



Kreis Ostholstein

Eröffnungsbilanz 2009

		01.01.2009 in EUR
<u>AKTIVA</u>		
	1. Anlagevermögen	132.396.950,96
010000-019000	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	207.294,71
	1.2 Sachanlagen	108.224.058,24
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.285.018,62
021	1.2.1.1 Grünflächen	2.445,24
022	1.2.1.2 Ackerland	23.801,50
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	21.579,18
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	4.237.192,70
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	66.821.745,60
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	3.874.429,40
033	1.2.2.2 Schulen	47.363.492,45
031	1.2.2.3 Wohnbauten	268.144,70
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	15.315.679,05
	1.2.3 Infrastrukturvermögen	30.210.639,05
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	5.972.073,05
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1.024.143,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	23.108.315,00
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	106.108,00
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	2,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.769.715,14
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.698.014,63
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	438.923,20
	1.3 Finanzanlagen	23.965.598,01
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	396.300,00
11	1.3.2 Beteiligungen	21.852.769,02
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00
	1.3.4 Ausleihungen	1.716.528,99
1315	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00
1300-1314, 1316-1399	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	1.716.528,99
1400-1411, 1420xx	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00
	2. Umlaufvermögen	18.046.028,91
	2.1 Vorräte	50.000,00
151, 156	2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe, Waren	0,00
157, 159	2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00
154	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	50.000,00
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	11.050.440,82
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	4.967.533,24
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	974.418,22
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	1.563.474,54
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	3.545.014,82
	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00
14200-14201, 1421xx	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00
18	2.4 Liquide Mittel	6.945.588,09
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	33.201.367,87
	Bilanzsumme AKTIVA vor Ausgleich mit der Bilanzsumme PASSIVA	183.644.347,74
Bilanzausgleich zwischen Aktiv- und Passivseite gemäß § 50 Abs. 3 GemHVO-Doppik		
	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	38.764.257,63
	Bilanzsumme AKTIVA	222.408.605,37

Kreis Ostholstein - Eröffnungsbilanz 2009

<u>PASSIVA</u>		01.01.2009
		in EUR
	1. Eigenkapital	0
201	1.1 Allgemeine Rücklage	0,00
202	1.2 Sonderrücklage	0,00
203	1.3 Ergebn isrücklage	0,00
204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag aus dem kamerale n Abschluss 2008, Ausweis gemäß § 54 Abs. 4 GemHVO-Doppik	-15.313.897,71
	Da sich in der Bilanz ein Überschuss auf der Passivseite gegenüber der Aktivseite ergibt, ist die Position Jahresfehlbetrag nach den Vorgaben des Innenministers (Erläuterungen zu § 50 Abs. 3 GemHVO Doppik) neutral auszuweisen.	+15.313.897,71
205, 4, 5	1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00
	2. Sonderposten	55.064.959,85
231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	0,00
232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	52.598.929,44
	2.3 für Beiträge	0,00
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	0,00
2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	0,00
234	2.4 für Gebühre nausgleich	2.466.030,41
235	2.5 für Treuhandvermögen	0,00
236	2.6 für Dauergrabpflege	0,00
239	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00
	3. Rückstellungen	65.935.067,06
251	3.1 Pensionsrückstellung	65.329.388,22
281	3.2 Altersteilzeitrückstellung	605.678,84
261	3.3 Rückstellung für später entstehende Kosten	0,00
262	3.4 Altlastenrückstellung	0,00
282	3.5 Steuerrückstellung	0,00
283	3.6 Verfahrensrückstellung	0,00
284	3.7 Finanzausgleichsrückstellung	0,00
27	3.8 Instandhaltungsrückstellung	0,00
289	3.9 Sonstige andere Rückstellungen	0,00
	4. Verbindlichkeiten	99.578.847,85
30	4.1 Anleihen	0,00
	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	68.845.727,91
3215	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00
3200-3214, 3216	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	1.813.317,67
3217-3219	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	67.032.410,24
33	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	27.500.000,00
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	520.347,40
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	498.748,48
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	2.214.024,06
39	5. Passive Rechnungsabgrenzung	1.829.730,61
	Bilanzsumme PASSIVA	222.408.605,37

Eutin, im November 2011

gez. Kai Jürgens
Leiter FD Finanzen

gez. Reinhard Sager
Landrat