

**Anlagenpiegel gemäß § 46 KomHVO**  
Haushaltsjahr 2021

Anlagevermögen der Stadt Bergisch Gladbach zum Bilanzstichtag 31.12.2021	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen						Buchwert	
	Stand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Stand	Kumulierte	Abschreibungen	Zuschreibungen	Änderungen durch	Kumulierte	am 31.12.	am 31.12.
	am 01.01.			im	am 31.12.	Abschreibungen	im	im	Zu- und Abgänge sowie	Abschreibungen	des	des
	des Haushalts-			Haushalts-	des Haushalts-	zum 31.12.2020	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Umbuchungen im	zum 31.12. des Haus-	Haushalts-	Haushalts-
	jahres 2021			jahr	jahres 2021				Haushaltsjahr	haltsjahres 2021	jahres 2021	jahres 2020
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	+	-	+ / -			-	+	+ / -	-			
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>1.906.340,30</b>	<b>119.565,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.025.905,80</b>	<b>-1.618.515,27</b>	<b>-136.039,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.754.554,29</b>	<b>271.351,51</b>	<b>287.825,03</b>
<b>1.2 Sachanlagen</b>	<b>378.460.631,31</b>	<b>8.202.274,60</b>	<b>-736.514,38</b>	<b>-163,26</b>	<b>385.926.228,27</b>	<b>-76.113.786,32</b>	<b>-6.543.207,31</b>	<b>2.796,36</b>	<b>592.580,66</b>	<b>-82.061.616,61</b>	<b>303.864.611,66</b>	<b>302.346.844,99</b>
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	61.684.934,15	434.022,44	-98.990,87	497.189,19	62.517.154,91	-6.819.957,94	-554.100,93	0,00	0,00	-7.374.058,87	55.143.096,04	54.864.976,21
1.2.1.1 Grünflächen	58.186.379,44	434.022,44	0,00	486.274,32	59.106.676,20	-6.819.957,94	-554.100,93	0,00	0,00	-7.374.058,87	51.732.617,33	51.366.421,50
1.2.1.2 Ackerland	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	3.498.554,71	0,00	-98.990,87	10.914,87	3.410.478,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.410.478,71	3.498.554,71
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	30.781.824,19	44.160,35	0,00	0,00	30.825.984,54	-7.265.377,52	-516.318,12	0,00	0,00	-7.781.695,64	23.044.288,90	23.516.446,67
1.2.2.1 Kindertageseinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.2 Schulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.3 Wohnbauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	30.781.824,19	44.160,35	0,00	0,00	30.825.984,54	-7.265.377,52	-516.318,12	0,00	0,00	-7.781.695,64	23.044.288,90	23.516.446,67
1.2.3 Infrastrukturvermögen	255.558.068,64	864.407,65	-37.089,15	-506.532,98	255.878.854,16	-48.455.693,87	-3.692.260,93	2.796,36	3.672,24	-52.141.486,20	203.737.367,96	207.102.374,77
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	113.061.678,15	160.310,63	-26.898,54	-19.599,58	113.175.490,66	-746.432,06	0,00	0,00	0,00	-746.432,06	112.429.058,60	112.315.246,09
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	10.802.482,66	94.923,62	0,00	0,00	10.897.406,28	-2.710.094,38	-216.563,17	0,00	0,00	-2.926.657,55	7.970.748,73	8.092.388,28
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	258.522,58	0,00	0,00	0,00	258.522,58	-57.697,63	-4.488,68	0,00	0,00	-62.186,31	196.336,27	200.824,95
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	127.353.206,97	609.173,40	-10.190,61	-486.933,40	127.465.256,36	-44.639.048,16	-3.421.915,67	2.796,36	3.672,24	-48.054.495,23	79.410.761,13	82.714.158,81
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	4.082.178,28	0,00	0,00	0,00	4.082.178,28	-302.421,64	-49.293,41	0,00	0,00	-351.715,05	3.730.463,23	3.779.756,64
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	731.458,07	26.618,34	0,00	0,00	758.076,41	-299.712,76	-18.182,27	0,00	0,00	-317.895,03	440.181,38	431.745,31
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	4.612.938,40	118.563,69	0,00	0,00	4.731.502,09	-181,92	-31,64	0,00	0,00	-213,56	4.731.288,53	4.612.756,48
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.771.407,70	75.819,14	-121.695,04	0,00	4.725.531,80	-3.626.048,16	-186.498,84	0,00	121.690,04	-3.690.856,96	1.034.674,84	1.145.359,54
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	17.821.533,04	3.539.418,00	-476.476,07	7.236,64	20.891.711,61	-9.646.814,15	-1.575.814,58	0,00	467.218,38	-10.755.410,35	10.136.301,26	8.174.718,89
1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.498.467,12	3.099.264,99	-2.263,25	1.943,89	5.597.412,75	0,00	0,00	1.943,89	0,00	0,00	5.597.412,75	2.498.467,12
<b>1.3 Finanzanlagen</b>	<b>356.133.828,50</b>	<b>135.037.889,54</b>	<b>-2.776.249,89</b>	<b>163,26</b>	<b>488.395.631,41</b>	<b>-14.485.377,46</b>	<b>-2.626.645,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-17.112.023,10</b>	<b>471.283.608,31</b>	<b>341.648.451,04</b>
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	43.723.035,49	37.863.086,13	0,00	0,00	81.586.121,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.586.121,62	43.723.035,49
1.3.2 Beteiligungen	25.350.612,25	0,00	0,00	0,00	25.350.612,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.350.612,25	25.350.612,25
1.3.3 Sondervermögen	220.693.689,75	96.654.604,68	0,00	163,26	317.348.457,69	-14.485.377,46	-2.626.645,64	0,00	0,00	-17.112.023,10	300.236.434,59	206.208.312,29
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	3.240.990,58	520.198,73	0,00	0,00	3.761.189,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.761.189,31	3.240.990,58
1.3.5 Ausleihungen	63.125.500,43	0,00	-2.776.249,89	0,00	60.349.250,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.349.250,54	63.125.500,43
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	61.185.333,42	0,00	-2.611.333,32	0,00	58.574.000,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.574.000,10	61.185.333,42
1.3.5.2 an Beteiligungen	1.150.142,63	0,00	-37.188,49	0,00	1.112.954,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.112.954,14	1.150.142,63
1.3.5.3 an Sondervermögen	28.521,70	0,00	-11.540,47	0,00	16.981,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.981,23	28.521,70
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	761.502,68	0,00	-116.187,61	0,00	645.315,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	645.315,07	761.502,68
<b>Summe</b>	<b>736.500.800,11</b>	<b>143.359.729,64</b>	<b>-3.512.764,27</b>	<b>0,00</b>	<b>876.347.765,48</b>	<b>-92.217.679,05</b>	<b>-9.305.891,97</b>	<b>2.796,36</b>	<b>592.580,66</b>	<b>-100.928.194,00</b>	<b>775.419.571,48</b>	<b>644.283.121,06</b>

**Sonderpostenspiegel**  
Haushaltsjahr 2021

Sonderposten der Stadt Bergisch Gladbach zum Bilanzstichtag 31.12.2021	Sonderposten				Auflösung						Buchwert	
	Stand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Stand	Kumulierte	Auflösungen	Zuschreibungen	Änderungen durch	Kumulierte	am 31.12.	am 31.12.
	am 01.01.				am 31.12.	Auflösungen	im Haushaltsjahr	im Haushaltsjahr	Zu- und Abgänge sowie	Auflösungen	des	des
	des Haushalts-				des Haushalts-	zum 31.12.2020			Umbuchungen im	zum 31.12. des Haus-	Haushalts-	Haushalts
	jahres 2021				jahres 2021				Haushaltsjahr	haltsjahres 2021	jahres 2021	jahres 2020
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	+	-	+ / -		-	-	+	+ / -	-			
<b>2. Sonderposten</b>												
2.1 für Zuwendungen	114.318.295,02	4.612.737,80	-477.950,24	0,00	118.453.082,58	-41.297.967,22	-4.750.879,10	0,00	469.323,93	-45.579.522,39	72.873.560,19	73.020.327,80
2.2 für Beiträge	30.495.318,12	974.578,45	0,00	0,00	31.469.896,57	-15.502.000,17	-1.068.569,37	0,00	0,00	-16.570.569,54	14.899.327,03	14.993.317,95
2.3 für den Gebührenaussgleich	373.171,00	316.388,00	0,00	0,00	689.559,00	-192.190,00	-131.316,00	0,00	0,00	-323.506,00	366.053,00	180.981,00
2.4 Sonstige Sonderposten	15.814.199,64	0,00	-2.000,00	0,00	15.812.199,64	-8.085.887,64	-648.488,45	0,00	0,00	-8.734.376,09	7.077.823,55	7.728.312,00
<b>Summe</b>	<b>161.000.983,78</b>	<b>5.903.704,25</b>	<b>-479.950,24</b>	<b>0,00</b>	<b>166.424.737,79</b>	<b>-65.078.045,03</b>	<b>-6.599.252,92</b>	<b>0,00</b>	<b>469.323,93</b>	<b>-71.207.974,02</b>	<b>95.216.763,77</b>	<b>95.922.938,75</b>

**Forderungsspiegel nach § 47 KomHVO  
für das Haushaltsjahr 2021**

Art der Forderungen	Gesamtbetrag des Hhj.	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vj.
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
EUR					
1. Öffentl.-rechtl. Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen	27.013.322,34	18.679.780,04	5.774.366,40	2.559.175,90	163.806.845,63
2. Privatrechtliche Forderungen	3.731.251,29	2.273.345,82	706.839,92	751.065,55	3.945.596,23
3. Sonstige Vermögensgegenstände	10.091,59	10.091,59			59.264,33
4. Summe aller Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände	30.754.665,22	20.963.217,45	6.481.206,32	3.310.241,45	167.811.706,19

**Verbindlichkeitspiegel 2021 nach § 48 KomHVO**

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag des Hhj.	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vj.
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
		EUR			
<b>1. Anleihen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1 für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>83.241.523,33</b>	<b>5.304.277,23</b>	<b>18.596.185,79</b>	<b>59.341.060,31</b>	<b>88.690.291,47</b>
2.1 von verbundenen Unternehmen	382.097,25	27.300,92	109.203,68	245.592,65	409.398,17
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	38.843,61
2.5 von Kreditinstituten	82.859.426,08	5.276.976,31	18.486.982,11	59.095.467,66	88.242.049,69
<b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>51.400.000,00</b>	<b>26.400.000,00</b>	<b>10.000.000,00</b>	<b>15.000.000,00</b>	<b>68.250.000,00</b>
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen</b>	<b>3.408.903,10</b>	<b>2.336.531,12</b>	<b>976.247,10</b>	<b>96.124,88</b>	<b>3.864.204,60</b>
<b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>2.524.853,20</b>	<b>2.524.853,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.893.804,34</b>
<b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>41.918.699,12</b>	<b>41.865.699,12</b>	<b>0,00</b>	<b>53.000,00</b>	<b>30.542.097,23</b>
<b>8. Erhaltene Anzahlungen</b>	<b>14.405.826,35</b>	<b>0,00</b>	<b>14.405.826,35</b>	<b>0,00</b>	<b>10.777.678,63</b>
<b>9. Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>196.899.805,10</b>	<b>78.431.360,67</b>	<b>43.978.259,24</b>	<b>74.490.185,19</b>	<b>204.018.076,27</b>

Nachrichtlich - Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:	Gesamtbetrag des Hhj.				Gesamtbetrag des Vj.
<b>Bürgschaften, davon für</b>	<b>16.992.318,43</b>				<b>15.979.229,44</b>
verbundene Unternehmen	7.077.459,45				6.928.695,83
Beteiligungsgesellschaften	8.201.734,32				7.206.633,77
privatwirtschaftl. Untern.	0,00				0,00
Sportvereine	1.574.898,68				1.687.291,20
Träger karitativer/soz.Einrichtg.	138.225,98				156.608,64

**Eigenkapitalspiegel nach § 45 Abs. 3 KomHVO NRW**  
Haushaltsjahr 2021

Bezeichnung	Bestand zum 31.12.2020	Verrechnung des Vorjahres- ergebnisses	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO NRW <sup>2</sup>	Veränderungen der Rücklage 2021	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwendung) 2021	Bestand zum 31.12.2021
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1 Allgemeine Rücklage <sup>1</sup>	200.060.943,28	0,00	-542.032,92	86.425,10		199.605.335,46
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00		0,00		0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	7.401.613,43	128.109.299,37		0,00		135.510.912,80
1.4 Jahresüberschuss (+)/ Jahresfehlbetrag (-) <sup>3</sup>	128.109.299,37	-128.109.299,37		0,00	2.614.919,85	2.614.919,85
Nicht im Jahresergebnis enthaltene 1.5 Eigenkapitalverrechnungen	<b>-542.032,92</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.102.741,14</b>	<b>0,00</b>		<b>-2.644.774,06</b>
<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>335.029.823,16</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.644.774,06</b>	<b>86.425,10</b>	<b>2.614.919,85</b>	<b>335.086.394,05</b>

<sup>1</sup> Der in Zeile 1.1 ausgewiesene Betrag enthält die nachträgliche Berichtigung der Wertansätze in der Eröffnungsbilanz gem. § 92 (5) GO NRW i.V. mit § 58 KomHVO NRW in Höhe von +86.425,10 €.

<sup>2</sup> Der in Zeile 1.5 ausgewiesene Betrag in Höhe von -2.102.741,14 € setzt sich zusammen aus dem im Vorjahr verrechneten Betrag in Höhe von -542.032,92 € sowie aus dem im laufenden Jahr in Höhe von -2.644.774,06 €.

<sup>3</sup> Der in Zeile 1.4 ausgewiesene Betrag setzt sich zusammen aus dem Jahresüberschuss 2019 (1.736.018,85 €) und 2020 (126.373.280,52 €).

**Nachrichtlich: Ergebnisverrechnungen Vorjahre (§ 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)**

	2019 <sup>4</sup>	2020 <sup>5</sup>	2021 <sup>6</sup>	Saldo
Allgemeine Rücklage (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausgleichsrücklage (+/-)	1.428.734,50	5.972.878,93	128.109.299,37	135.510.912,80
Summe	1.428.734,50	5.972.878,93	128.109.299,37	135.510.912,80

<sup>4</sup> Der in 2019 ausgewiesene Betrag bei der Ausgleichsrücklage ist der Jahresüberschuss aus 2017.

<sup>5</sup> Der in 2020 ausgewiesene Betrag bei der Ausgleichsrücklage ist der Jahresüberschuss aus 2018.

<sup>6</sup> Der in 2021 ausgewiesene Betrag bei der Ausgleichsrücklage ist der Jahresüberschuss aus 2019 und 2020.

**Rückstellungsspiegel gemäß § 37 KomHVO NRW**

**Haushaltsjahr 2021**

Rechtsgrundlage	Sachkonto	Rückstellungsart	Beschreibung	Bestand 01.01.	Verbrauch (Soll)	Auflösung	Umbuchung (Soll+/Haben-)	Zuführung (Haben)	Endbest. 31.12.
§ 37 (1) KomHVO	2511010	Pensionsrückstellungen	Pensionsrückstellung für Beschäftigte	67.785.763,00	0,00	1.380.989,00	3.878.006,00	7.646.474,00	70.173.242,00
§ 37 (1) KomHVO	2511020	Pensionsrückstellungen	Pensionsrückstellungen für Pensionäre	69.391.593,00	1.094.434,00	1.002.481,00	-3.878.006,00	1.296.649,00	72.469.333,00
§ 37 (1) KomHVO	2521000	Pensionsrückstellungen	Rückstellungen für Beihilfen an Beschäftigte	19.886.481,00	0,00	440.429,00	1.184.861,00	2.271.067,00	20.532.258,00
§ 37 (1) KomHVO	2521100	Pensionsrückstellungen	Rückstellungen für Beihilfen an Pensionäre	23.395.630,00	222.750,00	357.652,00	-1.184.861,00	630.886,00	24.630.975,00
		SUMME	Pensions- und Beihilferückstellungen	180.459.467,00	1.317.184,00	3.181.551,00	0,00	11.845.076,00	187.805.808,00
§ 37 (3) KomHVO	2611010	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	Sanierung Kieselroterde BELKAW-Stadion - Schätzwert (siehe Milchbortal)	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00
§ 37 (3) KomHVO	2611030	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	Sanierung Grundstück Tannenbergrasse (altes Gaswerk)	1.680.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.680.000,00
		SUMME	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	2.080.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.080.000,00
§ 37 (4) KomHVO	2711030	Rückstellungen für Instandhaltungen	Sicherung Sportplatz Moitzfeld	230.896,35	1.494,05	0,00	0,00	0,00	229.402,30
		SUMME	Instandhaltungsrückstellungen	230.896,35	1.494,05	0,00	0,00	0,00	229.402,30
§ 37 (5) KomHVO	2811000	Sonstige Rückstellungen	Rückstellung wg. Altersteilzeit	1.201.723,27	524.423,76	920,80	0,00	862.722,01	1.539.100,72
§ 37 (5) KomHVO	2811010	Sonstige Rückstellungen	Rückstellung Urlaub	1.544.592,32	105.634,79	0,00	0,00	841.337,54	2.280.295,07
§ 37 (5) KomHVO	2811020	Sonstige Rückstellungen	Rückstellung Überstunden	1.683.751,73	68.281,45	0,00	0,00	473.476,45	2.088.946,73
§ 37 (5) KomHVO	2811030	Sonstige Rückstellungen	Personalkosten LOB	737.009,86	750.514,48	0,00	0,00	785.158,40	771.653,78
§ 37 (5) KomHVO	2811040	Sonstige Rückstellungen	Jubiläumsrückstellung	294.830,50	0,00	0,00	0,00	13.610,50	308.441,00
§ 37 (5) KomHVO	2811050	Sonstige Rückstellungen	Ansprüche anderer Kommunen § 107b BVerG	2.415.882,00	0,00	0,00	0,00	157.812,00	2.573.694,00
§ 37 (5) KomHVO	2811060	Sonstige Rückstellungen	Prozessrisiken aus FB 1	56.569,22	0,00	0,00	0,00	1.931,51	58.500,73
§ 37 (5) KomHVO	2811080	Sonstige Rückstellungen	Blockmodell	31.130,40	29.268,61	0,00	0,00	3.552,00	5.413,79
§ 37 (5) KomHVO	2811100	Sonstige Rückstellungen	sonst. Personalkosten FB 1	3.209.852,42	16.528,67	0,00	0,00	366.463,87	3.559.787,62
§ 37 (5) KomHVO	2811300	Sonstige Rückstellungen	Jahresabschluss Haushalt	54.000,00	54.000,00	0,00	0,00	26.686,30	26.686,30
§ 37 (5) KomHVO	2811320	Sonstige Rückstellungen	Prüfungskosten GPA	108.467,90	0,00	0,00	0,00	9.000,00	117.467,90
§ 37 (5) KomHVO	2811330	Sonstige Rückstellungen	Veröffentlichungskosten (JA + GA) und Saldenbestätigungen FB 2	14.345,80	0,00	9.005,00	0,00	0,00	5.340,80
§ 37 (5) KomHVO	2811340	Sonstige Rückstellungen	Steuererklärungen und Beratungsleistungen FB 2	13.000,00	11.463,45	0,00	0,00	48.463,45	50.000,00

**Rückstellungsspiegel gemäß § 37 KomHVO NRW**  
**Haushaltsjahr 2021**

Rechtsgrundlage	Sachkonto	Rückstellungsart	Beschreibung	Bestand 01.01.	Verbrauch (Soll)	Auflösung	Umbuchung (Soll+/Haben-)	Zuführung (Haben)	Endbest. 31.12.
§ 37 (5) KomHVO	2811510	Sonstige Rückstellungen	Versendungskosten FB 3	460.786,57	153.198,56	307.588,01	0,00	7.700,00	7.700,00
§ 37 (5) KomHVO	2811515	Sonstige Rückstellungen	FB 10 FW ausstehende Rechnungen	424.030,00	342.700,50	1.637,50	0,00	187.037,25	266.729,25
§ 37 (5) KomHVO	2811550	Sonstige Rückstellungen	Anwalts- und Gerichtskosten	212.789,00	71.776,22	0,00	0,00	83.487,22	224.500,00
§ 37 (5) KomHVO	2811530	Sonstige Rückstellungen	FB 4 Verpflichtungen aus Schul- Girokonten	112.000,00	0,00	112.000,00	0,00	0,00	0,00
§ 37 (5) KomHVO	2811570	Sonstige Rückstellungen	FB 4 - Bildung, Kultur, Schule und Sport (ausstehende Rechnungen)	232.894,00	127.956,70	95.680,31	0,00	343.588,39	352.845,38
§ 37 (5) KomHVO	2811580	Sonstige Rückstellungen	FB 5 Jugend und Soziales (Kostenerstattungen)	5.207.913,74	1.925.948,11	573.618,67	0,00	2.244.149,50	4.952.496,46
§ 37 (5) KomHVO	2811590	Sonstige Rückstellungen	FB 7-66 Belkaw-Nachforderung, Endabr. Abfallwirtschaftsbetrieb	492.500,00	157.575,41	4.350,90	0,00	186.730,56	517.304,25
§ 37 (5) KomHVO	2811560	Sonstige Rückstellungen	FB 8-67 Stadtgrün - Baumschutzsatzung	24.042,51	7.500,00	0,00	0,00	13.500,00	30.042,51
§ 37 (5) KomHVO	2811565	Sonstige Rückstellungen	FB 8-67 Stadtgrün - ausst.Rg.	163.086,07	16.664,20	146.421,87	0,00	79.481,00	79.481,00
§ 37 (5) KomHVO	2811920	Sonstige Rückstellungen	Drohverlustrückstellung für Zinsswaps FB 2	204.000,00	0,00	192.000,00	0,00	0,00	12.000,00
		<b>SUMME</b>	<b>Sonstige Rückstellungen</b>	<b>18.899.197,31</b>	<b>4.363.434,91</b>	<b>1.443.223,06</b>	<b>0,00</b>	<b>6.735.887,95</b>	<b>19.828.427,29</b>
				<b>201.669.560,66</b>	<b>5.682.112,96</b>	<b>4.624.774,06</b>	<b>0,00</b>	<b>18.580.963,95</b>	<b>209.943.637,59</b>

## Ermächtigungsübertragungen 2021 nach 2022 (investiv) nach § 22 Abs. 4 KomHVO

I-Auftrag	Betrag €	Produkt- gruppe	Berichtszeile Finanzrechnung
I-02220302 Rad macht Schule - Förderprojekt IGP	55.559,61	09.022.	25
I-10518002 BGA Logistik (zentral) neu	45.614,56	01.105.	26
I-10528001 EDV Gesamtverwaltung	270.110,55	01.105.	26
I-37023301 Baumaßnahme Feuerwache Süd	44.783,27	02.370.	25
I-37023305 Gerätehaus Schildgen	1.097.919,88	02.370.	25
I-37027311 FW Nord - Erweiterung Zu-/Ausfahrt	32.568,83	02.370.	25
I-37028001 BGA Brandschutz	51.845,21	02.370.	26
I-37038012 BGA GWG (Pauschale) Feuerweherschule	228,42	02.370.	26
I-37513302 Feuer- und Rettungswache Süd	44.783,28	02.375.	25
I-37518001 BGA Rettungsdienst	40.089,38	02.375.	26
I-37518305 Medizinische Geräte für Neufahrzeuge	58.600,00	02.375.	26
I-40025002 Ausbau OGS, Ersatzbesch. BGA	14.839,61	03.400.	26
I-40028001 BGA Schulen allgemein	87.734,29	03.400.	26
I-40028010 Sanierung SZ Saaler Mühle/Einrichtung	21.053,18	03.400.	26
I-40028011 Sanierung NCG/Einrichtung	84.947,11	03.400.	26
I-40028012 Neubau GGS Bensberg/Einrichtung	4.372,79	03.400.	26
I-40028015 Umsetzung MEP - neue Medien Schulen	405.450,26	03.400.	26
I-40028018 Mobile Lüftungsgeräte	584.492,30	03.400.	26
I-40028999 Festwerte Schulen	61.461,00	03.400.	26
I-42018001 Kassenautomat und RFID	2.795,00	03.400.	26
I-45018001 GWG Villa Zanders	214,20	04.450.	26
I-45018002 BGA Villa Zanders	19.502,02	04.450.	26
I-45018003 Strahler Ausstellungsbereich	6.690,32	04.450.	26
I-45028004 BGA Bergisches Museum	13.632,18	04.450.	26
I-49010999 Zuschüsse an Sportvereine	75.781,00	08.490.	28
I-49513321 Erneuerung Kunstrasenoberbelag Hockeyplatz	52.517,19	08.495.	25



## Ermächtigungsübertragungen 2021 nach 2022 (investiv) nach § 22 Abs. 4 KomHVO

I-49513323 Umsetzung Brandschutzkonzept Stadion	231.376,75	08.495.	25
I-55010999 Inv.zuschüsse Jugendfreizeith.	10.900,42	06.550.	28
I-56010999 Inv.zuschüsse Kindertagesstätten	5.305.271,17	06.560.	28
I-57073001 Zuschuss zum Stadtteilhaus HLV	348.070,00	06.570.	28
I-61014002 InHK Bensberg Hof- und Fassadenprogramm	25.720,00	09.610.	25
I-76014004 Straßenergänzungen	53.962,54	12.760.	25
I-76014006 Gehwegergänzung	42.739,97	12.760.	25
I-76014300 ÖPNV-Beschleunigung	30.044,69	12.760.	25
I-76014305 Erneuerung Straßenbeleuchtung	406.053,56	12.760.	25
I-76014320 Erneuerung Brücken	29.952,00	12.760.	25
I-76014388 Fahrbahnsan. Braunsberg (L289)	686.581,36	12.760.	25
I-76014396 Erschließung Platzer Höhenweg	73.344,45	12.760.	25
I-76014397 InHK Bensberg Schloßstraße A1	2.846.140,00	12.760.	25
I-76014406 InHK Bensberg Beschilderungskonzept A7	55.000,00	12.760.	25
I-76014411 Erneuerung Brücke An der Wallburg	200.000,00	12.760.	25
I-76014424 Elfenpfad - KAG	154.771,33	12.760.	25
I-76014431 Hombacherweg - Fahrbahndecke	137.888,06	12.760.	25
I-76018002 BGA Verkehrsflächen	4.744,53	12.760.	26
I-87012016 Gestaltung Grünanlagen	44.642,34	13.870.	25
I-87014316 R 2010 - Ost	161.627,24	13.870.	25
I-87014324 InHK Bensberg Burggraben	45.307,90	13.870.	25
I-87014325 InHK Bensberg Stadtgarten	4.276,63	13.870.	25
I-87018008 BGA Spielplätze	127.812,72	13.870.	26
I-87018010 BGA Naherholungsanlagen	6.669,95	13.870.	26
I-87512306 Grundstücksankauf Ersatzfläche	63.561,66	13.875.	24
<b>Summe</b>	<b>14.274.044,71</b>		

# Ermächtigungsübertragungen 2021 nach 2022 (konsumtiv) nach § 22 Abs. 4 KomHVO

Konto	Betrag €	Produkt- gruppe	Berichtszeile Ergebnis- rechnung
5281100 Sonstige Aufw.f.Sachleistungen	2.300,00	01.010.	13
5281200 Sonstige Aufw.-EDV-Kosten	61.264,84	01.105	13
5281360 Sonstige Aufw.f.Dienstleistungen	113.099,70	01.105	13
5412020 Aufwendungen für Fortbildungen (nur FB 1)	56.235,00	01.110.	16
5416000 Aufw. Dienst-/Schutzkleidung	8.955,94	02.370.	16
5412000 Aufwend.f. Aus-u.Fortbildung	242.508,00	02.375.	16
5255100 Aufwand für Unterhaltung	285,02	03.400.	13
5281000 Aufwend. f. Fert., Vertr., Waren	1.281,47	03.400.	13
54231000 Mietleasing EDV Hard- und Software	43.967,39	03.400.	16
5430000 Geschäftsaufwendungen	576.920,42	03.400.	16
5318060 Aufw.f.Zuschüsse Kulturveranstaltg.	2.800,00	04.410.	15
5431070 Veranstaltungskosten	10.000,00	04.410.	16
5431080 Kosten Öffentlichkeitsarbeit	2.319,48	04.420.	16
5439100 Sonstiger Geschäftsbedarf	3.060,52	04.420.	16
5281360 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	5.002,22	04.450.	13
5318020 Aufw.f.Zuschüsse Freizeit/ Bildungsm.	990,00	06.550.	15
5318150 Aufw.f.Zuschüsse Projekt Familienbildung	3.584,63	06.550.	15
5318180 Aufw.f.Zuschüsse Stadtteilkoordination	123.724,84	06.570.	15
5331100 Jugendarbeit sonstige Maßnahmen	72.061,86	06.570.	15
5241400 Aufwand Bewirtschaftung Grundstücke / Gebäude	17.500,00	08.495.	13
5255100 Aufw.Unterh.Betriebsvorricht.	4.301,62	08.495.	13
5281360 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	386.188,08	09.015.	13
5281360 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	177.748,31	09.022.	13

## Ermächtigungsübertragungen 2021 nach 2022 (konsumtiv) nach § 22 Abs. 4 KomHVO

5281360 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	24.763,99	09.031.	13
5281360 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	384.075,61	09.610.	13
5241140 Aufwend.f.Unterh.Grdst.Gebäude	32.672,28	13.870.	13
5422150 Miete KFZ/ Geräte o.ä. Dritte	4.080,51	13.870.	16
5241140 Aufwend.f.Unterh.Grdst.Gebäude	23.252,28	13.875.	13
5281360 Sonstige Aufw.f.Dienstleistungen	5.700,00	14.736.	13
<b>Summe</b>	<b>2.390.644,01</b>		