

## Mitteilungsvorlage

**Drucksachen-Nr. 0232/2017**  
**öffentlich**

<b>Gremium</b>	<b>Sitzungsdatum</b>	<b>Art der Behandlung</b>
Rat der Stadt Bergisch Gladbach	23.05.2017	zur Kenntnis

### **Tagesordnungspunkt**

### **Gesamtabschluss 2010 der Stadt Bergisch Gladbach**

#### **Inhalt der Mitteilung**

Der Entwurf des Gesamtabschlusses 2010 der Stadt Bergisch Gladbach ist vom Kämmerer aufgestellt und vom Bürgermeister bestätigt.

Der Entwurf ist dann dem Rat zur Feststellung zuzuleiten, da dieser gemäß § 116 Abs. 1 i. V. m. § 96 Absatz 1 Satz 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen den vom Rechnungsprüfungsausschuss geprüften Gesamtabschluss durch Beschluss zu bestätigen hat.

Entsprechend der Handreichung des Innenministeriums zum Neuen Kommunalen Finanzmanagement ist die Zuleitung an den Rat auch dann als vollzogen anzusehen, wenn der Entwurf unmittelbar dem Rechnungsprüfungsausschuss übergeben und der Rat in einer Vorlage darüber unterrichtet wird. Letzteres erfolgt mit dieser Vorlage.

#### Eckdaten des Entwurfs:

Der Konzern Stadt Bergisch Gladbach schließt im ersten Konzerngeschäftsjahr mit einem Gesamtjahresfehlbetrag von 24.812.665,40 € ab. Neben dem Ergebnis des Kernhaushalts beinhaltet der Fehlbetrag die Ergebnisse der vollkonsolidierungspflichtigen Sondervermögen Abwasserwerk der Stadt Bergisch Gladbach, Abfallwirtschaftsbetrieb der Stadt Bergisch Gladbach und Immobilienbetrieb der Stadt Bergisch Gladbach.

Hierbei handelt es sich nicht um eine einfache Saldierung aller Jahresergebnisse der Einzelabschlüsse, da die gegenseitigen Leistungsbeziehungen im Rahmen der Konzernkonsolidierung zu eliminieren sind.

Das Gesamtjahresergebnis setzt sich wie folgt zusammen:

Stadt Bergisch Gladbach (Kernhaushalt):	-10.418.436,43
Abwasserwerk:	3.644.233,51
Abfallwirtschaftsbetrieb:	-658.383,07
Immobilienbetrieb:	-17.380.079,41

Die Gesamtbilanz des Konzerns Stadt Bergisch Gladbach zum 31.12.2010 weist eine Bilanzsumme von 1.028.931.507,35 € aus. Zusammengefasst stellt sich die Gesamtbilanz wie folgt dar:

<b>Aktiva</b>	<b>€</b>	<b>in %</b>	<b>Passiva</b>	<b>in €</b>	<b>in %</b>
Anlagevermögen	957.621.711	93,07%	Eigenkapital	301.454.464	29,30%
Umlaufvermögen	29.440.335	2,86%	Sonderposten	216.650.735	21,06%
Aktive RAP	41.869.461	4,07%	Rückstellungen	133.916.013	13,02%
			Verbindlichkeiten	349.687.969	33,99%
			Passive RAP	27.222.326	2,65%
<b>Summe</b>	<b>1.028.931.507</b>	<b>100,00%</b>	<b>Summe</b>	<b>1.028.931.507</b>	<b>100,00%*</b>

\*Abweichungen rundungsbedingt

Der vollständige Entwurf des Gesamtabschlusses mit detaillierten Angaben (Gesamtergebnisrechnung, Gesamtbilanz und Gesamtanhang sowie die Anlagen Gesamtlagebericht, Beteiligungsbericht, Gesamtkapitalflussrechnung und Gesamtverbindlichkeitspiegel) werden dem Rechnungsprüfungsausschuss zur Prüfung und zur Beratung am 13.06.2017 zugeleitet.

Die Feststellung des Gesamtabschlusses 2010 kann somit in der Sitzung des Rates am 11.07.2017 erfolgen.