



# Jahresabschluss 2017 Entwurf



# Stadt Schwelm

## Entwurf des Jahresabschlusses 2017

Aufgestellt:  
Schwelm, 05.04.2018

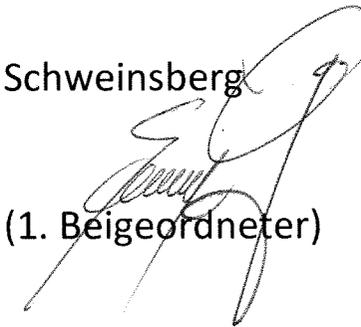
Mollenkott



(Stadtkämmerin)

Bestätigt in Vertretung:  
Schwelm, 05.04.2018

Schweinsberg



(1. Beigeordneter)

## Bilanz der Stadt Schwelm zum 31.12.2017

Aktiva	€		Passiva	€	
	31.12.2017	31.12.2016		31.12.2017	31.12.2016
<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>172.868.514,89</b>	<b>170.375.305,63</b>	<b>1. Eigenkapital</b>	<b>8.487.373,15</b>	<b>6.923.872,24</b>
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>116.628,87</b>	<b>152.664,08</b>	1.1 Allgemeine Rücklage	4.716.124,95	4.097.076,37
<b>1.2 Sachanlagen</b>	<b>119.745.884,72</b>	<b>114.851.103,17</b>	1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	<b>22.808.401,47</b>	<b>22.884.586,59</b>	1.3 Ausgleichsrücklage	2.307.957,41	0,00
1.2.1.1 Grünflächen	11.117.148,19	11.157.475,30	1.4 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	1.463.290,79	2.826.795,87
1.2.1.2 Ackerland	271.556,60	271.556,60	<b>2. Sonderposten</b>	<b>30.285.589,63</b>	<b>30.180.924,47</b>
1.2.1.3 Wald, Forsten	1.331.120,96	1.335.420,61	2.1 für Zuwendungen	23.790.559,81	23.969.571,63
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	10.088.575,72	10.120.134,08	2.2 für Beiträge	5.129.729,00	5.044.692,76
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	<b>57.364.341,26</b>	<b>53.428.721,77</b>	2.3 für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	4.219.067,61	4.329.673,53	2.4 Sonstige Sonderposten	1.365.300,82	1.166.660,08
1.2.2.2 Schulen	30.705.245,40	31.366.762,24	<b>3. Rückstellungen</b>	<b>52.348.892,76</b>	<b>50.878.164,80</b>
1.2.2.3 Wohnbauten	814.778,05	832.232,68	3.1 Pensionsrückstellungen	46.278.771,00	45.005.272,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	21.625.250,20	16.900.053,32	3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen	<b>32.238.906,25</b>	<b>33.617.457,52</b>	3.3 Instandhaltungsrückstellungen	3.265.306,42	3.344.168,96
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	14.202.795,68	14.202.795,68	3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5 GemHVO	2.804.815,34	2.528.723,84
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	555.642,80	598.063,75	<b>4. Verbindlichkeiten</b>	<b>86.906.651,29</b>	<b>86.642.995,34</b>
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00			
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	1.270.232,41	1.295.468,84			
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	15.834.931,86	17.133.967,62			
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	375.303,50	387.161,63			
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	38.562,54	41.593,11			
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	5.750,00	5.750,00			
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.656.986,00	1.958.322,47			
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.939.346,28	1.914.640,35			
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.693.590,92	1.000.031,36			
<b>1.3 Finanzanlagen</b>	<b>53.006.001,30</b>	<b>55.371.538,38</b>			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	25.564.698,66	25.564.698,66			
1.3.2 Beteiligungen	11.079.807,21	11.171.629,85			
1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00			
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	214.686,07	214.686,07			
1.3.5 Ausleihungen	<b>16.146.809,36</b>	<b>18.420.523,80</b>			
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	11.769.694,59	12.848.899,19			
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00			
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00			
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	4.377.114,77	5.571.624,61			
<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b>3.804.617,33</b>	<b>3.021.272,64</b>			

## Bilanz der Stadt Schwelm zum 31.12.2017

Aktiva	€		Passiva	€	
	31.12.2017	31.12.2016		31.12.2017	31.12.2016
<b>2.1 Vorräte</b>	<b>99.481,92</b>	<b>100.496,87</b>	<b>4.1 Anleihen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.1 Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	99.481,92	100.496,87	<b>4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>31.795.409,48</b>	<b>28.560.953,97</b>
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
<b>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>3.133.333,17</b>	<b>2.884.235,52</b>	4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00
2.2.1 Öffentlich rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	2.166.345,37	2.029.287,15	4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00
2.2.1.1 Gebühren	199.937,26	186.588,23	4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
2.2.1.2 Beiträge	66.635,22	26.021,51	4.2.5 von Kreditinstituten	31.795.409,48	28.560.953,97
2.2.1.3 Steuern	432.544,32	504.982,53	<b>4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>50.529.866,16</b>	<b>55.292.968,50</b>
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	940.152,59	724.643,95	<b>4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	527.075,98	587.050,93	<b>4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>951.221,02</b>	<b>990.092,98</b>
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	<b>309.533,67</b>	<b>225.389,29</b>	<b>4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b> (davon 1.487.866,99 € Verbindlichkeiten Verwah-/ Vorschussbereich)	<b>2.081.905,75</b>	<b>1.146.094,24</b>
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	113.400,67	92.646,69	<b>4.7 Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>1.548.248,88</b>	<b>652.885,65</b>
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	183.865,12	118.077,94			
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	12.267,88	14.573,16			
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00	91,50			
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00	0,00			
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände/ Forderungen	657.454,13	629.559,08			
<b>2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>2.4 Liquide Mittel</b>	<b>571.802,24</b>	<b>36.540,25</b>			
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>1.391.445,49</b>	<b>1.266.021,14</b>	<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>36.070,88</b>	<b>36.642,56</b>
<b>Summe Aktiva</b>	<b>178.064.577,71</b>	<b>174.662.599,41</b>	<b>Summe Passiva</b>	<b>178.064.577,71</b>	<b>174.662.599,41</b>

## Doppischer Produktplan 2017 Rechnung

Gesamthaushalt				
<u>Ergebnisrechnung</u>				
	Ergebnis 2016	Ansatz fortgeschrieben 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist (Sp3./2)
1 Steuern und ähnliche Abgaben	44.410.155,25	44.477.500	46.976.536,28	2.499.036
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.703.930,38	21.984.000	19.151.844,56	-2.832.155
3 + Sonstige Transfererträge	836.153,30	432.800	719.425,43	286.625
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.688.789,72	2.614.250	2.724.052,35	109.802
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	842.462,24	863.400	825.609,13	-37.791
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.622.042,55	3.393.403	3.533.321,58	139.919
7 + Sonstige ordentliche Erträge	6.378.381,38	3.140.974	4.226.558,54	1.085.585
8 + Aktivierte Eigenleistungen	26.241,36	0	65.822,44	65.822
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>78.508.156,18</b>	<b>76.906.327</b>	<b>78.223.170,31</b>	<b>1.316.843</b>
11 - Personalaufwendungen	15.818.433,26	16.549.493	16.669.267,93	119.775
12 - Versorgungsaufwendungen	2.747.192,95	2.282.133	2.672.016,64	389.884
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.528.383,64	9.875.950	9.470.737,85	-405.212
14 - Bilanzielle Abschreibungen	4.387.930,15	4.246.450	4.761.227,24	514.777
15 - Transferaufwendungen	41.217.977,12	42.759.546	42.219.000,99	-540.545
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.605.039,18	2.385.500	2.945.904,35	560.404
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>77.304.956,30</b>	<b>78.099.072</b>	<b>78.738.155,00</b>	<b>639.083</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.203.199,88</b>	<b>-1.192.745</b>	<b>-514.984,69</b>	<b>677.760</b>
19 + Finanzerträge	3.099.051,01	3.111.300	3.315.940,72	204.641
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.475.455,02	1.568.000	1.337.665,24	-230.335
<b>21 = Finanzergebnis</b>	<b>1.623.595,99</b>	<b>1.543.300</b>	<b>1.978.275,48</b>	<b>434.975</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.826.795,87</b>	<b>350.555</b>	<b>1.463.290,79</b>	<b>1.112.736</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>26 = Jahresergebnis</b>	<b>2.826.795,87</b>	<b>350.555</b>	<b>1.463.290,79</b>	<b>1.112.736</b>
<b>Nachrichtlich: Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage</b>				
27 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	223.935,40	303.600	199.066,24	-104.534
28 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0
29 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	95.677,38	2.595.200	7.033,47	-2.588.167
30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	91.822,65	91.823
<b>31 Verrechnungssaldo</b>	<b>128.258,02</b>	<b>-2.291.600</b>	<b>100.210,12</b>	<b>2.391.810</b>

## Doppischer Produktplan 2017 Rechnung

Gesamthaushalt				
Finanzrechnung	Ergebnis 2016	Ansatz fortgeschrieben 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist (Sp3././2)
Ein- und Auszahlungen				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	45.098.889,66	44.477.500	46.807.556,61	2.330.057
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.337.705,36	20.864.200	17.943.544,49	-2.920.656
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	5.234.656,95	432.800	2.496.791,94	2.063.992
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.147.335,91	2.271.050	2.249.518,62	-21.531
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	810.230,13	863.400	799.710,27	-63.690
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.493.052,63	3.393.403	3.470.455,75	77.053
7 + Sonstige Einzahlungen	4.104.704,14	2.162.850	2.480.918,55	318.069
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.099.317,96	3.111.300	3.315.334,07	204.034
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>82.325.892,74</b>	<b>77.576.503</b>	<b>79.563.830,30</b>	<b>1.987.327</b>
10 - Personalauszahlungen	13.470.314,09	14.641.259	14.203.825,02	-437.434
11 - Versorgungsauszahlungen	2.227.513,08	2.195.000	2.335.103,30	140.103
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.186.434,65	10.484.850	9.678.784,48	-806.066
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.516.081,61	1.568.000	1.320.025,23	-247.975
14 - Transferauszahlungen	46.065.636,95	42.759.546	43.211.706,60	452.161
15 - Sonstige Auszahlungen	2.469.623,24	2.385.500	2.607.511,96	222.012
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>74.935.603,62</b>	<b>74.034.155</b>	<b>73.356.956,59</b>	<b>-677.198</b>
<b>17 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.390.289,12</b>	<b>3.542.348</b>	<b>6.206.873,71</b>	<b>2.664.526</b>
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.173.118,89	2.051.100	1.921.637,93	-129.462
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	263.769,50	0	161.326,47	161.326
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	1.194.450	1.194.449,52	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	335.773,32	490.000	415.561,52	-74.438
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	98.662,81	0	46.977,40	46.977
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.871.324,52</b>	<b>3.735.550</b>	<b>3.739.952,84</b>	<b>4.403</b>
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	843.460,28	7.500	5.289.259,76	5.281.760
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	604.905,86	14.948.950	2.793.479,69	-12.155.470
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.409.493,58	1.176.150	907.213,39	-268.937
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	13.464,80	0	0,00	0
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.871.324,52</b>	<b>16.132.600</b>	<b>8.989.952,84</b>	<b>-7.142.647</b>

## Doppischer Produktplan 2017 Rechnung

Gesamthaushalt				
Finanzrechnung	Ergebnis 2016	Ansatz fortgeschrieben 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist (Sp3./2)
Ein- und Auszahlungen				
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.000.000,00	-12.397.050	-5.250.000,00	7.147.050
<b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>6.390.289,12</b>	<b>-8.854.702</b>	<b>956.873,71</b>	<b>9.811.576</b>
33 + Aufnahme u. Rückflüsse von Darlehen	5.975.119,54	14.272.000	7.490.225,60	-6.781.774
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	945.400.000,00	0	422.429.866,16	422.429.866
35 - Tilgung u. Gewährung von Darlehen	6.373.145,68	3.237.850	3.148.734,98	-89.115
36 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	950.400.000,00	0	426.900.000,00	426.900.000
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-5.398.026,14	11.034.150	-128.643,22	-11.162.793
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	992.262,98	2.179.448	828.230,49	-1.351.218
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	-1.248.691,23	0	-256.428,25	-256.428
40 + Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0
<b>41 = Liquide Mittel</b>	<b>-256.428,25</b>	<b>2.179.448</b>	<b>571.802,24</b>	<b>-1.607.646</b>