



Landeshauptstadt Magdeburg

Vermögensrechnung 2012



1.4.1 Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31. Dezember 2012

Landeshauptstadt Magdeburg

Aktivseite	31.12.2012 31.12.2011 in EUR		Passivseite	31.12.2012 31.12.2011 in EUR	
	1. Anlagevermögen	1.926.866.929,81		1.926.741.514,00	1. Eigenkapital
a) Immaterielles Vermögen	356.801,02	255.291,09	a) Rücklagen	719.846.083,82	722.796.382,58
b) Sachanlagevermögen	1.540.655.849,43	1.539.838.463,67	aa) Rücklage aus der Eröffnungsbilanz	719.846.083,82	722.796.382,58
aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	67.577.713,04	67.128.921,78	bb) Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		
bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	706.995.373,96	720.921.523,32	cc) Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses		
cc) Infrastrukturvermögen	485.792.464,76	501.778.228,75	b) Sonderrücklagen	48.467.796,48	40.855.991,05
dd) Bauten auf fremden Grund und Boden	1.146.859,47	1.171.570,33	c) Fehlbetragsvortrag	-5.578.365,92	-4.129.725,44
ee) Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	110.832.323,98	110.869.361,93	d) Jahresergebnis (Jahresüberschuss/-fehlbetrag)	6.371.968,89	-1.448.640,48
ff) Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.214.794,62	3.062.093,78	2. Sonderposten	549.812.615,64	561.338.548,48
gg) Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Nutzpflanzen und Nutztiere	37.803.400,49	39.586.945,43	a) Sonderposten aus Zuwendungen	527.054.142,31	537.573.069,48
hh) Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	126.292.919,11	95.319.818,35	b) Sonderposten aus Beiträgen	20.684.228,54	20.413.033,13
c) Finanzanlagevermögen	385.854.279,36	386.647.759,24	c) Sonderposten für den Gebührenaussgleich	214.585,78	1.449.479,95
aa) Anteile an verbundene Unternehmen	351.567.523,88	351.509.100,58	d) Sonstige Sonderposten	1.859.659,01	1.902.965,92
bb) Beteiligungen	25.169,38	27.725,84	3. Rückstellungen	207.738.472,58	216.799.236,48
cc) Sondervermögen	24.908.421,11	24.908.421,11	a) Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	85.000,00	85.000,00
dd) Ausleihungen	9.252.440,86	10.101.787,58	b) Rückstellungen für die Reaktivierung und Nachsorge von Abfalldeponien		
ee) Wertpapiere	100.724,13	100.724,13	c) Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	24.000.000,00	24.000.000,00
2. Umlaufvermögen	48.063.382,54	53.064.052,49	d) Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	1.684.900,00	781.419,61
a) Vorräte	17.389.924,43	17.853.480,11	e) Sonstige Rückstellungen	181.968.572,58	191.932.816,87
b) Öffentlich-rechtliche Forderungen	20.994.337,90	25.066.403,01	aa) Verdiensthaltungen in der Freistellungsphase, der Altersteilzeit und abzugeltender Urlaubsanspruch	22.666.548,11	22.443.673,72
aa) Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	2.285.672,68	1.709.525,32	bb) ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs und aus Steuer- und Sonderabgabeschuldverhältnisse	113.359,83	18.281.359,83
bb) Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen (insbesondere aus Steuern und Transferleistungen)	18.708.665,22	23.356.877,69	cc) drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	14.826.565,50	15.679.683,71
c) privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	685.498,93	1.350.515,81	dd) drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und laufenden Verfahren	614.487,58	900.000,00
aa) Privatrechtl. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.503,08	4.949,70	ee) sonstige Verpflichtungen gegenüber Dritten oder aufgrund von Rechtsv.	143.747.611,56	134.628.099,61
bb) Sonstige privatrechtliche Forderungen	425.002,35	445.348,61	4. Verbindlichkeiten	408.780.284,95	407.548.368,80
cc) sonstige Vermögensgegenstände	256.993,50	900.217,50	a) Anleihen		
d) Liquide Mittel	8.993.621,28	8.793.653,56	b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen gemäß § 41 Abs. 4 Satz 2 GemHVO Doppik	248.968.113,97	249.846.565,49
aa) Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	8.693.144,90	8.541.130,21	c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	20.500.000,00	12.900.000,00
bb) Sonstige Einlagen	77.191,67	77.000,51	d) Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	62.211.027,08	63.441.992,48
cc) Bargeld	223.284,71	175.522,84	e) Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen	2.353.487,51	6.068.002,68
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	10.683.033,07	10.638.304,27	f) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	643.917,57	802.771,87
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			g) Sonstige Verbindlichkeiten	74.103.738,82	74.489.036,28
Summe Aktivseite	1.985.613.345,42	1.990.443.870,76	5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	50.174.488,98	46.683.709,29
			Summe Passivseite	1.985.613.345,42	1.990.443.870,76

Landeshauptstadt Magdeburg

1.4.2 Bewegungsbilanz Aktivseite

Landeshauptstadt Magdeburg

Bilanzpositionen	Vermögensrechnung zum 31.12.2011		Vermögensrechnung zum 31.12.2012		Veränderung in EUR
	in EUR	in %	in EUR	in %	
1. Anlagevermögen	1.926.741.514,00	96,80	1.926.866.929,81	97,04	125.415,81
a) Immaterielles Vermögen	255.291,09	0,01	356.801,02	0,02	101.509,93
b) Sachanlagevermögen	1.539.838.463,67	77,36	1.540.655.849,43	77,59	817.385,76
aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	67.128.921,78	3,37	67.577.713,04	3,40	448.791,26
bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	720.921.523,32	36,22	706.995.373,96	35,61	-13.926.149,36
cc) Infrastrukturvermögen	501.778.228,75	25,21	485.792.464,76	24,47	-15.985.763,99
dd) Bauten auf fremden Grund und Boden	1.171.570,33	0,06	1.146.859,47	0,06	-24.710,86
ee) Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	110.869.361,93	5,57	110.832.323,98	5,58	-37.037,95
ff) Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.062.093,78	0,15	4.214.794,62	0,21	1.152.700,84
gg) Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Nutzpflanzungen und Nutztiere	39.586.945,43	1,99	37.803.400,49	1,90	-1.783.544,94
hh) Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	95.319.818,35	4,79	126.292.919,11	6,36	30.973.100,76
c) Finanzanlagevermögen	386.647.759,24	19,43	385.854.279,36	19,43	-793.479,88
aa) Anteile an verbundene Unternehmen	351.509.100,58	17,66	351.567.523,88	17,71	58.423,30
bb) Beteiligungen	27.725,84		25.169,38		-2.556,46
cc) Sondervermögen	24.908.421,11	1,25	24.908.421,11	1,25	
dd) Ausleihungen	10.101.787,58	0,51	9.252.440,86	0,47	-849.346,72
ee) Wertpapiere	100.724,13	0,01	100.724,13	0,01	
2. Umlaufvermögen	53.064.052,49	2,67	48.063.382,54	2,42	-5.000.485,37
a) Vorräte	17.853.480,11	0,90	17.389.924,43	0,88	-463.555,68
b) Öffentlich-rechtliche Forderungen	25.066.403,01	1,26	20.994.337,90	1,06	-4.071.880,53
aa) Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	1.709.525,32	0,09	2.285.672,68	0,12	576.147,36
bb) Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen (insbesondere aus Steuern und Transferleistungen)	23.356.877,69	1,17	18.708.665,22	0,94	-4.648.027,89
c) privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	1.350.515,81	0,07	685.498,93	0,03	-665.016,88
aa) Privatrechtl. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.949,70		3.503,08		-1.446,62
bb) Sonstige privatrechtliche Forderungen	445.348,61	0,02	425.002,35	0,02	-20.346,26
cc) sonstige Vermögensgegenstände	900.217,50	0,05	256.993,50	0,01	-643.224,00
d) Liquide Mittel	8.793.653,56	0,44	8.993.621,28	0,45	199.967,72
aa) Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	8.541.130,21	0,43	8.693.144,90	0,44	152.014,69
bb) Sonstige Einlagen	77.000,51		77.191,67		191,16
cc) Bargeld	175.522,84	0,01	223.284,71	0,01	47.761,87
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	10.638.304,27	0,53	10.683.033,07	0,54	44.728,80
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag					
Summe Aktivseite	1.990.443.870,76	100,00	1.985.613.345,42	100,00	-4.830.340,76

Landeshauptstadt Magdeburg

1.4.2 Bewegungsbilanz Passivseite

Landeshauptstadt Magdeburg

Bilanzpositionen	Vermögensrechnung zum 31.12.2011		Vermögensrechnung zum 31.12.2012		Veränderung in EUR
	in EUR	in %	in EUR	in %	
1. Eigenkapital	758.074.007,71	38,09	769.107.483,27	38,73	11.033.475,56
a) Rücklagen	722.796.382,58	36,31	719.846.083,82	36,25	-2.950.298,76
aa) Rücklage aus der Eröffnungsbilanz	722.796.382,58	36,31	719.846.083,82	36,25	-2.950.298,76
bb) Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses					
cc) Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses					
b) Sonderrücklagen	40.855.991,05	2,05	48.467.796,48	2,44	7.611.805,43
c) Fehlbetragsvortrag	-4.129.725,44	-0,21	-5.578.365,92	-0,28	-1.448.640,48
d) Jahresergebnis (Jahresüberschuss/-fehlbetrag)	-1.448.640,48	-0,07	6.371.968,89	0,32	7.820.609,37
2. Sonderposten	561.338.548,48	28,20	549.812.615,64	27,69	-11.525.932,84
a) Sonderposten aus Zuwendungen	537.573.069,48	27,01	527.054.142,31	26,54	-10.518.927,17
b) Sonderposten aus Beiträgen	20.413.033,13	1,03	20.684.228,54	1,04	271.195,41
c) Sonderposten für den Gebührenaussgleich	1.449.479,95	0,07	214.585,78	0,01	-1.234.894,17
d) Sonstige Sonderposten	1.902.965,92	0,10	1.859.659,01	0,09	-43.306,91
3. Rückstellungen	216.799.236,48	10,89	207.738.472,58	10,46	-9.060.763,90
a) Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	85.000,00		85.000,00		
b) Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien					
c) Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	24.000.000,00	1,21	24.000.000,00	1,21	
d) Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	781.419,61	0,04	1.684.900,00	0,08	903.480,39
e) Sonstige Rückstellungen	191.932.816,87	9,64	181.968.572,58	9,16	-9.964.244,29
aa) Verdienstzahlungen in der Freistellungsphase, der Altersteilzeit und abzugeltender Urlaubsanspruch	22.443.673,72		22.666.548,11	1,14	22.666.548,11
bb) ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs und aus Steuer- und Sonderabgabeschuldverhältnissen	18.281.359,83	0,92	113.359,83	0,01	113.359,83
cc) drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	15.679.683,71	0,79	14.826.565,50	0,75	14.826.565,50
dd) drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und laufenden Verfahren	900.000,00	0,05	614.487,58	0,03	-285.512,42
ee) sonstige Verpflichtungen gegenüber Dritten oder aufgrund von Rechtsv.	134.628.099,61	6,76	143.747.611,56	7,24	143.747.611,56
4. Verbindlichkeiten	407.548.368,80	20,48	408.780.284,95	20,59	1.232.100,73
a) Anleihen					
b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen gemäß § 41 Abs. 4 Satz 2 GemHVO Doppik	249.846.565,49	12,55	248.968.113,97	12,54	-878.451,52
c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	12.900.000,00	0,65	20.500.000,00	1,03	7.600.000,00
d) Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	63.441.992,48	3,19	62.211.027,08	3,13	-1.230.965,40
e) Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen	6.068.002,68	0,30	2.353.487,51	0,12	-3.714.330,59
f) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	802.771,87	0,04	643.917,57	0,03	-158.854,30
g) Sonstige Verbindlichkeiten	74.489.036,28	3,74	74.103.738,82	3,73	-385.297,46
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	46.683.709,29	2,35	50.174.488,98	2,53	3.490.779,69
Summe Passivseite	1.990.443.870,76	100,00	1.985.613.345,42	100,00	-4.830.340,76