

| Aktiva | | Entwurf der Eröffnungsbilanz der Stadt Bergisch Gladbach per 01.01.2008 | | Passiva | |
|---|--|---|--------------------|---|--------------------|
| | | € | € | € | € |
| 1. Anlagevermögen | | | 637.840.711 | 1. Eigenkapital | 342.244.051 |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände | | | 627.954 | 1.1 Allgemeine Rücklage | 297.550.155 |
| 1.1.1 Konzessionen / Lizenzen | | | 9.486 | 1.2 Ausgleichsrücklage | 44.693.896 |
| 1.1.2 DV-Software | | | 618.468 | 2. Sonderposten | 64.402.020 |
| 1.2 Sachanlagen | | | 298.787.408 | 2.1 Sonderposten aus Zuweisungen vom Land (Verkehr, Feuerwehr, Stadtgrün) | 28.946.790 |
| 1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte | | | 49.248.688 | 2.2 Sonderposten aus Beiträgen (Erschließungsbeiträge Straßen) | 32.600.000 |
| 1.2.1.1 Grünflächen - Grund+Boden / Aufbauten / Aufwuchs | | 31.796.333 | | 2.3 Zweckgebundene Deckungsrücklagen (Stadtgrün / Feuerwehr) | 674.696 |
| 1.2.1.2 Sportstätten (außerhalb Schulen - ohne BELKAW-Stadion) | | 17.452.355 | | 2.4 Sonderrücklagen Kunst | 134.689 |
| 1.2.2 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte | | | 19.987.905 | 2.5 Sonderposten Zweckbindung Pensionsfond | 1.170.353 |
| 1.2.2.1 BELKAW-Stadion - Grund+Boden | | 4.993.500 | | 2.6 Sonderposten Zweckbindung Sicherheitsleistungen / Kautionen | 304.597 |
| 1.2.2.2 BELKAW-Stadion - Aufbauten u. Betriebseinrichtung | | 4.488.657 | | 2.7 Sonderposten Zweckbindung Stiftungsvermögen | 497.000 |
| 1.2.2.3 Sonst Dienst. Geschäfts-u. Betriebsgebäude - Grund+Boden | | 1.424.615 | | 2.8 Sonderposten Zweckbindung Sozialfond | 73.895 |
| 1.2.2.4 Sonst Dienst. Geschäfts-u. Betriebsgebäude | | 9.081.133 | | 3. Rückstellungen | 113.372.044 |
| 1.2.3 Infrastrukturvermögen | | | 217.372.846 | 3.1 Rückstellungen für Pensionen u. personelle Verpflichtungen | 109.049.928 |
| 1.2.3.1 Grund u. Boden des Infrastrukturvermögens | | 125.226.934 | | 3.1.1 Pensionsrückstellungen für Beschäftigte | 80.392.985 |
| 1.2.3.2 Brücken / Tunnel | | 12.430.000 | | 3.1.2 Rückstellungen für Beihilfen | 23.423.502 |
| 1.2.3.3 Straßennetz, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen | | 79.715.912 | | 3.1.3 Rückstellungen für Altersteilzeit (Blockmodell) | 2.755.697 |
| 1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden | | | 323.130 | 3.1.4 Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub / geleistete Überstunden | 2.477.744 |
| 1.2.4.1 Bauten auf fremden Grund und Boden | | 323.130 | | 3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten | 1.500.000 |
| 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | | | 3.890.000 | 3.3 Rückstellungen für Instandhaltungen | 300.000 |
| 1.2.5.1 Kunstgegenstände | | 3.890.000 | | 3.4 Sonstige Rückstellungen | 2.522.116 |
| 1.2.6 Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge | | | 2.496.122 | 3.4.1 Sonstige Rückstellungen - Drohverluste Friedhofsgebühren | 1.247.060 |
| 1.2.6.1 Maschinen | | 194.992 | | 3.4.2 Übrige sonstige Rückstellungen | 1.275.056 |
| 1.2.6.2 Fahrzeuge | | 2.301.130 | | 4. Verbindlichkeiten | 142.506.804 |
| 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung | | | 4.166.966 | 4.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 116.332.985 |
| 1.2.7.1 Betriebs- und Geschäftsausstattung der Verwaltung | | 2.516.966 | | 4.1.1 Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten | 47.719.076 |
| 1.2.7.2 Betriebs- und Geschäftsausstattung der Schulen | | 1.650.000 | | 4.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 68.613.909 |
| 1.2.8 Anlagen im Bau | | | 1.301.751 | 4.2 Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen | 22.553.709 |
| 1.2.8.1 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen | | 76.115 | | 4.2.1 Verbindlichkeiten aus L+L von Betrieben des Sondervermögens | 20.424.779 |
| 1.2.8.2 Anlagen im Bau | | 1.225.636 | | 4.2.2 Verbindlichkeiten aus L+L des privaten Bereiches | 2.128.930 |
| 1.3 Finanzanlagen | | | 338.425.349 | 4.6 Sonstige Verbindlichkeiten | 3.620.110 |
| 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | | | 33.550.000 | 4.6.1 Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen (Stellplatzablöse) | 1.810.570 |
| 1.3.1.1 Bädergesellschaft der Stadt Bergisch Gladbach GmbH | | 33.500.000 | | 4.6.2 Verbindlichkeiten aus übergeleiteten Pensionsverpflichtungen | 645.831 |
| 1.3.1.2 Stadtverkehrsgesellschaft Bergisch Gladbach mbH | | 25.000 | | 4.6.3 Übrige sonstige Verbindlichkeiten | 1.163.709 |
| 1.3.1.3 GL-Service GmbH | | 25.000 | | 5. Passive Rechnungsabgrenzung | 8.612.231 |
| 1.3.2 Beteiligungen | | | 26.000.000 | 5.1 Passive RAP für Gebühren / Beiträge | 5.069.265 |
| 1.3.2.1 Rheinisch Bergische Siedlungsgesellschaft mbH | | 25.275.000 | | 5.2 Passive RAP für Schulbauleistungen | 3.500.000 |
| 1.3.2.2 Bürgerhaus Bergischer Löwe GmbH | | 25.000 | | 5.2 Sonstige passive RAP | 42.966 |
| 1.3.2.3 Rheinisch-Bergisches TechnologieZentrum GmbH | | 30.000 | | | |
| 1.3.2.4 BGE Eisenbahn Güterverkehr GmbH | | 360.000 | | | |
| 1.3.2.5 Rheinisch-Bergische Wirtschaftsförderungsgesellschaft | | 5.000 | | | |
| 1.3.2.6 Stadtbahngesellschaft Rhein-Sieg mbH i.L. | | 5.000 | | | |
| 1.3.2.7 Berufsschulzweckverband | | 300.000 | | | |
| 1.3.3 Sondervermögen | | | 265.150.000 | | |
| 1.3.3.1 Immobilienbetrieb der Stadt Bergisch Gladbach | | 162.000.000 | | | |
| 1.3.3.2 Abwasserwerk der Stadt Bergisch Gladbach | | 98.650.000 | | | |
| 1.3.3.3 Abfallwirtschaftsbetrieb der Stadt Bergisch Gladbach | | 4.500.000 | | | |
| 1.3.4 Ausleihungen | | | 13.725.349 | | |
| 1.3.4.1 Ausleihungen an Beteiligungen (Bürgerhaus Bergischer Löwe GmbH) | | 7.649 | | | |
| 1.3.4.1 Ausleihungen an Sondervermögen (Abwasserwerk / Abfallwirtschaft) | | 7.054.339 | | | |
| 1.3.4.1 Sonstige Ausleihungen an Dritte | | 6.663.361 | | | |
| 2. Umlaufvermögen | | | 17.239.360 | | |
| 2.1 Vorräte | | | 123.500 | | |
| 2.1.1 Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, Waren | | 123.500 | | | |
| 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | 11.214.645 | | |
| 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen | | | 6.224.685 | | |
| 2.2.1.1 Gebühren | | 359.350 | | | |
| 2.2.1.2 Beiträge | | 994.143 | | | |
| 2.2.1.3 Steuern | | 4.050.937 | | | |
| 2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen | | 650.900 | | | |
| 2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen | | 169.355 | | | |
| 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen | | | 2.815.543 | | |
| 2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich | | 743.500 | | | |
| 2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich | | 64.717 | | | |
| 2.2.2.3 gegenüber verbundenen Unternehmen | | 0 | | | |
| 2.2.2.4 gegenüber Beteiligungen | | 36.863 | | | |
| 2.2.2.5 gegenüber Sondervermögen | | 1.970.463 | | | |
| 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände | | | 2.174.417 | | |
| 2.2.3.1 Sicherheitsleistungen und Kautionen (Einlagen bei Banken) | | 304.597 | | | |
| 2.2.3.2 Stiftungen | | 496.687 | | | |
| 2.2.3.3 Ansammlung Pensionsfonds | | 1.170.353 | | | |
| 2.2.3.4 Ansammlung Sozialfond | | 73.895 | | | |
| 2.2.3.5 Ansammlung für Einstellplätze | | 56.652 | | | |
| 2.2.3.6 Übrige sonstige Vermögensgegenstände | | 72.233 | | | |
| 2.3 Liquide Mittel | | | 5.901.215 | | |
| 2.3.1 Guthaben bei Banken und Kreditinstituten | | 4.938.820 | | | |
| 2.3.1.2 Termingelder in CHF / sonstige Termingelder | | 601.608 | | | |
| 2.3.1.3 Schul-Giro-Konten | | 360.787 | | | |
| 3. Aktive Rechnungsabgrenzung | | | 16.057.079 | | |
| 3.1 RAP Investitionszuschüsse Kindertagesstätten | | 13.287.392 | | | |
| 3.2 RAP Investitionszuschüsse Jugendeinrichtungen | | 626.783 | | | |
| 3.3 RAP Investitionszuschüsse Krankenhaus-Parkhäuser | | 849.203 | | | |
| 3.4 übrige RAP | | 1.293.701 | | | |
| Summe Aktiva | | | 671.137.150 | Summe Passiva | 671.137.150 |