	33,33%	33,33%	33,33%	100,00%	. دوریه اور اور به منظور این مورده ورویه ورویه ورویه دست در در به ایران در ا	6.32
OS Schmart	SAN, Ford	Finit	-1.350.603.92	468.929,68	-468.929,65	-412,744,56	34,72%	34,72%	30,56%	100,00%	a da per en entre la presenta de la contra de	and the st
OS Schman	SUB Schmarl;Verb.	VB	386,169,79	153,178,00	104,268,53	128.723.27				langa (nagagan)	The second s	11 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1
OS Toitenwinkel	SAN, Ford	F	-636.419.29	4220.964,78	-220.964.78	-194:489:74	34,72%	34,72%	30,56%	100,00%	أحمار ومرد الممتحي وترجين للمردي مارتين المرتب المتوافقة والمحاط والمريخ ترد معتوي	1.000
UB Dierkow	SAN, Ford,	F	153,853,53	-53.417.95	-53.417,95	47.017.84	34,72%	34,72%	30,56%	100,00%	and the second of the second	
UB Evershagen	SAN, Ford.	F	-904,782,25	-314,140,40	314.140.40	-276.501,48	34,72%	34,72%	30,56%	100,00%		Call Service
UB Groß Klein	SOS Dierkow, Ford.	F	56.000,00	24,214,56	-12,482,11	48:333,34	22,64%	44,03%	33,33%	100,00%	1:666,65 €	<b>NARY SOL</b>
UB Groß Klein	SUB Schmarl, Verb.	VB	60.000.00	20.000.00	20.000.00	20,000,00	Service Back States	EN CARACTERIST	a carana a ta ana an		Geleistete Aozahlungen sind null, es sind keine offenen Maßnahn	100
	SOS Gr. Klein, Verb.		-0,01	0:00	0,00	-0.01					vorhanden und auf der Aktivselle wurde ein rechneiter Maanaan vorhanden und auf der Aktivselle wurde ein rechneitscher Fehlbe ausgewiesen, welcher nun um 2784,05 orhöht wird, um das tatse wirtschaftlichen Sachverhalt darstellen zu können	trag
UB Schmart	SAN, Ford,	F	-15.000,00	-5.208.00	-5,208,00	4,584,00	34,72%	34,72%	30,56%	100,00%		
UB Schmad	SUB Gr. Klein, Ford,	F	-60.000.00	-20,000.00		the second se	33,33%	33,33%	33,33%	100,00%		
JB Schmari	SOS Schmart, Ford.	F	-386.169.79	-153.178.00	-104.268.53	-128.723,27	27,00%	39.67%	33,33%	100.00%		
JB Schmarl	SOS Dierkow, Ford.	F	110.000.00	48.420,12	and a second	-36,666,67	22,64%	44,03%	33,33%	100.00%	A second state of the s	Sec.
UB Tottenwinkel	Same and the second s	1. 1	177.004.80		61,456,07	-54:092:67	34,72%	34,72%	30,56%	100,00%	<ul> <li>A set of the set of the first set of the s</li></ul>	N. 25 . 3 . 4

Kontrolleiste

07.05.2015

0,00

0,00

SAN Umverteilungen gesamt	3.707.065,24	1,287.093,08	1_287.093,06	1.132.879,16
SOS Dierkow, Univerteil. gesamt	165.000,00	72,643,68	37.356,32	55.000,01
SOS Schmarl, Univerteil, gesamt	386.169,79	153.178,00	104.268,53	128.723,27
SUB Groß Klein, Univerteil, gesamt	59.999,99	20.000,00	20.000,00	19,999,99

0,00

0,00

SSV Umverteilungen - Berechnung x/sx

Posten	Bezeichnung	Anhang (Ifd. Nr.)	01.01.2012 in €
	AKTIVA na shana ana ana ana ana ana ana ana ana ana		
	Anlagevermögen der andere der ander	and the second	0,
.1	Immatrielle Vermögensgegenstände		0,
.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen		0,0
	Rechten und Werten		
.1.2	Geleistete Zuwendungen		0,
:	51106.01200000 Immaterielle Vermögensgegenstände - Geleistete Zuwendungen		0,
	51106.01210000 immaterielle Vermögensgegenstände Geleistete Zuwendungen aus		0,
4.0	Städtebaulichen Sondervermögen - Mod./Inst Zuschüsse mit Zweckbindung		
.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		0,
1.4	Geschäfts- oder Firmenwert		0,
1.5	Geleistete Anzahlungen auf immatrielle Vermögensgegenstände		0,
	51106.01900000 Immaterielle Vermögensgegenstände - Geleistete Anzahlungen		0,
	51106.01910000 Immateneile Vermögensgegenstände - Geleistete Anzahlungen auf Mod./Inst		0
2	Zuschüsse mit Zweckbindung		0.
	Sachanlagen is the base of the end of the state of the st		
2.1	Wald, Forsten in a consecution of the security		0.
2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,
2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,
2.4	n de melnfrastrukturvermögen andel er en hannen sind ander sondersen er en er en hannen sind er kannen er er en hannen er		0,
2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden		0,
2.6	<b>Kunstgegenstände, Denkmäler</b> frei die die die die die die die die die d		0,
2.7 👘	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		0,
2.8	erser a Betriebs- und Geschäftsausstattung am der einer nicht werden der statigener einer einer einer einer eine	- 31. B. A. (1944)	
2.9	in states a <b>Pflanzen und Tiete</b> in statististe er deutande of die eine verse deutanten deutante deut gehanten auf	Next the p	0,
2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		0,
3	Finanzanlagen		0,
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,
	51106.10000000 Finanzanlagen, Umlaufvermögen, Ausgleichsposten für latente Steuem und		0
	aktive Rechnungsabgrenzung		· · · · · · · · · · · · · · · ·
3.2 ·	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,
3.3	Beteiligungen	1 N N	0,
3.4	Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	1 11 4	0,
3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts,		0,
717 J.	rechtsfähige kommunale Stiftungen		
	rechtsfähige kommunale Stiftungen 51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des		0
	rechtsfähige kommunale Stiftungen		
3.6	rechtsfähige kommunale Stiftungen 51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Austeihungen an diese		0
	rechtsfähige kommunale Stiftungen 51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunaten Stiftungen und Ausleihungen an diese Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen		0
	rechtsfähige kommunale Stiftungen 51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunaten Stiftungen und Ausleihungen an diese Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen		0,
3.6	rechtsfähige kommunale Stiftungen 51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen 51106.12280000 Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung)		0,
3.6	rechtsfähige kommunale Stiftungen 51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen 51106.12280000 Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Urrverteilung) Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		0, 0, 0, 0, 0, 0,
3.6 3.7 3.8	rechtsfähige kommunale Stiftungen 51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen 51106.12280000 Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Urrverteilung) Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen		0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0,
3.6	rechtsfähige kommunale Stiftungen 51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen 51106.12280000 Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung) Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen Sonstige Ausleihungen		0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0,
3.6 3.7 3.8	rechtsfähige kommunale Stiftungen 51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen 51106.12260000 Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Urrverteilung) Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen Sonstige Ausleihungen 51106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich		
3.6 3.7 3.8	rechtsfähige kommunale Stiftungen 51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen 51106.12280000 Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Urrverteilung) Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen Sonstige Ausleihungen 51106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich 61106.13710000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - Vergabe von Mod./Inst.		0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0
3.6 3.7 3.8	rechtsfähige kommunale Stiftungen 51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen 51106.12280000 Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Urrverteilung) Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen Sonstige Ausleihungen 51106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich 51106.13710000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - Vergabe von Mod./Inst. Darlehen an Dritte		
3.6 3.7 3.8 3.9	rechtsfähige kommunale Stiftungen 51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen 51106.12280000 Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Urrverteilung) Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen Sonstige Ausleihungen 51106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich 51106.13710000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - Vergabe von Mod./Inst. Darlehen an Dritte		0 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0,
3.6 3.7 3.8 3.9	rechtsfähige kommunale Stiftungen 51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen 51106.12280000 Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung) Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen 51106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich 51106.13710000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich 51106.13710000 Ausleihungen an Dritte Umlaufvermögen Vorräte		0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0
3.6 3.7 3.8 3.9	rechtsfähige kommunale Stiftungen 51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen 51106.12280000 Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung) Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen 51106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich 51106.13710000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich 51106.13710000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - Vergabe von Mod./Inst. Darlehen an Dritte Umlaufvermögen Vorräte Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0
3.6 3.7 3.8 3.9 1 1.1	rechtsfähige kommunale Stiftungen 51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen 51106.12280000 Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Urrverteilung) Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen 51106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich 51106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich Vorräte Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe 51106.14000000 Vorräte		0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0
3.6 3.7 3.8 3.9 1 1.1	rechtsfähige kommunale Stiftungen 51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen 51106.12280000 Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Urrverteilung) Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen 51106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich 51106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich 51106.1370000 Ausleihungen an Dritte Umlaufvermögen Vorräte Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe 51106.14000000 Vorräte		0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0
3.6 3.7 3.8 3.9 1 1.1 1.1	rechtsfähige kommunale Stiftungen 51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen 51106.12280000 Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Urrverteilung) Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen Sonstige Ausleihungen 51106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich 51106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich Vorräte Worräte Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe 51106.14000000 Vorräte - Unfertige Leistungen 51106.14200000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0
3.6 3.7 3.8 3.9 1 1.1 1.1	rechtsfähige kommunale Stiftungen         51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Austeihungen an diese         Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen         51106.12280000 Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung)         Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens         Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen         51106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         Vorräte         Umfaufvermögen         Vorräte         Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14200000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches		0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0
3.6 3.7 3.8 3.9 1 1.1 1.1	rechtsfähige kommunale Stiftungen 51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen 51106.12280000 Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Urrverteilung) Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen 51106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich 51106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich 51106.1370000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - Vergabe von Mod./Inst. Darlehen an Dritte Umlaufvermögen Vorräte Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe 51106.14000000 Vorräte - Unfertige Leistungen 51106.14200000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0
3.6 3.7 3.8 3.9 1 1.1 1.2	rechtsfähige kommunale Stiftungen 51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Austeihungen an diese Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen 51106.12280000 Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung) Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen Sonstige Ausleihungen 51106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich 51106.13710000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - Vergabe von Mod./Inst. Darlehen an Dritte Umlaufvermögen Vorräte Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe 51106.14200000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen 51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen 51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen private nutzbare Objekte 51106.14231000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen private nutzbare Objekte - Grund und Boden		0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0
3.6 3.7 3.8 3.9 1 1.1 1.2	rechtsfähige kommunale Stiftungen 51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen 51106.12280000 Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung) Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen Sonstige Ausleihungen 51106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich 51106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich 51106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - Vergabe von Mod./Inst. Darlehen an Dritte Umlaufvermögen Vorräte Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe 51106.14000000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen 51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen 51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte 51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Grund und Boden 51106.14232000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Grund und Boden		0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0
3.6 3.7 3.8 3.9 1 1.1 1.2	rechtsfähige kommunale Stiftungen 51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen 51106.12280000 Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung) Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen Sonstige Ausleihungen 51106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich 51106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich 51106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - Vergabe von Mod./Inst. Darlehen an Dritte Umfaufvermögen Vorräte Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe 51106.14000000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen 51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen 51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte 51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Grund und Boden 51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Grund und Boden		0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0
3.6 3.7 3.8 3.9 1 1.1 1.1	rechtsfähige kommunale Stiftungen 51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen 51106.12280000 Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung) Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen Sonstige Ausleihungen 51106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich 51106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich 51106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - Vergabe von Mod./Inst. Darlehen an Dritte Umlaufvermögen Vorräte Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe 51106.14200000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen 51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte 51106.14231000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Grund und Boden 51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude 51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude 51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude 51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude 51106.14233000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude		0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0
3.6 3.7 3.8 3.9 1 1.1 1.1	rechtsfähige kommunale Stiftungen 51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen 51106.12280000 Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung) Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen Sonstige Ausleihungen 51106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich 51106.13710000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - Vergabe von Mod./Inst. Darlehen an Dritte Umlaufvermögen Vorräte Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen 51106.14200000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen 51106.14200000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen 51106.14200000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen 51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Grund und Boden 51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude 51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude 51106.1423000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude 51106.1423000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude 51106.14233000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude 51106.14233000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude		0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0
3.6 3.7 3.8 3.9 1 1.1 1.1	rechtsfähige kommunale Stiftungen         51106.12000000       Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese         Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen         51106.12200000       Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung)         Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens         Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen         Sonstige Ausleihungen         51106.13700000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         51106.13700000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         51106.13700000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         Vorräte       Darlehen an Dritte         Umlaufvermögen       Vorräte         Vorräte       Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14200000       Vorräte         Unfertige Erzeugnisse, unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Grund und Boden         51106.14230000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude         51106.14232000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude		0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0
3.6 3.7 3.8 3.9 1 1.1 1.1	rechtsfähige kommunale Stiftungen 51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen 51106.12280000 Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung) Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen Sonstige Ausleihungen 51106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich 51106.13710000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - Vergabe von Mod./Inst. Darlehen an Dritte Umlaufvermögen Vorräte Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen 51106.14200000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen 51106.14200000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen 51106.14200000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen 51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Grund und Boden 51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude 51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude 51106.1423000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude 51106.1423000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude 51106.14233000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude 51106.14233000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude		
3.6 3.7 3.8 3.9 1 1.1 1.1	rechtsfähige kommunale Stiftungen         51106.12000000       Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Austeihungen an diese         Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen         51106.12200000       Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung)         Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens         Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen         Sonstige Ausleihungen         51106.13700000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         51106.13700000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         51106.13700000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - Vergabe von Mod./Inst. Darlehen an Dritte         Umlaufvermögen       Vorräte         Vorräte       Sondervermögen: private nutzbare Objekte         S1106.14200000       Vorräte         Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen       Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte         51106.14230000       Vorräte         Sondervermögen: private nutzbare Objekte       Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte         51106.14230000       Vorräte         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude       Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude     <		
3.6 3.7 3.8 3.9 1 1.1 1.1	rechtsfähige kommunale Stiftungen S1106.1200000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunalen Stiftungen und Ausleihungen Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen S1106.12280000 Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung) Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen Sonstige Ausleihungen Sonstige Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich S1106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich S1106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - Vergabe von Mod./Inst. Darlehen an Dritte Umlaufvermögen Vorräte Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen S1106.14200000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen S1106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - S1106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - S1106.1423000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - S130tetbauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Grund und Boden S1106.14240000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude S1106.14240000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude S1106.14240000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse,		0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0
3.6 3.7 3.8 3.9 1 1.1 1.1	rechtsfähige kommunale Stiftungen         §1106.1200000       Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunalen Stiftungen und Austeihungen an diese         Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen         §1106.12280000       Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung)         Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens       Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen Sonstige Ausleihungen         \$1106.13700000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         \$1106.13700000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         \$1106.13700000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - Vergabe von Mod./Inst. Darlehen an Dritte         Umlaufvermögen       Vorräte         Vorräte       Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         \$1106.14200000       Vorräte         Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen       Sti106.14230000         \$1106.14230000       Vorräte         \$11		0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0
3.6 3.7 3.8 3.9 1 1.1 1.1	rechtsfähige kommunale Stiftungen         § 51106.1200000       Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunalen Stiftungen und Austeihungen an diese         Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen         \$1106.12280000       Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung)         Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens         Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen Sonstige Ausleihungen         \$1106.13700000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         \$1106.13710000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         \$1106.13710000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - Vergabe von Mod./Inst. Darlehen an Dritte         Umfaufvermögen       Vorräte         Vorräte       Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         \$1106.14200000       Vorräte         S1106.14230000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Grund und Boden         \$1106.14230000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude         \$1106.14230000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude         \$1106.14230000		
3.6 3.7 3.8 3.9 1 1.1 1.1	rechtsfähige kommunale Stiftungen         \$1106.1200000         Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese         Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen         Sti106.1220000       Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung)         Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens         Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen         Sonstige Ausleihungen         Sti106.13700000         Ausleihungen         Sti106.13700000         Ausleihungen         Sti106.13700000         Ausleihungen         Darlehen an Dritte         Umfaufvermögen         Vorräte         Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         Sti106.14200000       Vorräte         Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         Sti106.14230000       Vorräte         Sti106		0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0
3.6 3.7 3.8 3.9 1 1.1 1.1	rechtsfähige kommunale Stiftungen         § 51106.1200000       Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunalen Stiftungen und Austeihungen an diese         Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen         \$1106.12280000       Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung)         Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens         Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen Sonstige Ausleihungen         \$1106.13700000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         \$1106.13710000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         \$1106.13710000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - Vergabe von Mod./Inst. Darlehen an Dritte         Umfaufvermögen       Vorräte         Vorräte       Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         \$1106.14200000       Vorräte         S1106.14230000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Grund und Boden         \$1106.14230000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude         \$1106.14230000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude         \$1106.14230000		

#### 2012 Stadtumbau Groß Klein

01.01.2012 in €

55.000,00

0,00 0,00 0,00 0,00

0,00

0.00

0.00

0.00

0.00

0,00

0,00

0.00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0.00

0,00

0.00

0,00

0,00

0.00

0.00

100,58

20,000,00

20.000,00

123.718,13

83.718,13

83,718,13

40.000,00

55.000.00

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	
	Stellplatzablöse		
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		
	51106,14300000 Vorräte - Fertige Erzeugnisse, Fertige Leistungen	-	
	51106.14330000 Vorräte - Fertige Erzeugnisse, Fertige Leistungen Städtebauliches Sondervermögen: privat nutzbare Objekte		
	51106.14340000 Vorräte - Fertige Erzeugnisse, Fertige Leistungen Städtebauliches Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		ļ
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		1
	51106.16000000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		
	51106.16100000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen verbundene Unternehmen		
	51106.17000000 Sonstige Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
	51106.16200000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommunale Siftungen	1.1	
	51106.15439000 Forderungen aus Transferleistungen gegen sonstige Sondervermögen mit Sonderrechnung		
<u> </u>	.51106.15539000 Sonstige ö./r. Forderungen gegen Sondervermögen - Sonstige		
	51106.16440000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde (Stellplatzablöse)		
	51106.17300000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung		1

51106.17310000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung gegen

51106.17380000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus

51106.17381000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus

51106.17382000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus

51106.17383000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus

51106.17389000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus

Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen - Sonstige

51106.17430000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde

51106.17431000 Sonslige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde

51106.15440000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die

51106.15441000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen

51106.15442000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen

51106.15443000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen

51106.16400000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den

51106.16430000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den

51106.17400000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE)

51106.17401000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE)

51106.17411000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund

51106.17421000 Sonslige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land

51106.17490000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den sonstigen

51106.17491000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den sonstigen

51106.17410000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund

51106.17420000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land

öffentlichen Bereich - laufendes Verrechnungskonto

51106.17510000 Sonstige Forderungen gegen den inländischen Geldmarkt gegen Banken

51106.17500000 Sonstige Forderungen gegen den inländischen Geldmarkt

öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde (aus Vor- und Zwischenfinanzierung)

Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto

Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen - Kredite mit einer Laufzeit bis

Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen - Kredite mit einer Laufzeit über

Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen

Eigenbetriebe

einschließlich 1 Jahr

Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand

laufendes Verrechnungskonto Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich

Gemeinden und Gemeindeverbänden

laufendes Verrechnungskonto

laufendes Verrechnungskonto

laufendes Verrechnungskonto

öffentlichen Bereich

1 Jahr

EU

den Bund

das Land

öffentlichen Bereich

Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich

2.2.6

2.2.6.1

2.2.6.2

2.2.7

51106.17511000 Sonstige Forderungen gegen den inländischen Geldmarkt gegen Banken Kredite mit einer Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr g:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Sonstige Vermögensgegenstände

Seite 2 von 10

### 2012 Stadtumbau Groß Klein

Derter	need to be a set of the	Verweis auf	01.01.2012
Posten	Bezeichnung	Anhang (Ifd. Nr.)	in €
	51106.17590000 Sonstige Forderungen gegen den inländischen Geldmarkt gegen Banken - Sonstige		0,0
	51106.17600000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt		0,0
	51106.17610000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt gegen den privaten Bereich		0,0
	51106.17611000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt gegen den privaten Bereich - Kredite mit einer Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr		0.0
	51106.17612000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt gegen den privaten Bereich - Kredite mit einer Laufzeit über 1 Jahr		0,0
	51106.17619000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt gegen den privaten Bereich - Sonstige		0,0
	51106.17900000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige		0,0
	51106.17920000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - ungeklärte Zahlungsvorgänge		0,0
	51106.17930000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - Vorsteuer	·	0,0
	51108.17980000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - Zinsabschlagssteuer		100,5
	51106.17990000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - Sonstige		0,0
~	51106.17991000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - Vor- und Zwischenfinanzierung anderer Finanzierungsträger		0,0
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,0
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,0
	51106.18000000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel		0,0
2.3.2	Anteil an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,0
2.3.3	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,0
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinsituten und Schecks		44.918,2
- is is eve	51106.18400000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Guthaben bei Kreditinstituten	ooy in tardy	44.918,2
	51106_18410000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Kontokorrentguthaben bei Kreditinstituten	i sen sinterez	0,0
	51106.18413000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Kontokorrentguthaben bei Kreditinstituten - unter Verfügung des Sanierungsträgers		0,0
	51106.18415000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Kontokorrentguthaben bei Kreditinstituten - unter Verwaltung des Hausverwalters		0,0
	51106.18419999 Dummyzahlwegskonto		0,0
	51106.18420000 Wertpapiere des Urnlaufvermögens und liquide Mittel - Termingeldguthaben bei Kredilinstituten		0,0
	51106.18430000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Festgeldguthaben bei Kreditinstituten		0,0
	51106.18440000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Sparguthaben bei Kreditinstituten		0,0
· · ·	51106.18490000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - sonstige Guthaben bei Kreditinstituten		··::0,0
~ <u>.</u>	51106.18610000 Schecks		0,0
	51106.18620000 unterwegs befindliche Zahlungen		0,0
	51106.18700999 Zahlswegsverkehr 999		0,0
3	Rechnungsabgrenzungsposten		0,0
3.1	Disagio		0,0
	51106.19000000 Aktive Rechnungsabgrenzung, Ausgleichsposten für latente Steuern		
2.2	51106.19100000 Aktive Rechnungsabgrenzung, Ausgleichsposten für latente Steuern - Disagio		.0,0
3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten 51106.19400000 Aktive Rechnungsabgrenzung für geleistete Zuwendungen		0,0
	51106.19500000 Aktive Rechnungsabgrenzung für geleistete Zuwendungen		0,0
,	51106.19510000 Aktive RAP (Ist-Vorgriffe)		0,0
4		·····	0,0
4 5	Aktive latente Steuern Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,0
<u> </u>	Nicht durch Eigenkapitäl gedeckter Fehibetrag		0,0
	Bilanzsumme		

Seite 3 von 10

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Aktenmappe - 105 von 254

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	01.01.2012 in €
	PASSIVA		
1	Eigenkapital		0,0
1.1	Kapitalrűcklage		0,0
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		0,0
	51106.20000000 Eigenkapital		0,0
n ng	51106.20110000 Allgemeine Kapitalrücklage	† †	0,0
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen	1	0,0
1.2	Zweckgebundene Ergebnisrücklagen		0,0
1.2.1	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,0
1.2.2	Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen		
1.2.2			0,0
1.3	Ergebnisvortrag		0,0
	51106.20400000 Ergebnisvortrag		0,0
.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag		0,0
	51106,41500000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		0,0
	51106.41511000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendunger städtebauliches Sondervermögen AV		0,0
	51106.41511100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendunge städtebauliches Sondervermögen AV vom Bund		0,(
	51106.41511200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen städtebauliches Sondervermögen AV vom Land		0,0
	51106.41511300 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendunge städtebauliches Sondervermögen AV von der Gemeinde		0,0
	51106.41511400 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendunger städtebauliches Sondervermögen AV von Dritten		0,1
	51106.41700000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen		0,
1911 - 1911 - 1911 - 1911 - 1911 - 1911 - 1911 - 1911 - 1911 - 1911 - 1911 - 1911 - 1911 - 1911 - 1911 - 1911 -	51106.41710000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Bund	e tubiçar kurları	<u>a tipu estuate al insta<b>l</b>o,</u>
<u> </u>	51106.41720000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Land	145-147-15	0,0
1.1	51106.41740000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von der Gemeinde	1 7 aga - a -	0,0
	51106.41741000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von der Gemeinde - laufende Zwecke		.0,
	51106.41742000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von der Gemeinde Verwaltungsgebühren		0,
	51106.41743000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von der Gemeinde fü abgeschlossene Maßnahmen		0,
1.4	51106.41790000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von Sonstigen		0,
	51106.44100000 privatrechtliche Leistungsentgelte		0,0
	51106.44110000 privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten, Pachten, Erbauzinsen		0,0
· · · ·	51106.44111000 privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten		0,
÷	51106.44112000 privatrechtliche Leistungsentgelte - Pachten		. 0,
· · ·	51106.44113000 privalrechtliche Leistungsentgelte - ertragswirksame Auflösung Betriebskoster - VZ	2	0,
·	51106.44114000 privatrechtliche Leistungsentgelte - Erbauzinsen	1	0,
	51106.44190000 privatrechtliche Leistungsentgelte - sonstige Erträge Hausverwalter	1	0,
	51106.45100000 Bestandsveränderungen		0,
	51106.45130000 Bestandsveränderungen unfertige Leistungen	+	0,
-	51106.45131000 Bestandsveränderungen unfertige Leistungen - Bestandserhöhung Betriebskösten		0,
	51106.45132000 Bestandsveränderungen unfertige Leistungen Bestandsverminderung Betriebskösten		0,
	51106.45150000 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen		0,
	51106.45151000 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen		0,
	51106.45151100 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen priva nutzbare Objekte		0,
	51106.45151200 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte		0,
	51106.45151210 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlict nutzbare Objekte Kaufpreiszahlung		0,
	51106.45151220 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlic nutzbare Objekte Maßnahmen	1	0,
· · · · · ·	51106.45152000 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen Bestandserhöhung an unfertige Leistungen und unfertigen Erzeugnissen		0,
	51106.45152100 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen Bestandserhöhung an unfertige Leistungen und unfertigen Erzeugnissen priva		0,
	nutzbare Objekte 51106.45152200 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen Bestandserhöhung an unfertige Leistungen und unfertigen Erzeugnisse	1	0,
	öffentlich nutzbare Objekte 51106.45152210 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen	-	0,

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 4 von 10

### 02.07.2015 11:58:56 Nutzer: 06009 Jahn

Paston		Describerto	Verweis auf	01.01.2012	
Posten		Bezeichnung	Anhang (lfd. Nr.)	in €	
	51106.45152220	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen Bestandserhöhung an unfertige Leistungen und unfertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte - Maßnahmen		<b>O</b> ,	
	51106.45153000	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen		0,	
	51106.45153100			0,	
	51106.45153200	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte		0,	
	51106.45153210	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen		0,	
	51106.45153220	Bestandsverminderung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen		<b>O</b> ,	
	51106.45154000	öffentlich nutzbare Objekte - Maßnahmen Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen und unfertigen Erzeugnissen		0,	
	51106.45154100	Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen und unfertigen Erzeugnissen Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen und unfertigen Erzeugnissen		о,	
	51106,45154200	privat nutzbare Objekte Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen und unfertigen Erzeugnissen		0,	
	51106.45154210	öffentlich nutzbare Objekte Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen und unfertigen Erzeugnissen		Ο,	
an an an trainn an trainn 1980 - Anglas An Maria an trainn 1980 - An Anna An	51106.45154220	öffentlich nutzbare Objekte - Kaufpreiszahlung Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen und unfertigen Erzeugnissen			
	51106.46200000	öffentlich nutzbare Objekte - Maßnahmen Weitere sonstige laufende Erträge		0,	
	51106.46220000	<u> </u>		0,	
	51106.46290000	Weitere sonstige laufende Erträge - Sonstige Sonstige Steuererstatlungen	A ALAN ALAN	0, 0,	
	51106.46600000			0,	
	litera de la composición de	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen		0,	
		Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen		0,	
<u>.</u>		Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für privat nutzbare		0, 0,	
and a second	51105.45613120	Objekte Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für privat nutzbare Objekte vom Bund		0,	
	51106.46613130	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für privat nutzbare Objekte vom Land		0,	
	51106.46613140	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für privat nutzbare Objekte von Gemeinden		0,	
NATA DALA	51106.46613150	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für privat nutzbare Objekte von Dritten		0,	
	<u>ne negelek den den r</u>	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten vom Bund		0,	
		Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten vom Land		0,	
	en di standar da segutore	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten von Dritten		0,	
14. 41. 11. 11. 11. 11. 11. 11. 11. 11.		Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen		0, 0,	
	51106.46710000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen - Ausgleichsbeiträge (§ 154 BauGB)		0, 0,	
		Sonstige Etrage stadtebauliches Sondervermögen - Ausgleichsbeiträge (§ 154 BauGB) sonstiger öffentlicher Bereich		0,	
	and the second secon	Sonslige Erträge städtebauliches Sondervermögen - Ausgleichsbeiträge (§ 154 BauGB) private Unternehmen		0,	
	international and the second	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen - Ausgleichsbeiträge (§ 154 BauGB) sonstiger privater Bereich		0,	
والمراجع والأرواف والمراجع	and the second second second	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Überschüsse aus Umlegung im Gebiet der Gesamtmaßnahme		٥,	
	51106.46721000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Überschüsse aus Umlegung im Gebiet der Gesamtmaßnahme - sonstiger öffentlicher Bereich		0,	
	E1106 46700000	Sonnting Editing atodiahay liston Condensations Dissection		0.	
	n de la competencia d	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Überschüsse aus Umlegung im Gebiet der Gesamtmaßnahme - private Unternehmen Sonstine Erträge städtebauliches Sondenvermögen aus Überschüsse aus		- 10 - 10 - 10 - 10 - 10 - 10 - 10 - 10	
	51106.46723000	Umlegung im Gebiet der Gesamtmaßnahme - private Unternehmen Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Überschüsse aus Umlegung im Gebiet der Gesamtmaßnahme - sonstiger privater Bereich		0,	
	51106.46723000 51106.46730000	Umlegung im Gebiet der Gesamtmaßnahme - private Unternehmen Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Überschüsse aus		- 10 - 10 - 10 - 10 - 10 - 10 - 10 - 10	

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 5 von 10

Posten		Bezeichnung	Verweis auf Anhang	01.01.2012
			(Ifd. Nr.)	in€
· · ·	51106.46733	D00 Sonstige Enträge städtebauliches Sondervermögen aus Vertragsstrafen - sonstiger privater Bereich		0,0
1 - S-	51106.46740	D00 Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Verkaufserlösen privat nutzbare Objekte - Verkaufserlösen		0,0
	51106.46750	000 Sonstige Erträge städlebauliches Sondervermögen aus der Auflösung der erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen der Gemeinden für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		0,0
	51106.46750	D10 Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus der Auflösung der erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich		0,0
	51106.46750	nutzbaren Objekten - Gemeinden 20 Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus der Auflösung der erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich underschlichen (KOC)		0,0
	51106.46790	nutzbaren Objekten - Gemeinden Eigenbetrieb (KOE) 000 Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Versicherungserstattungen		0,0
•••	51106.46791	000 Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus		0,0
	51106.46792	000 Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Versicherungserstattungen private Unternehmen		0,0
	51106 46900	000 Andere sonstige ordentliche Erträge		0,0
		000 Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,0
		2000 Zinsertråge		0,0
		000 Zinserträge vom inländischen Geldmarkt		0,0
		000 Zinserträge vom infändischen Geldmarkt von Banken		0,0
		000 Zinserträge vom inländischen Geldmarkt von Banken ( aus		0,0
		Hausbewirtschaftung)		
		000 sonstige Zinsen und ähnliche Finanzerträge	A CONTRACTOR	0,0
	51105.47990	000 sonstige Zinsen und ähnliche Finanzerträge - Sonstige (Guthabenzinsen aus Grundstückserträgen und Verzugszinsen)		0,0
		000 Skontoerträge		0,0
		000 Erträge aus abgeschriebenen Forderungen		0,0
		000 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,0
				0,0
		000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung 000 Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen,		0,0
	51106.52315	Gebäude und Gebäudeeinrichtungen 000 Grundstücke des Umlaufvermögen - Instandhaltungsaufwendungen		0,0
	51106,52320	000 Bewirtschaftung der Grundslücke, Außenanlagen, Gebäude und		0,0
	51106.52325	Gebäudeelnrichtungen (Miet- und Räumungsklagen) 100 Aufwendungen für die Bewirtschaftung - Grundstücke des Umlaufvermögen -		0.0
	<ul> <li>A stable sta text stable /li></ul>	sonstige Hausbewirtschaftung 200 Aufwendungen für die Bewirtschaftung - Grundstücke des Umlaufvermögen -		0,0
		Hausbewirtschaftung - Betriebskosten 000 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen		0,0
		000 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Maßnahmen der		0,0
		Vorbereitung		0,0
· .	<ul> <li>The product of the second se Second second seco</li></ul>	000 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Vorbereitender Untersuchungen		* + + + - *
	and the second	000 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Städtebauliche Planung		0,0
		100 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Städtebauliche Planung		0,0
		200 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Städtebauliche Planung - Öffentlichkeitsarbeit		: 0,0
	a de la companya de l	300 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Städtebauliche Planung - Monitoring		0,0
· · · ·		400 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Voruntersuchung für Baumaßnahmen		0,0
1.1.1	51106.52613	000 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Vergütung Sanierungsträger / sonstiger Beauftragter		0,0
· · ·	tratific available sources	000 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Vergütung		0,0
	51106,52619	000 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Kostne HRO fü aktivierungspflichtige abgeschlossene Maßnahmen		0,0
	51106.52620	000 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen des Grundstücksverkehrs / Vertriebskosten/Bodenordnung		0.0
	51106.52621	000 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen des Grundstücksverkehrs		0,0
:	51106.52622	000 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen des Grundstücksverkehrs - Weitergabe erlöster Einbringungswerte an die Gemeinde		0,0
· .	51106.52630	000 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Umzug vor Bewohnern und Betrieben	New York Contraction	0,0
	51106.52640	000 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Freilegung vor Grundstücken	1	0,0
	51106.52641	000 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Freilegung vor Grundstücken		0,0
	51106.52648	000 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Härteausgleich und Sozialplan	1	0,0
	51106.52649	000 Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige	a	0,0

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.nf

Seite 6 von 10

## 2012 Stadtumbau Groß Klein

## 02.07.2015 11:58:56 Nutzer: 06009 Jahn

Protein         Bezelchrung         Antarg         in €           0100000000000000000000000000000000000	osten			Bazaichouna	Verweis auf Anhang	01.01.20	12
S1108.22550000 Sontige Autoendurgen Slädtebauliches Sondervermögen - Soziale Statt S1108.2255000 Sontige Autoendurgen Slädtebauliches Sondervermögen - UTEUR Autoendurgen Slädtebauliches Sondervermögen - Verligungsfonds S1108.2255000 Sontige Autoendurgen Slädtebauliches Sondervermögen - Verligungsfonds S1108.2255000 Sontige Autoendurgen Slädtebauliches Sondervermögen - Sontige Mongelocanauti für privit Anzahren Opekits S1108.2255000 Sontige Autoendurgen Slädtebauliches Sondervermögen - Sontige Mongelocanauti für privit Anzahren Opekits S1108.2255000 Sontige Autoendurgen Slädtebauliches Sondervermögen - Sontige Mongelocanauti für privit Anzahren Opekits S1108.225200 Sontige Autoendurgen Slädtebauliches Sondervermögen - Sontige Mongelocanauti für privit Anzahren on Opekits in Autoaren Opekits S1108.225200 Sontige Autoendurgen Slädtebauliches Sondervermögen - Sontige Mongelocanautie für privit Anzahren - Sontiete Mongelocanautie für privit Anzahren - Stättebauliches Sondervermögen - Sontige Mongelocanautie für privit Anzahren - Sontiete Mongelocanautie für privit Anzahren - Sontiete Mongelocanautie für privit Anzahren - Mongelocanautie - Sontige - Mongelocanautie Mathemmongen Slädtebauliches Sondervermögen - Sontige - Mongelocanautie Mathemmongen Slädtebauliches Sondervermögen - Sontige - Mongelocanautie Mathemmongen Slädtebauliches Sondervermögen - Sontige - Mongelocanautie Mathemmongen Autoense - Sontige Autoenteburgen - Mongelocanautie - Sontige - Mongelocanautie S1108.5250000 Baarvelle Autoeneburgen - Mongelocanautie - Mongelocanautie S1108.5250000 Sontige Abechreiburgen auf autoenteberoten S1108.5250000 Sontige Abechreiburgen auf autoenteberoten S1108.5250000 Sontige Abechreiburgen auf autoenteberoten S1108.5250000 Sontige Abechreiburgen auf autoenteberoten S1108.5250000 Sontige Abechreiburgen auf autoenteberoteke autoenteberoten S1108.5250000 Sontige Abechreiburgen a	USIEN			Bezeichnung		in €	1.1
51105 5/251000         Sonsige         Autwentungen         Subtebuilders         Sonsige           51105 5/252000         Sonsige         Autwentungen         Subtebuilders         Sonsige           51105 5/252000         Sonsige         Autwentungen         Subtebuilders         Sonsige           51105 5/25000         Sonsige         Mathematic         Sonsige         Mathematic           51105 5/25000         Sonsige         Autwentungen         Subtebuilders         Sonsige         Mathematic           51105 5/25000         Sonsige         Autwentungen         Subtebuilders         Sonsige         Autwentungen         Sonsige         Autwentungen         Subtebuilders         Sonsige         Autwentungen         Sonsige <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>*</td>							*
Projekis         Status           6110.5.525200         Sontige Aukwendungen Statuskulens Sondervernögen - Merikapungshordt           6110.5.5252000         Sonsige Aukwendungen Statuskulens Sondervernögen - Sontige - Merektionalise Is privil anzähellens Sondervernögen - Sontige - Merektionalise Is privil anzähellens Sondervernögen - Sontige - Merektionalise Is Privil anzähellens Sondervernögen - Sontige - Merektionalise IS Maltaniane an effection Aukaren Opetian - Sontige - Merektionalise IS Maltaniane an effection Aukaren Opetian - Sontige - Merektionalise IS Maltaniane an effection Aukaren Opetian - Sontige - Merektionalise IF Maltaniane an effection Aukaren Opetian - Sontige - Merektionalise IF Maltaniane an effection Aukaren Sontige - Merektionalise IF Maltaniane an effection Aukaren Opetian - Sontige - Merektionalise IF Maltaniane an effection Aukaren Opetian - Sontige - Merektionalise IF Maltaniane an effection Aukaren Opetian - Sontige - Merektionalise IF Maltaniane an effection Aukaren Opetian - Sontige - Merektionalise IF Maltaniane an effection Aukaren Opetian - Sontige - Merektionalise IF Maltaniane - Merektion Aukaren Opetian - Sontige - Merektionalise IF Maltaniane - Merektion Aukaren Opetian - Sontige - Merektionalise IF Maltaniane - Merektion Aukaren Opetian - Sontige - Merektionalise IF Maltaniane - Merektion Aukaren Opetian - Sontige - Merektionalise IF Maltaniane - Merektion Aukaren Opetian - Sontige - Merektionalise IF Maltaniane - Merektion Aukaren Opetian - Sontige - Merektion - Merektion Aukaren Opetiane - Metakaren - Merektion - Merek	·					· .	0,0
Outertiersmanageneelt            51182.5525.000         Sonstig Aukendungen Städtsbuildhes Sondervernögen - Sonstige           51182.5525.000         Sonstig Aukendungen Städtsbuildhes Sondervernögen - Sonstige           51182.5525.001         Sonstig Aukendungen Städtsbuildhes Sondervernögen - Sonstige           51182.5525.001         Sonstige Aukendungen Städtsbuildhes Sondervernögen - Sonstige           51182.5525.002         Sonstige Aukendungen Städtsbuildhes Sondervernögen - Sonstige           61182.5525.002         Sonstige Aukendungen Städtsbuildhes Sondervernögen - Sonstige - Investitionsamelle für Matshamen an offentlich nutbaren Ophisten - Matshammen           51182.5526.002         Sonstige Aukendungen Städtsbuildhes Sondervernögen - Sonstige - Investitionsamelle für Matshammen an offentlich nutbaren Ophisten - Matshammen           51182.5526.002         Matshammen Städtsbuildhes Sondervernögen - Sonstige - Intel aukensprechtigen auf immatshele Vermögengegenstände - Geteistete           51183.5526.002         Matshammen auf immatshele Vermögengegenstände - Geteistete           51183.5526.002         Matshammen auf aumatshele Vermögengegenstände - Geteistete           51183.5526.002         Matshammen im aukenpinnmittige Abschreibungen auf Aukenstängen Aukenstängen auf aukenpinnmittige Abschreibungen auf Aukenstängen Aukenstänge	5 a. 19		51106.52651000			.N	0,0
8116.5.2553000         Sontige Autwendungen Statistakauliches Sondervermögen - Sontige           9116.5.2560100         Sontige Autwendungen Statistakauliches Sondervermögen - Sontige - Intestitionale für privint autore Objetie           81106.5262000         Sontige Autwendungen Statistakauliches Sondervermögen - Sontige - Intestitionale für privint autore Objetie           81106.5262000         Sontige Autwendungen Statistakauliches Sondervermögen - Sontige - Intestitionalente für Vintal Autore Objetie           81106.52620200         Sontige Autwendungen Statistakauliches Sondervermögen - Sontige - Intestitionalente für Vintalenten - Methodensen Methoden - Sontige - Intestitionalente für Vintalenten - Sontige - Intestitionalente für Vintalenten - Sontige - Intestitionalente - Sontige - Intestitionalente - Vintalenten - Sontige - Intestitionalente - Sontige - Intestitionalente - Vintalenten - Sontige - Intestitionalente - Sontige - Intestitionalente - Vintalenten - Vintalenten - Vintalente - Vintalenten - Sontige - Intestitionalente - Sontige - Intestitionalente - Vintalenten - Sontige - Intestinten - Sontige - Sontige - Sontige - Sontige - Sontige -			51106.52652000				0,0
61108.5291000       Sonsign Aukerdungen Städtsbuikkes Sondervernogen - Sonsign - Inectionale für Markandraue Olyakte         61108.5282200       Sonsign Aukerdungen Städtsbuikkes Sondervernogen - Sonsign - Inectionale für Markandraue - Sonsign - Sonsign - Inectionale für Markandraue - Sonsign - Sonsign - Inectionale für Markandraue - Sonsign - Sonsign - Inectionale - Sonsign - Sonsign - Inectionale - Sonsign - Sonsign - Inectionale für Markandraue - Sonsign - Inectionale - Sonsign - Sonsign - Inectionale - Sonsign - Sonsign - Inectionale - Sonsign - Inectionale - Sonsign - Sonsign - Sonsign - Inectionale - Sonsign - Inectionale - Sonsign - Sonsign - Inectionale - Sonsign - Son		a serie a struct	51106.52653000		A State of State	·	0,0
Anterstüter         Stille Sciege           51106.522200         Smitge Anterverlagen Statisbauiches Sondervermögen - Sonsige - Interverlagen Sonsige - Kaufvereitzehlung Sondervermögen - Sonsige - Kaufvereitzehlung Sondervermögen - Sonsige - Kaufvereitzehlung           51106.522202         Smitge Anterverlagen Statisbauiches Sondervermögen - Sonsige - Interversite - Madinahmen an Offentlich nutzbaren Objekten - Madinahmen           51106.5229200         Smitge Antwendungen Statisbauiches Sondervermögen - Sonsige - Interversite Madinahmen           51106.5229200         Smitge Antwendungen Statisbauiches Sondervermögen - Sonsige - Interversite Madinahmen           51106.520000         Banzelle Abchreibungen           51106.520000         Banzelle Abchreibungen           51106.520000         Banzelle Abchreibungen           51106.530000         Banzelle Abchreibungen           51106.530000         Banzelle Abchreibungen auf Immäteriele Vermögensgegenstände           51106.530000         Sonsige Abchreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf Enstatister Sonsige           51106.530000         Sonsige Abchreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf zum           51106.5302000         Sonsige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf zum           51106.5302000         Sonsige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf zum           51106.5302000         Sonsige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf zum           51106.5411000 <td></td> <td></td> <td>51106.52690000</td> <td>Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige</td> <td>1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1</td> <td>· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·</td> <td>0,0</td>			51106.52690000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige	1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	0,0
\$110.5.5282000         Sonsige         Autwendungen         Statebaudines         Sonsige           \$110.5.5282100         Sonsige         Autwendungen         Statebaudines         Sonsige           \$110.5.5282200         Sonsige         Autwendungen         Statebaudines         Sonsige           \$110.5.5282200         Sonsige         Autwendungen         Statebaudines         Sonsige           \$110.5.5280200         Sonsige         Autwendungen         Statebaudines         Sonsige           \$110.5.5280200         Sonsige         Autwendungen         Statebaudines         Sonsige         Initiatebaudines           \$110.5.5280200         Sonsige         Autwendungen         Statebaudines         Gonderwendungen         Statebaudines         Sonsige         Initiatebaudines         Sonsige         Initiatebaudines         Gonderwendungen         Statebaudines         Sonsige         Initiatebaudines         Sonsige         Initiatebaudines         Gonderwendungen         Statebaudines         Sonsige         Abernehungen         Initiatebaudines         Sonsige         Initiatebaudines         Sonsige         Abernehungen         Initiatebaudines         Sonsige         Initiatebaudines         Sonsige         Initiatebaudines         Sonsige         Initiatebaudines         Sonsitebaudines         Sonsitebaudines			51106.52691000				0,0
51106 52632100         Sonstige         Autwenturgen         Sindlebaukinken an offentich nutzbaren           51106 526020         Sonstige         Autwenturgen         Sindlebaukinken an offentich nutzbaren           51106 526020         Sonstige         Autwenturgen         Sindlebaukinken an offentich nutzbaren           51106 5262000         Sonstige         Autwenturgen         Sindlebaukinken           51106 5220000         Binaneiteile Autwenturgen         Sindlebaukinken           51106 5220000         Daschreibungen auf immaterielle Verningensgegenstande         Sindlebaukinken           51106 5220000         Abschreibungen auf immaterielle Verningensgegenstande         Seletate           51106 53220000         Abschreibungen auf immaterielle Verningensgegenstande         Seletate           51106 53220000         Sonstige Abschreibungen und auterplanmätige Abschreibungen auf Finanatagen         Sindlebaukinken Sonstige Abschreibungen und auterplanmätige Abschreibungen auf Finanatagen           51106 53410000         Zweesbargen und Zuschöse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE)         Sindlebaukinken Sonstige Abschreibungen auf zuschöse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE)           51106 54140000         Zweesbargen und Zuschöse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE)         Sindlebaukinken Sonstige Abschreibungen           51106 54140000         Zweesbargen und Zuschöses für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE)         Zweesbargen </td <td></td> <td></td> <td>51106.52692000</td> <td>Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige -</td> <td></td> <td></td> <td>0,0</td>			51106.52692000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige -			0,0
61106.52682200       Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - nicht Maßnahmen         61106.5260400       Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - nicht Maßnahmen         61106.520000       Biskneiler Absreibungen auf immateriele Vermögensgegenstände         61106.520000       Abschreibungen auf immateriele Vermögensgegenstände         61106.520000       Abschreibungen auf immateriele Vermögensgegenstände         61106.522000       Abschreibungen auf immateriele Vermögensgegenstände         61106.5320000       Sonstige Abschreibungen uuf außerplanmåtige Abschreibungen auf Finanzanaligen         61106.5320100       Sonstige Abschreibungen uuf außerplanmåtige Abschreibungen auf Finanzanaligen         61106.5381000       Sonstige Abschreibungen uuf außerplanmåtige Abschreibungen auf Finanzanaligen         61106.5381000       Sonstige Abschreibungen uuf außerplanmätige Abschreibungen auf Finanzanaligen uuf Zuschlasse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich         61106.54140000       Zuweisungen uud Zuschlasse für laufende Zwecke an die Germinden (KOE)         61106.54140000       Zuweisungen uud Zuschlasse für laufende Zwecke an die Germinden (KOE)         71106.54140000       Zuweisungen uud Zuschlasse für laufende Zwecke an die sonstigen differitienen Steller         61106.54140000       Zuweisungen uud Zuschlasse für laufende Zwecke an die sonstigen differitienen Steller         61106.54110000       Zuweisungen uud Zuschlasse für lau			51106.52692100	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten -			0,0
51106.52894000       Sondervermögen - Sondiger - nicht att versteningenklingt aufwandungen für abgeschlassene Matinahmen         51106.53000000       Bilanzielle Abschreibungen auf mitterleile Vermögensgegenstände - Geleistete Zuwerdungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - Geleistete Zuwerdungen Statidesbuckes Sondervermögen         51106.53221000       Abschreibungen auf mitterleile Vermögensgegenstände - Geleistete Zuwerdungen Statidesbuckes Sondervermögen         51106.53221000       Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf Einterstängen         51106.53091000       Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf Werkauf vorgesehene Grundslücke         51106.53091000       Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf Verkauf vorgesehene Grundslücke         51106.53091000       Zuwestungen und Zuschösse für laufende Zwecke         51106.54140000       Zuwestungen und Zuschösse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE)         51106.54140000       Zuwestungen und Zuschösse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE)         51106.54143000       Zuwestungen und Zuschösse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE)         2100.54143000       Zuwestungen und Zuschösse für laufende Zwecke an die sonstigen offensichen Bereich (KOE)         51106.54143000       Zuwestungen und Zuschösse für laufende Zwecke an den sonstigen offensichen Bereich (KOE)         51106.54143000       Zuwestungen und Zuschösse für laufende Zwecke an den sonstigen offensichen Bereich (KOE)         51106.54143000 <td></td> <td></td> <td>51106.52692200</td> <td>Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten -</td> <td></td> <td></td> <td>0,0</td>			51106.52692200	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten -			0,0
61106.53220000       Abschreibungen auf immäterielle Vermögensgegnstände       5         51106.5322000       Abschreibungen auf immäterielle Vermögensgegnstände - Geleistete Zuwendungen Stäutebautiches Sondervermögen       - Geleistete Zuwendungen Stäutebautiches Sondervermögen         51106.5322000       Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen - Derkhen Städtebautiches Sondervermögen       - Geleistete Zuwendungen Stättebautiches Sondervermögen         51106.53301000       Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf das Unteutvermögen       - Geleistete Zuwendungen Stättebautiches Sondervermögen         51106.53301000       Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf zum       - Geleistete Zuwendungen Stättebautiches Sondervermögen         51106.53301000       Zuweisangen und Zuschüsse für laufende Zwecke an dei Gemeinden (KOE)       - Geneinden (KOE)         51106.54143000       Zuweisangen und Zuschüsse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE)       - Sti106.54143002         51106.54143002       Zuweisangen und Zuschüsse für laufende Zwecke an die sonstigen Offentlichen Bereich (Kiche)       - Sti106.54143002         51106.54143002       Zuweisangen und Zuschüsse für laufende Zwecke an die sonstigen Offentlichen Bereich (Kiche)       - Sti106.54143002         51106.54143002       Zuweisangen und Zuschüsse für laufende Zwecke an die sonstigen Offentlichen Bereich (Kiche)       - Sti106.54143002         51106.54143	1		<u>ing na sing sa /u>	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - nicht aktivierungspflichtige Aufwendungen für abgeschlossene Maßnahmen		· .	0,
61106.5222000 Abschreibungen auf Immäterelle Vermögensgegenstände Geleistete Zuwerdungen Stättbesuches Sondervermögen           51106.5222100 Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf Finaranlagen           51106.53391000 Sonslige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf Finaranlagen           51106.53391000 Sonslige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf Finaranlagen           51106.53391000 Sonslige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf Zum Versichter Sondervermögen           51106.53391000 Sonslige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf Zum Versichter Versichter Sondervermögen           51106.5414000 Zuweisungen und Zuschläse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich S1106.5414000 Zuweisungen und Zuschläse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich S1106.5414000 Zuweisungen und Zuschläse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich S1106.5414000 Zuweisungen und Zuschläse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE) - Zuschuss Graße Stattschule           51106.5414000 Zuweisungen und Zuschläse für laufende Zwecke an den sonstigen Offentlichen Bereich (Kitche)           51106.5414000 Zuweisungen und Zuschläse für laufende Zwecke an den sonstigen Offentlichen Bereich (Kitche)           51106.5414500 Zuweisungen und Zuschläse für laufende Zwecke an den sonstigen Offentlichen Bereich (Kitche)           51106.541500 Zuweisungen und Zuschläse für laufende Zwecke an sonstigen Offentlichen Bereich (Kitche)           51106.541500 Zuweisungen und Zuschläse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich Mod./inst und Neubau           51106.5415000 Zuweisungen und Zuschläse für laufende Zwecke an sonstigen p							0,
Zuwendungen	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·						0,
Zuwendungen Stättebaufiches Sondervermögen         1106:5390000           61100:5390000         Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen           61100:5391000         Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf das Umlaufvermögen           61100:5391000         Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf das Umlaufvermögen           61100:5391000         Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf das Umlaufvermögen           61100:54110000         Zuweisungen und zuschüsse für laufende Zwecke           61100:541140000         Zuweisungen und zuschüsse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE)           7100:54114000         Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an die Semeinden (KOE)           7100:54114000         Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen offentlichen Bereich (Kitche)           51100:54114000         Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen offentlichen Bereich (Kitche)           51100:54114000         Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen offentlichen Bereich (Kitche)           51100:54140001         Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen offentlichen Bereich (Kitche)           51100:54140001         Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen offentlichen Bereich (Litche) Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich - Mod Anst und Neubau           51100:54150001         Zuweisungen und Z	·		en de las	Zuwendungen			0,
Finanzantagen           61106.53931000         Sonslige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf das Umlaufvermögen           61106.53940000         Sonslige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf das Umlaufvermögen           61106.53940000         Sonslige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf zum Verkauf vorgesehene Grundsücke           61106.54110000         Zuweisungen und Zuschösse für laufende Zwecke           61106.54143000         Zuweisungen und Zuschösse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE)           51106.54143001         Zuweisungen und Zuschösse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE)           20106.54143002         Zuweisungen und Zuschösse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE)           20106.54143002         Zuweisungen und Zuschösse für laufende Zwecke an die Sonsligen öffentlichen Bereich (Kirche)           51106.54145000         Zuweisungen und Zuschösse für laufende Zwecke an den sonsligen öffentlichen Bereich (Kirche)           51106.5415000         Zuweisungen und Zuschösse für laufende Zwecke an gen zwecke an sonsligen öffentlichen Bereich (Kirche)           51106.5415000         Zuweisungen und Zuschösse für laufende Zwecke an sonsligen privaten Bereich- Mod /näst und Neubau           51106.54150000         Zuweisungen und Zuschösse für laufende Zwecke an sonsligen privaten Bereich- Mod /näst und Neubau           51106.54150000         Zweisungen und Zuschösse für laufende Zwecke an sonsligen privaten Bereich- Mod /näst und Neubau			ter de la composition	Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen			0,
Finanzaniagen - Darlehen Staletebautiches Sondervermögen			internation de la constance	Finanzanlagen et treteren ereteren erste de deter er en beste beter er ereteret er e		e e charaire	0,
Umlaufvermögen         1106.53441000           S1106.53441000         Suveisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke           S1106.5414000         Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE)           S1106.5414300         Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE)           S1106.5414300         Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE)           S1106.5414300         Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE)           Zuschuss Große Stadtschule         S1106.5414300           S1106.5414300         Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen offentlichen Bereich (Kirche)           S1106.5414300         Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen offentlichen Bereich (Kirche)           S1106.5415000         Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen offentlichen Bereich (Kirche)           S1106.5415000         Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich           S1106.5415000         Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich Mod /nst. und Neubau           S1106.5415000         Suweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich Mod /nst. und Neubau           S1106.5415000         Suweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich Mod /nst. und Neubau           S1106.54150000         Sonstige laufende Aufwendrungen     <		92331	CANNE TRANSFE	Finanzanlagen - Darlehen Städtebauliches Sondervermögen			0,
Verkauf vorgesehene Grundstücke	· .	e e e Constante e e e e e e e e e e e e e e e e e e		Umlaufvermögen			0,
51106.54140000       Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an die öffentlichen Bereich         51106.54143000       Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE)         51106.54143002       Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE)         20106.54143002       Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE)         20106.54143002       Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen         51106.54144000       Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen         51106.5414000       Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen         51106.5414000       Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen         51106.54151000       Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten         51106.54151000       Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten         Bereich - Mod./Inst. und Neubau       51106.5415000       Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten         Bereich - Zuschüsse Field       Stittle.5415000       Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten         Bereich - Mod./Inst. und Neubau       51106.5415000       Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten         Bereich - Zuschuse Field       Stittle.5620000       Sonstige laufende Aufwendungen         51106.54150000       Geschäftasau	· · ·	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		Verkauf vorgesehene Grundstücke		<u>.</u>	0
61106 54143000       Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE)         51106 54143001       Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE)         2106 54143002       Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE)         2106 54143000       Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen         61106 54143000       Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen         61106 54143000       Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen         61106 54150000       Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen         61106 54150000       Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an grivate Unternehmen -         51106 54150000       Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten         Berich - Mod./Inst. und Neubau       51106.54150001         51106 54150000       Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten         Berich - Mod./Inst. und Neubau       51106.54150002         51106 54500000       Sontwestingen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten         Berich - Zuzekius Kineda       51106.5520000         51106 55200000       Sontwestingen en von Rechten und Diensten         51106 55200000       Sontwestindigen, Gerichts- und ahnliche Aufwendungen         51106 563710000       Geschäftsaufwendungen - Gerichtsi. und ahnlic				······································			0,
\$1106.54143001       Zuvesiungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE)- Zuschuss August-Bebel-Str. 1         \$1106.54143002       Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen Offentlichen Bereich (Kirche)         \$1108.54143000       Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen Offentlichen Bereich (Kirche)         \$1106.54143001       Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen Offentlichen Bereich (Kirche)         \$1106.54151000       Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich         \$1106.54151000       Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich - Mod./Inst. und Neubau         \$1106.54151000       Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich - Mod./Inst. und Neubau         \$1106.5415000       Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich - Aldo./Inst. und Neubau         \$1106.54150000       Sonstige laufende Aufwendungen         \$1106.54150000       Sonstige laufende Aufwendungen         \$1106.54150000       Sonstige laufende Aufwendungen         \$1106.55200000       Santkendungen - Gerichts- und Aliniche Aufwendungen         \$1106.56200000       Santkendungen - Offentlichkeilsarbeil         \$1106.56200000       Santkendungen - Gerichts- und Aliniche Aufwendungen         \$1106.5630000       Geschäftsaufwendungen - Bankgebühren - Kontolführung         \$1106.56300000						· · · · · · ·	·· 0,
Zuschuss Große Stadtschule         51106.54143002           51106.54143002         Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE)- Zuschuss August-Bebel-Str. 1           51106.54149000         Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen offentlichen Bereich (Kirche)           51106.54150000         Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen offentlichen Bereich (Kirche)           51106.54151000         Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen- Stellplatzanlage           51106.54151000         Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich Mod. Anst. und Neubau           51106.54159000         Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich Mod. And. und Neubau           51106.54159002         Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich - Mod.Inst. und Neubau           51106.54159002         Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich - Zuschuss Fireda           51106.54159002         Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich - Zuschuss Fireda           51106.56250000         Gerichts- Anwalts, Ntoar, Gerichts- und ahnliche Aufwendungen           51106.56250000         Gerichts- Anwalts, Ntoar, Gerichts- und ahnliche Aufwendungen           51106.56250000         Gerichts- Anwalts, Ntoar, Gerichts- und ahnliche Aufwendungen           51106.56370000         Geschäftsaufwendungen - Öffentlichkeilsa							0,
Zuschuss August-Bebel-Str. 1           \$1106.54149000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen offentlichen Bereich (Kirche)           \$1106.54149001 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen offentlichen Bereich (Kirche)           \$1106.54150000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den private Ditermen- Stellplatzanlage           \$1106.54150000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen private           Bereich Aud /inst und Neubau           Bereich Aud /inst und Neubau           Stillplatzanlage           \$1106.5415000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich - Mod./inst. und Neubau           Stillplatzanlage           \$1106.54159001 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich - Mod./inst. und Neubau           \$1106.54159002 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich - Mod./inst. und Neubau           \$1106.56200000 Sonstige laufende Aufwendungen           \$1106.56300000 Sonstige laufende Aufwendungen           \$1106.56300000 Sachwerständigen. Gerichts- und ahnliche Aufwendungen           \$1106.56300000 Geschäftsaufwendungen Offentlichkeitsarbeit           \$1106.56300000 Geschäftsaufwendungen - Mankebühren - Kontoführung           \$1106.56370000 Geschäftsaufwendungen Offentlichkeitsarbeit           \$1106.56370000 Geschäftsaufwendungen Versicherungen und Sonstiges           \$1106.564000000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und	1. 11 		A A STATE OF A	Zuschuss Große Stadtschule			0,
offentlichen Bereich (Kirche)           \$1106.54149001           Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen offentlichen Bereich (Kirche) - Zuschuss Marienkirche           \$1106.54150000         Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich           \$1106.54150000         Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich - Mod /inst und Neubau           \$1106.54159001         Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich - Mod /inst und Neubau           \$1106.54159002         Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich - Zuschüsse Füreda           \$1106.54159002         Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich - Zuschüsse Füreda           \$1106.56200000         Sachwerständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen           \$1106.56200000         Sachwerständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen           \$1106.562530000         Geschäftsaufwendungen - Bankgebühren - Kontoführung           \$1106.56370000         Geschäftsaufwendungen - Bankgebühren - Kontoführung           \$1106.56370000         Geschäftsaufwendungen - Bankgebühren - Kontoführung           \$1106.56370000         Geschäftsaufwendungen - Verwaltungsgebühren Landesförderinstitut <td></td> <td>a a ser a ser e e e e e e e e e e e e e e e e e e</td> <td>late the second</td> <td>Zuschuss August-Bebel-Str. 1</td> <td></td> <td>1</td> <td>0,</td>		a a ser a ser e e e e e e e e e e e e e e e e e e	late the second	Zuschuss August-Bebel-Str. 1		1	0,
offentlichen Bereich (Kirche) - Zuschuss Maienkirche         intervention           51106.5415000         Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen- Stellplatzanlage           51106.5415900         Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich - Mod./inst. und Neubau           51106.54159001         Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich - Mod./inst. und Neubau           51106.54159002         Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich - Mod./inst. und Neubau           51106.54159002         Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich - Mod./inst. und Neubau           51106.56159002         Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich - Mod./inst. und Neubau           51106.56200000         Sonstige laufende Aufwendungen         Einterven				öffentlichen Bereich (Kirche)			0,
51106.54151000       Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen - Stellplatzanlage         51106.54159000       Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich - Mod /inst. und Neubau         51106.54159001       Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich - Mod /inst. und Neubau         51106.54159002       Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich - Luschusse Frieda         51106.54159000       Sonstige laufende Aufwendungen         51106.5620000       Sonstige laufende Aufwendungen         51106.5620000       Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen         51106.56250000       Gerichts-, Anvalts-, Notar, Gerichtsvolizieherkosten usw.         51106.56300000       Geschäftsaufwendungen - Öffentlichkeitarbeit         51106.56370000       Geschäftsaufwendungen - Bankgebühren - Kontoführung ( aus Hausbewirtschaftung)         51106.56370000       Geschäftsaufwendungen - Verwaltungsgebühren - Kontoführung ( aus Hausbewirtschaftung)         51106.56411000       Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges         51106.56411000       Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges         51106.56411000       Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges         51106.565400000       Geschäftsaufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges         51106.5654110000       Aufwendungen für Beiträ		en de la set di		öffentlichen Bereich (Kirche) - Zuschuss Marienkirche		. *	0
Stellplatzanlage           51106.54159000         Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich - Mod./inst. und Neubau           51106.54159001         Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich - Mod./inst. und Neubau           51106.54159002         Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich - Zuschuss Frieda           51106.564050000         Sonstige laufende Aufwendungen           51106.56200000         Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten           51106.56250000         Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen           51106.56250000         Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.           51106.56250000         Geschäftsaufwendungen - Öffentlichkeitsarbeit           51106.56300000         Geschäftsaufwendungen - Bankgebühren - Kontoführung           51106.56370000         Geschäftsaufwendungen - Bankgebühren - Kontoführung ( aus Hausbewintschaftung)           51106.56370000         Geschäftsaufwendungen - Verwaltungsgebühren Landesförderinstitut           51106.56411000         Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges           51106.56410000         Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges           51106.56411000         Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges           51106.56510000         Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umfla						·	0
51106.54159000       Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich - Mod./Inst. und Neubau         51106.54159001       Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich - Mod./Inst. und Neubau         61106.54159002       Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich - Auschuss Frieda         51106.5600000       Sonstige laufende Aufwendungen         61106.56200000       Sonstige laufende Aufwendungen         51106.56200000       Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen         61106.56250000       Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen         51106.56320000       Gerichts-, Anwalts-, Notar, Gerichtsvollzieherkosten usw.         51106.56320000       Geschäftsaufwendungen - Öffentlichkeitsarbeit         51106.56370000       Geschäftsaufwendungen - Bankgebühren - Kontoführung         51106.56370000       Geschäftsaufwendungen - Verwaltungsgebühren Landesförderinstitut         51106.56370000       Geschäftsaufwendungen - Verwaltungsgebühren Landesförderinstitut         51106.56370000       Geschäftsaufwendungen - Verwaltungsgebühren und Sonstiges         51106.56411000       Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges         51106.56500000       Verluste aus dem Abgang von Gegenständer des Anlagevermögens und des Umlaufver- mögens, Einstellungen in Son- derposten, Zuführungen zu Rückstellungen         51106.56551000       Einzelwer			51106.54151000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen - Stellelatzaplane		· · · .	0
\$1106.54159001       Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich - Mod./Inst. und Neubau         \$1106.54159002       Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich - Zuschuss Frieda         \$1106.56000000       Sonstige laufende Aufwendungen         \$1106.56200000       Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechlen und Diensten         \$1106.56250000       Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen         \$1106.56253000       Gerichts-, Anwalts., Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.         \$1106.56300000       Geschäftsaufwendungen         \$1106.56300000       Geschäftsaufwendungen - Bankgebühren - Kontoführung         \$1106.56300000       Geschäftsaufwendungen - Bankgebühren - Kontoführung         \$1106.56370000       Geschäftsaufwendungen - Bankgebühren - Kontoführung ( aus Hausbewirtschaftung )         \$1106.56370000       Geschäftsaufwendungen - Verwaltungsgebühren Landesförderinstitut         \$1106.56400000       Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges         \$1106.56500000       Gebäudeversicherungen         \$1106.56500000       Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufver- mögens, Einstellungen in Son- derposten, Zuführungen zu Rückstellungen         \$1106.56550000       Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufver- mögens, Einstellungen in Son- derp	· · ·	the states of	51106.54159000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten			0
51106.54159002       Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich - Zuschuss Frieda         51106.5600000       Sonstige laufende Aufwendungen         51106.5620000       Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten         51106.56250000       Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen         51106.56250000       Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.         51106.56300000       Geschäftsaufwendungen         51106.56300000       Geschäftsaufwendungen - Öffentlichkeitsarbeit         51106.56370000       Geschäftsaufwendungen - Bankgebühren - Kontoführung         51106.56371000       Geschäftsaufwendungen - Bankgebühren Landesförderinstitut         51106.56370000       Geschäftsaufwendungen - Verwaltungsgebühren Landesförderinstitut         51106.56370000       Geschäftsaufwendungen - Versicherungen und Sonstiges         6200000       Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges         51106.56411000       Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges         Gebäudeversicherungen       S1106.56500000         51106.56500000       Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des         Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufver-mögens, Einstellungen in Son- derposten, Zuführungen zu Rückstellungen         51106.56551000       Einstellwertberichtung zu Forderungen         51106.			51106.54159001	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten			. 0
\$1106.56000000       Sonstige laufende Aufwendungen         \$1106.56200000       Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten         \$1106.56250000       Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen         \$1106.562530000       Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.         \$1106.56300000       Geschäftsaufwendungen         \$1106.56300000       Geschäftsaufwendungen - Öffentlichkeitsarbeit         \$1106.56370000       Geschäftsaufwendungen - Bankgebühren - Kontoführung         \$1106.56371000       Geschäftsaufwendungen - Bankgebühren - Kontoführung ( aus Hausbewintschaftung )         \$1106.56379000       Geschäftsaufwendungen - Verwaltungsgebühren Landesförderinstitut         \$1106.56379000       Geschäftsaufwendungen - Verwaltungsgebühren Landesförderinstitut         \$1106.56411000       Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges Gebäudeversicherungen         \$1106.565400000       Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges Gebäudeversicherungen         \$1106.565401000       Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges Gebäudeversicherungen         \$1106.565401000       Periuste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Kentminderungen des Umlaufver- mögens, Einstellungen in Son- derposten, Zuführungen zu Rückstellungen         \$1106.565510000       Einzelwertberichtung zu Forderungen         \$1106.5655500000       Einzelwertberichtung zu			51106.54159002	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten			0
51106.56200000       Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten         51106.56250000       Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen         51106.56253000       Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvolizieherkosten usw.         51106.5630000       Geschäftsaufwendungen         51106.56370000       Geschäftsaufwendungen - Öffentlichkeitsarbeit         51106.56370000       Geschäftsaufwendungen - Bankgebühren - Kontoführung         51106.56370000       Geschäftsaufwendungen - Bankgebühren - Kontoführung ( aus Hausbewirtschaftung )         51106.56379000       Geschäftsaufwendungen - Verwaltungsgebühren Landesförderinstitut         51106.56379000       Geschäftsaufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges         51106.564010000       Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges         6bäudeversicherungen       Sonstiges         6bäudeversicherungen       Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufver- mögens, Einstellungen in Son- derposten, Zuführungen zu Rückstellungen         51106.56550000       Einzelwertberichtung zu Forderungen         51106.56550000       Einzelwertberi			51106.56000000		N	in the second	0
51106.58250000       Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen         51106.56253000       Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkösten usw.         51106.56300000       Geschäftsaufwendungen         51106.56360000       Geschäftsaufwendungen - Öffentlichkeitsarbeit         51106.56370000       Geschäftsaufwendungen - Bankgebühren - Kontoführung         51106.56371000       Geschäftsaufwendungen - Bankgebühren - Kontoführung ( aus Hausbewirtschaftung)         51106.56379000       Geschäftsaufwendungen - Verwaltungsgebühren Landesförderinstitut         51106.56470000       Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges         51106.56411000       Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges         6ebäudeversicherungen       Sonstiges         6ebäudeversicherungen       Sonstiges         51106.56500000       Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufver- mögens, Einstellungen in Son- derposten, Zuführungen zu Rückstellungen         51106.56551000       Einzelwertberichtung zu Forderungen         51106.5655000       Einzelwertberichtung zu Forderungen         51106.5655000       Abgang von Forderungen         51106.5655000       Einzelwertberichtung zu Forderungen         51106.5655000       Einzelwertberichtung zu Forderungen         51106.5655000       Einzelwertberichtung zu Forderungen							.0
51106.56300000       Geschäftsaufwendungen         51106.56360000       Geschäftsaufwendungen - Öffentlichkeitsarbeit         51106.56370000       Geschäftsaufwendungen - Bankgebühren - Kontoführung         51106.56371000       Geschäftsaufwendungen - Bankgebühren - Kontoführung ( aus Hausbewirtschaftung )         51106.56379000       Geschäftsaufwendungen - Bankgebühren Landesförderinstilut         51106.56379000       Geschäftsaufwendungen - Verwaltungsgebühren Landesförderinstilut         51106.56400000       Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges         51106.56411000       Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges         6ebäudeversicherungen       Sonstiges         51106.56500000       Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufver- mögens, Einstellungen in Son- derposten, Zuführungen zu Rückstellungen         51106.56551000       Einzelwertberichtung zu Forderungen         51106.56550000       Abgang von Forderungen         51106.56550000       Einzelwertberichtung zu Forderungen         51106.56550000       Einzelwertberichtung zu Forderungen         51106.56550000       Einzelwertberichtung zu Forderungen         51106.56550000       Einzelwertberichtung zu Schreibungen in die Sonderposten (Städtebauliches Sondervermögen)	• •						0
51106.56360000       Geschäftsaufwendungen - Öffentlichkeitsarbeit         51106.56370000       Geschäftsaufwendungen - Bankgebühren - Kontoführung         51106.56371000       Geschäftsaufwendungen - Bankgebühren - Kontoführung ( aus Hausbewirtschaftung )         51106.56379000       Geschäftsaufwendungen - Verwaltungsgebühren Landesförderinstitut         51106.56379000       Geschäftsaufwendungen - Verwaltungsgebühren Landesförderinstitut         51106.56400000       Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges         51106.56411000       Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges         6ebäudeversicherungen       Sonstiges         51106.56500000       Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufver- mögens, Einstellungen in Son- derposten, Zuführungen zu Rückstellungen         51106.56551000       Einzelwertberichtung zu Forderungen         51106.56550000       Abgang von Forderungen         51106.56550000       Einzelwertberichtung zu Forderungen         51106.56550000       Einzelwertberichtung zu Forderungen         51106.56550000       Einzelwertberichtung zu Forderungen         51106.56550000       Einzelwertberichtung zu Sonderposten (Städtebauliches Sondervermögen)		torn a silva	51106.56253000	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	1		• • •0
51106.56370000       Geschäftsaufwendungen - Bankgebühren - Kontoführung       aus         51106.56371000       Geschäftsaufwendungen - Bankgebühren - Kontoführung ( aus       Hausbewirtschaftung )         51106.56379000       Geschäftsaufwendungen - Verwaltungsgebühren Landesförderinstilut       51106.56379000         51106.56400000       Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges       51106.56411000         51106.56411000       Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges       51106.56500000         51106.56500000       Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Zuführungen zu Rückstellungen in Son- derposten, Zuführungen zu Rückstellungen       51106.56550000         51106.56550000       Einzelwertbrichtung zu Forderungen       51106.56550000       Einzelwertbrichtung zu Rückstellungen         51106.56550000       Einzelwertbrichtung zu Forderungen       51106.56550000       Einzelwertbrichtung zu Forderungen         51106.56550000       Einzelwertbrichtung zu Forderungen       51106.56550000       Einzelwertbrichtung zu Forderungen         51106.56550000       Einzelwertbrichtung zu schreibungen in die Sonderposten (Städtebauliches Sondervermögen)       51106.56560000	1.1.1.1	ne o refue subern	51106.56300000	Geschäftsaufwendungen		·. · ·	0
51106.56371000       Geschäftsaufwendungen       Bankgebühren       Kontoführung       aus         Hausbewirtschaftung )       51106.56379000       Geschäftsaufwendungen - Verwaltungsgebühren Landesförderinstitut       51106.56379000         S1106.56400000       Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges       51106.56411000       Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges         S1106.56411000       Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges       Gebäudeversicherungen       Sonstiges         S1106.56500000       Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufver- mögens, Einstellungen in Son- derposten, Zuführungen zu Rückstellungen       Son- derposten, Zuführungen zu Rückstellungen         S1106.56551000       Einzelwertberichtung zu Forderungen       51106.56553000       Abgang von Forderungen         S1106.56550000       Einzelwertberichtung zu Schreibungen in die Sonderposten (Städtebauliches Sondervermögen)       51106.56560000		et de la service	51106.56360000	Geschäftsaufwendungen - Öffentlichkeitsarbeit	Association -	1. N. 1. 1. 1.	-0
Hausbewirtschaftung )         51106.56379000       Geschäftsaufwendungen - Verwaltungsgebühren Landesförderinstitut         51106.56400000       Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges         51106.56411000       Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges         6ebäudeversicherungen       Sonstiges         51106.56500000       Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufver- mögens, Einstellungen in Son- derposten, Zuführungen zu Rückstellungen         51106.56551000       Einzelwertberichtung zu Forderungen         51106.56553000       Abgang von Forderungen         51106.56553000       Einzelwertberichtung zu Forderungen         51106.56553000       Einzelwertberichtung zu Forderungen         51106.56553000       Einzelwertberichtung zu Schreibungen in die Sonderposten (Städtebauliches Sondervermögen)			51106.56370000	Geschäftsaufwendungen - Bankgebühren - Kontoführung		1	. 0
51106,56379000       Geschäftsaufwendungen - Verwaltungsgebühren Landesförderinstitut         51106,56400000       Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges         51106,56411000       Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges         Gebäudeversicherungen       Sonstiges         51106,56500000       Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufver- mögens, Einstellungen in Son- derposten, Zuführungen zu Rückstellungen         51106,56551000       Einzelwertberichtung zu Forderungen         51106,56553000       Abgang von Forderungen         51106,56553000       Einzelwertberichtung zu Forderungen         51106,56550000       Einzelwertberichtung zu Forderungen         51106,56550000       Einzelwertberichtung zu Forderungen         51106,56550000       Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten (Städtebauliches Sondervermögen)	· :		51106.56371000				0
51106.56411000       Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges Gebäudeversicherungen         51106.56500000       Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Werthninderungen des Umlaufver- mögens, Einstellungen in Son- derposten, Zuführungen zu Rückstellungen         51106.56551000       Einzelwertberichtung zu Förderungen         51106.56553000       Abgang von Förderungen         51106.56553000       Einzelwertberichtung zu Förderungen         51106.56550000       Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten (Städtebauliches Sondervermögen)		an an bailte.	51106.56379000			·	0,
Gebäudeversicherungen           51106.56500000         Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufver- mögens, Einstellungen in Son- derposten, Zuführungen zu Rückstellungen           51106.56551000         Einzelwertberichtung zu Förderungen           51106.56553000         Abgang von Förderungen           51106.56553000         Einzelwertberichtung zu Förderungen           51106.56550000         Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten (Städtebauliches Sondervermögen)			51106.56400000	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	* * *		· 0,
51106.56500000       Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufver- mögens, Einstellungen in Son- derposten, Zuführungen zu Rückstellungen         51106.56551000       Einzelwertberichtung zu Forderungen         51106.56553000       Abgang von Forderungen         51106.56553000       Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten (Städtebauliches Sondervermögen)			51106.56411000		a di sec		0
51106.56551000       Einzelwertberichtung zu Forderungen         51106.56553000       Abgang von Forderungen         51106.56560000       Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten (Städtebauliches Sondervermögen)			51106.56500000	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufver- mögens, Einstellungen in			0,
51106.56553000 Abgang von Forderungen 51106.56560000 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten (Städtebauliches Sondervermögen)			51106 58551000				
51106.56560000 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten (Städtebauliches Sondervermögen)							0
Sondervermögen)							0,
STILLSSSSSSSSSSSSSSSSSSSSSSSSSSSSSSSSSS			<u>ter en presente</u>	Sondervermögen)		· · ·	0,
51106.56562000 Einstellungen in den sonstigen Sonderposten aus Zuwendungen für privat					<u> </u>		0,

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 7 von 10

Posten		Bezeichnung	Verweis auf Anhang	01.01.2012
Posten	· · · · ·	Bezeichnung	(Ifd. Nr.)	ín €
	51106.56563000			0,0
		Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen		0,0
		Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen - Säumniszuschläge		0,0
		Aufwendungen für Steuem vom Einkommen und Ertrag		0,0
		Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit		0,0
		Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit für Schadensfälle		0,0
	51106.59150000			0,0
2	Sonderposten			0,0
2.1	Sonderposten zum Anlage	vermögen		0,00
2.1.1	Sonderposten aus Zuv		-	0,0
	51106.23000000			0,0
	51106.23100000	Sonderposten aus Zuwendungen		0,0
	51106.23140000	Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich		0,0
	51106.23141000	Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich vom Bund für AV		0,0
		Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich vom Land für AV		0,0
		Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde für AV		0,0
		Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde für AV Eigenbetrieb (KOE)		0,0
	and the second sec	Sonderposten aus Zuwendungen von Dritten für AV		0,0
2.1.2		trägen und ähnlichen Entgelten		0,0
2.1.3		zahlungen für Anlagevermögen		0,0
	5	Sonderposten aus Anzahlungen		0,0
<u> </u>		Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen von der EU	· · · . · . · · · · · · · · · ·	0,0
		Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen von der EU Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen vom Bund		0,0
		Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen vom Bono	r	0,0
		Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen von Land		0,0
		Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen von Dritten		0,0
2.2	Sonderposten für den Geb			0,0
2.2	Sonderposten mit Rücklag			0,0
2.4	Sonstige Sonderposten			0,0
2.4.		Sonstige Sonderposten		0,0
		Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen	·	0,0
		Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für		0,0
		privat nutzbare Objekte		
		Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für privat nutzbare Objekte von der EU		0,0
		Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für privat nutzbare Objekte vom Bund		0,0
	51106.23931300	Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für privat nutzbare Objekte vom Land		0,0
	51106.23931400	Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für privat nutzbare Objekte von der Gemeinde		0,0
		Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für privat nutzbare Objekte von Dritten		0,0
		Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		0,0
· · · ·		Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten von der EU		0,0
·		Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten vom Bund		0,0
		Sonslige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten vom Land		0,0
		Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten von Dritten		0,1
		Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen - unterjähriges Dummykonto - Bund		0,1
		Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen - unterjähriges Dummykonto - Land Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen -		0,
3		unterjähriges Dummykonto - Dritte		0,(
3.1	Rückstellungen	nen und ähnliche Verpflichtungen	<u>+</u>	0,0
3.2	Steuerrückstellungen	nen und anmone verpritontungen		0,0
3.3	Sonstige Rückstellungen			0,0
5.5		Sonstige Rückstellungen	<u> </u>	0,0
		Sonstige Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen		0,0
	1. A.	Gerichtsverfahren		
	51106.29500000	Sonstige Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen		0,0
		Sonstige Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen für		0,0

g:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 8 von 10

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang	01.01.2012
	becoming	(lfd. Nr.)	in €
4	Verbindlichkeiten	2	223.736,94
4.1	Anleihen		0,00
	51106.30000000 Verbindlichkeiten und passive Rechnungsabgrenzung		0,0
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		0,00
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0.0
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0.00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,0
	51106.34500000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom privaten Bereich -		0,00
	Betriebskosten		
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		2.072,97
	51106.35500000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten Bereich	· · .	364,62
	51106.35500001 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten		1.708,3
	Bereich aus Sicherheitselnbehalte		
	51106.35500002 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten		0,0
	Bereich aus Betriebskosten 51106.35500003 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten		0,0
	Bereich aus Vermietung		0,00
	51106.35900000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Sonstigen		0,0
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00
	51106.36500000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen - gegenüber dem privaten Bereich		0,0
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		0,00
	51106.31000000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und -	•	0,00
	förderungsmaßnahmen 51106.32000000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00
	51106.34000000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00
	51106.35000000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		0,00
	51106.36000000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	ŀ	0,00
	51106.37000000 Sonstige Verbindlichkeiten		0,00
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden,		59,999,99
	Anstalten des öffentlichen Rechts		05.550,00
	51106.31300000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit		0,00
	Sonderrechnung		
	51106.31320000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen		0,00
	51106.31321000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit		0,00
	Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit bis		0,01
	einschließlich 1 Jahr		
	51106.31322000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit über 1 Jahr bis einschließlich 5 Jahre		0,0
	51106.31323000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit		0,0
	Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzelt mehr als 5 Jahre 51106.32300000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von Sondervermögen mit		
	51106.32300000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von Sondervermögen mit Sonderrechnung zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,04
	51106.32380000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von städtebaulichen Sondervermögen		59,999,9
··· -	zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		
	51106.37300000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung		0,0
	51106.37310000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetriebe		0,0
	51106.37380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen		0,0
	51106.37381000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto		. 0,0
	51106.37389000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - Sonstige	1	0,0
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		157.989,00
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		157.989,00
	51106.37430000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber der Gemeinde (Vor und Zwischenfinanzierung)		157.989,0
4.10.2	der Gemeinde (Vor- und Zwischenfinanzierung) Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	+ +	0,0
	51106.34400000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich		0,0
	51106.34430000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der	·	0,0
	Gemeinde 51106.34431000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der		0,0
	Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		0,0
	51106.34431001 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		0,0
	51106.34431002 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der		0,00
	Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Weiterleitung Stellplatzablöse	· ·	

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 9 von 10

Aktenmappe - 111 von 254

### 2012 Stadtumbau Groß Klein

## 02.07.2015 11:58:56 Nutzer: 06009 Jahn

122		Verweis auf	01.01.2012
Posten	Bezeichnung	Anhang (ifd. Nr.)	in €
	öffentlichen Bereich		and the first second second
	51106.36400000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich gegenüber der EU		0,0
	51106.36410000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich gegenüber dem Bund		0,0
	51106.36420000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich gegenüber dem Land		0,0
	51106.36430000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	and the second	0,0
	51106.36480000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen		0,0
	51106.36490000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		0,0
1.11	51106.37400000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich	a sha ta ta ta	0,0
1 - 1 - 1	51106.37410000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich - Sonstige	a di sedarah.	0,0
•	51106.37490000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen äffentlichen Bereich	i të foture e d	0,0
.11	Sonstige Verbindlichkeiten	• • • • • • • • • •	3.674,9
1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1	51106.37600000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich	the second s	0,0
	51106.37610000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich - Sonstige		0,0
÷.,	51106.37900000 Sonstige Verbindlichkeiten - Sonstige		0,0
	51106.37920000 Sonstige Verbindlichkeiten - Sonstige - Miet-Sicherheiten		0,0
	51106.37990000 Sonstige VerbIndlichkeiten		0,0
	51106,37991000 Sonstige Verbindlichkeiten Vor- und Zwischenfinanzierung anderer Finanzierungsträger		3.674,9
5	Rechnungsabgrenzungsposten	1.1.1.1.1.1.1	0,0
1 Section	Terrer Grabnutzungsentgelte erstellt auch erröherte folgende auch eine terrer eine den mörktigen det eine einer	state a president	
.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte das die des die de		0.0
5.3	Sonstige		0.0
1.1	51106.39000000 Passive Rechnungsabgrenzung		0,0
	51106.39200000 Passive Rechnungsabgrenzung aus Dienstleistungen oder Warenlieferungen - Mieten		0,0
	51106.39900000 Sonstige passive Rechnungsabgrenzungsposten		0,0
•	51106.39910000 Passive RAP (Ist-Vorgriffe)	1. A. 1. A.	0,0
	Passive latente Steuern	1997 - 19	0.0
		1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1	
		I	

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Aktenmappe - 112 von 254

### H. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes und Schlussbemerkung Stadtumbau Schmarl

#### I. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes

Gemäß § 11 KomDoppikEG M-V i.V.m. § 1 Abs. 4 Kommunalprüfungsgesetz obliegt die örtliche Prüfung dem Rechnungsprüfungsausschuss. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat sich des Rechnungsprüfungsamtes zu bedienen, sofern ein solches eingerichtet ist. Die örtliche Prüfung umfasst in Anlehnung an § 3 Abs. 1 Nr. 1, 3 und 8 KPG die Prüfung der Eröffnungsbilanz, des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz und der beizufügenden Anlagen. Aufgrund dieser rechtlichen Bestimmungen haben wir die Eröffnungsbilanz des städtebaulichen Sondervermögens

#### Stadtumbau Schmarl

zum 01. Januar 2012, den Anhang zu der Eröffnungsbilanz und die nach § 3 KomDoppikEG M-V beizufügenden Anlagen der

### Hansestadt Rostock

zum 01. Januar 2012 geprüft.

Die Aufstellung der Eröffnungsbilanz für das städtebauliche Sondervermögen, des Anhanges sowie der beizufügenden Anlagen zu der Eröffnungsbilanz nach KomDoppikEG M-V i.V.m. §§ 30 ff. GemHVO-Doppik erfolgte durch die Verwaltung unter Gesamtverantwortung des Oberbürgermeisters. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über die Eröffnungsbilanz des städtebaulichen Sondervermögens und der Anlagen zu der Eröffnungsbilanz sowie des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz abzugeben.

Wir haben die Prüfung der Eröffnungsbilanz des städtebaulichen Sondervermögens sowie des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz zum 01. Januar 2012 nach den §§ 11 KomDoppikEG M-V und dem Kommunalprüfungsgesetz vorgenommen. Die Prüfung haben wir so geplant und durchgeführt, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung der Eröffnungsbilanz und des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und des vermittelten Bildes der Vermögens- und Finanzlage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt wurden.

Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung der Eröffnungsbilanz und der Anlagen sowie des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz.

Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung, aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse, entsprechen die Eröffnungsbilanz und die die Eröffnungsbilanz erläuternden Anlagen sowie der Anhang zu der Eröffnungsbilanz den gesetzlichen Vorschriften und vermitteln unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Hansestadt Rostock im Sondervermögen.

#### II. Schlussbemerkung

Nach unserer Prüfung bestehen keine Bedenken gegen den Beschluss, die Eröffnungsbilanz des städtebaulichen Sondervermögens zum 01. Januar 2012 in der vorliegenden Fassung festzustellen.

Rostock, den 23.09.2015

Leiter des Rechnungsprüfungsamtes

## ANHANG

des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock – Stadtumbau Ost Schmarl zur Eröffnungsbilanz 01. Januar 2012

### I. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zur Eröffnungsbilanz zum 01. Januar 2012 des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock – Stadtumbau Ost Schmarl wurde unter Beachtung des § 60 Abs. 1 und 2 Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V) und der §§ 17 Abs. 5 bis 7, § 32 Abs. 1 Nr. 5, § 34 Abs. 2,3 und Abs. 6 bis 8, § 39 Abs. 2, § 42 Abs. 1, § 43 Abs. 1 bis 3, § 44 Abs. 3 und 4, § 45 Abs. 3 und 4, § 46 Abs. 2 und 3, § 47 Abs. 2 sowie § 48 Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik) erstellt.

## II. Gliederung der Eröffnungsbilanz

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung. Zusätzlich zu den in § 47 Abs. 4 und 5 GemHVO-Doppik aufgeführten Bilanzposten wurden zur Verbesserung des Einblicks in die Vermögens- und Finanzlage des Städtebaulichen Sondervermögens und aufgrund der wesentlichen Bedeutung dieser Bilanzposten die Posten unfertige Leistungen/unfertige Erzeugnisse, Sonderposten für Zuwendungen zum Anlagevermögen und sonstige Sonderposten weiter aufgegliedert.

# III. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

- keine –

### IV. Angaben zu Posten der Aktivseite der Bilanz

### 1. Anlagevermögen

Zuwendungen gemäß § 37 Abs. 1 GemHVO-Doppik sowie andere Vermögensgegenstände des Anlagevermögens waren zum Bilanzstichtag nicht auszuweisen.

## Umlaufvermögen

### 2.1. Vorräte

2.

Die unfertigen Leistungen/unfertigen Erzeugnisse betreffen ausschließlich Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten der Hansestadt Rostock. Sie wurden zu Herstellungskosten gemäß § 33Abs. 3 GemHVO-Doppik bewertet. Die Herstellungskosten umfassen dabei sämtliche Einzelkosten. Gemeinkosten und Fremdkapitalzinsen wurden nicht aktiviert.

Die zum Eröffnungsbilanzstichtag ausgewiesenen kumulierten Ausgaben u.a. für Straßen, Wege, Plätze, Grünanlagen, Parkhäuser wurden um die Ausgaben für die Objekte gemindert, die bis zum Bilanzstichtag bereits fertig gestellt und mit der Gemeinde abgerechnet wurden. Von der Gemeinde bereits geleistete aber noch nicht verrechnete Anzahlungen sind auf der Passivseite der Bilanz gesondert als "erhaltene Anzahlungen auf Bestellung" ausgewiesen.

Zum Eröffnungsbilanzstichtag sind keine laufenden Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten auszuweisen.

### 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden durch eine Buchbzw. Beleginventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden mit dem Nennwert angesetzt. Erkennbare Einzelrisiken waren nicht zu berücksichtigen.

Im Wesentlichen bestehen die Forderungen gegenüber vier anderen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus der Umverteilung i.H.v. 571T€ sowie aus noch nicht ausgezahlten Finanzhilfen des Landesförderinstitutes Mecklenburg-Vorpommern (LFI M-V) i.H.v. 10T€.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind zum Eröffnungsbilanzstichtag postenweise in einer Forderungsübersicht gemäß Artikel 1 § 8 KomDoppikEG M-V nachgewiesen.

### 2.3 Guthaben bei Kreditinstituten

Die Kontokorrentguthaben sind durch Tagesauszüge zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Die liquiden Mittel wurden zum Nennwert angesetzt.

Das Bankguthaben i.H.v. 49T€ hat sich aus der Abrechnung des Sanierungsträgers ergeben und wurde anhand von Kontenauszügen belegt.

## 3. Aktive Rechnungsabgrenzung

Zum Stichtag der Eröffnungsbilanz lagen keine Sachverhalte vor, die gemäß § 36 Abs.1 GemHVO-Doppik aktivisch abzugrenzen waren.

# V. Angaben zu Posten der Passivseite der Bilanz

# 1. Eigenkapital

Es wurden keine Grundstücke der Stadt gem. Kapitel D4 der Städtebauförderrichtlinien des Landes Mecklenburg-Vorpommern (D4-Vermögen) in das Sondervermögen eingebracht. Die Kapitalrücklage beläuft sich somit auf null.

# 2. Rücklage aus der Bildung eines Korrekturpostens zum Buchwert

Eine Rücklage war zum Bilanzstichtag nicht auszuweisen.

# 3. Sonderposten

## 3.1 Sonderposten des Anlagevermögens

Ein Sonderposten zum Anlagevermögen ist nicht auszuweisen.

## 3.2 Sonstige Sonderposten

Die sonstigen Sonderposten enthalten Zuwendungen von Bund, Land und Dritten für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten. Zuwendungen der Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten werden in der Bilanz im Posten Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde als erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten ausgewiesen.

Der sonstige Sonderposten sowie die von der Gemeinde erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen wurden entsprechend dem jeweiligen Finanzierungsverhältnis der Zuwendungsgeber, ansonsten nach einem pauschal errechneten Finanzierungsverhältnis, berechnet.

Die Zuwendungen vom Bund und Land für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten belaufen sich auf 464T€.

# 4. Rückstellungen

Zum Stichtag der Eröffnungsbilanz lagen keine Sachverhalte vor, die gemäß § 35 Abs 1 GemHVO-Doppik die Bildung von Rückstellungen erfordern.

### 5. Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten wurden durch eine Buch- bzw. Beleginventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen und gemäß § 33 Abs. 6 GemHVO-Doppik zum Rückzahlungsbetrag angesetzt. Die Aufgliederung erfolgte in der Verbindlichkeitsübersicht.

Bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen i.H.v. 3T€ werden im Wesentlichen noch nicht beglichene Baurechnungen einschließlich der Sicherheitseinbehalte ausgewiesen.

Die Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde betreffen die Zuwendungen der Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten, die als Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten i.H.v. 162T€ ausgewiesen wurden sowie Verbindlichkeiten aus der Vor- und Zwischenfinanzierung von Maßnahmen von der Gemeinde i.H.v. 2T€.

Der auf dem Konto "Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten ausgewiesene Saldo i.H.v. 162T€ setzt sich aus Anzahlungen der Gemeinde für sich im Bau befindliche Maßnahmen i.H.v. 0T€ und aus Anzahlungen der Gemeinde i.H.v. 162T€, die bisher noch nicht zur Deckung der Investitionsausgaben eingesetzt wurden. In der Regel spiegelt der letztgenannte Betrag bereits abgerufene Eigenanteile, Forderungen aus Umverteilungen ggü. anderen Sondervermögen und ggf. Forderungen aus dem Konstrukt der Umverteilung (Anlagen A,B) wider. Im Geschäftsjahr 2012 befand sich keine Maßnahme im Bau. Die erläuterten Beträge sind im Kernhaushalt unter den Positionen "Anlagen im Bau" und "Anzahlungen auf Immaterielle Vermögenswerte" wiederzufinden.

### 6. Passive Rechnungsabgrenzung

Der Posten gemäß § 36 Abs. 2 GemHVO-Doppik ist zum Bilanzstichtag nicht auszuweisen.

#### VI. Sonstige Angaben

- keine -

15.9

Roland Methling

Hansestadt Rostock, den

1.1	÷			a the second second	,	
		Zusammensetzung und Entwick und der Kredite zur Sicherung de				
fd. Nr.			laufende Eín- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungs- vorgänge	Summe
1.1				in	E	
		an ann an Airtean Ann an Airtean an Airtean an Airtean an Airtean Airtean an Airtean Airtean Airtean Airtean A An Airtean Airte		2	3	49.204,8
1 <sup>1</sup>	N	Liquide Mittel zum 01.01.2012 (§ 47 Absalz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	$\mid$	$\mid$	>	
2 <sup>2</sup>	1.5 -	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 01.01.2012	$\geq$	$\searrow$	$\ge$	0,0
3	1	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 01.01.2012	$\geq$		$\ge$	49.204,8
4	+	Korrektur des Vortrages gemäß Anlage 6 der Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik und GemKVO-Doppik, Nummer 7			$\geq$	>
5	11	Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfählgkeit zum 01.01.2012				
6	+	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 26 GemHVO-Doppik)	18 id	$\left \right> \right $	$\ge$	
7		Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		$\triangleright$	$\ge$	
8	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstäligkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 41 GemHVO-Doppik)	$\geq$		$\ge$	
9	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	$\searrow$		$\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{$	
10	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 55 GemHVO-Doppik)	>	$\searrow$		
11 <sup>3</sup>	. ₩	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum zum 01.01.2012				
<on< td=""><td>troll</td><td>rechnung:</td><td>tevi (alas).</td><td></td><td></td><td>ti settere</td></on<>	troll	rechnung:	tevi (alas).			ti settere
12		Liquide Mittel zum 01.01.2012 (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 60 GemHVO-Doppik)				
13	-	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 01.01.20 (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 58 GemHVO-Doppik)	12			
14	· N .	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung zum 01.01.2012	g der Zahlungsfäh	ligkeit		
1.1	1.1		and the second second	that is a second second		

Ämter weisen neben den liquiden Mitteln auch die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus. Amtsangehörige Gemeinden weisen die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus.

Neben den Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.2.2 GemHVO-Doppik sind auch die Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.3 und 4.7 bis 4.10 GemHVO-Doppik auszuweisen, soweit diese Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit enthalten. Der auszuweisende Betrag entspricht dem Betrag in Muster 4a zu § 1 Absatz 2 Nummer 5 GemHVO-Doppik, Spalte 1, Zeile 14.2.

3 Der Betrag für die laufenden Ein- und Auszahlungen (Spalte 1) entspricht dem Vortrag für das Haushaltsfolgejahr gemäß § 16 Absatz 1 Nummer 2 und Absatz 2 Nummer 2 GemHVO-Doppik.

1

2

Änderungen Stand: 05.03.2013

Aktivs	elte Eröffnungsbilanz Städtebauliches S	ondervermögen de	er Hansestadt	Rosto	ck - Stadtumbau Ost Schmarl zum 1. Januar 2012	Passiv
· .	多过于我们们们是 加速运输的 法发生	Euro	Euro	1,53		Euro Euro E
1.	Anlagevermögen			1	Eigenkapital	
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände				Kapitalrücklage	0.00
	Geleistete Zuwendungen	0,00		1.1		0,00
1,3	Finanzanlagen				Summe Eigenkapital	
	Sonstige Austeihungen	0,00		1 1 1		
			<u></u>	2.	Rücklage aus der Bildung eines Korrekturpostens zum Buchwert	
	Summe Anlagevermögen		0,00	1 2 2		le l'Astroporte
	an an an an an ann an an an an an an ann an Arainn an a			3.	Sonderposten	
2.	Umlaufvermögen			3.1	Sonderposten zum Anlagevermögen	
2.1	Vorräte			3.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen Privat nutzbare Objekte	0,00			des Bundes für Maßnahmen zum Anlagevermögen des Landes für Maßnahmen zum Anlagevermögen	0,00
di ta	Korrekturposten zum Buchwert	0,00			der Gemeinde für Maßnahmen zum Anlagevermögen	0,00 0,00
111	사람이 아주도 가슴을 들는 것이 같은 것은 것을 가지 않는 것을 수 있는 것이 것을 수 있다.					0,00
 	Öffentlich nutzbare Objekte	0,00				
1.e				3.4	Sonstiger Sonderposten	
· ·	Unfertige Leistungen aus noch nicht weiterberechneten Betriebskosten	0,00		3.4.1	Sonderposten für Investitionen an privat nutzbaren Objekten	
'	weiter berechneten beitrebskösten	0,00			Sonderposten für Zuwendungen des Bundes für Maßnehmen an privat nutzbaren Objekten	0,00
	Summe des Vorratsvermögens		0,00		des Landes für Maßnahmen an privat nutzbaren Objekten	0,00
•				1 🖳	der Gemeinde für Meßnahmen an prival nutzbaren Objekten	0,00
2,2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				Dritter für Maßnahmen an privat nutzbaren Objekten	0,00
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00			영영에 다니 수요를 가슴다 다니다. 전 영양 그렇지	0,00
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00 571.169,79		212	Condernation für Investillation on Affastilab autobaren Objetten	
2.2.6	Forderungen gegen den öffentlichen Bereich	5/1.105,/5		5.4.2	Sonderposten für Investitionen an öffentlich nutzbaren Objekten Sonderposten für Zuwendungen	
	2.2.6.1. Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0.00			des Bundes für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten	231.756,57
	2.2.6.2. Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	10.000,00			des Landes für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten	231.758,57
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	276,28		1.1	Dritter für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten	0,00
	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		581,446,07	1.10	영상 그는 그가 걸고 있게 관련한 성격을 얻을 수 없는 것	463.513.14
· · .	Summer orderungen und sonstige vormogensgogenstellen	—			Summe Sonderposten	46
2.4	Kassenbestand, Bankguthaben, Guthaben bel Kreditinstituten	te at a set e				
	und Schecks			4.	Rückstellungen	
	Bankkonto Sanierungsträger	49.204,89		4.3	sonstige Rückstellungen	0,00
	a ta basa na sana ang kana an Kana kana ang				에는 것은 것은 것을 가지 않는 것을 것을 것을 것을 것을 것을 것을 수 있다. 같은 것은 것은 것은 말했는데에서 그 같은 것을	
	Summe Ilquide Mittel		49,204,89	1		
				5,	Verbindlichkeiten	
	Summe Umlaufvermögen		830,650,96	1 - 1, 1977	Erhaltene Anzahlung auf Betriebskosten	0,00
		상업 성서 이외 <del>수</del>		5.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.649,15
3.	Rechnungsabgrenzungsposten		0,00		Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00
					Verbindlichkeiten gegen den öffentlichen Bereich Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	
				J. 10.1	Verbindlichkeiten aus verligemeinsamen Zahlungsmittelbestand Verbindlichkeiten aus Vor- und Zwischenfinanzierung	2.347,00
				5.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00
					Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen	
. ·					an öffentilch nutzbaren Objekten	162.141,67
	a de servicio de la companya de la c Particular de la companya de la comp			5.11	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00
				14	Summe Verbindlichkeiten	16
-	그는 것 같은 것 같				가슴 이 집에 가슴을 물러 가지 않는 것을 하는 것을 가슴을 가슴다.	10
	말 같은 것이 같은 것이 같은 것이 같은 것이 같이 같이 같이?			6.	Rechnungsabgrenzungsposten	
					그는 날에 걸렸다. 말 물 것 같아요. 말 많이	
Glianza	summé		630,650,96	1 S. C	Bllanzsumme	63

Aktenmappe - 120 von 254

Anlage zur Eröffnungsbilanz des Städlebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock - Stadtumbau Ost Schmart zum 01.01.2012

			Anlagenü	bersicht mit	Sonderpost	enübersicht		a a serie a serie Serie Serie a serie					
	Art	Anschaffungs- und Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge						Restbuchwerte		Kenna	zahlen	außerplan- mäßige Ab-	
Posten	[1] 이 사람이 있는 것 같은 것 같	Stand zum 01.01.2012	Aufgelaufene Abschrei- bungen zum 01.01.2012	Zu- schreibungen	Ab- schreibungen	Umbuchungen	Aufgelaufene Ab- schreibungen auf Abgänge	Ab- schreibungen zum 31.12.2012	Rest- buchwerte am Ende 2012	Rest- buchwerte am Ende 2012	Durchschnilt- licher Ab- schreibungs- salz	Durchschnitt- licher Restbuchwert	schreibungen/ Auflösungs- beträge
242.2	(2) Set and the set of states are subset of a state of a set of states are set of states and set of set of s			and all the second	<u> </u>	المركبة والمعري	$0 \leq 1 \leq (n_1 + n_2) \leq 1$	and the second				12 X 11 2 2 3	a an
	Aniagenübersicht	and the second second second	1	in a terrariante		an a stater a	Example and the	هه الديو د مند ه	Star Star Star	a ser a se		the second second	and a second second
	Immaterielle Vermögensgegenstände	·	·			- <u></u>	a <u>12</u>			and the second			and the second second
1.5.5	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		in en tegeta te	i de la com		is in Ma		linger de					a na ka
	Geleistete Zuwendungen					1997 - M. A.	and a second						
	Gezahlte Investitionszuschüsse								a stary i	and the second			
	Geschäfts- oder Firmenwert	1. St.	1			and the second second	and the second second		a that is	<u></u>			
	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	and the second								1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 -			
	immaterielle Vermögensgegenstände	enaded in the second							and see a				
	Sachanlagen												:
	Waid, Forsten					- Asia	1.						
	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					, i e ,	1.4. B						,
	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				·								
	Infrastrukturvermögen								1.00				
	Bauten auf fremdem Grund und Boden	~		<u></u>			· · · · ·		· · · ·				
	Kunstgegenstände, Denkmäler					1. No.	11 · · ·		1 A.	and the second second			I
	Maschinen, technische Anlegen, Fahrzeuge	and the second second		1. S.	all the section of	<u>an an a</u>	a service in the service	5	1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1	attraction prov		المرجع والمرجع	<u> </u>
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u> </u>	and the second sec	the second of	and the second	<u>in a politica</u>	<u>az a</u>			·	·		i
	Pflanzen und Tiere dat einen einen siehen einen einen einen bestehen des einen eine	ener og for de set over	al tigter à que	<u>the non-sector</u>	the second second second	the state of the state		<u> </u>	<u>in Prindrana</u>	<u>and and a second secon</u>	and the second		the second second
	Gefeistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau			atta en tra a ser	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	and the second			1		1 - 2 - 12 - 14 - 14
	Sachanlagen war war war worken in the same tradition of the second	<u>a stratistica e estas</u>	- <u>11</u> - 11	<u></u>			<u> </u>			<u> </u>	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.	and the second	1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1
	Finanzanlagente tit en alekteren er en en en etteren er en etteren er en en etteren er en en en etteren er en e	<u>an thu can sha ka tha she</u>	n zu inden stationen in	e a tra constante en	<u>al a stantan a</u>	1	14 - 14 - 14 - 14 - 14 - 14 - 14 - 14 -	1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 -	والمروا المتعطية والمعاوي	and the second	en en gran en en an	<u></u>	
	Anteile an verbundenen Unternehmen	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		<u> </u>						50 S. L			
	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		i						<u> </u>	and an			
	Beteiligungen Auslelhungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		i	and the second s	<u> </u>	<u> </u>		and the second second		and the second	and the second second	and the second	
.3.4	Austenungen an Unternehmen, nin Genen ein Beteingungsverhanns bestehr		1. 1. 1. 1. 1.	الارد المحمورات		1.1.1.1.1.1.1.1.1	and a state of	and the second		the state of the s	and the second	2	
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstallen des	and the second			14 E 14 MA			<u> </u>				<u>n na hainn an hach sao</u>	<u>el manan debe</u>
	öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	and the second							an ei ei sta				والمحر المراجع وال
	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände.					in the second							
	Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			atte gestette									
	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens					810							
	Antellige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von			· · · · · ·									
	Pensionsverpflichtungen						응 안 많 요리		alah di sering Nation				
	Sonstige Austeihungen			<u> </u>			The second second						
	Finanzanlagen	en ander en											
	Anlagevermögen	0,00				an and all a	All and a second second			Net and a second			
						· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·							
	Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen			· ······ ·	<u> </u>	<u></u>	<u></u>		· · · · · ·				
	Sonderposten aus Zuwendungen	<u> </u>		1	at a second		<u></u>						
	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			<u> </u>			1	10 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1			and a subscription		
	Sonderposten aus Anzahlungen	0.00			· · · · ·		1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.			<u>na na sera</u>	1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1		
Jumme	Sonderposten zum Anlagevermögen	0,001				La de C	1 ·	and the second second			a the state of the	and the second	i

einschließlich aller aufgelaufenen Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen

### Anlage zur Eröffnungsbilanz des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock - Stadtumbau Ost Schmarl zum 01.01.2012

		Forder	ungsübersicht					Alexandra da alexa
	n an the state of the second seco A second secon	For	derungen zum Anfa	ng des Haushaltsja	hres		kumulierte	
	n an	dav	on mit einer Restlau	ıfzeil		Kumulierte Abzinsung	sonstige Wert- berichtigungen	Bilanzwert
Nr.	(gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)	bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf. Jahren	Nominalwert	zum Anfang des Haushaltsjahres	zum Anfang des Haushaltsjahres	zum Anfang des Haushaltsjahres
		a an an an an an	Alternation of the second s		in €		ulle del dependente	n na sa
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	and the second second			· · · · ·	and the second	and the second	and the second second
	- Gebührenforderungen	and the second				and the second second		
	Beitragsforderungen	a ang sa sang sa sa	and the second second	and the second second	the second second	a let a caracteria	المحرب والمحدور الخار محمد	
111 111	Steuerforderungen alle statistical en	integral integrated by the	and a street street of the street	and <sup>th</sup> rough a second of	the construction of the	the second	at a superparent of	and the second second
	- Grundsteuer and the end of the constant depresentation and the providence of the end of the end of the end of	ant d'un gauer	and the same against	genedagenhan indige	الاستعادي ورابعته المرجو	an a	a the second second	and the second second
	- Gewerbesteuer and the second s	<u>, a astronomica para </u>	<u>Rates al el en c</u>	e verala shara	and a second of	<u>in an an an an Augus</u>	an attack per said	
1.1.1.	- Sonstige de la come e concerna deserve des persones electrone estrator de serve electrone en e	the second state	the estimate the second	salati di salati	and the state of the state	and a significant of the second		a segura e segura e
1. 1. 11.	Forderungen aus Transferleistungen aus messiker und battessus name seinen für beite	and the set of the s	t i vest generalege en	a produkti da sekara pro	a surger and	i si assenta da ja que		and the group of
	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen and Massacher auf auf auf auf		en un habitan an	NAMES -	a da serente ar a	ter en la parte de la	And the second second	
	Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0.00			0.00
	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0.00		0,00	0,00			0.00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00		0,00	0,00			0,00
	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	571.169,79	0,00	571.169,79			571.169,79
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich: Consequences auf bereich	288년 11년 11년 <b>1</b> 88년 1	estrepe statutes of a	11 18 3 1944	an adadhread	dang bagane		
2.2.6.1	Forderungen gegenüber der Gemeinde	0,00	0,00	0,00	0,00	at the end of the second	the state of the second	0,00
	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	10.000,00	0,00	0,00	10,000,00		an a	10.000,00
	Sonstige Vermögensgegenstände	276,28	0,00	0,00	276,28	and the second second second		276,28
2.2	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	10.276,28	571,169,79	0.00	581.446.07			581.446.07

<sup>2.2.5.1</sup> Ämter weisen die Forderungen gegenüber den amtsangehörigen Gemeinden aus der Hingabe von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand aus. Amtsangehörige Gemeinden weisen die Forderungen gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand aus

22 07 201

Anlage zur Eröffnungsbilanz des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock - Stadtumbau Ost Schmarl zum 01.01.2012

				<u></u>					
	and a start of the second s The second sec	Vert	oindlichkeitenüb	ersicht			ta selat da seconda en la composición de la composición de la composición de la composición de la composición d La composición de la c		
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	z	erbindlichkeiten um 01.01.2012 einer Restlaufzeit		Stand zum 01.01.2012 (Nominalwert)	Abzinsung	Stand zum 01.01.2012 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche	Art und Form der Sicherheit
·		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	(Noning weit)			Rechte	Sichemen
			a ser e se e se e se e	en e	in €		and a strategy of the state		
5.1	Anleihen	a the second second			يحاور فالأحاد أحداكم والأخري				
5.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		nes (				
	davon:			·	an an the second second		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		
5.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		at a second	an a				t in a star	
5.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit								
5,3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	e Al Angele e Produce Al Angele e Produce							
5.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00		0,00			0,00		
5.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	533,90		0,00		. <u></u>	2.649,15		
5.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00		0,00			0,00		
5.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	<u></u>		0,00			0,00		
5.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		· .
5.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit	00,0	0,00	0,00	0,00		0,00		
	Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen								
5.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:								
5.10.1	Verbindlichkeiten aus gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	2.347,00	0,00	0,00	2.347,00		2.347,00	11 A.	
5.10.2		162.141,67	0,00	0,00	162.141,67		162,141,67		. 1. start 1
5.11	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	elle travelle	0,00	40.00	
5	Summe der Verbindlichkeiten	165.022,57	2.115,25		167.137,82	<u> </u>	167.137,82	, have to be a	

5.2.2 Ämter weisen nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil an den Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit aus.

Ämter weisen die Verbindlichkeiten gegenüber den amtsangehörigen Gemeinden aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand aus. Amtsangehörige Gemeinden weisen die Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand aus.

5.10.1

Anlage zur Eröffnungsbilanz des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock - Stadtumbau Ost Schmarl zum 01.01.2012

	Ü über den voraussichtlichen Stand der R	bersicht ückstellungen	zu Beginn	des Haus	haltsjahres	5
lfd. Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 3 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjähres	Inanspruch- nahme	Zuführung	Auflösung	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
			e data de la	in€		
,	an ang sa barang sa	1	2	3	4	5
1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	States	a a fas a ser estas		
2	Steuerrückstellungen	0,00	a strange at the			
3	Sonstige Rückstellungen	0,00				
4	Summe	0,00			a sub ser	

22 07 2015

Aktenmappe - 124 von 254

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	01.01.2012 in €
age e ger	AKTIVA	(10.14.)	la de la companya de
1	Anlagevermögen solvatiset in seteration and the seteration of the set		0,0
1.1 🜼	Immatrielle Vermögensgegenstände	the state of the	0,0
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		0,0
1.1.2	Geleistete Zuwendungen 51106.01200000 Immaterielle Vermögensgegenstände - Geleistete Zuwendungen		0,0
	51106.01210000 Immaterielle. Vermögensgegenstände - Geleistete Zuwendungen aus Städtebaulichen Sondervermögen - Mod./Inst - Zuschüsse mit Zweckbindung		0,0
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert in der andere statistichten andere statistichten in der statistichten einer statist		0.0
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immatrielle Vermögensgegenstände	and the second second	0,0
11 11	51106.01900000 Immaterielle Vermögensgegenstände - Geleistete Anzahlungen	a tanga	0,0
	51106.01910000 Immaterielle Vermögensgegenstände - Geleistete Anzahlungen auf Mod./Inst Zuschüsse mit Zweckbindung		0,0
1.2	sele Sachanlagen under eine einen erteren erteren einen einen eine einen einen einen einen einen einen einen ei		0,0
1.2.1	<ul> <li>An example of the second state of</li></ul>	ALC NU	0,0
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,0
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,0
1.2.4	Infrastrukturvermögen Bauten auf fremden Grund und Boden		0,0
1.2.5	Kunstgegenstände, Denkmäler in hende stationen in h		0,0
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		0,0
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,0
1.2.9	Pflanzen und Tiere		0,0
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		0,0
1.3	Finanzanlagen alla alla alla alla alla alla alla al	1	0,0
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,0
	51106.10000000 Finanzanlagen, Umlaufvermögen, Ausgleichsposten für latente Steuern und aktive Rechnungsabgrenzung		0,0
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	a she and t	0,0
1.3.3	en han Beteiligungen mehreren allt des de dese haren debat an die erstellt er erstellt erstellt erstellt erstellt	a de testare	.0 <b>,</b> 0
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,0
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,0
	51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des ölfentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese		0,0
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen		0,0
1997 - 1997 - 1997 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 -	51106.12280000 Ausleihungen an städlebauliche Sondervermögen (Umverteilung)		0,0
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		0,0
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen		0,0
1.3.9	Sonstige Ausleihungen		0,0
<u>All Arstin</u>	51106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich		0,0
	51106.13710000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - Vergabe von Mod./Inst. Darlehen an Dritte		.0,C
2	Umlaufvermögen ander eine eine eine eine eine eine eine ei	1.5.41.274	630.650,9
2.1	Vorräte		0,0
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		0,0
<u>.</u>	us nu fertejned u 51106.14000000 Vorräte debut en fundst seine en sind des anten juter fundstere bener		0,0
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		0,0
<u> </u>	51106.14200000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		0,0
	51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen private nutzbare Objekte 51106.14231000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches		0,0
	Si 106.14231000 Vorrate - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Stadtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Grund und Boden 51106.14232000 Vorrate - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches		0,0 0,0
	Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude 51106.14233000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches		0,0
	Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Modernisierung/ Instandhaltung 51106.14240000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches		
	Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten 51106.14241000 Vorräte – Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen – Städtebauliches		0,0
alga tetta Reciberation	Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Erschließung 51106.14242000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches		0,0
	Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Einrichtungen, Träger der Gemeinde		
g af san tan t	51106.14260000 Vorräte - Unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen		
19 <sup>11</sup> 9 9 1	51106.14261000 Vorräte Unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen:	grade data	0,0
	te da se de la contesta de ser <b>Betriebskosten</b> i sette de la contesta da se esta da se esta da de se de la contes	1.	a tet et garage d'a sector d'al

Seite 1 von 10

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (ifd. Nr.)	01.01.2012 in €
	Stellplatzablöse		
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		0,00
	51106.14300000 Vorräte - Ferlige Erzeugnisse, Ferlige Leistungen 51106.14330000 Vorräte - Ferlige Erzeugnisse, Ferlige Leistungen Städtebauliches		0,00
	Sondervermögen: privat nutzbare Objekte		
	51106.14340000 Vorråte - Fertige Erzeugnisse, Fertige Leistungen Städtebauliches Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		0,0ť
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,0(
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		581.446,0
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		0,0
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		0,0
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen 51106.16000000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		0,0
	51106.161000000 Privatechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen		0,0
	verbundene Unternehmen		
001	51106.17000000 Sonstige Forderungen und Sonstige Vermögensgegenslände		0,0
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht 51106.16200000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen		0,0 0,0
	Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des offentl. Rechts, rechtsfähige kommunale Siftungen		571.169,7
	51106.15439000 Forderungen aus Transferleistungen gegen sonstige Sondervermögen mit		0,0
	Sonderrechnung 51106.15539000 Sonslige 6./r. Forderungen gegen Sondervermögen - Sonslige		0,0
	51106.16440000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den		0,0
	öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde (Stellplatzablöse)		
are entre	51106.17300000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung		0,0
an fan de Kilen. Stat	51106.17310000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung gegen Eigenbetriebe		
	51106.17380000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen		571.169,7
	51106.17381000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto		0,0
	51106.17382000 Sonstige Sonstige Sondervermögen - radiendes Verrechnungskonko Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen mit Sonderrechnung aus Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen - Kredite mit einer Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr		0,0
	51106.17383000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen - Kredite mit einer Laufzeit über 1 Jahr		0.0
	51106.17389000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen - Sonstige		0,0
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	the state of the state of the	10.000,0
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		0,0
er a straer	51106.17430000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde		0,0
	51106.17431000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde - laufendes Verrechnungskonto		0,0
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		10.000,0
	51106.15440000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die		0,0
	EU 51106.15441000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen		0,0
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	den Bund 51106,15442000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen		apirata di serana
	das Land		0.0
	51106.15443000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen Gemeinden und Gemeindeverbänden		0,0
	51106.18400000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich		0,0
	51106.16430000. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde (aus Vor- und Zwischenfinanzierung)		0,0
e se sta	51106.17400000 Sonstige Forderungen gegen der öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE)		0,0
	51106.17401000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE) -		0,0
	laufendes Verrechnungskonto 51106.17410000 . Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund		0,0
	51106.17410000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund		0,0
	laufendes Verrechnungskonto		
	51106.17420000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land		0,0
	51106.17421000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land - laufendes Verrechnungskonto		0,0
	51106.17490000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		10.000,0
	51106.17491000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den sonstigen öffentlichen Bereich - laufendes Verrechnungskonto		0,(
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		276,2
	51106.17500000 Sonstige Forderungen gegen den inländischen Geldmarkt		0,0
	51106.17510000 Sonstige Forderungen gegen den inländischen Geldmarkt gegen Banken		0,0
	51106.17511000 Sonstige Forderungen gegen den inländischen Geldmarkt gegen Banken -		0,0

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 2 von 10

Posten	Bezeichnung	Verweis auf	01.01.2012
		Anhang (ifd. Nr.)	in€
	51106.17590000 Sonstige Forderungen gegen den inländischen Geldmarkt gegen Banken - Sonstige	14 A.A.A	0,00
18 1. 12 M. 1. 1	51106.17600000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt	and the states	0,00
	51106.17610000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt gegen den privaten Bereich		0,00
	51106.17611000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt gegen den privaten Bereich - Kredite mit einer Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr		0,00
	51106.17612000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt gegen den privaten Bereich - Kredite mit einer Laufzelt über 1 Jahr		0,0(
	51106.17619000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt gegen den privaten Bereich - Sonstige		0,0
a da taur	51106.17900000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.	0,0
e de la secto	51106.17920000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - ungeklärte Zahlungsvorgänge	The start	0,0
1999	51106.17930000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - Vorsteuer		0,0
1. 2. 2. A. A. A.	51106.17980000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - Zinsabschlagssteuer		276,2
	51106.17990000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - Sonstige	11 1 1 A	0,0
	.51106.17991000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - Vor- und Zwischenfinanzierung anderer Finanzierungsträger		0,0
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,0
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		0.0
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	51106.18000000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel		.0,0
2.3.2	Anteil an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,0
2.3.3	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,0
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinsituten und Schecks		49.204,8
n ngài tire	51106.18400000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Guthaben bei Kreditinstituten		49.204,8
	51106.18410000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Kontokorrentguthaben bei Kreditinstituten		0,0
	51106.18413000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Kontokorrentguthaben bei Kreditinstituten - unter Verfügung des Sanlerungsträgers		0,0
	51106.18415000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Kontokorrentguthaben bei Kreditinstituten - unter Verwaltung des Hausverwalters		0,0
	51106.18419999 Dummyzahlwegskonto		0,0
	51106.18420000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Termingeldguthaben bei Kreditinstituten		0,0
	51106.18430000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Festgeldguthaben bei Kreditinstituten		0,0
	51106.18440000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Sparguthaben bei Kreditinstituten		0,0
nd her ve	51106.18490000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - sonstige Guthaben bei Kreditinstituten		0,0
	51106.18610000 Schecks	and the second	0,0
×	51106.18620000 unterwegs befindliche Zahlungen		0,0
	51106 18700999 Zahlswegsverkehr 999		0,0
3	Rechnungsabgrenzungsposten		0,0
3.1	Disagio		0,0
	51106.19000000 Aktive Rechnungsabgrenzung, Ausgleichsposten für latente Steuern	1.1	0,0
	51106.19100000 Aktive Rechnungsabgrenzung, Ausgleichsposten für latente Steuern - Disagio		0,0
3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		0,0
· · ·	51106.19400000 Aktive Rechnungsabgrenzung für geleistete Zuwendungen		0,0
	51106,19500000 Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten		0,0
	51106.19510000 Aktive RAP (Ist-Vorgriffe)	· · · 1 · 1 · · ·	0,0
4	Aktive latente Steuern	Listage di A	0,0
	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,0
			0,0

g:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 3 von 10

Posten	Bezeichnung	Anhang (Ifd. Nr.)	01.01.2012 in €
i de tra la	PASSIVA		a transfer and
1.1.1.1.1	Eigenkapital		0,0
.1	Kapitalrücklage		0.0
.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		
	51106.20000000 Eigenkapital		0,0
1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1			0,0
<u>: :::</u>	51106.20110000 Allgemeine Kapitalrücklage		0,0
.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		0,0
.2	Zweckgebundene Ergebnisrücklagen		0,0
.2.1	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,0
.2.2	Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen		0,0
.3	Ergebnisvortrag		0,0
	51106.20400000 Ergebnisvortrag		
			0,0
.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag		0,0
Association of the	51106.41500000 Eriräge aus der Auflösung von Sonderposten	este de la composition de la compositio	. 0,0
	51106.41511000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen städtebauliches Sondervermögen AV	n di pada	0,0
	51106.41511100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen städtebauliches Sondervermögen AV vom Bund		0,0
	51106.41511200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen städtebauliches Sondervermögen AV vom Land		0,0
	51106.41511300 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen städtebauliches Sondervermögen AV von der Gemeinde		0,0
	51106.41511400 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen städtebauliches Sondervermögen AV von Dritten		0,0
Registration	a de la serie s	< asystems to	0,0
17.599/M	51106.41710000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Bund		0,0
	51106.41720000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Land		
<u> </u>			0,0
dised. T	51106.41740000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von der Gerneinde	<u> </u>	0,0
	51106.41741000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von der Gemeinde - laufende Zwecke		0,0
	51106.41742000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von der Gemeinde - Verwaltungsgebühren		0,0
	51106.41743000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von der Gemeinde für abgeschlossene Maßnahmen		0,0
, shaqqar t	51106.41790000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von Sonstigen	a fase	0,0
69	51106.44100000 privatrechtliche Leistungsentgelte		0,0
	51106.44110000 privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten, Pachten, Erbauzinsen		0,0
	51106.44111000 privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten		
· · · ·		· · · ·	0,0
at so a so t	51106.44112000 privatrechtliche Leistungsentgelte - Pachten		0,0
	51106.44113000 privatrechtliche Leistungsentgelte - ertragswirksame Auflösung Betriebskosten - VZ		0,0
$-\frac{1}{2}\left( -\frac{1}{2}\right) = \frac{1}{2}\left( -\frac{1}{2}\right) $	51106.44114000 privatrechtliche Leistungsentgelte - Erbauzinsen	1.164.14	0,0
90 - E	51106.44190000 privatrechtliche Leistungsentgelte - sonstige Erträge Hausverwalter		0,0
5 x - 1 x -	51106.45100000 Bestandsveränderungen		0,0
	51106.45130000 Bestandsveränderungen unfertige Leistungen		
		<u> </u>	0,0
	51106.45131000 Bestandsveränderungen unfertige Leistungen - Bestandserhöhung Betriebskosten		0,0
	51106.45132000 Bestandsveränderungen unfertige Leistungen Bestandsverminderung Betriebskosten		0,
	51106.45150000 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen		0.0
	51106.45151000 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen -		0,0
	Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen 51106.45151100 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen privat		0,0
	nutzbare Objekte 51106.45151200 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen -		0,0
	Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte		
	51106.45151210 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte Kaufpreiszahlung		0,
	51106.45151220 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte Maßnahmen		0,0
	51106.45152000 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandserhöhung an unfertige Leistungen und unfertigen Erzeugnissen		0,0
	.51106.45152100 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen Bestandserhöhung an unfertige Leistungen und unfertigen Erzeugnissen privat nutzbare Objekte		0,0
	51106.45152200 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandserhöhung an unfertige Leistungen und unfertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte	e steri Der st	0,1
	51106.45152210 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen Bestandsertröhung an unfertige Leistungen und unfertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte - Kaufpreiszahlung		0,0

Seite 4 von 10

### 2012 Stadtumbau Schmarl

Posten	Bezeichnung	A	weis auf	01.01.2012 in €
	51106.45152220 Bestandsveränderungen städtebauliches	Sondervermögen -	(d, Nr.)	0,0
	Bestandserhöhung an unfertige Leistungen u öffentlich nutzbare Objekte - Maßnahmen			
• .	51106.45153000 Bestandsveränderungen städtebauliches Bestandsverminderung an fertigen Leistungen un			0.0
	51106.45153100 Bestandsveränderungen städtebauliches Bestandsverminderung an fertigen Leistungen un nutzbare Objekte	Sondervermögen - d fertigen Erzeugnissen privat		0,0
	51106.45153200 Bestandsveränderungen städtebauliches Bestandsverminderung an fertigen Leistungen öffentlich nutzbare Objekte	Sondervermögen - und fertigen Erzeugnissen	· · .	. 0,0
	51106.45153210 Bestandsveränderungen städtebauliches Bestandsverminderung an fertigen Leistungen	Sondervermögen - und fertigen Erzeugnissen		0,0
	öffentlich nutzbare Objekte - Kaufpreiszahlung 51106.45153220 Bestandsveränderungen städtebauliches Bestandsverminderung an fertigen Leistungen	Sondervermögen - und fertigen Erzeugnissen		0,0
· .	öffentlich nutzbare Objekte - Maßnahmen 51106.45154000 Bestandsveränderungen städtebauliches Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen	Sondervermögen -		0,0
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	51106.45154100 Bestandsveränderungen städtebauliches Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen	Sondervermögen -	·	0,0
	privat nutzbare Objekte 51106.45154200 Bestandsveränderungen städtebauliches Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen öffentlich nutzbare Objekte	Sondervermögen - und unfertigen Erzeugnissen		0,0
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	51106.45154210 Bestandsveränderungen städtebauliches Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen öffentlich nutzbare Objekte - Kaufpreiszahlung	Sondervermögen und unfertigen Erzeugnissen		
				0,0
	51106.46200000 Weitere sonstige laufende Erträge			0,
	51106.46220000 Weitere sonstige laufende Erträge - Säumniszus	hläge, Mahngebühren etc.		· 0,
	51106.46290000 Weitere sonstige laufende Erträge - Sonstige	·		· 0,
	51106.46400000 Sonstige Steuererstattungen 51106.46600000 Sonstige laufende Erträge - nicht zahlungswirksa	ne ordeotliche Edrãos		0,
	51106.46610000 Erträge aus der Auflösung von Wertbericht Rückstellungen			0,
	51106.45611000 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigunge	n auf Forderungen		0
	51106.46613000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonder	posten		0
	51106.46613100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Som Objekte			0,
	51106.46613120 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Son Objekte vom Bund			0,
	51106.46613130 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Son Objekte vom Land			. D,
	51106.46613140 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Som Objekte von Gemeinden			0,
	51106.46613150 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Son Objekte von Dritten			0,
	51106.46613220 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sond öffentlich nutzbaren Objekten vom Bund			0,
	51106.46613230 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sono öffentlich nutzbaren Objekten vom Land	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		0
	51106.46613250 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sono öffentlich nutzbaren Objekten von Dritten	erposten für Maßnahmen an		0
	51106.46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen 51106.46700000 Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermöge	20		0
	51106.46710000 Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermö 154 BauGB)		· ·	0
	51106.46711000 Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermö 154 BauGB) sonstiger öffentlicher Bereich	gen - Ausgleichsbeiträge (§		. 0
,	51106.46712000 Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermo 154 BauGB) private Unternehmen	gen - Ausgleichsbeiträge (§	•	0
	51106.46713000 Sonstige Erträge städlebauliches Sondervermo 154 BauGB) sonstiger privater Bereich	gen - Ausgleichsbeiträge (§		
	51106.46720000 Sonstige Erträge städtebauliches Sonderverm Umlegung im Gebiet der Gesamtmaßnahme	ögen aus Überschüsse aus		0
	51106.46721000 Sonstige Erträge städtebauliches Sonderverm Umlegung im Gebiet der Gesamtmaßnahme - sor	stiger öffentlicher Bereich		0
	51106.46722000 Sonstige Erträge städtebauliches Sonderverm Umlegung im Gebiet der Gesamtmaßnahme - pm	ate Unternehmen		0
	51106.46723000 Sonstige Erträge städtebauliches Sonderverm Umlegung im Gebiet der Gesamtmaßnahme - sor		·	0
	51106.46730000 Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermög			0,
· · · ·	51106.46731000 Sonstige Erträge städtebauliches Sonderverm			· 0,
	sonstiger öffentlicher Bereich	1		

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 5 von 10

### 2012 Stadtumbau Schmarl

Posten		Bezeichnung	Verweis auf Anhang	01.01.2012
031011			(lfd. Nr.)	in €
		Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Vertragsstrafen - sonstiger privater Bereich		0,0
· · .		Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Verkaufserlösen privat nutzbare Objekte - Verkaufserlösen		0,0
		Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus der Auflösung der erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen der Gemeinden für Maßnahmen an		0,0
•		öffentlich nutzbaren Objekten Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus der Auflösung der erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich		0,0
	51106.46750020	nutzbaren Objekten - Gemeinden Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus der Auflösung der		0,0
· ·		erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Gemeinden Eigenbetrieb (KOE) Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus		0,0
	51106.46791000	Versicherungserstattungen		0,0
		Versicherungserstattungen sonstiger öffentlicher Bereich	· · · · ·	0,
	51106 46900000	Versicherungserstattungen private Unternehmen Andere sonstige ordentliche Erträge		0.
		Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,
	51106.47100000			0,
		Zinserträge vom inländischen Geldmarkt		0,
		Zinserträge vom inländischen Geldmarkt von Banken		0,
· · · · · ·		Zinserträge vom inländischen Geldmarkt von Banken ( aus Hausbewirtschaftung)	Mary 14	0,
	51106.47900000	sonstige Zinsen und ähnliche Finanzerträge	· ·	. 0,
ensen en e	51106.47990000	sonstige Zinsen und ähnliche Finanzerträge - Sonstige (Guthabenzinsen aus Grundstückserträgen und Verzugszinsen)		0
	51106.49150000			0,
	51106.49190000	Erträge aus abgeschriebenen Forderungen		0,
	51106.52000000	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,
	51106.52300000	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		0,
	51106.52310000	Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		· 0,
	51106,52315000	Grundstücke des Umlaufvermögen - Instandhaltungsaufwendungen		0,
		Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (Miet- und Räumungsklagen)		0,
	· · ·	Aufwendungen für die Bewirtschaftung - Grundstücke des Umlaufvermögen - sonstige Hausbewirtschaftung Aufwendungen für die Bewirtschaftung - Grundstücke des Umlaufvermögen -		0,
	<u></u>	Hausbewirtschaftung - Betriebskosten		
		Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen		0,
		Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Maßnahmen der Vorbereitung		0,
		Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Vorbereitende Untersuchungen		0,
	the second s	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Städtebauliche Planung Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Städtebauliche		0,
		Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Städtebauliche		
	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	Sonstige Aufwendungen Stadtebauliches Sondervermögen - Städtebauliche Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Städtebauliche		0
		Planung - Monitoring Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Voruntersuchung		0
	51106.52613000	für Baumaßnahmen Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Vergütung		0,
	51106.52614000	Sanierungsträger / sonstiger Beauftragter Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Vergütung Hausverwaltung		0
-	51106.52619000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Kostne HRO für aktivierungspflichtige abgeschlossene Maßnahmen		0
	51106.52620000	Grundstücksverkehrs / Vertriebskosten/Bodenordnung		. 0,
	51106,52621000	Grundstücksverkehrs		0,
	51106.52622000	Grundstücksverkehrs - Weitergabe erlöster Einbringungswerte an die Gemeinde		0,
		Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Umzug von Bewohnern und Betrieben		0,
		Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Freilegung von Grundstücken		0
		Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Freilegung von Grundstücken Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Härteausgleich		0,
		Sonetice Automotionan Stadionallicher Sonananarman - Hanaallenlaich		6

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 6 von 10

## 06.07.2015 12:23:22 Nutzer: 06009 Jahn

Posten		Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	01.01.2012 in €
		Ordnungsmaßnahmen		
		Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Soziale Stadt Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - 50-TEUR-		0,0
	51106,52651000	Sonstige Aufwendungen Stadtebauliches Sondervermögen - 50-TEUR- Projekte		0,0
		Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen -	A set of the set	0,0
	51106 52653000	Quartiersmanagement		0.0
		Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Verfügungsfonds Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige		0,0
·····		Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige		0,0
al de la serve at		Investitionsanteil für privat nutzbare Objekte	te to te e age	
	51106.52692000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		0,0
		Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Kaufpreiszahlung		0,0
	51106.52692200	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Maßnahmen		0,0
NA A INCOME	51106.52694000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - nicht		0,0
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	<ul> <li>The second states</li> </ul>	aktivierungspflichtige Aufwendungen für abgeschlossene Maßnahmen		
		Bilanzielle Abschreibungen		0,0
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände -Geleistete		0,
		Zuwendungen		
		Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände -Geleistete		0,
	51106.53900000	Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf		0,
Ny ARAFA	AND REPORTED AND AND	Finanzanlagen	and the second second	aa shu tin ah tiyoogi
	51106,53931000	Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen - Darlehen Städtebauliches Sondervermögen	: : : : : : : : : : : : : : : : : : :	0,
	51106.53940000	Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	• • • •	0,
		Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf zum		0,
		Verkauf vorgesehene Grundstücke		
		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich		0,
		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an der Glemeinden (KOE)		0.
		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE) -		0,
		Zuschuss Große Stadtschule Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE) -		0
		Zuschuss August-Bebel-Str. 1		
	en seren de la companya de la company	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen öffentlichen Bereich (Kirche)	· · · · ·	0,
		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen öffentlichen Bereich (Kirche) - Zuschuss Marienkirche		0,
		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich		0,
	51106,54151000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen -	ti estate	0,
	51106.54159000	Stellplatzanlage Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten		0,
	51106.54159001	Bereich - Mod./inst. und Neubau Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten		0,
	Et102 E4450000	Bereich - Mod./Inst. und Neubau		
	51106,54159002	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich - Zuschuss Frieda		.0,
	51106.56000000	Sonstige laufende Aufwendungen		0,
te in the Post		Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	·	0
<u>deservente en trans</u>		Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		0,
atteat a state de la composición de la		Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		0
		Geschäftsaufwendungen	· · · ·	0
ter e transmer e transm Transmer e transmer e t		Geschäftsaufwendungen - Öffentlichkeitsarbeit		0
		Geschäftsaufwendungen - Bankgebühren - Kontoführung Geschäftsaufwendungen - Bankgebühren - Kontoführung ( aus		0
		Hausbewirtschaftung)		
		Geschäftsaufwendungen - Verwaltungsgebühren Landesförderinstitut	· · · .	
		Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		0,
	51106.56411000	Gebäudeversicherungen	1.1.1.1.1.1.1.	0,
		Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufver- mögens, Einstellungen in Son- derposten, Zuführungen zu Rückstellungen		0,
Tatat a substant		Einzelwertberichtung zu Forderungen		0,
28		Abgang von Forderungen		0,
	51106.56560000	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten (Städtebauliches		0,
		Sondervermögen) Einstellungen in den Sonderposten aus Zuwendungen für AV		0,
		Einstellungen in den sonstigen Sonderposten aus Zuwendungen für privat		0,
		nutzbare Objekte	1	

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 7 von 10

#### 2012 Stadtumbau Schmarl

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	01.01.2012 in €
	51106.56563000 Einstellungen in den sonstigen Sonderposten: aus Zuwendungen		0,
	Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten 51106.56600000 Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen		0,
	51106.56630000 Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen - Säumniszuschläge		
	51106,56700000 Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und Ertrag		0,0
	51106.56900000 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit		
			0,0
	51106.56940000 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit für Schadensfälle		0,0
	51106.59150000 Skontoaufwand		0.0
	Sonderposten		463.513,1
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		0,0
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	1	0,0
	t 1983 the second 51106.23000000. Sonderposten in the term of the terms provide the second view of t	et de la seconda d	0,
ALCOLD	51106.23100000 Sonderposten aus Zuwendungen	1. S. S. S. S. S.	0,
n a dan	51106.23140000 Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich	10 A.	0,0
	51106.23141000 Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich vom Bund für AV	1. A. A. A.	0,1
	51106.23142000 Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich vom Land für AV	a status	0,0
	51106.23143000 Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich von der Gemein für AV	de	0,
	51106.23148000 Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich von der Gemein für AV Eigenbetrieb (KOE)	de	0,0
14 T	51106.23190000 Sonderposten aus Zuwendungen von Dritten für AV	· · · · · · ·	0,(
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,0
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		0,0
1111	51106.23300000 Sonderposten aus Anzahlungen	•	0,1
11 X	51106,23310000 Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen		0,0
	51106.23311000 Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen von der EU		0,1
	51106.23312000 Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen vom Bund	na ing na	0,0
	51106.23313000 Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen vom Land		0,0
	.51106.23314000 Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen von der Gemeinde		0,0
	51106.23315000 Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen von der Genternde		
<u>```</u>			0,0
2.2	Sonderposten für den Gebührenausgleich		0,0
2.3	Sonderposten mit Rücklageanteil	N	0,0
2.4.	Sonstige Sonderposten		463.513,1
	51106.23900000 Sonstige Sonderposten		0,0
· · · ·	51106.23930000 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen		0,0
	51106.23931000 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen privat nutzbare Objekte	ür	0,0
	51106.23931100 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen privat nutzbare Objekte von der EU	ür	0,1
	51106.23931200 Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen privat nutzbare Objekte vom Bund	Ũſ	0.0
	51106.23931300 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen	ür	0,0
	privat nutzbare Objekte vom Land 51106.23931400 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen privat nutzbare Objekte von der Gemeinde	ür	0,0
1.00	51106.23931500 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen privat nutzbare Objekte von Dritten	ür	0,0
	51106.23932000 Sonstige Sondarposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten	ür	0,
	51106.23932100 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten von der EU	ür	0,
	51106,23932200 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten vom Bund	ür	231.756,
	51106.23932300 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten vom Land	ür	231.756,
la terre	51106.23932400 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten von Dritten	ür	0
	51106.23991000 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermöger unterjähriges Dummykonto - Bund		0,
	51106.23992000 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermöge unterjähriges Dummykonto - Land		0.
	51106.23993000 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermöger unterjähriges Dummykonto - Dritte	) -	0,
	Rückstellungen		0,
.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		0,0
.2	Steuerrückstellungen		0,0
.3	Sonstige Rückstellungen		0,0
	51106.29000000 Sonstige Rückstellungen		0,
	51106.29400000 Sonstige Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängig	en	0,
	Gerichtsverfahren		U.
		and a second sec	
	51106.29500000 Sonstige Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen		· 0,
		für	0,

g:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 8 von 10

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang	01.01.2012
	Dezeichnung	(Ifd. Nr.)	in€
4	Verbindlichkeiten		167.137,82
1.1	The Anleihen	1	0,00
	51106.30000000 Verbindlichkeiten und passive Rechnungsabgrenzung		0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		0,00
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00
1.2.2 :	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 -	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00
1.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen 51106.34500000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom privaten Bereich		0,00
1.5	Betriebskosten Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		2.649,15
1.5	51106.35500000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privalen Bereich		533,90
	51106.35500001 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten Bereich aus Sicherheitseinbehalte		2.115,25
	51106.35500002 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten Bereich aus Betriebskosten		0,00
	51106.35500003 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten Bereich aus Vermietung 51106.35900000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Sonstigen		0,00
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00
<del>,,0</del>	51106.36500000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen - gegenüber dem privaten Bereich		0,00
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		0.00
	51106.31000000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und		0,00
	de la construction de la constru	et die die s	
	51106.32000000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 -	0,00
	51106.34000000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00
23 C.	51106.35000000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		0,00
	51106.36000000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0.00
	51106.37000000 Sonstige Verbindlichkeiten Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	·····	0,00
1.8 1.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden,		0,00
	Anstalten des öffentlichen Rechts 51106.31300000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung		0,00
	51106.31320000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen	e a torita Sala	0,00
	51106.31321000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr		0,00
	51106.31322000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit über 1 Jahr bis einschließlich 5 Jahre		0,00
	51106.31323000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaufichen Sondervermögen Laufzeit mehr als 5 Jahre		0,00
	51106.32300000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von Sondervermögen mit Sonderrechnung zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	0,00
		it shi ta ta	0,00
	51106.32380000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von städtebaulichen Sondervermögen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00
	51106.32380000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von städtebaulichen Sondervermögen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit 51106.37300000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung		0,00
	51106.32380000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von städtebaulichen Sondervermögen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit 51106.37300000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung 51106.37310000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetriebe		0,00 0,00 0,00
	51106.32380000       Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von städtebaulichen Sondervermögen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit         51106.37300000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung         51106.373100000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetriebe         51106.37380000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetriebe         51106.37380000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen		0,00 0,00 0,00 0,00
	51106.32380000       Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von städtebaulichen Sondervermögen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit         51106.37300000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung         51106.37310000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetriebe         51106.37380000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetriebe         51106.37380000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen         51106.37381000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen         51106.37380000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto         51106.37389000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto		0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
	51106.32380000       Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von städtebaulichen Sondervermögen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit         51106.37300000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung         51106.37310000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetriebe         51106.37380000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetriebe         51106.37380000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen         51106.37381000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen         51106.37381000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen		0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
4.10	51106.32380000       Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von städtebaulichen Sondervermögen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit         51106.37300000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung         51106.37310000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetriebe         51106.37380000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetriebe         51106.37380000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen         51106.37381000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen         51106.37380000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto         51106.37389000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto         51106.37389000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - Sonstige		0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 164.488,67
4.10 4.10.1	51106.32380000       Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von städtebaulichen Sondervermögen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit         51106.37300000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung         51106.373100000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetriebe         51106.37380000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetriebe         51106.37380000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen         51106.37381000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto         51106.37389000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto         51106.37389000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sonstige         Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich         Verbindlichkeiten aus dem gemeinsämen Zahlungsmittelbestand         51106.37430000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich         Verbindlichkeiten aus dem gemeinsämen Zahlungsmittelbestand       S1106.37430000		0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 164.488,67 2.347,00 2.347,00
4.10 4.10.1	51106.32380000       Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von städtebaulichen Sondervermögen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit         51106.37300000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung         51106.373100000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetriebe         51106.37380000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetriebe         51106.37380000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen         51106.37381000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto         51106.37389000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - Sonstige         Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich       Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich         Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand       51106.37430000         51106.37430000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber der Gemeinde (Vor- und Zwischenfinanzierung )         Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich       1000000000000000000000000000000000000		0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 164.488,67 2.347,00 2.347,00 162.141,67
4.10 4.10.1	51106.32380000       Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von städtebaulichen Sondervermögen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit         51106.37300000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung         51106.37310000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetriebe         51106.37380000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetriebe         51106.37380000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen         51106.37381000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto         51106.37380000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto         51106.37380000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - Sonstige         Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich       Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich - gegenüber der Gemeinde (Vor. und Zwischenfinanzierung)         Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich 51106.34400000       Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich         51106.34430000       Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich		0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 164.488,67 2.347,00 2.347,00
4.10 4.10.1	51106.32380000       Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von städtebaulichen Sondervermögen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit         51106.37300000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung         51106.373100000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetriebe         51106.37380000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen         51106.37381000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto         51106.37389000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - Sonstige         Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich       Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - Sonstige         Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand       Sti106.37430000         Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich - gegenüber der Gemeinde (Vor- und Zwischenfinanzierung)         Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich         Sti106.34430000       Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich         Sti106.34430000       Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde		0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 164.488,67 2.347,00 2.347,00 162.141,67 0,00
4.10 4.10.1 4.10.2	51106.32380000       Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von städtebaulichen Sondervermögen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit         51106.37300000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung         51106.37310000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetriebe         51106.37380000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen         51106.37381000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto         51106.37380000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - Sonstige         Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber sonstige         Verbindlichkeiten aus dem gemeinsämen Zahlungsmittelbestand       S1106.37430000         Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich       gegenüber der Gemeinde (Vor- und Zwischenfinanzierung)         Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich       S1106.34400000       Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich         51106.34430000       Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde       S1106.34431000         51106.34431000       Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 164.488,67 2.347,00 2.347,00 2.347,00 162.141,67 0,00 0,00
4.10 4.10.1	51106.32380000       Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von städtebaulichen Sondervermögen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit         51106.37300000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung Eigenbetriebe         51106.37380000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetriebe         51106.37380000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen         51106.37381000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto         51106.37389000       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - Sonstige         Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich       Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen         Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich       Sonstige         Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich       Gemeinde (Vor- und Zwischenfinanzierung)         Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich       S1106.34430000         Stitte Autonoo       Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich         Stitte Autonoo       Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde         Stitte Autonoo       Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde		0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 164.488,67 2.347,00 2.347,00 2.347,00 162.141,67 0,00 0,00

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

## 2012 Stadtumbau Schmarl

#### 06.07.2015 12:23:22 Nutzer: 06009 Jahn

<b>a</b>	이 같은 것은 것 같은 것 같은 것 같은 것 같은 것은 것은 것을 하는 것을 가지 않는 것이 있는 것 같은 것 같	Verweis auf	01.01.2012
Posten	Bezeichnung	Anhang ( (lfd. Nr.)	in€
tstanta a	öffentlichen Bereich	1	en de la companya de
	51106.36400000 Verbindlichkeiten aus Transfertelstungen gegenüber dem öffentlichen Bereich gegenüber der EU		0,0
	51106.36410000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich gegenüber dem Bund		0,0
	51106.36420000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich gegenüber dem Land		0,0
	51106.36430000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden		0,0
	51106.36480000 Verbindlichkeiten aus Transferteistungen gegenüber sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen		0,0
	51106.36490000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		0,0
the second	51106.37400000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich	100 A	0,0
e tra de la f	51106.37410000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich - Sonstige		0,0
ade de Perte	51106.37490000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	· · ·	0,0
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		0,0
1	51106.37600000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich		0,0
	51106.37610000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonsligen inländischen Bereich - Sonstige		0,0
1.1.1	51106.37900000 Sonstige Verbindlichkeiten - Sonstige	- 1 T	0,0
1 i	51106.37920000 Sonstige Verbindlichkeiten - Sonstige - Miet-Sicherheiten		0,0
1999 (M. 1997)	51106.37990000 Sonstige Verbindlichkeiten	1	0.0
	51106.37991000 Sonslige Verbindlichkeiten Vor- und Zwischenfinanzierung anderer Finanzierungsträger		0,0
5 1911 - 2011	Rechnungsabgrenzungsposten		0,0
5.1	Grabnutzungsentgelte	1. Calibrication	0,0
5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte	eterar dalar	0.0
5.3	Sonstige	11.000.0000	0.0
1111	51106.39000000 Passive Rechnungsabgrenzung		0,0
	51106.39200000 Passive Rechnungsabgrenzung aus Dienstleistungen oder Warentieferungen - Mieten		0,0
	51106.39900000 Sonslige passive Rechnungsabgrenzungsposten		0.0
1 - L N	51106.39910000 Passive RAP (Ist-Vorgriffe)	5 A A 1 A A	0.0
5	Passive latente Steuern	· · · · · ·	0.0
	Bilanzsumme		630.650,9

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 10 von 10

# I. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes und Schlussbemerkung Stadtumbau Evershagen

#### I. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes

Gemäß § 11 KomDoppikEG M-V i.V.m. § 1 Abs. 4 Kommunalprüfungsgesetz obliegt die örtliche Prüfung dem Rechnungsprüfungsausschuss. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat sich des Rechnungsprüfungsamtes zu bedienen, sofern ein solches eingerichtet ist. Die örtliche Prüfung umfasst in Anlehnung an § 3 Abs. 1 Nr. 1, 3 und 8 KPG die Prüfung der Eröffnungsbilanz, des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz und der beizufügenden Anlagen. Aufgrund dieser rechtlichen Bestimmungen haben wir die Eröffnungsbilanz des städtebaulichen Sondervermögens

#### Stadtumbau Evershagen

zum 01. Januar 2012, den Anhang zu der Eröffnungsbilanz und die nach § 3 KomDoppikEG M-V beizufügenden Anlagen der

#### Hansestadt Rostock

zum 01. Januar 2012 geprüft.

Die Aufstellung der Eröffnungsbilanz für das städtebauliche Sondervermögen, des Anhanges sowie der beizufügenden Anlagen zu der Eröffnungsbilanz nach KomDoppikEG M-V i.V.m. §§ 30 ff. GemHVO-Doppik erfolgte durch die Verwaltung unter Gesamtverantwortung des Oberbürgermeisters. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über die Eröffnungsbilanz des städtebaulichen Sondervermögens und der Anlagen zu der Eröffnungsbilanz sowie des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz abzugeben.

Wir haben die Prüfung der Eröffnungsbilanz des städtebaulichen Sondervermögens sowie des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz zum 01. Januar 2012 nach den §§ 11 KomDoppikEG M-V und dem Kommunalprüfungsgesetz vorgenommen. Die Prüfung haben wir so geplant und durchgeführt, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung der Eröffnungsbilanz und des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und des vermittelten Bildes der Vermögens- und Finanzlage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt wurden.

Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung der Eröffnungsbilanz und der Anlagen sowie des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz.

Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung, aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse, entsprechen die Eröffnungsbilanz und die die Eröffnungsbilanz erläuternden Anlagen sowie der Anhang zu der Eröffnungsbilanz den gesetzlichen Vorschriften und vermitteln unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Hansestadt Rostock im Sondervermögen.

#### II. Schlussbemerkung

Nach unserer Prüfung bestehen keine Bedenken gegen den Beschluss, die Eröffnungsbilanz des städtebaulichen Sondervermögens zum 01. Januar 2012 in der vorliegenden Fassung festzustellen.

Rostock, den 23..09.2015

∫ ⊈eiter des Rechnungsprüfungsamtes

## ANHANG

des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock – Stadtumbau Ost Evershagen zur Eröffnungsbilanz 01. Januar 2012

## I. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zur Eröffnungsbilanz zum 01. Januar 2012 des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock – Stadtumbau Ost Evershagen wurde unter Beachtung des § 60 Abs. 1 und 2 Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V) und der §§ 17 Abs. 5 bis 7, § 32 Abs. 1 Nr. 5, § 34 Abs. 2,3 und Abs. 6 bis 8, § 39 Abs. 2, § 42 Abs. 1, § 43 Abs. 1 bis 3, § 44 Abs. 3 und 4, § 45 Abs. 3 und 4, § 46 Abs. 2 und 3, § 47 Abs. 2 sowie § 48 Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik) erstellt.

## II. Gliederung der Eröffnungsbilanz

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung. Zusätzlich zu den in § 47 Abs. 4 und 5 GemHVO-Doppik aufgeführten Bilanzposten wurden zur Verbesserung des Einblicks in die Vermögens- und Finanzlage des Städtebaulichen Sondervermögens und aufgrund der wesentlichen Bedeutung dieser Bilanzposten die Posten unfertige Leistungen/unfertige Erzeugnisse, Sonderposten für Zuwendungen zum Anlagevermögen und sonstige Sonderposten weiter aufgegliedert.

# III. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

- keine –

## IV. Angaben zu Posten der Aktivseite der Bilanz

### 1. Anlagevermögen

Zuwendungen gemäß § 37 Abs. 1 GemHVO-Doppik sowie andere Vermögensgegenstände des Anlagevermögens waren zum Bilanzstichtag nicht auszuweisen.

# 2. Umlaufvermögen

## 2.1. Vorräte

Die unfertigen Leistungen/unfertigen Erzeugnisse betreffen ausschließlich Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten der Hansestadt Rostock. Sie wurden zu Herstellungskosten gemäß § 33Abs. 3 GemHVO-Doppik bewertet. Die Herstellungskosten umfassen dabei sämtliche Einzelkosten. Gemeinkosten und Fremdkapitalzinsen wurden nicht aktiviert.

Die zum Eröffnungsbilanzstichtag ausgewiesenen kumulierten Ausgaben u.a. für Straßen, Wege, Plätze, Grünanlagen, Parkhäuser wurden um die Ausgaben für die Objekte gemindert, die bis zum Bilanzstichtag bereits fertig gestellt und mit der Gemeinde abgerechnet wurden. Von der Gemeinde bereits geleistete aber noch nicht verrechnete Anzahlungen sind auf der Passivseite der Bilanz gesondert als "erhaltene Anzahlungen auf Bestellung" ausgewiesen.

Zum Eröffnungsbilanzstichtag sind zwei laufende Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten i.H.v. 395 T€ auszuweisen.

## 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden durch eine Buchbzw. Beleginventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden mit dem Nennwert angesetzt. Erkennbare Einzelrisiken waren nicht zu berücksichtigen.

Im Wesentlichen bestehen die Forderungen gegenüber einem anderen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus der Umverteilung i.H.v. 905T€ sowie Forderungen gegen die Gemeinde aus der Vor- und Zwischenfinanzierung von Maßnahmen i.H.v. 29T€.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind zum Eröffnungsbilanzstichtag postenweise in einer Forderungsübersicht gemäß Artikel 1 § 8 Kommunal-Doppik-Einführungsgesetz (KomDoppikEG M-V) nachgewiesen.

## 2.3 Guthaben bei Kreditinstituten

Die Kontokorrentguthaben sind durch Tagesauszüge zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Die liquiden Mittel wurden zum Nennwert angesetzt.

Das Bankguthaben i.H.v. 359T€ hat sich aus der Abrechnung des Sanierungsträgers ergeben und wurde anhand von Kontenauszügen belegt.

# 3. Aktive Rechnungsabgrenzung

Zum Stichtag der Eröffnungsbilanz lagen keine Sachverhalte vor, die gemäß § 36 Abs.1 GemHVO-Doppik aktivisch abzugrenzen waren.

# V. Angaben zu Posten der Passivseite der Bilanz

# 1. Eigenkapital

Es wurden keine Grundstücke der Stadt gem. Kapitel D4 der Städtebauförderrichtlinien des Landes Mecklenburg-Vorpommern (D4-Vermögen) in das Sondervermögen eingebracht, die Kapitalrücklage beläuft sich somit auf null.

# 2. Rücklage aus der Bildung eines Korrekturpostens zum Buchwert

Eine Rücklage war zum Bilanzstichtag nicht auszuweisen.

# 3. Sonderposten

# 3.1 Sonderposten des Anlagevermögens

Ein Sonderposten zum Anlagevermögen ist nicht auszuweisen.

# 3.2 Sonstige Sonderposten

Die sonstigen Sonderposten enthalten Zuwendungen von Bund, Land und Dritten für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten. Zuwendungen der Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten werden in der Bilanz im Posten Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde als erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten ausgewiesen.

Der sonstige Sonderposten sowie die von der Gemeinde erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen wurden entsprechend dem jeweiligen Finanzierungsverhältnis der Zuwendungsgeber, ansonsten nach einem pauschal errechneten Finanzierungsverhältnis, berechnet.

Die Zuwendungen vom Bund und Land für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten belaufen sich auf 940T€.

# 4. Rückstellungen

Zum Stichtag der Eröffnungsbilanz lagen keine Sachverhalte vor, die gemäß § 35 Abs.1 GemHVO-Doppik die Bildung von Rückstellungen erfordern.

## 5. Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten wurden durch eine Buch- bzw. Beleginventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen und gemäß § 33 Abs. 6 GemHVO-Doppik zum Rückzahlungsbetrag angesetzt. Die Aufgliederung erfolgte in der Verbindlichkeitsübersicht.

Bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen i.H.v. 52T€ werden im Wesentlichen noch nicht beglichene Baurechnungen einschließlich der Sicherheitseinbehalte ausgewiesen.

Die Verbindlichkeiten dem öffentlichen Bereich betreffen die Zuwendungen der Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten, die als Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten i.H.v. 287 T€ ausgewiesen wurden sowie Verbindlichkeiten aus der Vor- und Zwischenfinanzierung von Maßnahmen von der Gemeinde i.H.v. 8 T€ und Verbindlichkeiten ggü. dem Eigenbetrieb "Kommunale Objektbewirtschaftung und -entwicklung der Hansestadt Rostock" i.H.v. 400T€.

Der auf dem Konto "Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten ausgewiesene Saldo i.H.v. 287T€ setzt sich aus Anzahlungen der Gemeinde für sich im Bau befindliche Maßnahmen i.H.v. 96T€ und aus bereits erhaltenen Anzahlungen der Gemeinde i.H.v. 191T€, die bisher noch nicht zur Deckung der Investitionsausgaben eingesetzt wurden. In der Regel spiegelt der letztgenannte Betrag bereits abgerufene Eigenanteile, Forderungen aus Umverteilungen ggü. anderen Sondervermögen und ggf. Forderungen aus dem Konstrukt der Umverteilung (Anlagen A,B) wider. Die erläuterten Beträge sind im Kernhaushalt unter den Positionen "Anlagen im Bau" und "Anzahlungen auf Immaterielle Vermögenswerte" wiederzufinden.

### 6. Passive Rechnungsabgrenzung

Der Posten gemäß § 36 Abs. 2 GemHVO-Doppik ist zum Bilanzstichtag nicht auszuweisen.

VI. Sonstige Angaben

- keine –

Roland Methling Oberbürgermeister

Hansestadt Rostock, den

197 		Zusammensetzung und Entwic und der Kredite zur Sicherung de				
lfd. Nr.			laufende Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungs- vorgänge	Summe
	N.	이 같은 것, 비행은 비행은 것 같은 것이 같아요.		2	3	4
1		Liquide Mittel zum 01.01.2012 (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	$\geq$	$\ge$	$\ge$	358.919,59
2 <sup>2</sup>		Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 01.01.2012	$\mathbf{\mathbf{X}}$	$\mathbf{\mathbf{x}}$	$\mathbf{X}$	0,00
3	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 01.01.2012	$\mathbf{\mathbf{X}}$	$\mathbf{\mathbf{\mathbf{\nabla}}}$	$\mathbf{X}$	358.919,59
4	+	Korrektur des Vortrages gemäß Anlage 6 der Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik und GemKVO-Doppik, Nummer 7			$\ge$	$\ge$
5		Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 01.01.2012				
6	•	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 26 GemHVO-Doppik)		$\mathbf{\mathbf{X}}$	$\ge$	
7		Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		$\mathbf{X}$	$\mathbf{\mathbf{X}}$	
8	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 41 GemHVO-Doppik)	$\mathbf{\mathbf{X}}$		$\mathbf{\mathbf{X}}$	
9	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	$\mathbf{\mathbf{X}}$		$\mathbf{\mathbf{x}}$	
10	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 55 GemHVO-Doppik)	$\mathbf{\mathbf{X}}$	$\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{$		
11 <sup>3</sup>	1	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum zum 01.01.2012				
Kon	trol	Irechnung:				
12		Liquide Mittel zum 01.01.2012 (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 60 GemHVO-Doppik)				
13	- 1 - 1	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 01.01.20 (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 58 GemHVO-Doppik)	12			
14		Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherun zum 01.01.2012	g der Zahlungsfäl	nigkeit		

Ämter weisen neben den liquiden Mitteln auch die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus. Amtsangehörige Gemeinden weisen die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus.

Neben den Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.2.2 GemHVO-Doppik sind auch die Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.3 und 4.7 bis 4.10 GemHVO-Doppik auszuweisen, soweit diese Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit enthalten. Der auszuweisende Betrag entspricht dem Betrag in Muster 4a zu § 1 Absatz 2 Nummer 5 GemHVO-Doppik, Spalte 1, Zeile 14.2.

Der Betrag für die laufenden Ein- und Auszahlungen (Spalte 1) entspricht dem Vortrag für das Haushaltsfolgejahr gemäß § 16 Absatz 1 Nummer 2 und Absatz 2 Nummer 2 GemHVO-Doppik.

1

2

3

Aktivse	elte Eröffnungsbilanz Städtebauliches Sr			ck - Stadtumbau Ost Evershägen zum 1. Januar 2012	Passivseite	
· . ·	i in an ann an tha a Tha an tha an	Euro Eur	ro	22 - 20 고 활동 상품 소리는 것이 소리는	Euro Euro	
1. 🔅	Anlagevermögen		1	Elgenkapital		
	Immaterielle Vermögensgegenstände		말하는 것	Kapitalrücklage	0,00	
	Geleistele Zuwendungen	0,00				
1.3	Finanzanlagen Sonstige Ausleihungen	0.00		Summe Eigenkapitel	0,00	a de la composición d Composición de la composición de la comp
Ι.	Sansuge Austennungen	0,00	2,	Rücklage aus der Bildung eines Korrekturpostens zum Buchwe	vert 0.00	
<b>i</b> 19	<u>Summe Anlagevermögen</u>		0,00	<ul> <li>Additional of the second state of</li></ul>	<b>311</b>	
			3.	Sonderposten		
	Umlaufvermögen		3.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		
2,1	Vorräte		3.1,1			
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen Privat nutzbare Objekte	0,00		des Bundes für Maßnahmen zum Anlagevermögen des Landes für Maßnahmen zum Anlagevermögen	0,00 0,00	an a
1	Korrekturposten zum Buchwert	0,00		des Candes für Maßnahmen zum Anlagevermögen	0,00	$(1, \dots, 1) \in \mathbb{R}^{d}$
1.	a series de la companya de la compan Este de la companya de	AA AAA AA		and the second state of the second state of the	0,00	
1	Öffentlich nutzbare Objekte	394.619,87	3.4	Sonstiger Sonderposten		
	Unfertige Leistungen aus noch nicht		3.4	그 같아요. 그는 그는 것이 같아요. 그는 것이 그 그는 것이 같아요. 그는 ?		
1 .	weiterberechneten Betriebskösten	0,00		Sonderposten für Zuwendungen		
1	Summe des Vorratsvermögens	39	4.619,87	des Bundes für Mäßnahmen an privat nutzbaren Objekten des Landes für Maßnahmen an privat nutzbaren Objekten	0,00 0,00	
1 - 2	Summe des vorratsvermogens		,019,01	des Landes für Maßnahmen an privat nutzbaren Objekten der Gemeinde für Maßnahmen an privat nutzbaren Objekten	0,00	
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			Dritter für Maßnahmen an privat nutzbaren Objekten	0,00	
2.2.1	Offentlich-rechtliche Forderungen	0,00		그는 것이 아무지 않는 것이 아무지 않는 것이 나라.	0,00	
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00 904,782,25	3.4.2	2 Sonderposten für Investitionen an öffentlich nutzbaren Objekten		Alexandri qui c
	Forderungen gegen den öffentlichen Bereich			Sonderposten für Zuwendungen	승규가 감독하는 것이 같아.	
1	2.2.6.1. Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	29,122,41		des Bundes für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten	470.237,16	
1	2.2.6.2 Forderungen gegen KOE 2.2.6.3. Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00 0,00		des Landes für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten Dritter für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten	470.237,16 0,00	
	Sonstige Vermögensgegenstände	297,41			940.474,32	
ſ						
1	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		34.202,07	Summe Sonderposten	940.474,32	
2.4	Kassenbestand, Bankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten		4.	Rückstellungen		
ſ	und Schecks		4.3	sönstige Rückstellungen	0,00	
1	Bankkonto Sanierungsträger	358.919,59			0,00	
1	Summe liquide Mittel	35'	8.919,59 5.	Verbindlichkeiten		
	Summe liquide mitter	358.		Erhaltene Anzahlung auf Betrlebskosten	0,00	
1 - and	Summe Umlaufvermögen	an an the state of t	7.741,53 5.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	51.742,80	
1.1			5.9	Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	
3.	Rechnungsabgrenzungsposten		0.00 5.10	a balan marana da 1950 da sa suma na marana ing katalar sa sa s		
1			5.10.1	<ol> <li>Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand Verbindlichkeiten aus Vor- und Zwischenfinanzierung</li> </ol>	8.494.26	
			5,10.	2 Sonstige Verbindlichkeiten gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	8.494,20	
1				Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen		
1 .	a series and br>A series of the series of the series and serie			an öffentlich nutzbaren Objekten Erhaltene Anzählungen auf Bestellungen des KOE für Maßnahmen	287.030,15	
1 1 1 1				an öffentlich nutzbaren Objekten	400.000,00	
1			5,11		0,00	
E	가슴에 실려했다. 이 가려는 것 가지 않는 것이 가지 않는 것이 물을 알고 있는 것이다. 같은 것은 것이 같은 것은 것이 같은 것이 있는 것이 같은 것이 같은 것이 같은 것이다.				an a	
13				<u>Summe Verbindlichkeiten</u>	747.267,21	
E .	· 같은 것을 같은 것을 가장을 알려요. 한 것 같은 것		R	Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	
<b>t</b> :	n en fan fan eine prefer fen an de fen einen ferste skrieder en en en en ferste skrieder en en en ste skrieder De fense skrieder en		<b>`</b>			
Bilanzs	summe	1.687	7.741,53	Bilanzsumme	1.687.741,53	

\_\_\_\_\_ Aktenmappe - 142 von 254

Anlage zur Eröffnungsbilanz des Städlebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock - Stadlumbau Ost Evershagen zum 01.01.2012

			Anlagenü	bersicht mit	Sonderpost						1		
	Art	Anschäffungs- und Herstellungskosten		Abschreibu	ngen, Werlberic	ntigungen / Auflö			Restbu	chwerte	Kenn	zahlen	außerplan- mäßige Ab-
Posten	(gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. § 47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO- Doppik)	Stand zum 01.01.2012	Aufgelaufene Abschrei- bungen zum 01.01.2012	Zu- schreibungen	Ab- schreibungen	Umbuchungen	Aufgelaufene Ab- schreibungen auf Abgänge	Ab- schreibungen zum 31.12.2012	Rest- buchwerte am Ende 2012	Rest- buchwerte am Ende 2012	Durchschnitt- licher Ab- schreibungs- satz	Durchschnitt- licher Restbuchwert	beträge
			01.01.2012	1			1 au Abgange		1	1			4
- +	Anlagenübersicht				<u> </u>								
	Immaterielle Vermögensgegenstände		1	1	1	1	1	1	1	}	1	T	1
	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an				·	5		1	<u> </u>		1		
	solchen Rechten und Werten	and the second second	·				1 A A			{	1	•	
	Geleistete Zuwendungen							1					1
	Gezahlte Investilionszuschüsse			1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1	· ·		1 2 5 4					1.0	. :
	Geschäfts- oder Firmenwert									1			
	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände				1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1	1.	6		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·				:
	immaterielle Vermögensgegenstände												
	Sachanlagen					:	21.			]		-	
	Wald, Forsten					1.1	1		State of				
	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					.*.					· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	1	
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1			4.	8	1					
1.2.4	Infrastrukturvermögen		1 <u>.</u>			1. Sec. 1.	at a second second						
1.2,5	Bauten auf fremdem Grund und Boden				1	. <u> </u>	1					1 1 1 2 2	
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler					1 S. 1	and the second second			10 A			<u> </u>
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge			1	1.1	14.3							
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstallung				·	<u></u>							
	Pflanzen und Tiere		L		1.000	2	<u>1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1</u>				J		:
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau					<u> </u>					1	1	· · · ·
Summe	Sachanlagen									L		· · · ·	
	Finanzanlagen			·		444							
	Anteile an verbundenen Unternehmen					· .	·		<u> </u>				
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unlernehmen					3.0						<u> </u>	<u> </u>
	Beteiligungen				L		·					1	
	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht												· · · ·
1	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		a tett						· · · ·				· · _
	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfählge kommunale Stiftungen			an an an an									
1.3.7	Sonstige Wertpaplere des Anlagevermögens	and the second	A			and the second	h	1		ļ	Į		
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen									1. 			
1.3.9	Sonstige Ausleihungen	and the second second				1 A S							
	Finanzanlagen	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·				199 - AB -	a second						
	Anlagevermögen	0,00				194		<u> </u>		1	1	-	1
					·								
	Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen		<u> </u>	1	-		1	1	1	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	T	1	1
	Sondarposten aus Zuwendungen									·	1	1	+
	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						· · · ·				1	1	
	Sonderposten aus Anzahlungen Sonderposten zum Anlagevermögen	0.00	<u> </u>				1			<u> </u>	<u> </u>	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	+

einschlleßlich aller aufgelaufenen Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen

1

Aktenmappe - 143 von 254

Anlage zur Eröffnungsbilanz des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock - Stadtumbau Ost Evershagen zum 01.01.2012

· · · · · ·	的过去时,这是如果是是有情况和你们还有可能的 电	Forder	ingsübersicht					and the second second
		For	derungen zum Anfa	ng des Haushaltsjal		kumulierte		
	Art	and the second second second	on mit einer Restlau	a state of the second		Kumulierte Abzinsung	sonstige Wert- berichtigungen	Bilanzwert
Nr.	Nr. (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)	bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	Nominalwert	zum Anfang des Haushaltsjahres	zum Anfang des Haushaltsjahres	zum Anfang des Haushaltsjahres
				tere legtesteren i	in€			
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	all egt all terms and	and the second second	a de la composición d	a para se para	and a subset	a ta anti a a constante	the second second
1999	Gebührenforderungen aus der einer einer eine sollte einer der einer der einer der einer der einer der einer der	LA PROVIDE 1	ante de la la	and the second second	a a la strada da	and the second second second	and the second second	the state of the state
1990 a	en Beitragsforderungen is see einer in eine to servere preservere internet in einer eine	the weap of the second second	a sense a ser a		الارد العروب فيتنازه ارزر	<ul> <li>Internetic states</li> </ul>	and the second second	and a second second
	Steuerforderungen		and the second	and April a sugar		and the second		
	- Grundsteuer - assessed up that there are addressed as a second s	e i de la company	e de la composición d	e se legendere bi	. I souther a set	and a second second second		and a second second
	- Gewerbesteuer	in second stranger s	and the second second	a and the second	<u>an an a</u>	and the second second	the system of	
	- Sonstige of energy and energy and energy and the energy of the second strength and the second streng	a trade a serve	a see statues a	ine and a sub-sta	Second Second	alaporte en alta en		<u>.</u>
	- Forderungen aus Transferleistungen	a an an an an traite a	and the second second	a aliga at sugar		and the second second		
	- Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	and the state of the			· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	and a second		a that is a second
· · · ·	Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00			0.0
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00			0,0
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00			0.0
	en andere da antico en la esta en ser el esta en el est							
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des	0,00	904,782,25	0.00	904.782,25			904.782.25
1.2	öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen				,,			
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·			
	Forderungen gegenüber der Gemeinde	29.122,41	0,00	0,00	29,122,41			29,122,4
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0.00			0,0
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	297,41	0,00	0,00	297,41	lander ander Aussiehenseter		297,4
2.2	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	29.419.82	904.782.25	0.00	934.202.07			934.202.07

<sup>226.1</sup> Ämter weisen die Forderungen gegenüber den amtsangehörigen Gemeinden aus der Hingabe von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand aus. Amtsangehörige Gemeinden weisen die Forderungen gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand aus. Anlage zur Eröffnungsbilanz des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock - Stadtumbau Ost Evershagen zum 01.01.2012

		Ver	bindlichkeitenüt	ersicht					
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	z	erbindlichkeiten um 01.01.2012 einer Restlaufzeit		Stand zum 01.01.2012 (Nominalwert)	Abzinsung	Stand zum 01.01.2012 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche	Art und Form der Sicherheit
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren				Rechte	
		en energia de S	e tala ta ke galekan		in€	<u> </u>	<u>lesta suena su</u>	<u>, aasta sette s</u>	n fatse see
5.1	Anleihen			· · · ·		· · ,		· · · ·	and the second second
5.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	<u>en de l'arrente de la com</u>		<u>1997 - Henry A. (1997)</u>		<u>i a presidente di sec</u>		<u>a da ang tao tao sa sa sa</u>	
5.2.1	davon: Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und	nteresette est starten og starten. Sen sen sen sen sen sen sen sen sen sen s	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·				tion of the second s	an a	
0.2.1	Investitionsförderungsmaßnahmen				<u> 18 18 18 18 18 18 18 18 18 18 18 18 18 </u>				
5.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit								
5.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					an a			
5.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00		0,00	0,00		0,00		
5.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	49.808,87		0,00	51.742,80	and the second	51.742,80	and and an and a	e and a second
5.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			0,00	0,00	ne terande te	0,00	and the second	and the second second
5.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00		0,00		erete ere e	0,00	<u>en anten a sua a</u>	· .
5.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
5.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
	Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen								
5.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:								
5.10.1	Verbindlichkeiten aus gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	8.494,26	0,00	0,00	8.494,26		8,494,26	and the second	
	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	687.030,15	0,00	0,00	687.030,15		687.030,15		
5.11	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	dige services	
	Summe der Verbindlichkeiten	745.333,28	1 m · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		747.267.21		747.267,21		

Ämter weisen nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil an den Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit aus

4.2.2

4.10.1

00.07.0045

Ämter weisen die Verbindlichkeiten gegenüber den amtsangehörigen Gemeinden aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand aus. Amtsangehörige Gemeinden weisen die Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand aus.

Anlage zur Eröffnungsbilanz des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock - Stadtumbau Ost Evershagen zum 01.01.2012

	Ü über den voraussichtlichen Stand der R	bersicht ückstellungen	zu Beginn	des Haus	haltsjahre	5
lfd. Nr.		Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Inanspruch- nahme	Zuführung	Auflösung	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		epiper en a l'en a	se di Sa	in€	al est	
		Sec. 1. Sec.	2	3	. 4	5
1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	an di an	the set of the	and the	
2	Steuerrückstellungen	0,00			1. J.	and the second second
3	Sonstige Rückstellungen	0,00	1.1. 推动变力	and the set	the state of the	and the second
4	Summe	0,00				

Aktenmappe - 146 von 254

Posten	Bezeichnung	Anhang (Ifd. Nr.)	01.01.2012 in €
	AKTIVA		
1	Anlagevermögen		0,0
.1	Immatrielle Vermögensgegenstände	al televitari	0,0
.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen		.0,0
	Rechten und Werten		
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	war taat	-0,0
	51106.01200000 Immaterielle Vermögensgegenstände - Geleistete Zuwendungen		0,0
	51106.01210000 Immaterielle Vermögensgegenstände - Geleistete Zuwendungen aus		0,0
	Städtebaulichen Sondervermögen - Mod./Inst Zuschüsse mit Zweckbindung		
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		0,0
.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert		0,0
			0.0
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immatrielle Vermögensgegenstände		······································
	51106.01900000 Immaterielle Vermögensgegenstände - Geleistete Anzahlungen		0,0
	51106.01910000 Immaterielle Vermögensgegenstände - Geleistete Anzahlungen auf Mod./Inst		0,0
	Zuschüsse mit Zweckbindung		
1.2 .	Sachanlagen		0,0
1.2.1	Wald, Forsten		0,0
.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	· .	0,0
.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,0
.2.4	Infrastrukturvermögen		0,0
.2.5	Baulen auf fremden Grund und Boden		0,0
.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler		0,0
		• • • • • • • •	
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		0,0
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,0
1.2.9	tasse of the flanzen und Tiere at address agine de de regeneses har fore alles tableras. We address have	92752402	0,0
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		0,0
1.3	Finanzanlagen		0,0
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	· · ·	0,0
	51106.10000000 Finanzanlagen, Umlaufvermögen, Ausgleichsposten für latente Steuem und		0,0
	aktive Rechnungsabgrenzung		
.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,0
1.3.3	Beteiligungen		0.0
			0,0
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts,		0,0
	rechtsfähige kommunale Stiftungen 51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen		0,0
1.3.6	an diese Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des		0,0
	öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen 51106.12280000 Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung)		0,0
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		0,0
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen		0,0
1. <u>3,9</u>	Sonstige Ausleihungen		0,0
1. A. 1	51106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich	1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 -	•••••••••••••••••••••••••••••••••••••••
·	51106.13710000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - Vergabe von Mod./Inst.		0.0
	Darlehen an Dritte		· · ·
2	Umlaufvermögen		1.687.741,5
2.1	Vorräte	1	394.619,8
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		0,0
	51106.14000000 Vorrâte		0,0
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		394.619,8
ω. Ι.A. ·	51106.14200000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		394.019,0
		ļ	*** manual, 1474-147-1
	51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches		0,0
	Sondervermögen: private nutzbare Objekte 51106.14231000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches	·····	0,0
	51106.14231000 Vorrate - Untertige Erzeugnisse, Untertige Leistungen - Stabtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Grund und Boden		0,0
	51106.14232000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches		0,
	Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude		
	51106.14233000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches		0,0
	Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Modernisierung/ Instandhaltung		
	51106.14240000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		0,1
	51106.14241000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Erschließung		24.227,
	51106.14242000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leislungen - Städtebauliches		370.392,
	Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Finrichtungen Träger der Gemeinde		
	Einrichtungen, Träger der Gemeinde		0,0
	51106.14260000 Vorräte - Unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen	· · · ·	
	51106,14261000 Vorräte - Unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen:		0,0
	Betriebskosten		0,0
	51106.14262000 Vorräte - Unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen:		0,1

g:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 1 von 10

# 2012 Stadtumbau Evershagen

	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	01.01.2012 in €
	Stellplatzablöse		
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		0,00
	51106.14300000 Vorräte - Fertige Erzeugnisse, Fertige Leistungen		0,00
	51106.14330000 Vorräte - Fertige Erzeugnisse, Fertige Leistungen Städtebauliches Sondervermögen: privat nutzbare Objekte 51106.14340000 Vorräte - Fertige Erzeugnisse, Fertige Leistungen Städtebauliches		0,00
	Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	111	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		934.202,07
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	· · · ·	0,00
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		0,00
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen 51106.16000000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		0,00
	51106.161000000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen verbundene Unternehmen		0,00
	51106.17000000 Sonstige Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände	· · · · · ·	0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00
	51106.16200000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommunale Siftungen		904.782,25
	51106.15439000 Forderungen aus Transferleistungen gegen sonslige Sondervermögen mit Sonderrechnung	ster di T	0,00
1184 - <u>1</u> 99	51106.15539000 Sonstige ö./r. Forderungen gegen Sondervermögen - Sonstige		0,00
	51106.16440000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde (Stellplatzablöse)		0,00
- 4.4 L M M	51106.17300000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung		0,00
	51106.17310000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung gegen Eigenbetriebe	- 920002024	0,00
	51106.17380000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen 51106.17381000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus		904.782,25
	Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen mit Sonderrechnungskonto 51106.17382000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus		
	Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen - Kredite mit einer Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr 51106.17383000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus		0.00
	Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen - Kredite mit einer Laufzeit über 1 Jahr		0,00
2 <u>1</u>	51106.17389000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen - Sonstige		0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		
2.2.6.1			<u></u>
	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		29.122,41
· · · · ·	51106.17430000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde		29.122,41 29.122,41
2262	51106.17430000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde 51106.17431000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde - laufendes Verrechnungskonto		29.122,41 29.122,41 0,00
2.2.6.2	51106.17430000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde 51106.17431000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde - laufendes Verrechnungskonto Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		29.122,41 29.122,41 0,00 0,00
2.2.6.2	51106.17430000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde     51106.17431000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde -     laufendes Verrechnungskonto     Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich     51106.15440000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die     EU		29.122,41 29.122,41 0,00 0,00
2.2.6.2	51106.17430000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde         51106.17431000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde -         Iaufendes Verrechnungskonto       Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich         51106.15440000       Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die		29.122.41 29.122.41 0.00 0.00 0.00
2.2.6.2	51106.17430000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde         51106.17431000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde -         aufendes Verrechnungskonto       Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich         51106.15440000       Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU         51106.15441000       Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund         51106.15442000       Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund		29.122,41 29.122,4 0,00 0,00 0,00 0,00
2.2.6.2	51106.17430000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde         51106.17431000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde -         1aufendes Verrechnungskonto       Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich         51106.15440000       Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU         51106.15441000       Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund         51106.15442000       Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den äufen Bund         51106.15442000       Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den äufen Bund         51106.15442000       Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land         51106.15443000       Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen Gemeinden und Gemeindeverbänden		29.122,41 29.122,41 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
2.2.6.2	51106.17430000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde         51106.17431000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde -         au/endes Verrechnungskonto       Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich         51106.15440000       Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU         51106.15441000       Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund         51106.15442000       Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund         51106.15442000       Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen des Land         51106.15443000       Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen des Land         51106.15443000       Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen des Land         51106.15443000       Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen Gemeinden und Gemeindeverbänden         51106.16400000       Privärechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich		29.122,41 29.122,41 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
2.2.6.2	51106.17430000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde         51106.17431000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde -         aufendes Verrechnungskonto       Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich         51106.15440000       Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die         EU       EU         51106.15440000       Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund         51106.15442000       Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land         51106.15443000       Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land         51106.15443000       Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land         51106.15443000       Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen Gemeinde und Gemeindeverbänden         51106.16400000       Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich         51106.16430000       Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich         51106.16430000       Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich		29.122,41 29.122,41 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0
2.2.6.2	51106.17430000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde         51106.17431000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde -         aufendes Verrechnungskonto       Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich         51106.15440000       Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die         EU       EU         51106.15440000       Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund         51106.15442000       Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land         51106.15443000       Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land         51106.15443000       Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen Gemeinde und Gemeindeverbänden         51106.15400000       Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den öffentlichen Bereich         51106.16430000       Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich         51106.16430000       Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich         51106.16430000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den öff		29.122,41 29.122,41 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0
2.2.6.2	51106.17430000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde         51106.17431000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde -         aufendes Verrechnungskonto       Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich         51106.15440000       Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU         51106.15441000       Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund         51106.15442000       Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund         51106.15442000       Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land         51106.15443000       Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen Gemeinden und Gemeindeverbänden         51106.16400000       Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich         51106.16430000       Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich         51106.16430000       Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich         51106.16430000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde (aus Vor- und Zwischenfinanzierung)         51106.17400000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE)         51106.174010000       Sonstige Forderungen gege		29.122,41 29.122,41 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0
2.2.6.2	51106.17430000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde         51106.17431000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde         Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich       Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich         51106.15440000       Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die         EU       Sonstige Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund         51106.15442000       Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land         51106.15443000       Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen Gemeinden und Gemeindeverbänden         51106.16400000       Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde (aus Vor- und Zwischenfinanzierung)         51106.16430000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen dei Offentlichen Bereich gegen die Gemeinde (aus Vor- und Zwischenfinanzierung)         51106.17400000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE)         51106.17401000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE)         51106.17401000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE)         51106.17410000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE)         51106.17410000		29.122,41 29.122,41 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0
2.2.6.2	51106.17430000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde         51106.17431000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde -         Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich       51106.15440000         Sonstige Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die       EU         Sonstige Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund       51106.15442000         Sonstige Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund       51106.15442000         Sonstige Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land       51106.15443000         Sonsteinden und Gemeindeverbänden       51106.16400000         Sonstige Forderungen aus Transferleistungen gegen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich         S1106.16430000       Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde (aus Vor- und Zwischenfinanzierung)         S1106.17400000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE)         S1106.17400000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE)         S1106.17410000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE)      <		29.122,41 29.122,41 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0
2.2.6.2	51106.17430000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde         51106.17431000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde -         Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich       51106.15440000         Sonstige Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die       EU         Sonstige Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund       51106.15442000         Sonderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund       51106.15442000         Sonstige Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land       51106.15443000         Sonstrechtliche Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich         S1106.16400000       Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE)         S1106.17400000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE)         S1106.17410000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE) -         S1106.17411000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund         S1106.17411000		29.122,41 29.122,41 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0
2.2.6.2	51106.17430000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde         51106.17431000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde         Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich       51106.15440000         Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die       EU         51106.15441000       Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund         51106.15442000       Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land         51106.15443000       Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land         51106.15443000       Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land         51106.16400000       Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE)         51106.16400000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE)         51106.17400000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE)         51106.17410000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund         51106.17410000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund         51106.174200000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Ber		29.122,41 29.122,41 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0
2.2.6.2	51106.17430000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde laufendes Verrechnungskonto         Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich       51106.15440000         Sonstige Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich       51106.15440000         Sonstige Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU       51106.15441000         Sonstige Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund       51106.15442000         Solitök 15442000       Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land         S1106.15443000       Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land         S1106.16443000       Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den öffentlichen Bereich         S1106.16400000       Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde (aus Vor- und Zwischenfinanzierung)         S1106.17400000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE)         S1106.17400000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE)         S1106.17410000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund         S1106.17410000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund         S1106.17420000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich ge		29.122,41 29.122,41 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0
2.2.6.2	51106.17430000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde lau/endes Verrechnungskonto         Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich       51106.15440000         Sinstige Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU       51106.15440000         Sinstige Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU       51106.15441000         Sinstige Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund       51106.15442000         Sinstige Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land       51106.15443000         Sinstige Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land       51106.16430000         Sinstige Forderungen aus Transferleistungen gegen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich       51106.16430000         Sinstige Forderungen aus Transferleistungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich       51106.16430000         Sinstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den öffentlichen Bereich       51106.17401000         Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE) iaufendes Verrechnungskonto       51106.17410000         Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund       51106.17420000         Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund       51106.17420000         Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund		29.122,41 29.122,41 29.122,41 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0
	51106.17430000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde laufendes Verrechnungskonto         Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich       51106.15440000         Sinstige Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU       51106.15440000         Sinstige Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund       51106.15442000         Sinstige Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land       51106.15442000         Sinstige Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land       51106.15442000         Sinto6.16400000       Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich         Sinto6.16400000       Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde (aus Vor- und Zwischenfinanzierung)         Sinto6.17401000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE)         Sinto6.17401000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE)         Sinto6.17410000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund         Sinto6.17410000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land         Sinto6.17410000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land         Sinto6.17420000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen		29.122,41 29.122,41 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0
	51106.17430000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde laufendes Verrechnungskonto         Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich       51106.15440000         Statte Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich       51106.15440000         Statte		29.122,41 29.122,41 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0
2.2.6.2	51106.17430000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde laufendes Verrechnungskonto         Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich       51106.15440000         Sinstige Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU       51106.15440000         Sinstige Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund       51106.15442000         Sinstige Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land       51106.15442000         Sinstige Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land       51106.15442000         Sinto6.16400000       Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich         Sinto6.16400000       Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde (aus Vor- und Zwischenfinanzierung)         Sinto6.17401000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE)         Sinto6.17401000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE)         Sinto6.17410000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund         Sinto6.17410000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land         Sinto6.17410000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land         Sinto6.17420000       Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen		29.122,41 29.122,41 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 2 von 10

## 2012 Stadtumbau Evershagen

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang	01.01.2012	
		(Ifd. Nr.)	in€	
	51106.17590000 Sonstige Forderungen gegen den inländischen Geldmarkt gegen Banken - Sonstige		0,0	
	51106.17600000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt		0,0	
	51106.17610000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen Inländischen Geldmarkt gegen den privaten Bereich	5.0	0,0	
	51106,17611000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt gegen den privaten Bereich - Kredite mit einer Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr	· .	0,0	
	51106.17612000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt gegen den privaten Bereich - Kredite mil einer Laufzeit über 1 Jahr		0,0	
:	51106.17619000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt gegen den privaten Bereich - Sonstige		0,0	
	51106.17900000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige		0,0	
,	51106.17920000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - ungeklärte Zahlungsvorgänge		- 0,0	
	51106.17930000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - Vorsteuer		0,0	
	51106.17980000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - Zinsabschlagssteuer		297,4	
,	51106.17990000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - Sonstige		· 0,0	
	51106.17991000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - Vor- und Zwischenfinanzierung anderer Finanzierungsträger		0,	
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,0	
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,0	
	51106.18000000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel		0,	
2.3.2	Anteil an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,6	
.3.3	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,0	
4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinsituten und Schecks		358.919,5	
erra set	51106.18400000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Guthaben bei Kreditinstituten		358.919,	
is Quide	51106.18410000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Kontokorrentguthaben bei Kreditinstituten	nos nijelji	0,	
	51106.18413000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Kontokorrentguthaben bei Kreditinstituten - unter Verfügung des Sanierungsträgers		0,0	
	51106.18415000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Kontokorrentguthaben bei Kreditinstituten - unter Verwaltung des Hausverwalters		0,1	
	51106.18419999 Dummyzahlwegskonto		.0,	
	51106.18420000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Termingeldguthaben bei Kreditinstituten	·. :	· · · 0,	
	51106.18430000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Festgeldguthaben bei Kreditinstituten		0,	
	51106.18440000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Sparguthaben bei Kreditinstituten		0,	
	51106.18490000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - sonstige Guthaben bei Kreditinstiluten	·	0,	
	51106.18610000 Schecks		0,	
	51106.18620000 unterwegs befindliche Zahlungen		0,	
	51106.18700999 Zahlswegsverkehr 999		.0,	
<u> </u>	Rechnungsabgrenzungsposten		.0,0	
3.1	Disagio		0,0	
	51106,19000000 Aktive Rechnungsabgrenzung, Ausgleichsposten für latente Steuern		0,	
	51106.19100000 Aktive Rechnungsabgrenzung, Ausgleichsposten für latente Steuern - Disagio		· 0,	
.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		0,0	
	51106.19400000 Aktive Rechnungsabgrenzung für geleistete Zuwendungen		0,	
	51106.19500000 Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten	········	0,1	
	51106.19510000 Aktive RAP (Ist-Vorgniffe)	·	0,	
\$	Aktive latente Steuern	1	0,0	
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	· .	0,0	
	Bilanzsumme	an faile the	1.687.741,5	

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 3 von 10

Aktenmappe - 149 von 254

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	01.01.2012 in €
	PASSIVA		
· · · · ·	Eigenkapital		0,0
.1	Kapitalrücklage		0,0
.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		0,0
·· · ·	51106.20000000 Eigenkapital		0,0
	51106.20110000 Allgemeine Kapitalrücklage		0.0
.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen	1. 1. 1. <b>1</b> .	0,0
.2	Zweckgebundene Ergebnisrücklagen	·	0,0
.2.1	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,0
.2.2	Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen		0,0
	Ergebnisvortrag		
.3			0,0
	51106.20400000 Ergebnisvortrag		0,0
4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag		0,0
e de la tracti	51106.41500000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1997 - 19	0,0
	51106.41511000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		0,0
	städtebauliches Sondervermögen AV 51106.41511100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		0,0
	städtebauliches Sondervermögen AV vom Bund 51106.41511200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		0,0
	städtebauliches Sondervermögen AV vom Land 51106.41511300 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		0,0
	städtebauliches Sondervermögen AV von der Gemeinde 51106.41511400 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		0,0
n fra Se Se statistics	städtebauliches Sondervermögen AV von Dritten 51106.41700000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen	• • •	0,0
hi ya ta shi t	51106.41710000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Bund	olifatitti ootooti	
	51106.41720000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Land	144	0.
	51106.41740000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von der Gemeinde		0,0 · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
	51106.41741000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von der Gemeinde - laufende Zwecke		0,0
	51106.41742000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von der Gemeinde - Verwaltungsgebühren		0,
	51106.41743000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von der Gemeinde für abgeschlossene Maßnahmen		0,1
	51106.41790000 Zuwendungen Städlebauliches Sondervermögen von Sonstigen	1 1 1	0,0
	51106.44100000 privatrechtliche Leistungsentgelte		0,0
	51106.44110000 privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten, Pachten, Erbauzinsen		0,0
			······
	51106.44111000 privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten		0,
1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 -	51106.44112000 privatrechtliche Leistungsentgelte - Pachten	1. S. S. S. S.	0,
	51106.44113000 privatrechtliche Leistungsentgelte - ertragswirksame Auflösung Betriebskosten - VZ		0,
	51106.44114000 privatrechtliche Leistungsentgelte - Erbauzinsen	1. J. J. J.	0,
	51106.44190000 privatrechtliche Leistungsentgelte - sonstige Erträge Hausverwalter		0,
	51106.45100000 Bestandsveränderungen		0,
	51106.45130000 Bestandsveränderungen unfertige Leistungen		0,
	51106.45131000 Bestandsveränderungen unfertige Leistungen Bestandserhöhung Betriebskosten		0,
	51106.45132000 Bestandsveränderungen unfertige Leistungen Bestandsverminderung Betriebskosten		0,
	51106.45150000 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen		0,
	51106.45151000 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen -		0,
	Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen	· :	and the second
	51106.45151100 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen privat nutzbare Objekte		0,
	51106.45151200 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte		0,
	51106.45151210 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte Kaufpreiszahlung		0.
	51106.45151220 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen Bestandsveröhnung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte Maßnahmen		О,
	51106.45152000 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandserhöhung an unfertige Leistungen und unfertigen Erzeugnissen		0,
	51106.45152100 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen Bestandsveränderungen unfertige Leistungen und unfertigen Erzeugnissen privat nutzbare Objekte		0,
	51106.45152200 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen Bestandserhöhung an unfertige Leistungen und unfertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte		0,
	51106.45152210 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandserhöhung an unfertige Leistungen und unfertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte - Kaufpreiszahlung		0,

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 4 von 10

Aktenmappe - 150 von 254

#### 2012 Stadtumbau Evershagen

# 02.07.2015 11:15:47 Nutzer: 06009 Jahn

Posten		Bezeichnung	Verweis auf Anhang	01.01.2012 in €
I	51106.45152220	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen Bestandserhöhung an unfertige Leistungen und unfertigen Erzeugnissen	(lfd. Nr.)	0,00
	51106.45153000	öffentlich nutzbare Objekte - Maßnahmen Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen -		0,00
	51106.45153100	Bestandsverminderung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen privat		0,00
	51106.45153200	nutzbare Objekte Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen -		0,0
	51106.45153210	Bestandsverminderung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen		0.0
		Bestandsverminderung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte - Kaufpreiszahlung		
	51106.45153220	Bestandsverminderung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte - Maßnahmen		0,0
t de la secto	51106.45154000	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen		0,0
	51106.45154100	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen und unfertigen Erzeugnissen privat nutzbare Objekte		0,0
an a	51106.45154200	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen und unfertigen Erzeugnissen		0,0
	51106.45154210	öffentlich nutzbare Objekte Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen und unfertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte - Kaufpreiszahlung		0,00
	51106.45154220	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen und unfertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte - Maßnahmen		0,0
		Weitere sonstige laufende Erträge		0,0
in a second s		Weitere sonstige laufende Erträge - Säumniszuschläge, Mahngebühren etc. Weitere sonstige laufende Erträge - Sonstige		0,0
in the second		Sonstige Steuererstattungen		0,0
in a diana		Sonstige laufende Erträge - nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	· ·	0,0
	Net autoriste en statione	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rücksteillungen		0,0
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		Erträge aus der Auflösung von Werlberichtigungen auf Forderungen Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten		0,0
	51106.46613100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für privat nutzbare Objekte		0,0
		Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für privat nutzbare Objekte vom Bund	1. 1. 1. 1.	0,0
	a legislation and a second	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für privat nutzbare Objekte vom Land		0,0
	51106.46613140	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für privat nutzbare Objekte von Gemeinden		0,0
	51106.46613150	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für privat nutzbare Objekte von Dritten		0,0
	51106.46613220	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten vom Bund		0,0
		Erträge aus der Auflösung von sonsligen Sonderposten für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten vom Land		0,0
	51106.46613250	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten von Dritten		0,0
		Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	· · ·	
		Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen - Ausgleichsbeiträge (§		0,0
1	51106.46711000	154 BauGB) Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen - Ausgleichsbeiträge (§		0,0
	51106.46712000	154 BauGB) sonstiger öffentlicher Bereich Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen - Ausgleichsbeiträge (§		0,0
ve la provincia de Veneral de la provincia	51106.46713000	154 BauGB) private Unternehmen Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen - Ausgleichsbeiträge (§		0,0
	51106.46720000	154 BauGB) sonstiger privater Bereich Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Überschüsse aus		0,0
n in englished Second Automatic	51106.46721000	Umlegung im Gebiet der Gesamtmaßnahme Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Überschüsse aus		0,0
	51106.46722000	Umlegung im Gebiet der Gesamtmaßnahme - sonstiger öffentlicher Bereich Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Überschüsse aus		0,0
n an	51106.46723000	Umlegung im Gebiet der Gesamtmaßnahme - private Unternehmen Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Überschüsse aus		0,0
		Umlegung im Gebiet der Gesamtmaßnahme - sonstiger privater Bereich Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Vertragsstrafen		0,0
				0,0
	51106.46731000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Vertragsstrafen - sonstiger öffentlicher Bereich		0,0

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 5 von 10

2012

Stadtumbau Evershagen

Posten		Bezeichnung	Verweis auf Anhang	01.01.2012
Posten			(ifd, Nr.)	in€
	51106.46733000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Vertragsstrafen -		0,
	51106,46740000	sonstiger privater Bereich Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Verkaufserlösen privat		0,
		nutzbare Objekte - Verkaufserlösen Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus der Auflösung der		
	51105.45750000	sonstige Ernage stattebabliches Sonderverningen aus der Autosung der erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen der Gemeinden für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		0,
	51106.46750010	Sonstige Erträge städlebauliches Sondervermögen aus der Auflösung der erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Gemeinden		0,
	51106.46750020	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus der Auflösung der erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Gemeinden Eigenbetrieb (KOE)		0,
	51106.46790000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus		0,
1.1.1.1	51106.46791000	Versicherungserstattungen Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus		0,
	51106.46792000	Versicherungserstattungen sonstiger öffentlicher Bereich Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Versicherungserstattungen private Unternehmen		0,
	51106.46900000	Andere sonstige ordentliche Erträge		0,
		Zinserträge und sonstige Finanzerträge	and the first	· 0,
	51106.47100000	Zinserträge	i nev ve	0,
		Zinserträge vom inländischen Geldmarkt		··· · · · · · · · · · · · · · · · · ·
	51106.47151000	Zinserträge vom inländischen Geldmarkt von Banken	1.1.1.1.1	0,
		Zinserträge vom inländischen Geldmarkt von Banken ( aus Hausbewirtschaftung )		0,
·. · .	51106.47900000	sonstige Zinsen und ähnliche Finanzerträge		0,
		sonstige Zinsen und ähnliche Finanzerträge - Sonstige (Guthabenzinsen aus		0,
	51106.49150000	Grundstückserträgen und Verzugszinsen)		0
		Erträge aus abgeschriebenen Forderungen		
		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		
		Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		
; ; ; ; ;		Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen,		0,
	E1106 E2215000	Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		
		Grundstücke des Umlaufvermögen - Instandhaltungsaufwendungen Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und		0,
		Gebäudeeinrichtungen (Miet- und Räumungsklagen)		
	51106.52325100	Aufwendungen für die Bewirtschaftung - Grundstücke des Umlaufvermögen - sonstige Hausbewirtschaftung		0,
•	51106.52325200	Aufwendungen für die Bewirtschaftung - Grundstücke des Umlaufvermögen - Hausbewirtschaftung - Betriebskosten		.0,
· .	51106,52600000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen		0,
	51106.52610000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Maßnahmen der	- Aligneta	0,
	51106.52611000	Vorbereitung Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Vorbereitende		0,
	51106.52612000	Untersuchungen Sonstige Aufwendungen Städlebauliches Sondervermögen - Städlebauliche Planung		0,
	51106.52612100	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Städtebauliche Planung		0,
	51106.52612200	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Städtebauliche Planung - Öffentlichkeitsarbeit		0
	51106.52612300	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Städtebauliche Planung - Monitoring		0,
1 	51106.52612400	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Voruntersuchung für Baumaßnahmen		0,
	51106,52613000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Vergütung Sanierungsträger / sonstiger Beauftragter		0
	51106.52614000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Vergütung Hausverwaltung		0
	51106.52619000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Kostne HRO für aktivierungspflichtige abgeschlossene Maßnahmen		0
	51106.52620000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen des Grundstücksverkehrs / Vertriebskosten/Bodenordnung		0
	51106.52621000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen des Grundstücksverkehrs		0
	51106.52622000	Grundstücksverkehrs - Weitergabe erlöster Einbringungswerte an die		0
	51106.52630000	Gemeinde Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Umzug von Perusbaren und Belgieben		0
	51106.52640000	Bewohnern und Betrieben Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Freilegung von Grundelichen		0
	51106.52641000	Grundstücken Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Freilegung von Grundstücken		0
	51106.52648000	Grundstücken Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Härteausgleich		0
		und Sozialplan	1.1	

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 6 von 10

#### 2012 Stadtumbau Evershagen

# 02.07.2015 11:15:47 Nutzer: 06009 Jahn

Posten		Bezeichnung	Verweis auf	01.01.2012
rosten		Bezeichnung	Anhang (Ifd, Nr.)	ín €
		Ordnungsmaßnahmen		
		Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Soziale Stadt		0
, hat been	51106.52651000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - 50-TEUR- Projekte		0
h dhu Adhar Mh	51106.52652000	Sonslige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Quartiersmanagement		0
an an the second second	51106.52653000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Verfügungsfonds		0
a di terri ti s	51106.52690000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige		0
	51106.52691000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für privat nutzbare Objekte		0
	51106.52692000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		0
	51106.52692100	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Kaufpreiszahlung		0
	51106.52692200			0
	51106.52694000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - nicht aktivierungspflichtige Aufwendungen für abgeschlossene Maßnahmen		0
	51106.53000000	Bilanzielle Abschreibungen		0
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	51106.53200000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	·	0
and the state of the		Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände -Geleistete Zuwendungen		0
	51106,53221000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände -Geleistete Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen		0
	51106.53900000	Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen		<b>.</b>
	51106.53931000	Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen - Darlehen Städtebauliches Sondervermögen	- 2647 2.3	C
	51106.53940000	Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf das Umlaufvermögen		C
	51106.53941000	Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf zum Verkauf vorgesehene Grundstücke		0
	51106,54100000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke		0
extension faither and		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich		0
		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE)		0
		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE) -		0
	51106.54143002	Zuschuss Große Stadtschule Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE) -		0
	51106.54149000	Zuschuss August-Bebel-Str. 1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen öffentlichen Bereich (Kirche)	n (ta a	0
	51106.54149001	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen öffentlichen Bereich (Kirche) - Zuschuss Marienkirche		0
	51106 54150000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich		0
		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen -		0
	51106.54159000	Stellplatzanlage Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten		0
	51106.54159001	Bereich - Mod./Inst. und Neubau Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten		Ö
	51106.54159002	Bereich - Mod./Inst. und Neubau Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten		0
	51106.56000000	Bereich - Zuschuss Frieda Sonstige laufende Aufwendungen		C
te getatur.		Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	· · ·	0
		Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		0
A CARLES AND A CAR		Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	· · · · ·	0
		Geschäftsaufwendungen		0
and the second second		Geschäftsaufwendungen - Öffentlichkeitsarbeit	· · · · · · · · · · · ·	0
		Geschäftsaufwendungen - Bankgebühren - Kontoführung		Ó
		Geschäftsaufwendungen - Bankgebühren - Kontoführung ( aus	N. L. P	0
		Hausbewirtschaftung) Geschäftsaufwendungen - Verwaltungsgebühren Landesförderinstitut		0
		Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		0
	51106.56411000	Gebäudeversicherungen		0
	51106.56500000	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufver- mögens, Einstellungen in Son- derposten, Zuführungen zu Rückstellungen		0
	51106.56551000	Einzelwertberichtung zu Forderungen		0
		Abgang von Forderungen		0
		Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten (Städtebauliches Sondervermögen)		0
	51106.56560000	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten (Städtebauliches Sondervermögen) Einstellungen in den Sonderposten aus Zuwendungen für AV		0

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 7 von 10

# 2012 Stadtumbau Evershagen

# 02.07.2015 11:15:47 Nutzer: 06009 Jahn

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd, Nr.)	01.01.2012 in €
1. 1	51106.56563000 Einstellungen in den sonstigen Sonderposten: aus Zuwendungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten	(10.141.)	0,00
	51106.56600000 Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen		0.00
	51106,56630000 Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen - Säumniszuschläge		0.00
1	51106.56700000 Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und Ertrag		0,00
	51106.56900000 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit		0,00
	51106.56940000 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit für Schadensfälle	1.1 N. 4.1	0,00
	51106.59150000 Skontoaufwand		0,00
2	Sonderposten		940.474,32
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		0.00
2.1.1	Sonderposten zum Anlageverningen		0,00
<u></u>	51106.23000000 Sonderposten		0.0
	51106.23100000 Sonderposten aus Zuwendungen		0,0
	51106.23140000 Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich		0,0
	51106.23141000 Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich vom Bund für AV		0,0
	51106,23142000 Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich vom Land für AV		0,0
	51106.23143000 Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde für AV		0,0
	51106.23148000 Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde für AV Eigenbetrieb (KOE)		0,0
	51106.23190000 Sonderposten aus Zuwendungen von Dritten für AV		0,0
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,0
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	Part of the	0,0
	51106.23300000 Sonderposten aus Anzahlungen		0,0
e in set et	51106.23310000 Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen	< 93. C. H. C. S	0,0
	51106.23311000 Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen von der EU	A the state	0,0
and the second second	51106.23312000 Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen vom Bund		0,0
	51106.23313000 Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen vom Land	1	0,0
	51106.23314000 Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen von der Gemeinde	· ·	0,0
	51106.23315000 Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen von Dritten	A	0,0
2.2	Sonderposten für den Gebührenausgleich	N 4 2	0.0
2.3	Sonderposten mit Rücklageanteil	1991 - 1991 - 19	0.0
2.4.	Sonstige Sonderposten		940.474,32
	51106.23900000 Sonstige Sonderposten		0,0
	51106.23930000 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen		0,0
• .	51106.23931000 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für		0,0
	privat nutzbare Objekte		
	51106.23931100 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für privat nutzbare Objekte von der EU		0,0
• .	51106.23931200 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für privat nutzbare Objekte vom Bund		0,0
	51106.23931300 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für privat nutzbare Objekte vom Land		0,0
	51106.23931400 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für privat nutzbare Objekte von der Gemeinde		0,0
•. •	51106.23931500 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für privat nutzbare Objekte von Dritten		0,0
• .	51106.23932000 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		0,0
·	51106.23932100 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten von der EU		0,0
·	51106.23932200 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten vom Bund		470.237,1
· · ·	51106,23932300 Sonslige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten vom Land		470.237,1
	51106.23932400 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten von Dritten		0,0
	51106.23991000 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen - unterjähriges Dummykonto - Bund		0,0
	51106.23992000 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen - unterjähriges Dummykonto - Land		0,0
	51106.23993000 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen - unterjähriges Dummykonto - Dritte		0,0
}	Rückstellungen		0,0
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		0.0
.2	Steuerrückstellungen		0,0
3	Sonstige Rückstellungen	1	0,0
	51106.29000000 Sonstige Rückstellungen	14. <u>1</u>	0,0
,	51106.29400000 Sonstige Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen	1.1.1.1	0,0
3.3	Gerichtsverfahren		
	Gerichtsverfahren 51106.29500000 Sonstige Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen		0,0
	Gerichtsverfahren		0,0 0,0

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 8 von 10

1

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang	01.01.2012
Posten	Dezeichnung	(lfd. Nr.)	in €
4	Verbindlichkeiten		747.267,21
4.1	Anleihen		0,00
	51106.30000000 Verbindlichkeiten und passive Rechnungsabgrenzung		0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und		0,00
4.2.1	Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00
	51106.34500000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom privaten Bereich - Betriebskosten		0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		51.742,80
	51106.35500000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten Bereich		49.808,87
	51106.35500001 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten Bereich aus Sicherheitseinbehalte		1.933,93
	51106.35500002 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten	· . ·	0,00
	Bereich aus Betriebskosten 51106.35500003 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten	. •.	0,00
	Bereich aus Vermietung 51106.35900000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Sonstigen	*****	0,00
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00
	51106.36500000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen - gegenüber dem privaten Bereich		0,00
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		0,00
	51106.31000000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und - förderungsmaßnahmen		0,00
	51106.32000000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00
	se uside die Sol 51106,34000000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen die maar die Stad die stad de stad de s	and a second a	0,00
	51106.35000000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		0,00
	51106.36000000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00
4.0	51106.37000000 Sonstige Verbindlichkeiten		0,00
4.8 4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden,		0,00
4,5	Anstalten des öffentlichen Rechts		0,00
	. 51106.31300000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung		0,00
	51106.31320000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen		0,00
	51106.31321000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr		0,00
	51106.31322000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit über 1 Jahr bis einschließlich 5 Jahre		0,00
	51106.31323000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit mehr als 5 Jahre		0,00
	51106.32300000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von Sondervermögen mit Sonderrechnung zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00
	51106.32380000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von städlebaulichen Sondervermögen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	· .	0,00
	51106.37300000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung		0,00
	51106.37310000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetriebe		0,00
			0,00
·.	51106.37381000 Sonslige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung -		0,00
	städtebauliches Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto 51106.37389000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - Sonstige		0,00
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		695.524,41
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		8.494,26
	51106.37430000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber der Gemeinde (Vor- und Zwischenfinanzierung)	·	8.494,26
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich 51106.34400000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich		687.030,15
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	51106.34430000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der		0,00
	Gemeinde 51106.34431000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		0,00
2.1.	51106,34431001 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		287.030,15
	51106.34431002 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Weiterleitung Stellplatzablöse		0,00
	51106.34431003 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen des KOE für Maßnahmen an		400.000,00

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 9 von 10

# 2012 Stadtumbau Evershagen

#### 02.07.2015 11:15:47 Nutzer: 06009 Jahn

_	에 물건 그렇는 그는 것 같은 것을 하는 것을 하는 것 같아. 이는 것 같아.	Verweis auf	01.01.2012
Posten	Bezeichnung	Anhang (Ifd. Nr.)	in€
	öffentlich nutzbaren Objekten	e at the second	
	51106.35499000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber den sonstigen öffentlichen Bereich		0,0
	51106.36400000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich gegenüber der EU		0,0
	51106.36410000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich gegenüber dem Bund	an bailte	0,0
	51106.36420000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich gegenüber dem Land		0,0
$\mathbb{T}^{n} \oplus_{\mathbb{T}}$	51106.36430000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden		0.0
	51106.36480000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen		0,0
	51106.36490000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		0,0
1	51106.37400000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich	a set at a	0,0
12.	51106.37410000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich - Sonstige	· · · ·	0,0
n et dia	51106.37490000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1	0,0
.11	Sonstige Verbindlichkeiten	$(M_{1},\dots,M_{n}) = (M_{n})^{n}$	0,0
	51106.37600000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich		0,0
л ц.	51106.37610000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich - Sonstige		0,0
· · · ·	51106.37900000 Sonstige Verbindlichkeiten - Sonstige		0,0
1	51106.37920000 Sonstige Verbindlichkeiten - Sonstige - Miet-Sicherheiten		0,0
1.1.1.1	orrooto consige verbilandi kelteri		0,0
	51106.37991000 Sonstige Verbindlichkeiten Vor- und Zwischenfinanzierung anderer Finanzierungsträger		0,0
<b>i</b> 1, 11	Rechnungsabgrenzungsposten		0,0
.1	Grabnutzungsentgelte		0,0
.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte		0,0
.3	a Sonstige stress a statistical differences of several stress stress and stress and several several several stress of the		0,0
	51106.39000000 Passive Rechnungsabgrenzung	· · · ·	0,0
	51106.39200000. Passive Rechnungsabgrenzung aus Dienstleistungen oder Warenlieferungen - Mieten		0,0
	51106.39900000 Sonstige passive Rechnungsabgrenzungsposten		.0,0
1.111	51106.39910000 Passive RAP (Ist-Vorgniffe)	· · · ·	0,0
3 1 4 4 A 4	Passive latente Steuern		0,0
1.1.1.1		*****	A generative and a second
. 5 .	Bilanzsumme		1.687.741.5

g:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 10 von 10

#### J. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes und Schlussbemerkung Soziale Stadt Dierkow

#### I. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes

Gemäß § 11 KomDoppikEG M-V i.V.m. § 1 Abs. 4 Kommunalprüfungsgesetz obliegt die örtliche Prüfung dem Rechnungsprüfungsausschuss. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat sich des Rechnungsprüfungsamtes zu bedienen, sofern ein solches eingerichtet ist. Die örtliche Prüfung umfasst in Anlehnung an § 3 Abs. 1 Nr. 1, 3 und 8 KPG die Prüfung der Eröffnungsbilanz, des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz und der beizufügenden Anlagen. Aufgrund dieser rechtlichen Bestimmungen haben wir die Eröffnungsbilanz des städtebaulichen Sondervermögens

#### Soziale Stadt Dierkow

zum 01. Januar 2012, den Anhang zu der Eröffnungsbilanz und die nach § 3 KomDoppikEG M-V beizufügenden Anlagen der

#### Hansestadt Rostock

#### zum 01. Januar 2012 geprüft.

Die Aufstellung der Eröffnungsbilanz für das städtebauliche Sondervermögen, des Anhanges sowie der beizufügenden Anlagen zu der Eröffnungsbilanz nach KomDoppikEG M-V i.V.m. §§ 30 ff. GemHVO-Doppik erfolgte durch die Verwaltung unter Gesamtverantwortung des Oberbürgermeisters. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über die Eröffnungsbilanz des städtebaulichen Sondervermögens und der Anlagen zu der Eröffnungsbilanz sowie des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz abzugeben.

Wir haben die Prüfung der Eröffnungsbilanz des städtebaulichen Sondervermögens sowie des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz zum 01. Januar 2012 nach den §§ 11 KomDoppikEG M-V und dem Kommunalprüfungsgesetz vorgenommen. Die Prüfung haben wir so geplant und durchgeführt, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung der Eröffnungsbilanz und des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und des vermittelten Bildes der Vermögens- und Finanzlage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt wurden.

Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung der Eröffnungsbilanz und der Anlagen sowie des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz.

Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung, aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse, entsprechen die Eröffnungsbilanz und die die Eröffnungsbilanz erläuternden Anlagen sowie der Anhang zu der Eröffnungsbilanz den gesetzlichen Vorschriften und vermitteln unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Hansestadt Rostock im Sondervermögen.

### II. Schlussbemerkung

Nach unserer Prüfung bestehen keine Bedenken gegen den Beschluss, die Eröffnungsbilanz des städtebaulichen Sondervermögens zum 01. Januar 2012 in der vorliegenden Fassung festzustellen.

Rostock, den 23.09.2015

Leiter des Rechnungsprüfungsamtes

# ANHANG

des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock – Soziale Stadt Dierkow zur Eröffnungsbilanz 01. Januar 2012

#### I. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zur Eröffnungsbilanz zum 01. Januar 2012 des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock – Soziale Stadt Dierkow wurde unter Beachtung des § 60 Abs. 1 und 2 Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V) und der §§ 17 Abs. 5 bis 7, § 32 Abs. 1 Nr. 5, § 34 Abs. 2,3 und Abs. 6 bis 8, § 39 Abs. 2, § 42 Abs. 1, § 43 Abs. 1 bis 3, § 44 Abs. 3 und 4, § 45 Abs. 3 und 4, § 46 Abs. 2 und 3, § 47 Abs. 2 sowie § 48 Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemH-VO-Doppik) erstellt.

# II. Gliederung der Eröffnungsbilanz

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung. Zusätzlich zu den in § 47 Abs. 4 und 5 GemHVO-Doppik aufgeführten Bilanzposten wurden zur Verbesserung des Einblicks in die Vermögens- und Finanzlage des Städtebaulichen Sondervermögens und aufgrund der wesentlichen Bedeutung dieser Bilanzposten die Posten unfertige Leistungen/unfertige Erzeugnisse, Sonderposten für Zuwendungen zum Anlagevermögen und sonstige Sonderposten weiter aufgegliedert.

# III. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

- keine --

#### IV. Angaben zu Posten der Aktivseite der Bilanz

#### 1. Anlagevermögen

Zuwendungen gemäß § 37 Abs. 1 GemHVO-Doppik sowie andere Vermögensgegenstände des Anlagevermögens waren zum Bilanzstichtag nicht auszuweisen.

# 2. Umlaufvermögen

# 2.1. Vorräte

Die unfertigen Leistungen/unfertigen Erzeugnisse betreffen ausschließlich Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten der Hansestadt Rostock. Sie wurden zu Herstellungskosten gemäß § 33Abs. 3 GemHVO-Doppik bewertet. Die Herstellungskosten umfassen dabei sämtliche Einzelkosten. Gemeinkosten und Fremdkapitalzinsen wurden nicht aktiviert.

Die zum Eröffnungsbilanzstichtag ausgewiesenen kumulierten Ausgaben u.a. für Straßen, Wege, Plätze, Grünanlagen, Parkhäuser wurden um die Ausgaben für die Objekte gemindert, die bis zum Bilanzstichtag bereits fertig gestellt und mit der Gemeinde abgerechnet wurden. Von der Gemeinde bereits geleistete aber noch nicht verrechnete Anzahlungen sind auf der Passivseite der Bilanz gesondert als "erhaltene Anzahlungen auf Bestellung" ausgewiesen.

Zum Eröffnungsbilanzstichtag ist eine laufende Maßnahme an öffentlich nutzbaren Objekten i.H.v. 81T€ auszuweisen.

# 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden durch eine Buchbzw. Beleginventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden mit dem Nennwert angesetzt. Erkennbare Einzelrisiken waren nicht zu berücksichtigen.

Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand bestehen aus Forderungen gegenüber der Gemeinde i.H.v. 55 T€, welche sich aus dem Konstrukt der Umverteilungen ergeben (Anlage A,B).

Im Wesentlichen bestehen die Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich aus noch nicht ausgezahlten Finanzhilfen des Landesförderinstitutes Mecklenburg-Vorpommern (LFI M-V) i.H.v. 31T€, sowie Forderungen gegenüber Land i.H.v. 73 TEUR und Bund i.H.v. 37 T€, welche sich aus dem Konstrukt der Umverteilungen ergeben (Anlage A,B). Bei den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen werden zum Bilanzstichtag die Aufwendungen aus dem Quartiermanagement i.H.v. 3T€ ausgewiesen.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind zum Eröffnungsbilanzstichtag postenweise in einer Forderungsübersicht gemäß Artikel 1 § 8 Kommunal-Doppik-Einführungsgesetz (KomDoppikEG M-V) nachgewiesen.

# 2.3 Guthaben bei Kreditinstituten

Die Kontokorrentguthaben sind durch Tagesauszüge zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Die liquiden Mittel wurden zum Nennwert angesetzt.

Das Bankguthaben i.H.v. 43T€ hat sich aus der Abrechnung des Sanierungsträgers ergeben und wurde anhand von Kontenauszügen belegt.

# 3. Aktive Rechnungsabgrenzung

Zum Stichtag der Eröffnungsbilanz lagen keine Sachverhalte vor, die gemäß § 36 Abs.1 GemHVO-Doppik aktivisch abzugrenzen waren.

# V. Angaben zu Posten der Passivseite der Bilanz

# 1. Eigenkapital

Es wurden keine Grundstücke der Stadt gem. Kapitel D4 der Städtebauförderrichtlinien des Lande Mecklenburg-Vorpommern (D4-Vermögen) in das Sondervermögen eingebracht. Die Kapitalrücklage beläuft sich somit auf Null.

# 2. Rücklage aus der Bildung eines Korrekturpostens zum Buchwert

Eine Rücklage war zum Bilanzstichtag nicht auszuweisen.

# 3. Sonderposten

# 3.1 Sonderposten des Anlagevermögens

Ein Sonderposten zum Anlagevermögen ist nicht auszuweisen.

# 3.2 Sonstige Sonderposten

Die sonstigen Sonderposten enthalten Zuwendungen von Bund, Land und Dritten für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten. Zuwendungen der Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten werden in der Bilanz im Posten Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde als erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten ausgewiesen.

Der sonstige Sonderposten sowie die von der Gemeinde erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen wurden entsprechend dem jeweiligen Finanzierungsverhältnis der Zuwendungsgeber, ansonsten nach einem pauschal errechneten Finanzierungsverhältnis, berechnet. Die Zuwendungen vom Bund und Land für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten belaufen sich auf je 84T€.

# 4. Rückstellungen

Zum Stichtag der Eröffnungsbilanz lagen keine Sachverhalte vor, die gemäß § 35 Abs.1 GemHVO-Doppik die Bildung von Rückstellungen erfordern.

# 5. Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten wurden durch eine Buch- bzw. Beleginventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen und gemäß § 33 Abs. 6 GemHVO-Doppik zum Rückzahlungsbetrag angesetzt. Die Aufgliederung erfolgte in der Verbindlichkeitsübersicht.

Bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen i.H.v. 22T€ werden im Wesentlichen noch nicht beglichene Baurechnungen einschließlich der Sicherheitseinbehalte ausgewiesen.

Aus der Umverteilung innerhalb der Sondervermögen bestehen Verbindlichkeiten i.H.v. 165T€.

Die Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde betreffen die Zuwendungen der Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten, die als Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten i.H.v. 42 T€ ausgewiesen wurden sowie Verbindlichkeiten aus der Vor- und Zwischenfinanzierung von Maßnahmen von der Gemeinde i.H.v. 9 T€.

Der auf dem Konto "Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten ausgewiesene Saldo i.H.v. 42€ setzt sich aus Anzahlungen der Gemeinde für sich im Bau befindliche Maßnahmen i.H.v. 27T€ und Anzahlungen der Gemeinde i.H.v. 15T€, die bisher noch nicht zur Deckung der Investitionsausgaben eingesetzt wurden. In der Regel spiegelt der letztgenannte Betrag bereits abgerufene Eigenanteile, Forderungen aus Umverteilungen ggü. anderen Sondervermögen und ggf. Forderungen aus dem Kontrukt der Umverteilung (Anlagen A,B) wider. Die erläuterten Beträge sind im Kernhaushalt unter den Positionen "Anlagen im Bau" und "Anzahlungen auf Immaterielle Vermögenswerte" wiederzufinden.

## 6. Passive Rechnungsabgrenzung

Der Posten gemäß § 36 Abs. 2 GemHVO-Doppik ist zum Bilanzstichtag nicht auszuweisen.

# VI. Sonstige Angaben

- keine -

Hansestadt Rostock, den

Roland Mething

Oberbürgermeister

		Zusammensetzung und Entwich		•		
		und der Kredite zur Sicherung de	r Zahlungsfär	igkeit im Haus	shaltsjahr	·
lfd. Nr.			laufende Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungs- vorgänge	Summe
			1	in (	3	4
1 <sup>1</sup>		Liquide Mittel zum 01.01.2012 (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	$\searrow$	, ,	$\searrow$	42.889,29
2 <sup>2</sup>	-	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 01.01.2012	$\mathbf{\mathbf{X}}$	$\mathbf{\mathbf{x}}$	$\mathbf{i}$	-165.000,00
3	E	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 01.01.2012	$\mathbf{\mathbf{X}}$	$\mathbf{i}$	$\mathbf{X}$	-122.110,71
4	+	Korrektur des Vortrages gemäß Anlage 6 der Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik und GemKVO-Doppik, Nummer 7			$\mathbf{X}$	$\mathbf{X}$
5	=	Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 01.01.2012				
6	+	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 26 GemHVO-Doppik)		$\ge$	$\left \right>$	ets editor estab
7	-	Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		$\mathbf{\mathbf{X}}$	$\mathbf{\mathbf{X}}$	
8	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 41 GemHVO-Doppik)	$\ge$		$\ge$	
9	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	$\mathbf{i}$		$\mathbf{X}$	
10	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 55 GemHVO-Doppik)	$\mathbf{\mathbf{x}}$	$\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{$	· · ·	
11 <sup>3</sup>	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum zum 01.01.2012				
Kon	roll	rechnung:				
12		Liquide Mittel zum 01.01.2012 (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 60 GemHVO-Doppik)				
13	-	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 01.01.201 (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 58 GemHVO-Doppik)	2			
14	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung zum 01.01.2012	l der Zahlungsfäh	lgkeit		

1 Ämter weisen neben den liquiden Mitteln auch die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus. Amtsangehörige Gemeinden weisen die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus.

2 Neben den Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.2.2 GemHVO-Doppik sind auch die Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.3 und 4.7 bis 4.10 GemHVO-Doppik auszuweisen, soweit diese Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit enthalten. Der auszuweisende Betrag entspricht dem Betrag in Muster 4a zu § 1 Absatz 2 Nummer 5 GemHVO-Doppik, Spalte 1, Zeile 14.2.

3 Der Betrag für die laufenden Ein- und Auszahlungen (Spalte 1) entspricht dem Vortrag für das Haushaltsfolgejahr gemäß § 16 Absatz 1 Nummer 2 und Absatz 2 Nummer 2 GemHVO-Doppik.

Änderungen Stand: 05.03.2013 Aktenmappe - 164 von 254

ktiva	eite Eröffnungsbilanz Städtebauliches S			dt Rost	ock - Soziale Stadt Dierkow zum 1 uar 2012	the state of the s	assivseite
		Euro	Euro			Euro	Euro
	Anlagevermögen			1.	Eigenkapital		
1	Immaterielle Vermögensgegenstände			) <i>'</i> .	1.1. Kapitalrücklage	0,00	
	Geleistete Zuwendungen	0.00		1	1. Rapitaliuckiage	0,00	
3	Finanzanlagen	0,00			Summe Elgenkapital	_	0,00
,	Sonstige Ausleihungen	0,00			<u>dumme Eidenkapitai</u>		0,00
		0,00		2	Rücklage aus der Bildung eines Korrekturpostens zum Buchwert		0,00
	Summe Anlagevermögen		0,00	- ·		· _	0,00
				3.	Sonderposten		
	Umlaufvermögen			3.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		
ł	Vorräte				Sonderposten aus Zuwendungen		
.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen				des Bundes für Maßnahmen zum Anlagevermögen	0,00	
	Privat nutzbare Objekte	0,00			des Landes für Maßnahmen zum Anlagevermögen	0,00	
	Korrekturposten zum Buchwert	0,00			der Gemeinde für Maßnahmen zum Anlagevermögen	0,00	
						0,00	
	Öffentlich nutzbare Objekte	80.822,90					
	Heferica Laighteen ave each -'			3.4	Sonstiger Sonderposten		
	Unfertige Leistungen aus noch nicht weiterberechneten Betriebskosten	0,00		3.4.1	Sonderposten für Investitionen an privat nutzbaren Objekten Sonderposten für Zuwendungen		
	Actempteduncten Demenskosten	0,00		L	des Bundes für Maßnahmen an privat nutzbaren Objekten	0,00	
	Summe des Vorratsvermögens		80.822,90	ľ	des Landes für Maßnahmen an privat nutzbaren Objekten	0,00	
				1	der Gemeinde für Maßnahmen an privat nutzbaren Objekten	0,00	
	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				Dritter für Maßnahmen an privat nutzbaren Objekten	0,00	
1	Öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00				0,00	
2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.602,66					
5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00		3.4.2	Sonderposten für Investitionen an öffentlich nutzbaren Objekten		
.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich				Sonderposten für Zuwendungen		
	2.2.6.1 Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	55.000,01			des Bundes für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten	28.495,82	
~	2.2.6.2 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich Sonstige Vermögensgegenstände	140.700,00 48,10			des Landes für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten Dritter für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten	55.413,42 0,00	
.7	Sourcige vernogensgegenstande	40,10				83.909,24	
	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		198.350,77	1			
				1	Summe Sonderposten		83.909,2
	Kassenbestand, Bankguthaben, Guthaben der EZB, Guthaben bei Kree	ditinstituten		1			
	und Schecks			4.	Rückstellungen		
	Bankkonto Sanierungsträger	42.889,29		4.3	sonstige Rückstellungen	0,00	
				1	1	_	
	Summe liquide Mittel		42.889,29		Summe Rückstellungen	_	0,0
				l			
	Summe Umlaufvermögen		322.062,96	4	Verbindlichkeiten	<u> </u>	
	De la companya de la			5.4	Erhaltene Anzahlung auf Betriebskosten	0,00	
	Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	1	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	22.106,32	
				5,9	Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung	165.000,00	
				5.10	Verbindlichkeiten gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		
				5.10.1	Verblindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0 000 77	
				5 10 2	Verbindlichkeiten aus Vor- und Zwischenfinanzierung Verbindlichkeiten gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	9.092,77	
				0.10.2	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen		
					an öffentlich nutzbaren Objekten	41.954,63	
		· .			Sonstige Verbindlichkeiten ggü. dem öffentlichen Bereich	0,00	
				5.11	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	
					Summe Verbindlichkeiten		238.153,7
					Pachaungeobernatureneeten	_	
				6.	Rechnungsabgrenzungsposten	_	. 0,0
anzs	umme		322.062,96		Bilanzsumme		322.062,96
				1			

Anlage zur Eröffnungsbilanz des Städtebaullchen Sondervermögens der Hansestadt Rostock - Soziale Stadt Dierkow zum 01.01.2012

		<u>an an a</u>	Anlagenü	bersicht mit	Sonderpost	enübersicht						<u>ennen</u> setette. Generationen	
		Anschaffungs- und Herstellungskosten		Abschreibu	ngen, Wertberich	ntigungen / Auflö	sungsbeiräge		Restbu	chwerte	Kenn	zahlen	außerplan- mäßige Ab-
Poster	Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. § 47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO- Doppik)	Stand zum 01.01.2012	Aufgelaufene Abschrei- bungen zum 01.01.2012	Zu- schreibungen	Ab- schreibungen	Umbuchungen	Aufgelaufene Ab- schreibungen auf Abgänge	Ab- schreibungen zum 31.12.2012	Rest- buchwarte am Ende 2012	Rest- buchwerte am Ende 2012	Durchschnill- licher Ab- schreibungs- satz	Durchschnilt- licher Restbuchwert	schreibungen/ Auflösungs- beträge
·	Anlagenübersicht						<u> </u>				<u> </u>		
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	<u></u>	<u> </u>		<u> </u>		<u> </u>	1	1	1	1	1	· · · ·
1,1,1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		· · · ·							· · · · ·			
1.1.2	Geleistete Zuwendungen					1	1.						
1,1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse					1947 - 1947							
1.1,4	Geschäfts- oder Firmenwert					2							:
1.1.5							11		a sata s	and a second			
Summ	e immaterielle Vermögensgegenstände						the second second					•	
1.2	Sachanlagen					1. d							1 N
1.2.1	Wald, Forsten					$\mathcal{D}_{ij}(x)$	14 - C C C C C C C C						
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte						1						1
1.2.3	Bebaute Grundslücke und grundstücksgleiche Rechte	and the second	and the second second			1. S. M.	the second second						
1.2.4	Infrastrukturvermögen		· .			المترجعين والمراجع		1. S.					
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden	and a set of the second					1						
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler						the states						
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge					a *							
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung												
1.2.9	Pflanzen und Tiere					ji se s							
	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau					11	<u> </u>						
	e Sachanlagen			·		1.4	5-						. :
1.3	Finanzanlagen		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·			4.45							
1.3.1	Antelle an verbundenen Unternehmen												
1.3.2	Austeihungen an verbundene Unternehmen					$B_{\rm eff}$							
1.3.3	Beteiligungen					Dec.	· .				1		
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	an a					n Na Station				-		· · · ·
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen												
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen												:
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		ļ	L <u></u>	I						I		i
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen												
1.3.9	Sonstige Ausleihungen						$ A_{ij}  =  A_{ij}  +  A_{ij}  +  A_{ij} $						
	e Finanzanlagen					in the second	1		·		}		
Summ	e Anlagevermögen	0,00					Sec. a Sec.		1		<u> </u>	<b>I</b>	<u> </u>
	Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen			· · ·			1		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	······································	· · ·		:
3.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	(		1				1	1	<u> </u>		<u> </u>
3.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten				t		t	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	· · · · · ·		· · ·	<u> </u>	
3.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen	1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.		· · ·		·	<u> </u>					·	
	e Sonderposten zum Anlagevermögen	0.00			t		1.		<u>}</u>				
. pannin	s ophiorpoater call Allagevernioden	0,00	L	L	<u> </u>		<u> </u>	· · ·	ξ	1 110	L., 1.13	1 13 F	1

einschließlich aller aufgelaufenen Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen

1

Anlage zur Eröffnungsbilanz des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock - Soziale Stadt Dierkow zum 01.01.2012

	n nen en e	Eordon	ungsübersicht			<u></u>	<u></u>		
	n en				<u></u>		e l'est de glasse	<u>e deste di las</u>	
			berungen zum Anfa on mit einer Restlau		Kumulierte Abzinsung	kumulierte sonstige Wert- berichtigungen	Bilanzwert		
Nr.	(gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)	bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als Jahren	s fünf	Nominalwert	zum Anfang des Haushaltsjahres	zum Anfang des Haushaltsjahres	zum Anfang des Haushaltsjahres
					. •	in€			
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen			and the second			<u> </u>		:
	- Gebührenforderungen		<u>``</u>				and the second second		:
	Beitragsforderungen			e en la companya de l					
	Steuerforderungen							<u> </u>	
	- Grundsteuer								:
	- Gewerbesteuer			And M.			the second second		
	- Sonstige	·							: :
<u> </u>	- Forderungen aus Transferleistungen								······
	- Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00		0,00	0,00	,,,,,,,,,		0,00
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2,602,66	0.00	in de la Carlos Seconda	0.00	2.602.66			2.602.66
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0.00	0,00		0,00				0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00		0,00	0,00	• • •		0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00		0,00	0,00			0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:			2					
2.2.6.1	Forderungen gegenüber der Gemeinde	55.000,01	0,00	14 S. 20	0,00	55.000,01			55.000,01
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	140.700,00	0,00		0,00	140.700,00			140.700,00
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	48,10	0,00		0,00	48,10			48,10
2.2	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	198.350,77	0,00	and the second	0,00	198.350,77			198.350,77

2.2.6.1 Ämter weisen die Forderungen gegenüber den amtsangehöngen Gemeinden aus der Hingabe von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand aus. Amtsangehönge Gemeinden weisen die Forderungen gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand aus. Anlage zur Eröffnungsbilanz des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock - Soziale Stadt Dierkow zum 01.01.2012

		Verl	bindlichkeitenüb	ersicht			n Alfred de la composition			
Nr.	Art	z	erbindlichkeiten um 01.01.2012 einer Restlaufzeit		0	Stand zum 01.01.2012 (Nominalwert)	Abzinsung	Stand zum 01.01.2012 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche	Art und Forr der Sicherheit
	(gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		unmawert)		(Dilalizweit)	Rechte	Gionemen
						in €				
5.1	Anleihen			6		4	1			
5.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen									
	davon:					1. Sec. 1. Sec				
5.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen									
5.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit									
5.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen									
5.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00		
5.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	15.948,00		0,00		22.106,32	1	22.106,32		
5.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00				0,00		0,00		
5.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	4 <u>, , , , , , , , , , , , , , , , , , ,</u>	0,00		0,00		0,00		
5.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00		0,00		0,00		0,00		
5.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	165.000,00	0,00		165.000,00		165.000,00		
5.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:			1						
5.10.1	Verbindlichkeiten aus gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	9.092,77	0,00			9.092,77		9.092,77		
5.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	41.954,63	0,00	0,00		41.954,63		41.954,63		
5.11	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	192	0,00		0,00		
5	Summe der Verbindlichkeiten	66.995,40	171.158,32		1.1	238.153,72		238.153,72		

4.2.2 Ämter welsen nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil an den Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit aus Ämter weisen die Verbindlichkeiten gegenüber den amtsangehörigen Gemeinden aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand aus. Amtsangehörige Gemeinden weisen die Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand aus. 22.07.2015 4.10.1

Anlage zur Eröffnungsbilanz des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock - Soziale Stadt Dierkow zum 01.01.2012

	über den voraussichtlichen Stand der I	Übersicht Rückstellungen	zu Beginn	des Haus	haltsjahre	\$
lfd. Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 3 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Inanspruch- nahme	Zuführung	Auflösung	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
				in €		
		1	2	3	4	5
1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00				
2	Steuerrückstellungen	0,00	and the			
3	Sonstige Rückstellungen	0,00	an an an the	Sec. 1		
4	Summe	0,00				

22 07 2015

Aktenmappe - 169 von 254

# Anhang: Anlage A

Modellbeschreibung: Buchhalterische Darstellung der Umverteilungen zwischen den SSV

#### Gesetze /Richtlinien: Tz. J4 StBauFR:

"Ergeben sich bei einer Gesamtmaßnahme wegen nicht ausreichender Städtebaufördermittel Finanzierungsschwierigkeiten und sind die Mittel aus dem Sondervermögen dieser Maßnahme erschöpft, so müssen gegebenenfalls Mittel aus dem Sondervermögen einer anderen Gesamtmaßnahme für die Zwischenfinanzierung der Kosten verwendet werden; diese Möglichkeit besteht jedoch nicht, sofern Erlöse aufgrund des Erlasses des Ministeriums zur Berücksichtigung von künftigen Erlösen aus dem Verkauf von so genannten D 4-Grundstücken in der Städtebauförderung (Erlass Nummer 4/2006) als gemeindlicher Eigenanteil angerechnet worden sind. Der Einsatz der Mittel aus dem Sondervermögen einer anderen Gesamtmaßnahme bedarf der vorherigen Zustimmung des Ministeriums. Handelt es sich hierbei um Erlöse einer Veräußerung der in das Sondervermögen der anderen Gesamtmaßnahme eingebrachten gemeindlichen Grundstücke, so braucht eine Rückübertragung der Mittel in das Sondervermögen dieser Gesamtmaßnahme nicht vorgenommen zu werden. Die übrigen Mittel sind hingegen in das Sondervermögen der anderen Gesamtmaßnahme spätestens bis zum Zeitpunkt ihrer Abrechnung zurück zu übertragen. Sofern diese Möglichkeit der Überwindung von Finanzierungsschwierigkeiten nicht besteht, wird auf A 7.5 verwiesen."

#### Sachverhalt/Problemstellung:

<u>Sachverhalt:</u> Das Städtebauliche Sondervermögen der Hansestadt Rostock besteht aus 10. Fördergebieten mit eigenem Rahmenplan.

Per Genehmigungsverfahren werden zwischen den einzelnen Sondervermögen Fördergelder umverteilt, mit der Begründung, dass die Gelder in den Gebieten zeitnah zum Bau von geplanten Maßnahmen benötigt werden, welche ansonsten erst verspätet angefangen werden könnten. Bei genehmigter Umverteilung besteht bereits zu diesem Zeitpunkt eine Festlegung, wann die Fördergelder wieder zurückgezahlt werden können. In der Regel umfasst die Rückzahlung einen Zeitraum von mehr als einem Jahr.

<u>Problematik</u>: Der Gemeindeanteil für den Bau der Maßnahmen kann bei voller Einbuchung von Forderung und Verbindlichkeit nicht korrekt im Kernhaushalt abgebildet werden.

Die "Erhaltenen Anzahlungen von der Gemeinde" (SOPO Gemeinde) sind die Grundlage für die Spiegelbuchung im KH. Da die Fördergelder aus der Umverteilung in der Verbindlichkeitsposition dargestellt werden, fällt somit der SOPO Gemeinde in Höhe des Gemeindeanteils, da eine Finanzierung durch die Umverteilungen erfolgt, geringer aus.

Folge ist, dass die angefangenen Baumaßnahmen im Kernhaushalt geringer dargestellt werden, als im Städtebaulichen Sondervermögen (SSV). Die Abweichung zwischen Kernhaushalt und SSV ist allerdings nur temporär, solange eine Ford./Verb.-Verpflechtung zwischen den SSVs besteht.

Es wurden verschiedene Ansätze zu diesem Thema besprochen und es wurde sich, in Abstimmung mit Amt 20 und Amt 14, auf folgende bilanzielle Darstellung geeinigt:

#### Bilanzierungsmodell

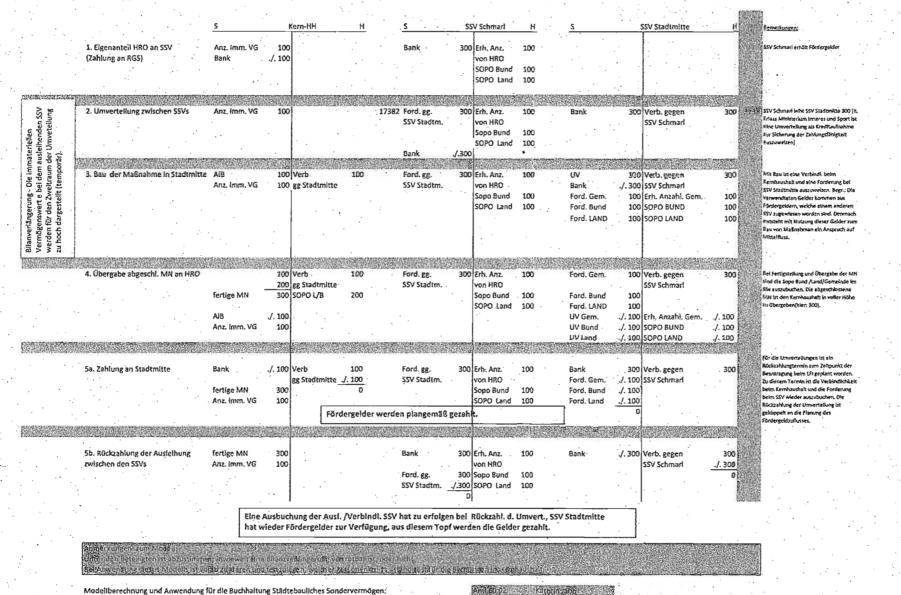
Die Basis dieses Bilanzierungsmodells ist die Aussage, dass die Stadt bzw. der Kernhaushalt (KH) den Bau der Maßnahmen in Auftrag gegeben hat, ohne das Gelder im Städtebaulichen Sondervermögen Stadtmitte (SSV Stadtmitte) zu dem Zeitpunkt vorhanden sind.

Gemeinde, Bund und Land haben Fördergelder an das Städtebauliche Sondervermögen Schmarl (SSV Schmarl) vergeben, jedoch zu diesem Zeitpunkt waren im SSV Stadtmitte nicht ausreichend Fördergelder vorhanden. Nun leiht das SSV Schmarl dem SSV Stadtmitte Geld für die Fortführung der Gesamtmaßnahme.

Hieraus begründet sich die Bilanzierung einer Verbindlichkeit seitens der KH, da der Auftrag zu Maßnahmendurchführung von der Stadt erteilt wurde. Demgegenüber müsste eine Forderung im SSV Stadtmitte stehen. Die Verbindlichkeit/ Forderung darf aber nur in Höhe des Anteils der Gemeinde dargestellt werden. Die gleiche Vorgehensweise muss mit den Anteilen für Land und Bund erfolgen.

Bei dieser Vorgehensweise handelt es sich alleinig um eine Bilanzverlängerung, welche den Vorteil hätte, dass, durch die Einbuchung von Forderungen ggü. Gemeinde, Land und Bund, sich die SOPO entsprechend erhöhen würden und somit die "Anlagen im Bau" im KH in tatsächlicher Höhe dargestellt werden könnten.

Die Gelder aus der Umverteilung werden entsprechend des festgelegten Rückzahlungsplanes zurücküberwiesen. Es handelt sich hier um eine temporär begrenzte Umverteilung, welche dem Zweck dient Maßnahmen zu beginnen bzw. weiterzuführen. Mit Rückzahlung der Umverteilung sind zeitgleich die Forderung im SSV und die Verbindlichkeit im KH auszubuchen.

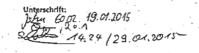


120 nAmi 20

Modellberechnung und Anwendung für die Buchhaltung Städtebauliches Sondervermögen:

Buchungen auf Grundlage der Informationen von 60.02 im Kernhaushalt:

Rostock, 19.01.2015 abgestimmt, Amt 60: abgestimmt, Amt 2D: abgestimmt, Amt 14:



Aktenmappe - 172 von 254

Vorgehensweise: 1. Ermittlung der Forderungen und Verbindlichkeiten der einzelnen Sondervermögen untereinander, If. Zwischenabrechnung 2012

2. Zur Ermittlung der jeweiligen Anteile an den Forderungen und Verbindlichkelten, erfolgte die Aufteilung anhand der Verteilung StBauFöM (Prozentsätze). Es gelten die Verteilungssätze desjenigen SSV, welches Mitte) an ein anderes SSV ausgegeben hat. Diese Verteilungssätze müssen bei den Verteilungssätze desjenigen SSV, welches Mitte) an ein anderes SSV ausgegeben hat. Diese Verteilungssätze müssen bei den Verteilungssätze desjenigen SSV, welches Mitte) an ein anderes SSV ausgegeben hat. Diese Verteilungssätze müssen bei den Verteilungssätze desjenigen SSV, welches Mitte) an ein anderes SSV ausgegeben hat. Diese Verteilungssätze müssen bei den Verteilungssätze desjenigen SSV, welches Mitte) an ein anderes SSV ausgegeben hat. Diese Verteilungssätze müssen bei den Verteilungssätze desjenigen SSV, welches Mitte) an ein anderes SSV ausgegeben hat. Diese Verteilungssätze müssen bei den Verteilungssätze desjenigen SSV, welches Mitte) an ein anderes SSV ausgegeben hat. Diese Verteilungssätze müssen bei den Verteilungssätze desjenigen SSV, welches Mitte) an ein anderes SSV ausgegeben hat. Diese Verteilungssätze müssen bei den Verteilungssätze desjenigen SSV, welches Mitte) an ein anderes SSV ausgegeben hat. Diese Verteilungssätze müssen bei den Verteilungssätze desjenigen SSV, welches Mitte) an ein anderes SSV ausgegeben hat. Diese Verteilungssätze müssen bei den Verteilungssätze desjenigen SSV, welches Mitte) and ein anderes SSV ausgegeben hat. Diese Verteilungssätze müssen bei den Verteilungssätze desjenigen SSV ausgegeben des Verteilungssätze des V

>>>

Um eine korrekte Darstellung der geleisteten Anzahlungen (Gemeinde) ausweisen zu können, müssten die Ford, und Verbindl, ggü, anderen SSV, gemindert um den Anteil der Gemeinde an den Umvertellungen, in der Bilanz erfasst werden. Ansonsten führt es zu einer fehlerhaften Darstellung von Imm. VW und Anlagen im Bau im Kernhaushalt

			· · · ·	· · · ·				-, ·		1	personal and the second s
ron	an	VB/F	Betrag	Anteil Land	Antell Bund	Antell Gemeinde	Bund	Land	Gemeinde		ANMERKUNG
AN	SUB Dierkow;Verb.	VB	153.853,53	53,417,95	53.417.95	47,017,64	a de la compañía de l		化化物的 化物料	Stradition	and a final term property in the second s
AN	SUB Toitenw.; Verb.	VB	177.004,80	61,456,07	61.456,07	54.092,67	an sha ƙasar 2 Mu	- Managarah	The Market of South	金属的品质	
AN	SUB Eversh.; Verb.	VB.	904.782,25	314.140,40	314.140,40	276.501.46	Al mar and the second	Service and	and the mark the stand	Service for all	
SAN	SUB Schmarl Verb,	VB	15.000,00	5.208,00	5.208,00	4.584,00		L Tand Inteller	1000 and the state	ter av en filmant i	
SAN	SOS Gr. Klein; Verb.	VB/	469.401,45	162.976,18	162.976,18	143,449,09	a sur pro l'Approventi.		Standar Magar	20月1日日日本2月1	
AN	SOS Schmarl;Verb.	VB.	1.350.603,92	468.929,68	468,929,68	412,744,56		1 Constanting		Si Marina Manaka Ak	
AN	SOS Toitenw. Verb.	VB	638.419,29	220.964,78	220.964,78	194.489,74	合於你能的人時的心態的	o eta Xina "N-12		an the NAME AND TAKE	
SOS Dierkow	SAN, Ford.	F.	0,00	0,00	'0,00	0.00	34,72%	34,72%	30,56%	100,00%	
SOS Dierkow	SUB Gr. Klein, Verb.	VB	55,000,00	24,214,56	12,452,11	18.333,34	Sector Contraction of the sector	1759 Steamer	1	1000年1月	
SOS Dierkow	SUB Schman, Verb.	VB	110.000,00	48,429,12	24,904,21	36,666,67		· ·		Chilles to balling	and the second
SOS Gr. Klein	SAN, Ford,	F	, 0,00	0,00	0,00	0.00	34,72%	34,72%	30,56%	100,00%	a ferre and the second second for the second se
SOS Gr. Klein	SAN, Ford.	F	-459.401,45	-162.976,18	162,976,18	-143,449,09	34,72%	34,72%	30,56%	100,00%	
OS Gr. Klein	SUB Gr. Klein, Ford.	F	0,01	0,00	0,00	0,01	33,33%	33,33%	33,33%	100,00%	ويرجع بمحاجبة والمرجع وأجرب أرواب أرواب والمناصب المتحرج وأرجع والمرجع والمرجع والمرجع والمرجع والمرجع
SOS Schmarl	SAN, Ford,	F	4.350 603 92	-468,929,03	468,929,68	-412,744,58	34,72%	34,72%	30,56%	100,00%	
	SUB Schmarl, Verb.	VB	386.169.79	153.178.00	104.268,53	128,723,27		E DERNIN AND	State Contraction of the		
SOS Toitenwinkel	SAN, Ford.	Fr day	636,419,29	-220,964,78	-220,964,78	-194,489,74	34,72%	34,72%	30,56%	100,00%	
SUB Dierkow	SAN, Ford	E0139	-153.853.53	53,417,95	-53,417,95	-47.017,64	34,72%	34,72%	30,56%	100,00%	n Carlo (1997) and Carlo Marken (1997). The second and the second s
SUB Evershagen	ISAN, Ford.	F	-904.782.25	-314.140.40	314 140.40	-276.501,46	34,72%	34,72%	30,56%	100,00%	
SUB Groß Klein	SOS Dierkow, Ford	F G	-55,000,00.	-24,214,56	-12,452,11	-18.333,34	22,64%	44,03%	33,33%	100.00%	11.666,65 €
SUB Groß Klein	SUB Schmarl, Verb.	VB	60,000,00	20.000.00	20,000,00	20,000,00	and Mathematics	1993 Stan 649	Way day And	and an and	Geleistete Anzahlungen sind null, es sind keine offenen Maßnahmen me
SUB Groß Klein	SOS Gr. Klein, Verb.	VB	+0,01	0,00	0,00	-0,01					vorhander und auf der Aktivselle wurde ein rechnerischer Fehlbetrag ausgewesen, welcher nun um 2784,05 erhöht wird, um das tatsächliche wirtschaftlichen Sachverhalt darstellen zu können.
and the second	SAN, Ford.	F	-15.000,00	-5.209,00	-5.208,00	-4.584,00	34,72%	34,72%	30,58%	100,00%	<ul> <li>Ball of the generative start of the generative start of the second start of the start of the second start of the</li></ul>
	SUB Gr. Klein, Ford.	F	60,000,00	-20.000,00	20.000,00	20.000.00	33,33%	33,33%	33,33%	100,00%	
	SOS Schmad, Ford.	F	386,169,79	-153,178,00	-104.268,53	-128.723,27	27,00%	39,67%	33,33%	100.00%	
SUB Schmarl	SOS Dierkow, Ford.	F	-110.000.00	48.429.12	-24.904.21	-36,666,67	22,64%	44.03%	33,33%	100.00%	
SUB Toitenwinkel	and the second se	E	177.004,80	61.456,07	-61,455,07	-54.092.67	34,72%	34,72%	30,56%	100,00%	

Kontrolleiste 0,00 0,00 0,00 0,00

SAN Unvertellungen gesamt	3.707.065,24	1.287.093,06	1.287,093,06	1,132.879,16
SOS Dierkow, Umvertell, gesamt	165.000.00	72.643,68	37.356,32	55.000.01
SOS Schmarl, Univerteil, gesamt	386.169,79	153.178,00	104.268,53	128.723,27
SUB Groß Klein, Urriverteil, gesamt	59.999,99	20.000.00	20.000,00	19.999,99

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang	01.01.2012
	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	(Ifd. Nr.)	in €
_	AKTIVA		
1	Anlagevermögen		0,00
1.1	Immatrielle Vermögensgegenstände		0,00
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen		0,00
	51106.01200000 Immaterielle Vermögensgegenstände - Geleistete Zuwendungen		0,00
	51106.01210000 Immaterielle Vermögensgegenstände - Geleistete Zuwendungen aus Slädtebaulichen Sondervermögen - Mod./Inst Zuschüsse mit Zweckbindung		0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		0,00
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert		0,00
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immatrielle Vermögensgegenstände		0.00
	51106.01900000 Immaterielle Vermögensgegenstände - Geleistete Anzahlungen		0,00
	51106.01910000 Immaterielle Vermögensgegenstände - Geleistete Anzahlungen auf Mod./Inst Zuschüsse mit Zweckbindung		0,00
1.2	Sachanlagen		0,00
1.2.1	Wald, Forsten		0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,00
1.2.4	infrastrukturvermögen		0,00
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler		0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		0,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00
1.2.9	Pflanzen und Tiere		0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		0,00
<u>1.3</u> 1.3.1	Finanzanlagen Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00
1.3.1	51106.10000000 Finanzanlagen, Umlaufvermögen, Ausgleichsposten für latente Steuern und		0,00
	aktive Rechnungsabgrenzung		0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,00
1.3.3	Beteiligungen		0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts,		0,00
	rechtsfähige kommunale Stiftungen		
	51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese		0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen		0,00
	51106.12280000 Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung)		0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen		0,00
1.3.9	Sonstige Ausleihungen		0,00
	51106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich		0,00
	51106.13710000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - Vergabe von Mod./Inst. Darlehen an Dritte		0,00
2	Umlaufvermögen		322.062,96
2.1	Vorräte		80,822,90
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe 51106.14000000 Vorräte		0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	·	80.822,90
2,1,2	51106.14200000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		0,00
	51106.14230000 Vorrate - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches		0,00
	Sondervermögen: private nutzbare Objekte 51106.14231000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches		0,00
	Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Grund und Boden 51106.14232000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches		0,00
	Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude		
	51106.14233000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Modernisierung/ Instandhaltung		0,00
	51106.14240000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten	ļ	0,00
	51106.14241000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Erschließung		0,00
	51106.14242000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Einrichtungen, Träger der Gemeinde		80.822,90
	51106.14260000 Vorräte - Unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen	<b> </b>	0,00
		1	0.00
	51106.14261000 Vorräte - Unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: Betriebskosten		0,00

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 1 von 10

Posten	Davalahruna	Verweis auf	01.01.2012
Posten	Bezeichnung	Anhang (ifd. Nr.)	in €
	Stellplatzablöse	1.0.00.2	
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		0,00
	51106.14300000 Vorräte - Fertige Erzeugnisse, Fertige Leistungen		0,00
	51106.14330000 Vorräte - Fertige Erzeugnisse, Fertige Leistungen Städtebauliches Sondervermögen: privat nutzbare Objekte		0,00
	51106.14340000 Vorräte - Fertige Erzeugnisse, Fertige Leistungen Städtebauliches Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0.00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		198.350,77
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		0,00
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		2.602,66
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		0,00
	51106.16000000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen 51106.16100000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen	· · ·	0,00
	verbundene Unternehmen		0,00
	51106.17000000 Sonstige Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände		0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00
	51106.16200000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommunale Siftungen		0,00
	51106.15439000 Forderungen aus Transferleistungen gegen sonstige Sondervermögen mit Sonderrechnung		0,00
	51106.15539000 Sonstige ö./r. Forderungen gegen Sondervermögen - Sonstige		0,00
	51106.16440000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Lelstungen gegen den	,	0,00
	öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde (Stellplatzablöse)		-
	51106.17300000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung 51106.17310000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung gegen		0,00
	Eigenbetriebe		0,00
	51106.17380000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen		0,00
	51106.17381000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto	~	0,00
-	51106.17382000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen - Kredite mit einer Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr		0,00
	51106.17383000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen - Kredite mit einer Laufzeit über 1 Jahr		0,00
	51106.17389000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen - Sonstige		0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		195.700,01
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		55.000,01
	51106.17430000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde		55.000,01
	51106.17431000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde - laufendes Verrechnungskonto		0,00
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		140.700,00
	51106.15440000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die		0,00
	EU 51106.15441000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen		0,00
	den Bund 51106.15442000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen		0,00
	das Land		
	51106.15443000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen Gemeinden und Gemeindeverbänden		0,00
	51106.16400000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich		0,00
	51106.16430000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde (aus Vor- und Zwischenfinanzierung)		0,00
	51106.17400000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE)		0,00
	51106.17401000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE) -		0,00
	laufendes Verrechnungskonto 51106.17410000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund		37.356,32
	51106.17411000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund -		0,00
	laufendes Verrechnungskonto		
	51106.17420000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land		0,00
	51106.17421000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land - laufendes Verrechnungskonto		0,00
	51106.17490000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		103.343,68
	51106.17491000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den sonstigen öffentlichen Bereich - laufendes Verrechnungskonto		0,00
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		48,10
	51106.17500000 Sonstige Forderungen gegen den inländischen Geldmarkt		0,00
	51106.17510000 - Sonstige Forderungen gegen den inländischen Geldmarkt gegen Banken		00,0
	51106.17511000 Sonstige Forderungen gegen den inländischen Geldmarkt gegen Banken -		0,00

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 2 von 10

#### Verweis au 01.01.2012 Posten Bezeichnung Anhang in € (Ifd. Nr.) 51106.17590000 Sonstige Forderungen gegen den inländischen Geldmarkt gegen Banken 0 00 Sonstige 51106.17600000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt 0.00 51106.17610000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt geger 0.00 den privaten Bereich 51106.17611000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt gegen 0:00 den privaten Bereich - Kredite mit einer Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr 51106.17612000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt gegen 0,00 den privaten Bereich - Kredite mit einer Laufzeit über 1 Jahr 51106.17619000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt gegen 0.00 den privaten Bereich - Sonstige 51106.17900000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige 0.00 51106.17920000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - ungeklärte Zahlungsvorgänge 0,00 51106.17930000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - Vorsteuer 0.00 51106.17980000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - Zinsabschlagssteuer 48.10 51106.17990000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - Sonstige 0.00 51106.17991000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - Vor- und Zwischenfinanzierung 0,00 anderer Finanzierungsträger Wertpapiere des Umlaufvermögens 2.3 0.00 2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen 0.00 51106.18000000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel 0.00 2.3.2 Anteil an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht 0.00 233 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens 0,00 2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinsituten 42.889.29 und Schecks 51106.18400000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Guthaben bei 42,889,29 Kreditinstituten 51106.18410000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Kontokorrentguthaber 0,00 bei Kreditinstituten 51106.18413000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Kontokorrentguthaben 0,00 bei Kreditinstituten - unter Verfügung des Sanierungsträgers 51106.18415000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Kontokorrentguthaben 0,00 bei Kreditinstituten - unter Verwaltung des Hausverwalters 51106.18419999 Dummyzahlwegskonto 0.00 51106.18420000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Termingeldguthaben 0,00 bei Kreditinstituten 51106.18430000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Festgeldguthaben bei 0.00 Kreditinstituten 51106.18440000 Wentpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Sparguthaben bei 0,00 Kreditinstituten 51106.18490000 Wertpaplere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - sonstige Guthaben bei 0,00 Kreditinstituten 51106.18610000 Schecks 0.00 51106.18620000 unterwegs befindliche Zahlungen 0,00 51106.18700999 Zahlswegsverkehr 999 0.00 3 Rechnungsabgrenzungsposten 0,00 3.1 Disagio 0,00 51106.19000000 Aktive Rechnungsabgrenzung, Ausgleichsposten für latente Steuern 0.00 51106.19100000 Aktive Rechnungsabgrenzung, Ausgleichsposten für latente Steuern - Disagio 0,00 3.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten 0,00 51106.19400000 Aktive Rechnungsabgrenzung für geleistete Zuwendungen 0,00 51106.19500000 Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten 0.00 51106.19510000 Aktive RAP (Ist-Vorgriffe) 0,00 Aktive latente Steuern 4 0,00 5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag 0,00 Bilanzsumme 322.062,96

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 3 von 10

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	01.01.2012 in €
	PASSIVA		
1	Eigenkapital		0,00
1.1	Kapitalrücklage		0,00
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		0,00
	51106.20000000 Eigenkapital		0,0
	51106.20110000 Allgemeine Kapitalrücklage		0,00
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		0,00
1.2	Zweckgebundene Ergebnisrücklagen		0,0
1.2.1	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00
1.2.2	Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen		0,00
1.3	Ergebnisvortrag		0,0
	51106.20400000 Ergebnisvortrag		0,0
1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	0,0
	51106.41500000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		0,0
		aus Zuwendungen	0,0
	städtebauliches Sondervermögen AV	aus z.uwendungen	0,0
		us Zuwendungen	0,0
	städtebauliches Sondervermögen AV vom Bund		•1•
		ius Zuwendungen	0,0
	städtebauliches Sondervermögen AV vom Land	-	
		aus Zuwendungen	0,0
	städtebauliches Sondervermögen AV von der Gemeinde		
	51106.41511400 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten a städtebauliches Sondervermöhen AV von Dritten	aus Zuwendungen	0,0
	städtebauliches Sondervermögen AV von Dritten 51106.41700000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen		0.0
	51106.41710000 Zuwendungen Stattebauliches Sondervermögen vom Bund		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
			0,0
	51106.41720000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Land		0,0
	51106.41740000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von der G	emeinde	0,0
	51106.41741000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von der G	emeinde - laufende	0,0
	Zwecke	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	
	51106.41742000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von	der Gemeinde -	0,0
	Verwaltungsgebühren 51106.41743000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von	der Gemeinde für	0,0
	abgeschlossene Maßnahmen		
	51106.41790000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von Sons	ugen	0,0
	51106.44100000 privatrechtliche Leistungsentgelte		0,0
	51106.44110000 privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten, Pachten, Erbau	zinsen	0,0
	51106.44111000 privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten		0,0
	51106.44112000 privatrechtliche Leistungsentgelte - Pachten		0,0
	51106.44113000 privatrechtliche Leistungsentgelte - ertragswirksame Auflös	ung Betriebskosten	0,0
	- VZ	•	
	51106.44114000 privatrechtliche Leistungsentgelte - Erbauzinsen		0,0
	51106.44190000 privatrechtliche Leistungsentgelte - sonstige Erträge Hausv	erwalter	0,0
	51106.45100000 Bestandsveränderungen		0,0
·	51106.45130000 Bestandsveränderungen unferlige Leistungen		0,0
	51106.45131000 Bestandsveränderungen unfertige Leistungen -	Bestandserhöhung	0,0
	Betriebskosten		5.0
ntelocenteer or encourant	51106.45132000 Bestandsveränderungen unfertige Leistungen Bes	standsverminderung	0,0
•	Betriebskosten		
	51106.45150000 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen		0,0
		ervermögen -	0,0
	Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erze		
	Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen f	ervermögen Erzeugnissen privat	0,0
•	Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erz	ervermögen - eugnissen öffentlich	0,0
	nutzbare Objekte 51106.45151210 Bestandsveränderungen städtebauliches Sond	ervermögen -	
	Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erz		0,0
	nutzbare Objekte Kaufpreiszahlung	eugnissen onennich	
		ervermögen -	0,0
	Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erz		0,0
	nutzbare Objekte Maßnahmen	on lorm i don	
		ervermögen -	0,0
	Bestandserhöhung an unfertige Leistungen und unfertigen E 51106.45152100 Bestandsveränderungen städtebauliches Sond Bestandserhöhung an unfertige Leistungen und unfertigen	ervermögen -	0,0
	nutzbare Objekte		
		ervermögen - laen Erzeugnissen	0,0
	öffentlich nutzbare Objekte		
de u		ervermögen -	0,0
	Bestandserhöhung an unfertige Leistungen und unfer öffentlich nutzbare Objekte - Kaufpreiszahlung		

#### 2012 Soziale Stadt Dierkow

Posten		Bezeichnung	Verweis auf Anhang	01.01.2012
Posten		Bezeichnung	(Ifd, Nr.)	in €
		Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandserhöhung an unfertige Leistungen und unfertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte - Maßnahmen		0,0
*#####################################		Bestandsveränderung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen		0,0
		Bestandsverminderung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen – Bestandsverminderung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen privat		0,0
		nutzbare Objekte Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen		0,0
		öffentlich nutzbare Objekte Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen -		0.0
		Bestandsverminderung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte - Kaufpreiszahlung Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen -		0,0
		Bestandsverminderung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte - Maßnahmen		
		Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen und unfertigen Erzeugnissen Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen -		0,0
		Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen und unfertigen Erzeugnissen privat nutzbare Objekte		0,0
		Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen und unfertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte		0,0
ng ta kata gara a gapan ayan san ayan san ay		Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen und unfertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte - Kaufpreiszahlung		0,0
		Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen und unfertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte - Maßnahmen		0,0
		Weitere sonstige laufende Erträge		0,0
		Weitere sonstige laufende Erträge - Säumniszuschläge, Mahngebühren etc.		0,0
		Weitere sonstige laufende Erträge - Sonstige		0,0
	51106.46400000	Sonstige Steuererstattungen		0,0
	51106.46600000	Sonstige laufende Erträge - nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge		0,0
		Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen		0,0
		Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen		0,0
		Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für privat nutzbare Objekte		0,0
	51106.46613120	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für privat nutzbare Objekte vom Bund		0,0
		Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für privat nutzbare Objekte vom Land		0,0
	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für privat nutzbare Objekte von Gemeinden Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für privat nutzbare		0,0
		Objekte von Dritten Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für Maßnahmen an		
		öffentlich nutzbaren Objekten vom Bund Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für Maßnahmen an	L L.	0,
	51106.46613250	öffentlich nutzbaren Objekten vom Land Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten von Dritten		0,
	51106.46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		0,
		Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen	11	0,0
	51106.46710000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen - Ausgleichsbeiträge (§ 154 BauGB)		0,
		Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen - Ausgleichsbeiträge (§ 154 BauGB) sonstiger öffentlicher Bereich		Ō,
		Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen - Ausgleichsbeiträge (§ 154 BauGB) private Unternehmen		0,
		Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen - Ausgleichsbeiträge (§ 154 BauGB) sonstiger privater Bereich Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Überschüsse aus	·	0.
		Umlegung im Gebiet der Gesamtmaßnahme Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Überschüsse aus		0,
		Umlegung im Gebiet der Gesamtmaßnahme - sonstiger öffentlicher Bereich Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Überschüsse aus		0,1
	51106.46723000	Umlegung im Gebiet der Gesamtmaßnahme - private Unternehmen Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Überschüsse aus Umlegung im Gebiet der Gesamtmaßnahme - sonstiger privater Bereich		0,0
	51106.46730000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Vertragsstrafen	<u>├</u>	0,1
	51106.46731000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Vertragsstrafen - sonstiger öffentlicher Bereich		0,0
	51105 46732000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Vertragsstrafen -		0,

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 5 von 10

# Eröffnungsbilanz 2012

#### 01.07.2015 11:50:48 Nutzer: 06009 Jahn

#### 2012 Soziale Stadt Dierkow

Posten			Verweis auf	01.01.2012	
Posten		Bezeichnung	Anhang (lfd, Nr.)	in €	
		Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Vertragsstrafen - sonstiger privater Bereich		0,0	
	51106.46740000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Verkaufserlösen privat nutzbare Objekte - Verkaufserlösen		0,0	
	51106.46750000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus der Auflösung der erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen der Gemeinden für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		0,0	
	51106.46750010	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus der Auflösung der erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Gemeinden		0,0	
	51106.46750020	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus der Auflösung der erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Gemeinden Eigenbetrieb (KOE)		0,0	
	51106.46790000			0,0	
	51106.46791000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus		0,0	
	51106.46792000	Versicherungserstattungen sonstiger öffentlicher Bereich Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Versicherungserstattungen private Unternehmen		0,0	
		Andere sonstige ordentliche Erträge		0,0	
		Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,0	
	51106,47100000			0,0	
		Zinserträge vom inländischen Geldmarkt	ļ	0,	
	51106.47151001	Zinserträge vom inländischen Geldmarkt von Banken Zinserträge vom inländischen Geldmarkt von Banken ( aus Hausbewirtschaftung)		0, 0,	
		sonslige Zinsen und ähnliche Finanzerträge		0,	
		sonstige Zinsen und ähnliche Finanzerträge - Sonstige (Guthabenzinsen aus Grundstückserträgen und Verzugszinsen)	· ·	0,	
	51106.49150000			0,	
<del>~</del>		Erträge aus abgeschriebenen Forderungen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,	
		Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		0,	
	51106.52310000	Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		0,	
	51106.52315000	Grundstücke des Umlaufvermögen - instandhaltungsaufwendungen		0,	
		Gebäudeeinrichtungen (Miet- und Räumungsklagen)		0,	
	<i>.</i>	Aufwendungen für die Bewirtschaftung - Grundstücke des Umlaufvermögen - sonstige Hausbewirtschaftung Aufwendungen für die Bewirtschaftung - Grundstücke des Umlaufvermögen -		0,	
		Hausbewirtschaftung - Betriebskosten Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen		0,	
	51106,52610000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Maßnahmen der Vorbereitung		0, 0,	
	51106.52611000	Vorbereitung Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Vorbereitende Untersuchungen		0,	
	51106.52612000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Städtebauliche Planung		0,	
	51106.52612100	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Städtebauliche Planung		0,	
		Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Städtebauliche Planung - Öffentlichkeitsarbeit		0,	
		Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Städtebauliche Planung - Monitoring		0.	
	·····	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Voruntersuchung für Baumaßnahmen		0,	
		Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Vergütung Sanierungsträger / sonstiger Beauftragter		0,	
		Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Vergütung Hausverwaltung		0,	
		Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Kostne HRO für aktivierungspflichtige abgeschlossene Maßnahmen Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen des		0,	
		Grundstücksverkehrs / Vertriebskosten/Bodenordnung		0, 0,	
	51106.52622000	Grundstücksverkehrs			
	51106.52630000	Gemeinde Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Umzug von		0,	
	51106.52640000	Bewohnern und Betrieben Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Freilegung von		0,	
	51106.52641000	Grundstücken Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Freilegung von Candobilden		0,0	
	51106.52648000	Grundstücken Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Härteausgleich und Sozialplan		0,	
		und Sozialplan Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige	<b>  </b>	0.	

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 6 von 10

#### 2012 Soziale Stadt Dierkow

Posten	Bezeichnung		rweis auf Anhang	01.01.2012 in €
·	Ordnungsmaßnahm		[fd, Nr.)	
		ngen Städtebauliches Sondervermögen - Soziale Stadt		. 0,0
	_	lungen Städtebauliches Sondervermögen - 50-TEUR-		0,0
	Projekte			0,0
	51106.52652000 Sonstige Autwo Quartiersmanageme	endungen Städtebauliches Sondervermögen - ent	-	0,0
		ngen Städtebauliches Sondervermögen - Verfügungsfonds	·	0,0
		ngen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige		0,0
		ungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - privat nutzbare Objekte		0,0
	51106.52692000 Sonstige Aufwend	ungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		0,0
	51106.52692100 Sonstige Aufwend	ungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Dr Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten -		0,0
:	Investitionsanteil fü Maßnahmen	ungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - ir Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten -		0,0
		ngen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - nicht a Aufwendungen für abgeschlossene Maßnahmen		0,0
	51106.53000000 Bilanzielle Abschrei			0,0
		f Immaterielle Vermögensgegenstände		0,0
	51106.53220000 Abschreibungen a Zuwendungen	auf immaterielle Vermögensgegenstände -Geleistete		0,0
	51106.53221000 Abschreibungen a	auf immaterielle Vermögensgegenstände -Geleistete ebauliches Sondervermögen		0,0
		ibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf		0,0
<b>—</b>	51106.53931000 Sonstige Abschre	ibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf Iehen Städtebauliches Sondervermögen		0,0
		pungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf das		0,0
	51106.53941000 Sonstige Abschreit Verkauf vorgesehen	oungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf zum e Grundstücke		0,0
	51106.54100000 Zuweisungen und Z			0,0
	51106.54140000 Zuweisungen und Z	uschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich		0,0
		uschüsse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE)		0,0
	51106.54143001 Zuweisungen und Z Zuschuss Große Sta	uschüsse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE) - hdtschule		0,0
	Zuschuss August-Be			0,0
	öffentlichen Bereich	Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen (Kirche)		0,0
<u></u>	öffentlichen Bereich	Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen (Kirche) - Zuschuss Marienkirche		0,0
		uschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich		0,0
	Stellplatzanlage	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen -		0,0
	Bereich - Mod./Inst.			0,0
	Bereich - Mod./Inst.			0,0
	Bereich - Zuschuss I			0,0
	51106.56000000 Sonstige laufende A			0,0
		lie Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		0,0
	51106.56250000 Sachverständigen-,	_		0,0
	51106.56253000 Gerichts-, Anwalts-,			0,0
	51106.56300000 Geschäftsaufwendu 51106.56360000 Geschäftsaufwendu	-		0,0
· · · · · ·	51106.56370000 Geschäftsaufwendu	·		0,0
	51106.56371000 Geschäftsaufwendu Hausbewirtschaftung	ngen - Bankgebühren - Kontoführung ( aus		0,0
		ngen - Verwaltungsgebühren Landesförderinstitut		0,0
		Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	[	0,0
······································	51106.56411000 Aufwendungen Gebäudeversicherun	für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges agen		0,0
	51106.56500000 Verluste aus dem A Umlaufvermögens, V	bogang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Nertminderungen des Umlaufver- mögens, Einstellungen in ihrungen zu Rückstellungen		0,0
······	51106.56551000 Einzelwertberichtung			0,0
	51106.56553000 Abgang von Forden			0,0
		Zuschreibungen in die Sonderposten (Städtebauliches		0,0
	51106.56561000 Einstellungen in de	n Sonderposten aus Zuwendungen für AV	<u>.</u>	0,0
	51106.56562000 Einstellungen in d	en sonstigen Sonderposten aus Zuwendungen für privat	·	0,0

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 7 von 10

Ċ

Posten		Bezeichnung	Verweis auf Anhang	01.01.2012
r osten			(Ifd. Nr.)	in €
	51106.56563000	Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		0,00
		Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen		0,00
		Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen - Säumniszuschläge		0,00
	a this galaxies and	Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und Ertrag		0,00
		Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit		0,00
	51106.56940000	Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit für Schadensfälle		0,00
	51106.59150000	Skontoaufwand		0,00
2	Sonderposten			83.909,24
2.1	Sonderposten zum Anlage	evermögen		0,00
2.1.1	Sonderposten aus Zu			0,00
	51106.23000000	Sonderposten		0,00
		Sonderposten aus Zuwendungen	-	0,00
		Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich		0,00
		Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich vom Bund für AV		0,00
		Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich vom Land für AV		0,00
		Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich vom der Gemeinde		0,00
		für AV Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde		0,00
		Gri AV Eigenbetrieb (KOE) Sonderposten aus Zuwendungen von Dritten für AV		
212			L	0.00
2.1.2		iträgen und ähnlichen Entgelten	<b>-</b>	0,00
2.1.3		zahlungen für Anlagevermögen		0,00
		Sonderposten aus Anzahlungen		0,00
		Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen		0,00
		Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen von der EU		0,00
		Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen vom Bund		0,00
	51106.23313000	Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen vom Land		0,00
	51106.23314000	Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen von der Gemeinde		0,00
	51106.23315000	Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen von Dritten		0,00
2.2	Sonderposten für den Get	pührenausgleich		0,00
2.3	Sonderposten mit Rücklag			0,00
2.4.	Sonstige Sonderposten			83.909,24
		Sonstige Sonderposten		0,00
		Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen		0,00
<u></u>		Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für		0,00
	51106.23931100	privat nutzbare Objekte Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für privat nutzbare Objekte von der EU		0,00
	51106.23931200	Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für privat nutzbare Objekte vom Bund		0,00
	51106.23931300	Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für privat nutzbare Objekte vom Land		00,0
	51106.23931400	Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für privat nutzbare Objekte von der Gemeinde		0,00
	51106.23931500	Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für privat nutzbare Objekte von Dritten		0,00
	51106.23932000	Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		0,00
	51106.23932100	Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten von der EU		0,00
	51106,23932200	Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten vom Bund		28.495,82
	51106.23932300	Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten vom Land		55.413,42
	51106.23932400	Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten von Dritten		0,00
	51106.23991000	Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen - unterjähriges Dummykonto - Bund		0,00
	51106.23992000	Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen - unterjähriges Dummykonto - Land		0,00
	51106.23993000	Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen - unterjähriges Dummykonto - Dritte		0,00
3	Rückstellungen			0,00
3.1		nen und ähnliche Verpflichtungen		0,00
3.2	Steuerrückstellungen			0,00
3.3	Sonstige Rückstellungen		<u>├</u> ────┤─	0,00
0.0		Sonstige Rückstellungen		0,00
		Sonstige Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen		
		Gerichtsverfahren		0,00
		Sonstige Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen		0,00
	51106.29510000	Sonstige Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen für ausstehende Rechnungen (für durchgeführte Maßnahmen, auch		0,00

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 8 von 10

( )

Posten	Danciahauna	Verweis auf	01.01.2012
rosten	Bezeichnung	Anhang (Ifd. Nr.)	in €
4	Verbindlichkeiten		238.153,72
4.1	Anleihen		0,00
4.2	51106.30000000 Verbindlichkeiten und passive Rechnungsabgrenzung Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		0,00
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und		0,00
1.2.7	Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen 51106.34500000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom privaten Bereich -		0,00
	Betriebskosten		0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		22.106,32
	51106.35500000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten Bereich		15.948,00
	51106.35500001 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten		6.158,32
	Bereich aus Sicherheitseinbehalte 51106.35500002 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten		0,00
	Bereich aus Betriebskosten		
	51106.35500003 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten Bereich aus Vermietung		0,00
	51106.35900000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Sonstigen		0,00
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00
A '7	51106.36500000 Verbindlichkeiten aus Transfertelstungen - gegenüber dem privaten Bereich		0,00
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen 51106.31000000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und -		0,00
	förderungsmaßnahmen	100 A.A.	0,00
	51106.32000000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00
	51106.34000000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00
	51106.35000000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 51106.36000000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00
	51106.37000000 Sonstige Verbindlichkeiten		0,00
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden,		165.000,00
	Anstalten des öffentlichen Rechts		
	51106.31300000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung		0,00
	51106.31320000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit		0,00
	Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen 51106.31321000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit		
	51106.31321000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr		0,00
	51106.31322000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit über 1 Jahr bis einschließlich 5 Jahre		0,00
	51106.31323000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit mehr als 5 Jahre		0,00
	51106.32300000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von Sondervermögen mit		0,00
	Sonderrechnung zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit 51106.32380000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von städtebaulichen Sondervermögen		165.000,00
	zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		
	51106.37300000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung		0,00
	51106.37310000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetriebe		0,00
	51106.37360000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung -		0,00
	städtebauliches Sondervermögen 51106.37381000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung -		0,00
	städtebauliches Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto		
	51106.37389000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - Sonstige		0,00
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		51.047,40
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		9.092,77
	51106.37430000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber der Gemeinde ( Vor- und Zwischenfinanzierung )		9.092,77
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		41.954,63
	51106.34400000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich		0,00
	51106.34430000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde		0,00
	51106.34431000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der		0,00
	Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten 51106.34431001 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der		41.954,63
	Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		
	51106.34431002 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Weiterleitung Stellplatzablöse		0,00
	51106.35499000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber den sonstigen		0,00

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 9 von 10

		Verweis auf	01.01.2012
Posten	Bezeichnung	Anhang (Ifd. Nr.)	ìn €
	öffentlichen Bereich		
	51106.36400000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich gegenüber der EU		0,00
	51106.36410000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich gegenüber dem Bund		0,00
	51106,36420000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich gegenüber dem Land		0,00
	51106.36430000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden.		0,00
	51106.36480000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen		0,00
	51106.36490000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		0,00
	51106.37400000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich		0,00
	51106.37410000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich - Sonstige		0,00
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		0,00
	51106.37600000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich		0,00
	51106.37610000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich - Sonstige		0,00
	51106.37900000 Sonstige Verbindlichkeiten - Sonstige		0,00
	51106.37920000 Sonstige Verbindlichkeiten - Sonstige - Miet-Sicherheiten		0,00
	51106.37990000 Sonstige Verbindlichkeiten		0,00
***	51108,37991000 Sonstige Verbindlichkeiten Vor- und Zwischenfinanzierung anderer Finanzierungsträger		0,00
5	Rechnungsabgrenzungsposten		0,00
5.1	Grabnutzungsentgelte		0,00
5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte		0,00
5.3	Sonstige		0,00
	51106.39000000 Passive Rechnungsabgrenzung		0,00
	51106.39200000 Passive Rechnungsabgrenzung aus Dienstleistungen oder Warenlieferungen - Mieten		0,00
	51106.39900000 Sonstige passive Rechnungsabgrenzungsposten		0,00
	51106.39910000 Passive RAP (Ist-Vorgriffe)		0,00
6	Passive latente Steuern		0,00
	Bilanzsumme		322.062,96

# K. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes und Schlussbemerkung Soziale Stadt Toitenwinkel

#### I. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes

10

Gemäß § 11 KomDoppikEG M-V i.V.m. § 1 Abs. 4 Kommunalprüfungsgesetz obliegt die örtliche Prüfung dem Rechnungsprüfungsausschuss. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat sich des Rechnungsprüfungsamtes zu bedienen, sofern ein solches eingerichtet ist. Die örtliche Prüfung umfasst in Anlehnung an § 3 Abs. 1 Nr. 1, 3 und 8 KPG die Prüfung der Eröffnungsbilanz, des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz und der beizufügenden Anlagen. Aufgrund dieser rechtlichen Bestimmungen haben wir die Eröffnungsbilanz des städtebaulichen Sondervermögens

#### Soziale Stadt Toitenwinkel

zum 01. Januar 2012, den Anhang zu der Eröffnungsbilanz und die nach § 3 KomDoppikEG M-V beizufügenden Anlagen der

#### Hansestadt Rostock

zum 01. Januar 2012 geprüft.

Die Aufstellung der Eröffnungsbilanz für das städtebauliche Sondervermögen, des Anhanges sowie der beizufügenden Anlagen zu der Eröffnungsbilanz nach KomDoppikEG M-V i.V.m. §§ 30 ff. GemHVO-Doppik erfolgte durch die Verwaltung unter Gesamtverantwortung des Oberbürgermeisters. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über die Eröffnungsbilanz des städtebaulichen Sondervermögens und der Anlagen zu der Eröffnungsbilanz sowie des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz abzugeben.

Wir haben die Prüfung der Eröffnungsbilanz des städtebaulichen Sondervermögens sowie des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz zum 01. Januar 2012 nach den §§ 11 KomDoppikEG M-V und dem Kommunalprüfungsgesetz vorgenommen. Die Prüfung haben wir so geplant und durchgeführt, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung der Eröffnungsbilanz und des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und des vermittelten Bildes der Vermögens- und Finanzlage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt wurden.

Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung der Eröffnungsbilanz und der Anlagen sowie des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz.

#### Hansestadt Rostock

Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung, aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse, entsprechen die Eröffnungsbilanz und die die Eröffnungsbilanz erläuternden Anlagen sowie der Anhang zu der Eröffnungsbilanz den gesetzlichen Vorschriften und vermitteln unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Hansestadt Rostock im Sondervermögen.

#### II. Schlussbemerkung

Nach unserer Prüfung bestehen keine Bedenken gegen den Beschluss, die Eröffnungsbilanz des städtebaulichen Sondervermögens zum 01. Januar 2012 in der vorliegenden Fassung festzustellen.

Rostock, den 23.09.2015

## Leiter des Rechnungsprüfungsamtes

## ANHANG

des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock – Soziale Stadt Toitenwinkel zur Eröffnungsbilanz 01. Januar 2012

## Rechtsgrundlagen

1.

Der Anhang zur Eröffnungsbilanz zum 01. Januar 2012 des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock – Soziale Stadt Toitenwinkel wurde unter Beachtung des § 60 Abs. 1 und 2 Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V) und der §§ 17 Abs. 5 bis 7, § 32 Abs. 1 Nr. 5, § 34 Abs. 2,3 und Abs. 6 bis 8, § 39 Abs. 2, § 42 Abs. 1, § 43 Abs. 1 bis 3, § 44 Abs. 3 und 4, § 45 Abs. 3 und 4, § 46 Abs. 2 und 3, § 47 Abs. 2 sowie § 48 Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik) erstellt.

## II. Gliederung der Eröffnungsbilanz

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung. Zusätzlich zu den in § 47 Abs. 4 und 5 GemHVO-Doppik aufgeführten Bilanzposten wurden zur Verbesserung des Einblicks in die Vermögens- und Finanzlage des Städtebaulichen Sondervermögens und aufgrund der wesentlichen Bedeutung dieser Bilanzposten die Posten unfertige Leistungen/unfertige Erzeugnisse, Sonderposten für Zuwendungen zum Anlagevermögen und sonstige Sonderposten weiter aufgegliedert.

# III. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

- keine --

### IV. Angaben zu Posten der Aktivseite der Bilanz

#### 1. Anlagevermögen

Zuwendungen gemäß § 37 Abs. 1 GemHVO-Doppik sowie andere Vermögensgegenstände des Anlagevermögens waren zum Bilanzstichtag nicht auszuweisen.

# 2. Umlaufvermögen

### 2.1. Vorräte

Die unfertigen Leistungen/unfertigen Erzeugnisse betreffen ausschließlich Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten der Hansestadt Rostock. Sie wurden zu Herstellungskosten gemäß § 33Abs. 3 GemHVO-Doppik bewertet. Die Herstellungskosten umfassen dabei sämtliche Einzelkosten. Gemeinkosten und Fremdkapitalzinsen wurden nicht aktiviert.

Die zum Eröffnungsbilanzstichtag ausgewiesenen kumulierten Ausgaben u.a. für Straßen, Wege, Plätze, Grünanlagen, Parkhäuser wurden um die Ausgaben für die Objekte gemindert, die bis zum Bilanzstichtag bereits fertig gestellt und mit der Gemeinde abgerechnet wurden. Von der Gemeinde bereits geleistete aber noch nicht verrechnete Anzahlungen sind auf der Passivseite der Bilanz gesondert als "erhaltene Anzahlungen auf Bestellung" ausgewiesen.

Zum Eröffnungsbilanzstichtag ist eine laufende Maßnahme an öffentlich nutzbaren Objekten i.H.v. 193T€ auszuweisen.

# 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden durch eine Buchbzw. Beleginventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden mit dem Nennwert angesetzt. Erkennbare Einzelrisiken waren nicht zu berücksichtigen.

Im Wesentlichen bestehen die Forderungen gegenüber einem anderen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus der Umverteilung i.H.v. 636€ sowie aus noch nicht ausgezahlten Finanzhilfen des Landesförderinstitutes Mecklenburg-Vorpommern (LFI M-V) i.H.v. 321T€.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind zum Eröffnungsbilanzstichtag postenweise in einer Forderungsübersicht gemäß Artikel 1 § 8 KomDoppikEG M-V nachgewiesen.

## 2.3 Guthaben bei Kreditinstituten

Die Kontokorrentguthaben sind durch Tagesauszüge zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Die liquiden Mittel wurden zum Nennwert angesetzt.

Das Bankguthaben i.H.v. 170T€ hat sich aus der Abrechnung des Sanierungsträgers ergeben und wurde anhand von Kontenauszügen belegt.

# 3. Aktive Rechnungsabgrenzung

Zum Stichtag der Eröffnungsbilanz lagen keine Sachverhalte vor, die gemäß § 36 Abs.1 GemHVO-Doppik aktivisch abzugrenzen waren.

# V. Angaben zu Posten der Passivseite der Bilanz

# 1. Eigenkapital

Es wurden keine Grundstücke der Stadt gem. Kapitel D4 der Städtebauförderrichtlinien des Landes Mecklenburg-Vorpommern (D4-Vermögen) in das Sondervermögen eingebracht. Die Kapitalrücklage beläuft sich somit auf Null.

# 2. Rücklage aus der Bildung eines Korrekturpostens zum Buchwert

Eine Rücklage war zum Bilanzstichtag nicht auszuweisen.

# 3. Sonderposten

# 3.1 Sonderposten des Anlagevermögens

Ein Sonderposten zum Anlagevermögen ist nicht auszuweisen.

# 3.2 Sonstige Sonderposten

Die sonstigen Sonderposten enthalten Zuwendungen von Bund, Land und Dritten für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten. Zuwendungen der Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten werden in der Bilanz im Posten Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde als erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten ausgewiesen.

Der sonstige Sonderposten sowie die von der Gemeinde erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen wurden entsprechend dem jeweiligen Finanzierungsverhältnis der Zuwendungsgeber, ansonsten nach einem pauschal errechneten Finanzierungsverhältnis, berechnet.

Die Zuwendungen vom Bund und Land für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten belaufen sich auf 878T€.

# 4. Rückstellungen

Zum Stichtag der Eröffnungsbilanz lagen keine Sachverhalte vor, die gemäß § 35 Abs.1 GemHVO-Doppik die Bildung von Rückstellungen erfordern.

## 5. Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten wurden durch eine Buch- bzw. Beleginventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen und gemäß § 33 Abs. 6 GemHVO-Doppik zum Rückzahlungsbetrag angesetzt. Die Aufgliederung erfolgte in der Verbindlichkeitsübersicht.

Bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen i.H.v. 4T€ werden im Wesentlichen noch nicht beglichene Baurechnungen einschließlich der Sicherheitseinbehalte ausgewiesen.

Die Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde betreffen die Zuwendungen der Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten, die als Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten ausgewiesen wurden i.H.v. 439T€.

Der auf dem Konto "Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten ausgewiesene Saldo i.H.v. 439T€ setzt sich aus Anzahlungen der Gemeinde für sich im Bau befindliche Maßnahmen i.H.v. 64T€ und aus Anzahlungen der Gemeinde i.H.v. 375T€, die bisher noch nicht zur Deckung der Investitionsausgaben eingesetzt wurden. In der Regel spiegelt der letztgenannte Betrag bereits abgerufene Eigenanteile, Forderungen aus Umverteilungen ggü. anderen Sondervermögen und ggf. Forderungen aus dem Konstrukt der Umverteilung (Anlagen A,B) wider. Die erläuterten Beträge sind im Kernhaushalt unter den Positionen "Anlagen im Bau" und "Anzahlungen auf Immaterielle Vermögenswerte" wiederzufinden.

# 6. Passive Rechnungsabgrenzung

Der Posten gemäß § 36 Abs. 2 GemHVO-Doppik ist zum Bilanzstichtag nicht auszuweisen.

### VI. Sonstige Angaben

- keine -

Roland Methling

Oberbürgermeister

#### Hansestadt Rostock, den

Seite 4 von 4 Aktenmappe - 189 von 254

		Zusammensetzung und Entwich und der Kredite zur Sicherung de				
lfd. Nr.			laufende Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungs- vorgänge	Summe
			1	in (	3	4
1 <sup>1</sup>		Liquide Mittel zum 01.01.2012 (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	$\ge$		Ň	169.929,61
2 <sup>2</sup>	-	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 01.01.2012	$\mathbf{X}$	$\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{$	$\ge$	0,00
3	=.	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 01.01.2012	$\ge$		$\ge$	169.929,61
4	+	Korrektur des Vortrages gemäß Anlage 6 der Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik und GemKVO-Doppik, Nummer 7			$\ge$	$\ge$
5	=	Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkelt zum 01.01.2012				
6	+	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 26 GemHVO-Doppik)	ana (na ang kalananan	$\left \right>$	$\ge$	
7	-	Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		$\searrow$	$\searrow$	
8	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 41 GemHVO-Doppik)	$\ge$		$\ge$	
9	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	$\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{$		$\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{$	
10	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 55 GemHVO-Doppik)	$\ge$	$\searrow$		
11 <sup>3</sup>	H	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum zum 01.01.2012				
Kon	trol	rechnung:	tite siniste	1		
12		Liquide Mittel zum 01.01.2012 (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 60 GemHVO-Doppik)				-
13	-	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 01.01.20 (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 58 GemHVO-Doppik)	12			
14	2	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung zum 01.01.2012	g der Zahlungsfäl	nigkeit		

Ämter weisen neben den liquiden Mitteln auch die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Dopplk aus. Amtsangehörige Gemeinden weisen die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus.

Neben den Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.2.2 GemHVO-Doppik sind auch die Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.3 und 4.7 bis 4.10 GemHVO-Doppik auszuweisen, soweit diese Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit enthalten. Der auszuweisende Betrag entspricht dem Betrag in Muster 4a zu § 1 Absatz 2 Nummer 5 GemHVO-Doppik, Spatte 1, Zeile 14.2.

Der Betrag für die laufenden Ein- und Auszahlungen (Spatte 1) entspricht dem Vortrag für das Haushaltsfolgejahr gemäß § 16 Absatz 1 Nummer 2 und Absatz 2 Nummer 2 GemHVO-Doppik.

1

2

3

Änderungen Stand: 05.03.2013

lvseite Eröffnungsbilanz Städtebauliches	Sondervermögen der Euro	Hansestadt Rosto	ock - Soziale Stadt Toltenwinkel zum 1. Januar 2012		ssivseite
	Edio	Euro		Euro	Euro
Anlagevermögen		1.	Eigenkapital		
Immaterielle Vermögensgegenstände			Kapitalrücklage	0,00	
Geleistete Zuwendungen	0,00				<u> </u>
Finanzanlagen	0,00		Summe Eigenkapital		
Sonstige Austeihungen			Rücklage aus der Bildung eines Korrekturpostens zum Buchwe		
Summe Anlagevermögen		0,00	Ruckiage aus der bildung eines Korrekturpostens zum buchwe		
Cumite Analytesnoten			Sonderposten		
Umlaufvermögen		3,1	Sonderposten zum Anlagevermögen		5 1. A
Vorräte		3.1.1	그는 그는 그는 그는 그는 것을 수 있다. 그는 것은 그는 것은 것을 하는 것을 수 있는 것을 가지 않는 것을 하는 것을 수 있다. 것을 하는 것을 하는 것을 하는 것을 하는 것을 하는 것을 하는 것을 수 있다. 것을 하는 것을 수 있다. 것을 하는 것을 수 있다. 것을 하는 것을 수 있다. 것을 하는 것을 하는 것을 하는 것을 수 있다. 것을 하는 것을 수 있다. 것을 하는 것을 수 있다. 것을 하는 것을 하는 것을 수 있다. 것을 것을 수 있다. 것을 것을 수 있다. 것을 것을 수 있다. 것을 수 있다. 것을 것을 것을 것을 수 있다. 것을 것을 것을 것을 수 있다. 것을 수 있다. 것을 수 있다. 것을		
2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		5,1,1	des Bundes für Maßnahmen zum Anlagevermögen	0,00	
Privat nutzbare Objekte	0.00		des Landes für Maßnahmen zum Anlagevermögen	0,00	na tran
Korrekturposten zum Buchwert	0,00		der Gemeinde für Maßnahmen zum Anlagevermögen	0,00	
			승규에서 도시 못했다. 그는 그는 것은 것은 가격을 했다.	0,00	
Offentlich nutzbare Objekte	193.292,52				
Listation Laistungan ave peak niskt		3,4 3,4.1	Sonstige Sonderposten		
Unfertige Leistungen aus noch nicht weiterberechneten Betriebskosten	0,00	3.4.1	Sonderposten für Investitionen an privat nutzbaren Objekten Sonderposten für Zuwendungen		
	0,00		des Bundes für Maßnahmen an privat nutzbaren Objekten	0,00	111
Summe des Vorratsvermögens		193.292,52	des Landes für Maßnahmen an privat nutzbaren Objekten	0,00	
			der Gemeinde für Maßnahmen an privat nutzbaren Objekten	0,00	
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			Dritter für Maßnähmen an privat nutzbaren Objekten	0,00	
1 Öffenllich-rechtliche Forderungen	0,00		말 물건 이 것 같아. 물건 것 같아. 나는 것 같아. 나는 것 같아. 나는 것 같아.	0,00	
Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen     Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung	1.107,60 636,419,29	3.4.2	Sonderposten für Investitionen an öffentlich nutzbaren Objekten		
6 Forderungen gegen den öffentlichen Bereich	000,470,20		Sonderposten für Zuwendungen		
2.2.6.1. Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00		des Bundes für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten	292.930,18	
2.2.6.2. Forderungen gegen den sonstigen äffentlichen Bereich	321.000,00		des Landes für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten	585.454,07	
7 Sonstige Vermögensgegenstände	56,58		Dritter für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten	0,00	2010 - 10 2
Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		958,583,47	성 감정 이 너희 환경 가장이 가슴 것이 물었다. 한 것은	878.384,25	
Samme i orgerengen and sousage vermogensgegenstande			Summe Sonderposten	—	878,38
Kassenbestand, Bankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten					
und Schecks		4	Rückstellungen		
Bankkonto Sanierungsträger	169.929,61	4.3	sonstige Rückstellungen	0,00	<u>e izte</u>
			이 이번 방법을 빼올 것을 만큼 하는 것을 바랍하는	tin di la distri <u>-</u>	<u>.</u>
Summe ilquide Mittei		169.929,61	A FOLL Y MY C. B. MALL		
		5.	Verbindlichkeiten		
Summe Umlaufvermögen		1.321.805,60 5.4	Erhaltene Anzahlung auf Betriebskosten	0,00	
		5.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.229,22	
Rechnungsabgrenzungspösten		0,00 5.9	Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	• 1 <sub>11</sub> • 1
그는 물건을 다 있는 것이 같아요. 이렇게 하는 것이 같아요. 말했다.		5.10			
		5.10	1 Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand Verbindlichkeiten aus Vor- und Zwischenfinanzierung	0,00	11.00
		5.10.2	2 Sonstige Verbindlichkeiten gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0.00	
			Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen		
			an öffentlich nutzbaren Objekten	439,192,13	
이번 위험을 가지 않는 것이 같이 감독하는 것이 같이 같이 같이 같이 같이 같이 않는 것이 같이 않는 것이 같이 같이 같이 같이 같이 같이 같이 않는 것이 같이 같이 않는 것이 같이 않는 것이 같이 않는 것이 않는 것이 같이 없다. 나는 것이 같이 많이 없는 것이 없 않는 것이 없는 것이 않는 것이 없는 것 않는 것이 없는 것이 없는 것이 없는 것이 없는 것이 없는 것이 않는 것이 않는 것이 않는 것이 없는 것이 없는 것이 않는 것이 않는 것이 않는 것이 않는 것이 없는 것이 없는 것이 없는 것이 않는 것이 없는 것이 없는 것이 없는 것이 없는 것이 없는 것이 없는 것이 않는 것 않 않는 것이 않 않이 않는 것이 않이		5,11	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	
			Summe Verbindlichkeiten		443.42
에 가지 않는 것에서 가지 않는 것 같은 것이 있다. 이 가지 않는 것은 가지 않는 것이 가지 않는 것이 있다. 가지 않는 것이 있다. 같은 것은 것이 같은 것이 같은 것이 같은 것이 같은 것이 같은 것이 같은 것이 있다. 것이 같은 것이 같은 것이 같은 것이 같이			Deshrungesharonyungeneeter		
		0,	Rechnungsabgrenzungsposten		
	and the second second second second		나는 것 같은 것 같은 것 같아? 이 것 같은 것		· . ·

#### Anlage zur Eröffnungsbilanz des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock - Soziale Stadt Toltenwinkel zum 01.01.2012

1. <sup>1</sup> . 1		e la défense e la tr	Anlagenü		Sonderpost	enübersicht							
		Anschaffungs- und Herstellungskosten		Abschreibu	ngen, Wertberic	htigungen / Auflö	sungsbelräge		Resibu	chwerte	Kenn	zahlen	außerplan- mäßige Ab-
Posten	Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. § 47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO- Doppik)	Stand zum 01.01.2012	Aufgelaufene Abschrel- bungen zum 01.01.2012	Zu- schreibungen	Ab- schreibungen	Umbuchungen	Aufgelaufene Ab- schreibungen auf Abgänge	Ab- schreibungen zum 31.12.2012	Rest- buchwerte am Ende 2012	Rest- buchwerte am Ende 2012	Durchschnitt- licher Ab- schreibungs- satz	Durchschnitt- licher Restbuchwert	schreibungen Auflösungs- beträge
1.1				· · · · · · · · ·			<u> </u>	- <u>- 199</u>	a standard the		a ser a ser <u>a</u>	and the second	
	Anlagenübersicht		1	<u> </u>	·····	2 A.	:	and the state of the	and and the state of the state	i the det		1	<u>,</u>
1,1	Immaterielle Vermögensgegenstände		<u>.</u>				54					<u> </u>	<u></u>
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten							e terre te		a series and		11. Jah	and the
1.1.2	Geleistete Zuwendungen						·		and the second				:
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse			in entret un l'unti-		225	and the second			1. M. 1.			
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert			and the second second		2 sectors	Production of the	the second second					1
	Geleistete Anzahlungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände	Section of the section of the	and second		1	a sensi tapă s	200 - 118 A.	en staden e ge	and an end				and the second
	immaterielle Vermögensgegenstände	and the second				1.846	garan daheran	en di stanta se e	the second second	and the second			
1.2	Sachanlagen	a state a state	1	and the second	1.1100.000	1	West and the second			· · · · · · · · · ·			1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.
1.2.1	Wald, Forsten	and the second second second	the period states			a than sh	de elemente de la	and the second	Sec. Carlo and an	and a state of the second	1		
	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					67					1 A.		
	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				1 .	and the second second						and the second second	1. 1. 1. A.
	Infrastrukturvermögen		1			1. 2.5	and a second second				1		
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden		1			1.4.2	2					1	Contract 1
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler						94. J. J. J.					1	1
	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge					12							
	Betriebs- und Geschäftsausstattung					1. t. t.							
1.2.9	Pfianzen und Tiere					4.	4						·
	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau					6.9		· · · · ·		1			
	Sachanlagen				[								the set
1.3	Finanzanlagen												
	Anteile an verbundenen Unternehmen												
	Ausleihungen an verbundene Unternehmen				h	<u></u>							
	Beteiligungen												
	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	lan biyaan yaa											
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen						a Maria di Algori		1				
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstelten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen						s Santa (1997)	the second second	e se ett		a de la c	n ag ag starte	
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens				1	104 A	1		1. A.	1 · · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		and the second	Sec. 2 Sec.
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von		1.1.1				the second second		l terre de	the second			
100	Pensionsverpflichtungen						a de la composición de	1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1					
	(Ochbuge Huddenhangen	<u> </u>					an an ann an thairtean an tha	1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1					
	Finanzanlagen	0.00											
Summe	Anlagevermögen if mit her her bester state and state the second state of the second st	0,00	<u> </u>					L				1	
	Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		<u></u>		<u>.</u>	<u> Anna an </u>	· · · ·	- 10 - 10 - 1	<u> </u>	<u>, 19 - 19 - 19 - 19 - 19 - 19 - 19 - 19 </u>		:
3.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	and the second second	1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1	<u></u>		1.975	No. 1 Arrest	and shares of the	<u>a</u>	and the second	1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 -	1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	
3.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	des sur la sur a	and the second	and the second	1.1	and the first of	Sector and the sector	a stranger a stra	3.94 1.731.9	the start of the		1.000	1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1
3.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen	a tat a state so		100		1	en andreas		and the second	a stander	the second		
Summe	Sonderposten zum Anlagevermögen	0,00	)			20.0	1				and the states		Les in

einschließlich aller aufgelaufenen Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen

-----

#### des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock - Soziale Stadt Toitenwinkel zum 01.01.2012

	a fa a seconda e a contra da Martín Martín e propio de la contra de la contra de la contra de la contra de la c	Forder	ungsübersicht			and a strike store		
		For	derungen zum Anfa	ng des Haushaltsja	hres	Kumulierte	kumulierte	
Nr.	n an	dav	on mit einer Restlau	ıfzeit		Abzinsung	sonstige Wert- berichtigungen	Bilanzwert
INE,	(gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)	bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	Nominalwert	zum Anfang des Haushaltsjahres	zum Anfang des Haushaltsjahres	zum Anfang de Haushaltsjahre
	a <u>al ante esta della desente esta della /u>	and a state of the	a dati wa wa ma	ward fill and she	in €	and the second second second		te to an a second a state
.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	and the second second	and the second	a di Mandala di Santa da		and the second second	and the approximate	[
$(I_{A_{i}})_{i \in I}$	- Gebührenforderungen		and the second second	$(x, x_{i}^{*}) = (x_{i}^{*}) + (x_{i}^{*})$	a second and a second	a a construction of		
and the	Beitragsforderungen	and the state of the second	and the second second	e struger see		and a second		1.1.1
	Steuerforderungen	a star i se se se se		a di patri a sa sa s		a shara tabiya say		
e da e	- Grundsteuer and a second	a second a second second		a shirin (sharara)	بالمراجع والمتراجع المراجع		and a state of the	and the property
	- Gewerbesteuer	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		CONTRACTOR AND		the second second		Sales - 1
	- Sonstige	and the second second	and the second second	a a a fight de la chairte	1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1	and the second sec	· · · · · · · · · · · · · · · · ·	a second and a second
	- Forderungen aus Transferleistungen	a second second			and the second second	a second a second second	the second second	and the second
	- Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	and the state of the state of the		· 我的话,这一个	the second second		and shared at the	
	Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus	0,00	0,00	0,00	0,00			0,0
	Transferleistungen							
.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1,107,60	0,00	0,00	1.107,60			1.107,6
.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00			0.0
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis	0,00	0,00	0,00	0,00			0.0
	besteht	Charles and the second s						
.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des	0,00	636.419,29	0.00	636.419,29			636.419,2
	öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			0,00	0001110,20			000.410,
.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:							
.2.6.1	Forderungen gegenüber der Gemeinde	0,00	0,00	0,00	0,00			0,1
.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	321.000,00	0,00	0,00	321.000,00			321.000,0
.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	56,58	0.00	0,00	56,58		<u>an an a</u>	56,
2.2	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	322.164,18	636.419,29	0.00	958.583,47	and a start of part of the start		958.583.4

Anlage zur Eröffnungsbilanz des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock - Soziale Stadt Toitenwinkel zum 01.01.2012

	<u>al de la construction de la constru</u>								
		Vert	oindlichkeitenüb	ersicht			andra 1995 - State State 1996 - State State State 1997 - State State State		
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	z	erbindlichkeiten um 01.01.2012 einer Restlaufzeit		Stand zum 01.01.2012 (Nominalwert)	Abzinsung	Stand zum 01.01.2012 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche	1
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren				Rechte	
					in€		<ul> <li>A set of the set of</li></ul>		<u></u>
5.1	Anleihen							1	1
5.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen			1					
	davon:	·						1	
5.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
5.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit				e stage et e				
5.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen						and the second second second		:
5.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00			0,00		:
5.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.041,93					4.229,22		
5.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00					0,00		
5.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00		0,00			0,00		
5.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	and the second second	н 1. м. н. <u>1</u> .	0,00		:
5.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
5.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:								
5.10.1	Verbindlichkeiten aus gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	439,192,13	0,00	0,00	439.192,13		439.192,13		
5.11	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	1	:
5	Summe der Verbindlichkeiten	442.234,06	1.187,29	i de la companya de l	443.421,35		443.421,35		

Anlage zur Eröffnungsbilanz des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock - Soziale Stadt Toitenwinkel zum 01.01.2012

`.	Ü über den voraussichtlichen Stand der R	bersicht lückstellungen	zu Beginn	des Haus	haltsjahre	s
lfd. Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 3 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Inanspruch- nahme	Zuführung	Auflösung	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
			<u>.</u>	in €		
		1	2	3	4	5
1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00				
2	Steuerrückstellungen	0,00	Aga B			
3	Sonstige Rückstellungen	0,00				
4	Summe	0,00				

20 07 2015

Aktenmappe - 195 von 254

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang	01.01.2012
		(ifd. Nr.)	in€
	AKTIVA Anlagevermögen		0,
1	Immatrielle Vermögensgegenstände		<b>0,</b>
.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen		
	Rechten und Werten		<b>,</b>
1.1.2	Geleistete Zuwendungen		0,
	51106.01200000 Immaterielle Vermögensgegenstände - Geleistete Zuwendungen		.0,
	51106.01210000 Immaterielle Vermögensgegenstände - Geleistete Zuwendungen aus		0,
	Städtebaulichen Sondervermögen - Mod /Inst Zuschüsse mit Zweckbindung		
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		0,
.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert		0,
.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immatrielle Vermögensgegenstände 51106.01900000 Immaterielle Vermögensgegenstände - Geleistete Anzahlungen		0, 0,
	51106.01910000 Immaterielle Vermögensgegenstände - Geleistete Anzahlungen 51106.01910000 Immaterielle Vermögensgegenstände - Geleistete Anzahlungen auf Mod./Inst		0,
1. z 1	Zuschüsse mit Zweckbindung		U,
.2	Sachanlagen		0,
.2.1	Wald, Forsten		0,
.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	· · · · · ·	0,
.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	N 11	0,
.2.4	infrastrukturvermögen men ander a		0,
2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden	A. Brechen	0,
.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	· · · · ·	0,
.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		0,
2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,
2.9	Pflanzen und Tiere		·
.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	• • •	0,
.3	Finanzanlagen		0,
.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	e et l'es	0,
	51106.10000000 Finanzanlagen, Umlaufvermögen, Ausgleichsposten für latente Steuern und aktive Rechnungsabgrenzung		0
3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	4 <u>5</u> 5	0,
.3.3	Beteiligungen		0,
.3.4	Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,
.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,
	51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese		0
.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des		
	öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen		0,
	51106.12280000 Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung)		0
.3.7	51106.12280000 Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung) Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		0,
3.8	51106.12280000 Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung) Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen		0, 0, 0,
3.8	51106.12280000 Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung) Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen Sonstige Ausleihungen		0, 0, 0, 0, 0,
3.8	51106.12280000       Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung)         Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens         Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen         Sonstige Ausleihungen         51106.13700000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich		0, 0, 0, 0, 0, 0,
3.7 3.8 3.9	51106.12280000 Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung)     Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens     Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen     Sonstige Ausleihungen     51106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich     51106.13710000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - Vergabe von Mod./Inst.		0, 0, 0, 0, 0,
3.8 3.9	51106.12280000 Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Urrverteilung)     Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens     Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen     Sonstige Ausleihungen     51106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich     51106.13710000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - Vergabe von Mod./Inst.     Darlehen an Dritte		0, 0, 0, 0, 0, 0, 0
3.8 3.9	51106.12280000 Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung) Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen Sonstige Ausleihungen 51106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich 51106.13710000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - Vergabe von Mod./Inst. Darlehen an Dritte		0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0
3.8 3.9 1	51106.12280000 Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung)     Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens     Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen     Sonstige Ausleihungen     51106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich     51106.13710000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - Vergabe von Mod./Inst.     Darlehen an Dritte  Umlaufvermögen Vorräte		0, 0, 0, 0, 0, 0, 0
3.8 3.9 1	51106.12280000 Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung)     Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens     Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen     Sonstige Ausleihungen     51106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich     51106.13710000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - Vergabe von Mod./Inst.     Darlehen an Dritte Umlaufvermögen Vorräte		0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0
3.8 3.9 1 1.1	51106.12280000 Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung) Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen Sonstige Ausleihungen 51106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich 51106.13710000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - Vergabe von Mod./Inst. Darlehen an Dritte Umlaufvermögen Vorräte Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 1.321.805, 193.292, 0,
3.8 3.9 1 1.1	51106.12280000       Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Urrverteilung)         Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens         Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen         Sonstige Ausleihungen         51106.13700000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         51106.13710000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - Vergabe von Mod./Inst.         Darlehen an Dritte       Umlaufvermögen         Vorräte       Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe         51106.14000000       Vorräte		0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 1.321.805, 193.292, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0,
3.8 3.9 1 1.1 1.2	51106.12280000 Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung)         Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens         Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen         Sonstige Ausleihungen         51106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         51106.13710000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         51106.13710000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - Vergabe von Mod./Inst.         Darlehen an Dritte         Umlaufvermögen         Vorräte         Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe         51106.14200000 Vorräte         Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14200000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 1.321.805, 193.292, 0, 0, 0, 193.292,
3.8 3.9 1 1.1 1.2	51106.12280000       Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung)         Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens         Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen         Sonstige Ausleihungen         51106.13700000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         51106.13710000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - Vergabe von Mod./Inst.         Darlehen an Dritte       Umlaufvermögen         Vorräte       S1106.14000000         Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe         51106.14200000       Vorräte         Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14200000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14230000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 1.321.805, 193.292, 0, 0, 193.292, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0,
3.8 3.9 1 1.1 1.2	51106.12280000       Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung)         Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens         Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen         Sonstige Ausleihungen         51106.13700000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         51106.13710000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - Vergabe von Mod./Inst.         Darlehen an Dritte       Durlehen an Dritte         Umlaufvermögen       Vorräte         Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe       51106.14000000         S1106.14200000       Vorräte         Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen       51106.14200000         S1106.14230000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14231000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14231000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14231000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte       51106.14231000		0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 1.321.805, 193.292, 0, 0, 0, 193.292, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0,
3.8 3.9 1 1.1 1.2	51106.12280000       Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung)         Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens         Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen         Sonstige Ausleihungen         51106.13700000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         51106.13710000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         Stinde.13710000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - Vergabe von Mod./Inst.         Darlehen an Dritte       Darlehen an Dritte         Umlaufvermögen       Vorräte         Vorräte       Stinde.14000000         Vorräte       Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14200000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14230000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte         51106.14231000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Grund und Boden         51106.14230000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude		0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 1.321.805, 193.292, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0,
3.8 3.9 1 1.1 1.2	51106.12280000       Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung)         Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens         Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen         Sonstige Ausleihungen         51106.13700000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         51106.13710000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - Vergabe von Mod./Inst.         Darlehen an Dritte       Umlaufvermögen         Vorräte       Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe         51106.14200000       Vorräte         Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14200000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14230000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte         51106.14231000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Grund und Boden		0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 1.321.805, 193.292, 0, 0, 0, 193.292, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0,
3.8 3.9 1 1.1 1.2	51106.12280000       Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung)         Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens         Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen         Sonstige Ausleihungen         51106.13700000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         51106.13710000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         51106.13710000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         Vorräte       Darlehen an Dritte         Umlaufvermögen       Vorräte         Vorräte       Sinstige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14200000       Vorräte         Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14230000       Vorräte         Unfertige Erzeugnisse, unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14230000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte       Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Grund und Boden       Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude       Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude       Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Modernisierung/ Instandhaltung       Städtebauliches <tr< td=""><td></td><td>0 0, 0, 0, 0 0 1.321.805, 193.292, 0 193.292, 0 0 193.292, 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0</td></tr<>		0 0, 0, 0, 0 0 1.321.805, 193.292, 0 193.292, 0 0 193.292, 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0
3.8 3.9 1 1.1 1.2	51106.12280000       Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung)         Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens         Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen         Sonstige Ausleihungen         51106.13700000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         51106.13700000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         51106.13700000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         Vorräte       Darlehen an Dritte         Umlaufvermögen       Vorräte         Vorräte       Sinto6.14000000         Vorräte       Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14200000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14230000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte         51106.14230000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude         51106.14230000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Moderniserung/ Instandhaltung         51106.14230000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Moderniserung/ Instandhaltung         51106.142430000       Vorräte - Unfertige Erzeugn		0 0, 0, 0, 0, 0 1.321.805, 193.292, 0, 0 193.292, 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0
3.8 3.9 1 1.1 1.2	51106.12280000       Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung)         Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens         Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen         Sonstige Ausleihungen         51106.13700000         Ausleihungen         51106.13700000         Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         51106.13710000         Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         Vorräte         Umlaufvermögen         Vorräte         Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14200000         Vorräte         Unfertige Erzeugnisse, unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14200000         Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14230000         Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte         Sondervermögen: private nutzbare Objekte         Sondervermögen: private nutzbare Objekte         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude         51106.14230000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude         51106.14230000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: p		0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 1.321.805, 193.292, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0,
3.8 3.9 1 1.1 1.2	51106.12280000       Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung)         Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens         Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen         Sonstige Ausleihungen         51106.13700000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         51106.13710000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich         51106.13710000       Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - Vergabe von Mod./Inst.         Darlehen an Dritte       Darlehen an Dritte         Umlaufvermögen       Vorräte         Vorräte       Si1106.14000000         Vorräte       Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14200000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte       Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Grund und Boden       Sti106.1423000         51106.14230000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude       Städtebauliches         51106.14230000       Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Modernisierung/ Instandhaltung       Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Mod		0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 1.321.805, 193.292, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0,

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 1 von 10

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	01.01.2012 in €
	Stellplatzablöse		
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		0,00
	51106.14300000 Vorräte - Fertige Erzeugnisse, Fertige Leistungen	: <u>`</u>	0,00
	51106.14330000 Vorräte - Fertige Erzeugnisse, Fertige Leistungen Städtebauliches Sondervermögen: privat nutzbare Objekte		0,00
	51106.14340000 Vorråte - Fertige Erzeugnisse, Fertige Leistungen Städtebauliches Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		958.583,47
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	·· · · .	0,00
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		1.107,60
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1 - 1 - 4 4	0,00
	51106.16000000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	18 - 18 - 18 -	0,00
	51106.16100000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen verbundene Unternehmen		0,00
	51106.17000000 Sonstige Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände		0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00
	51106.16200000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00
2.2.5 öf	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des fentl. Rechts, rechtsfähige kommunale Siftungen		636.419,29
	51106.15439000 Forderungen aus Transferleistungen gegen sonstige Sondervermögen mit Sonderrechnung		0,00
	51106.15539000 Sonstige ö./r. Forderungen gegen Sondervermögen - Sonstige		0,00
	51106.16440000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde (Stellplatzablöse)		0,00
a ter	51106.17300000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung		0,00
	51106.17310000 Sonslige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung gegen Eigenbetriebe		0,00
	51106.17380000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen		636,419,29
	51106.17381000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto		0,00
	51106.17382000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen - Kredite mit einer Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr		0,00
	51106.17383000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus Umverteillung gegen sonstige Sondervermögen - Kredite mit einer Laufzeit über 1 Jahr		0,00
	51106.17389000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen - Sonstige		0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		321.000,00
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		0,00
	51106.17430000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde	1997 - 1999 	0,00
	51106.17431000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde - laufendes Verrechnungskonto		0,00
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		321.000,0
	51106 15440000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU		0,01
	51106.15441000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund		0,00
	51106.15442000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land	10 Jack 10	0,0
· · · ·	51106.15443000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen Gemeinden und Gemeindeverbänden		0,00
	51106.16400000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich		0,00
	51106.16430000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde (aus Vor- und Zwischenfinanzierung)		0,0
and a subset	51106.17400000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE)		0,00
	51106.17401000. Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE) - laufendes Verrechnungskonto		0,0
			0,0
	51106.17411000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund - laufendes Verrechnungskonto		0,00
	51106.17420000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land		0,0
	51106.17421000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land - laufendes Verrechnungskonto		0,0
	51106.17490000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		321.000,00
	51106.17491000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den sonstigen öffentlichen Bereich - laufendes Verrechnungskonto		0,0
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	· · · ·	56,58
· · · · ·	51106.17500000 Sonstige Forderungen gegen den inländischen Geldmarkt	· · · ·	0,0
·	51106.17510000 Sonstige Forderungen gegen den inländischen Geldmarkt gegen Banken		0,00
	51106.17511000 Sonstige Forderungen gegen den inländischen Geldmarkt gegen Banken - Kredite mit einer Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr		0,0

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 2 von 10

Aktenmappe - 197 von 254

#### 22.06.2015 09.31:04 Nutzer: 06009 Jahn

Destan		Verweis auf	01.01.2012
Posten	Bezeichnung	Anhang (lfd. Nr.)	in €
	51106.17590000 Sonstige Forderungen gegen den inländischen Geldmarkt gegen Banken - Sonstige		0,
	51106.17600000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt		0,
	51106.17610000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt gegen den privaten Bereich		0,
	51106.17611000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt gegen den privaten Bereich - Kredite mit einer Laufzeit bis einschtleßlich 1 Jahr		0,
	51106.17612000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt gegen den privaten Bereich - Kredite mit einer Laufzeit über 1 Jahr		0,
	51106.17619000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt gegen den privaten Bereich - Sonstige		0,
	51106.17900000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige		0,
$x_{i} = -e^{i t_{i}}$	51106.17920000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - ungeklärte Zahlungsvorgänge	• .	0,
1.11	51106.17930000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - Vorsteuer	· .	0,
. •	51106.17980000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - Zinsabschlagssteuer	· · · ·	56,
· · ·	51106.17990000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - Sonstige	11 J. A.	0,
	51106.17991000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - Vor- und Zwischenfinanzierung anderer Finanzierungsträger		0.
.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,1
.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,
	51106.18000000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel		0,
3.2	Anteil an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0.1
3.3	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,
4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinsituten und Schecks		169.929,
	51106.18400000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Guthaben bei Kreditinstituten	er tragen Alf	169.929,
	51106.18410000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Kontokorrentguthaben bei Kreditinstituten		0,
	51106.18413000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Kontokorrentguthaben bei Kreditinstituten - unter Verfügung des Sanierungsträgers		0,
	51106.18415000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Kontokorrentguthaben bei Kreditinstituten - unter Verwaltung des Hausverwalters		0,
•.	51106.18419999 Dummyzahlwegskonto	100 A	0,
	51106.18420000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Termingeldguthaben bei Kreditinstituten		0,
	51106.18430000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Festgeldguthaben bei Kreditinstituten		0,
	51106.18440000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Sparguthaben bei Kreditinstituten		0,
<u> </u>	51106.18490000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - sonstige Guthaben bei Kreditinstituten		0,
· · ·	51106.18610000 Schecks		
· · · ·	51106.18620000 unterwegs befindliche Zahlungen		0,
	51106.18700999 Zahlswegsverkehr 999		0,
	Rechnungsabgrenzungsposten		
1	Disagio		0,
	51106.19000000 Aktive Rechnungsabgrenzung, Ausgleichsposten für latente Steuem		0.
	51106.19100000 Aktive Rechnungsabgrenzung, Ausgleichsposten für latente Steuern - Disaglo		0,
	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		0,
	51106.19400000 Aktive Rechnungsabgrenzung für geleistete Zuwendungen		1 - 1 - 1 - 1 <b>- 0</b> ,
2	or root refooded Akive Reclindingsabgreizzing für gelestete zuwendungen		0,
	51106.19500000 Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
	51106.19500000 Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten		
	51106.19500000 Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten 51106.19510000 Aktive RAP (Ist-Vorgnifie)		0,
	51106.19500000 Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten 51106.19510000 Aktive RAP (Ist-Vorgnffe) Aktive latente Steuern		0, <b>0</b> ,

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 3 von 10

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (ifd. Nr.)	01.01.2012 in €
1. 1. 1. 1.	PASSIVA		
1	Eigenkapital		0.0
1.1	Kapitalrücklage		0,0
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		0,0
1,1,t	51106.20000000 Eigenkapital		
			0,0
	51106.20110000 Allgemeine Kapitalrücklage		0,0
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		0,0
1.2	Zweckgebundene Ergebnisrücklagen		0,0
1.2.1	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	10 - 10 A.A.	0,0
1.2.2	Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen		0,0
1.3	Ergebnisvortrag		0,0
1.0	51106.20400000 Ergebnisvortrag		
			0,0
1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag		0,0
	51106.41500000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		0,0
	51106.41511000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen städtebauliches Sondervermögen AV		0,0
	51106.41511100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen städtebauliches Sondervermögen AV vom Bund	an an tra	0,0
· .	51106.41511200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen städtebautiches Sondervermögen AV vom Land		0,0
· .	51106.41511300 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen städtebauliches Sondervermögen AV von der Gemeinde		0,0
	51106.41511400 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		0,0
	städtebauliches Sondervermögen AV von Dritten		
n si terri	51106.41700000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen		0,0
at da i	51106.41710000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Bund	i e se ser a tri	1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. <b>0,0</b>
	51106.41720000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Land		0,0
	51106.41740000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von der Gemeinde		0,0
	51106.41741000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von der Gemeinde - laufende		0,0
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	Zwecke 51106.41742000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von der Gemeinde -		0,0
	Verwaltungsgebühren 51106.41743000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von der Gemeinde für		0,0
	abgeschlossene Maßnahmen 51106.41790000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von Sonstigen		0,0
	51106.44100000 privatrechtliche Lelstungsentgeite	· . ·	. 0,0
	51106.44110000 privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten, Pachten, Erbauzinsen		0,0
	51106.44111000 privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten		0,0
	51106.44112000 privatrechtliche Leistungsentgeite - Pachten		0,0
	51106.44113000 privatrechtliche Leistungsentgelte - ertragswirksame Auflösung Betriebskosten		0,0
	- VZ 51106.44114000 privatrechtliche Leistungsentgelte - Erbauzinsen		0,0
	51106.44190000 privatrechtliche Leistungsentgelte - sonstige Enträge Hausverwalter		0,0
	51106.45100000 Bestandsveränderungen		0,0
	51106.45130000 Bestandsveränderungen unferlige Leistungen		0,0
	51106,45131000 Bestandsveränderungen unfertige Leistungen - Bestandserhöhung		0,0
·	Betriebskosten 51106.45132000 Bestandsveränderungen unfertige Leistungen Bestandsverminderung		0,0
	Betriebskosten		· · ·
	51106.45150000 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen		0,0
	51106.45151000 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen -	1911 - 1944 1914 - 1914 - 1914	0,0
	Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen 51106.45151100 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen		.0,0
	Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen privat nutzbare Objekte		
	51106.45151200 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte 51106.45151210 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen		0.0
	Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte Kaufpreiszahlung		0,0
• :	51106.45151220 Bestandsveränderungen städtebaullches Sondervermögen Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte Maßnahmen		0,0
	51106.45152000 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandserhöhung an unfertige Leistungen und unfertigen Erzeugnissen		0,0
	51106.45152100 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandserhöhung an unfertige Leistungen und unfertigen Erzeugnissen privat nutzbare Objekte		0,0
· · ·	51106.45152200 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen Bestandserhöhung an unfertige Leistungen und unfertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte		0,0
1	51106.45152210 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen Bestandserhöhung an unfertige Leistungen und unfertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte - Kaufpreiszahlung		0.0

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 4 von 10

# 22.06.2015 09:31:06 Nutzer: 06009 Jahn

Posten		Bezeichnung	Verweis auf Anhang	01.01.2012
rusten		Bezeichnang	(Ifd. Nr.)	in€
-	51106.45152220	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandserhöhung an unfertige Leistungen und unfertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte - Maßnahmen		0,00
	51106.45153000	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen		0,00
	51106.45153100	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen privat nutzbare Objekte		0,00
	51106.45153200	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen Bestandsverminderung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte		0,0(
	51106.45153210	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte - Kaufpreiszahlung		0,00
· · ·	51106.45153220	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen Bestandsverminderung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffertlich nutzbare Objekte - Maßnahmen		0,00
	51106.45154000	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen und unfertigen Erzeugnissen		0,0
	51106.45154100	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen und unfertigen Erzeugnissen privat nutzbare Objekte		.0,0
	51106.45154200	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen und unfertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte		0,0
	51106.45154210	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen und unfertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte - Kaufpreiszahlung		0,0
ang bang Atalah di	an she na sanganan sana sa sa sa sa	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen und unfertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte - Maßnahmen	i stori ustrati Rođen stati Rođen stati	0,0(
		Weitere sonstige laufende Erträge		0,0
		Weitere sonstige laufende Erträge - Säumniszuschläge, Mahngebühren etc.		• 0,0
		Weitere sonstige laufende Erträge - Sonstige		0,0
		Sonstige Steberetstatungen Sonstige laufende Erträge - nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge		0,0
		Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen		0,0
		Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten		0,0
		Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für privat nutzbare Objekte		0,0
	51106.46613120	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für privat nutzbare Objekte vom Bund		0,0
	51106.46613130	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für privat nutzbare Objekte vom Land		0,0
		Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für privat nutzbare Objekte von Gemeinden		0,0
		Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für privat nutzbare Objekte von Dritten		0,0
		Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten vom Bund		0,0
		Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für Maßnahmen ar öffentlich nutzbaren Objekten vom Land Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für Maßnahmen ar		0,0
-		öffentlich nutzbaren Objekten von Dritten		
		Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		0,0
		Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen - Ausgleichsbeiträge (§		0,0
		154 BauGB) Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen - Ausgleichsbeiträge (§ Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen - Ausgleichsbeiträge (§		0,0
		154 BauGB) sonstiger öffentlicher Bereich Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen - Ausgleichsbeiträge (§		0,0
		154 BauGB) private Unternehmen Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen - Ausgleichsbeiträge (§		0,0
	51106.46720000	154 BauGB) sonstiger privater Bereich Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Überschüsse aus		0,0
	51106.46721000	Umlegung im Gebiet der Gesamtmaßnahme Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Überschüsse aus		-0,0
	51106.46722000	Umlegung im Gebiet der Gesamtmaßnahme - sonstiger öffentlicher Bereich Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Überschüsse aus Umlegung im Gebiet der Gesamtmaßnahme, misste Linkerschüsse		0,0
	51106.46723000	Umlegung im Gebiet der Gesamtmaßnahme - private Unternehmen Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Überschüsse aus Umlegung im Gebiet der Gesamtmaßnahme - sonstiger privater Bereich		0,0
		Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Vertragsstrafen		0,0
	· .	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Vertragsstrafen sonstiger öffentlicher Bereich	•	.0,0
	51106 46732000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Vertragsstrafen		0,0

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 5 von 10

Aktenmappe - 200 von 254

Posten		Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	01.01.2012 in €
	51106.46733000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Vertragsstrafen - sonstiger privater Bereich	(IG. N.)	0,0
	51106,46740000	Sonstige Enträge städlebauliches Sondervermögen aus Verkaufserlösen privat nutzbare Objekte - Verkaufserlösen		0,0
	51106.46750000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus der Auflösung der erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen der Gemeinden für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		0,0
		Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus der Auflösung der erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Gemeinden		0,0
		Sonstige Erträge städtebautiches Sondervermögen aus der Auflösung der erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Gemeinden Eigenbetrieb (KOE)		0,0
	51106.46790000		,	0,0
· · ·	51106.46791000		72	0,0
· . · .	51106.46792000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Versicherungserstattungen private Unternehmen		0,0
		Andere sonstige ordentliche Erträge		0,0
		Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,0
	51106.47100000			0,0
		Zinserträge vom inländischen Geldmarkt Zinserträge vom inländischen Geldmarkt von Banken		0,
		Zinserträge vom inländischen Geldmarkt von Banken ( aus Hausbewirtschaftung )		0,
		sonstige Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-	0,
	51106.47990000	sonstige Zinsen und ähnliche Finanzerträge - Sonstige (Guthabenzinsen aus Grundstückserträgen und Verzugszinsen)	200 A 14	0,
	51106.49150000			0,
		Erträge aus abgeschriebenen Forderungen		0,
		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,
	51106.52300000	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		0,
		Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		0,
		Grundstücke des Umlaufvermögen - Instandhaltungsaufwendungen		0,
		Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (Miet- und Räumungsklagen)		0
	-	Aufwendungen für die Bewirtschaftung - Grundstücke des Umlaufvermögen - sonstige Hausbewirtschaftung		0,
	-	Aufwendungen für die Bewirtschaftung - Grundstücke des Umlaufvermögen - Hausbewirtschaftung - Betriebskosten		0,
		Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen		0,
		Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Maßnahmen der Vorbereitung	· ·	0,
		Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Vorbereitende Untersuchungen		0,
		Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Städtebauliche Planung		0
	•	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Städtebauliche Planung		0
		Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Städtebauliche Planung - Öffentlichkeitsarbeit		0
	Annual	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Städtebauliche Planung - Monitoring		0
		Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Voruntersuchung für Baumaßnahmen		0
		Sonslige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Vergütung Sanierungsträger / sonstiger Beauftragter		0
· · · ·		Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Vergütung Hausverwaltung		Q
		Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Kostne HRO für aktivierungspflichtige abgeschlossene Maßnahmen		0
	51106.52620000	Grundstücksverkehrs / Vertriebskosten/Bodenordnung		0
	51106.52621000	Grundstücksverkehrs		0
	51106.52622000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen des Grundstücksverkehrs - Weitergabe erlöster Einbringungswerte an die Gemeinde		0,
	51106.52630000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Umzug von Bewohnern und Betrieben		0
	51106.52640000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Freilegung von Grundstücken		0
	51106.52641000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Freilegung von Grundstücken		0,
···· ···	51106.52648000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Härteausgleich und Sozialplan		. 0,
	51106 52649000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige		0,

g:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 6 von 10

## 22.06.2015 09:31:06 Nutzer: 06009 Jahn

Posten		Bezeichnung	Verweis auf Anhang	01.01.2012
-osten		Dezerchnung	(lfd. Nr.)	in €
a tak		Ordnungsmaßnahmen		
e d'arrende L'Arrende	and the second se	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Soziale Stadt		0,0
		Sonstige Aufwendungen Stadtebauliches Sondervermögen - 50-TEUR- Projekte		0,0
	51106.52652000	Quartiersmanagement	N. (. 2007)	0,(
		Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Verfügungsfonds		0,0
		Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige	-	0,0
	an sing dia barang sa sa sa	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für privat nutzbare Objekte		0,0
	ne kalendarigi nerkeri da er	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		0,0
	51106.52692100	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Kaufpreiszahlung		0,0
	51106.52692200	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		0.0
	51106.52694000	Maßnahmen Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - nicht aktivierungspflichtige Aufwendungen für abgeschlossene Maßnahmen		0,0
	51106.53000000	Bilanzielle Abschreibungen		0,0
8 - N.S.	51106.53200000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	a farst da	0,0
		Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände -Geleistete		0,
en Neissel	51106,53221000	Zuwendungen auf immaterielle Vermögensgegenstände Geleistete		0,
	<u>e l'élépérent a la l</u>	Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf		0,0
<u> </u>	51106.53931000	Finanzanlagen Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf		0,
	51106 53940000	Finanzanlagen - Darlehen Städtebauliches Sondervermögen Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf das	Mark Mark	0,
	and the New Well the strength	Umlaufvermögen Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf zum		0,
но 1976 година Постование Постование	<u>a la contra de la c</u>	Verkauf vorgesehene Grundstücke Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke		0,
		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich		0,
		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE)		0.
		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE) - Zuschuss Große Stadtschule		0,
	51106.54143002	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE) - Zuschuss August-Bebel-Str. 1		0,
	51106.54149000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen öffentlichen Bereich (Kirche)		0,
	51106.54149001	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen öffentlichen Bereich (Kirche) - Zuschuss Marienkirche		0,
an Ala		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich		0,
n a prima ana Transfera	51106.54151000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen - Stellplatzanlage		0,
1. S	51106.54159000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich - Mod./Inst. und Neubau		0,
	51106.54159001	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich - Mod./Inst. und Neubau	- Agencia	0,
	51106.54159002	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich - Zuschuss Frieda		0,
	51106.56000000	Sonstige laufende Aufwendungen		0,
	51106.56200000	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		0,
	51106.56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		na har e hinn an e a <b>O</b> ,
1 .		Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	Part and	10 a 10 a
		Geschäftsaufwendungen		0,
: <u>v</u> .	51106,56360000	Geschäftsaufwendungen - Öffentlichkeitsarbeit		
	51106.56370000	Geschäftsaufwendungen - Bankgebühren - Kontoführung		
	51106.56371000	Geschäftsaufwendungen - Bankgebühren - Kontoführung ( aus Hausbewirtschaftung )		0,
		Geschäftsaufwendungen - Verwaltungsgebühren Landesförderinstitut		0,
		Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		0,
	51106.56411000	Gebäudeversicherungen		0,
	51106.56500000	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufver- mögens, Einstellungen in Son- derposten, Zuführungen zu Rückstellungen		0,
	51106 56551000	Einzelwertberichtung zu Forderungen	. ·	0,
		Abgang von Forderungen		0,
		Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten (Städtebauliches		0,
	01100.0000000	Sondervermögen)	9 - 65 S - 65 S	
	a la constante d'Arres e Arres	Sondervermögen) Einstellungen in den Sonderposten aus Zuwendungen für AV		0,

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 7 von 10

### 22.06.2015 09:31:06 Nutzer: 06009 Jahn

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	01.01.2012 in €
	51106.56563000 Einstellungen in den sonstigen Sonderposten: aus Zuwendungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		0,0
e y por por	51106.56600000 Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen		0,0
	51106.56630000 Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen - Säumniszuschläge	1. 14 A.	0,0
get to see	51106.56700000 Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und Ertrag		0,0
	51106.56900000 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit		0,0
	51106 56940000 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit für Schadensfälle	1 · · ·	0.0
	51106.59150000 Skontoaufwand		0,0
2	Sonderposten		878.384.2
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		0,0
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		0,0
	51106.23000000 Sonderposten		0,0
	51106.23100000 Sonderposten aus Zuwendungen		0,0
	51106.23140000 Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich		0,0
<u>_</u>	51106.23141000 Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich vom Bund für AV		0,0
	51106.23142000 Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich vom Land für AV		0,0
1. t. 191	51106.23143000 Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde		0,0
	für AV 51106.23148000 Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde		0,0
	für AV Eigenbetrieb (KOE) 51106.23190000 Sonderposten aus Zuwendungen von Dritten für AV		0,0
2.1.2			0,0
	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen 51106.23300000 Sonderposten aus Anzahlungen		0,0
			0,0
	51106.23310000. Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen	a kan satu s	
	51106.23311000 Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen von der EU		0,0
Sector Character	51106.23312000 Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen vom Bund	and a second	0,0
	51106.23313000 Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen vom Land		0,0
	51106.23314000 Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen von der Gemeinde		0,0
	51106.23315000 Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen von Dritten		0,0
2.2	Sonderposten für den Gebührenausgleich		0,0
2.3	Sonderposten mit Rücklageanteil	1. <sup>1</sup> . 1	0,0
2.4.	Sonstige Sonderposten		878.384,2
	51106.23900000 Sonstige Sonderposten	· ·	0,0
	51106.23930000 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen		0,0
	51106.23931000 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für privat nutzbare Objekte		0,0
	51106.23931100 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für		0,0
	privat nutzbare Objekte von der EU 51106.23931200 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für		0,0
	privat nutzbare Objekte vom Bund 51106.23931300 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für		0,0
	privat nutzbare Objekte vom Land 51106.23931400 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für		0,0
· · · · ·	privat nutzbare Objekte von der Gemeinde		
	51106.23931500 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für privat nutzbare Objekte von Dritten		0,0
	51106.23932000 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		0,0
	51106.23932100 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten von der EU	:	0,0
a te	51106.23932200 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten vom Bund		292.930,
	51106.23932300 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für		585.454,0
	Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten vom Land 51106.23932400 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städlebauliches Sondervermögen für		0,0
	Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten von Dritten 51106.23991000 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen -		0,0
	unterjähriges Dummykonto - Bund 51108.23992000 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen -		0,0
	unterjähriges Dummykonto - Land	· · ·	
	51106.23993000 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen - unterjähriges Dummykonto - Dritte		0,0
3	Rückstellungen		0,0
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	,	0,0
3.2	Steuerrückstellungen	· ·	0,0
3.3	Sonstige Rückstellungen	·	0,0
1997 a.a.	51106.29000000 Sonstige Rückstellungen		
	51106.29400000 Sonstige Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren		0,0
	51106.29500000 Sonstige Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen		0,0
	- · · · · ·	1	
	51106.29510000 Sonstige Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen für		0,

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 8 von 10

	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	01.01.2012 in €
4	Verbindlichkeiten	(80. 141.)	443.421,3
4.1	Anleihen		0.0
	51106.30000000 Verbindlichkeiten und passive Rechnungsabgrenzung		0.0
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		0,0
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und		0,0
7.6.1	Investitionsförderungsmaßnahmen		0,0
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	1. N	0.0
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,0
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,0
-1	51106.34500000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom privaten Bereich		0,0
1911	Betriebskosten		0,0
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		4.229,2
	51106.35500000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten		3.041,9
	tereich Bereich	the west	
	51106.35500001 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten	an an th	1.187,2
	Bereich aus Sicherheitseinbehalte		
	51106.35500002 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten		0,0
	Bereich aus Betriebskosten 51106.35500003 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten		0,0
	Bereich aus Vermietung		0,0
	51106.35900000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Sonstigen		0,0
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,0
•.•	51106.36500000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen - gegenüber dem privaten Bereich		0,0
4 7			
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		0,0
	51106.31000000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und - förderungsmaßnahmen		0,0
	51106.32000000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,0
	51106.34000000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,0
	51106.35000000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		0,0
	51106.36000000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,0
	51106.37000000 Sonstige Verbindlichkeiten		0,0
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	- 19 St. 19	0,0
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden,	and the second	0,0
	Anstalten des öffentlichen Rechts		
	51106.31300000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit		0,0
	Sonderrechnung	· · ·	
	51106.31320000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit		0,0
	Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen 51106.31321000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit		0,0
	Sonderrechnung von städtebautichen Sondervermögen Laufzeit bis		0,0
	einschließlich 1 Jahr		A STATE OF A
	51106.31322000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit		
			0,0
	Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit über 1 Jahr bis		0,0
	einschließlich 5 Jahre		
ning - 17	einschließlich 5 Jahre 51106.31323000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit		
	einschließlich 5 Jahre 51106.31323000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit mehr als 5		
1eee **1 == /	einschließlich 5 Jahre 51106.31323000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit mehr als 5 Jahre		0,0
	einschließlich 5 Jahre 51106.31323000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit mehr als 5 Jahre 51106.32300000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von Sondervermögen mit		0,0
	einschließlich 5 Jahre 51106.31323000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit mehr als 5 Jahre 51106.32300000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von Sondervermögen mit Sonderrechnung zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,0
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	einschließlich 5 Jahre 51106.31323000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit mehr als 5 Jahre 51106.32300000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von Sondervermögen mit Sonderrechnung zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit 51106.32380000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von städtebaulichen Sondervermögen		0,0
	einschließlich 5 Jahre 51106.31323000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit mehr als 5 Jahre 51106.32300000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von Sondervermögen mit Sonderrechnung zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,0 0,0 0,0
	einschließlich 5 Jahre 51106.31323000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit mehr als 5 Jahre 51106.32300000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von Sondervermögen mit Sonderrechnung zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit 51106.32380000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von städtebaulichen Sondervermögen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,0 0,0 0,0 0,0
	einschließlich 5 Jahre 51106.31323000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit mehr als 5 Jahre 51106.32300000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von Sondervermögen mit Sonderrechnung zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit 51106.32380000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von städtebaulichen Sondervermögen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit 51106.37300000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung 51106.37310000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetriebe		0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0
	einschließlich 5 Jahre 51106.31323000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit mehr als 5 Jahre 51106.32300000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von Sondervermögen mit Sonderrechnung zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit 51106.32380000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von städtebaulichen Sondervermögen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit 51106.37300000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetriebe 51106.37380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetriebe		0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0
	einschließlich 5 Jahre 51106.31323000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit mehr als 5 Jahre 51106.32300000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von Sondervermögen mit Sonderrechnung zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit 51106.32380000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von städtebaulichen Sondervermögen mit Sonderrechnung der Zahlungsfähigkeit 51106.37300000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetriebe 51106.37380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen		0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0
	einschließlich 5 Jahre 51106.31323000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Lautzeit mehr als 5 Jahre 51106.32300000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von Sondervermögen mit Sonderrechnung zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit 51106.32380000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von städtebaulichen Sondervermögen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit 51106.37300000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung 51106.37310000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetriebe 51106.37380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Sondervermögen -		0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0
	einschließlich 5 Jahre 51106.31323000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Lautzeit mehr als 5 Jahre 51106.32300000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von Sondervermögen mit Sonderrechnung zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit 51106.32380000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von städtebaulichen Sondervermögen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit 51106.37300000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung 51106.37310000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetriebe 51106.37380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Sindersonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Sinde 37380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto		0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0
	einschließlich 5 Jahre 51106.31323000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit mehr als 5 Jahre 51106.32300000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von Sondervermögen mit Sonderrechnung zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit 51106.32380000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von städtebaulichen Sondervermögen mit Sonderrechnung der Zahlungsfähigkeit 51106.32380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung 51106.37300000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetriebe 51106.37380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - Jaufendes Verrechnungskonto 51106.37380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - Jaufendes Verrechnungskonto 51106.37380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - Jaufendes Verrechnungskonto		0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0
4 10	einschließlich 5 Jahre 51106.31323000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit mehr als 5 Jahre 51106.32300000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von Sondervermögen mit Sonderrechnung zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit 51106.32380000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von städtebaulichen Sondervermögen mit Sonderrechnung der Zahlungsfähigkeit 51106.37300000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung 51106.37380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetriebe 51106.37381000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto 51106.37389000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto 51106.37389000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto 51106.37389000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto		0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0
	einschließlich 5 Jahre 51106.31323000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit mehr als 5 Jahre 51106.32300000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von Sondervermögen mit Sonderrechnung zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit 51106.32380000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von städtebaulichen Sondervermögen mit Sonderrechnung der Zahlungsfähigkeit 51106.37300000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung 51106.37380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetriebe 51106.37381000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - faufendes Verrechnungskonto 51106.37381000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - faufendes Verrechnungskonto 51106.37389000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - faufendes Verrechnungskonto 51106.37389000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - Sonstige		0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 439.192,1
	einschließlich 5 Jahre 51106.31323000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit mehr als 5 Jahre 51106.32300000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von Sondervermögen mit Sonderrechnung zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit 51106.32380000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von städtebaulichen Sondervermögen mit Sonderrechnung der Zahlungsfähigkeit 51106.37300000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetriebe 51106.37380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetriebe 51106.37380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto 51106.37381000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto 51106.37389000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 439.192,1 0,0
	einschließlich 5 Jahre 51106.31323000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit mehr als 5 Jahre 51106.32300000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von Sondervermögen mit Sonderrechnung zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit 51106.32380000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von städtebaulichen Sondervermögen mit Sonderrechnung der Zahlungsfähigkeit 51106.32380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung 51106.37300000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetriebe 51106.37380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - 51106.37381000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - 51106.37389000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - 51106.37389000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand 51106.37430000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber		0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 439.192,1 0,0
4.10.1	einschließlich 5 Jahre 51106.31323000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit mehr als 5 Jahre 51106.32300000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von Sondervermögen mit Sonderrechnung zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit 51106.32380000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von städtebaulichen Sondervermögen mit Sonderrechnung der Zahlungsfähigkeit 51106.37300000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung 51106.37380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetriebe 51106.37380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen 51106.37380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto 51106.37389000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto 51106.37389000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand 51106.37430000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber der Gemeinde (Vor- und Zwischenfinanzierung )		0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 439.192,1 0,0 0,0 0,0
4.10.1	einschließlich 5 Jahre 51106.31323000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit mehr als 5 Jahre 51106.32300000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von Sondervermögen mit Sonderrechnung zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit 51106.32380000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von städtebaulichen Sondervermögen mit Sonderrechnung der Zahlungsfähigkeit 51106.32380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung 51106.37300000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetriebe 51106.37380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - 51106.37381000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - 51106.37389000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - 51106.37389000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand 51106.37430000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber		0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0
4.10.1	einschließlich 5 Jahre 51106.31323000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit mehr als 5 Jahre 51106.32300000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von Sondervermögen mit Sonderrechnung zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit 51106.32380000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von städtebaulichen Sondervermögen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit 51106.37300000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung 51106.37380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetriebe 51106.37380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen 51106.37381000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto 51106.37381000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto 51106.37381000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand 51106.37430000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber der Gemeinde (Vor- und Zwischenfinanzierung ) Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich 51106.37400000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich		0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0
4.10.1	einschließlich 5 Jahre 51106.31323000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit mehr als 5 Jahre 51106.32300000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von Sondervermögen mit Sonderrechnung zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit 51106.32380000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von städtebaulichen Sondervermögen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit 51106.37300000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung 51106.37380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetriebe 51106.37380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen 51106.37380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto 51106.37380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto 51106.37380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich 51106.37430000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber der Gemeinde (Vor- und Zwischenfinanzierung )		0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0
4.10.1	einschließlich 5 Jahre 51106.31323000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit mehr als 5 Jahre 51106.32300000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von Sondervermögen mit Sonderrechnung zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit 51106.32380000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von städtebaulichen Sondervermögen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit 51106.37300000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetriebe 51106.37380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetriebe 51106.37380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen 51106.37380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto 51106.37380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand 51106.37430000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber der Gemeinde (Vor- und Zwischenfinanzierung) Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich 51106.34400000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich 51106.34430000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der		0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0
4.10.1	einschließlich 5 Jahre 51106.31323000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit mehr als 5 Jahre 51106.3230000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von Sondervermögen mit Sonderrechnung zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit 51106.3230000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von städtebaulichen Sondervermögen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit 51106.3730000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung 51106.3730000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetriebe 51106.37380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto 51106.37380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto 51106.37380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Gondevermögen - Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich 51106.37430000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber der Gemeinde (Vor- und Zwischenfinanzierung) Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem Sonstigen öffentlichen Bereich 51106.37430000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich 51106.34430000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde 51106.34430000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde		0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0
4.10.1	einschließlich 5 Jahre 51106.31323000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit mehr als 5 Jahre 51106.32300000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von Sondervermögen mit Sonderrechnung zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit 51106.32360000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung 51106.3730000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung 51106.37310000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung 51106.37380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung 51106.37380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetriebe 51106.37381000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem önffentlichen Bereich 51106.37430000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich 51106.34430000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde 51106.34431000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom ö		0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0
4.10 4.10.1 4.10.2	einschließlich 5 Jahre 51106.31323000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit mehr als 5 Jahre 51106.32300000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von Sondervermögen mit Sonderrechnung zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit 51106.32380000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von städtebaulichen Sondervermögen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit 51106.37300000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung 51106.37300000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetriebe 51106.37380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto 51106.37380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto 51106.37380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich 51106.37430000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich 51106.37430000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - Sonstige Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand 51106.34430000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich - 51106.34430000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich 51106.34431000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten 51106.34431001 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0
4.10.1	einschließlich 5 Jahre 51106.31323000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit mehr als 5 Jahre 51106.32300000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von Sondervermögen mit Sonderrechnung zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit 51106.32380000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von städtebaulichen Sondervermögen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit 51106.37300000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung 51106.37300000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetriebe 51106.37380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto 51106.37381000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto 51106.37381000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich 51106.37430000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich 51106.37430000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich 51106.34400000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich 51106.34431000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde (Vor und Zwischenfinanzierung ) 51106.34431000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten 51106.34431000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten 51106.34431000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten 51106.		0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 439,192,1 0,0 0,0 439,192,1 0,0 0,0 0,0
4.10.1	einschließlich 5 Jahre 51106.31323000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit mehr als 5 Jahre 51106.32300000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von Sondervermögen mit Sonderrechnung zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit 51106.32380000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von städtebaulichen Sondervermögen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit 51106.37300000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung 51106.37300000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetriebe 51106.37380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto 51106.37380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto 51106.37380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich 51106.37430000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich 51106.37430000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - Sonstige Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand 51106.34430000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich - 51106.34430000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich 51106.34431000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten 51106.34431001 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 439.192,1 0,0 0,0 439.192,1 0,0 0,0 0,0 439.192,1

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 9 von 10

# 22.06.2015 09:31:06 Nutzer: 06009 Jahn

	Verweis auf	01.01.2012
Posten	(ifd. Nr.)	in E
öffentlichen Bereich		
51106.36400000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlichen Bereic gegenüber der EU		0,00
51106.36410000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlichen Bereik gegenüber dem Bund	h	0,00
51106.36420000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlichen Bereic gegenüber dem Land	h	0,00
51106.36430000 Verbindlichkeiten aus Transferteistungen gegenüber dem öffentlichen Berein - gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	e la serie de la	0,00
51106.36480000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber sonstigen öffentliche Sonderrechnungen	n	0,00
51106.36490000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem sonstige öffentlichen Bereich	n	0,00
51106.37400000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich	· · · · · ·	0,00
51106.37410000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich - Sonstige		0,00
51106.37490000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		0,00
.11 Sonstige Verbindlichkeiten		0.00
51106.37600000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich		0,00
51106.37610000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich Sonstige		0,00
51106.37900000 Sanstige Verbindlichkeiten - Sonstige	· ·	0,00
51106.37920000 Sonslige Verbindlichkeiten - Sonstige - Miet-Sicherheiten		0,00
51106.37990000 Sonstige Verbindlichkeilen		0,00
51106.37991000 Sonstige Verbindlichkeiten Vor- und Zwischenfinanzierung ander Finanzierungsträger	er	0,00
Rechnungsabgrenzungsposten		0,00
.1 Grabnutzungsentgelte	parta 200 centrar	0,00
.2 Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte		0,00
.3 Sonstige	1	0,00
51106.39000000 Passive Rechnungsabgrenzung		0,00
51106.39200000 Passive Rechnungsabgrenzung aus Dienstleistungen oder Warenlieferunger Mieten	~	0,00
51106.39900000 Sonstige passive Rechnungsabgrenzungsposten		0,00
51106.39910000 Passive RAP (Ist-Vorgriffe)	· · · · · ·	0,00
Passive latente Steuern		0,00
Bilanzsumme		1.321.805,60

g:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

# L. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes und Schlussbemerkung Soziale Stadt Groß Klein

#### I. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes

Gemäß § 11 KomDoppikEG M-V i.V.m. § 1 Abs. 4 Kommunalprüfungsgesetz obliegt die örtliche Prüfung dem Rechnungsprüfungsausschuss. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat sich des Rechnungsprüfungsamtes zu bedienen, sofern ein solches eingerichtet ist. Die örtliche Prüfung umfasst in Anlehnung an § 3 Abs. 1 Nr. 1, 3 und 8 KPG die Prüfung der Eröffnungsbilanz, des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz und der beizufügenden Anlagen. Aufgrund dieser rechtlichen Bestimmungen haben wir die Eröffnungsbilanz des städtebaulichen Sondervermögens

#### Soziale Stadt Groß Klein

zum 01. Januar 2012, den Anhang zu der Eröffnungsbilanz und die nach § 3 KomDoppikEG M-V beizufügenden Anlagen der

#### Hansestadt Rostock

zum 01. Januar 2012 geprüft.

Die Aufstellung der Eröffnungsbilanz für das städtebauliche Sondervermögen, des Anhanges sowie der beizufügenden Anlagen zu der Eröffnungsbilanz nach KomDoppikEG M-V i.V.m. §§ 30 ff. GemHVO-Doppik erfolgte durch die Verwaltung unter Gesamtverantwortung des Oberbürgermeisters. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über die Eröffnungsbilanz des städtebaulichen Sondervermögens und der Anlagen zu der Eröffnungsbilanz sowie des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz abzugeben.

Wir haben die Prüfung der Eröffnungsbilanz des städtebaulichen Sondervermögens sowie des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz zum 01. Januar 2012 nach den §§ 11 KomDoppikEG M-V und dem Kommunalprüfungsgesetz vorgenommen. Die Prüfung haben wir so geplant und durchgeführt, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung der Eröffnungsbilanz und des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und des vermittelten Bildes der Vermögens- und Finanzlage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt wurden.

Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung der Eröffnungsbilanz und der Anlagen sowie des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz.

Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung, aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse, entsprechen die Eröffnungsbilanz und die die Eröffnungsbilanz erläuternden Anlagen sowie der Anhang zu der Eröffnungsbilanz den gesetzlichen Vorschriften und vermitteln unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Hansestadt Rostock im Sondervermögen.

#### II. Schlussbemerkung

Nach unserer Prüfung bestehen keine Bedenken gegen den Beschluss, die Eröffnungsbilanz des städtebaulichen Sondervermögens zum 01. Januar 2012 in der vorliegenden Fassung festzustellen.

Rostock, den 23.09.2015 .

,⊭eiter des Rechnungsprüfungsamtes

# ANHANG

des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock – Soziale Stadt Groß Klein zur Eröffnungsbilanz 01. Januar 2012

## Rechtsgrundlagen

Ι.

Der Anhang zur Eröffnungsbilanz zum 01. Januar 2012 des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock – Soziale Stadt Groß Klein wurde unter Beachtung des § 60 Abs. 1 und 2 Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V) und der §§ 17 Abs. 5 bis 7, § 32 Abs. 1 Nr. 5, § 34 Abs. 2,3 und Abs. 6 bis 8, § 39 Abs. 2, § 42 Abs. 1, § 43 Abs. 1 bis 3, § 44 Abs. 3 und 4, § 45 Abs. 3 und 4, § 46 Abs. 2 und 3, § 47 Abs. 2 sowie § 48 Gemeindehaushaltverordnung-Doppik (GemH-VO-Doppik) erstellt.

## II. Gliederung der Eröffnungsbilanz

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung. Zusätzlich zu den in § 47 Abs. 4 und 5 GemHVO-Doppik aufgeführten Bilanzposten wurden zur Verbesserung des Einblicks in die Vermögens- und Finanzlage des Städtebaulichen Sondervermögens und aufgrund der wesentlichen Bedeutung dieser Bilanzposten die Posten unfertige Leistungen/unfertige Erzeugnisse, Sonderposten für Zuwendungen zum Anlagevermögen und sonstige Sonderposten weiter aufgegliedert.

# III. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

- keine -

## IV. Angaben zu Posten der Aktivseite der Bilanz

### 1. Anlagevermögen

Zuwendungen gemäß § 37 Abs. 1 GemHVO-Doppik sowie andere Vermögensgegenstände des Anlagevermögens waren zum Bilanzstichtag nicht auszuweisen.

# 2. Umlaufvermögen

#### 2.1. Vorräte

Die unfertigen Leistungen/unfertigen Erzeugnisse betreffen ausschließlich Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten der Hansestadt Rostock. Sie wurden zu Herstellungskosten gemäß § 33Abs. 3 GemHVO-Doppik bewertet. Die Herstellungskosten umfassen dabei sämtliche Einzelkosten. Gemeinkosten und Fremdkapitalzinsen wurden nicht aktiviert.

Die zum Eröffnungsbilanzstichtag ausgewiesenen kumulierten Ausgaben u.a. für Straßen, Wege, Plätze, Grünanlagen, Parkhäuser wurden um die Ausgaben für die Objekte gemindert, die bis zum Bilanzstichtag bereits fertig gestellt und mit der Gemeinde abgerechnet wurden. Von der Gemeinde bereits geleistete aber noch nicht verrechnete Anzahlungen sind auf der Passivseite der Bilanz gesondert als "erhaltene Anzahlungen auf Bestellung" ausgewiesen.

Zum Eröffnungsbilanzstichtag sind keine laufenden Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten auszuweisen.

#### 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden durch eine Buchbzw. Beleginventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden mit dem Nennwert angesetzt. Erkennbare Einzelrisiken waren nicht zu berücksichtigen.

Im Wesentlichen bestehen die Forderungen gegenüber einem anderen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus der Umverteilung i.H.v. 469T€ sowie aus noch nicht ausgezahlten Finanzhilfen des Landesförderinstitutes Mecklenburg-Vorpommern (LFI M-V) i.H.v. 142 T€.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind zum Eröffnungsbilanzstichtag postenweise in einer Forderungsübersicht gemäß Artikel 1 § 8 KomDoppikEG M-V nachgewiesen.

#### 2.3 Guthaben bei Kreditinstituten

Die Kontokorrentguthaben sind durch Tagesauszüge zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Die liquiden Mittel wurden zum Nennwert angesetzt.

Das Bankguthaben i.H.v. 175T€ hat sich aus der Abrechnung des Sanierungsträgers ergeben und wurde anhand von Kontenauszügen belegt.

### 3. Aktive Rechnungsabgrenzung

Zum Stichtag der Eröffnungsbilanz lagen keine Sachverhalte vor, die gemäß § 36 Abs.1 GemHVO-Doppik aktivisch abzugrenzen waren.

## V. Angaben zu Posten der Passivseite der Bilanz

## 1. Eigenkapital

Es wurden keine Grundstücke der Stadt gem. Kapitel D4 der Städtebauförderrichtlinien des Landes Mecklenburg-Vorpommern (D4-Vermögen) in das Sondervermögen eingebracht. Die Kapitalrücklage beläuft sich somit auf Null.

#### 2. Rücklage aus der Bildung eines Korrekturpostens zum Buchwert

Eine Rücklage war zum Bilanzstichtag nicht auszuweisen.

# 3. Sonderposten

#### 3.1 Sonderposten des Anlagevermögens

Ein Sonderposten zum Anlagevermögen ist nicht auszuweisen.

#### 3.2 Sonstige Sonderposten

Die sonstigen Sonderposten enthalten Zuwendungen von Bund, Land und Dritten für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten. Zuwendungen der Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten werden in der Bilanz im Posten Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde als erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten ausgewiesen.

Der sonstige Sonderposten sowie die von der Gemeinde erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen wurden entsprechend dem jeweiligen Finanzierungsverhältnis der Zuwendungsgeber, ansonsten nach einem pauschal errechneten Finanzierungsverhältnis, berechnet.

Die Zuwendungen vom Bund und Land für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten belaufen sich auf 507T€.

### 4. Rückstellungen

Zum Stichtag der Eröffnungsbilanz lagen keine Sachverhalte vor, die gemäß § 35 Abs.1 GemHVO-Doppik die Bildung von Rückstellungen erfordern.

## 5. Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten wurden durch eine Buch- bzw. Beleginventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen und gemäß § 33 Abs. 6 GemHVO-Doppik zum Rückzahlungsbetrag angesetzt. Die Aufgliederung erfolgte in der Verbindlichkeitsübersicht.

Bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen i.H.v. 13T€ werden im Wesentlichen noch nicht beglichene Baurechnungen einschließlich der Sicherheitseinbehalte ausgewiesen.

Die Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich betreffen die Zuwendungen der Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten, die als Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten i.H.v. 253 TEUR ausgewiesen wurden sowie Verbindlichkeiten aus der Vor- und Zwischenfinanzierung von Maßnahmen gegenüber der Gemeinde i.H.v. 13 T€.

Der auf dem Konto "Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten" ausgewiesene Saldo bezieht sich auf Anzahlungen von der Gemeinde i.H.v. 253 T€, die bisher noch nicht zur Deckung der Investitionsausgaben eingesetzt wurden. In der Regel spiegelt der letztgenannte Betrag bereits abgerufene Eigenanteile, Forderungen aus Umverteilungen ggü. anderen Sondervermögen und ggf. Forderungen aus dem Konstrukt der Umverteilung (Anlagen A,B) wider. Im Geschäftsjahr 2012 befand sich keine Maßnahme im Bau. Der erläuterte Betrag ist im Kernhaushalt unter der Position "Anzahlungen auf Immaterielle Vermögenswerte" wiederzufinden.

### 6. Passive Rechnungsabgrenzung

Der Posten gemäß § 36 Abs. 2 GemHVO-Doppik ist zum Bilanzstichtag nicht auszuweisen.

## VI. Sonstige Angaben

- keine -

Hansestadt Rostock, den

Roland Methling Oberbürgermeister

#### Aktenmappe - 211 von 254

Soziale Stadt Groß Klein

		Zusammensetzung und Entwich und der Kredite zur Sicherung de				
fd. ∛r.		und der Kredite zur Sicherung de	laufende Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungs- vorgänge	Summe
			1	in -	3	4
1 <sup>3</sup>		Liquide Mittel zum 01.01.2012 (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	$\geq$		X	174.571,5
2 <sup>2</sup>	<b>1</b> .	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 01.01.2012	$\geq$		$\ge$	0,0
3	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 01.01.2012	$\searrow$	$\searrow$	$\left \right>$	174.571,5
4	+	Korrektur des Vortrages gemäß Anlage 6 der Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik und GemKVO-Doppik, Nummer 7			$\ge$	$\ge$
5	. 11	Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 01.01.2012				
6	+	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 26 GemHVO-Doppik)	abral a djaradijas	$\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{$		
7	-	Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		$\searrow$	$\ge$	
8	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 41 GemHVO-Doppik)	$\mathbf{\succ}$		$\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{\mathbf{$	
9	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	$\mathbf{\mathbf{X}}$		$\mathbf{X}$	
10	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 55 GemHVO-Doppik)	$\mathbf{\mathbf{X}}$			:
11 <sup>3</sup>	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfählgkeit zum zum 01.01.2012				
<on< td=""><td>roll</td><td>rechnung:</td><td></td><td>•</td><td></td><td></td></on<>	roll	rechnung:		•		
12		Liquide Mittel zum 01.01.2012 (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 60 GemHVO-Doppik)			• •.	
13	- -	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 01.01.20 (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 58 GemHVO-Doppik)	12		· · · · ·	
14	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung zum 01.01.2012	g der Zahlungsfäh	ligkeit		

Ämter weisen neben den liquiden Mitteln auch die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus. Amtsangehörige Gemeinden weisen die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus.

2 Neben den Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.2.2 GemHVO-Doppik sind auch die Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.3 und 4.7 bis 4.10 GemHVO-Doppik auszuweisen, soweit diese Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit enthalten. Der auszuweisende Betrag entspricht dem Betrag in Muster 4a zu § 1 Absatz 2 Nummer 5 GemHVO-Doppik, Spalte 1, Zeile 14.2.

Der Betrag für die laufenden Ein- und Auszahlungen (Spalte 1) entspricht dem Vortrag für das Haushaltsfolgejahr gemäß § 16 Absatz 1 Nummer 2 und Absatz 2 Nummer 2 GemHVO-Doppik.

1

3

ktivse	Elonnungsmanz Stadtebautertes Sur			ROSIU	ck - Soziale Stadt Groß Klein zum 1. Januar 2012		Passivseite
		Euro	Euro			Euro	Euro
	Anlagevermögen			1	Eigenkapital		
.1	Immaterielle Vermögensgegenstände			1	Kapitalrücklage	0,00	
	Geleistete Zuwendungen	0,00			Maphan uchiage		
3	Finanzanlagen				Summe Eigenkapital		C
	Sonstige Ausleihungen	0,00		1		-	
				2.	Rücklage aus der Bildung eines Korrekturpostens zum Buchwert		
	Summe Anlagevermögen	-	0,00	1		. •	
		. –		3.	Sonderposten		
	Umlaufvermögen			3.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		
1	Vorräte			3.1.1	Sonderposlen aus Zuwendungen		
1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen				des Bundes für Maßnahmen zum Anlagevermögen	0.00	
	Privat nutzbare Objekte	0.00			des Landes für Maßnahmen zum Anlagevermögen	0,00	
	Korrekturposten zum Buchwert	0.00			der Gemeinde für Maßnahmen zum Anlagevermögen	0,00	1.1.1
						0,00	
	Ölfentlich nutzbare Objekte	0.00					
		-		3.4	Sonstiger Sonderposten		· .
	Unfertige Leistungen aus noch nicht			3.4.1	Sonderposten für Investitionen an privat nutzbaren Objekten	1991 - 19	
	weiterberechneten Betriebskosten	0,00	· .		Sonderposten für Zuwendungen		· · · · ·
	Summe des Vorratsvermögens	· –	0,00		des Bundes für Maßnahmen an privat nutzbaren Objekten des Landes für Maßnahmen an privat nutzbaren Objekten	0,00	
	Summe des vorratsvermögens	· –	0,00	1	der Gemeinde für Maßnahmen an privat nutzbaren Objekten	0,00	
	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			1	Dritter für Maßnahmen an privat nutzbaren Objekten	0.00	
.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00				0.00	
2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0.00		1		0,00	
5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung	469,401,44		3.4.2	Sonderposten für Investitionen an öffentlich nutzbaren Objekten		
6	Forderungen gegen den öffentlichen Bereich			1	Sonderposten für Zuwendungen	·	
	2.2.6.1. Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	462,85			des Bundes für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten	253.428,73	
-	2.2.6.2. Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	141.500,00			des Landes für Maßnahmen an öffentlich nulzbaren Objekten	253.428.73	
2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	199,75		1	Dritter für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten	0.00	
	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		611.563,84			506.857,46	
		-		1	Summe Sonderposten	-	506.85
	Kassenbestand, Bankguthaben, Guthaben bel Kreditinstituten			1			
	und Schecks			4.	Rückstellungen		
	Bankkonto Sanierungsträger	174.571,56		4.3	sonstige Rückstellungen	0,00	
		_		1		-	
	Summe liquide Mittel	· _	174.571,56	1		· · ·	
		_		5.	Verbindlichkeiten	•	
	Summe Umlaufvermögen	14 L	786.135,40	5.4	Erhaltene Anzahlung auf Betriebskosten	0,00	1. ·
				5.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	12.786,85	
	Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	5.9	Verbindlichkelten gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	
				5.10	Verbindlichkeiten gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		
				5.10,1	Verblindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		
		•			Verbindlichkeiten aus Vor- und Zwischenfinanzierung	13.062.01	
	and the second			5.10.2	Sonslige Verbindlichkeiten gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		
					Erhallene Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen		
		- · · · ·		· ·	an öffentlich nutzbaren Objekten	253.428.72	
				5 44	Sonstige Verbindlichkeiten ggü, dem öffentlichen Bereich	0,00	
			6 - 1 - 44	5.11	Sonstige Verbindlichkelten	0,36	
		· ·			Summe Verbindlichkeiten		
	a de la companya de La companya de la comp			· ·	Gaunie Adminificuration	<sup>1</sup> 1-	279.27
					Backmundeabarennunden antan		
				٥.	Rechnungsabgrenzungsposten	1 I. (J.)-	
		· _	706 405 10		Blance	· · · · -	
81125	umme		786.135,40		Bilanzsumme	· · · -	786.13

and the second sec

Aktenmappe - 213 von 254

#### Anlage zur Eröffnungsbilanz des Städlebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock - Soziale Stadt Groß Klein zum 01.01.2012

,	n All a fair an an airte an the fair and the fair and									·			
		•	Anlagenü	bersicht mit	Sonderpost	enübersicht	24 						
	Art	Anschaffungs- und Herstellungskosten Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbelräge Restbuchwerte								chwerte	Kenn	zahlen	außerplan- mäßige Ab-
Posten		Sland zum 01.01.2012	Aufgelaufene Abschrei- bungen zum 01.01.2012	Zu- schreibungen	Ab- schreibungen	Umbuchungen	Aufgelaufene Ab- schreibungen auf Abgänge	Ab- schraibungen zum 31.12.2012	Rest- buchwerte an: Ende 2012	Rest- buchwerte am Ende 2012	Durchschnitl- licher Ab- schreibungs- satz	Durchschnitt- licher Restbuchwert	schreibungen/ Auflösungs- beträge
	Anlagenübersicht												
	Immaterielle Vermögensgegenstände			1	1			1		[	1	1	1
	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten					1.5							
	Geleistete Zuwendungen											1	
	Gezahlte Investitionszuschüsse												
	Geschäfts- oder Firmenwert					· · ·							
	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände												
	Immaterielle Vermögensgegenstände		1			54						-	
	Sachanlagen												
	Wald, Forsten												
	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte												
	Infrastrukturvermögen												1
	Bauten auf fremdem Grund und Boden												1
	Kunstgegenstände, Denkmäler												
	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	·····								[			
	Belriebs- und Geschäftsausstattung	····							1			1	
	Pflanzen und Tiere	······································										· · · · ·	
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau											1	
	Sachanlagen												
1.3	Finanzanlagen											· · · ·	
1,3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		1								ĺ	· · · · · ·	
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen												
	Beteiligungen												
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht												
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen												
	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen						p.						
	Sonstige Wertpapiere des Anlageverinögens	·,			-								
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen												
	Sonstige Ausleihungen					•.							<b></b>
	Finanzanlagen									}	1	<u> </u>	
	Anlagevermögen	0,00										<u> </u>	
		0,00		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	•				,			· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	<u> </u>
	Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen	vi - 9.vi				·	·	,	, , , , , , , , , , , , , , , , , , , ,	·		,	<u></u> '
	Sonderposten aus Zuwendungen					· ·		ļ					<u> </u>
	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		Į					ļ					Į
	Sonderposten aus Anzahlungen												
summe	Sonderposten zum Anlagevermögen	0,00	I]				i,,,,,,,,	L			L	1	L

einschließlich aller aufgelaufenen Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen

4

.

1

Anlage zur Eröffnungsbilanz des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock - Soziale Stadt Groß Klein zum 01.01.2012 🔅

					:				
		Forder	ungsübersicht						
		For	derungen zum Anfa	ng des H	laushaltsja	hres	the second s	kumulierte	
	Art	dav	on mit einer Restlau	Ifzeit	Kumulierte Abzinsung	sonstige Wert- berichtigungen	Bilanzwert		
Nr.	(gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)	bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren		hr als fünf hren	Nominalwert	zum Anfang des Haushaltsjahres	zum Anfang des Haushaltsjahres	zum Anfang des Haushallsjahres
				·	÷	in €		· · · · ·	
2.2.1	Offentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen								
	- Gebührenforderungen			<u> </u>					
· · · · ·	Beitragsforderungen								
	Steuerforderungen			1.	§				
	- Grundsteuer								
	- Gewerbesteuer			<u></u>					
	- Sonstige				<u>.</u>				
	- Forderungen aus Transferleistungen								
	- Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen			1	<u> </u>				
	Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00		0,00	0,00			0,00
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00		0.00	0,00			0,00
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen								
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			·.		-			
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	469.401,44		0,00	469.401,44		·	469.401,44
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:				:				
2.2.6.1	Forderungen gegenüber der Gemeinde	462,65	0,00	1	0,00	462,65			462,65
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	141.500,00	0,00	:	0,00	141.500,00			141.500,00
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	199,75	0,00		0,00	199,75			199,75
2.2	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	142.162,40	469.401,44		0,00	611.563,84			611.563,84

<sup>226.1</sup> Ämter weisen die Forderungen gegenüber den amtsangehörigen Gemeinden aus der Hingabe von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand aus. Amtsangehörige Gemeinden weisen die Forderungen gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand aus.

22.07.2015

Anlage zur Eröffnungsbilanz des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock - Soziale Stadt Groß Klein zum 01.01.2012

		Verl	oindlichkeitenüb	ersicht			· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		· .	
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 01.01.2012 mit einer Restlaufzeit				Stand zum 01.01.2012 Iominalwert)	Abzinsung	Stand zum 01.01.2012 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche	Art und Forn der Sicherheit
	(gemais § 47 Absaiz 5 Nummer 4 Gemin VO-Duppik)	bis zu einem Jähr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		omnaweny			Rechte	Sichement
		<u> </u>		,		in €		<u></u>	<u> </u>	
	Anleihen				<u> </u>					
1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen davon:	• •				· · · · · ·		<u> </u>	l	
5.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen									
	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit									
	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen									
	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00			· ·	0,00		0,00	1	
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.546,41	7.240,44	0,00	ļ	12.786,85		12.786,85		
	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1			<u>1997 (</u>					
5.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	<u> </u>								
	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht					lan Alaman				
	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	0,00	0,00		0,00	. *	0.00		
5.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:	i				· · · · ·		· · · · ·	•	
5.10.1	Verbindlichkeiten aus gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	13.062,01	0,00	0,00		13.062.01		13.062.01		
5.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	253.428,72				253.428,72		253.428.72		
5.11	Sonstige Verbindlichkeiten	0,36	0,00	0,00	1. 2.	0,36		0,36		1
ô	Summe der Verbindlichkeiten	272.037,50		0,00		279.277,94		279.277,94		1

Ämter weisen nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil an den Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit aus. 4,2.2 Ämter weisen die Verbindlichkeiten gegenüber den amtsangehörigen Gemeinden aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand aus. Amtsangehörige Gemeinden weisen die Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand aus.

4.10,1

22 07 2015

Anlage zur Eröffnungsbilanz des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock - Soziale Stadt Groß Klein zum 01.01.2012

	Ü über den voraussichtlichen Stand der R	bersicht ückstellungen	zu Beginn	des Haus	haltsjähres	5
lfd. Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 3 GemHVO-Doppik)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Inanspruch- nahme	Zuführung	Auflösung	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	and the second		e , de 1	in €		
		1	2	3	4	5
1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	the second			
2	Steuerrückstellungen	0,00				
3	Sonstige Rückstellungen	0,00				
4	Summe	0,00				

22 07 2015

Aktenmappe - 217 von 254

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang	01.01.2012
		(lfd. Nr.)	in €
	AKTIVA	l	
	Anlagevermögen		0,0
1.1 1.1.1	Immatrielle Vermögensgegenstände Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen		0,0
1.1.2	Rechten und Werten Geleistete Zuwendungen		0,00
1.1.2	51106.01200000 Immaterielle Vermögensgegenstände - Geleistete Zuwendungen		0,0
	51106.01210000 Immaterielle Vermögensgegenstände - Geleistete Zuwendungen aus		0,0
	Städtebaulichen Sondervermögen - Mod./Inst Zuschüsse mit Zweckbindung		
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		0,0
1,1.4	Geschäfts- oder Firmenwert		0,0
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immatrielle Vermögensgegenstände	ļ ļ.,	0,0
	51106.01900000 Immaterielle Vermögensgegenstände - Geleistete Anzahlungen		0,0
	51106.01910000 Immaterielle Vermögensgegenstände - Geleistete Anzahlungen auf Mod./Inst Zuschüsse mit Zweckbindung		0,0
1.2	Sachanlagen	ļ	0,0
1.2.1	Wald, Forsten		0,0
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,0
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	<u> </u>	0,0
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	<u> </u>	0,0
1.2.5	Kunstgegenstände, Denkmäler	<u> </u>	0,0
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		0,0
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>├</u>	0,0
1.2.9	Pflanzen und Tiere		0,0
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	<u> </u>	0,0
1.3	Finanzanlagen	h	0,0
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,0
	51106.10000000 Finanzanlagen, Umlaufvermögen, Ausgleichsposten für latente Steuern und aktive Rechnungsabgrenzung		0,0
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,0
1.3.3	Beteiligungen		0,0
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,0
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,0
	51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung. Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese		0,0
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen		0,0
	51106.12280000 Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung)		0,0
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		0,0
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen		0,0
1.3.9	Sonstige Ausleihungen		0,0
	51106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich		0,0
	51106.13710000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - Vergabe von Mod./Inst. Darlehen an Dritte		0,0
2	Umlaufvermögen	ļ	786.135,4
2.1	Vorräte	<u></u>	0,0
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe 51106.14000000 Vorräte		0,0
212			0,0
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen 51106.14200000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		0,0
	51106.14230000 Vorrate - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte		0,0
	51106.14231000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Grund und Boden		0,0
	51106.14232000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude		0,0
	51106.14233000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städlebauliches Sondervermögen: privale nutzbare Objekte - Modernisierung/ Instandhaltung		0,0
	51106.14240000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		0,0
	51106.14241000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Erschließung		0,0
	51106.14242000 Vorråte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten -		0,0
	Einrichtungen. Träger der Gemeinde		
	Einrichtungen, Träger der Gemeinde 51106.14260000 Vorräte - Unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen		0,0
			0,0 0,0

Seite 1 von 10

### 2012 Soziale Stadt Groß Klein

		Verweis auf	01.01.2012
Posten	Bezeichnung	Anhang (Ifd. Nr.)	in €
2.1.3	Stellplatzablöse Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		0,0
2.1.3	51106.14300000 Vorräle - Fertige Erzeugnisse, Fertige Leistungen		0,0
	51106.14330000 Vorräte - Fertige Erzeugnisse, Fertige Leistungen Städtebauliches Sondervermögen: privat nutzbare Objekte		0,0
	51106.14340000 Vorräte – Fertige Erzeugnisse, Fertige Leistungen Städtebauliches. Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		0,0
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,0
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		611.563,8
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		0,0
2.2,2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		0,0
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		0,0
	51106.16000000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		0,0
	51106.16100000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen verbundene Unternehmen		0,0
	51106.17000000 Sonstige Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände		0,0
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,0
	51106.16200000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	•	0,0
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des		469.401,4
	öffentl. Rechts, rechtsfähige kommunale Siftungen 51106.15439000 Forderungen aus Transferleistungen gegen sonstige Sondervermögen mit		0,0
	Sonderrechnung		0,0
	51106.15539000 Sonstige ö./r. Forderungen gegen Sondervermögen - Sonstige		0,0
	51106.16440000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den		0,0
	öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde (Stellplatzablöse) 51106.17300000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung		0,0
	51106.17300000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung gegen	·	0,0
	Eigenbetriebe	]	0,0
	51106.17380000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen		469.401,4
	51106.17381000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto		0,0
	51106.17382000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen - Kredite mit einer Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr		0,0
	51106.17383000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen - Kredite mit einer Laufzeit über	r 	Ó,C
······	1 Jahr 51106.17389000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen - Sonstige		0,0
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		141.962,6
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		462,6
	51106.17430000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde		462,6
	51106.17431000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde - laufendes Verrechnungskonto		0,0
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		141.500,0
	51106.15440000 Forderungen aus Transferleistungen gegen der öffentlichen Bereich gegen die EU		0,0
	51106.15441000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund		0,0
	51106.15442000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land		0,0
	51106.15443000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen Gemeinden und Gemeindeverbänden		0,0
	51106,16400000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich		0,0
	51106.16430000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde (aus Vor- und Zwischenfinanzierung)		0,0
	51106.17400000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE)		0,0
	51106.17401000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE) - laufendes Verrechnungskonto		0,0
	51106.17410000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund		0,0
	51106.17411000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund - laufendes Verrechnungskonto		
	51106.17420000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land 51106.17421000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land -	Γ	0,0 0,0
	laufendes Verrechnungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den sonstigen 51106.17490000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den sonstigen		141.500,0
	öffentlichen Bereich 51106.17491000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich 51106.17491000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den sonstigen		141.500,0
	öffentlichen Bereich - Jaufendes Verrechnungskonto		
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		199,7
	51106.17500000 Sonstige Forderungen gegen den inländischen Geldmarkt	ļ]	0,0
	51106.17510800 Sonstige Forderungen gegen den inländischen Geldmarkt gegen Banken		0,0
	51106.17511000 Sonstige Forderungen gegen den inländischen Geldmarkt gegen Banken -		0,0

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 2 von 10

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang	01.01.2012
		(Ifd. Nr.)	in€
	51106.17590000 Sonstige Forderungen gegen den inländischen Geldmarkt gegen Banken - Sonstige		0,00
	51106.17600000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt		0,00
	51106.17610000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt gegen den privaten Bereich		0,00
	51106.17611000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt gegen den privaten Bereich - Kredite mit einer Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr		0,00
	51106.17612000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt gegen den privaten Bereich - Kredite mit einer Laufzeit über 1 Jahr		0,00
	51106.17619000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt gegen den privaten Bereich - Sonstige		0,00
	51106.17900000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige		0,00
`	51106.17920000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - ungeklärte Zahlungsvorgänge		0,00
	51106.17930000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - Vorsteuer		0,00
	51106.17980000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - Zinsabschlagssteuer		199,75
	51106.17990000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - Sonstige		0,00
	51106.17991000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - Vor- und Zwischenfinanzierung anderer Finanzierungsträger		0,00
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		. 0,00
	51106,18000000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel		0,00
2.3.2	Anteil an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00
2.3.3	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinsituten und Schecks		174.571,56
a a a ser e ser	51106.18400000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Guthaben bei Kreditinstituten		174.571,56
a sana any	bei Kreditinstituten		0,00
	51106.18413000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Kontokorrentguthaben bei Kreditinstituten - unter Verfügung des Sanierungsträgers		0,00
	51106.18415000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Kontokorrentguthaben bei Kreditinstituten - unter Verwaltung des Hausverwalters		0,00
	51106.18419999 Dummyzahlwegskonto	L	0,00
	51106.18420000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Termingeldguthaben bei Kreditinstituten		0,00
	51106.18430000 Wertpapiere des Urnlaufvermögens und liquide Mittel - Festgeldguthaben bei Kreditinstituten		0,00
	51106.18440000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Sparguthaben bei Kreditinstituten		0,00
	51106.18490000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - sonstige Guthaben bei Kreditinstituten		0,00
	51106.18610000 Schecks		0,00
·	51106.18620000 unterwegs befindliche Zahlungen	ļ	0,00
	51106.18700999 Zahlswegsverkehr 999		0,00
3	Rechnungsabgrenzungsposten		0,00
3.1	Disagio		0,00
	51106.19000000 Aktive Rechnungsabgrenzung, Ausgleichsposten für latente Steuern	Į – – – –	0,00
	51106.19100000 Aktive Rechnungsabgrenzung, Ausgleichsposten für latente Steuern - Disagio		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		0,00
	51106.19400000 Aktive Rechnungsabgrenzung für geleistete Zuwendungen		0,00
	51106.19500000 Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten	<u> </u>	0,00
	51106,19510000 Aktive RAP (Ist-Vorgniffe)	h	
<u>4</u> 5	Aktive latente Steuern Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00
5	ment ouren Eigenkapital geueekter Fentbetrag		0,00
	Bilanzsumme	1	786.135,40

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	01.01.2012 in €
	PASSIVA	(no. 141.)	
1	Eigenkapital		0,0
1.1	Kapitalrücklage		0,0
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		0,0
1.1.1	51106.20000000 Eigenkapital		0,0
	51106.20110000 Allgemeine Kapitalrücklage		0,0
1,1.2			
	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		0,0
1.2	Zweckgebundene Ergebnisrücklagen		0,0
1.2.1	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,0
1.2.2	Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen		0,0
1.3	Ergebnisvortrag		0,0
	51106.20400000 Ergebnisvortrag		0,0
1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag		0,0
	51106.41500000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		0,0
	51106.41511000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		0,0
	städtebauliches Sondervermögen AV 51106.41511100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		0,0
	städtebauliches Sondervermögen AV vom Bund 51106.41511200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		0,0
	städtebauliches Sondervermögen AV vom Land 51106.41511300 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		0,0
	städtebauliches Sondervermögen AV von der Gemeinde		
	51106.41511400 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		0,0
	städtebauliches Sondervermögen AV von Dritten		
	51106.41700000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen		0,
	51106.41710000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Bund	· · · · · · ·	0,
	51106.41720000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Land		· 0,
	51106.41740000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von der Gemeinde		- 0,
	51106.41741000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von der Gemeinde - laufende Zwecke		0,0
	51106.41742000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von der Gemeinde - Verwaltungsgebühren		0,
	51106.41743000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von der Gemeinde für abgeschlossene Maßnahmen		0,
	51106.41790000 Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von Sonstigen		0,0
	51106.44100000 privatrechtliche Leistungsentgelte		0,0
	51106.44110000 privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten, Pachten, Erbauzinsen		0,0
	51106.44111000 privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten		0,0
	51106.44112000 privatrechtliche Leistungsentgelte - Pachten		0,0
***	51106.44113000 privatrechtliche Leistungsentgelte - ertragswirksame Auflösung Betriebskosten - VZ		0,0
	51106.44114000 privatrechtliche Leistungsentgelte - Erbauzinsen		0,0
	51106.44190000 privatrechtliche Leistungsentgelte - sonstige Erträge Hausverwalter		0,
	51106.45100000 Bestandsveränderungen		
			0,
	51106.45130000 Bestandsveränderungen unfertige Leistungen		0,
	51106.45131000 Bestandsveränderungen unfertige Leistungen - Bestandserhöhung Betriebskosten		0,
	51106.45132000 Bestandsveränderungen unfertige Leistungen Bestandsverminderung Betriebskosten		0,
	51106.45150000 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen		0,
	51106.45151000 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen -		0,
	Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen 51106.45151100 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen privat		0,
	nutzbare Objekte 51106.45151200 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen -		
	Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte		
	51106.45151210 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte Kaufpreiszahlung		0,
	51106.45151220 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlich		0,
	nutzbare Objekte Maßnahmen 51106.45152000 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandserhöhung an unfertige Leistungen und unfertigen Erzeugnissen		0,
- <b>4</b> t	51106.45152100 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandserhöhung an unfertige Leistungen und unfertigen Erzeugnissen privat		0,
	nutzbare Objekte 51106.45152200 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandserhöhung an unfertige Leistungen und unfertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte		0,
	51106.45152210 Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandserhöhung an unfertige Leistungen und unfertigen Erzeugnissen		0,

Seite 4 von 10

Posten		Bezeichnung	Verweis auf Anhang	01.01.2012
			(lfd. Nr.)	in €
	51106.45152220	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandserhöhung an unfertige Leistungen und unfertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte - Maßnahmen		0,00
<b>1993 910.5% (1997)</b>	51106.45153000	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen		0,00
	51106.45153100	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen privat nutzbare Objekte		0,00
	51106.45153200	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte		0,00
	51106.45153210	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte - Kaufpreiszahlung		0,00
	51106.45153220	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte - Maßnahmen		0,00
		Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen und unfertigen Erzeugnissen		0,00
		Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen und unfertigen Erzeugnissen privat nutzbare Objekte		0,00
		Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen und unfertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte		0,00
		Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen und unfertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte - Kaufpreiszahlung		0,00
	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen und unfertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte - Maßnahmen		0,00
		Weitere sonstige laufende Erträge	l	0,0
		Weitere sonstige laufende Erträge - Säumniszuschläge, Mahngebühren etc.		0,0
		Weitere sonstige laufende Erträge - Sonstige		0,0
		Sonstige Steuererstattungen Sonstige laufende Erträge - nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	<b> </b>  -	0,0
		Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und		0,0
		Rückstellungen Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen		0,0
		Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten		0,0
		Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für privat nutzbare Objekte		0,0
	51106.46613120	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für privat nutzbare Objekte vom Bund		0,0
	51106.46613130	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für privat nutzbare Objekte vom Land		0,0
	51106.46613140	Erträge aus der Außösung von sonstigen Sonderposten für privat nutzbare Objekte von Gemeinden		0,0
	51106.46613150	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für privat nutzbare Objekte von Dritten		0,0
	51106.46613220	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten vom Bund		0,0
	51106,46613230	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten vom Land		0,0
	51106.46613250	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten von Dritten		0,0
	51106.46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		0,0
		Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen		0,0
	51106.46710000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen - Ausgleichsbeiträge (§ 154 BauGB)		0,0
	51106.46711000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen - Ausgleichsbeiträge (§ 154 BauGB) sonstiger öffentlicher Bereich		0,0
	51106.46712000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen - Ausgleichsbeiträge (§ 154 BauGB) private Unternehmen		0,0
	51106.46713000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen - Ausgleichsbeiträge (§ 154 BauGB) sonstiger privater Bereich		0,0
		Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Überschüsse aus Umlegung im Gebiet der Gesamtmaßnahme		0,0
en julijskom makarn stori i mali knom	51106.46721000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Überschüsse aus Umlegung im Gebiet der Gesamtmaßnahme - sonstiger öffentlicher Bereich		0,0
		Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Überschüsse aus Umlegung im Gebiet der Gesamtmaßnahme - private Unternehmen		0,0
	511,06.46723000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Überschüsse aus Umlegung im Gebiet der Gesamtmaßnahme - sonstiger privater Bereich		0,0
	51106.46730000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Vertragsstrafen	<u>†</u>  -	0,0
		Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Vertragsstrafen -	*******	0,0
		sonstiger öffentlicher Bereich		0,0

Seite 5 von 10

in € 0,00 0,00 0,00 0,00
0,00
0,00
0,00
0,00
0,00
0,0
0,0
0,0
0,0
0,0
0,0
0,00
0,0
0,0
0,0
0,0
0,0
0,0
0,0
0,0
0,0
0,0
0,0
0,0
0,0
0,0
0,0
0,0
0,0
0,0
0,0
0,0
0,0
0,0
0,0
0,0
0,0
0,0
0,0

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 6 von 10

Posten		Bezeichnung	Verweis auf Anhang	01.01.2012
Posten		Dezeicinung	(lfd. Nr.)	in €
		Ordnungsmaßnahmen		
		Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Soziale Stadt		0,0
	51106.52651000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - 50-TEUR- Projekte		0,0
	51106.52652000			0,0
		Quartiersmanagement		
		Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Verfügungsfonds		0,0
		Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige		0,0
	51106.52691000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für privat nutzbare Objekte		0,0
	51106.52692000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		0,0
	51106.52692100	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Kaufpreiszahlung		0,00
	51106.52692200	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Maßnahmen		0,0
	51106.52694000	Sonstige Aufwendungen Städlebautiches Sondervermögen - Sonstige - nicht aktivierungspflichtige Aufwendungen für abgeschlossene Maßnahmen		0,0
		Bilanzielle Abschreibungen		0,0
	A REAL PROPERTY AND A REAL	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,0
		Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände -Geleistete Zuwendungen		0,0
		Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände -Geleistete Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen		0,0
	••••••	Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen		0.0
	51106.53931000	Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen - Darlehen Städtebauliches Sondervermögen		0,0
	51106.53940000	Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf das Umlaufvermögen		0,0
	51106.53941000	Sonslige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf zum Verkauf vorgesehene Grundstücke		0,0
	51106.54100000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke		0,0
	51106.54140000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich		0,0
	51106.54143000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE)		0,0
	51106.54143001	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE) -	1	0.0
	51106.54143002	Zuschuss Große Stadtschule Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE) -		0,0
	51106.54149000	Zuschuss August-Bebel-Str. 1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen		0,0
	51106.54149001	öffentlichen Bereich (Kirche) Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen	:	0,0
	51106 54150000	öffentlichen Bereich (Kirche) - Zuschuss Marienkirche Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich		0,0
	**************************************	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen -		0,0
*******	51106.54159000	Stellplatzanlage Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten		0,0
	51106.54159001	Bereich - Mod./Inst. und Neubau Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten		0,0
	51106.54159002	Bereich - Mod./Inst. und Neubau Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten		0,0
	E1106 E600000	Bereich - Zuschuss Frieda Sonstige laufende Aufwendungen	·	0,0
		Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		0,0
		Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		0,0
		Genchts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvolizieherkosten usw.	<u></u> +	0,0
		Geschäftsaufwendungen	+	0,0
		Geschäftsaufwendungen - Öffentlichkeitsarbeit		0,0
	·····	Geschäftsaufwendungen - Bankgebühren - Kontoführung		0,0
		Geschäftsaufwendungen - Bankgebühren - Kontoführung ( aus Hausbewirtschaftung )		0,0
	51106.56379000	Geschäftsaufwendungen - Verwaltungsgebühren Landesförderinstitut		0,0
		Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		0,0
	51106.56411000			0,0
	51106.56500000	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufver- mögens, Einstellungen in Son- derposten, Zuführungen zu Rückstellungen		0,0
	51106.56551000	Einzelwertberichtung zu Forderungen		0,0
		Abgang von Forderungen		0,0
	51106.56560000	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten (Städtebauliches Sondervermögen)		0,0
	51106.56561000	Einstellungen in den Sonderposten aus Zuwendungen für AV		0,0
		Einstellungen in den sonstigen Sonderposten aus Zuwendungen für privat		0,0

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 7 von 10

Posten		Bezeichnung	Verweis auf Anhang	01.01.2012
		-	(lfd. Nr.)	in €
	51106.56563000 E	Einstellungen in den sonstigen Sonderposten: aus Zuwendungen für faßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		0,0
		Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen		0,0
	51106,56630000 A	Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen - Säumniszuschläge		0,0
	51106.56700000 A	Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und Ertrag		0,0
******		Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit		0,0
	51106.56940000 \$	Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit für Schadensfälle		0,0
	51106.59150000 \$	Skontoaufwand		0,0
	Sonderposten			506.857,4
2.1	Sonderposten zum Anlagev			0,0
2.1.1	Sonderposten aus Zuwe			0,0
	51106,23000000 \$	,		0,0
		Sonderposten aus Zuwendungen		0,0
		Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich		0,0
		Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich vom Bund für AV		0,0
		Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich vom Land für AV Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde		0,0
		or AV		0,0
-	fü	Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde ar AV Eigenbetrieb (KOE)		0,0
		Sonderposten aus Zuwendungen von Dritten für AV		0,0
2.1.2		ägen und ähnlichen Entgelten		0,0
2.1.3		hlungen für Anlagevermögen		0,0
		Sonderposten aus Anzahlungen		0,0
		Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen von der EU	· · · · · ·	0,0
		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		0,0
		Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen vom Bund Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen vom Land		0.0
		Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen vom Land		0,0
		Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen von der Gemeinde		0,0
2.2	Sonderposten für den Gebü	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		
2.2	Sonderposten mit Rücklage	÷		0,0
2.3	Sonstige Sonderposten			506.857,4
£. <del>4</del> .		Sonstige Sonderposten		0,0
		Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen		0,0
	51106.23931000 \$	fonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für rivat nutzbare Objekte		. 0,0
	p	Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für rivat nutzbare Objekte von der EU		0,0
	p	Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für rivat nutzbare Objekte vom Bund		0,0
	p	Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für rivat nutzbare Objekte vom Land Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für		0,0 
····	p	insat nutzbare Objekte von der Gemeinde Troat nutzbare Objekte von der Gemeinde Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für		0,0
	pi 51106.23932000 \$	rivat nutzbare Objekte von Dritten Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für		0,0
	51106.23932100 5	laßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für		0,0
	51106.23932200 5	laßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten von der EU Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für laßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten vom Bund		253,428,7
	51106.23932300 \$	Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für laßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten vom Land		253.428,7
	M	Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen für laßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten von Dritten		0,0
	u	Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen - nterjähriges Dummykonto - Bund		0,0
	u	Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen - nterjähriges Dummykonto - Land Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sondervermögen -		0,0
	<u> </u>	nterjähriges Dummykonto - Dritte		
	Rückstellungen		ļ	0,0
3.1		en und ähnliche Verpflichtungen		0,0
3.2	Steuerrückstellungen		ļ	0,0
3.3	Sonstige Rückstellungen			0,0
		Sonstige Rückstellungen	ļ	0,0
	G	Sonstige Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen serichtsverfahren Sonstige Beletelulungen für genetige fegenzielle Verpflichtungen		0,0
		Sonstige Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen		0,0
		Sonstige Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen für usstehende Rechnungen (für durchgeführte Maßnahmen, auch	1	0,0

Seite 8 von 10

m		Verweis auf	01.01.2012
Posten	Bezeichnung	Anhang (Ifd. Nr.)	in €
4	Verbindlichkeiten		279.277,94
4.1	Anleihen		0,00
	51106.30000000 Verbindlichkeiten und passive Rechnungsabgrenzung		0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und		0,00
4.2.1	Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00
	51106.34500000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom privaten Bereich - Betriebskosten		0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		12.786,85
	51106.35500000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten Bereich		5.546,41
	51106.35500001 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten Bereich aus Sicherheitseinbehalte		7.240,44
	51106.35500002 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten Bereich aus Betriebskosten		0,00
	51106.35500003 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten Bereich aus Vermietung		0,00
4.0	51106.35900000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Sonstigen		0,00
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen 51106.36500000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen - gegenüber dem privaten Bereich		0,00
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		0,00
7.7	51106.31000000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und - förderungsmaßnahmen	·····	0,00
	51106.32000000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00
	51106.34000000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00
	51106.35000000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		0,00
	51106.36000000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00
4.8	51106.37000000 Sonstige Verbindlichkeiten		0,00
4.0 4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden,		0,00
4.3	Anstalten des öffentlichen Rechts 51106.31300000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	0,00
	Sonderrechnung 51106.31320000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit		0,00
	Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen		
	51106.31321000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr		. 0,00
	51106.31322000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit über 1 Jahr bis einschließlich 5 Jahre		0,00
	51106.31323000 Verbindlichkeiten aus Investitionskredite von Sondervermögen mit Sonderrechnung von städtebaulichen Sondervermögen Laufzeit mehr als 5 Jahre		0,00
	51106.32300000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von Sondervermögen mit Sonderrechnung zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00
	51106.32380000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von städtebaulichen Sondervermögen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00
	51106.37300000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung		0,00
	51106.37310000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetriebe		0,00
	51106.37380000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen		0,00
	51106.37381000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - Jaufendes Verrechnungskonto		0,00
	51106.37389000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sondevermögen mit Sonderrechnung - städtebauliches Sondervermögen - Sonstige		0,00
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		266.490,73
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand 51106.37430000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich - gegenüber		13.062,01 13.062,01
	der Gemeinde ( Vor- und Zwischenfinanzierung )		13.002,01
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		253.428,72
	51106.34400000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich		0,00
	51106.34430000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde		0,00
	51106.34431000 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		0,00
	51106.34431001 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		253.428,72
	51106.34431002 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen vom öffentlichen Bereich von der Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Weiterleitung		0,00
	Stellplatzablöse		

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 9 von 10

			Verweis auf	01.01.2012
Posten		Bezeichnung	Anhang (Ifd. Nr.)	in €
	öffentlichen	Bereich	(ad. 14)./	
		keiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich		0,00
	gegenüber (			
		keiten aus Transferlelstungen gegenüber dem öffentlichen Bereich	Í Í	0,00
	gegenüber (	dem Bund keiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich		0,00
	gegenüber (			0,00
		keiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich		0,00
	- gegenüber	Gemeinden und Gemeindeverbänden		
		keiten aus Transferleistungen gegenüber sonstigen öffentlichen		0,00
	Sonderrech			
	51106.36490000 Verbindlich öffentlichen			0,00
		erbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich		0,00
		erbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich - Sanstige		0,00
	51106.37490000 Sonstige V	erbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		0,00
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten			0,36
		erbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich		0,00
	51106.37610000 Sonstige V Sonstige	erbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich -		0,00
	51106.37900000 Sonstige V	erbindlichkeiten - Sonstige		0,00
	51106.37920000 Sonstige V	erbindlichkeiten - Sonstige - Miet-Sicherheiten		0,00
	51106.37990000 Sonstige V	erbindlichkeiten		0,00
	51106.37991000 Sonstige Finanzierun		t	0,36
5	Rechnungsabgrenzungsposten	· ·		0,00
5.1	Grabnutzungsentgelte			0,00
5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentge	elle		0,00
5.3	Sonstige			0,00
l+v=v	51106.39000000 Passive Re	chnungsabgrenzung		0,00
	51106.39200000 Passive Re Mieten	chnungsabgrenzung aus Dienstleistungen oder Warenlieferungen -		0,00
	51106.39900000 Sonstige pa	assive Rechnungsabgrenzungsposten	,	0,00
	51106.39910000 Passive RA	AP (Ist-Vorgriffe)		0,00
6	Passive latente Steuern			0,00
	Bilanzsumme			786.135,40

Ċ,

#### M. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes und Schlussbemerkung Soziale Stadt Schmarl

#### I. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes

Gemäß § 11 KomDoppikEG M-V i.V.m. § 1 Abs. 4 Kommunalprüfungsgesetz obliegt die örtliche Prüfung dem Rechnungsprüfungsausschuss. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat sich des Rechnungsprüfungsamtes zu bedienen, sofern ein solches eingerichtet ist. Die örtliche Prüfung umfasst in Anlehnung an § 3 Abs. 1 Nr. 1, 3 und 8 KPG die Prüfung der Eröffnungsbilanz, des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz und der beizufügenden Anlagen. Aufgrund dieser rechtlichen Bestimmungen haben wir die Eröffnungsbilanz des städtebaulichen Sondervermögens

#### Soziale Stadt Schmarl

zum 01. Januar 2012, den Anhang zu der Eröffnungsbilanz und die nach § 3 KomDoppikEG M-V beizufügenden Anlagen der

#### Hansestadt Rostock

#### zum 01. Januar 2012 geprüft.

Die Aufstellung der Eröffnungsbilanz für das städtebauliche Sondervermögen, des Anhanges sowie der beizufügenden Anlagen zu der Eröffnungsbilanz nach KomDoppikEG M-V i.V.m. §§ 30 ff. GemHVO-Doppik erfolgte durch die Verwaltung unter Gesamtverantwortung des Oberbürgermeisters. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über die Eröffnungsbilanz des städtebaulichen Sondervermögens und der Anlagen zu der Eröffnungsbilanz sowie des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz abzugeben.

Wir haben die Prüfung der Eröffnungsbilanz des städtebaulichen Sondervermögens sowie des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz zum 01. Januar 2012 nach den §§ 11 KomDoppikEG M-V und dem Kommunalprüfungsgesetz vorgenommen. Die Prüfung haben wir so geplant und durchgeführt, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung der Eröffnungsbilanz und des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und des vermittelten Bildes der Vermögens- und Finanzlage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt wurden.

Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung der Eröffnungsbilanz und der Anlagen sowie des Anhanges zu der Eröffnungsbilanz.

Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung, aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse, entsprechen die Eröffnungsbilanz und die die Eröffnungsbilanz erläuternden Anlagen sowie der Anhang zu der Eröffnungsbilanz den gesetzlichen Vorschriften und vermitteln unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Hansestadt Rostock im Sondervermögen.

#### II. Schlussbemerkung

Nach unserer Prüfung bestehen keine Bedenken gegen den Beschluss, die Eröffnungsbilanz des städtebaulichen Sondervermögens zum 01. Januar 2012 in der vorliegenden Fassung festzustellen.

Rostock, den 23.09.2015

Léiter des Rechnungsprüfungsamtes

#### ANHANG

des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock – Soziale Stadt Schmarl zur Eröffnungsbilanz 01. Januar 2012

# Rechtsgrundlagen

1.

Der Anhang zur Eröffnungsbilanz zum 01. Januar 2012 des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock – Soziale Stadt Schmarl wurde unter Beachtung des § 60 Abs. 1 und 2 Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern (KV M –V) und der §§ 17 Abs. 5 bis 7, § 32 Abs. 1 Nr. 5, § 34 Abs. 2,3 und Abs. 6 bis 8, § 39 Abs. 2, § 42 Abs. 1, § 43 Abs. 1 bis 3, § 44 Abs. 3 und 4, § 45 Abs. 3 und 4, § 46 Abs. 2 und 3, § 47 Abs. 2 sowie § 48 Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik) erstellt.

# II. Gliederung der Eröffnungsbilanz

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung. Zusätzlich zu den in § 47 Abs. 4 und 5 GemHVO-Doppik aufgeführten Bilanzposten wurden zur Verbesserung des Einblicks in die Vermögens- und Finanzlage des Städtebaulichen Sondervermögens und aufgrund der wesentlichen Bedeutung dieser Bilanzposten die Posten unfertige Leistungen/unfertige Erzeugnisse, Sonderposten für Zuwendungen zum Anlagevermögen und sonstige Sonderposten weiter aufgegliedert.

# III. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

- keine -

# IV. Angaben zu Posten der Aktivseite der Bilanz

# 1. Anlagevermögen

Zuwendungen gemäß § 37 Abs. 1 GemHVO-Doppik sowie andere Vermögensgegenstände des Anlagevermögens waren zum Bilanzstichtag nicht auszuweisen.

#### 2. Umlaufvermögen

#### 2.1. Vorräte

Die unfertigen Leistungen/unfertigen Erzeugnisse betreffen ausschließlich Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten der Hansestadt Rostock. Sie wurden zu Herstellungskosten gemäß § 33Abs. 3 GemHVO-Doppik bewertet. Die Herstellungskosten umfassen dabei sämtliche Einzelkosten. Gemeinkosten und Fremdkapitalzinsen wurden nicht aktiviert.

Die zum Eröffnungsbilanzstichtag ausgewiesenen kumulierten Ausgaben u.a. für Straßen, Wege, Plätze, Grünanlagen, Parkhäuser wurden um die Ausgaben für die Objekte gemindert, die bis zum Bilanzstichtag bereits fertig gestellt und mit der Gemeinde abgerechnet wurden. Von der Gemeinde bereits geleistete aber noch nicht verrechnete Anzahlungen sind auf der Passivseite der Bilanz gesondert als "erhaltene Anzahlungen auf Bestellung" ausgewiesen.

Zum Eröffnungsbilanzstichtag ist eine laufende Maßnahme an öffentlich nutzbaren Objekten i.H.v. 570T€ auszuweisen.

#### 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden durch eine Buchbzw. Beleginventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden mit dem Nennwert angesetzt. Erkennbare Einzelrisiken waren nicht zu berücksichtigen.

Im Wesentlichen bestehen die Forderungen gegenüber einem anderen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus der Umverteilung i.H.v. 1.351T€.

Die Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich setzen sich zusammen aus Forderungen ggü. der Gemeinde i.H.v. 42T€ (Vorsteuer 11-12/2011) sowie Forderungen gegenüber der Gemeinde i.H.v. 129 T€, welche sich aus dem Konstrukt der Umverteilungen ergeben (Anlagen A, B).

Weiterhin bestehen Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich im Wesentlichen aus noch nicht ausgezahlten Finanzhilfen des Landesförderinstitutes Mecklenburg-Vorpommern (LFI M-V) i.H.v. 47T€, sowie Forderungen gegenüber Land i.H.v. 153 T€ und Bund i.H.v. 104 T€, welche sich aus dem Konstrukt der Umverteilungen ergeben (Anlagen A,B).

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind zum Eröffnungsbilanzstichtag postenweise in einer Forderungsübersicht gemäß Artikel 1 § 8 Kommunal-Doppik-Einführungsgesetz (KomDoppikEG M-V) nachgewiesen.

# 2.3 Guthaben bei Kreditinstituten

Die Kontokorrentguthaben sind durch Tagesauszüge zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Die liquiden Mittel wurden zum Nennwert angesetzt.

Das Bankguthaben i.H.v. 548T€ hat sich aus der Abrechnung des Sanierungsträgers ergeben und wurde anhand von Kontenauszügen belegt.

# 3. Aktive Rechnungsabgrenzung

Zum Stichtag der Eröffnungsbilanz lagen keine Sachverhalte vor, die gemäß § 36 Abs.1 GemHVO-Doppik aktivisch abzugrenzen waren.

# V. Angaben zu Posten der Passivseite der Bilanz

# 1. Eigenkapital

Es wurden keine Grundstücke der Stadt gem. Kapitel D4 der Städtebauförderrichtlinien des Landes Mecklenburg-Vorpommern (D4-Vermögen) in das Sondervermögen eingebracht. Die Kapitalrücklage beläuft sich somit auf Null.

# 2. Rücklage aus der Bildung eines Korrekturpostens zum Buchwert

Eine Rücklage war zum Bilanzstichtag nicht auszuweisen.

# 3. Sonderposten

#### 3.1 Sonderposten des Anlagevermögens

Ein Sonderposten zum Anlagevermögen ist nicht auszuweisen.

# 3.2 Sonstige Sonderposten

Die sonstigen Sonderposten enthalten Zuwendungen von Bund, Land und Dritten für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten. Zuwendungen der Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten werden in der Bilanz im Posten Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde als erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten ausgewiesen.

Der sonstige Sonderposten sowie die von der Gemeinde erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen wurden entsprechend dem jeweiligen Finanzierungsverhältnis der Zuwendungsgeber, ansonsten nach einem pauschal errechneten Finanzierungsverhältnis, aufgeteilt. Die Zuwendungen vom Bund und Land für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten belaufen sich auf 1.365T€.

#### 4. Rückstellungen

Zum Stichtag der Eröffnungsbilanz lagen keine Sachverhalte vor, die gemäß § 35 Abs.1 GemHVO-Doppik die Bildung von Rückstellungen erfordern.

#### 5. Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten wurden durch eine Buch- bzw. Beleginventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen und gemäß § 33 Abs. 6 GemHVO-Doppik zum Rückzahlungsbetrag angesetzt. Die Aufgliederung erfolgte in der Verbindlichkeitsübersicht.

Bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen i.H.v. 165T€ werden im Wesentlichen noch nicht beglichene Baurechnungen einschließlich der Sicherheitseinbehalte ausgewiesen.

Aus der Umverteilung innerhalb der Sondervermögen bestehen Verbindlichkeiten i.H.v. 386T€.

Die Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich betreffen die Zuwendungen der Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten, die als Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten i.H.v. 726 TEUR ausgewiesen wurden, sowie Verbindlichkeiten aus der Vor- und Zwischenfinanzierung von Maßnahmen von der Gemeinde i.H.v. 2T€ und Verbindlichkeiten gegenüber dem Eigenbetrieb "Kommunale Objektbewirtschaftung und -entwicklung der Hansestadt Rostock" i.H.v. 300T€.

Der auf dem Konto "Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten ausgewiesene Saldo i.H.v. 726T€ setzt sich aus Anzahlungen der Gemeinde für sich im Bau befindliche Maßnahmen i.H.v. 119T€ und aus Anzahlungen der Gemeinde i.H.v. 607T€, die bisher noch nicht zur Deckung der Investitionsausgaben eingesetzt wurden. In der Regel spiegelt der letztgenannte Betrag bereits abgerufene Eigenanteile, Forderungen aus Umverteilungen ggü. anderen Sondervermögen und ggf. Forderungen aus dem Konstrukt der Umverteilung (Anlagen A,B) wider. Die erläuterten Beträge sind im Kernhaushalt unter den Positionen "Anlagen im Bau" und "Anzahlungen auf Immaterielle Vermögenswerte" wiederzufinden.

#### 6. Passive Rechnungsabgrenzung

Der Posten gemäß § 36 Abs. 2 GemHVO-Doppik ist zum Bilanzstichtag nicht auszuweisen. VI. Sonstige Angaben

Hansestadt Rostock, den

Roland Methling Oberbürgermeister

Seite 5 von 5

		Zusammensetzung und Entwich und der Kredite zur Sicherung de				
lfd. Nr.		und der Kredite zur Sichefung de	laufende Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungs- vorgänge	Summe
:				ín ín í	E	· · · ·
1 <sup>1</sup>		Liquide Mittel zum 01.01.2012 (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)		2	3	<u>4</u> 547.665,5
2 <sup>2</sup>	ų	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 01.01.2012	$\geq$	$\searrow$	$\ge$	-386.169,7
3	۲	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 01.01.2012	$\ge$	$\triangleright$	$\left \right>$	161.495.7
4	+	Korrektur des Vortrages gemäß Anlage 6 der Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik und GemKVO-Doppik, Nummer 7			$\ge$	$\mathbf{\mathbf{X}}$
5	в	Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 01.01.2012				
6	• 11 12 12 14	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 26 GemHVO-Doppik)		$\mathbf{>}$	$\times$	
7	<b></b>	Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		$\mathbf{\mathbf{X}}$	$\ge$	
8	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstäligkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 41 GemHVO-Doppik)	$\ge$		$\ge$	
9	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	$\mathbf{\mathbf{X}}$		$\ge$	
10	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 55 GemHVO-Doppik)	$\ge$			
13	11	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum zum 01.01.2012				
(on	troll	rechnung:			a that is a second	1
12		Liquide Mittel zum 01.01.2012 (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 60 GemHVO-Doppik)				
13	-	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 01.01.201 (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 58 GemHVO-Doppik)	2			
14	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung zum 01.01.2012	der Zahlungsfäh	lgkeit		

Ämter weisen neben den liquiden Mitteln auch die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus. Amtsangehörige Gemeinden weisen die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus.

2 Neben den Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.2.2 GemHVO-Doppik sind auch die Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.3 und 4.7 bis 4.10 GemHVO-Doppik auszuweisen, soweit diese Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit enthalten. Der auszuweisende Betrag entspricht dem Betrag in Muster 4a zu § 1 Absatz 2 Nummer 5 GemHVO-Doppik, Spalte 1, Zeile 14.2.

Der Betrag für die laufenden Ein- und Auszahlungen (Spalte 1) entspricht dem Vortrag für das Haushaltsfolgejahr gemäß § 16 Absatz 1 Nummer 2 und Absatz 2 Nummer 2 GemHVO-Doppik.

1

3

					이 있는 것은 것을 통하는 것이다. 이 것은 것은 것이다. 같이 있는 것은 같이 좋은 동안 모카에서 이 것은 것이라. 것이다.		
Aktive	eite Eröffeuggshilter Städtehauliches S	onden er möner	. dar Hansasta		ock - Soziale Stadt Schmarl zum 1. Januar 2012		assivaeite
- Indiro		Euro	Euro	1		Euro	Euro
1.	A				· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		
1. 1.1	Anlagevermögen Immaterielle Vermögensgegenstände			<b>1</b> 1.	Eigenkapital Kapitalrücklage	0.00	
1.1	Geleistete Zuwendungen	0,00			карнанискиаде	0,00	a de la calencia de la
1.3	Finanzanlagen			<b>.</b>	Summe Elgenkapital	—	0,00
	Sonstige Auslelhungen	0,00					
	Current Antonio		0.00	2.	Rücklage aus der Bildung eines Korrekturpostens zum Buch	wert _	0,00
	Summe Anlagevermögen	- 1977 - 197 <del>8</del>	0,00	3.	Sonderposten		
2.	Umlaufvermögen	• • •		3.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		1999 - 1997 1997 - 1997
2.1	Vorräte			3,1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	· · · · · ·	<i>:</i>		des Bundes für Mäßnahmen zum Anlagevermögen	00,0	
	Privat nutzbare Objekte Korrekturposten zum Buchwert	0,00	•		des Landes für Maßnahmen zum Anlagevermögen der Gemeinde für Maßnahmen zum Anlagevermögen	0,00	•
	Konektarposten zum Buchwen	. 0,00				0.00	$(1, \dots, n) \to (1, \dots, n)$
	Öffentlich nutzbare Objekte	570.462.80				•	$(1,1) \in \mathbb{R}^{n}$
. *		·		3.4	Sonstiger Sonderposten		
	Unfertige Leistungen aus noch nicht weiterberechneten Betriebskosten	0,00		3,4.1	Sonderposten für Investitionen an privat nutzbaren Objekten Sonderposten für Zuwendungen	and the part of the	, este en el compositor en
					des Bundes für Maßnahmen an privat nutzbaren Objekten	0,00	
	Summe des Vorratsvermögens	·	570.462,80		des Landes für Maßnahmen an privat nutzbaren Objekten der Gemeinde für Maßnahmen an privat nutzbaren Objekten	0,00	
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				Dritter für Maßnahmen an privat nutzbaren Objekten	0,00 0,00	
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00		I .		0,00	
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leislungen	0,00			A	and the second	
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung Forderungen gegen den öffentlichen Bereich	1.350.603,92	Sector Sec.	3,4.2	Sonderposten für Investitionen an öffentlich nutzbaren Objekten Sonderposten für Zuwendungen	and the second second	entre en en
2.2.0	2.2.6.1. Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	171.173,42	•		des Bundes für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten	552.938,86	
	2.2.6.3. Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	304.246.53			des Landes für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten	812.307,10	an a
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	911,79			Dritter für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten	0.00	
	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2012	1.826.935,66	1 . ·			e de la composition
					Summe Sonderposten	<u>-</u>	1.365.245,96
2.4	Kassenbestand, Bankguthaben, Guthaben bel Kreditinstituten und Schecks			[ ·	Rückstellungen		1997 - 19
	Bankkonio Sanierungsträger	547.665,56		4.3	sonstige Rückstellungen	0.00	
			at a <u>t</u> ra a				0,00
	Summe liquide Mittel	· _	547.665,56	1	Mandel and L. Man		
	Current Harlaufrankov	. <u>.</u>	2.945.064,02	5	Verbindlichkeiten Erhaltene Anzahlung auf Betriebskosten	0,00	
	Summe Umlaufvermögen	_	2.345.004,02	5.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	165,132,17	
3.	Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	4	Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung	386.169,79	n et al sub-sub- a
		· ·		5.10	Verbindlichkeiten gegen den öffentlichen Bereich		
				5.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	4 0 4 0 4	
				5 10 2	Verbindlichkeiten aus Vor- und Zwischenfinanzlerung Sonstige Verbindlichkeiten gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.913,84	
		1. S. S.			Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen	ta an	
			÷.,		an öffentlich nutzbaren Objekten	726.602,15 300.000,00	
				5,11	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen des KOE Sonstige Verbindlichkeiten	0,11	· · · · · · .
		e e ge				-,-	<u> </u>
		1			Summe Verbindlichkeiten	_	1.579,818,0
			1 1 1 A		Bashaunashaunasha	-	
			· . · ·	б. · .	Rechnungsabgrenzungsposten	- 19 19 19 - 19 <del>-</del>	0,00
Bllanz	summe		2.945.064,02		Bilanzsumme	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	2.945.064,02
			and	1	en en en en <mark>en 1</mark> 12 de la constante br>La constante de la constante de		·····
· Income							

1

# Anlage zur Eröffnungsbilanz des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock - Soziale Stadt Groß Klein zum 01.01.2012

			Anlagenü	bersicht mit	Sonderpost	enübersicht							
	Art	Anschaffungs- und Herstellungskosten		Abschreibu	ngen, Wertberic	htigungen / Auflö	sungsbeträge		Reslbu	chwerte	Kenn	zahlen	außerplan- mäßige Ab-
Posten	(gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. § 47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO- Doppik)	Stand zum 01.01.2012	Aufgelaufene Abschrei- bungen zum 01.01.2012	Zu- schreibungen	Ab- schreibungen	Umbuchungen	Aufgelaufene Ab- schreibungen auf Abgänge	Ab- schreibungen zum 31.12.2012	Rest- buchwerte am Ende 2012	Rest- buchwerte am Ende 2012	Durchschnitt- licher Ab- schreibungs- satz	Durchschnitt- licher Restbuchwert	schreibungen/ Auflösungs- beträge
	Anlagenübersicht						······					••	
	Immaterielle Vermögensgegenstände					1 1	1	1		1 .			
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten												
	Geleistete Zuwendungen							-					
	Gezahlte Investitionszuschüsse					1	1						
	Geschäfts- oder Firmenwert					34.5	2						
	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände					2							
	Immaterielle Vermögensgegenstände					4							
	Sachanlagen					4.14						1	
	Wald, Forsten					1							
	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	····				11.1	1						
1.2.3	Bebaute Grundslücke und grundslücksgleiche Rechte					1.						1	
	Infrastrukturvermögen						1					1	
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden					Jacob Carlos	1						
	Kunstgegenstände, Denkmäler					9.44	:				ĺ		
	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge					ing.				1. A.			
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung						1						
1.2.9	Pflanzen und Tiere					14	· .						
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau					<u></u>	·						
Summe	Sachanlagen					÷	:						
	Finanzanlagen					12							
	Anteile an verbundenen Unternehmen					1. A.							
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen												
	Beleiligungen												
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Betelligungsverhältnis besteht				•	2. 1-1-1	P						
	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen												1. :
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände,		1			No. 4	:					1	
	Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		] .			5				1			
	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens					4.5							
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen								in the second se		1.1.2.4.		
	Sonstige Ausleihungen	•	1 - 1				<u> </u>					-	:
	Finanzanlagen							1.					
	Anlagevermögen	0,00											
	Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		_ ·	<u></u>	r <u> </u>	r		1			
	Sonderposten aus Zuwendungen						1.1					·	
	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		<u>↓ · · · · · · · · · · · · · · · · · · ·</u>				·			····			
	Sonderposten aus Anzahlungen		<u> </u>	·			· · ·			ļ		· ···	
Summe	Sonderposten zum Anlagevermögen	0.00	L (				· · ·	·		1			

einschließlich aller aufgelaufenen Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen

Anlage zur Eröffnungsbilanz des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock - Soziale Stadt Schmarl zum 01.01.2012

	<u>an an a</u>	Forde	rungsübersich	t (1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.1.		<u></u>			<u> </u>
·			derungen zum Anfa		altsiah	res		kumulierte	
	Art		on mit einer Restlau				Kumulierte Abzinsung	sonstige Wert- berichtigungen	Bilanzwert
Nr.	(gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)	bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als i Jahren	fünf	Nominalwert	zum Anfang des Haushaltsjahres	zum Anfang des Haushaltsjahres	zum Anfang des Haushaltsjahres
				¥		in €		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen			494 Î	:1				
	- Gebührenforderungen								
	Beitragsforderungen			for an					
·	Steuerforderungen			1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1					
	- Grundsteuer			142 A.					
	- Gewerbesteuer			574 <u>-</u> 5					
	- Sonstige			1999 - P.			· · · · ·	<u>`</u>	
	- Forderungen aus Transferleistungen			196 B.					· · · ·
	- Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen			244.00					
	Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00		0,00	0,00			0,00
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00			0,00	0,00			0,00
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	et a (	0,00	0,00			0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00		0,00	0,00			0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	1.350.603,92		0,00	1.350.603,92			1.350.603,92
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:		<u> </u>	14 J. 14				_	
	Forderungen gegenüber der Gemeinde	171.173,42	0,00	35 2 4	0,00	171.173,42		]	171.173,42
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	304.246,53	0,00		0,00	304.246,53			304.246,53
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	911,79			0,00	911,79			911,79
								to the the company	
2.2	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	476.331,74	1.350.603,92		0,00	1.826.935,66	the second to be a		1.826.935,66

2.2.6.1 Ämter weisen die Forderungen gegenüber den amtsangehörigen Gemeinden aus der Hingabe von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand aus. Amtsangehörige Gemeinden weisen die Forderungen gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand aus.

000 0041

Anlage zur Eröffnungsbilanz des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock - Soziale Stadt Schmarl zum 01.01.2012

	•	Vert	bindlichkeitenüb	ersicht						
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	z	/erbindlichkeiten 2um 01.01.2012 einer Restlaufzeit		Stand zum 01.01.2012 (Nominalwert)	Abzinsung	Stand zum 01.01.2012 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche Rechte	Art und Form	
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	(Nominalwert)				Schemeit	
		in €								
	Anleihen									
	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		<u> </u>							
	davon:									
	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen									
	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit									
	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen									
	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00		0,00	0,00		0,00			
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	161.286,20		0.00	165.132,17		165,132,17			
	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00		0,00	0,00	·	0,00			
	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0.00		0,00	0,00		0,00			
	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			
5.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	386.169,79	0,00	386.169,79		386.169,79			
5.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:									
5.10.1	Verbindlichkeiten aus gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	1.913,84	0,00	0,00	1.913,84		1.913,84			
5,10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1.026.602,15	0,00	0,00	1.026.602,15		1,026.602,15			
5.11	Sonstige Verbindlichkeiten	0,11	0,00	0,00	0,11		0,11			
	Summe der Verbindlichkeiten	1.189.802,30			1.579.818.06		1.579.818.06		1	

5.2.2 Ämter weisen nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil an den Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit aus.

Ämter weisen die Verbindlichkeiten gegenüber den amtsangehörigen Gemeinden aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand aus. Amtsangehörige Gemeinden weisen die Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand aus.

5.10.1

Anlage zur Eröffnungsbilanz des Städtebaulichen Sondervermögens der Hansestadt Rostock - Soziale Stadt Schmarl zum 01.01.2012

	über den voraussichtlichen Stand der	Übersicht Rückstellungen	zu Beginn	des Haus	haltsjahre	5
lfd. Nr.		Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Inanspruch- nahme	Zuführung	Auflösung	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
			24	in €	,	
		1	2	3	4	5
1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	1. A.			
2	Steuerrückstellungen	0,00	Press 2			
3	Sonstige Rücksteilungen	0,00	$h_{1}=\frac{1}{2}$			
4	Summe	0,00				

22 07 2015

Aktenmappe - 240 von 254

### Anhang: Anlage A

Modellbeschreibung: Buchhalterische Darstellung der Umverteilungen zwischen den SSV

#### Gesetze /Richtlinien: Tz. J4 StBauFR:

"Ergeben sich bei einer Gesamtmaßnahme wegen nicht ausreichender Städtebaufördermittel Finanzierungsschwierigkeiten und sind die Mittel aus dem Sondervermögen dieser Maßnahme erschöpft, so müssen gegebenenfalls Mittel aus dem Sondervermögen einer anderen Gesamtmaßnahme für die Zwischenfinanzierung der Kosten verwendet werden; diese Möglichkeit besteht jedoch nicht, sofern Erlöse aufgrund des Erlasses des Ministeriums zur Berücksichtigung von künftigen Erlösen aus dem Verkauf von so genannten D 4-Grundstücken in der Städtebauförderung (Erlass Nummer 4/2006) als gemeindlicher Eigenanteil angerechnet worden sind. Der Einsatz der Mittel aus dem Sondervermögen einer anderen Gesamtmaßnahme bedarf der vorherigen Zustimmung des Ministeriums. Handelt es sich hierbei um Erlöse einer Veräußerung der in das Sondervermögen der anderen Gesamtmaßnahme eingebrachten gemeindlichen Grundstücke, so braucht eine Rückübertragung der Mittel in das Sondervermögen dieser Gesamtmaßnahme nicht vorgenommen zu werden. Die übrigen Mittel sind hingegen in das Sondervermögen der anderen Gesamtmaßnahme spätestens bis zum Zeitpunkt ihrer Abrechnung zurück zu übertragen. Sofern diese Möglichkeit der Überwindung von Finanzierungsschwierigkeiten nicht besteht, wird auf A 7.5 verwiesen."

#### Sachverhalt/Problemstellung:

<u>Sachverhalt:</u> Das Städtebauliche Sondervermögen der Hansestadt Rostock besteht aus 10 Fördergebieten mit eigenem Rahmenplan.

Per Genehmigungsverfahren werden zwischen den einzelnen Sondervermögen Fördergelder umverteilt, mit der Begründung, dass die Gelder in den Gebieten zeitnah zum Bau von geplanten Maßnahmen benötigt werden, welche ansonsten erst verspätet angefangen werden könnten. Bei genehmigter Umverteilung besteht bereits zu diesem Zeitpunkt eine Festlegung, wann die Fördergelder wieder zurückgezahlt werden können. In der Regel umfasst die Rückzahlung einen Zeitraum von mehr als einem Jahr.

<u>Problematik</u>: Der Gemeindeanteil für den Bau der Maßnahmen kann bei voller Einbuchung von Forderung und Verbindlichkeit nicht korrekt im Kernhaushalt abgebildet werden.

Die "Erhaltenen Anzahlungen von der Gemeinde" (SOPO Gemeinde) sind die Grundlage für die Spiegelbuchung im KH. Da die Fördergelder aus der Umverteilung in der Verbindlichkeitsposition dargestellt werden, fällt somit der SOPO Gemeinde in Höhe des Gemeindeanteils, da eine Finanzierung durch die Umverteilungen erfolgt, geringer aus.

Folge ist, dass die angefangenen Baumaßnahmen im Kernhaushalt geringer dargestellt werden, als im Städtebaulichen Sondervermögen (SSV). Die Abweichung zwischen Kernhaushalt und SSV ist allerdings nur temporär, solange eine Ford./Verb.-Verpflechtung zwischen den SSVs besteht.

Es wurden verschiedene Ansätze zu diesem Thema besprochen und es wurde sich, in Abstimmung mit Amt 20 und Amt 14, auf folgende bilanzielle Darstellung geeinigt:

#### Bilanzierungsmodell

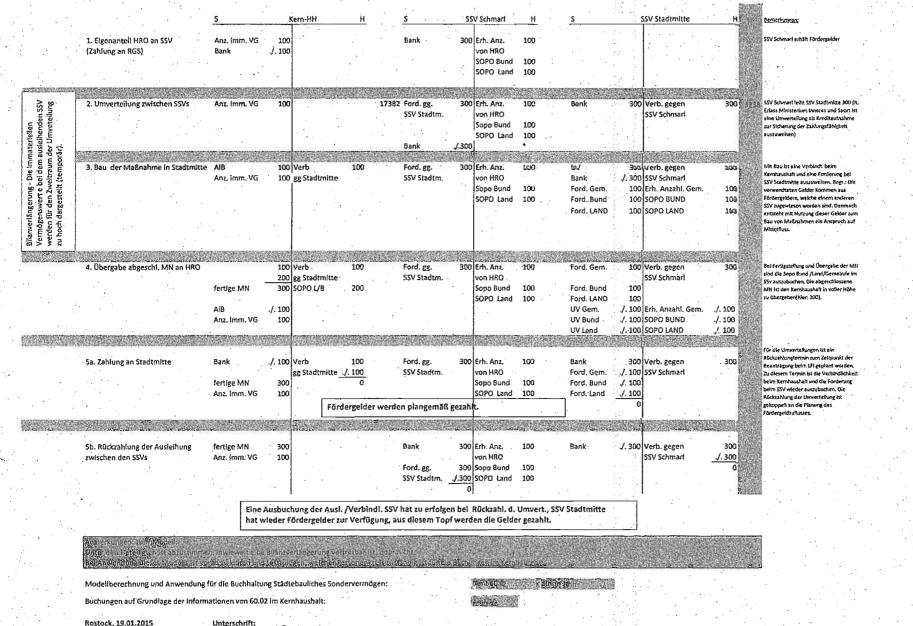
Die Basis dieses Bilanzierungsmodells ist die Aussage, dass die Stadt bzw. der Kernhaushalt (KH) den Bau der Maßnahmen in Auftrag gegeben hat, ohne das Gelder im Städtebaulichen Sondervermögen Stadtmitte (SSV Stadtmitte) zu dem Zeitpunkt vorhanden sind.

Gemeinde, Bund und Land haben Fördergelder an das Städtebauliche Sondervermögen Schmarl (SSV Schmarl) vergeben, jedoch zu diesem Zeitpunkt waren im SSV Stadtmitte nicht ausreichend Fördergelder vorhanden. Nun leiht das SSV Schmarl dem SSV Stadtmitte Geld für die Fortführung der Gesamtmaßnahme.

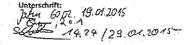
Hieraus begründet sich die Bilanzierung einer Verbindlichkeit seitens der KH, da der Auftrag zu Maßnahmendurchführung von der Stadt erteilt wurde. Demgegenüber müsste eine Forderung im SSV Stadtmitte stehen. Die Verbindlichkeit/ Forderung darf aber nur in Höhe des Anteils der Gemeinde dargestellt werden. Die gleiche Vorgehensweise muss mit den Anteilen für Land und Bund erfolgen.

Bei dieser Vorgehensweise handelt es sich alleinig um eine Bilanzverlängerung, welche den Vorteil hätte, dass, durch die Einbuchung von Forderungen ggü. Gemeinde, Land und Bund, sich die SOPO entsprechend erhöhen würden und somit die "Anlagen im Bau" im KH in tatsächlicher Höhe dargestellt werden könnten.

Die Gelder aus der Umverteilung werden entsprechend des festgelegten Rückzahlungsplanes zurücküberwiesen. Es handelt sich hier um eine temporär begrenzte Umverteilung, welche dem Zweck dient Maßnahmen zu beginnen bzw. weiterzuführen. Mit Rückzahlung der Umverteilung sind zeitgleich die Forderung im SSV und die Verbindlichkeit im KH auszubuchen.



abgestimmt, Amt 60: abgestimmt, Amt 20: abgestimmt, Amt 14:



Vorgehensweise: 1. Ermittlung der Forderungen und Veroindlichkeiten der einzelnen Sondervermögen untereinander, It. Zwischenabrechnung 2012

2. Zur Ermitzlung der jeweiligen Anteile an den Forderungen und Verbindlichkeiten, erfolgte die Aufteilung anhand der Verteilung StBauFöM (Prozentsätze). Es gelten die Verteilungssätze desjenigen SSV, welches Mittel an ein anderes SSV ausgegeben hat. Diese Verteilungssätze müssen bei den Verbindlichkeiten entsprechend auch verwendet werden.

>>>

Um eine korrekte Darstellung der geleisteten Anzahlungen (Gemeinde) ausweisen zu können, müssten die Ford, und Verbindt, ggü, anderen SSV, gemindert um den Anteil der Gemeinde an den Umvertellungen, in der Bilanz erfasst werden. Ansonsten führt es zu einer fehlerhaften Darstellung von Imm. VW und Anlagen im Bau im Kernhaushalt

									2		
on	an	VB/F	Betrag	Antell Land	Antell Bund	Anteil Gemeinde	Bund	Land	Gemeinde		ANMERKUNG
AN AN AN AN AN	SUB Dierkow:Verb	VB	153.853,53	53.417.95	53,417,95	47.017,64	Nëtheshe genet Alad	and the second	$(1,1) \in [2,\infty,n]$	1008.0052	an a
AN DO Y LONG W	SUB Toilenw.;Verb.	VB	177.004,80	61.456.07	61.456,07	54,092,67	1996年1996年1996年1996年1996年1996年1996年1996	Parti Mangalang		W. W. Star No. 8	
N STATE	SUB Eversh.; Verb.	V8	904.782.25	314.140.40	314.140.40	276.501,46	The property of the start	Mitta Calend	Dan Brinker	Sal and sources	
W	SUB Schmarl;Verb.	VB	15,000,00	5.208,00	5.203,00	4.584,00	The second second	ACCOMPANY AND A			
AN	SOS Gr. Klein;Verb.	VB	469.401.45	162.976,18	162.976,18	143.449,09	- Barthese and some		1 Post March		
AN	SOS Schmarl;Verb.	VB	1.350.603.92	468.929,68	468.929,68	412.744,56	and the second			1.00	
4.14	SOS Toitenw: Verb.	VB	636.419,29	220.964,78	220.964,78	194,489,74	15 . Mar 1. 19 1.		1.15月1日常的感情	38.48.534	<sup>1</sup> The sector sector is a province set of a sector oper sector is a first basis of the second discussion of the second sector.
OS Dierkow	SAN, Ford	Faish	0,00	0,00	0,00	0,00	34,72%	34,72%	30,58%	100,00%	and the state of the
OS Dierkow	SUB Gr. Klein, Verb.	VB	65.000,00	24,214,56	12.452;11	18.333,34	Conficter date in a latter	1. Salaria	1. 12 1. 13. 13.	意味的意味的	
OS Dierkow	SUB Schmarl, Vorb.	VB	110.000.00	48,429,12	24,904,21	36,668,67	Constant and the second second	Ran Japan Station	Comments Strengt	Second States	and the second
OS Gr. Klein	SAN, Ford.	F	0,00	0,00	0.00	0,00		34,72%	30,56%	100,00%	
OS Gr. Klain	SAN, Ford.	F	-459.401,45	-162,076,18	162,976,18	-143,449;09	34,72%	34,72%	30,56%	100,00%	
OS Gr. Klein	SUB Gr. Klein, Ford.	F	0,01	0,00	0,00	0,01	33,33%	33,33%	33,33%	100,00%	
OS Schmarl	SAN, Ford.	F	-1,350.603,92	488.929,69	-468.929,68	-\$12,744,56	34,72%	34,72%	30,56%	100,00%	
OS Schmarl	SUB Schmad;Verb.	VB	386.169,79	153,178.00	104.268,53	128,723,27		al-mornine data			
OS Toitenwinkel	SAN, Ford	F	-636.419,29	-220.964,78	220.964,78	194.489,74	34,72%	34,72%	30,56%	100,00%	이 것은 사람은 가지 않는 것 같은 것이 같은 것은 것이 있는 것이 있는 것이 없는 것을 가지 않는 것을 했다.
UB Dierkow	SAN, Ford	E. 66	153.853,53	-53.417,95	-53.417.95	47.017,64	34,72%	34,72%	30,56%	100,00%	. · · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
UB Evershagen	SAN, Ford.	F	-904,782,25	-314.140.40	-314,149,40	276.501.46	34,72%	34,72%	30,56%	100,00%	2. 数据不透现于机器器的时间的。如果用于加强器器器器器器器器器器器器器器器器器器器器器器器器器器器器器器器器器器器器
UB Groß Klein	SOS Dierkow, Ford	F	55:000,00	-24.214,56	412,452,11	18.333,34	22,64%	44,03%	33,33%	100,00%	1,666,65 £
UB Groß Klein	SUB Schman, Verb.	VB	60.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	ALL MARCH SHE WAR	Dealer and the	Section 19	Weight Martine	Geleistele Anzählungen sind null, as sind keine offenen Maßnahmen me
SUB Groß Klein	SOS Gr. Klein, Verb.	VB	-0,01	0.00	0.00	-0,01					vorhanden und auf der Aktivsehe wurde ein rechnenscher. Fohlbeitrag ausgewiesen, welcher nun um 2784.05 erhöht wird, um das talsächliche wirtschaftlichen Sachverhalt darstellen zu können.
and the second second second second second second	SAN, Ford.	F	-15.000,00	-5.208.00	-5.208.00	-4.584,00		34,72%	30,56%	100,00%	
	SUB Gr. Klein, Ford.	F	-60,000,00	-20,000,00	-20.000.00	20,000,00		33,33%	33,33%	100,00%	
	SOS Schmarl, Ford,	F	-386.169.79	153.178:00		128.723,27	27.00%	39,67%	33,33%	100.00%	
, , ,	SOS Dierkow, Ford	C	-110.000,00	48.429.12		-36.665,67	22.64%	44,03%	33,33%	100,00%	
UB Toitenwinkel		100	+177,004,80	61,455.07	61.456.07	54.092.67	34.72%	34.72%	30,56%	100,00%	

Kontrolleiste 0,00 0,00 0,00 0,00

SAN Umverteilungen gesamt 3.707.065.24 1.287.093,06 1,287.093,06 1.132.879,16 55.000,01 SOS Dierkow, Umvertell. gesamt SOS Schmarl, Umverteil. gesamt 165.000,00 72.643,68 37.356,32 128.723,27 386.169,79 153.178,00 104.268.53 59.999,99 20.000,00 20.000,00 19,999,99 SUB Groß Klein, Umverteil, gesamt

	Bezeichnung	Verweis auf Anhang	01.01.2012
		(Ifd. Nr.)	in€
	AKTIVA Anlagevermögen		0.0
1.1	Immatrielle Vermögensgegenstände		0,0
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen		0,0
	Rechten und Werten		0,0
1.1.2	Geleistete Zuwendungen		0,0
a ta sa	51106.01200000 Immaterielle Vermögensgegenstände - Geleistete Zuwendungen		0,0
- 19 A	51106.01210000 Immaterielle Vermögensgegenstände - Geleistete Zuwendungen aus		0,0
1.1.3	Städlebaulichen Sondervermögen - Mod./Inst Zuschüsse mit Zweckbindung Gezahlte Investitionszuschüsse		0.0
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert		0,0
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immatrielle Vermögensgegenstände		0,0
	51106.01900000 Immaterielle Vermögensgegenstände - Geleistete Anzahlungen		0,0
	51106.01910000 Immaterielle Vermögensgegenstände - Geleistete Anzahlungen auf Mod./InsL-		0,0
	Zuschüsse mit Zweckbindung		
1.2	Sachanlagen		
1.2.1	Wald, Forsten		0,0
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,0
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,0
1.2.4	Infrastrukturvermögen		0,0
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden		
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler		0,0
	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		0,0
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung Pflanzen und Tiere		0,0
1.2.10	Pflanzen und Tiere Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	s debelje som så	<u>1. (1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1</u>
1.3	Finanzanlagen		0,0
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,0 0,0
	51106.10000000 Finanzanlagen, Umlaufvermögen, Ausgleichsposten für latente Steuern und		0,0
	aktive Rechnungsabgrenzung		0,0
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,0
1.3.3	Beteiligungen		0,0
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,0
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts,		0,0
· , ·	rechtsfähige kommunale Stiftungen 51106.12000000 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des		0,0
1.3.6	öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen und Ausleihungen an diese Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des		
1.3.0	öffentl. Rechts, rechtsfähige kommun. Stiftungen 51106.12280000 Ausleihungen an städtebauliche Sondervermögen (Umverteilung)		0,0
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		0,0
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen	······	0,0
1.3.9	Sonstige Ausleihungen	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	
1.5.5	51106.13700000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich		0,0
	51106.13710000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich - Vergabe von Mod./Inst. Darlehen an Dritte		0,0
	Umlaufvermögen	·	2.945.064,0
2	Vorräte		570.462,8
			0,0
2.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		
2.1 2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe 51106.14000000 Vorräte		0,0
2.1 2.1.1	51105.14000000 Vorräte Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		
2.1 2.1.1 2.1.2	51106.14000000 Vorräte Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen 51106.14200000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen 51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches		570.462,8 0,0
2.1 2.1.1 2.1.2	51106.14000000 Vorräte Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen 51106.14200000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen 51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches Sondervermögen: private nutzbare Objekte 51106.14231000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches		570.462,8 0,1 0,1
2.1 2.1.1 2.1.2	51106.14000000 Vorräte     Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen     51106.14200000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen     51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches     Sondervermögen: private nutzbare Objekte     51106.14231000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches     Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Grund und Boden     51106.14232000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches     Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Grund und Boden     51106.14232000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches		570.462,8 0, 0, 0,
2.1 2.1.1 2.1.2	51106.14000000 Vorräte         Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14200000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte         51106.14231000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte         51106.14232000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Grund und Boden         51106.14232000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude         51106.14233000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches		570.462,6 0,1 0,1 0,1 0,1
2.1 2.1.1 2.1.2	51106.14000000 Vorräte         Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14200000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte         51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Grund und Boden         51106.14232000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude         51106.14233000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude         51106.14233000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Modernisierung/ Instandhaltung         51106.14240000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		570.462,6 0,0 0, 0, 0, 0, 0,
2 2.1 2.1.1 2.1.2	51106.14000000 Vorräte         Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14200000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte         51106.14231000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte         51106.14232000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Grund und Boden         51106.14232000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebaude         51106.14233000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Modernisierung/ Instandhaltung         51106.14240000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Modernisierung/ Instandhaltung         51106.14241000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten         51106.14241000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Erschließung		570.462,8 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0
2.1 2.1.1 2.1.2	51106.14000000 Vorräte         Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14200000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte         51106.14231000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte         51106.14231000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Grund und Boden         51106.14232000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude         51106.14233000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Modernisierung/ Instandhaltung         51106.14240000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten         51106.14241000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Erschließung         51106.14242000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Erschließung         51106.14242000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistu		570.462,8 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0
2.1 2.1.1 2.1.2	51106.14000000 Vorräte         Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14200000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte         51106.14231000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Grund und Boden         51106.14232000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Genad und Boden         51106.14232000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude         51106.14233000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Modernisierung/ Instandhaltung         51106.14240000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten         51106.14241000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Erschließung         51106.14242000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Erschließung         51106.14242000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse		570.462,8 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 570.462,0
2.1 2.1.1 2.1.2	51106.14000000 Vorräte         Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14200000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte         51106.14231000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Grund und Boden         51106.14232000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude         51106.14233000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude         51106.14233000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Modernisierung/ Instandhaltung         51106.14240000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten         51106.14241000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Erschließung         51106.14242000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Erschließung         51106.14242000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfert		570.462,8 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 570.462,8 0,0
2.1 2.1.1 2.1.2	51106.14000000 Vorräte         Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14200000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen         51106.14230000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte         51106.14231000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Grund und Boden         51106.14232000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Genad und Boden         51106.14232000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Gebäude         51106.14233000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: private nutzbare Objekte - Modernisierung/ Instandhaltung         51106.14240000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten         51106.14241000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Erschließung         51106.14242000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen - Städtebauliches         Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Erschließung         51106.14242000 Vorräte - Unfertige Erzeugnisse		570.462,6 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 0,0 570.462,0

Aktenmappe - 245 von 254

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang	01.01.2012 in €
<u> </u>	Stellplatzablöse	(Ifd. Nr.)	
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		0,00
	51106.14300000 Vorräte - Fertige Erzeugnisse, Fertige Leistungen		0,00
	51106.14330000 Vorräte - Fertige Erzeugnisse, Fertige Leistungen Städtebauliches Sondervermögen: privat nutzbare Objekte		0,00
1. 1. C. 1.	51106.14340000 Vorräte Fertige Erzeugnisse, Fertige Leistungen Städtebauliches Sondervermögen: Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		1.826.935,60
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		0,00
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		0,00
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		0,00
······································	51106.16000000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		0,00
	51106.16100000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen verbundene Unternehmen		0,00
1	51106.17000000 Sonstige Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände		0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00
	51106.16200000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00
2.2.5 öf	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des fentl. Rechts, rechtsfähige kommunale Siftungen		1.350.603,92
	51106.15439000 Forderungen aus Transferleistungen gegen sonstige Sondervermögen mit Sonderrechnung		0,00
in distance in the	51106.15539000 Sonstige ö./r. Forderungen gegen Sondervermögen - Sonstige		0,00
	51106.16440000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den		0,00
and a state	öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde (Stellplatzablöse)	1.110.1111	<u>en providende navelee</u>
	51106.17300000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung		0,00
	51106.17310000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung gegen Eigenbetriebe	an a	0,00
· . ·	51106.17380000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen		1.350.603,92
	51106.17381000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen - laufendes Verrechnungskonto		0,00
	51106.17382000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen - Kredite mit einer Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr		0,00
	51106.17383000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen - Kredite mit einer Laufzeit über 1 Jahr		0,00
	51106.17389000 Sonstige Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung aus Umverteilung gegen sonstige Sondervermögen - Sonstige		0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		475.419,95
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		171.173,42
- <sup>1</sup>	51106.17430000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde		171.173,42
	51106.17431000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde - laufendes Verrechnungskonto		0,00
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		304.246,53
	51106.15440000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU		0,00
	51106.15441000 Forderungen aus Transferleislungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund		0,00
· · ·	51106.15442000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land		0,00
	51106.15443000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen Gemeinden und Gemeindeverbänden		0,00
	51106.16400000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich		0,00
	51106.16430000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die Gemeinde (aus Vor- und Zwischenfinanzierung)		0,00
	51106.17400000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE)		0,00
	51106.17401000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen die EU (EFRE) - laufendes Verrechnungskonto		0,00
	51106.17410000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund		104.268,53
	51106.17411000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den Bund - laufendes Verrechnungskonto		0,00
· .	51106.17420000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land		0,00
· · · · · ·	51106.17421000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen das Land - laufendes Verrechnungskonto		0,00
	51106.17490000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		199.978,00
· · · ·	51106.17491000 Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich gegen den sonstigen öffentlichen Bereich - laufendes Verrechnungskonto		0,00
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		911,79
	51106.17500000 Sonstige Forderungen gegen den inländischen Geldmarkt	,	0,00
	51106.17510000 Sonstige Forderungen gegen den inländischen Geldmarkt gegen Banken		0,00
	51106.17511000 Sonstige Forderungen gegen den inländischen Geldmarkt gegen Banken -		0,00

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 2 von 10

#### 2012 Soziale Stadt Schmarl

# 18.06.2015 10:05:56 Nutzer: 06009 Jahn

	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	01.01.2012 in €
	51106.17590000 Sonstige Forderungen gegen den infändischen Geldmarkt gegen Banken - Sonstige		0,00
	51106.17600000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt		0,00
Sec. 3	51106.17610000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt gegen den privaten Bereich		0,00
	51106.17611000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt gegen den privaten Bereich - Kredite mit einer Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr		0,00
	51106.17612000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inländischen Geldmarkt gegen den privaten Bereich - Kredite mit einer Laufzeit über 1 Jahr		0.00
	51106.17619000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen inlåndischen Geldmarkt gegen den privaten Bereich - Sonstige		0,00
1.11	51106.17900000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige		0,00
	51106.17920000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - ungeklärte Zahlungsvorgänge		0,00
	51106.17930000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - Vorsteuer		0,00
	51106.17980000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - Zinsabschlagssteuer		911,79
	51106.17990000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - Sonstige		. 0,00
	51106.17991000 Sonstige Forderungen gegen Sonstige - Vor- und Zwischenfinanzierung anderer Finanzierungsträger		0,00
2.3	Wentpapiere des Umlaufvermögens		0,00
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00
	51106.18000000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel		0.00
2.3.2	Anteil an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00
2.3.3	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinsituten und Schecks		547.665,56
e's y Bandij	51106.18400000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Guthaben bei Kreditinstituten		547.665,56
	bei Kreditinstituten	and Chine and	u 101 su esté esté ésté ésté (0,00
· .	51106.18413000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Kontokorrentguthaben bei Kreditinstituten - unter Verfügung des Sanierungsträgers		. 0,00
	51106.18415000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Kontokorrentguthaben bei Kreditinstituten - unter Verwaltung des Hausverwalters		0,00
	51106.18419999 Dummyzahlwegskonto		0,00
·	51106.18420000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Termingeldguthaben bei Kreditinstituten		0,00
· .	51106.18430000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Festgeldguthaben bei Kreditinstituten		0,00
;	51106.18440000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - Sparguthaben bei Kreditinstituten		0,00
·	51106.18490000 Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel - sonstige Guthaben bei Kreditinstituten		0,00
	51106.18610000 Schecks		0,00
· .	51106.18620000 unterwegs befindliche Zahlungen		0,00
	51106.18700999 Zahlswegsverkehr 999		0,00
3	Rechnungsabgrenzungsposten		.0,00
3.1	Disagio		0,00
	51106.19000000 Aktive Rechnungsabgrenzung, Ausgleichsposten für latente Steuern		0,00
	51106.19100000 Aktive Rechnungsabgrenzung, Ausgleichsposten für latente Steuern - Disagio		0,00
3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		0,00
	51106.19400000 Aktive Rechnungsabgrenzung für geleistete Zuwendungen		0,00
	51106.19500000 Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten		0,00
	51106.19510000 Aktive RAP (Ist-Vorgriffe)		0,00
4	Aktive latente Steuern		0,00
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00
	Bilanzsumme		2.945.064,02

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Posten	· ·	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	01.01.2012 in €
	PASSIVA			
	Eigenkapital			0,0
.1	Kapitalrücklage			0,0
.1.1	Allgemeine Kapitalrück	lane		0,0
	51106.20000000			0,
		Allgemeine Kapitalrücklage		
4.0				
.1.2	Zweckgebundene Kap			0,
.2	Zweckgebundene Ergebni			0,
.2.1		ngen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,
.2.2	Sonstige zweckgebung	dene Ergebnisrücklagen		0,
.3	Ergebnisvortrag	· · · ·		0,
	51106.20400000	Eroebnisvortrag		0,
.4	Jahresüberschuss/ Jahres	· · ·		0,
.~		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen städtebauliches Sondervermögen AV		0,
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen städtebauliches Sondervermögen AV vom Bund		0
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen städtebauliches Sondervermögen AV vom Land		0,
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen städtebauliches Sondervermögen AV von der Gemeinde	-	0,
	51106.41511400	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen städtebauliches Sondervermögen AV von Dritten		0,
		Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen		0
		Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Bund aufer fast sinder vom		
2016 - 42				
		Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen vom Land		0
		Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von der Gemeinde	ĺ	0
		Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von der Gemeinde - laufende Zwecke		0
		Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von der Gemeinde - Verwaltungsgebühren		0
	51106.41743000	Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von der Gemeinde für abgeschlossene Maßnahmen	·	0
	51106.41790000	Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen von Sonstigen		0
		privatrechtliche Leistungsentgelte		0
		privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten, Pachten, Erbauzinsen		0
	51106.44111000	privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten		0
	51106.44112000	privatrechtliche Leistungsentgelte - Pachten		0
	51106.44113000	privatrechtliche Leistungsentgelte - ertragswirksame Auflösung Betriebskosten - VZ		0
		privatrechtliche Leislungsentgelte - Erbauzinsen	<u>+</u>	. 0
		privatrechtliche Leistungsentgelte - sonstige Erträge Hausverwalter	[	0
	51106.45100000	Bestandsveränderungen		0
	51106.45130000	Bestandsveränderungen unfertige Leistungen		0
	51106.45131000	Bestandsveränderungen unfertige Leistungen - Bestandserhöhung Betriebskosten		0
	51106.45132000	Bestandsveränderungen unfertige Leistungen Bestandsverminderung Betriebskosten		0
	51106 45150000	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen	<u> </u>	0
		Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen -	<u> </u>	0
	51100,45153000	Bestandsveranderungen stadtebabliches Sondervermogen - Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen		U
		Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen – Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen – Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen privat		0
		Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen -	l	
•		Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte		ŭ
	51106.45151210	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlich		Ö
	51106.45151220	nutzbare Objekte Kaufpreiszahlung Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsetähbung au fortigen Leichungen und fortigen Erzeugnissen öffentlich		0
		Bestandserhöhung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte Maßnahmen Bestandungöndnergen ethötteheutlichen. Sondonummönen		-
		Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandserhöhung an unfertige Leistungen und unfertigen Erzeugnissen		0
		Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandserhöhung an unfertige Leistungen und unfertigen Erzeugnissen privat nutzbare Objekte		0
	51106.45152200	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandserhöhung an unfertige Leistungen und unfertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte		0
		Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandserhöhung an unfertige Leistungen und unfertigen Erzeugnissen		0

Seite 4 von 10

### 2012 Soziale Stadt Schmarl

# Erőffnungsbilanz 2012

Posten		Bezeichnung	Verweis auf Anhang	01.01.2012
Posten		Bezeichnung	(Ifd. Nr.)	in €
	51106.45152220	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandserhöhung an unfertige Leistungen und unfertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte - Maßnahmen		0,00
	51106.45153000	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen		0,00
	51106.45153100	Bestandsverminderung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen – Bestandsverminderung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen privat		0,00
	51106.45153200	nutzbare Objekte Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen		0,00
	51106.45153210	öffentlich nutzbare Objekte Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte - Kaufpreiszahlung		0,00
	51106.45153220	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an fertigen Leistungen und fertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte - Maßnahmen		0,00
	51106.45154000	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen und unfertigen Erzeugnissen		0,0
	51106.45154100	Bestandsveränderungen städtebaufiches Sondervermögen - Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen und unfertigen Erzeugnissen privat nutzbare Objekte		0,00
884	51106.45154200	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen und unfertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte		0,00
	51106.45154210	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen - Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen und unfertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte - Kaufpreiszahlung		0,00
	51106.45154220	Bestandsveränderungen städtebauliches Sondervermögen Bestandsverminderung an unfertigen Leistungen und unfertigen Erzeugnissen öffentlich nutzbare Objekte - Maßnahmen	a de la composition de la comp	0,00
	51106.46200000	Weitere sonstige laufende Erträge		0,0
	51106.46220000	Weitere sonstige laufende Erträge - Säumniszuschläge, Mahngebühren etc.		0,0
		Weitere sonstige laufende Erträge - Sonstige		0,0
		Sonstige Steuererstattungen		0,0
		Sonstige laufende Erträge - nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen		0,0
	51106,46611000	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen		0,0
	51106,46613000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten		0,0
		Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für privat nutzbare Objekte		0,0
		Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für privat nutzbare Objekte vom Bund		0,0
		Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für privat nutzbare Objekte vom Land		0,0
		Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für privat nutzbare Objekte von Gemeinden		
		Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für privat nutzbare Objekte von Dritten		0,0
		Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten vom Bund		0,0
		Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten vom Land		0,0
		Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten von Dritten		0,0
		Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		0,0
		Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen - Ausgleichsbeiträge (§		0,0 0,0
	51106.46711000	154 BauGB) Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen - Ausgleichsbeiträge (§ 154 BauGB) sonstiger öffentlicher Bereich		0,0
	51106.46712000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen - Ausgleichsbeiträge (§ 154 BauGB) private Unternehmen	·····	0,0
	51106.46713000	Sonstige Erträge städlebauliches Sondervermögen - Ausgleichsbeiträge (§ 154 BauGB) sonstiger privater Bereich		0,0
	51106.46720000	Sonstige Enträge städtebauliches Sondervermögen aus Überschüsse aus Umlegung im Gebiet der Gesamtmaßnahme		0,0
	51106,46721000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Überschüsse aus Umlegung im Gebiet der Gesamtmaßnahme - sonstiger öffentlicher Bereich		0,0
· • • - / • / • · · · · · · · · · · · · · · · ·	51106.46722000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Überschüsse aus Umlegung im Gebiet der Gesamtmaßnahme - private Unternehmen		0,0
	51106.46723000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Überschüsse aus Umlegung im Gebiet der Gesamtmaßnahme - sonstiger privater Bereich		0,0
	51106.46730000	Sonstige Erträge stådtebauliches Sondervermögen aus Vertragsstrafen		0,0
	51106.46731000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Vertragsstrafen - sonstiger öffentlicher Bereich		۵,۵
	51106 46732000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Vertragsstrafen -	1	0,0

g:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 5 von 10

#### 2012 Soziale Stadt Schmarl

# 18.06.2015 10:05:58 Nutzer: 06009 Jahn

osten			Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	01.01.2012 in €
		51106.46733000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Vertragsstrafen - sonstiger privater Bereich	<u>, ,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,</u>	0,0
		51106.46740000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Verkaufserlösen privat nutzbare Objekte - Verkaufserlösen		0,0
		51106.46750000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus der Auflösung der erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen der Gemeinden für Maßnahmen an		0,
· · · · · ·		51106.46750010	öffentlich nutzbaren Objekten Sonstige Erfräge städtebauliches Sondervermögen aus der Auflösung der erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich		0,1
		51106.46750020	erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentlich		0,
		51106.46790000			0,
		51106.46791000	Versicherungserstattungen Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Versicherungserstattungen sonstiger öffentlicher Bereich		0,
		51106.46792000	Sonstige Erträge städtebauliches Sondervermögen aus Versicherungserstattungen private Unternehmen	1	0,
1.1.1.1		51106.46900000	Andere sonstige ordentliche Enträge	· ·	0,
	· · ·		Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,
		51106.47100000	Zinserträge		0,
	an the second	51106.47150000	Zinserträge vom inländischen Geldmarkt		0,
	National States	51106.47151000	Zinserträge vom Inländischen Geldmarkt von Banken		- 0
			Zinserträge vom inländischen Geldmarkt von Banken ( aus Hausbewirtschaftung )		0,
		51106,47900000	sonstige Zinsen und ähnliche Finanzerträge		0,
		51106.47990000	sonstige Zinsen und ähnliche Finanzerträge - Sonstige (Guthabenzinsen aus Grundstückserträgen und Verzugszinsen)		0,
<u> </u>		51106.49150000	Skontoerträge		5 a fa a 10
· · ·	and the second	51106.49190000	Erträge aus abgeschriebenen Forderungen		. 0,
	<u></u>		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,
			Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		-0,
· · ·		en en en la désie	Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichlungen		0,
			Grundstücke des Umlaufvermögen - Instandhaltungsaufwendungen		· · · 0,
		51106.52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und	4 1	0,
		51106.52325100	Gebäudeeinrichtungen (Miet- und Räumungsklagen) Aufwendungen für die Bewirtschaftung - Grundstücke des Umlaufvermögen - sonstige Hausbewirtschaftung		0,
· · ·		51106.52325200	Aufwendungen für die Bewirtschaftung - Grundstücke des Umlaufvermögen - Hausbewirtschaftung - Betriebskosten		0,
	• • • •	51106.52600000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen		· · 0,
		51106.52610000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Maßnahmen der Vorbereitung		0,
	· · ·		Sonstige Aufwendungen Städlebauliches Sondervermögen - Vorbereitende Untersuchungen		0,
· · · ·			Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Städtebauliche Planung	:	0
		51106.52612100	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Städtebauliche Planung		0,
•			Sonstige Aufwendungen Stådtebauliches Sondervermögen - Stådtebauliche Planung - Öffentlichkeitsarbeit		<b> 0</b>
		i i i i i i i i i i i i i i i i i i i	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Städtebauliche Planung - Monitoring		0,
	·····		Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Voruntersuchung für Baumaßnahmen		0,
		and the second second	Sonstige Aufwendungen Städlebauliches Sondervermögen - Vergütung Sanierungsträger / sonstiger Beaufragter	1	0
		1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Vergütung Hausverwaltung		0,
· · · · ·		51106.52619000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Kostne HRO für aktivierungspflichtige abgeschlossene Maßnahmen Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen des		0,
- 194 		51106.52621000	Grundstücksverkehrs / Vertriebskosten/Bodenordnung		0,
• • •		51106.52622000	Grundstücksverkehrs	·	
: : 			Grundstücksverkehrs - Weitergabe erlöster Einbringungswerte an die Gemeinde		
· , <sup>-</sup>			Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Umzug von Bewohnern und Betrieben		0,
			Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Freilegung von Grundstücken	• •	0,
		· · · · ·	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Freilegung von Grundstücken Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Härteausgleich		0,
	· · ·	61106 67640000			

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 6 von 10

Posten		Bezeichnung	Verweis auf Anhang	01.01.2012 in €
		Ordnungsmaßnahmen	(Ifd. Nr.)	
1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 - 1997 -		Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Soziale Stadt		0,0
	51106.52851000	) Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - 50-TEUR- Projekte		0,00
	51106.52652000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Quartiersmanagement		0,00
$t \in [t_{i}, t_{i}]$	51106.52653000	) Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Verfügungsfonds		0,00
· · · · · · · · ·	51106.52690000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige	N	0,0
	51106.52691000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für privat nutzbare Objekte		0,0
	51106.52692000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		0,00
	51106.52692100	) Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Kaufpreiszahlung		0.00
	51106.52692200	O Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten - Maßnahmen		0,00
	51106.52694000	Sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen - Sonstige - nicht aktivierungspflichtige Aufwendungen für abgeschlossene Maßnahmen		0,00
: .	51106.5300000	) Bilanzielle Abschreibungen		0,0
- 14 J		Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	· · ·	0,0
		Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände -Geleistete Zuwendungen		0,0(
	51106.53221000	<ul> <li>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände -Geleistete Zuwendungen Städtebauliches Sondervermögen</li> </ul>		0,00
l. Na kata ka	51106.53900000	<ul> <li>Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen</li> </ul>	- Januar da	0,0(
	51106.53931000	Finanzanlagen Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen - Darlehen Städtebauliches Sondervermögen	Alternative	0,0
	51106.53940000	<ul> <li>Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf das Umlaufvermögen .</li> </ul>		0,00
1	51106.53941000	<ul> <li>Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen auf zum Verkauf vorgesehene Grundstücke</li> </ul>		0,0
	51106.54100000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke		0,0
		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen Bereich		0,0
		2 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE)		0,0
		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE) - Zuschuss Große Stadlschule		0,0
t a star j <sup>e</sup>	51106.54143002	Zuschuss Gibbe Gaddschule Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an die Gemeinden (KOE) - Zuschuss August-Bebel-Str. 1		0,0
1	51106.54149000	öffentlichen Bereich (Kirche)		0,0
	51106.54149001	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen öffentlichen Bereich (Kirche) - Zuschuss Marienkirche		0,0
		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den privaten Bereich		0,0
• • •	51106.54151000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen - Stellplatzanlage		0,0
	51106.54159000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich - Mod./Inst. und Neubau	· .	0,0
1	51106.54159001	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich - Mod /Inst. und Neubau		0,0
i	51106.54159002	2 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstigen privaten Bereich - Zuschuss Frieda		0,0
· ·	51106.56000000	Sonstige laufende Aufwendungen		0,0
	51106.56200000	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		0,0
	51106.56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		0,0
	51106.56253000	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		0,0
	51106.56300000	Geschäftsaufwendungen		0,0
· . ·	51106.56360000	Geschäftsaufwendungen - Öffentlichkeitsarbeit		0,0
5		Geschäftsaufwendungen - Bankgebühren - Kontoführung		0,0
		Geschäftsaufwendungen - Bankgebühren - Kontoführung ( aus Hausbewirtschaftung )		0,0
		Geschäftsaufwendungen - Verwaltungsgebühren Landesfördennstitut		0,0
• .		Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		0,0
		Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges Gebäudeversicherungen		0,0
	51106.56500000	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufver- mögens, Einstellungen in Son- derposten, Zuführungen zu Rückstellungen		0,0
	51106.56551000	Einzelwertberichtung zu Forderungen		0,0
	51106.56553000	Abgang von Forderungen		0,0
	51106.56560000	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten (Städtebauliches Sondervermögen)		0,0
		Einstellungen in den Sonderposten aus Zuwendungen für AV	1	0,0

g:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 7 von 10

Posten

0,00

# Bezeichnung Verweis auf Anhang (Id. Nr.) 01.01.2012 51106.56563000 Einstellungen in den sonstigen Sonderposten: aus Zuwendungen für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten 01.01.2012 51106.56600000 Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen 01.01.2012 51106.56630000 Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und Ertrag 01.01.2012

	Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		
1 (N. 4)	51106.56600000 Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen		0,00
1991 - P	51106.56630000 Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen - Säumniszus	schläge	0,00
	51106.56700000 Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und Ertrag	ale terter i sta	0,00
	51106.56900000 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit		0,00
	51106,56940000 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit für Sc	hadensfälle	0,0
	51106.59150000 Skonloaufwand		0,00
<u></u>			
2	Sonderposten		1.365.245,96
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		0,00
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		0,00
1.1.1.1.1	51106.23000000 Sonderposten	at the second	0,00
	51106.23100000 Sonderposten aus Zuwendungen	The second se	0,00
· · · ·	51106.23140000 Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich		0.00
	51106.23141000 Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich vom I	Bund für AV	0,00
	51106.23142000 Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich vom I		0,00
i da	51106.23143000 Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich von für AV	a la constante de la constante	0,00
	51106.23148000 Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich von für AV Eigenbetrieb (KOE)	der Gemeinde	0,0
	51106.23190000 Sonderposten aus Zuwendungen von Dritten für AV	a di stati di secondo	0,0
2,1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	e tu atsi det	0,00
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		0,00
	51106.23300000 Sonderposten aus Anzahlungen		0,00
			· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
din 19 sa hi	state die state 201106.23310000 Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen	0000 - signal de la servicio de s	the Administration of the <b>0,0</b>
	51106.23311000 Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen von der EU	er en fille ( <mark>h</mark>	
1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1	51106.23312000 Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen vom Bund		0,0
	51106.23313000 Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen vom Land	1. 184	0,0
	51106.23314000 Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen von der Gem	einde	0,0
	51106.23315000 Sonderposten aus Anzahlungen aus Zuwendungen von Dritten		0,0
2.2	Sonderposten für den Gebührenausgleich		0,00
2.3	Sonderposten mit Rücklageanteil		0,0
2.4.	Sonstige Sonderposten		1.365.245,96
	51106.23900000 Sonstige Sonderposten	• • •	0,0
	51106.23930000 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sonde	evermögen	0,0
	51106.23931000 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sonder		0,0
	privat nutzbare Objekte	- Lute I dot	
· · ·	51106.23931100 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sonder privat nutzbare Objekte von der EU		0,0
	51106.23931200 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sonder privat nutzbare Objekte vom Bund	rah ita	0,0
	51106.23931300 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sonde privat nutzbare Objekte vom Land		0,0
	51106.23931400 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sonde privat nutzbare Objekte von der Gemeinde		0,0
	51106.23931500 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sonde privat nutzbare Objekte von Dritten		0,0
	51106.23932000 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sonde Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		0,0
. *	51106.23932100 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sonde Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten von der EU	ervermögen für	0,0
· · ·	51106.23932200 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sonde Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten vom Bund	ervermögen für	552.938,8
	51106.23932300 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sonde Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten vom Land	ervermögen für	812.307,1
	51106.23932400 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Sonde Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten von Dritten	ervermögen für	0,0
	51106.23991000 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Son unterjähriges Dummykonto - Bund	dervermögen -	0,0
1.22	51105 23002000 Sopetiae Sondomoster Zuwopdungen an städtebaulishes Sop	dervermögen -	0,0
	51106.23993000 Sonstige Sonderposten Zuwendungen an städtebauliches Son unterjähriges Dummykonto - Dnite	dervermögen -	0,0
3	Rückstellungen		0,0
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		0,0
3.2	Steuerrückstellungen		0,0
3.3	Sonstige Rückstellungen		0,0
-	51106.29000000 Sonstige Rückstellungen	· · · · ·	0,0
	51106.29400000 Sonstige Rückstellungen für drohende Verpflichtungen au	s anhängigen	0,0
	Gerichtsverfahren		
	51106.29500000 Sonstige Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen	····	0,0
	51106.29510000 Sonstige Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpfl	ichtungen für	0,0
	ausstehende Rechnungen (für durchgeführte Maßna		

q:/apps/finanzwesen/hkr/form-hh/f-bilanz-e-ausführlich.rtf

Seite 8 von 10

	Verweis auf Anhang	01.01.2012 in €
n en	(lfd. Nr.)	1.579.818,00
		0,00
ี่รบกฎ	1 N.	0,00
		0,00
		0,00
gsfähigkeit		0,00
gleichkommen		0,00
vom privaten Bereich -		0,00
vom phvaten bereich -		0,00
gen gegenüber dem privaten		165.132,17
gen gegenüber dem privaten		3.845,9
gen gegenüber dem privaten		
		0,0
gen gegenüber dem privaten		0,0
n gegenüber Sonstigen		0,0
über dem privaten Bereich		0,00
uber dem physien Bereich		0,0
ür Investitionen und -		0,00
rung der Zahlungsfähigkeit		
aung der Zaniungsranigkeit	in the second	0,00
n		0,00
		0,0
		0,0
sverhältnis besteht		0,00
Zweckverbänden,		386.169,79
von Sondervermögen mit		0,00
von Sondervermögen mit nögen		0,00
von Sondervermögen mit dervermögen Laufzeit bis		0,00
von Sondervermögen mit nögen Laufzeit über 1 Jahr bis		0,00
von Sondervermögen mit mögen Laufzeit mehr als 5		0,0
on Sondervermögen mit keit		0,00
ltebaulichen Sondervermögen		386.169,7
nögen mit Sonderrechnung		0,0
mögen mit Sonderrechnung -	•	0,0
mögen mit Sonderrechnung -		0,0
mögen mit Sonderrechnung - rechnungskonto		0,0
mögen mit Sonderrechnung -	•	0,00
		1.028.515,99
and the second second second		1.913,84
ntlichen Bereich - gegenüber		1.913,84
Bereich		1.026.602,15
entlichen Bereich		0,00
öffentlichen Bereich von der		0,0
öffentlichen Bereich von der n Objekten		0,00
öffentlichen Bereich von der n Objekten		726.602,1
öffentlichen Bereich von der iren Objekten - Weiterleitung	7	0.00
öffe ren	ojekten Intlichen Bereich von der Objekten - Weiterleitung	ojekten Intlichen Bereich von der

Seite 9 von 10

Aktenmappe - 253 von 254

### 2012 Soziale Stadt Schmarl

### Eröffnungsbilanz 2012

Posten		Verweis auf	01.01.2012
	Bezeichnung	Anhang (Ifd. Nr.)	in €
	öffentlich nutzbaren Objekten		
	51106.35499000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber den sonstigen öffentlichen Bereich		0,00
• •	51106.36400000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich gegenüber der EU		0,00
	51106.36410000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich gegenüber dem Bund		0,00
	51106.36420000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich gegenüber dem Land		0,00
	- gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden		0,00
	51106.36480000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen		0,00
	51106.36490000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		0,00
	51106.37400000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich		0,00
	51106.37410000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich - Sonstige		0,00
	51106.37490000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		0,00
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		. 0,11
	51106.37600000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich		0,00
	51106.37610000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich - Sonstige		0,00
	51106.37900000 Sonstige Verbindlichkeiten - Sonstige		0,00
	51106.37920000 Sonstige Verbindlichkeiten - Sonstige - Miet-Sicherheiten		0,00
	51106.37990000 Sonstige Verbindlichkeiten		0,00
- Sector Sector	51106.37991000 Sonstige Verbindlichkeiten Vor- und Zwischenfinanzierung anderer Finanzierungsträger	i e na comunitati	0,11 
5	Rechnungsabgrenzungsposten	the state	0,00
5.1	Grabnutzungsentgelte		0,00
5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte		0,00
5.3	Sonstige		0,00
	51106.39000000 Passive Rechnungsabgrenzung		0,00
	51106.39200000 Passive Rechnungsabgrenzung aus Dienstleistungen oder Warenlieferungen - Mieten		0,00
	51106.39900000 Sonstige passive Rechnungsabgrenzungsposten		0,00
	51106.39910000 Passive RAP (Ist-Vorgriffe)		0,00
6	Passive latente Steuern		0,00
· - · ·	Bilanzsumme		2.945.064,02