

			GmbH; Stadtentwicklungsgesellschaft Monheim a. Rh. mbH; - Verbandswasserwerk Langenfeld-Monheim GmbH & Co. KG; - Verbandswasserwerk Beteiligungs GmbH	
--	--	--	--	--

Ratsmitglieder

1	2	3	4	5
Bosbach, Günter	Pensionär; Kriminalhauptkommissar a.D.		Aufsichtsrat Monheimer Versorgungs- und Verkehrs GmbH;	
Brühland, Tim	Rechtsanwalt			Gesellschafter Rechtsanwälte SWN Partnerschaftsgesellschaft
Eggert, Andy	Student der Humanmedizin; Gesundheits- und Krankenpfleger		Verbandsversammlung des Bergisch-Rheinischen Wasserverbandes	
Elsner, Ingo	Student; Studentische Hilfskraft		Aufsichtsrat Verbandswasserwerk Langenfeld- Monheim GmbH & Co. KG (<i>ab 23.09.2015</i>)	
Emmler, Stephan	Dipl. Rechtspfleger			Mitglied der 14. Landschaftsversammlung Rheinland (LVR)

1	2	3	4	5
Ergen, Hasan	Student			
Fuest, Patrick	Produktionsarbeiter			
Goldmann, Heinz-Jürgen	Ltd. Angestellter; Prokurist			
Goller, Werner	Gesamtschuldirektor a.D.		Aufsichtsrat Monheimer Versorgungs- und Verkehrs GmbH	
Gronauer, Markus	Kaufm. Angestellter			
Große-Allermann, Florian	Volljurist		Vertragsbeirat PPP Schulen Monheim am Rhein GmbH; Verbandsversammlung des Zweckverbandes der berufsbildenden Schulen Opladen; Aufsichtsrat Bildung ³ gGmbH der Städte Hilden, Langenfeld und Monheim am Rhein	
Hackel, Gabriele	Kaufm. Bürokräft		Aufsichtsrat Verbandswasserwerk Langenfeld-Monheim GmbH & Co. KG; Vertragsbeirat PPP Schulen Monheim am Rhein GmbH; Verbandsversammlung Zweckverband Erziehungsberatungsstelle Langenfeld/Monheim; Aufsichtsrat Bildung ³ gGmbH der Städte Hilden, Langenfeld und Monheim am Rhein	Kuratorium der Stiftung Monheim der SSK Düsseldorf

1	2	3	4	5
Häusler, Carina	Studentin; Studentische Hilfskraft			
Häusler, Julia	Studentin; Studentische Hilfskraft		Vertragsbeirat PPP Schulen Monheim am Rhein GmbH; Verbandsversammlung Zweckverband Erziehungsberatungsstelle Langenfeld/Monheim	
Kinzel, Torsten	Student		Aufsichtsrat Verbandswasserwerk Langenfeld- Monheim GmbH & Co. KG;	
Dr. Klein, Florian	Wissenschaftlicher Mitarbeiter		Vertragsbeirat PPP Schulen Monheim am Rhein GmbH	
Klein, Vanessa	Verwaltungsangestellte			
Koch, Janne	Studentin		Aufsichtsrat Monheimer Versorgungs- und Verkehrs GmbH; Vertragsbeirat PPP Schulen Monheim am Rhein GmbH; Verbandsversammlung des Zweckverbandes der berufsbildenden Schulen Opladen; Verbandsversammlung Zweckverband Erziehungsberatungsstelle Langenfeld/Monheim	
Kögler, Tim	Student; selbständiger Fotograf		Verbandsversammlung des Bergisch-Rheinischen Wasserverbandes	
Lück, Michael	Schüler		Vertragsbeirat PPP Schulen Monheim am Rhein GmbH	Kuratorium der Stiftung Monheim der SSK Düsseldorf
Nagy, Michael	Dipl. Ing. Architekt		Vertragsbeirat PPP Schulen Monheim am Rhein GmbH	

1	2	3	4	5
Nellen, Ann-Cathrin	Auszubildende zur Logopädin			
Noth, Brinja	Studentin			Kuratorium der Stiftung Monheim der SSK Düsseldorf
Özgültekin, Badi	Hausfrau; Kauffrau für Bürokommunikation			
Pawlik, Steffen	Elektroniker für Betriebstechnik			
Pientak, Lisa	Promotionsstudentin; Wissenschaftliche Mitarbeiterin einer Kanzlei		Aufsichtsrat Monheimer Versorgungs- und Verkehrs GmbH; Verbandsversammlung Zweckverband Erziehungsberatungsstelle Langenfeld/Monheim; Aufsichtsrat Bildung ³ gGmbH der Städte Hilden, Langenfeld und Monheim am Rhein	
Poell, Manfred	Selbständiger Architekt			
Prondzinsky-Kohlmetz, Marion	Selbständige Rechtsanwältin			

1	2	3	4	5
Radenbach , Holger	Polizeibeamter		Aufsichtsrat Monheimer Versorgungs- und Verkehrs GmbH	
Reich , Benedikt	Student; Wissenschaftliche Hilfskraft an der FHD		Aufsichtsrat Verbandswasserwerk Langenfeld- Monheim GmbH & Co. KG (bis 07.09.2015)	
Risse , Lucas	Kaufm. Angestellter		Aufsichtsrat Monheimer Versorgungs- und Verkehrs GmbH	
Rohm , Stefanie	Mitarbeiterin AWO- Seniorenbegegnungsstätte			
Rosenstetter , Bianca	Auszubildende zur Immobilienkauffrau			
Sarin , Kathrin	Pharmazeutin im Praktikum			
Schüller , Joris	Student; Wissen- schaftlicher Mitarbeiter			
Schumacher , Alexander	Ltd. Kaufmännischer Angestellter			
Sikora , Monika	Tiermedizinische Fachangestellt			
Strauss , Michael	Student			
Töpfer , Laura	Studentin			

1	2	3	4	5
Werner, Peter	Rechtsanwalt			Geschäftsführer Team Consulting GmbH, Monheim; Geschäftsführer iEventNRW GmbH, Monheim

Gesamtbilanz zum 31. Dezember 2015

Stadt Monheim am Rhein

AKTIVA

	31.12.2015	31.12.2014
	€	€
1. Anlagevermögen		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		
1.1.1 Sonstige immaterielle Vermögensgegenstände	1.604.332,25	1.339.856,88
1.1.2 Geschäfts- und Firmenwert	9.681.642,63	10.373.188,53
1.1.3 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	8.920,00	0,00
	<u>11.294.894,88</u>	<u>11.713.045,41</u>
1.2 Sachanlagen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1 Grünflächen	44.318.517,81	44.383.932,91
1.2.1.2 Ackerland	4.088.134,98	3.999.563,65
1.2.1.3 Wald, Forsten	109.013,95	109.013,95
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	4.827.991,78	4.898.235,58
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	11.740.503,01	11.857.920,43
1.2.2.2 Schulen	59.121.767,46	54.415.645,58
1.2.2.3 Wohnbauten	2.292.332,65	2.254.341,15
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	44.969.432,33	44.872.282,47
1.2.3 Infrastrukturvermögen		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	36.419.653,23	35.626.912,74
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	548.254,27	562.679,10
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	2.857.176,20	2.247.580,42
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	36.169.047,11	37.569.141,49
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	73.519.351,38	74.240.855,54
1.2.3.6 Stromversorgungsanlagen	14.748.694,00	14.742.563,00
1.2.3.7 Gasversorgungsanlagen	10.624.094,00	10.055.095,00
1.2.3.8 Fernwärmanlagen	2.828.133,00	1.379.687,00
1.2.3.9 Glasfasernetz	6.166.132,00	737.037,00
1.2.3.10 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	36.620.922,08	37.212.222,08
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	2.074.084,47	1.781.036,94
1.2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	285.017,08	287.233,33
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	7.127.352,10	7.348.370,47
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.927.680,33	7.389.608,80
1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.243.063,06	5.618.376,38
	<u>413.626.348,28</u>	<u>403.589.335,01</u>
1.3 Finanzanlagen		
1.3.1 Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	9.380.314,03	8.597.664,85
1.3.2 Sonstige Beteiligungen	125.085,00	240.085,00
1.3.3 Ausleihungen		
1.3.3.1 Sonstige Ausleihungen	38.301.005,70	36.878.383,26
	<u>47.806.404,73</u>	<u>45.716.133,11</u>
	<u>472.727.647,89</u>	<u>461.018.513,53</u>
2. Umlaufvermögen		
2.1 Vorräte		
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	728.038,23	738.079,58
2.1.2 Zur Veräußerung bestimmte Grundstücke und geleistete Anzahlungen	9.321.039,80	9.845.070,72
	<u>10.049.078,03</u>	<u>10.583.150,30</u>
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	41.293.823,13	32.458.679,17
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	8.639.239,58	7.920.665,23
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	2.777.614,54	3.149.716,99
	<u>52.710.677,25</u>	<u>43.529.061,39</u>
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	28.985.880,46	0,00
2.4 Liquide Mittel	130.995.211,82	117.399.140,60
	<u>222.740.847,56</u>	<u>171.511.352,29</u>
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	<u>1.693.807,77</u>	<u>1.055.639,68</u>
	<u>697.162.303,22</u>	<u>633.585.505,50</u>

PASSIVA

	31.12.2015	31.12.2014
	€	€
1. Eigenkapital		
1.1 Allgemeine Rücklage	230.627.803,22	204.547.912,84
1.2 Ausgleichsrücklage	125.720.757,56	112.895.616,08
1.3 Gesamtjahresergebnis	64.712.872,06	39.345.823,53
	<u>421.061.432,84</u>	<u>356.789.352,45</u>
2. Sonderposten		
2.1 Sonderposten für Zuwendungen	80.956.020,35	81.147.269,15
2.2 Sonderposten für Beiträge	61.059.877,42	64.154.834,26
2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	1.230.778,22	802.121,22
2.4 Sonstige Sonderposten	557.568,00	261.868,00
	<u>143.804.243,99</u>	<u>146.366.092,63</u>
3. Rückstellungen		
3.1 Pensionsrückstellungen	56.607.995,00	56.382.801,00
3.2 Instandhaltungsrückstellungen	1.404.119,50	0,00
3.3 Steuerrückstellungen	78.100,00	0,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	12.939.991,41	12.124.475,21
	<u>71.030.205,91</u>	<u>68.507.276,21</u>
4. Verbindlichkeiten		
4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
4.1.1 vom privaten Kreditmarkt	20.417.167,97	22.102.838,03
4.2 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	9.836.289,13	10.860.671,89
4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.104.926,74	7.020.323,71
4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	9.675.313,30	8.086.992,39
4.5 Sonstige Verbindlichkeiten	8.151.468,24	9.052.190,72
4.6 Erhaltene Anzahlungen	968.931,39	678.813,05
	<u>57.154.096,77</u>	<u>57.801.829,79</u>
5. Passive Rechnungsabgrenzung	<u>4.112.323,71</u>	<u>4.120.954,42</u>
	<u>697.162.303,22</u>	<u>633.585.505,50</u>

Gesamtergebnisrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2015

Stadt Monheim am Rhein

	2015 €	2014 €
1. Steuern und ähnliche Abgaben	308.518.198,38	244.796.894,70
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.923.517,85	23.197.263,25
3. Sonstige Transfererträge	562.751,96	411.791,68
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.399.292,87	16.476.339,04
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.468.002,81	53.687.406,94
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.050.271,27	3.114.282,35
7. Sonstige ordentliche Erträge	11.821.273,26	10.721.335,29
8. Aktivierte Eigenleistungen	2.282.360,88	1.077.014,42
9. Bestandsveränderungen	-578.754,27	-338.710,34
10. Ordentliche Gesamterträge	428.446.915,01	353.143.617,33
11. Personalaufwendungen	-40.394.401,83	-37.624.893,96
12. Versorgungsaufwendungen	-1.779.929,53	-2.475.351,19
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-55.491.312,77	-49.260.896,24
14. Bilanzielle Abschreibungen	-16.616.471,45	-16.332.248,03
15. Transferaufwendungen	-232.531.278,99	-189.098.578,49
16. Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.750.424,96	-19.118.427,92
17. Ordentliche Gesamtaufwendungen	-363.563.819,53	-313.910.395,83
18. Ordentliches Gesamtergebnis	64.883.095,48	39.233.221,50
19. Finanzerträge	1.273.815,44	1.206.625,56
20. Finanzaufwendungen	-1.705.919,84	-1.320.435,90
21. Ergebnis aus der Equity-Konsolidierung	261.880,98	205.266,64
22. Gesamtfinanzergebnis	-170.223,42	91.456,30
23. Gesamtergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit	64.712.872,06	39.324.677,80
24. Außerordentliche Erträge	0,00	5.968,30
25. Außerordentliches Gesamtergebnis	0,00	5.968,30
26. Anderen Gesellschaftern zuzurechnendes Ergebnis	0,00	15.177,43
27. Gesamtjahresergebnis	64.712.872,06	39.345.823,53

Gesamtanhang

1. Allgemeine Angaben zum Gesamtabchluss

Der Gesamtabchluss 2015 wurde gemäß § 116 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) i.V.m. §§ 49 ff. der Gemeindehaushaltsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GemHVO NRW) aufgestellt. Er gibt zum Abschlussstichtag 31. Dezember einen Überblick über das Vermögen und die Schulden der Stadt Monheim am Rhein und sämtlicher unter ihrer einheitlichen Leitung stehenden verselbständigten Aufgabenbereiche.

Der Gesamtabchluss, bestehend gemäß § 49 GemHVO NRW aus der Gesamtergebnisrechnung, der Gesamtbilanz, dem Gesamtanhang mit einer Kapitalflussrechnung und dem Gesamtlagebericht und dem Beteiligungsbericht, wurde auf der Grundlage der GemHVO NRW und dem HGB in der Fassung vom 25. Mai 2009 aufgestellt. Der Beteiligungsbericht wurde bereits in der Sitzung des Rates am 14. Dezember 2016 vorgelegt.

Aus Gründen der Klarheit ist das Gliederungsschema der Gesamtbilanz und der Gesamtergebnisrechnung durch Hinzufügung einzelner Posten ergänzt worden. Auf der Aktivseite sind Posten im Bereich der immateriellen Vermögensgegenstände, des Infrastrukturvermögens, der Beteiligungen und der Vorräte sowie auf der Passivseite im Bereich der Rückstellungen ergänzt worden. In der Gesamtergebnisrechnung sind die Posten „Ergebnis aus der Equity-Konsolidierung“ und „Anderen Gesellschaftern zuzurechnendes Ergebnis“ hinzugefügt worden.

2. Konsolidierungskreis

In den Gesamtabchluss zum 31. Dezember 2015 wurden neben der Stadt Monheim am Rhein folgende verselbständigte Aufgabenbereiche und assoziierte Unternehmen nach den Grundsätzen der Voll- und Equity-Konsolidierung gemäß § 50 GemHVO NRW einbezogen:

Vselbständigte Aufgabenbereiche

- Allwetterbad der Stadt Monheim am Rhein GmbH (AWB)
- Bahnen der Stadt Monheim GmbH (BSM)
- Gaulke GmbH (Gaulke)
- MEGA Monheimer Elektrizitäts- und Gasversorgung GmbH (MEGA)

- Monheimer Versorgungs- und Verkehrs-GmbH (MVV)
- Stadtentwicklungsgesellschaft Monheim am Rhein mbH (SEG).

Die BHKW Monheim Verwaltungs GmbH (Sitz Bietigheim-Bissingen; gezeichnetes Kapital 25.000 EUR; Anteil am Kapital 100,0%) ist für den Gesamtabschluss von untergeordneter Bedeutung und wurde somit nicht im Rahmen der Voll- und Equity-Konsolidierung in den Gesamtabschluss einbezogen, sondern zu Anschaffungskosten bewertet.

Assoziierte Unternehmen

- Bildung³ gGmbH der Städte Hilden, Langenfeld und Monheim am Rhein (vormals: Gemeinnützige Jugendwerkstatt Hilden Gesellschaft mbH)
- EnergieNetzVerbund Ratingen-Monheim GmbH & Co. KG
- Kemberg Windpark Management GmbH & Co. Betriebsgesellschaft KG
- Verbandswasserwerk Langenfeld-Monheim GmbH & Co. KG
- Windpark Lindtorf GmbH
- Windpark Prützke II GmbH & Co. KG
- Zweckverband der berufsbildenden Schulen Opladen

Für die assoziierten Unternehmen EnergieNetzVerbund Ratingen-Monheim Verwaltungs GmbH (Sitz Monheim am Rhein; gezeichnetes Kapital 12.500 EUR; Anteil am Kapital 50,0%) und Verbandswasserwerk Beteiligungs-GmbH (Sitz Langenfeld; gezeichnetes Kapital 8.900 EUR; Anteil am Kapital 35,6%) wurde die Equity-Konsolidierung gemäß § 116 Abs. 3 GO NRW unterlassen, da deren Einfluss auf die Vermögens-, Schulden-, Finanz- und Ertragslage des Konzerns von untergeordneter Bedeutung ist. Sie wurden zu Anschaffungskosten bewertet.

Die sonstigen Beteiligungen beinhalten Unternehmen und Zweckverbände, die zu fortgeführten Anschaffungskosten in der Gesamtbilanz angesetzt wurden, da die Stadt Monheim am Rhein keinen maßgeblichen Einfluss auf die Geschäftspolitik hat bzw. die Tochter- und assoziierten Unternehmen keinen wesentlichen Einfluss auf die Vermögens-, Schulden-, Finanz- und Ertragslage des Konzerns haben.

Weitere detailliertere Angaben zu den Beteiligungen sind dem Beteiligungsbericht zu entnehmen.

3. Konsolidierungsmethoden

Die Jahresabschlüsse der in den Gesamtabchluss einbezogenen Unternehmen, deren Abschlussstichtag der 31. Dezember 2015 ist, werden nach einheitlichen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden aufgestellt.

Die Kapitalkonsolidierung erfolgte nach der Neubewertungsmethode durch Verrechnung der Buchwerte der Anteile mit dem auf den Konzern entfallenden Eigenkapital der einbezogenen Tochterunternehmen zum Zeitpunkt der erstmaligen Einbeziehung in den Gesamtabchluss zum 1. Januar 2010. Infolge der Erstkonsolidierung zum 1. Januar 2010 ergaben sich aus der Kapitalkonsolidierung verbleibende aktivische Unterschiedsbeträge bei der MVV, die in der Gesamtbilanz als Geschäfts- und Firmenwert in Höhe von 9,7 Mio. EUR ausgewiesen werden. Der Geschäfts- und Firmenwert wird in Anlehnung an den Deutschen Rechnungslegungsstandard 4 (DRS 4) über eine Nutzungsdauer von 20 Jahren linear abgeschrieben. Die Abschreibungen belaufen sich im Jahr 2015 auf 0,7 Mio. EUR.

Die MVV war bis zum 30. April 2014 mit 50,1% zusammen mit der Stadtwerke Düsseldorf AG, die 49,9% hielt, an der MEGA beteiligt. Durch den vollständigen Erwerb der Geschäftsanteile ist die MVV seit dem 1. Mai 2014 alleinige Gesellschafterin der MEGA. Die Folgekonsolidierung aufgrund dieser Aufstockung der Anteile führte nach Verrechnung des Beteiligungsbuchwertes der hinzuerworbenen Anteile mit dem hierauf entfallenden Anteil anderer Gesellschafter am Eigenkapital zum Zeitpunkt des Erwerbs zu einem Unterschiedsbetrag in Höhe von 10,2 Mio. EUR, der in Anlehnung an den DRS 23 erfolgsneutral mit dem Konzerneigenkapital verrechnet wurde.

Die Equity-Konsolidierung für die in den Gesamtabchluss einbezogenen assoziierten Unternehmen erfolgte nach der Buchwertmethode zum 1. Januar 2010. Der aktive Unterschiedsbetrag der Verbandswasserwerk Langenfeld-Monheim GmbH & Co. KG zum 1. Januar 2010 in Höhe von 0,07 Mio. EUR ist auf stille Reserven zurückzuführen, der in der Folgekonsolidierung erfolgswirksam abgeschrieben wurde. Der passive Unterschiedsbetrag des Zweckverbandes der berufsbildenden Schulen Opladen zum 1. Januar 2010 in Höhe von 0,4 Mio. EUR ist auf Gewinnthesaurierungen zwischen dem Anteilserwerb und dem Zeitpunkt der Erstkonsolidierung zurückzuführen, so dass er mit der allgemeinen Rücklage erfolgsneutral verrechnet wurde.

Die Kapitalanteile an der Windpark Prützke II GmbH & Co. KG und der EnergieNetzVerbund Ratingen-Monheim GmbH & Co. KG wurden zu Anschaffungskosten, die dem bilanziellen Eigenkapital zum Zeitpunkt der Erstkonsolidierung entsprechen, einbezogen. Die at Equity Bewertung im Rahmen der Erstkonsolidierung der Windpark Lindtorf GmbH führte zu einem aktivischen Unterschiedsbetrag (0,8 Mio. EUR), der im Rahmen der Folgebewertung entsprechend der erwarteten Nutzungsdauer der Anlage linear über 20 Jahre abgeschrieben wird.

Die im Berichtsjahr erworbenen Kapitalanteile an der Kemberg Windpark Management GmbH & Co. Betriebsgesellschaft KG und der Bildung³ gGmbH der Städte Hilden, Langenfeld und Monheim am Rhein wurden erstmalig zum 31. Dezember 2015 zu Anschaffungskosten von insgesamt 0,8 Mio. EUR einbezogen. Die at Equity Bewertung der Kemberg Windpark Management GmbH & Co. Betriebsgesellschaft KG führte zu einem aktivischen Unterschiedsbetrag in Höhe von 0,09 Mio. EUR, der im Rahmen der Folgekonsolidierung entsprechend der erwarteten Nutzungsdauer der Anlage linear über 16 Jahre abgeschrieben wird. Bei der erstmaligen at Equity Bewertung der Bildung³ gGmbH der Städte Hilden, Langenfeld und Monheim am Rhein wurde kein Geschäfts- oder Firmenwert bzw. keine stille Reserven im Anlagevermögen aufgedeckt.

Die Equity-Werte werden auf der Grundlage des letzten vorliegenden Jahresabschlusses fortgeschrieben und stimmen mit dem anteiligen bilanziellen Eigenkapital des Beteiligungsunternehmens unter Berücksichtigung von aktivischen Unterschiedsbeträgen zum 31. Dezember 2015 überein. Bei den assoziierten Unternehmen wurden aus Wesentlichkeitsgründen keine Anpassungen auf die im Gesamtabchluss angewandten Bewertungsmethoden vorgenommen.

Konzerninterne Forderungen und Verbindlichkeiten sowie Erträge und Aufwendungen wurden gegeneinander aufgerechnet.

4. Erläuterungen zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bei der Erfassung und Bewertung der Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten fanden die §§ 32 bis 36 und die §§ 41 bis 43 GemHVO NRW entsprechende Anwendung.

Der Wertansatz der Vermögensgegenstände der Kernverwaltung geht auf die erstmalige Bewertung des Vermögens im Rahmen der Eröffnungsbilanz zum Stichtag 1. Januar 2007 zurück. Die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte gelten für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- oder Herstellungskosten.

Der **Geschäfts- und Firmenwert** wird in Anlehnung an den DRS 4 linear über 20 Jahre abgeschrieben.

Die **Sonstigen immateriellen Vermögensgegenstände** und **Sachanlagen** sind zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten unter Berücksichtigung von linearen Abschreibungen angesetzt. Es erfolgt eine Anpassung von Nutzungsdauern der einbezogenen Tochterunternehmen an die vom Innenministerium NRW bekannt gegebene Abschreibungstabelle für Kommunen. Innerhalb des dort vorgegebenen Rahmens wurde unter Berücksichtigung der tatsächlichen örtlichen Verhältnisse die Bestimmung der Nutzungsdauern vorgenommen. Bis zum 31. Dezember 2007 zugegangene Sachanlagen aus dem Einzelabschluss der MEGA werden degressiv mit Übergang zur linearen AfA-Methode abgeschrieben.

Geringwertige Wirtschaftsgüter wurden im Jahr des Zugangs voll abgeschrieben. Die Poolabschreibungen für geringwertige Vermögensgegenständen mit Anschaffungs- oder Herstellungskosten zwischen 150 EUR und 1.000 EUR aus den Jahresabschlüssen der einbezogenen Tochterunternehmen wurden aus Wesentlichkeitsgründen unverändert übernommen. Diese werden im Geschäftsjahr der Bildung und in den vier Folgejahren mit jeweils einem Fünftel abgeschrieben.

Der Grundsatz der Einzelbewertung wurde beachtet (§ 32 Abs. 1 Ziff. 2 GemHVO NRW). In begründeten Fällen wurde für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens von Bewertungsvereinfachungsverfahren, wie z. B. Gruppen- oder Festwertverfahren Gebrauch gemacht (§ 34 GemHVO NRW).

Bei den **Finanzanlagen** werden die Anteilsrechte, soweit nicht nach der Equity-Methode bilanziert, zu Anschaffungskosten und die Ausleihungen zum Nennwert angesetzt. Die unter den sonstigen Ausleihungen ausgewiesenen Darlehen sind mit ihren Barwerten angesetzt.

Die Bewertung der **Vorräte** erfolgte zu fortgeschriebenen durchschnittlichen Einstandspreisen unter Beachtung des Niederstwertprinzips. Die zur Veräußerung bestimmten Grundstücke sind zu Anschaffungskosten einschließlich Anschaffungsnebenkosten bzw. zum niedrigeren beizulegenden Wert bilanziert. Geleistete Anzahlungen werden mit dem Nennwert angesetzt.

Forderungen und **sonstige Vermögensgegenstände** sind zum Nennwert angesetzt. Allen risikobehafteten Posten ist durch die Bildung angemessener Wertberichtigungen Rechnung getragen.

Die **Wertpapiere des Umlaufvermögens** sind zu Anschaffungskosten bzw. bei einer dauernden Wertminderung zum niedrigeren beizulegenden Wert unter Beachtung des Niederstwertprinzips angesetzt, der sich aus dem Börsen- oder Marktpreis am Abschlussstichtag ergibt.

Die **liquiden Mittel** sind zu Nennwerten angesetzt.

Die **Rückstellungen** berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen.

Die **Pensionsrückstellungen** werden analog der Vorschriften des § 36 GemHVO NRW auf der Grundlage versicherungsmathematischer Berechnungen zum Teilwert unter Berücksichtigung der Heubeck Richttafeln 2005 G und eines Zinsfußes von 5 % ermittelt.

Verbindlichkeiten sind mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

5. Erläuterungen zur Gesamtbilanz

Die Entwicklung des **Anlagevermögens** unter der Angabe der Abschreibungen des Geschäftsjahres geht aus dem beigefügten Gesamtanlagespiegel hervor.

Die **Vorräte** beinhalten im Wesentlichen mit 9,3 Mio. EUR die erworbenen Grundstücke „Rheinpark-Gelände“, Benzstraße und „Im Weidental“ in Monheim am Rhein, die zur Weiterveräußerung an Unternehmen bestimmt sind.

Die **Forderungen** resultieren aus öffentlich-rechtlichen Forderungen aus Gebühren, Beiträgen, Steuern und Transferleistungen sowie Forderungen aus der Einheitslastenbeteiligung des Landes Nordrhein-Westfalen aufgrund der Deutschen Einheit (41,3 Mio. EUR) und aus privatrechtlichen Kundenforderungen (8,6 Mio. EUR) insbesondere für Gas- und Stromlieferungen.

Die **sonstigen Vermögensgegenstände** enthalten im Wesentlichen Forderungen aus Versicherungsentschädigungen, Steuererstattungsansprüche und Ausgleichszahlungen für die Beförderung von Schwerbehinderten.

Die **Liquiden Mittel** umfassen die Guthaben bei Kreditinstituten und Bargeldbestände in Form von Wechselgeld der Handkassen sowie Fundgelder.

Die **aktive Rechnungsabgrenzung** wurde insbesondere für Sozialleistungen und die Beamtenbesoldung für Januar 2016 vorgenommen, die bereits im Dezember 2015 ausgezahlt wurden.

Die Ermittlung **latenter Steuern** auf Ebene des kommunalen Gesamtabchlusses ist nicht relevant, da die Kommune sowohl Steuerpflichtiger als auch Steuerberechtigter ist. Im Gesamtabchluss der Stadt Monheim am Rhein wurde entsprechend der Empfehlung des „Praxisleitfadens zur Aufstellung eines NKF-Gesamtabchlusses“ zum Umgang mit latenten Steuern auf die Ermittlung und den Ausweis von latenten Steuern verzichtet.

Das **Eigenkapital** setzt sich wie folgt zusammen:

	31.12.2015	31.12.2014
	€	€
1.1 Allgemeine Rücklage		
1.1.1 Allgemeine Rücklage der Kernverwaltung	240.441.069,01	214.361.178,63
1.1.2 Unterschiedsbetrag aus der Kapitalkonsolidierung	- 9.813.265,79	- 9.813.265,79
1.2 Ausgleichsrücklage	125.720.757,56	112.895.616,08
1.3 Gesamtjahresergebnis	64.712.872,06	39.345.823,53
	421.061.432,84	356.789.352,45

Der Unterschiedsbetrag aus der Kapitalkonsolidierung ist durch den passiven Unterschiedsbetrag der BZV Opladen im Rahmen der Equity-Konsolidierung (0,4 Mio. EUR) und den aktiven Unterschiedsbetrag infolge des vollständigen Erwerbs der Geschäftsanteile an der MEGA im Rahmen der Vollkonsolidierung (-10,2 Mio. EUR) entstanden.

Die **Sonderposten** enthalten im Wesentlichen zweckgebundene Zuwendungen in Höhe von rd. 81 Mio. EUR und Beiträge in Höhe von 61,1 Mio. EUR. Die Sonderposten für Zuwendungen resultieren vor allem aus Landesmitteln und geleisteten Kostenbeiträgen von Kunden aufgrund gesetzlicher Bestimmungen bzw. vertraglicher Vereinbarungen. Die Sonderposten für Beiträge beinhalten Erschließungsbeiträge nach dem BauGB, Straßenbaubeiträge gemäß § 8 KAG NRW und Kanalanschlussbeiträge.

Die **Pensionsrückstellungen** bestehen aus Rückstellungen für die Beamten der Kernverwaltung in Höhe von 47,3 Mio. EUR und für das voll zu konsolidierende Tochterunternehmen BSM (9,4 Mio. EUR).

Die **Instandhaltungsrückstellungen** wurden für unterlassene Gebäude- (0,9 Mio. EUR) und Straßenunterhaltungsmaßnahmen (0,5 Mio. EUR) gebildet.

Die **sonstigen Rückstellungen** setzen sich wie folgt zusammen:

	31.12.2015 T€
Personalrückstellungen	4.289
Rückstellungen für den Öffentlichen Personennah- und Güterverkehr	1.191
Rückstellungen für die Energieversorgung	1.107
Beratungs-, Prüfungs- und Rechtskosten	512
Landesmittel Deich	3.485
Familienunterstützung	1.552
Übrige Rückstellungen	804
	12.940

Die Personalrückstellungen betreffen die Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen aus Dienstherrnwechsel (1,2 Mio. EUR), für Altersteilzeit (1,2 Mio. EUR) sowie Urlaub und Überstunden (1,1 Mio. EUR). Weiterhin wurden Rückstellungen für Jubiläen, Leistungszulagen, Güteverhandlungen und für Beiträge an die Berufsgenossenschaft in Höhe von insgesamt 0,7 Mio. EUR gebildet.

Die Rückstellungen für den öffentlichen Personennah- und Güterverkehr beruhen vor allem auf der Rückstellung für Sachschäden (0,5 Mio. EUR), für Ausgleichsverpflichtungen gegenüber den Verkehrsverbänden VRR / VRS (0,3 Mio. EUR) und für Versicherungsbeiträge (0,3 Mio. EUR).

Die Rückstellungen für die Energieversorgung enthalten vor allem die Mehrerlösabschöpfung, die den Betrag beinhaltet, um den die vereinnahmten Netzentgelte die von der Regulierungsbehörde genehmigte Höhe überschritten hatte (0,7 Mio. EUR). Darüber hinaus wurde eine Rückstellung für das Regulierungskonto in Höhe von 0,3 Mio. EUR bilanziert.

Detaillierte Angaben zu den **Verbindlichkeiten** und ihren Laufzeiten sind dem beigefügten Verbindlichkeitsspiegel zu entnehmen.

Die **passive Rechnungsabgrenzung** wurde insbesondere für Mietvorauszahlungen und mehrjährige Grabnutzungsrechte vorgenommen.

6. Erläuterungen zur Gesamtergebnisrechnung

Ordentliche Gesamterträge

Die Erträge werden durch die Ertragsarten der Steuern und ähnlichen Abgaben (308,5 Mio. EUR) sowie die privatrechtlichen Leistungsentgelte (53,5 Mio. EUR) geprägt, die sich auf insgesamt 84,5 % der ordentlichen Gesamterträge belaufen. Während die Steuern und ähnliche Abgaben ausschließlich von der Kernverwaltung realisiert werden, entfallen die privatrechtlichen Leistungsentgelte auf die einbezogenen Unternehmen insbesondere durch die Energieversorgung der Stadt Monheim am Rhein.

Ordentliche Gesamtaufwendungen

Die ordentlichen Gesamtaufwendungen in Höhe von 363,6 Mio. EUR beruhen vor allem auf Personal- (40,4 Mio. EUR), Sach- und Dienstleistungs- (55,5 Mio. EUR) sowie Transferaufwendungen (232,5 Mio. EUR), die zu 86,1 % auf die Kernverwaltung, zu 11,3 % auf die MEGA und zu 2,1 % auf die BSM entfallen.

Die **Personalaufwendungen** entfallen mit 72,1 % (29,1 Mio. EUR) auf die Kernverwaltung, mit 12,6 % (5,1 Mio. EUR) auf die MEGA und mit 12,1 % (4,9 Mio. EUR) auf die BSM.

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**, die sich auf 15,3 % der ordentlichen Gesamtaufwendungen belaufen, entfallen im Wesentlichen auf die Strom- und Gasbezugskosten, die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens und der Gebäude sowie auf Beiträge des BRW.

Die **Abschreibungen** gehen aus dem beigefügten Gesamtanlagenspiegel hervor. Die Abschreibungen enthalten mit 0,7 Mio. EUR Abschreibungen auf den Geschäfts- und Firmenwert sowie die planmäßigen Abschreibungen auf aufgedeckte stille Reserven aus der Kapitalkonsolidierung.

Die **Transferaufwendungen** belaufen sich auf 64,0 % der ordentlichen Gesamtaufwendungen und fallen ausschließlich bei der Kernverwaltung an. Es handelt sich hierbei im Wesentlichen um Sozialleistungen, Zuwendungen und Zuschüsse an Gemeinde- und Zweckverbände sowie Umlagen und Steuerbeteiligungen.

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** entfallen mit 57,0 % (9,6 Mio. EUR) auf die Kernverwaltung, mit 28,9 % (4,8 Mio. EUR) auf die MEGA und mit 8,4 % (1,4 Mio. EUR) auf die BSM. Größte Aufwandsposition ist dabei die Rückdeckungsversicherung für die Beamtenpensionen, die Erdgas- und Stromsteuer sowie wertberichtigte Forderungen.

Das negative **Gesamtfinanzergebnis** beruht auf den Finanzaufwendungen in Höhe von 1,7 Mio. EUR insbesondere für Investitionskredite und kreditähnlichen Verbindlichkeiten sowie Finanzaufwendungen für die Gewerbesteuer. Dem gegenüber stehen Finanzerträge für kurzfristige Geldanlagen und Darlehen von 1,3 Mio. EUR sowie das Ergebnis aus der Equity-Konsolidierung von 0,3 Mio. EUR.

7. Erläuterungen zur Gesamtkapitalflussrechnung

Die Gesamtkapitalflussrechnung wurde gemäß DRS 2 unter Anwendung der indirekten Methode für den Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit aufgestellt. Der Finanzmittelbestand wird aus dem Bilanzposten Liquide Mittel abgeleitet.

Bedeutende Einflussgrößen des Cashflows aus laufender Geschäftstätigkeit sind die höheren Forderungen (9,2 Mio. EUR) und der Bestand an Wertpapiere (rd. 29 Mio. EUR). Darüber hinaus hat sich das Gesamtjahresergebnis um 25,4 Mio. EUR auf 64,7 Mio. EUR erhöht.

Auszahlungen im Rahmen der Investitionstätigkeit für immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen betreffen im Wesentlichen Investitionen in Schulen (6,4 Mio. EUR), die Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen sowie das Straßennetz (4,3 Mio. EUR), das Glasfasernetz (5,6 Mio. EUR), das Strom- und Erdgasnetz (2,1 Mio. EUR) sowie die Blockheizkraftwerke (1,5 Mio. EUR).

Der Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit wird bestimmt durch die Tilgung von Krediten und kreditähnlichen Verbindlichkeiten (2,7 Mio. EUR).

Der Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit konnte den Mittelabfluss aus der Investitions- und Finanzierungstätigkeit vollständig decken. Der Finanzmittelfonds ist dementsprechend um 13,6 Mio. EUR auf 131 Mio. EUR angestiegen.

8. Sonstige Angaben

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Mit der rhenag Rheinische Energie AG, Köln, besteht ein Vertrag über die Erbringung von Dienstleistungen im Informationsverarbeitungsbereich, der finanzielle Verpflichtungen von 130 TEUR beinhaltet.

Mit der Wingas GmbH, Kassel, besteht ein bis zum 1. Oktober 2019 laufender Vertrag über den Bezug von Gas für das Vertragsgebiet Monheim am Rhein.

Zur Bereitstellung des PKW-Fuhrparks bestehen diverse Leasingverträge mit einer durchschnittlichen Restlaufzeit von 32 Monaten. Hieraus ergeben sich finanzielle Verpflichtungen in Höhe von 39 TEUR. Weiterhin wurden Leasingverträge für Betriebs- und Geschäftsausstattung abgeschlossen, die zum Bilanzstichtag noch eine durchschnittliche Restlaufzeit von 54 Monaten ausweisen mit einer finanziellen Verpflichtung in Höhe von 13 TEUR.

Aus bestehenden Hardware-Leasingverträgen ergeben sich über die Vertragslaufzeit sonstige finanzielle Verpflichtungen in Höhe von 29 TEUR.

Verpflichtungen aus Public Private Partnership-Verträgen

Die Stadt Monheim am Rhein hat mit Wirkung vom Januar 2004 mit der PPP Schulen Monheim am Rhein GmbH einen Vertrag über die öffentlich-private Partnerschaft „Sanierung-Unterhaltung-Bewirtschaftung der Schulgebäude und Turn-/Sporthallen der Stadt Monheim am Rhein“ mit einer Laufzeit von 25 Jahren abgeschlossen. Für diese Dienstleistung entrichtet die Stadt Monheim am Rhein ein jährliches Entgelt welches sich aus mehreren Komponenten zusammensetzt.

Kernelemente sind die Ausgaben für

- a) die Bewirtschaftung der Gebäude,
- b) die bauliche Unterhaltung der Gebäude,
- c) die tatsächlich anfallenden Energiekosten,
- d) die Finanzierungs- und Amortisationskosten für die PCB-Sanierung, die Grundsanierung, und Neu- und Umbauten des größten Teils der Schulen.

Der Gesamtzahlbetrag für das Projekt beläuft sich im Haushaltsjahr 2015 auf 3,69 Mio. EUR.

Die Maßnahmen unter a) und b) unterliegen einer Entgeltanpassung nach dem Verbraucherpreisindex und werden zu Beginn eines jeden Kalenderjahres nach den Vorgaben des Statistischen Bundesamtes angepasst.

Die Energiekosten werden jährlich exakt errechnet. Sie sind variabel hinsichtlich der verbrauchten Einheiten und hinsichtlich der jeweils aktuellen Energiepreise.

Die investiven Maßnahmen unter d) umfassen ein Gesamtvolumen von 18,66 Mio. EUR und führen damit rechtlich zu einer Rückzahlungsverpflichtung der Stadt Monheim am Rhein gegenüber dem Investor. Diese Summe wird sich um den Tilgungsanteil zukünftig reduzieren.

Die hierfür zu erbringende Jahresrate durch die Stadt Monheim am Rhein unterliegt keinerlei Zinsänderungsrisiko über die Gesamtlaufzeit von 25 Jahren.

Die Finanzierungsrate beträgt für das Haushaltsjahr 2015 1,57 Mio. EUR. Wegen dieser zusätzlichen kreditähnlichen Belastung hat die Aufsichtsbehörde die Auflage erteilt, in den Folgejahren, mindestens solange, bis ein ausgeglichener Haushalt wieder erreicht wird, im Vermögenshaushalt keine Nettoneuverschuldung zuzulassen. Diese Auflage hat sich mit dem Haushalt bzw. dem Jahresabschluss 2012 erledigt.

Finanzinstrumente

Zur Absicherung gegen Zinsschwankungen bestehen sieben Zinsswaps. Die Regelungen zur Bildung einer Bewertungseinheit zur kompensatorischen Bewertung der Sicherungsbeziehung werden angewandt. Der beizulegende Zeitwert der Zinsswaps, der als Barwert der zukünftigen Zinszahlungsströme nach der Marktzinsmethode ermittelt wurde, beläuft sich zum Bilanzstichtag auf -0,7 Mio. EUR. Da die Bildung einer Bewertungseinheit mit den zugrunde liegenden Darlehen vorgenommen wurde, besteht kein bilanzielles Risiko, wofür eine Risikovorsorge hätte gebildet werden müssen. Die Regelungen zur Bildung einer Bewertungseinheit zur kompensatorischen Bewertung der Sicherungsbeziehung werden angewandt.

Anteilsbesitz des „Konzern Stadt Monheim am Rhein“

Zu den Angaben des Anteilsbesitzes wird auf den Beteiligungsbericht verwiesen.

Gesamtkapitalflussrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2015

Stadt Monheim am Rhein

	2015	2014
	T€	T€
Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	64.713	39.340
Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	16.383	15.881
Zunahme der Rückstellungen	2.523	834
Verlust / Gewinn aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	430	-275
Zunahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-38.272	-2.092
Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-949	-8.840
Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0	6
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	44.828	44.854
Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-539	-260
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	562	695
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-26.439	-16.787
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	617	519
Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-1.888	-2.819
Auszahlungen aus dem Erwerb von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten	-834	-2.426
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-28.521	-21.078
Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen an andere Gesellschafter	0	-10.324
Erfolgsneutrale Verrechnung des Unterschiedsbetrages im Rahmen der Aufstockung der MEGA-Anteile mit dem Konzerneigenkapital	0	-10.200
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	170
Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	-1.686	-1.707
Tilgung von Verbindlichkeiten, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommen	-1.025	-1.024
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-2.711	-23.085
Veränderung des Finanzmittelfonds	13.596	691
Finanzmittelfonds am 1.1.	117.399	116.708
Finanzmittelfonds am 31.12.	130.995	117.399

Entwicklung des Gesamtanlagevermögens vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2015

Stadt Monheim am Rhein

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Buchwerte	
	1.1.2015 €	Zugänge €	Abgänge €	Umbuchungen €	31.12.2015 €	1.1.2015 €	Zugänge €	Abgänge €	31.12.2015 €	31.12.2015 €	31.12.2014 €
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände											
1.1.1 Sonstige immaterielle Vermögensgegenstände	3.492.121,95	530.222,30	121.499,57	47.325,88	3.948.170,56	2.152.265,07	308.869,26	117.296,02	2.343.838,31	1.604.332,25	1.339.856,88
1.1.2 Geschäfts- und Firmenwert	13.830.918,04	0,00	0,00	0,00	13.830.918,04	3.457.729,51	691.545,90	0,00	4.149.275,41	9.681.642,63	10.373.188,53
1.1.3 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	8.920,00	0,00	0,00	8.920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.920,00	0,00
	17.323.039,99	539.142,30	121.499,57	47.325,88	17.788.008,60	5.609.994,58	1.000.415,16	117.296,02	6.493.113,72	11.294.894,88	11.713.045,41
1.2 Sachanlagen											
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte											
1.2.1.1 Grünflächen	44.748.423,83	78.829,48	0,00	-6.500,64	44.820.752,67	364.490,92	137.743,94	0,00	502.234,86	44.318.517,81	44.383.932,91
1.2.1.2 Ackerland	3.999.563,65	88.571,33	0,00	0,00	4.088.134,98	0,00	0,00	0,00	0,00	4.088.134,98	3.999.563,65
1.2.1.3 Wald, Forsten	109.013,95	0,00	0,00	0,00	109.013,95	0,00	0,00	0,00	0,00	109.013,95	109.013,95
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	4.898.235,58	0,00	70.243,80	0,00	4.827.991,78	0,00	0,00	0,00	0,00	4.827.991,78	4.898.235,58
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte											
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	13.175.006,68	123.293,95	0,00	17.191,14	13.315.491,77	1.317.086,25	257.902,51	0,00	1.574.988,76	11.740.503,01	11.857.920,43
1.2.2.2 Schulen	66.256.422,53	630.312,70	77.190,48	5.786.063,51	72.595.608,26	11.840.776,95	1.710.254,33	77.190,48	13.473.840,80	59.121.767,46	54.415.645,58
1.2.2.3 Wohnbauten	2.565.911,83	257.256,81	217.000,00	0,00	2.606.168,64	311.570,68	43.613,02	41.347,71	313.835,99	2.292.332,65	2.254.341,15
1.2.2.4 Sonstige, Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	65.204.083,98	1.472.654,01	154.320,97	76.928,74	66.599.345,76	20.331.801,51	1.393.382,66	95.270,74	21.629.913,43	44.969.432,33	44.872.282,47
1.2.3 Infrastrukturvermögen											
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	35.627.773,21	790.103,00	0,00	2.805,00	36.420.681,21	860,47	167,51	0,00	1.027,98	36.419.653,23	35.626.912,74
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	678.077,74	0,00	0,00	0,00	678.077,74	115.398,64	14.424,83	0,00	129.823,47	548.254,27	562.679,10
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	22.019.008,52	83.732,34	0,00	627.828,51	22.730.569,37	19.771.428,10	101.965,07	0,00	19.873.393,17	2.857.176,20	2.247.580,42
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	71.675.069,31	462.766,56	152.046,27	1.532.256,54	73.518.046,14	34.105.927,82	3.330.841,44	87.770,23	37.348.999,03	36.169.047,11	37.569.141,49
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	93.679.922,22	145.048,63	586.224,62	2.141.929,57	95.380.675,80	19.439.066,68	2.542.524,40	120.266,66	21.861.324,42	73.519.351,38	74.240.855,54
1.2.3.6 Stromversorgungsanlagen	79.318.456,00	1.118.358,00	93.647,00	0,00	80.343.167,00	64.575.893,00	1.112.227,00	93.647,00	65.594.473,00	14.748.694,00	14.742.563,00
1.2.3.7 Gasversorgungsanlagen	15.550.390,00	998.959,00	5.947,00	0,00	16.543.402,00	5.495.295,00	426.274,00	2.261,00	5.919.308,00	10.624.094,00	10.055.095,00
1.2.3.8 Fernwärmeanlagen	2.408.200,00	1.831.818,00	0,00	0,00	4.240.018,00	1.028.513,00	383.372,00	0,00	1.411.885,00	2.828.133,00	1.379.687,00
1.2.3.9 Glasfasernetz	2.002.640,00	5.553.609,00	0,00	0,00	7.556.249,00	1.265.603,00	124.514,00	0,00	1.390.117,00	6.166.132,00	737.037,00
1.2.3.10 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	42.625.453,03	12.743,54	0,00	24.049,54	42.662.246,11	5.413.230,95	628.093,08	0,00	6.041.324,03	36.620.922,08	37.212.222,08
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	2.401.237,37	383.532,00	0,00	17.587,12	2.802.356,49	620.200,43	108.071,59	0,00	728.272,02	2.074.084,47	1.781.036,94
1.2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	323.772,00	900,00	0,00	0,00	324.672,00	36.538,67	3.116,25	0,00	39.654,92	285.017,08	287.233,33
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	25.589.291,33	1.339.297,68	2.616.166,45	4.331,60	24.316.754,16	18.240.920,86	1.433.376,17	2.484.894,97	17.189.402,06	7.127.352,10	7.348.370,47
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	16.801.413,23	2.309.384,13	802.000,37	-138.159,01	18.170.637,98	9.411.804,43	1.616.061,11	784.907,89	10.242.957,65	7.927.680,33	7.389.608,80
1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	5.618.376,38	8.758.324,18	0,00	-10.133.637,50	4.243.063,06	0,00	0,00	0,00	0,00	4.243.063,06	5.618.376,38
	617.275.742,37	26.439.494,34	4.774.786,96	-47.325,88	638.893.123,87	213.686.407,36	15.367.924,91	3.787.556,68	225.266.775,59	413.626.348,28	403.589.335,01
1.3 Finanzanlagen											
1.3.1 Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	8.597.664,85	1.288.503,33	505.854,15	0,00	9.380.314,03	0,00	0,00	0,00	0,00	9.380.314,03	8.597.664,85
1.3.2 Sonstige Beteiligungen	240.085,00	0,00	100.000,00	0,00	140.085,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	125.085,00	240.085,00
1.3.3 Ausleihungen											
1.3.3.1 Sonstige Ausleihungen	37.152.614,26	1.433.898,00	11.275,56	0,00	38.575.236,70	274.231,00	0,00	0,00	274.231,00	38.301.005,70	36.878.383,26
	45.990.364,11	2.722.401,33	617.129,71	0,00	48.095.635,73	274.231,00	15.000,00	0,00	289.231,00	47.806.404,73	45.716.133,11
	680.589.146,47	29.701.037,97	5.513.416,24	0,00	704.776.768,20	219.570.632,94	16.383.340,07	3.904.852,70	232.049.120,31	472.727.647,89	461.018.513,53

Gesamtverbindlichkeitspiegel zum 31. Dezember 2015

Stadt Monheim am Rhein

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag 31.12.2015 €	mit einer Restlaufzeit			Gesamtbetrag 31.12.2014 €
		bis zu 1 Jahr €	1 bis 5 Jahre €	mehr als 5 Jahre €	
4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
4.1.1 vom privaten Kreditmarkt	20.417.167,97	1.286.098,65	7.580.016,73	11.551.052,59	22.102.838,03
4.2 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	9.836.289,13	1.024.382,76	4.097.531,04	4.714.375,33	10.860.671,89
4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.104.926,74	8.080.457,33	20.570,72	3.898,69	7.020.323,71
4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	9.675.313,30	9.675.313,30	0,00	0,00	8.086.992,39
4.5 Sonstige Verbindlichkeiten	8.151.468,24	7.518.908,24	510,00	632.050,00	9.052.190,72
4.6 Erhaltene Anzahlungen	968.931,39	968.931,39	0,00	0,00	678.813,05
	57.154.096,77	28.554.091,67	11.698.628,49	16.901.376,61	57.801.829,79

