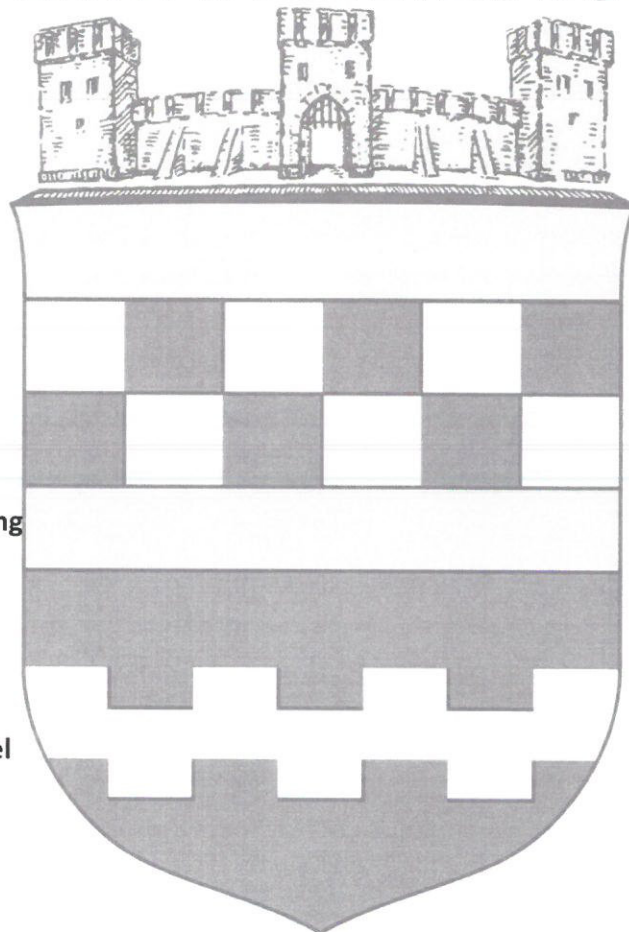




# Jahresabschluss zum 31.12.2018



- Bilanz
- Gesamtergebnisrechnung
- Gesamtfinanzzrechnung
- Teilrechnungen
- Anhang
- Anlagenspiegel
- Forderungsspiegel
- Verbindlichkeitspiegel
- Lagebericht

Bergneustadt, den 15.07.2019

aufgestellt:

Bernd Knabe  
Stadtkämmerer

bestätigt:

Wilfried Holberg  
Bürgermeister

Bilanz Jahresabschluss der Stadt Bergneustadt zum Stichtag 31.12.2018

| A K T I V A                                       | Bilanzwert              |                         | P A S S I V A                                 | Bilanzwert              |                         |
|---------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                                                   | 31.12.2017              | 31.12.2018              |                                               | 31.12.2017              | 31.12.2018              |
| <b>1. Anlagevermögen</b>                          | <b>171.341.352,23 €</b> | <b>168.851.905,67 €</b> | <b>1. Eigenkapital</b>                        |                         |                         |
| 1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände            | 587.806,78 €            | 564.653,20 €            | 1.1 Allgemeine Rücklage                       | - €                     | - €                     |
| 1.2. Sachanlagen                                  | 161.560.054,52 €        | 159.098.903,84 €        | 1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag         | 6.603.341,02 €          | 3.278.953,30 €          |
| 1.2.1 Unbeb. Grundst. u. grundstücksgl. Rechte    | 13.324.396,61 €         | 13.300.575,94 €         | Bilanzergebnis - Verlust                      |                         |                         |
| 1.2.1.1 Grünflächen                               | 10.871.578,42 €         | 10.794.220,45 €         | Bilanzergebnis - Gewinn                       | - 6.603.341,02 €        | - 3.278.953,30 €        |
| 1.2.1.2 Ackerland                                 | 303.550,74 €            | 303.550,74 €            | <b>2. Sonderposten</b>                        | <b>69.205.556,99 €</b>  | <b>66.570.003,69 €</b>  |
| 1.2.1.3 Wald, Forsten                             | 206.013,26 €            | 200.942,26 €            | 2.1 für Zuwendungen                           | 56.210.018,23 €         | 54.593.629,31 €         |
| 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke            | 1.943.254,19 €          | 2.001.862,49 €          | 2.2 für Beiträge                              | 10.970.652,00 €         | 10.436.532,00 €         |
| 1.2.2 Beb. Grundst. u. grundstücksgl. Rechte      | 72.052.735,91 €         | 69.991.819,11 €         | 2.3 für den Gebührenaussgleich                | 1.321.673,18 €          | 863.210,80 €            |
| 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen           | 6.792.369,82 €          | 6.571.633,82 €          | 2.4 Sonstige Sonderposten                     | 703.213,58 €            | 676.631,58 €            |
| 1.2.2.2 Schulen                                   | 49.834.917,00 €         | 48.486.923,00 €         | <b>3. Rückstellungen</b>                      | <b>18.297.958,69 €</b>  | <b>20.142.709,48 €</b>  |
| 1.2.2.3 Wohnbauten                                | 3.098.291,80 €          | 2.974.538,00 €          | 3.1 Pensionsrückstellungen                    | 16.581.402,00 €         | 17.732.630,00 €         |
| 1.2.2.4 Sonst. Dienst-, Geschäfts- u. a. Betr.geb | 12.327.157,29 €         | 11.958.724,29 €         | 3.3 Instandhaltungsrückstellungen             | 220.761,27 €            | 159.444,73 €            |
| 1.2.3 Infrastrukturvermögen                       | 71.928.972,46 €         | 69.088.557,68 €         | 3.4 Sonstige Rückstellungen                   | 1.495.795,42 €          | 2.250.634,75 €          |
| 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturverm.    | 10.161.437,10 €         | 10.163.924,28 €         | <b>4. Verbindlichkeiten</b>                   | <b>95.546.996,63 €</b>  | <b>92.348.323,51 €</b>  |
| 1.2.3.2 Brücken und Tunnel                        | 3.444.692,00 €          | 3.379.151,00 €          | 4.2 Verbindlichk. aus Krediten f. Investit.   | 48.164.710,47 €         | 47.307.067,05 €         |
| 1.2.3.4 Entw.- u. Abwasserbeseitigungsanl.        | 25.145.338,67 €         | 24.353.390,56 €         | 4.2.5 von Kreditinstituten                    | 48.164.710,47 €         | 47.307.067,05 €         |
| 1.2.3.5 Straßenn. mit Wege, Plätze u. Verkehrs    | 33.003.774,69 €         | 31.033.643,84 €         | 4.3 Verbindlichk. aus Krediten z. Liquid.sich | 27.500.000,00 €         | 27.500.000,00 €         |
| 1.2.3.6 Sonst. Bauten des Infrastrukturverm.      | 173.730,00 €            | 158.448,00 €            | 4.5 Verbindlichkeiten aus Lief. u. Leistungen | 18.421.328,84 €         | 13.546.204,01 €         |
| 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden          | 20.703,00 €             | 20.128,00 €             | 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen  | 2.354,42 €              | 728,20 €                |
| 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler           | 239.342,73 €            | 239.342,73 €            | 4.7 Erhaltene Anzahlungen                     | 1.204.938,18 €          | 3.716.095,95 €          |
| 1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge      | 2.826.241,00 €          | 3.001.408,67 €          | 4.8 Sonstige Verbindlichkeiten                | 253.664,72 €            | 278.228,30 €            |
| 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung          | 601.244,72 €            | 568.006,31 €            | <b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>         | <b>6.449.465,21 €</b>   | <b>6.415.993,51 €</b>   |
| 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau      | 566.418,09 €            | 2.889.065,40 €          |                                               |                         |                         |
| <b>1.3. Finanzanlagen</b>                         | <b>9.193.490,93 €</b>   | <b>9.188.348,63 €</b>   |                                               |                         |                         |
| 1.3.2 Beteiligungen                               | 6.613.327,75 €          | 6.608.185,45 €          |                                               |                         |                         |
| 1.3.3 Sondervermögen                              | 2.445.490,26 €          | 2.445.490,26 €          |                                               |                         |                         |
| 1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens             | 134.672,92 €            | 134.672,92 €            |                                               |                         |                         |
| <b>2. Umlaufvermögen</b>                          | <b>11.996.196,01 €</b>  | <b>13.826.849,17 €</b>  |                                               |                         |                         |
| <b>2.1 Vorräte</b>                                | <b>202.019,20 €</b>     | <b>207.608,20 €</b>     |                                               |                         |                         |
| 2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren      | 202.019,20 €            | 207.608,20 €            |                                               |                         |                         |
| <b>2.2 Forderungen und sonst.</b>                 | <b>2.401.084,31 €</b>   | <b>4.015.252,40 €</b>   |                                               |                         |                         |
| <b>Vermögensgegenstände</b>                       |                         |                         |                                               |                         |                         |
| 2.2.1 Öff.-rechtl. Ford. u. Ford. aus Transfer    | 655.144,73 €            | 1.778.018,09 €          |                                               |                         |                         |
| 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen                | 408.420,28 €            | 433.030,90 €            |                                               |                         |                         |
| 2.2.3 Sonst. Vermögensgegenstände                 | 1.337.519,30 €          | 1.804.203,41 €          |                                               |                         |                         |
| 2.4 Liquide Mittel                                | 9.393.092,50 €          | 9.603.988,57 €          |                                               |                         |                         |
| <b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>              | <b>624.758,02 €</b>     | <b>566.959,05 €</b>     |                                               |                         |                         |
| <b>4. Nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag</b>     | <b>5.537.671,26 €</b>   | <b>2.231.316,30 €</b>   |                                               |                         |                         |
| <b>Summe AKTIVA</b>                               | <b>189.499.977,52 €</b> | <b>185.477.030,19 €</b> | <b>Summe PASSIVA</b>                          | <b>189.499.977,52 €</b> | <b>185.477.030,19 €</b> |

Bergneustadt, den 15.07.2019

aufgestellt:



Bernd Knabe  
Stadtkämmerer

bestätigt:



Wilfried Holberg  
Bürgermeister

# Jahresrechnung 2018



Verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

| Gesamtergebnisrechnung |                              | Ergebnis<br>2017      | fortgeschriebener<br>Ansatz 2018 * | Ist-Ergebnis<br>2018  | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
|------------------------|------------------------------|-----------------------|------------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 1                      | Steuern und ähnliche Abgaben | -21.200.702,59        | -21.601.000,00                     | -22.984.731,81        | -1.383.731,81           |
| 2                      | +                            | -17.797.808,55        | -23.986.066,00                     | -17.626.309,40        | 6.359.756,60            |
| 3                      | +                            | -169.228,24           | -40.000,00                         | -82.136,62            | -42.136,62              |
| 4                      | +                            | -8.019.445,58         | -7.804.678,00                      | -8.013.863,73         | -209.185,73             |
| 5                      | +                            | -610.989,08           | -664.240,00                        | -938.519,92           | -274.279,92             |
| 6                      | +                            | -190.991,23           | -221.280,00                        | -314.240,40           | -92.960,40              |
| 7                      | +                            | -5.519.100,60         | -1.190.371,00                      | -1.446.295,87         | -255.924,87             |
| 8                      | +                            | -71.605,62            | -67.000,00                         | -103.607,26           | -36.607,26              |
| 10                     | =                            | <b>-53.579.871,49</b> | <b>-55.574.635,00</b>              | <b>-51.509.705,01</b> | <b>4.064.929,99</b>     |
| 11                     | -                            | 6.429.777,35          | 6.752.160,00                       | 6.596.695,95          | -155.464,05             |
| 12                     | -                            | 847.033,43            | 882.540,00                         | 1.311.978,09          | 429.438,09              |
| 13                     | -                            | 7.433.060,24          | 8.603.983,43                       | 7.931.945,69          | -672.037,74             |
| 14                     | -                            | 6.756.289,29          | 5.788.949,00                       | 5.690.847,72          | -98.101,28              |
| 15                     | -                            | 22.200.138,21         | 30.499.600,00                      | 23.070.114,53         | -7.429.485,47           |
| 16                     | -                            | 2.353.484,07          | 1.954.555,00                       | 2.696.047,59          | 741.492,59              |
| 17                     | =                            | <b>46.019.782,59</b>  | <b>54.481.787,43</b>               | <b>47.297.629,57</b>  | <b>-7.184.157,86</b>    |
| 18                     | =                            | <b>-7.560.088,90</b>  | <b>-1.092.847,57</b>               | <b>-4.212.075,44</b>  | <b>-3.119.227,87</b>    |
| 19                     | +                            | -564.301,00           | -636.850,00                        | -592.844,68           | 44.005,32               |
| 20                     | -                            | 1.521.048,88          | 1.784.330,00                       | 1.525.966,82          | -258.363,18             |
| 21                     | =                            | <b>956.747,88</b>     | <b>1.147.480,00</b>                | <b>933.122,14</b>     | <b>-214.357,86</b>      |
| 22                     | =                            | <b>-6.603.341,02</b>  | <b>54.632,43</b>                   | <b>-3.278.953,30</b>  | <b>-3.333.585,73</b>    |
| 26                     | =                            | <b>-6.603.341,02</b>  | <b>54.632,43</b>                   | <b>-3.278.953,30</b>  | <b>-3.333.585,73</b>    |

\*Im fortgeschriebenen Ansatz 2018 sind Ermächtigungsübertragungen aus 2017 enthalten. Der Betrag in Höhe von 628.543,43 € ergibt sich im Einzelnen aus der Aufstellung im Anhang.

Bergneustadt, 15.07.2019

aufgestellt:

Bernd Knabe, Stadtkämmerer

bestätigt:

Wilfried Holberg, Bürgermeister

## Jahresrechnung 2018

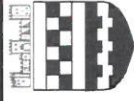


Verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

### Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage

|    | Gesamtergebnisrechnung                                | Ergebnis<br>2017 |  | Ist-Ergebnis<br>2018 |
|----|-------------------------------------------------------|------------------|--|----------------------|
| 27 | Verrechnete Erträge<br>bei Vermögensgegenständen      | -2.862,65        |  | -44.219,13           |
| 29 | Verrechnete Aufwendungen<br>bei Vermögensgegenständen | 1.338,15         |  | 16.817,47            |
| 31 | <b>Verrechnungssaldo</b><br>(=Zeilen 27 bis 30)       | <b>-1.524,50</b> |  | <b>-27.401,66</b>    |

# Jahresrechnung 2018



Verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

| Gesamtfinanzenrechnung |                                                                     | Ergebnis<br>2017      | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2018 * | Ist-Ergebnis<br>2018  | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
|------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 1                      | Steuern und ähnliche Abgaben                                        | -21.261.760,04        | -21.601.000,00                     | -22.788.142,91        | -1.187.142,91           |
| 2 +                    | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                  | -14.642.834,08        | -21.896.900,00                     | -14.060.156,78        | 7.836.743,22            |
| 3 +                    | Sonstige Transfereinzahlungen                                       | -165.167,97           | -40.000,00                         | -84.550,98            | -44.550,98              |
| 4 +                    | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                             | -7.345.817,43         | -6.866.550,00                      | -6.984.624,66         | -118.074,66             |
| 5 +                    | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                  | -617.440,96           | -664.240,00                        | -943.739,73           | -279.499,73             |
| 6 +                    | Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                   | -180.950,11           | -221.280,00                        | -315.602,99           | -94.322,99              |
| 7 +                    | Sonstige Einzahlungen                                               | -1.529.051,80         | -884.200,00                        | -1.057.795,16         | -173.595,16             |
| 8 +                    | Zinsen u. sonstige Finanzeinzahlungen                               | -549.004,01           | -601.600,00                        | -546.271,78           | 55.328,22               |
| 9 =                    | <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>-46.292.026,40</b> | <b>-52.775.770,00</b>              | <b>-46.780.884,99</b> | <b>5.994.885,01</b>     |
| 10 -                   | Personalauszahlungen                                                | 5.801.712,08          | 6.117.890,00                       | 5.809.780,98          | -308.109,02             |
| 11 -                   | Versorgungsauszahlungen                                             | 667.715,00            | 850.000,00                         | 1.102.742,52          | 252.742,52              |
| 12 -                   | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | 6.534.042,79          | 8.559.183,43                       | 8.166.128,14          | -393.055,29             |
| 13 -                   | Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen                               | 4.315.678,32          | 6.946.130,00                       | 6.697.609,28          | -248.520,72             |
| 14 -                   | Transferauszahlungen                                                | 22.134.725,22         | 30.499.600,00                      | 23.056.972,83         | -7.442.627,17           |
| 15 -                   | Sonstige Auszahlungen                                               | 2.676.485,76          | 1.713.955,00                       | 1.489.468,74          | -224.486,26             |
| 16 =                   | <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>42.130.359,17</b>  | <b>54.686.758,43</b>               | <b>46.322.702,49</b>  | <b>-8.364.055,94</b>    |
| 17 =                   | <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b><br>(Zeilen 9 u. 16) | <b>-4.161.667,23</b>  | <b>1.910.988,43</b>                | <b>-458.182,50</b>    | <b>-2.369.170,93</b>    |
| 18 +                   | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                               | -2.721.717,59         | -2.731.700,00                      | -3.374.146,94         | -642.446,94             |
| 19 +                   | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                    | -2.200,00             | -12.000,00                         | -65.227,56            | -53.227,56              |
| 21 +                   | Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten                          | -47.354,23            | -668.300,00                        | -11.997,44            | 656.302,56              |
| 23 =                   | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                       | <b>-2.771.271,82</b>  | <b>-3.412.000,00</b>               | <b>-3.451.371,94</b>  | <b>-39.371,94</b>       |
| 24 -                   | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden           | 2.973.870,11          | 444.306,78                         | 197.254,04            | -247.052,74             |
| 25 -                   | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                       | 658.776,64            | 5.946.549,07                       | 2.217.711,50          | -3.728.837,57           |
| 26 -                   | Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen              | 398.947,34            | 1.898.187,51                       | 974.728,77            | -923.458,74             |

# Jahresrechnung 2018



Verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

| Gesamtfinanzrechnung |   | Ergebnis<br>2017 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2018 | Ist-Ergebnis<br>2018 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
|----------------------|---|------------------|----------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 27                   | - | 1.000,00         |                                  |                      |                         |
| 29                   | - | 7.486,53         | 7.500,00                         | 13.094,74            | 5.594,74                |
| 30                   | = | 4.040.080,62     | 8.296.543,36                     | 3.402.789,05         | -4.893.754,31           |
| 31                   | = | 1.268.808,80     | 4.884.543,36                     | -48.582,89           | -4.933.126,25           |
| 32                   | = | -2.892.858,43    | 6.795.531,79                     | -506.765,39          | -7.302.297,18           |
| 33                   | + | -7.212.379,69    | -1.377.000,00                    | -5.274.505,49        | -3.897.505,49           |
| 34                   | + | -21.500.000,00   |                                  |                      |                         |
| 35                   | - | 9.194.870,66     | 2.543.590,00                     | 6.120.983,17         | 3.577.393,17            |
| 36                   | - | 22.500.000,00    |                                  |                      |                         |
| 37                   | = | 2.982.490,97     | 1.166.590,00                     | 846.477,68           | -320.112,32             |
| 38                   | = | 89.632,54        | 7.962.121,79                     | 339.712,29           | -7.622.409,50           |
| 39                   | + | -8.785.283,66    | -9.393.093,00                    | -9.393.092,50        | 0,50                    |
| 40                   | + | -697.441,38      |                                  | -550.608,36          | -550.608,36             |
| 41                   | = | -9.393.092,50    | -1.430.971,21                    | -9.603.988,57        | -8.173.017,36           |

\*Im fortgeschriebenen Ansatz 2018 sind Ermächtigungsübertragungen aus 2017 enthalten. Die Beträge in Höhe von 628.543,43 € (für zahlungswirksame Aufwendungen) und 3.507.543,36 € (für investive Auszahlungen) ergeben sich im Einzelnen aus der Aufstellung im Anhang.

Bergneustadt, 15.07.2019

aufgestellt:

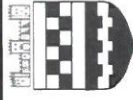
*Bernd Knabe*

Bernd Knabe, Stadtkämmerer

bestätigt:

*Wilfried Holberg*  
Wilfried Holberg, Bürgermeister

# Jahresrechnung 2018



Verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

| Anlagenspiegel |                                                                  | Anschaffungs- und Herstellungskosten |                 |                 |                          |  | Abschreibungen              |                                                              | Buchwert         |                  |
|----------------|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------------|--|-----------------------------|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                |                                                                  | Stand am<br>31.12.2017               | Zugänge<br>2018 | Abgänge<br>2018 | Umbuch-<br>ungen<br>2018 |  | Abschrei-<br>bungen<br>2018 | Kumulierte<br>Abschrei-<br>bungen<br>(auch aus<br>Vorjahren) | am<br>31.12.2018 | am<br>31.12.2017 |
| 1              | Immaterielle Ver-<br>mögensgegenstände                           | 926.266,43                           | 11.739,32       | -18.778,05      |                          |  | -31.294,10                  | -                                                            | 564.653,00       | 587.806,78       |
| 2              | Sachanlagen                                                      | 216.703.300,61                       | 3.348.152,17    | -346.530,19     |                          |  | -5.659.563,80               | -60.606.028,73                                               | 159.098.893,86   | 161.560.054,52   |
| 2.1            | Unbebaute Grundstücke und<br>grundstücksgleiche Rechte           | 15.994.899,76                        | 116.274,89      | -4.584,87       | 8.088,61                 |  | -143.599,30                 | -2.814.102,45                                                | 13.300.575,94    | 13.324.396,61    |
| 2.1.1          | Grünflächen                                                      | 13.451.058,24                        | 53.398,34       | -225,00         | 7.019,99                 |  | -137.551,30                 | -2.717.031,12                                                | 10.794.220,45    | 10.871.578,42    |
| 2.1.2          | Ackerland                                                        | 303.550,74                           |                 |                 |                          |  | -5.071,00                   | -72.117,33                                                   | 303.550,74       | 303.550,74       |
| 2.1.3          | Wald, Forsten                                                    | 273.059,59                           |                 |                 |                          |  |                             |                                                              | 200.942,26       | 206.013,26       |
| 2.1.4          | Sonstige unbebaute<br>Grundstücke                                | 1.967.231,19                         | 62.876,55       | -4.359,87       | 1.068,62                 |  | -977,00                     | -24.954,00                                                   | 2.001.862,49     | 1.943.254,19     |
| 2.2            | Bebaute Grundstücke und<br>grundstücksgleiche Rechte             | 91.178.409,63                        | 13.800,00       |                 |                          |  | -2.074.716,80               | -21.200.390,52                                               | 69.991.819,11    | 72.052.735,91    |
| 2.2.1          | Kindertageseinrichtung                                           | 8.772.706,60                         |                 |                 |                          |  | -220.736,00                 | -2.201.072,78                                                | 6.571.633,82     | 6.792.369,82     |
| 2.2.2          | Schulen                                                          | 62.911.889,28                        | 13.800,00       |                 |                          |  | -1.361.794,00               | -14.438.766,28                                               | 48.486.923,00    | 49.834.917,00    |
| 2.2.3          | Wohnbauten                                                       | 3.520.060,93                         |                 |                 |                          |  | -123.753,80                 | -545.522,93                                                  | 2.974.538,00     | 3.098.291,80     |
| 2.2.4          | Sonstige Dienst-, Geschäfts-<br>und Betriebsgebäude              | 15.973.752,82                        |                 |                 |                          |  | -368.433,00                 | -4.015.028,53                                                | 11.958.724,29    | 12.327.157,29    |
| 2.3            | Infrastrukturvermögen                                            | 101.764.430,63                       | 306.897,32      | -241.846,45     | 5.686,02                 |  | -3.011.652,96               | -32.746.609,84                                               | 69.088.557,68    | 71.928.972,46    |
| 2.3.1          | Grund und Boden des<br>Infrastrukturvermögens                    | 10.161.437,10                        | 35.791,64       | -34.636,07      | 1.331,61                 |  |                             |                                                              | 10.163.924,28    | 10.161.437,10    |
| 2.3.2          | Brücken und Tunnel                                               | 4.020.424,06                         |                 |                 |                          |  | -65.541,00                  | -641.273,06                                                  | 3.379.151,00     | 3.444.692,00     |
| 2.3.4          | Entwässerungs- und<br>Abwasserbeseitigungsanlagen                | 33.968.266,95                        | 134.231,69      | -66.370,38      | 3.141,35                 |  | -925.308,06                 | -9.685.879,05                                                | 24.353.390,56    | 25.145.338,67    |
| 2.3.5          | Straßennetz mit Wegen,<br>Plätzen und<br>Verkehrslenkungsanlagen | 53.303.177,05                        | 136.873,99      | -140.840,00     | 1.213,06                 |  | -2.005.521,90               | -22.266.780,26                                               | 31.033.643,84    | 33.003.774,69    |

# Jahresrechnung 2018



Verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

| Anlagenspiegel | Anschaffungs- und Herstellungskosten |                 |                  |                          |                             | Abschreibungen                                               |                     | Buchwert            |  |
|----------------|--------------------------------------|-----------------|------------------|--------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--|
|                | Stand am<br>31.12.2017               | Zugänge<br>2018 | Abgänge<br>2018  | Umbuch-<br>ungen<br>2018 | Abschrei-<br>bungen<br>2018 | Kumulierte<br>Abschrei-<br>bungen<br>(auch aus<br>Vorjahren) | am<br>31.12.2018    | am<br>31.12.2017    |  |
| 2.3.6          | 311.125,47                           | +               | -                | +/-                      | -                           | -                                                            | 158.448,00          | 173.730,00          |  |
| 2.4            | 26.452,76                            |                 |                  |                          | -575,00                     | -6.324,76                                                    | 20.128,00           | 20.703,00           |  |
| 2.5            | 239.342,73                           |                 |                  |                          |                             |                                                              | 239.342,73          | 239.342,73          |  |
| 2.6            | 5.076.428,07                         | 351.642,65      | -81.085,73       | 138.591,41               | -314.137,06                 | -2.484.168,40                                                | 3.001.408,00        | 2.826.241,00        |  |
| 2.7            | 1.856.918,94                         | 84.523,96       | -19.013,14       |                          | -114.882,68                 | -1.354.432,76                                                | 567.997,00          | 601.244,72          |  |
| 2.8            | 566.418,09                           | 2.475.013,35    |                  | -152.366,04              |                             |                                                              | 2.889.065,40        | 566.418,09          |  |
| <b>3</b>       | <b>9.193.490,93</b>                  | <b>26,08</b>    | <b>-5.168,38</b> |                          |                             |                                                              | <b>9.188.348,63</b> | <b>9.193.490,93</b> |  |
| 3.2            | 6.613.327,75                         | 26,08           | -5.168,38        |                          |                             |                                                              | 6.608.185,45        | 6.613.327,75        |  |
| 3.3            | 2.445.490,26                         |                 |                  |                          |                             |                                                              | 2.445.490,26        | 2.445.490,26        |  |
| 3.4            | 134.672,92                           |                 |                  |                          |                             |                                                              | 134.672,92          | 134.672,92          |  |

# Jahresrechnung 2018



Verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

| <b>Forderungsspiegel</b>                   | <b>Gesamtbetrag<br/>2018</b> | <b>mit einer Rest-<br/>laufzeit von<br/>bis zu 1 Jahr</b> | <b>mit einer Rest-<br/>laufzeit von<br/>1 bis 5 Jahren</b> | <b>mit einer Rest-<br/>laufzeit von<br/>mehr als 5 Jahren</b> | <b>Gesamtbetrag<br/>2017</b> |
|--------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------------------|
| Forderungen                                | 4.015.252,40                 | 1.708.744,70                                              | 328.585,70                                                 | 1.977.922,00                                                  | 2.401.084,31                 |
| 1 Öff.-rechtl. Ford. u. Ford. aus Transfer | 1.778.018,09                 | 775.596,09                                                | 222.532,00                                                 | 779.890,00                                                    | 655.144,73                   |
| 1.1 Gebühren                               | 135.737,60                   | 135.737,60                                                |                                                            |                                                               | 120.215,27                   |
| 1.2 Beiträge                               | 229,02                       | 229,02                                                    |                                                            |                                                               | 14.155,37                    |
| 1.3 Steuern                                | 363.286,26                   | 363.286,26                                                |                                                            |                                                               | 202.306,55                   |
| 1.4 Ford. aus Transferleist.               | 1.045.079,83                 | 46.149,83                                                 | 219.040,00                                                 | 779.890,00                                                    | 14.074,90                    |
| 1.5 Sonst. öff.-rechtl. Forderungen        | 233.685,38                   | 230.193,38                                                | 3.492,00                                                   |                                                               | 304.392,64                   |
| 2 Privatrechtliche Forderungen             | 433.030,90                   | 326.977,20                                                | 106.053,70                                                 |                                                               | 408.420,28                   |
| 2.1 gegen dem privaten Bereich             | 217.016,90                   | 110.963,20                                                | 106.053,70                                                 |                                                               | 202.859,59                   |
| 2.2 gegen dem öffentlichen Bereich         |                              |                                                           |                                                            |                                                               |                              |
| 2.3 gegen verbundene Unternehmen           | 216.014,00                   | 216.014,00                                                |                                                            |                                                               | 205.560,69                   |
| 3 Sonstige Forderungen                     | 1.804.203,41                 | 606.171,41                                                |                                                            | 1.198.032,00                                                  | 1.337.519,30                 |
| 3.1 aus sonstigen Vermögensgegenständen    | 1.804.203,41                 | 606.171,41                                                |                                                            | 1.198.032,00                                                  | 1.337.519,30                 |

# Jahresrechnung 2018



Verantwortlich: siehe Produktgruppentexte

| Verbindlichkeitspiegel                         | Gesamtbetrag<br>2018 | mit einer Rest-<br>laufzeit von<br>bis zu 1 Jahr | mit einer Rest-<br>laufzeit von<br>1 bis 5 Jahre | mit einer Rest-<br>laufzeit von<br>mehr als 5<br>Jahre | Gesamtbetrag<br>2017 |
|------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------|
| Verbindlichkeiten                              | -92.348.323,51       | -15.932.336,12                                   | -28.841.311,24                                   | -47.574.676,15                                         | -95.546.996,63       |
| 2. Verbindlichk. aus Krediten f. Investit.     | -47.307.067,05       | -2.552.883,05                                    | -10.679.507,85                                   | -34.074.676,15                                         | -48.164.710,47       |
| 2.5 vom privaten Kreditmarkt                   | -47.307.067,05       | -2.552.883,05                                    | -10.679.507,85                                   | -34.074.676,15                                         | -48.164.710,47       |
| 2.5.1 von Banken und Kreditinstituten          | -47.307.067,05       | -2.552.883,05                                    | -10.679.507,85                                   | -34.074.676,15                                         | -48.164.710,47       |
| 3. Verbindlichk. aus Krediten z. Liquid. sich  | -27.500.000,00       | -1.000.000,00                                    | -13.000.000,00                                   | -13.500.000,00                                         | -27.500.000,00       |
| 3.1 vom öffentlichen Bereich                   |                      |                                                  |                                                  |                                                        |                      |
| 3.2 vom privaten Kreditmarkt                   | -27.500.000,00       | -1.000.000,00                                    | -13.000.000,00                                   | -13.500.000,00                                         | -27.500.000,00       |
| 4. Verbindlichk. aus Vorg. die Kreditaufn. gl. |                      |                                                  |                                                  |                                                        |                      |
| 5. Verbindlichkeiten aus Lief. u. Leistungen   | -13.546.204,01       | -8.384.400,62                                    | -5.161.803,39                                    |                                                        | -18.421.328,84       |
| 6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen    | -728,20              | -728,20                                          |                                                  |                                                        | -2.354,42            |
| 7. Erhaltene Anzahlungen                       | -3.716.095,95        | -3.716.095,95                                    |                                                  |                                                        | -1.204.938,18        |
| 8. Sonstige Verbindlichkeiten                  | -278.228,30          | -278.228,30                                      |                                                  |                                                        | -253.664,72          |

## Nachrichtlich anzugeben:

|                                                                                                                                  |                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Ausfallbürgschaft für das interkommunale Gewerbegebiet<br>Wehnraath/Sinspert<br>Begünstigter: Kreissparkasse Köln                | 1.300.000,00 € |
| Ausfallbürgschaft für das interkommunale Gewerbegebiet<br>Wehnraath/Sinspert<br>Begünstigter: Sparkasse Gummersbach-Bergneustadt | 1.550.000,00 € |