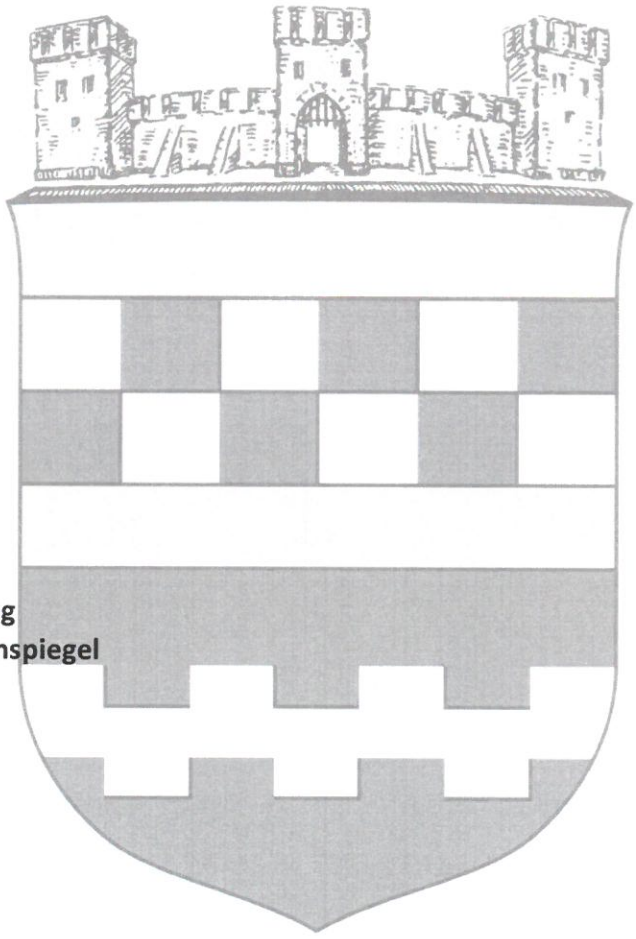
Gesamtabschluss
zum 31.12.2015



- Gesamtbilanz
- Gesamtergebnisrechnung
- Gesamtverbindlichkeitenspiegel

Bergneustadt, den 04.03.2020

aufgestellt:

Bernd Knabe
Stadtkämmerer

bestätigt:

Wilfried Holberg
Bürgermeister

Stadt Bergneustadt

NKF

Gesamtbilanz der Stadt Bergneustadt zum Stichtag 31.12.2015

AKTIVA	Bilanzwerte 31.12.2014	Bilanzwerte 31.12.2015
1. Anlagevermögen	**186.922.919,87 €**	**184.633.729,82 €**
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	**823.372,47 €**	**781.876,96 €**
1.2 Sachanlagen	**179.352.709,08 €**	**177.104.962,83 €**
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	12.225.348,53 €	12.318.906,87 €
1.2.1.1 Grünflächen	9.779.342,96 €	9.881.434,06 €
1.2.1.2 Ackerland	304.792,94 €	303.550,74 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	219.976,53 €	215.023,32 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.921.236,10 €	1.918.898,75 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	76.779.583,33 €	74.726.479,47 €
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	7.309.763,82 €	7.181.547,17 €
1.2.2.2 Schulen	53.750.533,00 €	52.502.018,01 €
1.2.2.3 Wohnbauten	1.697.124,00 €	1.608.389,00 €
1.2.2.8 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	14.022.162,51 €	13.434.525,29 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen	85.192.626,00 €	85.695.407,97 €
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	10.251.814,88 €	10.259.454,17 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	3.011.269,00 €	3.529.667,00 €
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	24.253.072,67 €	24.631.063,09 €
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenkungsanl.	36.972.216,32 €	36.812.142,83 €
1.2.3.8 Wasserversorgungsanlagen	8.659.255,93 €	8.475.020,54 €
1.2.3.10 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	219.588,00 €	204.300,00 €
1.2.3.11 Aufgedeckte Stille Reserve Infrastrukturvermögen	1.825.409,20 €	1.783.760,34 €
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	22.428,00 €	21.853,00 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	239.432,73 €	239.432,73 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.678.515,70 €	3.194.126,89 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	746.062,34 €	682.252,52 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.468.712,45 €	226.503,38 €
1.3 Finanzanlagen	**6.746.838,32 €**	**6.746.890,03 €**
1.3.3 Übrige Beteiligungen	6.612.255,82 €	6.612.278,86 €
1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	134.582,50 €	134.611,17 €
2. Umlaufvermögen	**3.695.573,53 €**	**8.291.089,95 €**
2.1 Vorräte	**475.008,82 €**	**210.813,20 €**
2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe, Waren	475.008,82 €	210.813,20 €
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	**2.659.122,61 €**	**3.181.387,72 €**
2.2.1 Forderungen	1.391.637,09 €	1.752.818,76 €
2.2.2 Sonstige Vermögensgegenstände	1.267.485,52 €	1.428.568,96 €
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	**- €**	**- €**
2.4 Liquide Mittel	**561.442,10 €**	**4.898.889,03 €**
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	**593.320,76 €**	**679.443,85 €**
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	**14.163.541,90 €**	**11.169.669,45 €**
Summe AKTIVA	**205.375.356,06 €**	**204.773.933,07 €**

PASSIVA	Bilanzwerte 31.12.2014	Bilanzwerte 31.12.2015
1. Eigenkapital	**172.280,90 €**	**- €**
1.1 Allgemeine Rücklage	12.543.447,90 €	- 2.905.363,98 €
1.4 Gesamtjahresergebnis	- 12.371.167,00 €	2.905.363,98 €
1.5 Ausgleichsposten		
2. Unterschiedsbetrag aus der Kapitalkonsolidierung	**1.832.063,21 €**	**1.766.632,38 €**
3. Sonderposten	**71.837.172,19 €**	**71.794.760,51 €**
3.1 Sonderposten für Zuwendungen	57.588.848,82 €	57.884.512,53 €
3.2 Sonderposten für Beiträge	12.580.010,83 €	12.118.686,56 €
3.3 Sonderposten für den Gebührenausgleich	937.245,31 €	1.086.980,19 €
3.4 Sonstige Sonderposten	731.067,23 €	704.581,23 €
4. Rückstellungen	**35.984.473,12 €**	**36.042.420,80 €**
4.1 Pensionsrückstellungen	15.583.747,00 €	15.355.531,00 €
4.3 Instandhaltungsrückstellungen	- €	190.200,00 €
4.4 Steuerrückstellungen	- €	- €
4.5 Sonstige Rückstellungen	20.400.726,12 €	20.496.689,80 €
5. Verbindlichkeiten	**89.062.711,69 €**	**88.675.130,08 €**
5.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	57.367.018,96 €	57.226.875,19 €
5.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	27.500.000,00 €	27.500.000,00 €
5.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.496.159,41 €	3.169.674,27 €
5.6 Sonstige Verbindlichkeiten	579.991,58 €	590.770,64 €
5.7 Erhaltene Anzahlungen	1.119.541,74 €	187.809,98 €
6. Passive Rechnungsabgrenzung	**6.486.654,95 €**	**6.494.989,30 €**
Summe PASSIVA	**205.375.356,06 €**	**204.773.933,07 €**

Bergneustadt, den 04.03.2020

aufgestellt: **bestätigt:**

Bernd Knabe
Stadtkämmerer

Wilfried Holberg
Bürgermeister

Gesamtergebnisrechnung	Ist 2014	Ist 2015	Abweichung
01 Steuern und ähnliche Abgaben	-16.481.547,10 EUR	-18.916.609,79 EUR	-2.435.062,69 EUR
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-12.945.392,13 EUR	-18.242.087,49 EUR	-5.296.695,36 EUR
03 + Sonstige Transfererträge	-14.576,40 EUR	-29.125,69 EUR	-14.549,29 EUR
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.044.274,43 EUR	-8.438.746,73 EUR	-394.472,30 EUR
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.597.881,37 EUR	-2.598.476,53 EUR	-595,16 EUR
06 + Kostenerstattung und Kostenumlagen	-206.589,67 EUR	-204.045,78 EUR	2.543,89 EUR
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-1.366.257,32 EUR	-1.426.989,81 EUR	-60.732,49 EUR
08 + Aktivierte Eigenleistungen	-109.803,55 EUR	-145.035,19 EUR	-35.231,64 EUR
09 +/- Bestandsveränderungen			
10 = Ordentliche Gesamterträge	**-41.766.321,97 EUR**	**-50.001.117,01 EUR**	**-8.234.795,04 EUR**
11 - Personalaufwendungen	5.885.096,62 EUR	6.488.191,78 EUR	603.095,16 EUR
12 - Versorgungsaufwendungen	1.962.960,79 EUR	114.572,81 EUR	-1.848.387,98 EUR
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.634.544,66 EUR	8.067.052,90 EUR	432.508,24 EUR
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.990.212,25 EUR	6.036.779,58 EUR	46.567,33 EUR
15 - Transferaufwendungen	20.357.191,70 EUR	21.760.193,09 EUR	1.403.001,39 EUR
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.069.707,00 EUR	2.313.758,55 EUR	-7.755.948,45 EUR
17 = Ordentliche Gesamtaufwendungen	51.899.713,02 EUR	44.780.548,71 EUR	-7.119.164,31 EUR
18 = Ordentliches Gesamtergebnis (10+17)	**10.133.391,05 EUR**	**-5.220.568,30 EUR**	**-15.353.959,35 EUR**
19 + Finanzerträge	-445.487,46 EUR	-458.421,50 EUR	-12.934,04 EUR
20 - Finanzaufwendungen	2.683.263,41 EUR	2.773.625,82 EUR	90.362,41 EUR
21 = Gesamtfinanzergebnis (19+20)	2.237.775,95 EUR	2.315.204,32 EUR	77.428,37 EUR
22 = Ergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit (18+21)	**12.371.167,00 EUR**	**-2.905.363,98 EUR**	**-15.276.530,98 EUR**
23 + Außerordentliche Erträge			
24 - Außerordentliche Aufwendungen			
25 = Außerordentliches Gesamtergebnis (23+24)			
26 = Gesamtjahresergebnis (22+25)	**12.371.167,00 EUR**	**-2.905.363,98 EUR**	**-15.276.530,98 EUR**
27 - Anderen Gesellschaftern zuzurechnendes Ergebnis			
28 = Gesamtjahresergebnis ohne anderen Ges. zu. Ergebnis	**12.371.167,00 EUR**	**-2.905.363,98 EUR**	**-15.276.530,98 EUR**

Gesamtverbindlichkeitenspiegel

	Wert 31.12.2015	Restlaufzeit < 1 Jahr	Restlaufzeit 1 - 5 Jahre	Restlaufzeit > 5 Jahre	Wert 31.12.2014
1 Verbindlichkeiten	-88.675.130,08 EUR	-88.675.130,08 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	-89.062.711,69 EUR
1.1 Anleihen	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
1.2 Verb. aus Krediten für Investitionen	-57.226.875,19 EUR	-57.226.875,19 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	-57.367.018,96 EUR
1.3 Verb. aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-27.500.000,00 EUR	-27.500.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	-27.500.000,00 EUR
1.4 Verb. aus Vorg. die Kreditaufn. wirtsch. gleichkommen	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
1.5 Verb. aus Lieferungen und Leistungen	-3.169.674,27 EUR	-3.169.674,27 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	-2.496.159,41 EUR
1.6 Sonstige Verbindlichkeiten	-590.770,64 EUR	-590.770,64 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	-579.991,58 EUR
1.7 Erhaltene Anzahlungen	-187.809,98 EUR	-187.809,98 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	-1.119.541,74 EUR