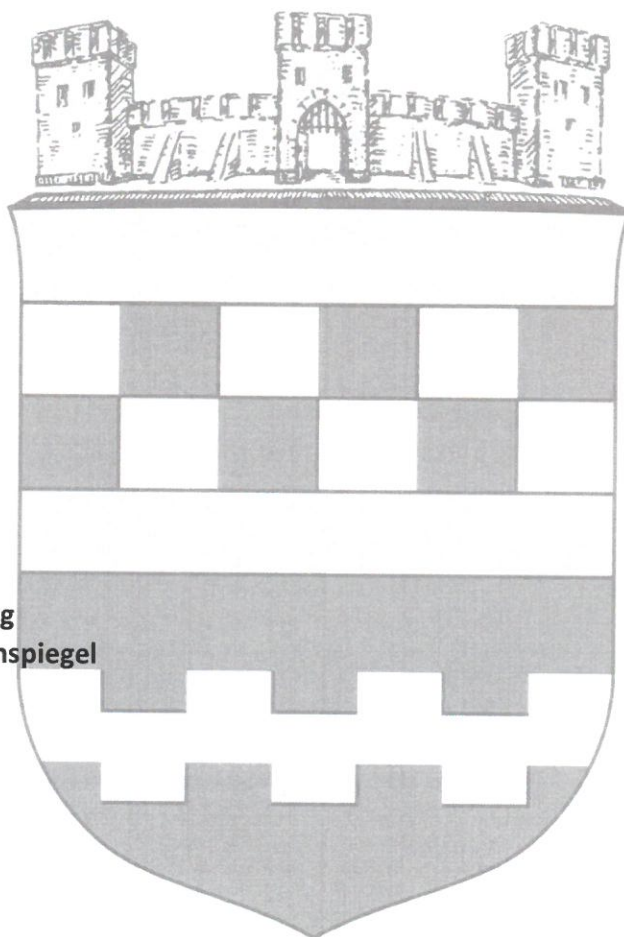




# Gesamtabschluss zum 31.12.2017



- Gesamtbilanz
- Gesamtergebnisrechnung
- Gesamtverbindlichkeitspiegel

Bergneustadt, den 22.04.2020

aufgestellt:

Bernd Knabe  
Stadtkämmerer

bestätigt:

Wilfried Holberg  
Bürgermeister



## Gesamtbilanz der Stadt Bergneustadt zum Stichtag 31.12.2017

| A K T I V A                                                  | Bilanzwerte<br>31.12.2016 | Bilanzwerte<br>31.12.2017 | P A S S I V A                                               | Bilanzwerte<br>31.12.2016 | Bilanzwerte<br>31.12.2017 |
|--------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| <b>1. Anlagevermögen</b>                                     | <b>180.928.284,80 €</b>   | <b>178.011.089,60 €</b>   | <b>1. Eigenkapital</b>                                      |                           |                           |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände                        | 740.251,33 €              | 712.506,75 €              | 1.1 Allgemeine Rücklage                                     | 651.483,95 €              | 6.633.901,40 €            |
| 1.2 Sachanlagen                                              | 173.441.088,79 €          | 170.550.582,18 €          | 1.4 Gesamtergebnis                                          | 651.483,95 €              | 6.633.901,40 €            |
| 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte    | 12.993.509,46 €           | 13.359.150,61 €           | 1.5 Ausgleichsposten                                        |                           |                           |
| 1.2.1.1 Grünflächen                                          | 10.506.323,58 €           | 10.871.578,42 €           | 2. Unterschiedsbetrag aus der Kapitalkonsolidierung         | 1.701.201,55 €            | 1.635.770,72 €            |
| 1.2.1.2 Ackerland                                            | 303.550,74 €              | 303.550,74 €              | 3. Sonderposten                                             | 70.756.891,29 €           | 69.540.602,10 €           |
| 1.2.1.3 Wald, Forsten                                        | 209.952,32 €              | 206.013,26 €              | 3.1 Sonderposten für Zuwendungen                            | 57.111.680,04 €           | 56.361.777,20 €           |
| 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke                       | 1.973.682,82 €            | 1.978.008,19 €            | 3.2 Sonderposten für Beiträge                               | 11.620.722,48 €           | 11.153.938,14 €           |
| 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte      | 72.567.515,11 €           | 72.059.865,91 €           | 3.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich                 | 1.313.722,19 €            | 1.321.673,18 €            |
| 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen                      | 7.013.107,82 €            | 6.792.369,82 €            | 3.4 Sonstige Sonderposten                                   | 710.766,58 €              | 703.213,58 €              |
| 1.2.2.2 Schulen                                              | 51.173.314,00 €           | 49.834.917,00 €           | 4. Rückstellungen                                           | 37.924.204,90 €           | 18.377.029,70 €           |
| 1.2.2.3 Wohnbauten                                           | 1.564.504,00 €            | 3.098.291,80 €            | 4.1 Pensionsrückstellungen                                  | 16.144.792,00 €           | 16.581.402,00 €           |
| 1.2.2.8 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude     | 12.816.589,29 €           | 12.334.287,29 €           | 4.3 Instandhaltungsrückstellungen                           | 101.861,27 €              | 220.761,27 €              |
| 1.2.3 Infrastrukturvermögen                                  | 83.594.939,19 €           | 80.819.079,13 €           | 4.4 Steuerrückstellungen                                    | 8.413,00 €                | - €                       |
| 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens           | 10.155.599,14 €           | 10.161.437,10 €           | 4.5 Sonstige Rückstellungen                                 | 21.669.138,63 €           | 1.574.866,43 €            |
| 1.2.3.2 Brücken und Tunnel                                   | 3.506.278,00 €            | 3.444.692,00 €            | 5. Verbindlichkeiten                                        | 89.054.891,56 €           | 100.355.206,48 €          |
| 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen       | 24.254.832,09 €           | 23.907.855,27 €           | 5.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen        | 55.074.975,00 €           | 52.695.743,28 €           |
| 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenkungsanl. | 35.056.761,69 €           | 33.003.774,69 €           | 5.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 28.500.000,00 €           | 27.500.000,00 €           |
| 1.2.3.8 Wasserversorgungsanlagen                             | 8.690.338,79 €            | 8.427.127,45 €            | 5.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen        | 5.278.620,39 €            | 18.877.444,10 €           |
| 1.2.3.10 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens          | 189.018,00 €              | 173.730,00 €              | 5.6 Sonstige Verbindlichkeiten                              | 240.055,32 €              | 77.080,92 €               |
| 1.2.3.11 Aufgedeckte Stille Reserve Infrastrukturvermögen    | 1.742.111,48 €            | 1.700.462,62 €            | 5.7 Erhaltene Anzahlungen                                   | 441.351,49 €              | 1.204.938,18 €            |
| 1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden                     | 21.278,00 €               | 20.703,00 €               | 6. Passive Rechnungsabgrenzung                              | 6.504.195,69 €            | 6.449.465,21 €            |
| 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler                      | 239.342,73 €              | 239.342,73 €              |                                                             |                           |                           |
| 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge            | 3.016.851,94 €            | 2.833.214,20 €            |                                                             |                           |                           |
| 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung                     | 648.521,82 €              | 617.713,91 €              |                                                             |                           |                           |
| 1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau              | 359.130,54 €              | 601.512,69 €              |                                                             |                           |                           |
| <b>1.3 Finanzanlagen</b>                                     | <b>6.746.944,68 €</b>     | <b>6.748.000,67 €</b>     |                                                             |                           |                           |
| 1.3.3 Übrige Beteiligungen                                   | 6.612.302,87 €            | 6.613.327,75 €            |                                                             |                           |                           |
| 1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens                        | 134.641,81 €              | 134.672,92 €              |                                                             |                           |                           |
| <b>2. Umlaufvermögen</b>                                     | <b>12.438.211,00 €</b>    | <b>12.460.045,60 €</b>    |                                                             |                           |                           |
| <b>2.1 Vorräte</b>                                           | <b>324.476,05 €</b>       | <b>333.467,25 €</b>       |                                                             |                           |                           |
| 2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe, Waren                | 324.476,05 €              | 333.467,25 €              |                                                             |                           |                           |
| <b>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>     | <b>2.491.414,48 €</b>     | <b>2.343.728,89 €</b>     |                                                             |                           |                           |
| 2.2.1 Forderungen                                            | 1.207.444,26 €            | 980.585,12 €              |                                                             |                           |                           |
| 2.2.2 Sonstige Vermögensgegenstände                          | 1.283.970,22 €            | 1.363.143,77 €            |                                                             |                           |                           |
| <b>2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>                   | <b>- €</b>                | <b>- €</b>                |                                                             |                           |                           |
| <b>2.4 Liquide Mittel</b>                                    | <b>9.622.320,47 €</b>     | <b>9.782.849,46 €</b>     |                                                             |                           |                           |
| 3. Aktive Rechnungsabgrenzung                                | 677.605,87 €              | 625.081,59 €              |                                                             |                           |                           |
| <b>4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>      | <b>11.897.283,32 €</b>    | <b>5.261.857,42 €</b>     |                                                             |                           |                           |
| <b>Summe AKTIVA</b>                                          | <b>205.941.384,99 €</b>   | <b>196.358.074,21 €</b>   | <b>Summe PASSIVA</b>                                        | <b>205.941.384,99 €</b>   | <b>196.358.074,21 €</b>   |

Bergneustadt, den 22.04.2020

aufgestellt:

bestätigt:

Bernd Knabe  
Stadtkämmerer

Wilfried Holberg  
Bürgermeister



| <b>Gesamtergebnisrechnung</b>                                 | <b>Ist 2016</b>           | <b>Ist 2017</b>           | <b>Abweichung</b>        |
|---------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|--------------------------|
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben                               | -20.168.493,47 EUR        | -21.177.189,59 EUR        | -1.008.696,12 EUR        |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                       | -16.212.333,59 EUR        | -17.808.634,84 EUR        | -1.596.301,25 EUR        |
| 03 + Sonstige Transfererträge                                 | -153.712,08 EUR           | -169.228,24 EUR           | -15.516,16 EUR           |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                  | -8.183.535,26 EUR         | -8.019.445,58 EUR         | 164.089,68 EUR           |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte                       | -2.573.007,22 EUR         | -2.598.987,40 EUR         | -25.980,18 EUR           |
| 06 + Kostenerstattung und Kostenumlagen                       | -159.235,80 EUR           | -136.991,23 EUR           | 22.244,57 EUR            |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge                             | -1.481.943,81 EUR         | -5.387.868,27 EUR         | -3.905.924,46 EUR        |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen                               | -117.427,38 EUR           | -81.984,62 EUR            | 35.442,76 EUR            |
| 09 +/- Bestandsveränderungen                                  |                           |                           |                          |
| <b>10 = Ordentliche Gesamterträge</b>                         | <b>-49.049.688,61 EUR</b> | <b>-55.380.329,77 EUR</b> | <b>-6.330.641,16 EUR</b> |
| 11 - Personalaufwendungen                                     | 6.073.772,81 EUR          | 6.742.778,14 EUR          | 669.005,33 EUR           |
| 12 - Versorgungsaufwendungen                                  | 1.360.712,08 EUR          | 865.498,12 EUR            | -495.213,96 EUR          |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen              | 7.943.399,97 EUR          | 8.099.084,46 EUR          | 155.684,49 EUR           |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                               | 6.073.688,83 EUR          | 7.136.071,02 EUR          | 1.062.382,19 EUR         |
| 15 - Transferaufwendungen                                     | 22.780.019,92 EUR         | 22.200.138,21 EUR         | -579.881,71 EUR          |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                        | 3.457.386,66 EUR          | 2.486.350,00 EUR          | -971.036,66 EUR          |
| 17 = Ordentliche Gesamtaufwendungen                           | 47.688.980,27 EUR         | 47.529.919,95 EUR         | -159.060,32 EUR          |
| <b>18 = Ordentliches Gesamtergebnis (10+17)</b>               | <b>-1.360.708,34 EUR</b>  | <b>-7.850.409,82 EUR</b>  | <b>-6.489.701,48 EUR</b> |
| 19 + Finanzerträge                                            | -736.707,00 EUR           | -426.326,02 EUR           | 310.380,98 EUR           |
| 20 - Finanzaufwendungen                                       | 2.748.899,29 EUR          | 1.642.834,44 EUR          | -1.106.064,85 EUR        |
| 21 = Gesamtfinanzergebnis (19+20)                             | 2.012.192,29 EUR          | 1.216.508,42 EUR          | -795.683,87 EUR          |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit (18+21)</b> | <b>651.483,95 EUR</b>     | <b>-6.633.901,40 EUR</b>  | <b>-7.285.385,35 EUR</b> |
| 23 + Außerordentliche Erträge                                 |                           |                           |                          |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen                            |                           |                           |                          |
| <b>25 = Außerordentliches Gesamtergebnis (23+24)</b>          |                           |                           |                          |
| <b>26 = Gesamtjahresergebnis (22+25)</b>                      | <b>651.483,95 EUR</b>     | <b>-6.633.901,40 EUR</b>  | <b>-7.285.385,35 EUR</b> |
| 27 - Anderen Gesellschaftern zuzurechnendes Ergebnis          |                           |                           |                          |
| <b>28 = Gesamtjahresergebnis ohne anderen</b>                 | <b>651.483,95 EUR</b>     | <b>-6.633.901,40 EUR</b>  | <b>-7.285.385,35 EUR</b> |
| <b>Ges. zu. Ergebnis</b>                                      | <b>651.483,95 EUR</b>     | <b>-6.633.901,40 EUR</b>  | <b>-7.285.385,35 EUR</b> |



### Gesamtverbindlichkeitspiegel

|                                                           | Wert 31.12.2017     | Restlaufzeit < 1 Jahr | Restlaufzeit 1 - 5 Jahre | Restlaufzeit > 5 Jahre | Wert 31.12.2016    |
|-----------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|--------------------------|------------------------|--------------------|
| 1 Verbindlichkeiten                                       | -100.355.206,48 EUR | -100.355.206,48 EUR   | 0,00 EUR                 | 0,00 EUR               | -89.054.891,56 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                  | -52.695.743,28 EUR  | -52.695.743,28 EUR    | 0,00 EUR                 | 0,00 EUR               | -55.074.975,00 EUR |
| 1.3 Verb. aus Krediten zur Liquiditätssicherung           | -27.500.000,00 EUR  | -27.500.000,00 EUR    | 0,00 EUR                 | 0,00 EUR               | -28.500.000,00 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                  | -18.877.444,10 EUR  | -18.877.444,10 EUR    | 0,00 EUR                 | 0,00 EUR               | -5.278.620,39 EUR  |
| 1.6 Sonstige Verbindlichkeiten                            | -77.080,92 EUR      | -77.080,92 EUR        | 0,00 EUR                 | 0,00 EUR               | 240.055,32 EUR     |
| 1.7 Erhaltene Anzahlungen                                 | -1.204.938,18 EUR   | -1.204.938,18 EUR     | 0,00 EUR                 | 0,00 EUR               | -441.351,49 EUR    |