

Verkehrsflächen
der
Stadt Bergisch Gladbach

Lagebericht 2003

Grundlage für die Aufstellung des Lageberichtes bildet § 25 der Eigenbetriebsverordnung NW i.d. Fassung der Bekanntmachung vom 01. Juni 1988.

Die Aufstellung des Lageberichtes erfolgte im Zeitpunkt der Jahresabschlussaufstellung für das Geschäftsjahr 2003.

Die nachstehenden Ausführungen zum Geschäftsverlauf und zur Lage (Ertrags-, Vermögens- und Finanzlage) sind entsprechend des Grundsatzes der Wesentlichkeit zusammengefasst. Die Angaben zum Geschäftsverlauf beziehen sich auf das Geschäftsjahr 2003 und sind damit rein vergangenheitsbezogen. Die Angaben zur Lage der Einrichtung Verkehrsflächen sind dagegen zeitbezogen und kennzeichnen die wirtschaftlichen Verhältnisse der Einrichtung am 31.12.2003.

Inhalt

| | Seite |
|--|-------|
| A. Geschäftsverlauf und Lage der Einrichtung Verkehrsflächen | 4 |
| 1. Geschäftsverlauf | 4 |
| 2. Ertragslage | 5 |
| 2.1 Betriebswirtschaftliche Ergebnisrechnung | 5 |
| 2.2 Ertrags- und Aufwandsspezifikation | 6 |
| 2.2.1 Ertragsseite | 6 |
| 2.2.2 Aufwandsseite | 7 |
| 3. Vermögens- und Finanzlage | 10 |
| 3.1 Bilanzstruktur | 10 |
| 3.2 Liquiditätslage | 12 |
| B. Die wirtschaftliche Entwicklung wesentlicher Bilanzzahlen sowie der G+V-Rechnung im Einzelnen | 13 |
| 1. Änderungen im Bestand der Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte | 13 |
| 2. Änderungen im Bestand, Leistungsfähigkeit und Ausnutzungsgrad der wichtigsten Anlagen | 13 |
| 2.1 Sachanlagen | 13 |
| 2.2 Immaterielle Vermögensgegenstände | 13 |
| 2.3 Grundstücksbestände | 14 |
| 3. Stand der Anlagen im Bau und die geplanten Bauvorhaben | 14 |
| 3.1 Im Bau befindliche Maßnahmen zum 31.12.2003 | 14 |
| 3.2 Die geplanten Investitionen | 14 |
| 4. Die Entwicklung des Eigenkapitals, der Ertragszuschüsse, der Rückstellungen und der Darlehen | 15 |
| 4.1 Eigenkapital | 15 |
| 4.2 Sonderposten mit Rücklageanteil | 16 |
| 4.3 Empfangene Ertragszuschüsse | 16 |
| 4.4 Pensionsrückstellungen | 16 |
| 4.5 Sonstige Rückstellungen | 16 |
| 4.6 Darlehen gegenüber der Stadt | 17 |
| 5. Umsatzerlöse | 17 |
| 6. Personalaufwand | 17 |
| 6.1 Zusammensetzung des Personalaufwandes | 17 |
| 6.2 Personalstatistik | 18 |
| 7. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach Schluss des Wirtschaftsjahres eingetreten sind | 19 |
| 8. Die voraussichtliche Entwicklung und Risiken | 19 |

Anlagen

- I Bilanz zum 31. Dezember 2003
- II Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2003
- III Anlagennachweis (zusammengefasst)
- IV Sammelnachweis Sonderposten mit Rücklageanteil

A. Geschäftsverlauf und Lage der Einrichtung Verkehrsflächen

1. Geschäftsverlauf

Die wirtschaftliche Entwicklung des Betriebes stellt sich gegenüber dem Vorjahr wie folgt dar:

Der Betrieb hat einen Jahresverlust in Höhe von rd. TEuro 10.518 (Ergebnis Vorjahr: TEuro: 11.009) erwirtschaftet. Zur Deckung dieses Verlustes wurde im lfd. Jahr ein städtischer Zuschuss i.H.v. rd. TEuro 8.944 der allgemeinen Rücklage zugeführt.

Die Ergebnisveränderung gegenüber dem Vorjahr setzt sich wie folgt zusammen:

| | <u>TEuro</u> |
|--------------------------------|--------------|
| <u>Nicht kassenwirksam</u> | |
| Abschreibungen | 168 |
| Auflösung Baukostenzuschüsse | + 382 |
| sonstige | - 129 |
| Summe | <u>+ 421</u> |
| <u>Kassenwirksam</u> | |
| Straßenoberflächenentwässerung | - 117 |
| übriger Betriebsaufwand | + 197 |
| Personalaufwand | - 59 |
| sonstige Erträge | + 42 |
| sonstiger Geschäftsaufwand | - 34 |
| Finanzaufwand | + 41 |
| | <u>+ 70</u> |
| Ergebnisveränderung insgesamt | <u>+ 491</u> |

Die obige Darstellung verdeutlicht, dass der Betrieb im nicht kassenwirksamen Bereich eine Ergebnisverbesserung i.H.v. TEuro 421 im Wesentlichen aufgrund der Auflösung Baukostenzuschüsse und dem Rückgang der Abschreibungen erwirtschaftete.

Im kassenwirksamen Bereich verbesserte sich der Betrieb insbesondere aufgrund Einsparungen beim Betriebsaufwand.

Die Vermögensstruktur im Betrieb Verkehrsflächen ist geprägt durch das Grundvermögen (TEuro 105.754) sowie das dazugehörige Infrastrukturvermögen (TEuro 106.434). Das übrige Vermögen beläuft sich auf TEuro 3.638.

Das Gesamtvermögen ist wie folgt finanziert:

| | <u>TEuro</u> <u>2003</u> | % | <u>TEuro</u> <u>2002</u> | % |
|------------------------|-----------------------------|--------------|-----------------------------|--------------|
| Eigenkapital | 123.884 | 57,4 | 125.458 | 58,0 |
| Zuschüsse | 65.881 | 30,6 | 66.220 | 30,5 |
| Darlehen (langfristig) | 19.309 | 8,9 | 20.405 | 9,4 |
| Übrige | <u>6.752</u> | <u>3,1</u> | <u>4.343</u> | <u>2,1</u> |
| | <u>215.826</u> | <u>100,0</u> | <u>216.426</u> | <u>100,0</u> |

2. Ertragslage

2.1 **Betriebswirtschaftliche Ergebnisrechnung**

Die folgende Ergebnisrechnung, die aus Anlage II verstärkt unter betriebswirtschaftlichen Aspekten entwickelt wurde, verdeutlicht die Ertragslage des Betriebes in 2003.

Die nachfolgende Veränderungsrechnung verdeutlicht die Entwicklung von Aufwand und Ertrag im Berichtsjahr gegenüber dem Vorjahr.

| | Ergebnis 2003 | | Ergebnis 2002 | | Ergebnisveränderung | |
|--|------------------|--------|------------------|--------|---------------------|-------|
| | € | % | € | % | € | % |
| Auflösung Baukostenzuschüsse | 2.146.420 | 54,9 | 2.113.920 | 58,9 | 32.500 | 1,5 |
| Auflösung Investitionszuschüsse | 1.063.860 | 27,2 | 714.120 | 19,9 | 349.740 | 49,0 |
| Mieten | 202.480 | 5,2 | 161.110 | 4,5 | 41.370 | 25,7 |
| Aktivierte Eigenleistungen | 107.400 | 2,7 | 81.255 | 2,3 | 26.145 | 32,2 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 390.385 | 10,0 | 519.180 | 14,5 | -128.795 | -24,8 |
| 2.1.1 Betriebsertrag | 3.910.545 | 100,0 | 3.589.585 | 100,0 | 320.960 | 8,9 |
| 2.1.2 Betriebsaufwand | 6.935.830 | 177,4 | 6.923.420 | 192,9 | -12.410 | -0,2 |
| Betriebsrohunterde- ckung | -3.025.280 | -77,4 | -3.333.835 | -92,9 | 308.550 | 9,3 |
| 2.1.3 Geschäftsaufwand | 1.456.030 | 37,2 | 1.383.280 | 38,5 | -72.750 | -5,3 |
| Betriebsunterdeckung | -4.481.315 | -114,6 | -4.717.115 | -131,4 | 235.800 | 5,0 |
| Betriebssteuern | 0,00 | 0,0 | 170 | 0,0 | 170 | 100,0 |
| Betriebsrohverlust | -4.481.315 | -114,6 | -4.717.285 | -131,4 | 235.970 | -5,0 |
| 2.1.4 Abschreibungen | 4.908.980 | 125,5 | 5.077.080 | 141,4 | 168.100 | 3,3 |
| Betriebsverlust | -9.390.295 | -240,1 | -9.794.365 | -272,9 | 404.070 | 4,1 |
| 2.1.5 Zinsaufwand (saldiert) | 1.098.210 | 28,1 | 1.139.600 | 31,7 | 41.390 | 3,6 |
| Unternehmensverlust | -10.488.505 | -268,2 | -10.933.965 | -304,6 | 445.460 | 4,1 |
| 2.1.6 neutrales Ergebnis (saldiert) | -29.775 | -0,8 | -75.165 | -2,0 | 45.390 | 60,4 |
| Jahresverlust | -10.518.280 | -269,0 | -11.009.130 | -306,7 | 490.850 | |

2.2 Ertrags- und Aufwandspezifikation

2.2.1 Ertragsseite

zu Tz. 2.1.1

Erläuterungen im Abschnitt B, Tz. 5 (Umsatzerlöse)

2.2.2 Aufwandsseite

zu Tz. 2.1.2 Betriebsaufwand

| | Ergebnis | Ergebnis | Ergebnis- |
|---|------------------|------------------|--------------------|
| | 2003 | 2002 | veränderung |
| | € | € | € |
| Personalaufwand | 1.230.215 | 1.130.850 | 99.365 |
| Straßenentwässerung | 2.368.530 | 2.251.870 | 117.320 |
| Straßenreinigung und Winterdienst | 303.445 | 269.870 | 33.575 |
| Fremdfirmen | | | |
| Wartungsverträge | 740.090 | 726.270 | 13.820 |
| Reparaturen Straßen | 142.175 | 100.890 | 41.285 |
| Reparaturen Ampeln | 71.520 | 44.190 | 27.330 |
| übrige Reparaturen | 57.240 | 332.240 | -275.000 |
| Busbahnhof Bensberg | 153.390 | 153.390 | 0 |
| Straßenbegleitgrün | 597.430 | 660.090 | -62.660 |
| Sonstige | 62.670 | 39.050 | 23.620 |
| Lohnleistungen Abfall- wirtschaftsbetrieb u.a. | 260.525 | 241.010 | 19.515 |
| Stromkosten | 615.950 | 626.320 | -10.370 |
| sonstiger Materialauf- wand | 156.720 | 164.270 | -7.550 |
| Kfz-Kosten | 107.760 | 119.410 | -11.650 |
| Miete Stellplätze | 39.930 | 26.710 | 13.220 |
| übriger Betriebsaufwand | 28.240 | 37.650 | -9.410 |
| | 6.935.830 | 6.923.420 | 12.410 |

Der Betriebsaufwand in Höhe von TEuro 6.936 setzt sich zusammen aus Kostenerstattungen an andere eigenbetriebliche Einrichtungen, an Fremdfirmen, Personalkosten und übrige Kosten. Er wird dominiert durch die Kosten für die Straßenentwässerung (TEuro 2.369), die der Betrieb an das Abwasserwerk der Stadt Bergisch Gladbach erstattet.

Kostenerstattungen an andere eigenbetriebsähnliche Einrichtungen:

| | TEuro <u>2003</u> | TEuro <u>2002</u> |
|--|----------------------|----------------------|
| Abwasserwerk (Straßenentwässerung) | 2.369 | 2.251 |
| Abfallwirtschaft (Straßenreinigung und Winterdienst) | 303 | 270 |
| Abfallwirtschaft (Kfz-Reparaturen, Lohnleistungen u.a.) | 261 | 241 |
| Stadtgrün (Straßenbegleitgrünpflege) | <u>472</u> | <u>514</u> |
| | <u>3.405</u> | <u>3.276</u> |

Die stadinternen Kostenbelastungen machen danach rd. 49,1 % (Vorjahr 47,3%) aus.

Die Personalkosten in Höhe von TEuro 1.230 machen 17,7 % (Vorjahr 16,8%) des Betriebsaufwandes aus.

Die Kosten durch Fremdfirmen werden bestimmt durch die Stromkosten (TEuro 616).

zu Tz. 2.1.3 Geschäftsaufwand

| | Ergebnis <u>2003</u> € | Ergebnis <u>2002</u> € | Ergebnis- veränderung € |
|-------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|
| Personalaufwand | 972.460 | 877.355 | 95.105 |
| Verwaltungskostenumlage | <u>283.990</u> | <u>307.295</u> | <u>-23.305</u> |
| | 1.256.450 | 1.184.650 | 71.260 |
| Jahresabschlusskosten | 29.000 | 29.000 | 0 |
| Miete | 44.390 | 45.580 | -1.190 |
| Versicherungen | 27.070 | 26.360 | 710 |
| Grundstücksabgänge | 17.990 | 47.450 | -29.460 |
| sonstige Kosten | 81.130 | 50.240 | 30.890 |
| | <u>1.456.030</u> | <u>1.383.280</u> | <u>72.750</u> |

Der Geschäftsaufwand weicht vom Planansatz positiv ab. Der gesamte Personalaufwand wird im Abschnitt B unter Tz. 6 (Personalaufwand) erläutert.

zu Tz. 2.1.4 Abschreibungsaufwand

Der Abschreibungsaufwand beträgt TEuro 4.909. Nach Anlagegruppen zusammengefasst setzt er sich wie folgt zusammen:

| | TEuro | Nutzungsdauer |
|------------------------------------|--------------|---------------|
| Software | 16 | 7 |
| Gebäude | 75 | 30 |
| Straßen | 3.729 | 40 |
| Brücken, Tunnel | 346 | 50-75 |
| Leuchten | 320 | 30 |
| Kabel | 22 | 40 |
| Ampeln | 181 | 15 |
| Verkehrszeichen | 120 | 10 |
| Parkscheinautomaten | 29 | 10 |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung | 71 | 4-15 |
| | <u>4.909</u> | |

zu Tz. 2.1.5 Zinsaufwand

Der Aufwand betrifft Darlehensvereinbarungen mit der Stadt über TEuro 20.404 mit einem Zinssatz von zur Zeit 5,2 % (siehe auch Abschnitt B, Pos. 4.6).

zu 2.1.6 Neutrales Ergebnis (neutraler Ertrag/Aufwand)

| | <u>2003</u> | <u>2002</u> |
|------------------------------|-------------|-------------|
| | T€ | T€ |
| <u>Erträge</u> | | |
| Periodenfremde | 40 | 0 |
| sonstige | 92 | 2 |
| <u>Aufwand</u> | | |
| Personalkosten Vorjahre | -113 | 0 |
| Beihilferückstellung Vorjahr | 0 | -64 |
| sonstige | -49 | -13 |
| | <u>30</u> | <u>-75</u> |

3. Vermögens- und Finanzlage

3.1 Bilanzstruktur

Die Vermögens- und Finanz-/Kapitalrechnung (lt. Anlage I) stellt sich zusammenfassend und im Vergleich zum Vorjahr wie folgt dar:

| | 31.12.2003 | | 31.12.2002 | | Veränderung | |
|---|-------------|-------|-------------|-------|-------------|-------|
| | € | % | € | % | € | % |
| Aktiva | | | | | | |
| <u>langfristig gebundene Vermögenswerte</u> | | | | | | |
| Anlagevermögen | 213.648.780 | 99,0 | 214.686.330 | 99,2 | -1.037.550 | -0,5 |
| <u>mittel- und langfristige Forderungen</u> | | | | | | |
| an die Stadt /andere | | | | | | |
| Eigenbetriebe | 64.260 | 0,0 | 205.080 | 0,1 | -140.820 | -68,7 |
| an Fremde | 85.500 | 0,1 | 49.880 | 0,0 | 35.620 | 71,4 |
| | 149.760 | 0,1 | 254.960 | 0,1 | -105.200 | -41,3 |
| <u>kurzfristig gebundene Vermögenswerte</u> | | | | | | |
| Forderungen | | | | | | |
| an Dritte | 638.300 | 0,3 | 690.150 | 0,3 | -51.850 | -7,5 |
| an die Stadt | 1.389.020 | 0,6 | 794.208 | 0,4 | +594.812 | 74,9 |
| | 2.027.320 | 0,9 | 1.484.358 | 0,7 | +542.962 | 36,6 |
| Betriebsvermögen | 215.825.860 | 100,0 | 216.425.648 | 100,0 | -599.788 | -0,3 |

| | 31.12.2003 | | 31.12.2002 | | Veränderung | |
|---|-------------|-------|-------------|-------|-------------|-------|
| | € | % | € | % | € | % |
| Passiva | | | | | | |
| <u>wirtschaftliches Eigenkapital</u> | | | | | | |
| Allgemeine Rücklagen | 134.402.330 | 62,3 | 136.467.460 | 63,1 | -2.065.130 | -1,5 |
| Jahresverlust | -10.518.280 | -4,9 | -11.009.130 | -5,1 | +490.850 | 4,5 |
| Sonderposten mit Rücklageanteil | 26.094.700 | 12,1 | 27.158.560 | 12,5 | -1.063.860 | -3,9 |
| Ertragszuschüsse | 39.785.645 | 18,5 | 39.061.390 | 18,0 | +724.255 | 1,9 |
| | 189.764.395 | 88,0 | 191.678.280 | 88,5 | -1.913.885 | -1,0 |
| <u>mittel- und langfristiges Fremdkapital</u> | | | | | | |
| Trägerdarlehen | 19.308.830 | 8,9 | 20.404.630 | 9,4 | -1.095.800 | 5,4 |
| Pensionsrückstellungen | 77.405 | 0,0 | 71.340 | 0,0 | +6.065 | 8,5 |
| Altersteilzeitrückstellungen | 29.225 | 0,0 | 17.425 | 0,0 | +11.800 | 67,7 |
| Beihilferückstellungen | 99.530 | 0,0 | 69.515 | 0,0 | +30.015 | 43,2 |
| Baukostenrückstellungen | 274.600 | 0,2 | 313.000 | 0,2 | -38.400 | -12,3 |
| | 19.789.590 | 9,1 | 20.875.910 | 9,6 | -1.086.320 | -5,2 |
| <u>kurzfristiges Fremdkapital</u> | | | | | | |
| Rückstellungen | 383.620 | 0,2 | 359.040 | 0,2 | +24.580 | 6,8 |
| Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt | 4.999.700 | 2,3 | 3.067.348 | 1,4 | +1.932.352 | 63,0 |
| Fremden | 888.495 | 0,4 | 445.070 | 0,2 | +443.425 | 99,6 |
| Passiver Rechnungsabgrenzungsposten | 60 | 0,0 | 0 | | +60 | |
| | 6.271.875 | 2,9 | 3.871.458 | 1,8 | +2.400.417 | 169,5 |
| Betriebskapital | 215.825.860 | 100,0 | 216.425.648 | 100,0 | -599.788 | -0,3 |

Hinsichtlich der Entwicklung einzelner Bilanzpositionen wird verwiesen auf:

Anlagevermögen: Abschnitt B, Pos. 1-3 sowie Anlage III

Eigenkapital: Abschnitt B, Pos. 4.1

Sonderposten: Abschnitt B, Pos. 4.2

Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt: Abschnitt B, Pos. 4.6

Auf der Vermögensseite veränderte sich das

Anlagevermögen um **TEuro** -1.038

Umlaufvermögen um 438

- 600

Die Relation Anlage- zu Umlaufvermögen veränderte sich

am 31.12.2002 von 99,2 : 0,8

am 31.12.2003 auf 99,0 : 1,0

Auf der Finanzierungsseite verändert sich das

| | <u>TEuro</u> |
|-----------------------------|----------------|
| Eigenkapital insgesamt um | - 1.914 |
| Fremdkapital langfristig um | - 1.086 |
| Fremdkapital kurzfristig um | + <u>2.400</u> |
| | <u>- 600</u> |

Das Gesamtvermögen ist wie folgt finanziert:

| | <u>31.12.2003</u> | <u>31.12.2002</u> |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| | % | % |
| durch Eigenkapital | 57,4 | 58,0 |
| durch Sonderposten | 12,1 | 12,5 |
| Ertragszuschüsse | 18,5 | 18,0 |
| Langfristiges Fremdkapital | 9,1 | 9,6 |
| Kurzfristiges Fremdkapital | <u>2,9</u> | <u>1,9</u> |
| | <u>100,0</u> | <u>100,0</u> |

Die Finanzierung des Betriebsvermögens durch Eigenkapital und eigenkapitalgleiche Posten liegt damit bei 88,0% (31.12.02 = 88,5%)

3.2 Liquiditätslage

Die Gegenüberstellung des kurzfristigen Vermögens und der gleichfristigen Verbindlichkeiten führt zu folgendem Ergebnis:

| | <u>31.12.2003</u> | <u>31.12.2002</u> |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| | TEuro | TEuro |
| Forderungen | 2.027 | 1.484 |
| <u>Verbindlichkeiten</u> | <u>6.272</u> | <u>3.871</u> |
| = Unterdeckung | <u>- 4.245</u> | <u>- 2.387</u> |

Die Liquiditätsunterdeckung führt nicht zu Hemmnissen der laufenden Finanzierungsgeschäfte. Die Zahlungsbereitschaft wird durch Kreditierung bei der Stadtkasse gewährleistet.

B. Die wirtschaftliche Entwicklung wesentlicher Bilanzzahlen sowie der Gewinn- und Verlustrechnung im Einzelnen

1. Änderung im Bestand der Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte

| | <u>31.12.2003</u> TEuro | <u>31.12.2002</u> TEuro | <u>Veränderung</u> TEuro |
|----------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| Lt. Anlage III | 105.754 | 105.535 | 219 |

2. Änderungen im Bestand, Leistungsfähigkeit und Ausnutzungsgrad der wichtigsten Anlagen

Im Berichtsjahr veränderte sich das Anlagevermögen (außer Pos. 1.) wie folgt:

| <u>Restbuchwerte</u> | <u>31.12.2003</u> TEuro | <u>31.12.2002</u> TEuro | <u>Veränderungen</u> TEuro |
|---|----------------------------|----------------------------|-------------------------------|
| 2.1 Sachanlagen | | | |
| Straßen und Zubehör | 91.517 | 93.237 | -1.720 |
| Brücken und Tunnel | 12.731 | 13.077 | -346 |
| Gebäude auf eigenen Grundstücken | 2.186 | 2.261 | -75 |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung | 279 | 204 | 75 |
| Anzahlungen und Anlagen im Bau | <u>1.111</u> | <u>291</u> | <u>820</u> |
| | <u>107.824</u> | <u>109.070</u> | <u>-1.246</u> |
| 2.2 Immaterielle Vermögensgegenstände | <u>70</u> | <u>81</u> | <u>-11</u> |
| | <u>107.894</u> | <u>109.151</u> | <u>-1.257</u> |
| Insgesamt Pos. 1.- 2.2 | <u>213.648</u> | <u>214.686</u> | <u>-1.038</u> |
| | | | TEuro |
| Danach belaufen sich die Brutto-Investitionen auf | | | 2.704 |
| in 2003 vorgenommene Abschreibungen | | | - 4.909 |
| Abgänge (Restbuchwerte) | | | - 18 |
| Summe Einlage | | | <u>1.185</u> |
| = Summe der Veränderungen | | | <u>- 1.038</u> |

2.3 Grundstücksbestände

| | <u>31.12.2003</u> | <u>31.12.2002</u> |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| | m ² | m ² |
| Verkehrsflächen | 3.725.465 | 3.724.448 |
| Bauhof | 12.354 | 12.354 |
| | <u>3.737.819</u> | <u>3.736.802</u> |

3. Stand der Anlagen im Bau und die geplanten Bauvorhaben

3.1 Im Bau befindliche Maßnahmen am 31.12.2003 betreffen ausschließlich Straßenbaumaßnahmen.

3.2 Die geplanten Investitionen

Sie erfassen im Geschäftsjahr 2004 die folgenden Maßnahmen lt. Wirtschaftsplan:

| | <u>Betrag</u> | <u>VE</u> |
|---|---------------|-----------|
| | € | € |
| Grund und Boden | | |
| Grunderwerb, allgemein | 280.000 | |
| Grunderwerb Tannenbergstraße | 1.500.000 | |
| Bauhof | | |
| Baukosten | 2.500 | |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung | | |
| Erwerb beweglichen Vermögens | 10.000 | |
| EDV-Ausstattung | 6.000 | |
| geringwertige Wirtschaftsgüter | 10.000 | |
| Kraftfahrzeuge | | |
| Erwerb Kfz | 175.000 | |
| Straßenbau allgemeine Vorhaben | | |
| Straßenergänzungen | 46.000 | |
| Bepflanzungen | 10.000 | |
| Gehwegergänzungen | 50.000 | |
| Verkehrseinrichtungen | 100.000 | 250.000 |
| Deckenbaumaßnahmen | 25.000 | |
| Ergänzung Straßenbeleuchtung | 76.000 | |
| Parkeinrichtungen | 15.000 | |
| Unterquerung Tannenbergstr. | 150.000 | |

Straßenprogramm

| | | |
|---|--------|---------|
| Alt Refrath, Neuveranschlagung | 90.000 | |
| Silberkauler Weg, Neuveranschlagung | 20.000 | |
| Breitenweg, Neuveranschlagung | 40.000 | |
| Erschließung Buchmühle, Neuveranschlagung | 50.000 | 200.000 |

Straßenprogramm 2003

| | | |
|---|--------|--|
| Bushaltestelle Markt, Neuveranschlagung | 30.000 | |
| Franz-Coenen-Straße | 55.000 | |
| Nußbaumer Bungert | 80.000 | |

Straßenprogramm 2004

| | | |
|--|------------------|------------------|
| Odenthaler Str./Hauptstraße | 0 | 300.000 |
| Langemarckweg | 5.000 | |
| Dolmannstraße | 80.000 | |
| Duckterather Weg | 30.000 | |
| Görlitzer Straße | 110.000 | |
| Handstraße | 60.000 | |
| Herrenstrunden | 90.000 | |
| Kaule/Gartenstraße, Kippekausen | 420.000 | |
| Prager Straße | 80.000 | |
| Wichernstraße | 60.000 | |
| Fußgängerzone Johann-Wilhelm-Lindlar-Str. | 0 | 300.000 |
| | <u>3.755.500</u> | <u>1.050.000</u> |
| zzgl. Zahlung wg. Beteiligung an Unternehmerstr. | 80.000 | |
| | <u>3.835.500</u> | <u>1.050.000</u> |

4. Die Entwicklung des Eigenkapitals, des Sonderposten mit Rücklageanteil, der Ertragszuschüsse, der Rückstellungen und der Darlehen

4.1 Eigenkapital

| | Stand 31.12.2002 | Zugang Abdeckung | Abgang | Stand 31.12.2003 |
|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------|-----------------------------|
| | TEuro | TEuro | TEuro | TEuro |
| Eigenkapital | | | | |
| - Stammkapital - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rücklagen | | | | |
| - zweckgebunden | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - für allg. Zwecke | 136.467 | 8.944 | 11.009 | 134.402 |
| Gewinn/-Verlust | <u>-11.009</u> | <u>- 10.518</u> | <u>11.009</u> | <u>- 10.518</u> |
| | <u>125.458</u> | <u>- 1.574</u> | <u>0</u> | <u>123.884</u> |

4.2 Sonderposten mit Rücklageanteil

| | Stand 31.12.2002 | Zugang | Auflösung (Abgang) | Stand 31.12.2003 |
|-----------------------|---------------------|--------|-----------------------|---------------------|
| | TEuro | TEuro | TEuro | TEuro |
| Investitionszuschüsse | 27.158 | | 1.064 | 26.094 |

Die Investitionszuschüsse werden zur Entlastung des Abschreibungsaufwandes entsprechend der Nutzungsdauer der jeweiligen bezuschussten Betriebsanlagen aufgelöst (Anlage IV)

4.3 Empfangene Ertragszuschüsse

Bauzuschüsse (TEuro 39.786)

Diese wurden als Zuschuss Dritter gem. BauGB/KAG und entsprechend der durchschnittlichen Nutzungsdauer der bezuschussten Anlage aufgelöst.

| | |
|------------|---------------|
| | TEuro |
| 31.12.2002 | 39.061 |
| Einlage | 1.185 |
| Zugang | 1.686 |
| Auflösung | <u>2.146</u> |
| 31.12.2003 | <u>39.786</u> |

4.4 Pensionsrückstellungen

Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen wurden in Höhe von TEuro 77 bilanziert. Die nicht bilanzierten Pensionsrückstellungen betragen Euro 390.301.

4.5 Sonstige Rückstellungen

Die Rückstellungen betreffen Verbindlichkeiten, die am Abschlussstichtag dem Grund nach feststanden, jedoch der Höhe nach noch nicht bekannt waren.

Zusammensetzung und Entwicklung:

| | Stand 31.12.2002 | Inanspruch- nahme | Auflösung | Zuführung | Stand 31.12.2003 |
|--|---------------------|----------------------|---------------|----------------|---------------------|
| | € | € | € | € | € |
| Baukosten | 438.350 | 67.895 | 0 | 35.415 | 404.870 |
| sonstige | 0 | 0 | 0 | 29.150 | 29.150 |
| Personalkosten (Ur- laubs-, Altersteilzeit-, Überstundenrück- stellung) | 266.060 | 141.425 | 18.265 | 216.120 | 322.490 |
| Prüfungskosten | 54.560 | 54.100 | 0 | 29.000 | 29.460 |
| | <u>758.970</u> | <u>263.420</u> | <u>18.265</u> | <u>309.685</u> | <u>786.970</u> |

4.6 Darlehen gegenüber der Stadt

Die Darlehensentwicklung stellt sich wie folgt dar:

| | Stand 31.12.2002 | Tilgung | Zugang | Stand 31.12.2003 |
|--------------------------------------|-----------------------------|----------------|---------------|-----------------------------|
| | TEuro | TEuro | TEuro | TEuro |
| Darlehen | 21.445 | 1.041 | 0 | 20.404 |
| Zinssatz 5,2 % | | | | |
| Tilgung 4,2 % zzgl. ersparter Zinsen | | | | |

Die Kreditierung führt zu einer Zinsbelastung von TEuro 1.104.

5. Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse werden wie folgt dargestellt:

Zusammensetzung:

| | 2003 (gerundet) | 2002 (gerundet) |
|------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | TEuro | TEuro |
| Auflösung Zuschüsse | 3.210 | 2.828 |
| Mieten | 203 | 161 |
| Personal- und Fuhrparkgestellungen | <u>208</u> | <u>190</u> |
| | <u>3.621</u> | <u>3.179</u> |

6. Personalaufwand

Der Personalaufwand wird mittels einer Statistik über die zahlenmäßige Entwicklung der Belegschaft unter Angabe der Gesamtsummen der Löhne, Gehälter, Vergütungen, sozialen Abgaben, Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung einschließlich der Beihilfen und der sonstigen sozialen Aufwendungen für das Wirtschaftsjahr dargestellt. Hierin nicht enthalten sind andere nicht im Stellenplan geführte Personalkosten (Querschnitts-Fachbereiche/Overhead FB7).

6.1 Zusammensetzung des Personalaufwandes

Zusammenfassend besteht der Gesamtaufwand aus

| | 2003 | 2002 |
|--|--------------|--------------|
| | TEuro | TEuro |
| a) Löhne und Gehälter | 1.694 | 1.540 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung | <u>508</u> | <u>532</u> |
| | <u>2.202</u> | <u>2.072</u> |

a) Löhne und Gehälter

Der Personalaufwand beinhaltet die Gehälter und Vergütungen, die sozialen Abgaben für Angestellte, die Zahlungen an die Versorgungskassen für alle Arbeitnehmer sowie die Beihilfen.

| | <u>2003</u> TEuro | <u>2002</u> TEuro |
|----------------------------|----------------------|----------------------|
| Löhne | 963 | 891 |
| Gehälter | 720 | 649 |
| Altersteilzeitrückstellung | 12 | 0 |
| Personalkosten Vorjahre | <u>113</u> | <u>0</u> |
| | <u>1.808</u> | <u>1.540</u> |

b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung

| | <u>2003</u> TEuro | <u>2002</u> TEuro |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|
| Arbeiter und Angestellte | 336 | 308 |
| Aufwendungen für Altersversorgung | 143 | 130 |
| Beihilfen | 21 | 21 |
| Personalnebenkosten | 8 | 9 |
| Beihilfe Vorjahre | <u>0</u> | <u>64</u> |
| | <u>508</u> | <u>532</u> |

6.2 Personalstatistik

Die durchschnittliche Beschäftigungszahl betrug:

| | | | <u>Overhead</u> | <u>Direkt</u> |
|--------------------|----------|-------|-----------------|---------------|
| Beamte | | | | |
| | Vollzeit | 100% | 1 | 3 |
| | Anteilig | 53% | 1 | |
| | Anteilig | 12% | 5 | |
| Angestellte | | | | |
| | Vollzeit | 100% | | 13 |
| | Anteilig | 6-12% | 8 | |
| | Anteilig | 60% | 1 | |
| | Anteilig | 50% | | 1 |
| Arbeiter | | | | 31 |
| Gesamt | | | 16 | 48 |

Im Übrigen werden anteilige Personalkosten im Wege des Verwaltungskostenbeitrages an die Stadt abgegolten.

7. **Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach Schluss des Wirtschaftsjahres eingetreten sind**

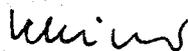
Diese sind nicht eingetreten.

8. **Die voraussichtliche Entwicklung und Risiken**

Durch das in den Betrieb eingelegte Eigenkapital aus Sachwerten verfügt dieser über eine relativ solide Ausgangsbasis, um auch betriebsbedingte Risiken zeitlich begrenzt wirtschaftlich aufzufangen. Die mit der Nutzung des Anlagevermögens verbundenen Abschreibungsaufwendungen werden in den Folgejahren nicht in vollem Umfang mangels Deckungsbeitrag der Stadt verdient, so dass sie zu Unterdeckungen führen werden. Infolge der positiven Kapitalstruktur wird die Verrechnung der Fehlbeträge mit dem Eigenkapital die Substanz des Betriebes und somit die Erhaltung des Sondervermögens kurzfristig nicht gefährden.

Durch die Kürzung des Betriebskostenzuschusses in 2003 erhöht sich mittel- und langfristig das Risiko für die Bausubstanz der Straßen durch unterlassene Instandhaltungen, als auch das haftungsrechtliche Risiko aus der Verkehrssicherungspflicht.

Bergisch Gladbach, im Juni 2004



Stephan Schmickler
Stadtbaurat

Verkehrsmitteln der Stadt Bergisch Gladbach

Bilanz zum 31. Dezember 2003

Anlage I zum Lagebericht
PASSIVA
Stand 31.12.2003 31.12.2002
€ €

AKTIVA

| | | | |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| A. Anlagevermögen | € | € | € |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | |
| 1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 69.709,62 | 81.037,71 | 134.402.329,25 |
| 2. geleistete Anzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Sachanlagen | | | |
| 1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und andere Bauten | 212.187.797,15 | 214.110.410,71 | 26.094.698,27 |
| 2. Andere Bauten auf fremden Grundstücken | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 279.892,14 | 204.168,95 | -10.518.283,87 |
| 4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 1.111.383,38 | 290.717,10 | 123.884.045,38 |
| | <u>213.648.782,29</u> | <u>214.686.334,47</u> | <u>39.785.646,35</u> |
| B. Sonderposten mit Rücklageanteil | | | |
| Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen | | | 27.158.558,86 |
| C. Empfangene Ertragszuschüsse | | | 39.061.385,14 |

| | | | |
|---|--------------|------------|---------------|
| B. Umlaufvermögen | € | € | € |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 697.272,96 | 735.895,87 | 77.405,00 |
| - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: | | | 786.973,75 |
| (-davon 31.12.2002: Euro 85.500,00) | | | |
| (-davon 31.12.2002: Euro 49.875,00) | | | |
| 2. Forderungen an die Stadt/andere Eigenbetriebe | 1.453.276,21 | 999.284,72 | 732.534,83 |
| - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: | | | 443.413,30 |
| (-davon 31.12.2002: Euro 64.261,00) | | | |
| (-davon 31.12.2002: Euro 205.080,60) | | | |
| 3. sonstige Forderungen | 0,00 | 2.911,29 | 24.308.530,96 |
| - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: | | | 23.471.977,96 |
| (-davon 31.12.2002: Euro 0,00) | | | |
| (-davon 31.12.2002: Euro 0,00) | | | |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | | | 1.657,05 |

| | | | |
|---|---|---------------|---------------|
| D. Rückstellungen | € | € | € |
| 1. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen | | | 71.340,00 |
| 2. sonstige Rückstellungen | | 864.378,75 | 758.985,68 |
| E. Verbindlichkeiten | | | 443.413,30 |
| 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | | | |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: | | | 443.413,30 |
| (-davon 31.12.2002: Euro 443.413,30) | | | |
| 2. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt/anderen Eigenbetrieben | | 24.308.530,96 | 23.471.977,96 |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: | | | 23.471.977,96 |
| (-davon 31.12.2002: Euro 4.999.698,74) | | | |
| (-davon 31.12.2002: Euro 3.067.347,38) | | | |
| 3. Sonstige Verbindlichkeiten | | 155.963,14 | 1.657,05 |
| - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: | | | 1.657,05 |
| (-davon 31.12.2002: Euro 155.963,14) | | | |
| (-davon aus Steuern: Euro 0,00) | | | |
| (-davon 31.12.2002: Euro 0,00) | | | |
| (-davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: Euro 0,00) | | | |
| (-davon 31.12.2002: Euro 0,00) | | | |
| F. Rechnungsabgrenzungsposten | | 60,00 | 0,00 |

215.825.857,68 216.425.647,10

Verkehrsflächen Bergisch Gladbach

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01. Januar bis 31. Dezember 2003

| | 2003 | | 2002 | |
|---|---------------------|-----------------------------|---------------------|------------------------------|
| | € | € | € | € |
| 1. Umsatzerlöse | | 3.621.116,06 | | 3.179.409,95 |
| 2. aktivierte Eigenleistungen | | 107.397,82 | | 81.256,55 |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge | | <u>314.195,28</u> | | <u>331.476,91</u> |
| | | 4.042.709,16 | | 3.592.143,41 |
| 4. Materialaufwand | | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren | 772.669,49 | | 790.585,37 | |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | <u>4.757.011,28</u> | 5.529.680,77 | <u>4.818.214,08</u> | 5.608.799,45 |
| 5. Personalaufwand | | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 1.807.901,94 | | 1.540.560,47 | |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung | <u>508.232,17</u> | 2.316.134,11 | <u>531.910,84</u> | 2.072.471,31 |
| - davon für Altersversorgung: | 142.763,01 | | | |
| 6. Abschreibungen | 4.908.981,08 | | | 5.077.077,36 |
| davon nach § 253 Abs. 2 Satz 2 HGB | 0,00 | | | |
| davon nach § 254 HGB | 0,00 | | | |
| 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen | <u>707.989,07</u> | 5.616.970,15 | | 703.156,17 |
| 8. Zinsen und ähnliche Erträge | 5.442,83 | | 1.044,89 | |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | <u>1.103.650,83</u> | 1.098.208,00 | <u>1.140.648,00</u> | 1.139.603,11 |
| 10. Ergebnis der gewöhnliche Geschäftstätigkeit | | -10.518.283,87 | | -11.008.963,99 |
| 11. Steuern | | 0,00 | | 168,95 |
| 12. Jahresverlust | | <u><u>10.518.283,87</u></u> | | <u><u>-11.009.132,94</u></u> |

Nachrichtlich:

Behandlung des Jahresergebnisses:

Abdeckung aus der allgemeinen Rücklage

€
10.518.283,87

Verkehrsflächen Bergisch Gladbach

Anlagensammeinachweis zum
31.12.03

| | Stand 31.12.02 | | Zugang | | Abgang | | Umbuchung | | Entnahme | | Stand 31.12.03 | | Abschreibungen | | | | Restbuchwerte | | Durchschnittlicher | | | | |
|--|----------------|--------------|--------------|-----------|------------|--------------|----------------|----------------|--------------|------|----------------|----------------|----------------|------|--------------|----------------|----------------|------|--------------------|-------|-------|--|--|
| | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | % | | | |
| Software | 122.130,06 | 0,00 | 5.452,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 127.582,06 | 41.092,35 | 16.780,09 | 0,00 | 57.872,44 | 69.709,62 | 81.037,71 | 0,00 | 0,00 | 13,15 | | | |
| Geleistete Anzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| Grundstücke | 105.529.856,34 | 5.039,03 | 236.889,81 | 17.992,36 | -14.130,38 | 0,00 | 348,40 | 105.734.971,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 105.734.971,81 | 105.529.856,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Grunddienstbarkeiten | 5.039,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14.130,38 | 0,00 | 0,00 | 19.169,41 | 0,00 | 0,00 | 19.169,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19.169,41 | 5.039,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Gebäude | 2.410.657,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.410.657,26 | 0,00 | 0,00 | 2.410.657,26 | 149.916,24 | 74.958,12 | 0,00 | 224.874,36 | 2.185.782,90 | 2.260.741,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3,11 | | |
| Straßen | 92.210.516,48 | 1.181.215,25 | 1.181.215,25 | 0,00 | 43.116,11 | 0,00 | 1.184.934,24 | 94.619.782,08 | 0,00 | 0,00 | 5.995.374,22 | 3.724.956,51 | 0,00 | 0,00 | 9.720.330,73 | 84.899.451,35 | 86.215.142,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3,94 | | |
| Brücken, Tunnel | 13.727.353,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.727.353,75 | 0,00 | 0,00 | 13.727.353,75 | 650.161,82 | 345.883,72 | 0,00 | 996.045,54 | 12.731.308,21 | 13.077.191,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2,52 | | |
| Straßenbeleuchtung | 4.073.965,34 | 85.192,60 | 85.192,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.159.157,94 | 0,00 | 0,00 | 4.159.157,94 | 714.693,68 | 319.981,16 | 0,00 | 1.034.674,84 | 3.124.483,10 | 3.359.271,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7,69 | | |
| Stromkabel | 605.702,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 605.702,95 | 0,00 | 0,00 | 605.702,95 | 43.255,30 | 21.627,65 | 0,00 | 64.882,95 | 540.820,00 | 562.447,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3,57 | | |
| Lichtsignalanlagen | 1.464.786,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.464.786,83 | 0,00 | 0,00 | 1.464.786,83 | 355.970,42 | 181.113,20 | 0,00 | 537.083,62 | 927.703,21 | 1.108.816,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12,36 | | |
| Verkehrszeichen | 1.939.531,19 | 17.200,27 | 17.200,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.956.731,46 | 0,00 | 0,00 | 1.956.731,46 | 244.807,22 | 120.347,61 | 0,00 | 365.154,83 | 1.591.576,63 | 1.694.723,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6,15 | | |
| Parkscheinautomaten | 241.798,53 | 37.262,68 | 37.262,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 279.061,21 | 0,00 | 0,00 | 279.061,21 | 44.566,91 | 28.647,40 | 0,00 | 73.214,31 | 205.846,90 | 197.231,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10,27 | | |
| Regenwasserkanäle | 101.470,88 | 128.731,01 | 128.731,01 | 0,00 | 1.479,01 | 0,00 | 0,00 | 231.680,90 | 0,00 | 0,00 | 231.680,90 | 1.522,06 | 3.475,21 | 0,00 | 4.997,27 | 226.683,63 | 99.948,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,50 | | |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung | 355.538,73 | 146.933,60 | 146.933,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 502.472,33 | 0,00 | 0,00 | 502.472,33 | 151.369,78 | 71.210,41 | 0,00 | 222.580,19 | 279.892,14 | 204.168,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14,17 | | |
| Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 290.717,10 | 865.261,40 | 865.261,40 | 0,00 | -44.595,12 | 0,00 | 0,00 | 1.111.383,38 | 0,00 | 0,00 | 1.111.383,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.111.383,38 | 290.717,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | 223.079.064,47 | 2.704.138,62 | 2.704.138,62 | 17.992,36 | 0,00 | 1.185.282,64 | 226.950.493,37 | 8.392.730,00 | 4.908.981,08 | 0,00 | 13.301.711,08 | 213.648.782,29 | 214.686.334,47 | 4,09 | | | | | | | | | |

| Zugangs- jahr | Jahre | Buchwert | | Zugang | Auflösung | Buchwert |
|------------------|-------|----------------------|----------------------|-------------|---------------------|----------------------|
| | | ursprünglich | 31.12.2002 | 2003 | 2003 | 31.12.2003 |
| | | € | € | € | € | € |
| 1962 | | 276.562,89 | 6.568,95 | | 6.568,95 | 0,00 |
| 1963 | | 276.562,89 | 13.137,39 | | 13.137,39 | 0,00 |
| 1964 | | 276.562,89 | 19.705,83 | | 19.705,83 | 0,00 |
| 1965 | 2 | 276.562,89 | 26.274,27 | | 13.137,13 | 13.137,13 |
| 1966 | 3 | 276.562,89 | 32.842,71 | | 10.947,57 | 21.895,14 |
| 1967 | 4 | 276.562,89 | 39.411,15 | | 9.852,79 | 29.558,36 |
| 1968 | 5 | 276.562,89 | 45.978,56 | | 9.195,71 | 36.782,85 |
| 1969 | 6 | 276.562,89 | 52.547,00 | | 8.757,83 | 43.789,17 |
| 1970 | 7 | 276.562,89 | 59.115,44 | | 8.445,06 | 50.670,38 |
| 1971 | 8 | 276.562,89 | 65.683,88 | | 8.210,48 | 57.473,39 |
| 1972 | 9 | 276.562,89 | 72.252,32 | | 8.028,04 | 64.224,28 |
| 1973 | 10 | 276.562,89 | 78.820,76 | | 7.882,08 | 70.938,68 |
| 1974 | 11 | 276.562,89 | 85.389,20 | | 7.762,65 | 77.626,54 |
| 1975 | 12 | 254.330,90 | 84.565,02 | | 7.047,08 | 77.517,93 |
| 1976 | 13 | 469.558,39 | 167.280,46 | | 12.867,73 | 154.412,73 |
| 1977 | 14 | 26.204,37 | 9.957,68 | | 711,26 | 9.246,41 |
| 1978 | 15 | 658.633,55 | 265.923,66 | | 17.728,24 | 248.195,42 |
| 1979 | 26 | 1.720.374,98 | 735.460,37 | | 28.286,94 | 707.173,43 |
| 1980 | 27 | 1.370.903,91 | 618.620,80 | | 22.911,88 | 595.708,92 |
| 1981 | 18 | 965.092,06 | 458.419,70 | | 25.467,76 | 432.951,94 |
| 1982 | 19 | 948.110,41 | 472.870,83 | | 24.887,94 | 447.982,90 |
| 1983 | 20 | 846.835,36 | 442.471,64 | | 22.123,58 | 420.348,05 |
| 1984 | 21 | 1.020.099,91 | 557.230,26 | | 26.534,77 | 530.695,48 |
| 1985 | 22 | 1.912.333,89 | 1.090.030,83 | | 49.546,86 | 1.040.483,97 |
| 1986 | 23 | 2.408.912,73 | 1.430.292,44 | | 62.186,63 | 1.368.105,81 |
| 1987 | 34 | 2.800.729,10 | 1.729.451,18 | | 50.866,21 | 1.678.584,97 |
| 1988 | 35 | 6.585.801,94 | 4.223.145,97 | | 120.661,31 | 4.102.484,65 |
| 1989 | 36 | 5.813.003,69 | 3.865.647,78 | | 107.379,11 | 3.758.268,68 |
| 1990 | 27 | 3.981.214,86 | 2.742.061,99 | | 101.557,85 | 2.640.504,14 |
| 1991 | 28 | 1.903.369,41 | 1.356.151,22 | | 48.433,97 | 1.307.717,25 |
| 1992 | 29 | 2.713.598,83 | 2.143.605,50 | | 73.917,43 | 2.069.688,07 |
| 1993 | 30 | 2.603.196,44 | 1.978.430,00 | | 65.947,67 | 1.912.482,34 |
| 1994 | 31 | 695.203,57 | 544.866,12 | | 17.576,33 | 527.289,79 |
| 1995 | 32 | 321.969,70 | 259.990,54 | | 8.124,70 | 251.865,84 |
| 1996 | 33 | 246.442,69 | 204.855,74 | | 6.207,75 | 198.647,99 |
| 1997 | 34 | 226.852,03 | 193.958,88 | | 5.704,67 | 188.254,21 |
| 1998 | 35 | 155.496,96 | 136.643,36 | | 3.904,10 | 132.739,27 |
| 1999 | 36 | -161.947,61 | -146.156,82 | | -4.059,91 | -142.096,91 |
| 2000 | 37 | 150.131,15 | 139.059,75 | | 3.758,37 | 135.301,38 |
| 2001 | 38 | 319,30 | 304,23 | | 8,01 | 296,23 |
| 2002 | 39 | 877.633,12 | 855.692,29 | | 21.940,83 | 833.751,46 |
| | | <u>45.109.723,20</u> | <u>27.158.558,86</u> | <u>0,00</u> | <u>1.063.860,59</u> | <u>26.094.698,27</u> |

