



Stadt Steinheim



**Gesamtabschluss der Stadt Steinheim
für das Haushaltsjahr 2015 gem. § 116 GO**

L
E
E
R
LEERSEITE
E
I
T
E

**Gesamtabschluss der Stadt Steinheim
für das Haushaltsjahr 2015 gem. § 116 GO**

Inhaltsverzeichnis

Gesamt-Ergebnisrechnung	1
Gesamt-Bilanz	5
Gesamt-Anhang	11
Gesamt-Anlagenspiegel	21
Gesamt-Kapitalflussrechnung	23
Gesamt-Forderungsspiegel	24
Gesamt-Verbindlichkeitspiegel	25
Gesamt-Lagebericht	27
Beteiligungsbericht	43
Zeitreihen der Bilanzen und GuV	55
Anlagen: Gesamtrechnungen der Jahre 2011 - 2014	77
Prüfungsbericht des Rechnungsprüfungsausschusses	131
Bestätigungen der Gesamtabschlüsse der Jahre 2011 - 2014	137

L
E
E
R
LEERSEITE
E
I
T
E



Gesamt- Ergebnisrechnung 2015

L
E
E
R
LEERSEITE
E
I
T
E

Gesamtergebnisrechnung

für das Jahr 2015

Stadt Steinheim

	Haushaltsjahr	Vorjahr
	EUR	EUR
1 Steuern und ähnliche Abgaben	13.190.788,80	10.505.558,32
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.173.961,61	5.422.325,02
3 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.272.937,36	3.560.143,77
4 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.696.396,74	4.885.838,87
5 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	264.147,29	197.188,93
6 Sonstige ordentliche Erträge	555.389,55	593.688,51
Ordentliche Gesamterträge	29.153.621,35	25.164.743,42
7 Personalaufwendungen	4.389.458,96	6.309.313,32
8 Versorgungsaufwendungen	1.143.338,99	518.927,59
9 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.699.945,67	4.755.935,47
10 Bilanzielle Abschreibungen	5.025.452,35	4.732.643,03
10.1 Abschreibungen auf das Anlagevermögen	4.925.452,35	4.732.643,03
10.1.1 Abschreibungen auf das Sachanlagevermögen	4.925.452,35	4.732.643,03
10.2 Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	100.000,00	
11 Transferaufwendungen	9.603.189,03	8.867.907,21
12 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.900.738,94	2.360.097,58
12.1 Steuern vom Einkommen und Ertrag	66.659,00	74.851,96
12.2 Sonstige Steuern	2.197,34	1.753,75
12.3 Aufwendungen aus Verlustübernahmen	261.309,50	448.668,33
12.4 Übrige sonstige ordentliche Aufwendungen	1.570.573,10	1.834.823,54
Ordentliche Gesamtaufwendungen	26.762.123,94	27.544.824,20
Ordentliches Gesamtergebnis	2.391.497,41	-2.380.080,78
13 Erträge aus der Gewinnabführung/Verlustübernahme	396.453,99	
14 Beteiligungserträge	360.198,31	180.168,86
15 Erträge aus assoziierten Unternehmen	515.250,00	
16 Zinserträge	-1.334,65	10.981,60
17 Sonstige Finanzerträge		-180.000,00
Finanzerträge	1.270.567,65	11.150,46
18 Zinsaufwendungen	659.295,07	646.897,31
Finanzaufwendungen	659.295,07	646.897,31
Gesamtfinanzergebnis	611.272,58	-635.746,85
Gesamtergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit	3.002.769,99	-3.015.827,63
19 Außerordentliche Gesamterträge	74.478,83	397.795,98
20 Außerordentliche Gesamtaufwendungen	24.904,60	
Außerordentliches Gesamtergebnis	49.574,23	397.795,98
Gesamtjahresüberschuss/Gesamtjahresfehlbetrag	3.052.344,22	-2.618.031,65
Gesamtbilanzgewinn/Gesamtbilanzverlust	3.052.344,22	-2.618.031,65

L
E
E
R
LEERSEITE
E
I
T
E



Gesamt- Bilanz zum **31.12.2015**

Gesamtbilanz

zum 31.12.2015
Stadt Steinheim

AKTIVA

	Haushaltsjahr	Vorjahr
	EUR	EUR
1 Anlagevermögen		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		
1.1.1 Sonstige immaterielle Vermögensgegenstände	1.243.466,66	602.181,51
Immaterielle Vermögensgegenstände	1.243.466,66	602.181,51
1.2 Sachanlagen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1 Grünflächen	3.401.119,44	3.415.654,94
1.2.1.2 Ackerland	338.059,85	366.725,35
1.2.1.3 Wald, Forsten	3.929.443,23	3.929.443,23
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	573.447,98	944.293,17
Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	8.242.070,50	8.656.116,69
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.1 Grundstücke mit Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.373.470,64	1.398.113,85
1.2.2.2 Grundstücke mit Schulen	19.561.948,76	20.024.187,06
1.2.2.3 Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	11.411.134,54	8.992.444,33
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	32.346.553,94	30.414.745,24
1.2.3 Infrastrukturvermögen		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	5.489.699,65	5.341.079,28
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	2.110.673,22	2.151.026,64
1.2.3.3 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	24.279.786,60	24.583.438,71
1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkehrsl.anl.	35.541.154,34	35.556.598,16
1.2.3.5 Stromversorgungsanlagen	4.996.417,00	5.043.383,00
1.2.3.6 Gasversorgungsanlagen	1.487.854,00	1.543.362,00
1.2.3.7 Wasserversorgungsanlagen	2.997.573,00	2.985.976,00
1.2.3.8 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	5.539.262,89	5.748.487,41
Infrastrukturvermögen	82.442.420,70	82.953.351,20
1.2.4 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		
1.2.4.1 Kunstgegenstände	9.187,61	8.592,61
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	9.187,61	8.592,61
1.2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		
1.2.5.1 Maschinen und technische Anlagen	2.012.164,90	1.985.922,16
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.012.164,90	1.985.922,16
1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.204.771,03	1.128.177,30
1.2.7 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		
1.2.7.1 Geleistete Anzahlungen auf Anlagen im Bau	1.269.585,70	3.151.321,17
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.269.585,70	3.151.321,17
Sachanlagen	127.526.754,38	128.298.226,37
1.3 Finanzanlagen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	673.903,01	203.802,38
1.3.2 Anteile an assoziierten Unternehmen	0,00	151.445,50
1.3.3 Übrige Beteiligungen	188.088,66	188.088,66

Gesamtbilanz

zum 31.12.2015
Stadt Steinheim

AKTIVA

	Haushaltsjahr	Vorjahr
	EUR	EUR
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	508.578,86	483.149,62
1.3.5 Ausleihungen		
1.3.5.1 Ausleihungen an Beteiligungen	50.000,00	160.000,00
1.3.5.2 Sonstige Ausleihungen	5.239,05	5.236,95
Ausleihungen	<u>55.239,05</u>	<u>165.236,95</u>
Finanzanlagen	<u>1.425.809,58</u>	<u>1.191.723,11</u>
Anlagevermögen	130.196.030,62	130.092.130,99
2 Umlaufvermögen		
2.1 Vorräte		
2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Fertigungsmaterial	<u>2.112.586,83</u>	<u>2.091.457,54</u>
Vorräte	<u>2.112.586,83</u>	<u>2.091.457,54</u>
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	396.829,64	408.919,43
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	253.292,34	1.833.798,73
2.2.3 Sonstige Forderungen	176.680,48	327.445,19
2.2.4 Sonstige Vermögensgegenstände	<u>763.198,25</u>	<u>564.634,57</u>
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	<u>1.590.000,71</u>	<u>3.134.797,92</u>
2.3 Liquide Mittel	<u>9.521.313,38</u>	<u>3.892.703,50</u>
Umlaufvermögen	13.223.900,92	9.118.958,96
3 Aktive Rechnungsabgrenzung (RAP)	150.060,12	104.932,88
AKTIVA	<u>143.569.991,66</u>	<u>139.316.022,83</u>

Gesamtbilanz

zum 31.12.2015
Stadt Steinheim

PASSIVA

	Haushaltsjahr EUR	Vorjahr EUR
1 Eigenkapital		
1.1 Allgemeine Rücklage		
1.1.1 Allgemeine Rücklage	38.712.045,39	38.801.970,65
1.1.2 Gewinnrücklagen	119.141,57	0,00
1.1.3 Passivischer Unterschiedsbetrag aus der Kapitalkonsolidierung Allgemeine Rücklage	2.360.621,71	2.360.621,71
	<hr/>	<hr/>
	41.191.808,67	41.162.592,36
1.2 Ausgleichsrücklage	1.865.138,73	3.895.446,03
1.3 Gewinnvortrag/Verlustvortrag	-873.378,43	-37.488,49
1.4 Gesamtjahresüberschuss/ -fehlbetrag	3.052.344,22	-2.618.031,65
	<hr/>	<hr/>
Eigenkapital	45.235.913,19	42.402.518,25
2 Sonderposten		
2.1 Sonderposten für Zuwendungen	41.749.472,09	41.343.788,82
2.2 Sonderposten für Beiträge	21.536.694,18	21.573.486,62
2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	614.641,54	847.636,55
2.4 Sonstige Sonderposten	48.044,04	50.227,86
	<hr/>	<hr/>
Sonderposten	63.948.851,85	63.815.139,85
3 Rückstellungen		
3.1 Pensionsrückstellungen	9.910.016,00	9.489.410,00
3.2 Instandhaltungsrückstellungen	128.400,00	128.400,00
3.3 Steuerrückstellungen		
3.3.1 Steuerrückstellungen	36.204,00	22.175,00
Steuerrückstellungen	<hr/>	<hr/>
	36.204,00	22.175,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	779.561,67	1.137.208,30
	<hr/>	<hr/>
Rückstellungen	10.854.181,67	10.777.193,30
4 Verbindlichkeiten		
4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
4.1.1 Verb. aus Krediten für Invest. von Kreditinstituten	20.364.917,65	17.746.867,64
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	<hr/>	<hr/>
	20.364.917,65	17.746.867,64
4.2 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	457.401,86	331.630,92
4.3 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	70.185,37	101.531,54
4.4 Sonstige Verbindlichkeiten	846.234,08	1.792.891,93
4.5 Erhaltene Anzahlungen	123.016,68	654.667,46
	<hr/>	<hr/>
Verbindlichkeiten	21.861.755,64	20.627.589,49
5 Passive Rechnungsabgrenzung (RAP)	1.669.289,31	1.693.581,94

Gesamtbilanz

zum 31.12.2015

Stadt Steinheim

PASSIVA

	Haushaltsjahr	Vorjahr
	EUR	EUR
PASSIVA	143.569.991,66	139.316.022,83

L
E
E
R
LEERSEITE
E
I
T
E



Gesamt- Anhang 2015

mit

- Gesamtanlagenspiegel
- Kapitalflussrechnung
- Gesamtforderungsspiegel
- Gesamtverbindlichkeitspiegel

L
E
E
R
LEERSEITE
E
I
T
E



Gesamt-Anhang

zum Jahresabschluss zum 31.12.2015

gem. §§ 49 Abs. 1 Nr. 3, 51 Abs. 2 u. 3 der Gemeindehaushaltsverordnung NRW

1. Allgemeine Angaben

Die Stadt Steinheim hat zum 01.08.2008 das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) eingeführt. Darauf basierend hat die Stadt Steinheim nach § 116 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) zum 31.12. eines jeden Haushaltsjahres einen Gesamtabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung aufzustellen. Er besteht aus der Gesamtergebnisrechnung, der Gesamtbilanz und dem Gesamtanhang.

Der Gesamtabschluss muss ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild über die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermitteln. Ihm ist ein Gesamtlagebericht beizufügen.

Der Gesamtabschluss der Stadt Steinheim zum 31.12.2015 wurde nach den Bestimmungen des § 116 GO NRW und des siebten Abschnitts der Verordnung über das Haushaltswesen der Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (GemHVO NRW) aufgestellt.

Die Stadt Steinheim nimmt die mit Gesetz zu Beschleunigung der Aufstellung kommunaler Gesamtabschlüsse und zur Änderung kommunalrechtlicher Vorschriften vom 25.06.2015 eröffnete Erleichterungsregel in Anspruch, wonach die Gesamtabschlüsse der Jahre 2011 – 2014 in der vom Bürgermeister bestätigten Entwurfsfassung dem Gesamtabschluss zum 31.12.2015 beigefügt werden dürfen.

2. Konsolidierungskreis

Durch die Festlegung des Konsolidierungskreises erfolgt die Bestimmung der verselbständigten Aufgabenbereiche, die zusammen mit der Stadt Steinheim in den Gesamtabschluss einbezogen werden. Die Beziehungen dieser Beteiligungen mit der Stadt Steinheim sowie untereinander werden im Rahmen der Konsolidierung eliminiert und die so bereinigten Abschlusszahlen zum Gesamtabschluss zusammengefasst.

Hierdurch wird erreicht, dass der Gesamtabschluss ein Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt, als ob es sich bei der Stadt Steinheim und seinen verselbständigten Aufgabenbereiche insgesamt um ein einziges Unternehmen handele (Einheitsgrundsatz).

Zum 31.12.2015 hält die Stadt Steinheim die folgenden Beteiligungen:

Beteiligung	Beteiligungsanteil	Eigenkapital zum 31.12.2015	Beteiligungsbuchwert
Stadtwerke Steinheim GmbH	100,00 %	5.401.015,38 €	2.920.956,83 €

Stadtmarketing- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft Steinheim mbH & Co. KG	50,00 %	133.994,66 €	14.546,02 €
Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Höxter mbH	4,03 %	1.416.411,71 €	61.830,28 €
Volkshochschul-Zweckverband Bad Driburg-Brakel-Nieheim-Steinheim	23,74 %	1,00 €	1,00 €
Wasserwerks-Zweckverband Entrup-Eversen-Rolfzen	31,59 %	353.211,30 €	111.741,64 €

Grundsätzlich hat die Stadt Steinheim gem. § 116 Abs. 2 GO NRW ihren kommunalen Jahresabschluss sowie die Jahresabschlüsse aller verselbständigten Aufgabenbereiche in öffentlich-rechtlicher oder in privatrechtlicher Gesellschaftsform im Gesamtabschluss zu konsolidieren (Vollständigkeitsgrundsatz).

Verselbständigte Aufgabenbereiche, die für ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzgesamtlage unwesentlich sind, brauchen nicht in den Gesamtabschluss einbezogen werden.

Zur Beurteilung der Wesentlichkeit der Beteiligungen der Stadt Steinheim wurden die folgenden Kriterien herangezogen:

Vermögenslage	Bilanzsumme
	Summe des Anlagevermögens
Schuldenlage	Summe der Verbindlichkeiten
Ertragslage	Summe der ordentlichen Erträge
	Summe der ordentlichen Aufwendungen
Finanzlage	Ergebnis der Finanzrechnung / Kapitalflussrechnung

Nach diesen Kriterien ist nur die Stadtwerke Steinheim GmbH in den Gesamtabschluss einzubeziehen. Die übrigen Beteiligungen werden mit ihren fortgeführten Anschaffungskosten (Konsolidierung at cost) in der Gesamtbilanz ausgewiesen.

Die Stadtwerke Steinheim GmbH ist im Rahmen der Vollkonsolidierung in den Gesamtabschluss einzubeziehen, weil die Stadt Steinheim mit einem Beteiligungsanteil von 100,00% und der alleinigen Besetzung der Gesellschafterversammlung einen beherrschenden Einfluss auf das Unternehmen hat und der Jahresabschluss des Unternehmens nach den v.g. Kennzahlen für den Gesamtabschluss wesentlich ist.

Zu den mittelbaren Beteiligungen der Stadt Steinheim über die Stadtwerke Steinheim GmbH sind unter Zf. 5.3.1 nähere Angaben gemacht.

3. Konsolidierungsmethoden

Im Rahmen des Gesamtabschlusses ist nach § 50 GemHVO in Verbindung mit §§ 300, 301, 303-305, 307-309, 311-312 HGB eine Konsolidierung zwischen der Stadt Steinheim und den verselbständigten Aufgabenbereichen des Konsolidierungskreises vorzunehmen.

Aus dem Einheitsgrundsatz ergibt sich, dass keine Anteile der Stadt an voll zu konsolidierenden Beteiligungen im Gesamtabschluss ausgewiesen werden dürfen. Somit sind die Buchwerte

dieser Beteiligungen mit den entsprechenden Posten des Eigenkapitals aufzurechnen (Kapitalkonsolidierung nach der Buchwertmethode).

Die Stadt Steinheim hat den Wert der Beteiligung an der Stadtwerke Steinheim GmbH im Zuge der Aufstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 durch ein Ertragswertgutachten ermittelt und als Beteiligung mit einem Wert von 2.900.000 € ausgewiesen. Dieser Wert ist aufgrund einer Stammkapitalerhöhung im Jahr 2014 mit 2.920.956,83 € ausgewiesen worden. Er entspricht damit nicht dem bilanziell ausgewiesenen Eigenkapital der Stadtwerke Steinheim GmbH.

Die aus der Kapitalkonsolidierung resultierenden Unterschiedsbeträge wurden mit dem Eigenkapital verrechnet. Die Differenz zwischen dem Beteiligungswert der Stadtwerke Steinheim GmbH in der Bilanz der Stadt Steinheim und dem bilanzierten Eigenkapital der Stadtwerke Steinheim GmbH wird bei den Passiva der Gesamtbilanz unter 1.1.4 – Passivischer Unterschiedsbetrag aus Kapitalkonsolidierung mit einem Wert von 2.361 T€ ausgewiesen.

Interne Schuldbeziehungen stellen im Gesamtabchluss nicht zu bilanzierende Verpflichtungen gegen sich selbst dar und sind zu konsolidieren (Schuldenkonsolidierung). Daher wurden die Posten der Gesamtbilanz um die Forderungen und Verbindlichkeiten zwischen der Stadt Steinheim und der Stadtwerke Steinheim GmbH bereinigt. Im Jahr 2015 sind hier echte Aufrechnungsdifferenzen entstanden, die unter 1.4 – Konsolidierungsdifferenzen mit einem Wert von -101 T€ ausgewiesen sind.

4. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Nach dem Einheitsgrundsatz wird der „kommunale Konzern“ trotz rechtlicher Selbständigkeit der Beteiligungen als wirtschaftliche Einheit betrachtet. Entsprechend der Grundsätze ordnungsgemäßer Gesamtrechnungslegung sind daher gem. § 49 Abs. 3 GemHVO für den Gesamtabchluss grundsätzlich die kommunalrechtlichen Vorschriften für Bilanzierung und Bewertung anzuwenden.

Die Buchführungs- und Bilanzierungsregeln wurden entsprechend den Vorgaben des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) angewandt (§§ 32-38, 41-43, 47 GemHVO). Dieses ist ein auf die Verhältnisse und Anforderungen der Kommunen ausgerichtetes Rechnungswesen auf der Grundlage der kaufmännischen doppelten Buchführung. In den Fällen, in denen diese kommunalspezifischen Regeln unvollständig oder unkonkret waren, fanden die entsprechenden Regelungen des Handelsrechts in Anlehnung an das Referenzmodell des Handelsgesetzbuches (HGB) Anwendung.

Entsprechend dem Grundsatz der Vollständigkeit sind alle Vermögensgegenstände aufgenommen, die selbständig verwertbar sind und im wirtschaftlichen Eigentum der Gemeinde stehen. In das Anlagevermögen wurden nur solche Gegenstände aufgenommen, die zur dauernden Aufgabenerfüllung bestimmt sind. Vermögensgegenstände, die sich nur vorübergehend im wirtschaftlichen Eigentum befinden, wurden dem Umlaufvermögen zugerechnet.

Die in der Eröffnungsbilanz der Stadt Steinheim angesetzten Werte für die einzelnen Vermögensgegenstände gelten gemäß § 92 Abs. 3 GO NRW für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- und Herstellungskosten und bilden insofern ihre wertmäßige Obergrenze. Das Anlagevermögen der Stadtwerke Steinheim GmbH wurde mit den Anschaffungs-/Herstellungskosten in den Anlagennachweis aufgenommen.

5. Angaben zur Gesamtbilanz

Die Entwicklung des Gesamt-Anlagevermögens ist in der Anlage zu diesem Anhang dargestellt. Anlagenzugänge wurden mit Anschaffungs- oder Herstellungskosten aktiviert.

5.1 Immaterielles Vermögen

Immaterielles Vermögen ist ausschließlich in Form von Lizenzen und Rechten vorhanden. Sie wurden mit ihren Anschaffungskosten angesetzt und – soweit abnutzbar – um die planmäßige Abschreibung nach der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer vermindert.

5.2 Sachanlagen

Die Investitionen in Sachanlagen betrafen im Wesentlichen die Bereiche

- Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen
- Energieversorgungs- und -verteilungsanlagen
- Straßennetz
- Schulen
- Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens
- Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge
- Betriebs- und Geschäftsausstattung

Die Abschreibungen erfolgen auf der Grundlage der Tabelle über die ortsüblichen Nutzungsdauern der Stadt Steinheim, die unter Anwendung der Rahmentabelle des Ministeriums für Inneres und Kommunen NRW erstellt wurde. Nutzungsdauern des Sachanlagevermögens konsolidierter Aufgabebereiche wurden nicht dieser Tabelle unterworfen, da die Auswirkungen auf die Aussage des Gesamtabschlusses unwesentlich wären. Es erfolgte in allen Fällen eine lineare Abschreibung. Außerplanmäßige Abschreibungen wurden nicht vorgenommen.

5.3 Finanzanlagen

Die Anteile an verbundenen Unternehmen von 6 T€ beziehen sich auf die Beteiligung an der bbsw Energie GmbH, die übrigen Beteiligungen mit 188 T€ auf die Beteiligungen an der Stadtmarketing- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft Steinheim mbH & Co. KG, den Volkshochschul-Zweckverband Bad Driburg-Brakel-Nieheim-Steinheim und dem Wasserwerkszweckverband Entrup-Eversen-Rolfzen.

Anlagen in Wertpapierfonds wurden mit den auf den Bilanzstichtag bezogenen Einzahlungsbeträgen angesetzt. Die Einlage beim Versorgungsfond der Kommunalen Versorgungskasse für Westfalen-Lippe wird mit dem Einzahlungswert von 508 T€ ausgewiesen.

5.3.1 Beteiligung der Stadtwerke Steinheim GmbH an der BeSte Stadtwerke GmbH und an der bbsw Energie GmbH

Die Stadtwerke Steinheim GmbH und der Eigenbetrieb Stadtwerke Beverungen gründeten am 19.12.2012 die Beverungen-Steinheimer Stadtwerke GmbH (BeSte Stadtwerke GmbH) mit einem Gesellschaftsanteil von je 50,00%. Da die Gesellschaft im Jahr 2012 noch keinen

Geschäftsbetrieb ausübte, war eine Konsolidierung nicht vorzunehmen. Der Beteiligungswert von 500 T€ wurde in der Bilanz der Stadtwerke Steinheim GmbH als Finanzanlage ausgewiesen. Da es sich um eine Firmengründung handelte, entspricht der Buchwert im Gründungsjahr auch dem für den Gesamtabchluss zugrunde zu legenden Firmenwert.

In der Präambel des Gesellschaftsvertrages wurde bereits darauf hingewiesen, dass der Eigenbetrieb Stadtwerke Beverungen und die Stadtwerke Steinheim GmbH die gemeinsame Gesellschaft mit dem Ziel gründeten, weitere Versorgungsunternehmen aus dem Kreis Höxter als Gesellschafter aufzunehmen.

Die BeSte Stadtwerke GmbH nahm zum 01.01.2013 das operative Geschäft auf und erzielte in 2013 erstmalig ein Jahresergebnis. Zum Abschlussstichtag 31.12.2015 hatte die BeSte Stadtwerke GmbH bei einem Stammkapital von 1,380 Mio. € die folgenden Gesellschafter: Eigenbetrieb Stadtwerke Beverungen 36,23%, Stadtwerke Steinheim GmbH 36,23%, Stadtwerke Bad Driburg GmbH 13,77% und Eigenbetrieb Stadtwerke Borgentreich 13,77%.

Mit Beitritt der Stadtwerke Warburg GmbH zum 01.01.2016 verringerte sich der Beteiligungsanteil der Stadtwerke Steinheim GmbH bei gleichbleibender Kapitaleinlage auf 25,01%.

Die Stadtwerke Steinheim GmbH hatte somit zwar einen maßgeblichen, jedoch keinen beherrschenden Einfluss auf die BeSte Stadtwerke GmbH. Daher erfolgt ab 2013 eine at equity-Konsolidierung gem. § 50 Abs. 3 GemHVO NRW nach der Buchwertmethode.

Die Stadtwerke Steinheim GmbH ist ebenfalls gemeinsam mit den Stadtwerken Beverungen, den Stadtwerken Borgentreich und der Stadtwerke Warburg GmbH an der bbsw Energie GmbH beteiligt. Der ursprüngliche Gesellschaftszweck ist die Energiebeschaffung für die beteiligten Stadtwerke, sowie Vertriebsdienstleistungen außerhalb der Versorgungsgebiete der Gesellschafter. Dieser Zweck kann seit der Gründung der BeSte Stadtwerke GmbH auch von dieser erreicht werden, so dass in 2016 eine Verschmelzung der bbsw Energie GmbH mit der BeSte Stadtwerke GmbH erfolgt ist. Aus rechtlichen und vertraglichen Gründen bleibt die Gesellschaft im Eigentum der BeSte Stadtwerke GmbH jedoch zunächst formell bestehen.

Der Beteiligungsanteil beträgt einheitlich 25,00% je Gesellschafter. Bei einem Stammkapital von 25.000 € hatte die Gesellschaft zum 31.12.2015 ein Eigenkapital von 674.072,60 €. Da die Stadtwerke Steinheim GmbH keinen beherrschenden Einfluss auf die Gesellschaft hat und die unter Zf. 2 genannten Wesentlichkeitsgrenzen nicht erreicht werden, ist diese mittelbare Beteiligung der Stadt Steinheim nicht gesondert zu konsolidieren. Diese Beteiligung ist für die Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Konzerns Stadt Steinheim von untergeordneter Bedeutung. Es erfolgt eine ausreichende Berücksichtigung im Einzelabschluss der Stadtwerke Steinheim GmbH.

5.4 Umlaufvermögen

Die Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe werden zu Anschaffungskosten bewertet. Das Niederstwertprinzip wird beachtet. Grundstücke, die zur weiteren Veräußerung bestimmt sind und nicht der dauernden Nutzung durch die Stadt Steinheim unterliegen (Vorratsgrundstücke) sind zum Anschaffungswert bewertet.

Die Forderungen betreffen im Wesentlichen Steuern, Gebühren und privatrechtliche Entgelte sowie Forderungen aus der Abwicklung durchlaufender Gelder.

Kurzfristige Forderungen des Umlaufvermögens wurden mit ihren Nennwerten angesetzt. Berücksichtigt wurden ausschließlich Forderungen, die grundsätzlich als einbringlich anzusehen

sind. Forderungen, die mittelfristig nicht einzubringen sind (z.B. niedergeschlagene Forderungen), wurden nicht aktiviert. Das Ausfallrisiko sowie die Unsicherheiten der Einzelforderungen wurden entsprechend dem Alter der Forderung durch gestaffelte pauschale Wertberichtigungen, in begründeten Einzelfällen auch durch Einzelwertberichtigungen, berücksichtigt.

Forderungen zwischen zum Konsolidierungskreis gehörenden Unternehmen wurden nicht wertberichtigt. Sie flossen mit ihrem Nennwert in die Schuldenkonsolidierung ein.

Die liquiden Mittel betreffen die Bankeinlagen bei der Sparkasse Höxter, der Volksbank Bad Driburg-Brakel-Steinheim und der Volksbank Paderborn-Höxter-Detmold sowie die Barkasse. Einlagen bei Kreditinstituten wurden zu Nennwerten am Bilanzstichtag eingestellt.

5.5 Sonderposten

Zuschüsse und Beiträge zur Schaffung von Anlagevermögen werden als passive Sonderposten ausgewiesen und parallel zur Restnutzungsdauer der durch sie finanzierten Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst. Diese Zuschüsse und Beiträge wurden mit Nominalwerten passiviert.

Überdeckungen aus Benutzungsgebühren für kommunale Einrichtungen oder Anlagen wurden als Sonderposten für den Gebührenaussgleich bilanziert. Veränderungen wurden entsprechend erfolgter Nachkalkulationen gem. § 6 Kommunalabgabengesetz (KAG) durch Entnahmen oder Zuführungen verbucht.

5.6 Rückstellungen

Für alle absehbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten, die der Höhe nach noch nicht bestimmt sind, wurden gem. § 36 GemHVO Rückstellungen gebildet.

5.7 Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten sind zum Rückzahlungsbetrag passiviert.

Zum Stand der Verbindlichkeiten wird auf den Verbindlichkeitspiegel (Anlage zum Anhang) verwiesen. Alle kurzfristigen Verbindlichkeiten sind zum Berichtstag vollständig erfüllt.

Langfristige Verbindlichkeiten bestehen ausschließlich gegenüber Kreditinstituten in Form von Bankdarlehen für Investitionsmaßnahmen.

5.8 Passive Rechnungsabgrenzung

Gem. § 42 Abs. 3 GemHVO sind Einzahlungen vor dem Stichtag der Bilanz, die Erträge für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, als passive Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen. Die passive Rechnungsabgrenzung besteht aus vereinnahmten Grabnutzungsgebühren, von denen auf die Restnutzungsdauer entfallende Teilbeträge abgegrenzt wurden.

6. Angaben zur Kapitalflussrechnung

Dem Gesamtanhang ist gem. § 51 Abs. 3 GemHVO eine Gesamtkapitalflussrechnung unter Beachtung des Deutschen Rechnungslegungsstandards Nr. 2 (DRS2) beizufügen. Sie soll die Gesamtbilanz sowie die Gesamtergebnisrechnung um Informationen hinsichtlich der Herkunft und der Verwendung der liquiden Mittel ergänzen.

Ausgehend vom Finanzmittelfonds – dieser entspricht den liquiden Mitteln – zu Beginn des Wirtschaftsjahres werden die Geldzu- und -abflüsse des Rechnungslegungszeitraumes betrachtet und nach ihrem Zweck zugeordnet. Im Ergebnis werden die liquiden Mittel zum Bilanzstichtag ausgewiesen.

7. Angaben zur Gesamt-Ergebnisrechnung

Gewinnausschüttungen wurden entsprechend dem jeweiligen Gewinnausschüttungsbeschluss dem Beschlussjahr zugerechnet und gegen die Gewinnrücklage der Stadtwerke konsolidiert.

Die Gewerbesteuer wurde entsprechend § 11 Abs. 2 GemHVO NRW dem Jahr des Erfüllungszeitpunkts (Datum der Bescheiderteilung) zugerechnet, weil sie nicht mit einer Gegenleistung verbunden ist.

Die Konzessionsabgaben wurden dem Bestimmungsjahr zugerechnet, weil sie als Gegenleistung für die Inanspruchnahme der öffentlichen Verkehrswege in dem bestimmten Zeitraum anzusehen ist.

Von den Stadtwerken im Wege des Mitinkassos eingezogene Abwassergebühren wurden als öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte der Stadt Steinheim angerechnet. Sie wurden nicht den Umsatzerlösen der Stadtwerke zugerechnet. Sofern eingezogene und an die Stadt Steinheim abgeführte Beträge nicht übereinstimmten, wurde eine Ausweisung als Forderung oder Verbindlichkeit vorgenommen.

Gegenseitige Lieferungen und Leistungen wurden nach dem Stand der Buchhaltung der Stadt Steinheim in Ertrag und Aufwand der zum Konsolidierungskreis gehörenden Unternehmen eliminiert. Mit der Übernahme des operativen Geschäftsbetriebs der Energie- und Wasserversorgung durch die BeSte Stadtwerke GmbH zum 01.01.2013 entfallen die von dort erbrachten Leistungen aus dem Konsolidierungsbereich.

8. Sonstige Angaben

Der Gesamtabschluss 2015 wurde auf der Grundlage der fortgeschriebenen Gesamtabschlüsse 2010 – 2014 erstellt. Der Gesamtabschluss 2010 wurde vom Rat der Stadt Steinheim durch Beschluss vom 23.03.2015 nach Prüfung durch die INTECON Wirtschaftsprüfungsgesellschaft mbH festgestellt.

Auf der Grundlage der festgestellten Einzelabschlüsse der Jahre 2011 – 2015 wurden die Gesamtabschlüsse der Jahre 2011 – 2015 aufgestellt. Die Dokumentation und Datenhaltung erfolgte mittels des Datenverarbeitungsverfahrens Kondad – Konsolidierung mit Doppik al dente!. Dieses Verfahren ist gem. IDW PS 880 zertifiziert. Ein Testat der CONCUNIA Wirtschaftsprüfungsgesellschaft mbH vom 24.06.2014 liegt vor.

Als **Anlagen** sind diesem Anhang beigelegt:

- Gesamtanlagenspiegel
- Kapitalflussrechnung
- Gesamtverbindlichkeitspiegel
- Gesamtforderungsspiegel

Steinheim, den 31. Juli 2017

gez. Carsten Torke
Bürgermeister

gez. H. J. Senneka
Stadtkämmerer

Gesamtanlagenspiegel

für das Jahr 2015

Stadt Steinheim

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellkosten				Abschreibungen			Buchwert		
	am 31.12. des Vorjahres	Zugänge	Abgänge	Um- buchungen	Abschrei- bungen des lfd. Jahres	Zuschrei- bungen des lfd. Jahres	Kumulierte Abschrei- bungen der Vorjahre	am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12. des Vorjahres	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.382.428	119.873	0	639.991	118.578	0	780.247	1.243.467	602.182
1.1	Sonstige immaterielle Vermögensgegenstände	1.382.428	119.873	0	639.991	118.578	0	780.247	1.243.467	602.182
2	Sachanlagen	178.069.349	4.811.372	135.980	-639.991	4.806.874	0	49.771.123	127.526.754	128.298.226
2.1	Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	9.747.419	39.402	49.819	-1.464.780	-1.061.151	0	1.091.302	8.242.071	8.656.117
	2.1.1 Grünflächen	3.442.048	9.221	19.999	0	3.757	0	26.393	3.401.119	3.415.655
	2.1.2 Ackerland	366.725	931	29.597	0	0	0	0	338.060	366.725
	2.1.3 Wald, Forsten	3.929.443	0	0	0	0	0	0	3.929.443	3.929.443
	2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	2.009.202	29.250	224	-1.464.780	-1.064.909	0	1.064.909	573.448	944.293
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	36.253.762	1.854.713	832	2.158.342	2.080.415	0	5.839.017	32.346.554	30.414.745
	2.2.1 Grundstücke mit Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.570.513	1.597	0	0	26.240	0	172.400	1.373.471	1.398.114
	2.2.2 Grundstücke mit Schulen	23.891.062	187.708	0	1.488	651.434	0	3.866.875	19.561.949	20.024.187
	2.2.3 Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	10.792.187	1.665.408	832	2.156.855	1.402.741	0	1.799.742	11.411.135	8.992.444
2.3	Infrastrukturvermögen	122.007.511	1.562.579	18.582	1.192.111	3.247.039	0	39.054.160	82.442.421	82.953.351
	2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	5.341.315	167.203	18.582	0	0	0	236	5.489.700	5.341.079
	2.3.2 Brücken und Tunnel	2.439.020	0	0	0	40.353	0	287.994	2.110.673	2.151.027
	2.3.3 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	30.788.568	241.493	0	368.053	913.198	0	6.205.129	24.279.787	24.583.439
	2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkehrsl.anl.	44.945.905	640.813	0	776.548	1.432.805	0	9.389.306	35.541.154	35.556.598
	2.3.5 Stromversorgungsanlagen	12.683.671	228.055	0	25.364	300.384	0	7.640.288	4.996.417	5.043.383
	2.3.6 Gasversorgungsanlagen	8.474.362	75.637	0	0	131.145	0	6.931.000	1.487.854	1.543.362

Gesamtanlagenspiegel

für das Jahr 2015

Stadt Steinheim

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellkosten				Abschreibungen			Buchwert	
	am 31.12. des Vorjahres	Zugänge	Abgänge	Um- buchungen	Abschrei- bungen des lfd. Jahres	Zuschrei- bungen des lfd. Jahres	Kumulierte Abschrei- bungen der Vorjahre	am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12. des Vorjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
2.3.7 Wasserversorgungsanlagen	10.247.731	203.118	0	22.146	213.667	0	7.261.755	2.997.573	2.985.976
2.3.8 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	7.086.938	6.262	0	0	215.486	0	1.338.450	5.539.263	5.748.487
2.4 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	8.593	595	0	0	0	0	0	9.188	8.593
2.4.1 Kunstgegenstände	8.593	595	0	0	0	0	0	9.188	8.593
2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.397.900	153.803	0	87.507	215.067	0	1.411.978	2.012.165	1.985.922
2.5.1 Maschinen und technische Anlagen	3.397.900	153.803	0	87.507	215.067	0	1.411.978	2.012.165	1.985.922
2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.502.844	402.098	0	0	325.504	0	2.374.667	1.204.771	1.128.177
2.7 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3.151.321	798.182	66.746	-2.613.171	0	0	0	1.269.586	3.151.321
2.7.1 Geleistete Anzahlungen auf Anlagen im Bau	3.151.321	798.182	66.746	-2.613.171	0	0	0	1.269.586	3.151.321
3 Finanzanlagen	1.191.753	622.739	288.652	0	100.000	0	30	1.425.810	1.191.723
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	203.802	597.307	6.250	-20.957	100.000	0	0	673.903	203.802
3.2 Anteile an assoziierten Unternehmen	151.446	0	172.402	20.957	0	0	0	0	151.446
3.3 Übrige Beteiligungen	188.119	0	0	0	0	0	30	188.089	188.089
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	483.150	25.429	0	0	0	0	0	508.579	483.150
3.5 Ausleihungen	165.237	2	110.000	0	0	0	0	55.239	165.237
3.5.1 Ausleihungen an Beteiligungen	160.000	0	110.000	0	0	0	0	50.000	160.000
3.5.2 Sonstige Ausleihungen	5.237	2	0	0	0	0	0	5.239	5.237
Summe Anlagevermögen	180.643.531	5.553.984	424.632	0	5.025.452	0	50.551.400	130.196.031	130.092.131

Cash Flow

für das Jahr 2015

Stadt Steinheim

	Betrag (EUR)
01 Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	3.002.769,98
02 Abschreibungen/Zuschreibungen auf das Anlagevermögen	4.925.452,35
02a Erträge auf der Auflösung und dem Abgang von Sopo	-2.524.284,10
03 Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	-156.006,64
04 sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	100.000,00
05 Verlust/Gewinn aus dem Abgang von Anlagevermögen	0,00
06 Abnahme/Zunahme der Vorräte, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	1.378.540,68
07 Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-1.408.176,49
08 Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Positionen	49.574,23
09 Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit (operative cash flow)	5.367.870,01
10 Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens	135.979,80
11 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-4.929.950,91
12 Einzahlungen aus Abgängen des immateriellen Anlagevermögens	0,00
13 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-1.294,40
14 Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	288.652,34
15 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-522.738,80
16 Einzahlungen aus dem Verkauf von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten	0,00
17 Auszahlungen aus dem Erwerb von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten	0,00
18 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0,00
19 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0,00
19a Einzahlungen für Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen	2.890.991,11
20 Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit (investive cash flow)	-2.138.360,86
21 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	2.573.275,77
22 Auszahlungen an Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter	-2.792.225,05
23 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	2.618.050,01
24 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und der Rückführung von (Finanz-) Krediten	0,00
25 Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit (finance cash flow)	2.399.100,73
26 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds (Summe aus 9., 20. und 25.)	5.628.609,88
27 Wechselkurs-, konsolidierungskreis- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds	0,00
27a verbleibende Cashflow-Differenzen	0,00
28 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	3.892.703,50
29 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	9.521.313,38

Gesamtforderungsspiegel

zum 31.12.2015

Stadt Steinheim

Art der Forderungen	Haushaltsjahr gesamt	mit einer Restlaufzeit von		
		bis zu 1 Jahr	1 - 5 Jahren	mehr als 5 Jahren
		EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	396.829,64	396.829,64	0,00	0,00
2 Privatrechtliche Forderungen	253.292,34	258.932,34	-603,00	-5.037,00
3 Sonstige Forderungen	176.680,48	176.680,48	0,00	0,00
4 Sonstige Vermögensgegenstände	763.198,25	763.198,25	0,00	0,00
Summe Forderungen	1.590.000,71	1.595.640,71	-603,00	-5.037,00

Gesamtverbindlichkeitspiegel

zum 31.12.2015

Stadt Steinheim

Art der Verbindlichkeiten	Haushaltsjahr	mit einer Restlaufzeit von		
	gesamt	bis zu 1 Jahr	1 - 5 Jahren	mehr als 5 Jahren
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen				
1.1 Verb. aus Krediten für Invest. von Kreditinstituten	20.364.917,65	1.303.894,87	5.115.356,23	13.945.666,55
	20.364.917,65	1.303.894,87	5.115.356,23	13.945.666,55
2 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	457.401,86	457.401,86	0,00	0,00
3 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	70.185,37	70.185,37	0,00	0,00
4 Sonstige Verbindlichkeiten	846.234,08	757.326,91	88.907,17	0,00
5 Erhaltene Anzahlungen	123.016,68	22.461,63	0,00	100.555,05
Summe Verbindlichkeiten	21.861.755,64	2.611.270,64	5.204.263,40	14.046.221,60

L
E
E
R
LEERSEITE
E
I
T
E



Gesamt- Lagebericht **2015**

L
E
E
R
LEERSEITE
E
I
T
E



Gesamt-Lagebericht

zum Jahresabschluss zum 31.12.2015

gem. §§ 49 Abs. 2, 51 Abs. 1 der Gemeindehaushaltsverordnung NRW

1. Allgemeine Angaben

Nach § 116 der Gemeindeordnung des Landes Nordrhein-Westfalen (GO NRW) hat die Stadt Steinheim einen Gesamtabchluss zum 31.12. eines Wirtschaftsjahres auszustellen, der durch einen Gesamtlagebericht zu ergänzen ist.

Für den Gesamtlagebericht gelten die Vorschriften der §§ 49 Abs. 2, 51 Abs. 1 der Gemeindehaushaltsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GemHVO NRW.)

Der Gesamtlagebericht soll einen Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Gesamtabchlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr geben. Er ergänzt das durch den Gesamtabchluss vermittelte Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Steinheim einschließlich der verselbständigten Aufgabenbereiche. Dazu sind in einem Überblick der Geschäftsablauf mit den wichtigsten Ergebnissen des Gesamtabchlusses und die Gesamtlage in ihren tatsächlichen Verhältnissen darzustellen.

Außerdem hat der Gesamtlagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Gesamtlage der Stadt zu enthalten. Auch auf die Chancen und Risiken für die künftige Gesamtentwicklung der Stadt Steinheim ist einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Die Stadt Steinheim nimmt die Erleichterungsregel nach § 1 des Gesetzes zur Beschleunigung der Aufstellung kommunaler Gesamtabchlüsse vom 25.06.2015 in Anspruch und verzichtet auf die formellen Verfahren für die Gesamtabchlüsse 2011 – 2014. Der Kämmerer hat die Gesamtabchlüsse 2011 – 2015 aufgestellt und die Verfahrensvorschriften für den Gesamtabchluss 2015 beachtet. Die Gesamtergebnisrechnungen 2011 – 2014 und die Gesamtbilanzen 2011 – 2014 nebst Anlagen sind diesem Gesamtabchluss 2015 als Anlagen beigefügt.

2. Beteiligungssituation der Stadt Steinheim

In den Gesamtabchluss zum 31.12.2015 wird neben dem kommunalen Jahresabschluss der Stadt Steinheim der handelsrechtliche Jahresabschluss der Stadtwerke Steinheim GmbH einbezogen.

Die Stadt Steinheim ist zu 100% Gesellschafterin der Stadtwerke Steinheim GmbH. Aufgrund ihres Bilanz- und Umsatzvolumens ist die Stadtwerke Steinheim GmbH im Rahmen der Vollkonsolidierung in den Gesamtabchluss einzubeziehen.

Die Stadtwerke Steinheim GmbH ist die Eigentümerin der Versorgungsnetze für Strom, Gas und Wasser. Sie ist von der Stadt Steinheim mit dem Betrieb und der Unterhaltung der Straßenbeleuchtung beauftragt. Das operative Geschäft des Netzbetriebes und der Strom-, Gas- und Wasserversorgung hat die Stadtwerke Steinheim GmbH ab 01.01.2013 der BeSte Stadtwerke

GmbH übertragen, an der sie aktuell mit 25,01% beteiligt ist. Für die BeSte Stadtwerke GmbH erfolgt eine at-equity-Konsolidierung mit der Stadtwerke Steinheim GmbH, da sie einen maßgeblichen, aber nicht beherrschenden Einfluss auf die Tochtergesellschaft hat.

Die anderen Beteiligungen der Stadtwerke Steinheim GmbH, die damit auch mittelbare Beteiligungen der Stadt Steinheim sind, haben eine untergeordnete Bedeutung und sind nicht wesentlich, so dass sie mit ihrem Beteiligungswert (at-cost) über die Bilanz der Stadtwerke Steinheim GmbH in den Gesamtabchluss einfließen.

Die Stadt Steinheim hält weitere unmittelbare Beteiligungen an der Stadtmarketing- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft Steinheim mbH & Co. KG (50,00%), der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Höxter mbH (4,03%), dem Volkshochschul-Zweckverband Bad Driburg-Brakel-Nieheim-Steinheim (23,84%) sowie dem Wasserwerks-Zweckverband Entrup-Eversen-Rolfzen (27,21%). Diese Beteiligungen sind aber nicht wesentlich, so dass sie nicht in den Gesamtabchluss einzubeziehen sind, sondern eine Ausweisung als Finanzanlagen im kommunalen Jahresabschluss der Stadt Steinheim ausreichend ist.

3. Bericht zu den Jahren 2011 – 2014

Da für die Jahre 2011 bis 2014 kein formeller Gesamtabchluss erstellt wird, erfolgt an dieser Stelle eine zusammenfassende Berichterstattung zum Ergebnis der einzelnen Haushalts- bzw. Wirtschaftsjahre:

Haushaltsjahr 2011

Das Gesamtjahresergebnis 2011 ist mit einem Gesamtjahresüberschuss von 218 T€ ausgewiesen. Dieser wird bestimmt durch positive Abschlüsse der Stadt Steinheim (168 T€) und der Stadtwerke Steinheim GmbH (239 T€). Die Gesamtbilanzsumme steigt auf 147,8 Mio. € an.

Die Haushaltslage der Stadt Steinheim stabilisierte sich im Jahr 2011 trotz gegenteiliger Erwartungen. Es konnte nach zwei defizitären Jahren wieder ein Jahresüberschuss erwirtschaftet werden. Dazu trugen das gute Gewerbesteueraufkommen sowie ein Anstieg der Gemeindeanteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer bei. Dadurch wurden bestimmende Säulen der Außenfinanzierung der Stadt Steinheim gestärkt. Liquiditätskredite mussten nicht in Anspruch genommen werden. Bei den Krediten für Investitionen konnte in den vorhergehenden Jahren eine vollständige Entschuldung im unrentierlichen Bereich erreicht werden, so dass nur noch Investitionskredite für die Abwasserbeseitigung bestehen, deren unmittelbare Finanzierung durch die Gebühren gesichert ist.

Die Entwicklung der Stadtwerke Steinheim GmbH ist geprägt durch den Ausbau der Vertriebsaktivitäten für die Tochtergesellschaft bsw Energie GmbH, für die die Stadtwerke Steinheim GmbH noch die komplette Abwicklung des Vertriebsgeschäftes sowie die Neukundenakquise außerhalb des eigenen Vertriebsgebietes übernimmt.

Haushaltsjahr 2012

Der Gesamtjahresüberschuss 2012 beträgt 254 T€. Ihm liegen Jahresüberschüsse der Stadt Steinheim in Höhe von 91 T€ und der Stadtwerke Steinheim GmbH von 209 T€ zugrunde. Die Gesamtbilanzsumme verringert sich auf 146,4 Mio. €.

Die Ergebnisrechnung 2012 der Stadt Steinheim war strukturell ausgeglichen. Dieses gelang aber nicht wie im Vorjahr durch Steuermehreinnahmen, sondern in noch größerem Maße durch geringere Aufwendungen. Insbesondere bedingten die stabilen wirtschaftlichen

Rahmenbedingungen sowie die Lage auf dem Arbeitsmarkt, dass kein nennenswerter Anstieg der Sozial- und Transferaufwendungen erfolgte.

Bei der Stadtwerke Steinheim entfielen die Vertriebsaktivitäten für die Tochtergesellschaft bbsw Energie GmbH. Dafür wurde der vertriebliche Bereich der Sparten Strom und Erdgas im eigenen Versorgungsgebiet intensiviert und auch in der Wassersparte konnte noch ein leichter Jahresüberschuss erzielt werden.

Haushaltsjahr 2013

Im Haushaltsjahr 2013 musste ein Gesamtjahresverlust von 576 T€ ausgewiesen werden. Die Gesamtbilanzsumme verringerte sich auf 143,4 Mio. €. Der Jahresfehlbetrag der Stadt Steinheim in Höhe von 973 T€ konnte durch den Jahresüberschuss der Stadtwerke Steinheim GmbH von 214 T€ nicht kompensiert werden.

In der Jahresrechnung 2013 der Stadt Steinheim konnte der Plan-Fehlbetrag zwar erheblich verringert werden, musste aber immer noch mit 973 T€ festgestellt werden. Zwar wurde eine Verringerung des Plan-Fehlbetrages durch verschiedene Mehrerträge und Minderaufwendungen erreicht, jedoch mussten Steuermindereinnahmen von 970 T€ verbucht werden, die in voller Höhe der Gewerbesteuer zuzurechnen sind. Diese führten zuletzt dazu, dass kein struktureller Haushaltsausgleich erreicht werden konnte, sondern die Ausgleichsrücklage für einen fiktiven Haushaltsausgleich in Anspruch zu nehmen war.

Die Stadtwerke Steinheim GmbH wies mit 214 T€ einen ähnlichen Jahresüberschuss aus wie in den Vorjahren. Hier war die Geschäftstätigkeit durch die Übergabe des operativen Geschäfts in der Strom- und Gasversorgung an die Beverungen-Steinheimer Stadtwerke GmbH (BeSte Stadtwerke GmbH) bestimmt. Der Jahresüberschuss wurde aus der Verpachtung der Versorgungsnetze, der Endabrechnung und Nachberechnung von Vorjahren sowie der Wassersparte erzielt.

Haushaltsjahr 2014

Die Gesamtergebnisrechnung des Jahres 2014 schließt mit einem Gesamtjahresfehlbetrag von 2,62 Mio. € ab. Darin enthalten ist ein Jahresfehlbetrag der Stadt Steinheim von 2,08 Mio. € und ein Jahresüberschuss der Stadtwerke Steinheim GmbH von 265 T€. Die Gesamtbilanzsumme verringerte sich auf 139,3 Mio. €.

Das in Jahresabschluss festgestellte Defizit der Stadt Steinheim entsprach nahezu dem Plan-Defizit des Jahres 2014 von 1,99 Mio. €. Dieser Plan-Fehlbetrag konnte in der Ausführung des Haushaltsplanes trotz bedeutender Minderaufwendungen nicht reduziert werden, weil wiederum beträchtliche Steuermindereinnahmen verbucht werden mussten, die mit 752 T€ der Gewerbesteuer zuzurechnen waren.

Die Ertragsfelder der Stadtwerke Steinheim GmbH waren die Wasserversorgung sowie die Verpachtung der Strom- und Erdgasversorgungsnetze an die BeSte Stadtwerke GmbH. Daraus konnte ein Jahresgewinn von 265 T€ erzielt werden. Dieser verringert sich durch die Konsolidierungsbuchungen zur Verlustübernahme der BeSte Stadtwerke GmbH um 449 T€.

4. Die Vermögensseite der Gesamt-Bilanz (Aktiva) zum 31.12.2015

Auf der Aktivseite der Bilanz wird die Struktur des Vermögens der Stadt Steinheim abgebildet. In immateriellen Vermögensgegenständen, Sachanlagen und Finanzanlagen ist das Kapital

langfristig gebunden, während Vorräte, Forderungen und liquide Mittel dem kurzfristigen Kapital zuzurechnen sind.

Aktiva zum 31.12.2015	in T€	in %	Differenz T€ zum Vorjahr
Immaterielle Vermögensgegenstände	1.243	0,87%	+641
Sachanlagen	127.526	88,83%	-771
Finanzanlagen	1.426	0,99%	-292
Vorräte	2.113	1,47%	+21
Forderungen und sonstiges Vermögen	1.590	1,11%	-1.743
Liquide Mittel und kurzfristige Wertpapieranlagen	9.521	6,63%	+5.629
Aktive Rechnungsabgrenzung	150	0,10%	+45
Summe	143.570	100,00%	+4.254

5. Die Finanzierungsseite der Gesamt-Bilanz (Passiva) zum 31.12.2015

Die Passivseite der Bilanz zeigt auf, in welcher Weise das Vermögen der Stadt Steinheim finanziert ist. Sie gibt Auskunft über die Mittelherkunft und ob die Finanzierung lang- oder kurzfristig zur Verfügung steht.

Passiva zum 31.12.2015	in T€	in %	Differenz T€ zum Vorjahr
Eigenkapital	45.236	31,51%	+2.307
Sonderposten	63.949	44,54%	+134
Rückstellungen	10.854	7,56%	+77
Verbindlichkeiten Investitionskredite (langfristig)	20.365	14,18%	+2.618
Übrige Verbindlichkeiten	1.497	1,04%	-1.384
Passive Rechnungsabgrenzung	1.669	1,16%	-24
Summe	143.570	100,00%	+4.254

6. Gesamt-Ertragslage Im Haushaltsjahr 2015

Im Folgenden werden die im Haushaltsjahr 2015 erzielten Erträge und Aufwendungen aufgezeigt:

Gesamt-Erträge im Jahr 2015	2015 in T€	2014 in T€	Differenz T€ zum Vorjahr
Steuern und ähnliche Abgaben	13.191	10.506	+2.685
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.174	5.422	+1.752
Sonstige Transfererträge	0	0	±0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.273	3.560	+713

Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.696	4.886	-1.189
Kostenerstattungen und Umlagen	264	197	+67
Sonstige ordentliche Erträge	555	594	-38
Aktivierete Eigenleistungen	0	0	±0
Bestandsveränderungen	0	0	±0
Finanzerträge	1.271	11	+1.260
Außerordentliche Erträge	74	398	-323
Summe Gesamterträge	30.499	25.574	+4.925

Gesamt-Aufwendungen im Jahr 2015	2015 in T€	2014 in T€	Differenz T€ zum Vorjahr
Personalaufwendungen	4.389	6.309	-1.920
Versorgungsaufwendungen	1.143	519	+624
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.670	4.756	-56
Bilanzielle Abschreibungen	5.025	4.733	+293
Transferaufwendungen	9.603	8.868	+735
sonstige ordentliche Aufwendungen	1.901	2.360	+515
Unterschiedsbetrag aus Schuldenkonsolidierung	0	0	±0
Finanzaufwendungen	659	647	+1.182
Außerordentliche Aufwendungen	25	0	+25
Summe Gesamtaufwendungen	27.446	28.192	-745

Zusammenfassung	2015 in T€	2014 in T€	Differenz T€ zum Vorjahr
Gesamt-Erträge	30.499	25.574	+4.925
Gesamt-Aufwände	27.446	28.192	-745
Ergebnis	+3.052	-2.618	+5.670

7. Haushaltswirtschaftliche Kennzahlen zum 31.12.2015 bzw. des Haushaltsjahres 2015

In den Gesamtabschluss gehen die Einzelabschlüsse der Stadt Steinheim und der Stadtwerke Steinheim im folgenden Verhältnis ein:

	Stadt Steinheim		Stadtwerke Steinheim GmbH	
Bilanzvolumen	129.741.096,20 €	88,09 %	17.547.870,62 €	11,91 %
Anlagevermögen	118.661.288,42 €	88,82 %	14.936.612,14 €	11,18 %
Eigenkapital	42.056.494,12 €	86,44 %	6.595.093,58 €	13,56 %
Erträge	26.531.073,83 €	85,84 %	4.375.275,89 €	14,16 %

Aufwendungen	24.537.735,36 €	88,37 %	3.229.736,98 €	11,63 %
Jahresergebnis	1.993.338,47 €	63,50 %	1.145.538,91 €	36,50 %

Mit Runderlass des Innenministers vom 01.10.2008 zur Prüfung und Bewertung der Haushalte sowie der wirtschaftlichen Lage der Gemeinden wurden verschiedene Kennzahlen verbindlich festgelegt.

Die folgenden Kennzahlen beziehen sich bei der Gesamt-Bilanzanalyse auf den Stichtag 31.12.2015 und haben als Vergleichswerte die Kennzahlen der Gesamtbilanz des Vorjahres.

Den Kennzahlen, die sich auf die Gesamt-Ergebnisrechnung beziehen, liegen die Gesamt-Erträge und Gesamt-Aufwände des Haushaltsjahres 2015 im Vergleich zu den Werten des geprüften Gesamtabschlusses des Jahres 2010 zugrunde.

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation		31.12.2015 Jahr 2015	31.12.2010 Jahr 2010
Aufwandsdeckungsgrad	(Ordentliche Erträge / ordentliche Aufwendungen) x 100	106,8%	100,1%
Eigenkapitalquote I	(Eigenkapital / Bilanzsumme) x 100	31,5%	31,1%
Eigenkapitalquote II	(Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge) x 100 / Bilanzsumme	75,6%	75,1%
Fehlbetragsquote	(negatives Jahresergebnis / (Ausgleichsrücklage + Allgemeine Rücklage)) x -100	Pos. Gesamt- ergebnis	1,7%
Kennzahlen zur Vermögenslage			
Infrastrukturquote	(Infrastrukturvermögen / Bilanzsumme) x 100	57,4%	54,3%
Abschreibungsintensität	(Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen / ordentliche Aufwendungen) x 100	18,4%	11,7%
Drittfinanzierungsquote	(Erträge aus der Auflösung von Sonderposten / bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen) x 100	55,5%	45,3%
Investitionsquote	Bruttoinvestitionen / (Abgänge des Anlagevermögens + Abschreibungen auf das Anlagevermögen)) x 100	101,9%	64,4%
Kennzahlen zur Finanzlage			
Anlagendeckungsgrad II	(Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge + langfristiges Fremdkapital) x 100 / Anlagevermögen	101,8%	88,1%
Liquidität II. Grades	((Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen) / kurzfristige Verbindlichkeiten) x 100	425,5%	413,4%
Kurzfristige	(kurzfristige Verbindlichkeiten / Bilanzsumme) x 100	1,8%	3,3%

Verbindlichkeitsquote			
Zinslastquote	(Finanzaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	2,4%	2,0%
Kennzahlen zur Ertragslage			
Netto-Steuerquote	(Steuererträge – GewStUmlage – Solidarbeitrag) / (ordentliche Erträge – GewStUmlage – Solidarbeitrag) x 100	43,4%	25,4%
Zuwendungsquote	(Erträge aus Zuwendungen / ordentliche Erträge) x 100	24,6%	16,8%
Personalintensität	(Personalaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	16,1%	14,7%
Sach- und Dienstleistungsintensität	(Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	17,2%	30,1%
Transferaufwandsquote	(Transferaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	35,2%	23,2%

8. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind

Zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Berichts lagen noch keine festgestellten Jahresabschlüsse 2014 und 2015 der BeSte Stadtwerke GmbH vor. Die Berichterstattung erfolgt daher auf der Grundlage des geprüften und bestätigten Nachtragsabschlusses 2014 und des geprüften und bestätigten Jahresabschlusses 2015 vom der BeSte Stadtwerke GmbH entsprechend der Vorlage vom 24.08.2017. Die aufgrund dieser Abschlüsse vorzunehmenden Konsolidierungen haben einen wesentlichen Umfang, weil einerseits Gewinnausschüttungen an die Stadtwerke Steinheim GmbH erfolgt sind, die dort zu einem außergewöhnlich hohen Jahresgewinn 2015 geführt haben, andererseits aber eine außergewöhnlich hohe Verlustabdeckung der Stadtwerke Steinheim GmbH gegenüber der BeSte Stadtwerke GmbH zu berücksichtigen war.

Ob die Gesellschafter der BeSte Stadtwerke GmbH aufgrund der Jahresabschlüsse 2014 und 2015 noch rückwirkende Änderungen der Gewinnausschüttungen und/oder Verlustübernahmen beschließen, bleibt abzuwarten. Diese wären dann ggf. im Rahmen der Konsolidierung zum Gesamtabschluss zum 31.12.2016 vorzunehmen.

9. Chancen und Risiken für die künftige Gesamtentwicklung der Stadt Steinheim

Zunächst gelten die in den Lageberichten der Einzelabschlüsse getroffenen Aussagen zu den Chancen und Risiken für die Entwicklungen der Stadt Steinheim sowie ihrer einzelnen Beteiligungen.

In diesem Gesamtlagebericht erfolgt daher eine übergreifende Gesamtbetrachtung aus Konzernsicht.

Die Stadt Steinheim verfolgt mit ihren Beteiligungen an verselbständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Gesellschaftsform die folgenden Ziele:

- Energie- und Wasserversorgung der Steinheimer Einwohner im Rahmen der Daseinsvorsorge
- Einflussnahme auf die Versorgungssicherheit, Preisgestaltung und Unternehmensentwicklung

- Erzielung von Erträgen bzw. Verminderung von Aufwendungen im städtischen Haushalt
- Förderung der wirtschaftlichen und demografischen Entwicklung der Stadt Steinheim
- Verbreiterung des Angebotes im Rahmen der Erwachsenenbildung
- Öffnung der Möglichkeit zur Beteiligung oder zum Zusammenschluss mit externen Partnern
- Intensivierung der interkommunalen Zusammenarbeit zur Verbesserung der Wirtschaftlichkeit

Das Jahresgesamtergebnis 2015 ist mit einem außergewöhnlich hohen Jahresüberschuss von € ausgewiesen. Es wird bestimmt durch die positiven Jahresabschlüsse der Stadt Steinheim (+1.993 T€) und der Stadtwerke Steinheim GmbH (+1.146 T€), die nach Abschluss der Konsolidierung zu einem Gesamtergebnis von 2.527 T€ führten.

Nach negativen Abschlüssen der Jahre 2013 und 2014 schloss das Haushaltsjahr 2015 der Stadt Steinheim mit einem Jahresüberschuss von 1,99 Mio. € ab. Dadurch konnte die Ausgleichsrücklage wieder auf 3,63 Mio. € aufgestockt werden. Die Wahrscheinlichkeit, in den kommenden Jahren einen Haushaltsausgleich – zumindest durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage – zu erreichen und nicht in die Haushaltssicherung abzurutschen, ist damit erheblich gestiegen.

Die demografische Entwicklung in der Stadt Steinheim wird eine dauerhafte Aufgabe sein, die ein vorausschauendes Handeln in der Stadtentwicklung fordert. Nach überregionalen Prognosen wird der Kreis Höxter eine der Regionen in NRW sein, die mit dem stärksten Bevölkerungsrückgang zu rechnen hat. Da insbesondere junge Erwachsene die Region verlassen, um zu studieren oder eine Ausbildung zu erhalten, wird der Anteil der älteren Bewohner überdurchschnittlich stark steigen. Die Aufgabe der Stadt Steinheim ist es, sich auf diesen demografischen Wandel einzustellen ohne die Angebote für junge Menschen zu vernachlässigen.

Neben einem Angebot an attraktiven und preisgünstigen Wohnbauflächen ist aber auch das Arbeitsplatzangebot entscheidend für den Verbleib oder den Zuzug in die Stadt Steinheim. Eine aktive Wirtschaftsförderung ist daher unerlässlich, um die Entwicklung bestehender und die Ansiedlung neuer Gewerbebetriebe positiv zu beeinflussen. Eine ausreichend gute Verkehrsanbindung durch Straße und Schiene sowie ein flexibles Angebot an Gewerbeflächen, haben die Stadt Steinheim als Unternehmensstandort attraktiv gemacht. So sind in den vergangenen Jahren mehrere kleine und mittelständische Unternehmen angesiedelt worden, in denen auch neue Arbeitsplätze geschaffen wurden. Auch in 2015 hat sich diese positive Entwicklung fortgesetzt.

Die Stadtwerke Steinheim GmbH trägt mit ihren positiven Jahresergebnissen maßgeblich zur Stabilisierung des Gesamthaushaltes bei. Der Aufgabenbereich und die Unternehmensstruktur hat sich aber in den vergangenen Jahren erheblich verändert:

Seit der Gründung der Beverungen-Steinheimer Stadtwerke GmbH (später firmierend unter BeSte Stadtwerke GmbH) und der Aufnahme ihres operativen Geschäfts am 01.01.2013 ist die Stadtwerke Steinheim GmbH nur noch Eigentümerin der Versorgungsanlagen für Strom, Erdgas und Wasser im Gebiet der Stadt Steinheim. Sie erwirtschaftet ihre Jahresgewinne im Wesentlichen aus der Verpachtung der Versorgungsnetze sowie dem Betrieb des Wasserwerks.

Es hat sich gezeigt, dass die mit der Energiewende einhergehenden Herausforderungen um einiges größer sind als zunächst angenommen wurde. Die gesetzlichen Änderungen im Rahmen der Energiewende stellen die Energieversorger vor erhebliche Anforderungen. Diese Herausforderungen verstärken das Interesse an Kooperationen bei vielen Stadtwerken.

Das Geschäftsjahr 2015 der Stadtwerke Steinheim GmbH war geprägt durch den Neubau des Verwaltungsgebäudes, in dem sich gleichzeitig den Geschäftssitz der BeSte Stadtwerke GmbH und der bbsw Energie GmbH befindet. Die Stadtwerke Steinheim GmbH befindet sich weiter in der Umstrukturierung von einem operativ tätigen Unternehmen in eine Eigentums- und Beteiligungsgesellschaft.

Sie hält dazu weitere Beteiligungen im Energiebereich, jedoch keine mit beherrschendem Einfluss. Überwiegend entwickeln sich diese Beteiligungen positiv und tragen wesentlich zum positiven Ergebnis der Stadtwerke Steinheim GmbH bei.

Für das überdurchschnittlich hohe Jahresergebnis 2015 sind aber verschiedene Einmaleffekte ausschlaggebend, die sich zukünftig nicht wiederholen:

- | | |
|--|--------|
| • Verkaufserlös aus der Beteiligung an der bbsw Energie GmbH | 515 T€ |
| • Gewinnausschüttungen 2013 und 2014 der BeSte Stadtwerke GmbH | 334 T€ |
| • Gewinnausschüttung 2014 der bbsw Energie GmbH | 63 T€ |

Um diese Effekte bereinigt, hat die Stadtwerke Steinheim GmbH einen Jahresüberschuss erzielt, der im Rahmen der Vorjahre lag.

Die Energiewirtschaft wird in den nächsten Jahren im Zeichen der Energiewende weiter unter erheblichem Preis und Kostendruck stehen. So werden z. B. die Pflichtaufgaben im Bereich der Verteilnetzebene (Messstellenbetrieb, Systemverantwortung/Systemstabilität u.a.) weiter zunehmen und sich auf den Unternehmenserfolg auswirken. Durch die verstärkte Eigenversorgung (Eigenstrom für Industrie und Private) wird von der Branche kein geringerer Netzausbaubedarf erwartet. Mit der Gründung der BeSte Stadtwerke GmbH ist daher ein Verbund von Stadtwerken entstanden, der diesen Anforderungen gerecht wird.

Die künftigen Chancen für die Stadtwerke Steinheim GmbH liegen vor allem in der positiven Entwicklung der BeSte Stadtwerke GmbH und der Unterstützung dieser Gesellschaft. Auch die Beteiligung an weiteren Gesellschaften im Bereich der Energieversorgung, wie Gesellschaften im Bereich der Erneuerbaren Energien, Energienetze und ggfls. Energiespeicher bietet der Stadtwerke Steinheim GmbH entsprechendes Entwicklungspotenzial für die Zukunft.

Sowohl eine steigende Einwohnerzahl als auch wirtschaftlich erfolgreiche Unternehmen mit qualifizierten Arbeitsplätzen stärken die Eigenfinanzierungskraft einer Kommune. Eine hohe Eigenfinanzierung ist dringend erforderlich, weil in Anbetracht der künftig einzuhaltenden Schuldenbremsen bei Bund und Ländern nicht damit gerechnet werden kann, dass die innerstaatlichen Finanzbeziehungen ausgerechnet zu Gunsten der Kommunen neu geregelt werden. Mit einer deutlich besseren Finanzlage der Stadt Steinheim ist zumindest im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum bis 2018 nicht zu rechnen.

Eine dauerhafte angemessene Finanzausstattung der Kommunen bleibt weiterhin ein vorrangiges Ziel. Neue und kostenintensive Aufgaben sind auf die Städte und Gemeinden zugekommen, deren Finanzierung nicht zuverlässig oder nicht ausreichend geregelt ist. Dadurch sind die finanziellen Ressourcen der Kommunen für weitere Pflichtaufgaben gebunden. Unterhaltung und Reinvestition in die kommunale Infrastruktur mussten vielerorts unterlassen werden, weil die finanziellen Spielräume dafür nicht gegeben sind. Bund, Länder und Gemeinden sind sich aber in vielen Bereichen nicht darüber einig, auf welcher staatlichen Ebene die Finanzierung erfolgen muss. Hier wurden in den letzten Jahren immer nur Einzelfallregelungen getroffen, die zwar kurzfristig Entlastung aber keine dauerhafte Lösung des Problems brachten.

10. Sonstige Angaben

Gemäß § 116 Abs. 4 GO NRW werden nachstehend für die Mitglieder des Verwaltungsvorstandes und des Rates der Stadt Steinheim Angaben zum ausgeübten Beruf, der Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 3 AktG, der Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form und der Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher

Unternehmen gemacht:

Verwaltungsvorstand

Joachim Franzke
bis 20.10.2015

Bürgermeister

- stv. Vorsitzender der Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Steinheim GmbH
- Vorsitzender des Aufsichtsrates der BeSte Stadtwerke GmbH
- stv. Vorsitzender der Gesellschafterversammlung der BeSte Stadtwerke GmbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der BBSW Energie GmbH
- Vorsitzender des Aufsichtsrates der Stadtmarketing- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft Steinheim mbH & Co. KG
- Mitglied des Aufsichtsrates der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Höxter mbH
- Vorsitzender der Verbandsversammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes Bad Driburg-Brakel-Nieheim-Steinheim
- Mitglied im Verwaltungsrats der Zweckverbandssparkasse Höxter
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Projektentwicklungsgesellschaft Windenergie im Kreis Höxter mbH
- Mitglied des Aufsichtsrates der Genossenschaft Energie für den Kreis Höxter eG
- Mitglied im Kuratorium der Bürgerstiftung Steinheim
- Vorsitzender des Stiftungsbeirates der Johannesstiftung Steinheim
- Mitglied im Ausschuss für soziale Arbeit und Gesundheit des Evangelischen Johanneswerks

Carsten Torke
ab 21.10.2015

Bürgermeister

- stv. Vorsitzender der Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Steinheim GmbH
- Mitglied des Aufsichtsrates der BeSte Stadtwerke GmbH
- Vorsitzender der Gesellschafterversammlung der BeSte Stadtwerke GmbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der BBSW Energie GmbH
- stv. Vorsitzender des Aufsichtsrates der Stadtmarketing- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft Steinheim mbH & Co. KG
- Mitglied des Aufsichtsrates der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Höxter mbH
- Mitglied des strukturpolitischen Beirates der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Höxter mbH
- Mitglied der Verbandsversammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes Bad Driburg-Brakel-Nieheim-Steinheim
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Projektentwicklungsgesellschaft Windenergie im Kreis Höxter mbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Windpark Twerberg GmbH & Co. KG
- Mitglied des Aufsichtsrates der Genossenschaft Energie für den Kreis Höxter eG
- Mitglied im Regionalbeirat Detmold der GVV Kommunalversicherung VVaG
- Mitglied im Kuratorium der Bürgerstiftung Steinheim
- Vorsitzender des Stiftungsbeirates der Johannesstiftung Steinheim
- Mitglied im Ausschuss für soziale Arbeit und Gesundheit des Evangelischen Johanneswerks

Heinz-Josef Senneka

Stadtkämmerer und Allgemeiner Vertreter des Bürgermeisters

- stv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Steinheim GmbH
- stv. Mitglied des Aufsichtsrates der BeSte Stadtwerke GmbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Stadtmarketing- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH & Co. KG
- Mitglied im Vorstand der Forstbetriebsgemeinschaft Nieheim-Steinheim-Mariemünster

- Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserwerkszweckverbandes Entrup-Eversen-Rolfzen
- stv. Mitglied im Beirat des Zweckverbandes Nahverkehrsverbund Paderborn-Höxter (nph)

Mitglieder des Rates der Stadt Steinheim bis 31.05.2014

Behling, Bernd	<p>Entwicklungsingenieur</p> <ul style="list-style-type: none"> • Vertreter in der Mitgliederversammlung des Städte- u. Gemeindebundes NRW • Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Steinheim GmbH • Mitglied des Aufsichtsrates der Beverungen-Steinheimer Stadtwerke GmbH • Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtmarketing- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft Steinheim mbH & Co. KG • Vertreter in der Gesellschafterversammlung der BBSW Energie GmbH
Claes, Ansgar	<p>Technischer Betriebswirt</p> <ul style="list-style-type: none"> • Mitglied der Verbandsversammlung des Volkshochschulzweckverbandes Bad Driburg-Brakel-Nieheim-Steinheim
Drengk, Bernd	<p>Industriemeister</p> <ul style="list-style-type: none"> • Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtmarketing- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft Steinheim mbH & Co. KG
Ewers, Marion	Freiberufliche Journalistin
Festing, Anton	Bauzeichner
Freitag, Wilhelm	<p>Verfahrensmechaniker</p> <ul style="list-style-type: none"> • Vertreter der Verbandsversammlung des Wasserwerkszweckverbandes Entrup-Eversen-Rolfzen
Günter, Marcel	<p>Bankkaufmann</p> <ul style="list-style-type: none"> • Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Steinheim GmbH • Mitglied des Aufsichtsrates der Beverungen-Steinheimer Stadtwerke GmbH
Günther, Gisbert	<p>Finanzbeamter</p> <ul style="list-style-type: none"> • Vorsitzender des Aufsichtsrates der Stadtwerke Steinheim GmbH • Vertreter in der Gesellschafterversammlung der BBSW Energie GmbH
Hannibal, Georg	<p>Technischer Leiter</p> <ul style="list-style-type: none"> • Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtmarketing- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft Steinheim mbH & Co. KG
Helms, Volker	<p>System Engineer</p> <ul style="list-style-type: none"> • Mitglied des Aufsichtsrates der Beverungen-Steinheimer Stadtwerke GmbH
Hörning, Helge	Radio- und Fernstehtechnermeister
Klahold, Michael	<p>Verwaltungsangestellter</p> <ul style="list-style-type: none"> • Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Steinheim GmbH • Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Beverungen-Steinheimer Stadtwerke GmbH • Vertreter in der Mitgliederversammlung des Städte- u. Gemeindebundes NRW
Klennert, Elisabeth	Pflegedienstleiterin
Lause, Gisela	<p>Diplom-Verwaltungswirtin</p> <ul style="list-style-type: none"> • Mitglied der Verbandsversammlung des Volkshochschulzweckverbandes Bad Driburg-Brakel-Nieheim-Steinheim

	<ul style="list-style-type: none"> • Vertreter in der Mitgliederversammlung des Städte- u. Gemeindebundes NRW
Lödige, Wilhelm	Landwirt
Oppermann, Frank	Angestellter <ul style="list-style-type: none"> • Mitglied des Aufsichtsrates der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Höxter mbH • Mitglied des Aufsichtsrates der Beverungen-Steinheimer Stadtwerke GmbH
Ostermann, Hubertus	Fahrzeugbauer <ul style="list-style-type: none"> • Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Steinheim GmbH • Mitglied des Aufsichtsrates der Beverungen-Steinheimer Stadtwerke GmbH
Potthast, Georg	Diplomingenieur, Pensionär <ul style="list-style-type: none"> • Vertreter in der Gesellschafterversammlung der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Höxter mbH • Mitglied des Aufsichtsrates der Beverungen-Steinheimer Stadtwerke GmbH
Reinemann, Dirk	Friseurmeister
Reinemann, Martin	Kriminalbeamter
Schumacher, Günter	Beamter
Sommer, Frank	Kommunalbeamter <ul style="list-style-type: none"> • Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtmarketing- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft Steinheim mbH & Co. KG
Stute, Heinrich	Malermeister
Unruhe, Jürgen	Postbeamter
Weber, Rudolf	Steuerfachangestellter
Wiechers, Walter	Diplom-Mathematiker, Betriebsrat

Mitglieder des Rates der Stadt Steinheim ab 01.06.2014

Behling, Bernd	Entwicklungsingenieur <ul style="list-style-type: none"> • Mitglied der Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Steinheim GmbH • Mitglied des Aufsichtsrates der BeSte Stadtwerke GmbH
Claes, Ansgar	Technischer Betriebswirt <ul style="list-style-type: none"> • stv. Mitglied der Verbandsversammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes Bad Driburg-Brakel-Nieheim-Steinheim
Düwel, Tobias	Landwirt <ul style="list-style-type: none"> • stv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Steinheim GmbH
Festing, Anton	Bauzeichner
Freitag, Wilhelm	Verfahrensmechaniker <ul style="list-style-type: none"> • Mitglied der Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Steinheim GmbH • Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserwerkszweckverbandes Entrup-Eversen-Rolfzen
Günter, Marcel	Bankkaufmann

Günther, Gisbert	Finanzbeamter <ul style="list-style-type: none"> • Vorsitzender der Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Steinheim GmbH • Mitglied der Gesellschafterversammlung der BBSW Energie GmbH • stv. Mitglied des Aufsichtsrates der BeSte Stadtwerke GmbH • Mitglied der Gesellschafterversammlung der BBSW Energie GmbH • Mitglied des Verwaltungsrates der Zweckverbandssparkasse Höxter • Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtmarketing- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft Steinheim mbH & Co. KG
Hörning, Helge	Radio- und Fernsehtechnikermeister <ul style="list-style-type: none"> • stv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Steinheim GmbH • stv. Mitglied des Aufsichtsrates der BeSte Stadtwerke GmbH • Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtmarketing- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft Steinheim mbH & Co. KG
Jarosch, Gerhard	Handelsfachwirt <ul style="list-style-type: none"> • Mitglied der Gesellschafterversammlung der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Höxter mbH • Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtmarketing- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft Steinheim mbH & Co. KG
Klaes, Diana	Zahnmedizinische Fachangestellte <ul style="list-style-type: none"> • stv. Mitglied der Versammlungen des Volkshochschul-Zweckverbandes Bad Driburg-Brakel-Nieheim-Steinheim
Kleine, Markus	Technischer Betriebswirt <ul style="list-style-type: none"> • stv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Steinheim GmbH • Mitglied der Versammlung des Wasserwerkszweckverbandes Entrup-Eversen-Rolfzen • Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtmarketing- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft Steinheim mbH & Co. KG
Klennert, Elisabeth	Pflegedienstleiterin <ul style="list-style-type: none"> • Mitglied der Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Steinheim GmbH • stv. Mitglied des Aufsichtsrates der BeSte Stadtwerke GmbH • Mitglied der Versammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes Bad Driburg-Brakel-Nieheim-Steinheim
Lause, Gisela	Diplom-Verwaltungswirtin <ul style="list-style-type: none"> • Mitglied der Versammlung des Volkshochschul-Zweckverbandes Bad Driburg-Brakel-Nieheim-Steinheim • Vertreterin in der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW
Lödige, Markus	Landmaschinenmechanikermeister
Lödige, Wilhelm ab 27.12.2016	Landwirt
Lücking, Josef	Pensionär <ul style="list-style-type: none"> • Mitglied der Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Steinheim GmbH • stv. Mitglied des Aufsichtsrates der BeSte Stadtwerke GmbH • Vertreter in der Fischereigenossenschaft Steinheim
Nübel, Christian	Elektriker <ul style="list-style-type: none"> • Mitglied der Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Steinheim GmbH • Mitglied des Aufsichtsrates der BeSte Stadtwerke GmbH
Oppermann, Frank	Angestellter <ul style="list-style-type: none"> • Mitglied der Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Steinheim GmbH • Mitglied des Aufsichtsrates der BeSte Stadtwerke GmbH

Ostermann, Hubertus	Fahrzeugbauer <ul style="list-style-type: none"> • stv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Steinheim GmbH • stv. Mitglied des Aufsichtsrates der BeSte Stadtwerke GmbH • stv. Mitglied im Vorstand der Forstbetriebsgemeinschaft Nieheim-Steinheim-Marienmünster
Potthast, Georg	Diplomingenieur, Pensionär <ul style="list-style-type: none"> • stv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Steinheim GmbH • Mitglied des Aufsichtsrates der BeSte Stadtwerke GmbH • Vertreter in der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW
Reinemann, Dirk	Friseurmeister <ul style="list-style-type: none"> • stv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Steinheim GmbH • Mitglied des Aufsichtsrates der BeSte Stadtwerke GmbH
Reinemann, Martin	Kriminalbeamter <ul style="list-style-type: none"> • stv. Mitglied des Aufsichtsrates der BeSte Stadtwerke GmbH • Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtmarketing- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft Steinheim mbH & Co. KG
Schnurbusch, Albert	Pensionär
Schumacher, Günter	Beamter
Söttl, Manfred	Koch
Unruhe, Jürgen	Postbeamter <ul style="list-style-type: none"> • Mitglied des Aufsichtsrates der BeSte Stadtwerke GmbH • Mitglied der Gesellschafterversammlung der BeSte Stadtwerke GmbH • stv. Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserwerkszweckverbandes Entrup-Eversen-Rolfzen • Mitglied der Gesellschafterversammlung der Projektentwicklungsgesellschaft Windkraft im Kreis Höxter mbH
Weber, Rudolf bis 12.12.2016	Steuerfachangestellter <ul style="list-style-type: none"> • stv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Steinheim GmbH • stv. Mitglied des Aufsichtsrates der BeSte Stadtwerke GmbH • Mitglied der Gesellschafterversammlung der BBSW Energie GmbH • stv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Höxter mbH

Steinheim, den 07. September 2017

gez. Carsten Torke
Bürgermeister

gez. Heinz-Josef Senneka
Stadtkämmerer



**Beteiligungsbericht
der Stadt Steinheim
gem. § 117 GO NRW**

Gesetzliche Grundlagen

Gem. § 117 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666) zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 25. Juni 2015 (GV. NRW. S. 496) haben die Gemeinden zur Information der Ratsmitglieder und der Einwohner einen Bericht über ihre Beteiligungen zu erstellen und jährlich fortzuschreiben. Der Bericht soll insbesondere Angaben über die Erfüllung des öffentlichen Zwecks, die finanzwirtschaftlichen Auswirkungen der Beteiligungen, Beteiligungsverhältnisse und Zusammensetzung der Organe der Gesellschaft enthalten. Im Beteiligungsbericht nach § 117 GO steht die Lage jeder einzelnen Beteiligung und nicht die Gesamtlage der Gemeinde im Blickpunkt.

Im Gegensatz zu den Pflichtanlagen zum Haushaltsplan gem. § 2 Abs. 2 Zf. 8 GemHVO ist der Bericht nicht auf Beteiligungen von mehr als 50 % beschränkt. Vielmehr umfasst die Berichtspflicht jede Beteiligungsform zur wirtschaftlichen und nichtwirtschaftlichen Betätigung.

Hinsichtlich der Gestaltung der Beteiligungsberichte und deren Inhalte ist durch den Gesetzgeber, das Land NRW, keine weitgehende Normierung erfolgt. Bis auf die oben dargestellten Mindestinhalte ist die Gemeinde in ihrer Berichtserstattung frei. Mangels Regelungsgehalt werden im nachfolgenden Bericht die „Vorschläge und Hinweise zur inhaltlichen und formalen Gestaltung der Beteiligungsberichte der Kommunen“, herausgegeben vom Innenministerium NRW im Dezember 2002, aufgenommen.

Die Einsicht in den Bericht ist jedermann gestattet. Die Gemeinde hat den Bericht zu diesem Zweck bereitzuhalten. Auf die Möglichkeit zur Einsichtnahme ist in geeigneter Form öffentlich hinzuweisen.

Ziele

Der Beteiligungsbericht dient primär der Rechenschaftslegung. Neben der Informationsvermittlung besteht die Aufgabe des Beteiligungsberichtes auch darin, örtlich die Voraussetzungen für die Steuerung der Beteiligungen zu verbessern. Der Beteiligungsbericht sollte daher nicht nur eine bloße Zusammenstellung ausgewählter Daten sein, sondern relevante Daten für die Beteiligungssteuerung zur Verfügung stellen. Der Informationsumfang hängt daher auch von der Bedeutung der jeweiligen Beteiligung für die Gemeinde ab. Bei Kleinstbeteiligungen kann er sich auf die Nennung des Beteiligungsumfanges beschränken.

Durch die vollständige oder teilweise Ausgliederung von kommunalen Aufgaben in eigenbetriebsähnliche Einrichtungen, Eigenbetriebe, Gesellschaften, Vereine und andere verselbständigte Einrichtungen gibt der Haushaltsplan keine vollständige Übersicht über die kommunale Aufgabenwahrnehmung, deren finanziellen Umfang und die damit verbundenen Risiken. Durch den Beteiligungsbericht sollen diese Transparenzverluste ausgeglichen werden.

Berichtskreis

Über die gesetzliche Verpflichtung hinaus soll der Beteiligungsbericht eine Übersicht über den Bestand aller Beteiligungen geben, d.h. alle Einrichtungen und Unternehmen, die außerhalb der Kernverwaltung und des Haushalts geführt werden.

Nicht aufzunehmen sind Anteile an Unternehmen, die ausschließlich zur Kapitalanlage – z.B. im Rahmen eines Pensionsfonds – gehalten werden. Eine Abgrenzung kann in Anlehnung an § 271 Abs. 1 Satz 1 HGB erfolgen. Danach umfasst der Bericht dann nur die Beteiligungen an Unternehmen, die bestimmt sind, dem eigenen Geschäftsbetrieb durch Herstellung einer dauernden Verbindung zu jenen Unternehmen zu dienen. Für die Differenzierung zwischen Beteiligung und Finanzanlage kommt es auf subjektive Merkmale in der Person des Anteilseigners an. Kriterium für das Vorliegen einer Beteiligung im Sinne des § 117 GO NRW ist daher die beabsichtigte unternehmerische Einflussnahme.

Berichtstermine und Berichtszeitraum

Als Instrument der Rechenschaftslegung soll der Beteiligungsbericht gleichzeitig mit dem Rechenschaftsbericht zum Haushaltsplan vorgelegt werden.

Der Bericht soll sich – wie beim Haushalt – auf das letzte abgeschlossene Geschäftsjahr beziehen. Dieses führt regelmäßig dazu, dass der Beteiligungsbericht nicht die Jahresabschlussdaten des abgelaufenen Geschäftsjahres enthält. Während die Jahresrechnung der Gemeinde gem. § 93 Abs. 2 GO NRW bis zum 31.03. nach Ablauf des Haushaltsjahres aufzustellen ist, haben Unternehmen ihre geprüften Abschlüsse gem. §§ 243, 325 HGB bis zum 30.09. nach Ablauf des Geschäftsjahres offen zu legen.

Aus Gründen der Sicherheit wird daher auf die geprüften Daten des vorletzten Geschäftsjahres zurückzugreifen sein, während aus Gründen der Aktualität Bezug auf die ungeprüften Daten des Vorjahres genommen wird. Steuerungsrelevant sind in jedem Fall die auf die künftigen Jahre gerichteten Wirtschaftspläne der Unternehmen, sofern diese vorhanden sind. Analysen und Bewertungen sollen auf Mehrjahresvergleiche gestützt sein.

Analog zum Rechenschaftsbericht soll bei der Betitelung, wie im Berichtswesen üblich nur das letzte Jahr angegeben werden, über das berichtet wird (Berichtsjahr) und nicht auch das Jahr, in dem der Bericht erscheint.

Berichtsumfang

Im Folgenden werden nur Beteiligungen näher erläutert, die von Bedeutung sind. Aufgeführt sind Beteiligungen der Stadt Steinheim, bei denen eine Einlage von mehr als 50.000 € erbracht wurde oder gegenüber welchen eine entsprechende Verbindlichkeit besteht.

Einlagen bei Genossenschaften, Mitgliedschaften in Vereinen oder Verbänden und andere kleinere Beteiligungen werden im Anschluss nachrichtlich bekannt gegeben.

Die Stadt Steinheim hält am **31.12.2015** die nachfolgend aufgeführten Beteiligungen:

Gegenstand bzw. Zweck des Unternehmens / der Einrichtung (öffentlicher Zweck)	Beteiligung / Beteiligungsverhältnis der Stadt Steinheim	Organe des Unternehmens / der Einrichtung
Stadtwerke Steinheim GmbH		
Versorgung mit Strom, Gas und Wasser	Stammkapital: 3.600 T.€ Beteiligungskapital: 3.600 T.€ Beteiligungsanteil: 100,00 %	Geschäftsführung Gesellschafterversammlung
Stadtmarketing- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft Steinheim mbH & Co. KG		
Durchführung von Wirtschaftsförderungs- und Stadtmarketingmaßnahmen im Bereich der Stadt Steinheim	Kommanditkapital: 205 T.€ Beteiligungskapital: 102 T.€ Beteiligungsanteil: 50,00 %	Geschäftsführung Aufsichtsrat Gesellschafterversammlung
Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Höxter mbH		
Durchführung von Wirtschaftsförderungs- und Werbemaßnahmen im Bereich des Kreises Höxter	Stammkapital: 1.534 T.€ Beteiligungskapital: 62 T.€ Beteiligungsanteil: 4,03 %	Geschäftsführung Aufsichtsrat Gesellschafterversammlung
Volkshochschul-Zweckverband Bad Driburg-Brakel-Nieheim-Steinheim		
Aufgaben der Erwachsenenbildung	Eigenkapital: 1 € Verbindlichkeit: 157 T.€ Beteiligungsanteil: 23,63 %	Verbandsvorsteher Zweckverbandsversammlung Beirat

Wasserwerks-Zweckverband Entrup-Eversen-Rolfzen			
Trinkwasserversorgung	Eigenkapital:	348 T.€	Verbandsvorsteher Zweckverbandsversammlung
	Beteiligungskapital:	113 T.€	
	Beteiligungsanteil:	32,47 %	

Beteiligungen an wirtschaftlichen Unternehmen gehören nach der Gemeindehaushaltsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GemHVO) als Finanzanlagen zum Anlagevermögen der Gemeinde. Hierüber sind entsprechende Nachweise zu führen.

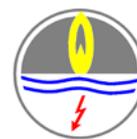
Gemäß § 1 Abs. 2 Zf. 9 GemHVO sind dem Haushaltsplan die Jahresabschlüsse, Lageberichte und Berichte über die Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung der Unternehmen mit eigener Rechtspersönlichkeit beizufügen, an denen die Gemeinde mit mehr als 50 % beteiligt ist.

Die Stadt Steinheim hält am **31.12.2015** folgende solcher Beteiligungen an wirtschaftlichen Unternehmen:

Unternehmen	Gesellschaftsform und Haftungsbeschränkung	Haftkapital	Beteiligungsverhältnis
Stadtwerke Steinheim GmbH	Kapitalgesellschaft mit beschränkter Haftung	3.600.000,00 € davon eingebracht: 3.600.000,00 € davon Stadt Steinheim: 3.600.000,00 €	100,00 %
Stadtmarketing- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft Steinheim mbH & Co. KG	Personengesellschaft mit beschränkter Haftung Komplementär	204.516,75 € davon eingebracht: 204.516,75 € davon Stadt Steinheim: 102.258,37 €	50,00 %

Die Jahresabschlüsse, Lageberichte und Berichte über die Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung der beiden oben aufgeführten Unternehmen sind nachfolgend angefügt.

Bericht über die Beteiligung an der Stadtwerke Steinheim GmbH



Gesellschaftsform und -name	Der ehemalige Eigenbetrieb Stadtwerke Steinheim wurde gemäß Beschluss des Rates der Stadt Steinheim vom 10.08.1998 rückwirkend mit Ablauf des 31.12.1997 in eine Kapitalgesellschaft mit beschränkter Haftung ausgegliedert. Die Gesellschaft firmiert unter dem Namen: Stadtwerke Steinheim GmbH.
Sitz der Gesellschaft	32839 Steinheim eingetragen beim Amtsgericht Brakel HRB 594, jetzt Amtsgericht Paderborn HRB 4679
Gesellschafts- vertrag	vom 11. August 1998
Gegenstand des Unternehmens	Errichtung, Betreibung und Unterhaltung von Anlagen zur Versorgung der Bevölkerung und der Gemeindeeinrichtungen mit Energie und Wasser Ziel ist dabei die rationelle, sparsame und umweltschonende Energie- und Wasserverwendung
Erfüllung des öffentlichen Zwecks	Betätigung im Bereich der Daseinsvorsorge, Sicherung der Versorgung mit Energie und Trinkwasser, Versorgung des gesamten Stadtgebietes zu einheitlichen Preisen
Stammkapital / Beteiligungsverhältnis	Das Stammkapital beträgt EUR 3.600.000,00. Es ist voll eingezahlt. Die Stadt Steinheim hält 100 % der Gesellschaft.
Beteiligung am Gewinn und Verlust	Die Stadt Steinheim ist mit 100 % am Gewinn und Verlust beteiligt. Die Gewinnverwendung wird durch die Gesellschafterversammlung beschlossen. Der Gesellschaftervertreter ist diesbezüglich an die Weisungen des Rates der Stadt Steinheim gebunden. Im Berichtsjahr erzielte die Gesellschaft einen Überschuss, von dem 180 T.€ als Gewinnausschüttung an die Gesellschafterin abgeführt wurde.
Geschäftsführung	Die Gesellschaft hat einen Geschäftsführer. Dieser vertritt die Gesellschaft allein. Geschäftsführer ist Herr Dipl.-Ing. (FH) Udo Schelling.

Frau Constanze Schiller wurde Einzelprokura erteilt.

Gesellschafter-
versammlung

Die Gesellschafterversammlung besteht aus 7 Mitgliedern, von denen 6 Mitglieder unter entsprechender Anwendung der geltenden Vorschriften über die Besetzung von kommunalen Ausschüssen vom Rat benannt werden.

Der Hauptverwaltungsbeamte der Stadt Steinheim gehört als geborenes Mitglied der Gesellschafterversammlung an.

Die Amtszeit der derzeitigen Gesellschafterversammlung begann am 23.10.2014. Ihm gehören folgende Mitglieder an:

Gisbert Günther, Vorsitzender
Bürgermeister Carsten Torke, stellv. Vorsitzender
Bernd Behling
Frank Oppermann
Christian Nübel
Wilhelm Freitag
Elisabeth Klennert
Josef Lücking

Die vorgenannten Mitglieder können durch persönlich benannte Stellvertreter vertreten werden..

Die Gesellschafterversammlung entscheidet über:

- a) Feststellung des Jahresabschlusses;
- b) Entlastung der Geschäftsführung;
- c) Bestellung des Wirtschaftsprüfers;
- d) Feststellung des Wirtschaftsplanes und seiner Nachträge;
- e) Bestellung und Abberufung der Geschäftsführung sowie Abschluss, Änderung und Aufhebung von Dienstverträgen mit Geschäftsführern.

wirtschaftliche
Verknüpfungen

haushaltswirtschaftliche Verbindungen durch Gewinnabführung, Konzessionsabgaben, ggf. Eigenkapitalverstärkung sowie Lieferungen und Leistungen

Bericht über die Beteiligung an der Stadtmarketing- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft Steinheim mbH & Co. KG



Gesellschaftsform und -name	Die Gesellschaft ist eine Personengesellschaft in Form einer Kommanditgesellschaft. Sie firmiert unter dem Namen Stadtmarketing- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft Steinheim mbH & Co. Kommanditgesellschaft. Eine Haftungsbeschränkung ist gegeben, da die Stadtmarketing- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft Beteiligungsgesellschaft mbH Komplementärin ist.
Sitz der Gesellschaft	32839 Steinheim eingetragen beim Amtsgericht Brakel HRA 585, jetzt Amtsgericht Paderborn HRA 3003
Gesellschafts- vertrag	vom 19.01.1998 in der durch die Gesellschafterversammlung am 29.10.1999 beschlossenen Fassung
Gegenstand des Unternehmens	Gemeinschaftseinrichtung der Stadt Steinheim und der Wirtschaft. Die Gesellschaft fördert das Stadtbewusstsein, das Image, den Strukturwandel und die Wirtschaft. Die Gesellschaft wird durch geeignete Maßnahmen im Bereich des Stadtmarketings durch Beratung und Informationen, durch Aktionen und Initiativen in öffentlich-privater Zusammenarbeit alle Kräfte einbinden, die am Stadtleben beteiligt sind und dadurch nach innen wie nach außen zur Profilierung und zur Förderung der Wirtschaft der Stadt beitragen.
Erfüllung des öffentlichen Zwecks	Verbesserung der sozialen und wirtschaftlichen Struktur in der Stadt Steinheim, Förderung des Wirtschaftslebens, Förderung der Standortgunst
Stammkapital / Beteiligungsverhältnis	Das gezeichnete Kapital beträgt EUR 204.516,76. Es ist voll eingezahlt. Von dem Haftkapital entfallen auf 54 private Gesellschafter EUR 102.258,38 (50 %) und auf die Stadt Steinheim ebenfalls EUR 102.258,38 (50 %).
Beteiligung am Gewinn und Verlust	Durch § 15 Abs. 3 des Gesellschaftsvertrages ist die Haftung auf die Höhe des Kommanditanteils beschränkt. An weitergehenden Verlusten ist die Stadt aus ihrer Stellung als Kommanditistin nicht beteiligt. Etwaige Gewinne werden im Verhältnis der Kommanditanteile ausgeschüttet.
	Zu Gewinnausschüttungen ist es seit der Firmengründung nicht

gekommen. Verlustausgleiche sind bisher aus dem Gesellschaftsvermögen erfolgt. Die Stadt Steinheim zahlt einen jährlichen Werbekostenzuschuss in gleicher Höhe wie die privaten Zuschussgeber, maximal jedoch 50.000 € p.a. Die Zahlung erfolgt unabhängig vom Gesellschaftsvertrag auf der Grundlage der durch Ratsbeschluss bewilligten Haushaltsmittel.

Geschäftsführung

Die Geschäftsführung und Vertretung der Gesellschaft obliegt der Stadtmarketing- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft Steinheim Beteiligungsgesellschaft mbH (Komplementärin), diese vertreten durch ihren Geschäftsführer Ralf Kleine.

Aufsichtsrat

Gem. § 7 des Gesellschaftsvertrags hat die Gesellschaft einen fakultativen Aufsichtsrat. Der Aufsichtsrat besteht aus 14 Personen und setzt sich wie folgt zusammen:

1 Bürgermeister als geborenes Mitglied
5 Vertreter der Stadt Steinheim,
6 Vertreter der privaten Gesellschafter,
3 Vertreter der ortsansässigen Banken.

Dem Aufsichtsrat gehörten im Berichtsjahr folgende Mitglieder an:

Karen Schnurbusch, Vorsitzende, Vertreterin der Unternehmen
Carsten Torke, stellv. Vorsitzender, Vertreter der Stadt Steinheim
Johannes Festing, Vertreter der Unternehmen
Alfred Gemmeke, Vertreter der Unternehmen
Gisbert Günther, Vertreter der Stadt Steinheim
Helge Hörning, Vertreter der Stadt Steinheim
Gerd Jarosch, Vertreter der Stadt Steinheim
Markus Kleine, Vertreter der Stadt Steinheim
Martin Reinemann, Vertreter der Stadt Steinheim
Daniel Schnödt, Vertreter der Unternehmen
Alexandra Schröder-Reinhard, Vertreter der Unternehmen
Ralf Schwager, Vertreter der Unternehmen

Paul Löneke, Vorstandsvorsitzender Vereinigte Volksbank eG
Norbert Meyer, Bankkaufmann, Volksbank Paderborn-Höxter eG
Stefan Wiedemeier, Bankkaufmann, Sparkasse Höxter

Für ihre Tätigkeiten erhielten die Aufsichtsratsmitglieder keine Vergütungen.

Gesellschafter- versammlung

Die Gesellschafterversammlung wird von der Komplementär-GmbH und den Kommanditisten bzw. ihren Vertretern gebildet. Jeder Anteil von EUR 1.022,58 (ehem. DM 2.000,00) gewährt eine Stimme.

Lt. Beschluss des Rates der Stadt Steinheim sind Herr Michael Hillen und Herr Heinz-Josef Senneka als Vertreter der Stadt Steinheim in der Gesellschafterversammlung benannt. Sie sind gegenseitig vertretungsberechtigt.

Die Stadt hält 100 von 200 Stimmanteilen. Die Stimmen können nur einheitlich abgegeben werden. Sie sind ggf. den Weisungen des Rates

der Stadt Steinheim entsprechend abzugeben.

Tätigkeiten im
Berichtsjahr

Neben der Durchführung von und der Beteiligung an Veranstaltungen und Märkten wurden als regelmäßige Aufgaben Beratungen von Gewerbebetrieben, Tourismusaufgaben und Aufgaben der Wirtschaftsförderung wahrgenommen. Die Stadtmarketing- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft Steinheim mbH & Co. KG ist als Ansprechpartner für Bürger, Touristen und Gewerbetreibende bekannt und bietet ein weitgefächertes Angebot von Beratungs- und Vermittlungsdiensten an.

Die durch den Gesellschaftsvertrag formulierte Aufgabenstellung wurde weiter verfolgt und ausgebaut und dem ganzheitlichen Konzept des Steinheimer Stadtmarketings damit Rechnung getragen. Die zahlreichen Projekte der vergangenen Jahre machen deutlich, dass nahezu alle Bevölkerungsgruppen und Wirtschaftszweige von einem aktiven Stadtmarketing profitieren. Bei den privatwirtschaftlichen Unternehmen sind es nicht allein die Gesellschafter, sondern auch andere Unternehmen, die durch die gesamtheitliche Ausrichtung des Steinheimer Stadtmarketings an den Leistungen teilhaben. Die finanzielle Unterstützung des Stadtmarketings sollte sich daher nicht ausschließlich auf die Gesellschafter beschränken.

wirtschaftliche
Verknüpfungen

haushaltswirtschaftliche Verbindungen durch Einbringung von Kommanditkapital, Zahlung von Betriebskostenzuschüssen, Personalgestellung sowie Lieferungen und Leistungen

nachrichtlich:

Beteiligung an Genossenschaften im Rahmen von Genossenschaftsanteilen

Im Rahmen des Erwerbs von Geschäftsanteilen ist die Stadt Steinheim genossenschaftliches Mitglied bei den folgenden Einrichtungen:

Gegenstand bzw. Zweck des Unternehmens / der Einrichtung (öffentlicher Zweck)	Beteiligung / Beteiligungsverhältnis der Stadt Steinheim	Organe des Unternehmens / der Einrichtung
Wohnbau Detmold eG		
Bau und Bewirtschaftung von Wohnungen in verschiedenen Eigentumsformen	26 Genossenschaftsanteile zu 155 € = 4.030,00 €	Vorstand Vertreterversammlung Hauptversammlung
Volksbank Bad Driburg-Brakel-Steinheim eG		
Kreditinstitut, Durchführung und Abwicklung von Geld- und Zahlungsverkehr	1 Genossenschaftsanteil zu 30 DEM zuzügl. thesaurierter Dividenden = 40,68 €	Vorstand Vertreterversammlung Hauptversammlung
Volksbank Paderborn-Höxter eG		
Kreditinstitut, Durchführung und Abwicklung von Geld- und Zahlungsverkehr	3 Genossenschaftsanteile zu 100 DEM = 160,00 €	Vorstand Vertreterversammlung Hauptversammlung
Bürgergenossenschaft Energie für den Kreis Höxter eG		
Erzeugung regenerativer Energie	1 Genossenschaftsanteil zu 1.000 €	Vorstand Vertreterversammlung Hauptversammlung

Da durch die erworbenen Geschäftsanteile kein beherrschender Einfluss der Gemeinde begründet wird, liegen hier keine Beteiligungen und keine wirtschaftliche Betätigung im Sinne der Gemeindeordnung vor.

Die Geschäftsanteile sind vielmehr als Finanzanlagen zu bewerten. Wegen des geringen Gesamtwertes ist eher von einer ideellen Bedeutung auszugehen.

**nachrichtlich:
Übersicht über Beteiligungen ideeller Art und Interessensvertretungen**

Die Stadt Steinheim war im Haushaltsjahr 2015 Mitglied in den nachstehend aufgeführten Vereinen, Verbänden und Interessensvertretungen.

Name	Rechtsform	Produkt-Nr.	gezahlt 2015
Bund Deutscher Schiedsmänner e.V.	Verein	122040	659,00 €
Bundesfachverband Öffentliche Bäder e.V.	Verein	424030	410,00 €
Deutsche Gesellschaft für das hochbegabte Kind e.V.	Verein	217010	10,00 €
Deutsche Lebensrettungsgesellschaft e.V.	Verein	421030	54,00 €
Deutsche Vereinigung für Wasserwirtschaft, Abwasser u. Abfall e.V (DWA)	Verein	538010	410,00 €
Deutsches Jugendherbergswerk	Verein	126010	25,00 €
Deutsches Jugendherbergswerk	Verein	211010-02	20,45 €
Deutsches Jugendherbergswerk	Verein	211010-03	20,45 €
Deutsches Jugendherbergswerk	Verein	215010	20,45 €
Deutsches Jugendherbergswerk	Verein	217010	20,45 €
Fachverband der Kommunalkassenverwalter e. V.	Verein	111070	50,00 €
Förderverein Jugendarbeit Steinheim e.V.	Verein	521010	24,00 €
Förderverein NRW-Stiftung	Verein	554010-01	100,00 €
Fachverband der Landesbeamten Westfalen-Lippe e.V.	Verein	122040	120,00 €
Förderverein Regionale Bioenergie im Kulturland Kreis Höxter e.V.	Verein	571010	100,00 €
Forstbetriebsgemeinschaft Nieheim-Steinheim-Marienmünster	wirtschaftl. Verein § 22 BGB	555010	7.139,06 €
Kommunale Anwendergemeinschaft für Informationstechnologien (KAI)	Kommunale Arbeitsgemeinschaft	111080	24.001,90 €
Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsvereinfachung (KGSt)	Zweckverband	111040	950,00 €
Kommunaler Arbeitgeberverband NRW	Verband	111040	610,00 €
Kommunalagentur NRW	Verband	538010	2.797,48 €
Kulturfreunde Corvey e.V.	Verein	575010	0,00 €
Kreis-Feuerwehrverband Höxter	Verband	126010	1.157,00 €
Landschaftsstation für den Kreis Höxter e.V.	Verein	554010-01	50,00 €
Museumsinitiative in OWL e.V.	Verein	575010	50,00 €
Städte u. Gemeindebund NRW	Zweckverband	111040	6.530,00 €
Steinheimer Werbegemeinschaft e.V.	Verein	217010	11,90 €

Studienfonds OWL	Stiftung	240010	1.000,00 €
Verband Deutscher Musikschulen	Verband	263010	586,60 €
Verein für Geschichte u. Altertumskunde Westfalen e.v.	Verein	111040	40,00 €
Verein zur Förderung des Regionalmarketings im Kreis Höxter e.V.	Verein	575010	15,00 €
Verkehrswacht Höxter e.V.	Verein	122010	10,00 €
Waldbesitzerverband in NRW e.V.	Verein	555010	82,16 €
Wirtschaftsinitiative im Kreis Höxter e.V.	Verein	571010	250,00 €

Anlagen:

Zeitreihe der Bilanzen
und
Gewinn- u. Verlustrechnungen
der Beteiligungen

Bilanzen der Stadtwerke Steinheim GmbH

AKTIVA	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013	PASSIVA	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Anlagevermögen				Eigenkapital			
I. Immaterielles Vermögen				I. gezeichnetes Kapital	3.600.000,00 €	3.600.000,00 €	3.579.043,17 €
1. Konzessionen, Schutzrechte, Lizenzen	1.040.929,40 €	421.971,40 €	470.770,40 €	II. Kapitalrücklagen	577.181,87 €	577.181,87 €	577.181,87 €
2. geleistete Anzahlungen	- €	- €	- €	III. Gewinnrücklage	1.272.372,80 €	1.153.231,23 €	1.153.231,23 €
II. Sachanlagen				IV. Gewinn-/Verlustvortrag		34.493,07 €	
1. Grundstücke, Gebäude	2.434.060,35 €	399.871,18 €	320.290,50 €	V. Jahresgewinn/-verlust	1.145.538,91 €	264.648,50 €	214.493,07 €
2. techn. Anlagen, Maschinen, Verteilungsanlagen	9.481.844,00 €	9.572.721,00 €	9.720.219,00 €		6.595.093,58 €	5.629.554,67 €	5.523.949,34 €
3. and. Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	209.087,00 €	80.786,00 €	112.525,00 €	Sonderposten für Investitionszuschüsse	1.430.737,18 €	1.367.314,51 €	1.323.052,26 €
4. geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	546.200,86 €	1.532.646,62 €	893.041,08 €				
III. Finanzanlagen				Empfangene Ertragszuschüsse	396.486,00 €	542.890,00 €	705.722,00 €
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	1.173.903,01 €	682.845,55 €	546.999,43 €				
2. Sonstige Ausleihungen	50.000,00 €	160.000,00 €	50.000,00 €	Rückstellungen			
3. Wertpapiere	587,52 €	587,52 €		1. Steuerrückstellungen	28.252,00 €	22.175,00 €	- €
	14.936.612,14 €	12.851.429,27 €	12.113.845,41 €	2. sonstige Rückstellungen	314.684,65 €	593.890,93 €	616.591,44 €
					342.936,65 €	616.065,93 €	616.591,44 €
Umlaufvermögen				Verbindlichkeiten			
I. Vorräte				1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	7.763.577,24 €	5.331.669,47 €	5.130.191,32 €
Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe	- €	- €	- €	2. erhaltene Anzahlungen	22.535,73 €	11.562,67 €	- €
II. Forderungen und sonst. Vermögen				3. Verbindlichkeiten Lieferungen und Leistungen	36.131,62 €	23.377,61 €	174.584,25 €
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	171.729,27 €	221.815,27 €	1.328.177,97 €	4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	209.194,48 €	369.087,17 €	409.797,97 €
2. Forderungen gegen Gesellschafter	3.305,28 €	7.301,00 €	25.289,00 €	5. Verbindlichkeiten gegenüber Beteiligungen	514.413,84 €	1.411.929,32 €	1.631.380,58 €
3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	96.607,71 €	1.470.114,57 €	2.220.691,41 €	6. sonstige Verbindlichkeiten	236.764,30 €	82.209,69 €	576.078,84 €
4. sonstige Vermögensgegenstände	710.571,42 €	419.379,85 €	255.911,39 €		8.782.617,21 €	7.229.835,93 €	7.922.032,96 €
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	1.627.713,40 €	411.233,75 €	138.995,45 €	Rechnungsabgrenzungsposten	- €	- €	- €
	2.609.927,08 €	2.529.844,44 €	3.969.065,22 €				
Rechnungsabgrenzungsposten	1.331,40 €	4.387,33 €	8.437,37 €				
	17.547.870,62 €	15.385.661,04 €	16.091.348,00 €		17.547.870,62 €	15.385.661,04 €	16.091.348,00 €

Bilanzen der Stadtwerke Steinheim GmbH

AKTIVA	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010	PASSIVA	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
Anlagevermögen				Eigenkapital			
I. Immaterielles Vermögen				I. gezeichnetes Kapital	3.579.043,17 €	3.579.043,17 €	3.579.043,17 €
1. Konzessionen, Schutzrechte, Lizenzen	520.362,40 €	565.634,40 €	574.235,40 €	II. Kapitalrücklagen	577.181,87 €	577.181,87 €	577.181,87 €
2. geleistete Anzahlungen	11.045,00 €	11.045,00 €	11.045,00 €	III. Gewinnrücklage	1.124.190,92 €	1.244.790,34 €	924.396,67 €
II. Sachanlagen				IV. Jahresgewinn/-verlust	209.040,31 €	239.400,58 €	320.393,67 €
1. Grundstücke, Gebäude	365.963,50 €	411.875,50 €	457.789,50 €		5.489.456,27 €	5.640.415,96 €	5.401.015,38 €
2. techn. Anlagen, Maschinen, Verteilungsanlagen	9.759.099,00 €	9.592.011,00 €	9.636.884,00 €	Sonderposten für Investitionszuschüsse			
3. and. Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	189.316,00 €	169.588,00 €	173.022,00 €		1.230.933,01 €	1.109.270,32 €	1.073.861,40 €
4. geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	883.737,44 €	778.317,11 €	667.210,88 €	Empfangene Ertragszuschüsse			
III. Finanzanlagen					891.330,00 €	1.105.640,00 €	1.313.462,00 €
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	507.250,00 €	6.250,00 €	6.250,00 €	Rückstellungen			
2. Sonstige Ausleihungen	- €	- €	- €	1. Steuerrückstellungen	- €	40.609,00 €	71.991,00 €
				2. sonstige Rückstellungen	727.605,81 €	477.932,70 €	418.391,65 €
	12.236.773,34 €	11.534.721,01 €	11.526.436,78 €		727.605,81 €	518.541,70 €	490.382,65 €
Umlaufvermögen				Verbindlichkeiten			
I. Vorräte				1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	4.192.984,83 €	4.246.542,67 €	4.462.943,02 €
Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe	127.255,06 €	165.370,82 €	189.941,81 €	2. erhaltene Anzahlungen	- €	- €	- €
II. Forderungen und sonst. Vermögen				3. Verbindlichkeiten Lieferungen und Leistungen	1.105.216,68 €	1.303.156,31 €	1.087.344,11 €
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.843.945,60 €	2.620.402,47 €	2.124.507,53 €	4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	163.311,98 €	- €	- €
2. Forderungen gegen Gesellschafter	153.340,31 €	25.661,69 €	85.287,02 €	5. Verbindlichkeiten gegenüber Beteiligungen	612.832,43 €	- €	- €
3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	328.210,48 €	533.502,70 €	211.861,70 €	6. sonstige Verbindlichkeiten	1.683.111,40 €	2.566.726,61 €	1.357.868,77 €
4. sonstige Vermögensgegenstände	207.112,90 €	617.717,20 €	835.831,69 €		7.757.457,32 €	8.116.425,59 €	6.908.155,90 €
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	184.925,41 €	941.354,26 €	184.068,54 €	Rechnungsabgrenzungsposten			
					- €	- €	- €
	3.844.789,76 €	4.904.009,14 €	3.631.498,29 €				
Rechnungsabgrenzungsposten							
	15.219,31 €	51.563,42 €	28.942,26 €				
	16.096.782,41 €	16.490.293,57 €	15.186.877,33 €		16.096.782,41 €	16.490.293,57 €	15.186.877,33 €

Gewinn u. Verlustrechnungen der Stadtwerke Steinheim GmbH

	2015	2014	2013
1. Umsatzerlöse	3.328.012,22 €	4.533.337,69 €	8.367.947,88 €
abzüglich Strom- und Energiesteuer	0,00 €	-277,44 €	706,84 €
2. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3. sonstige betriebliche Erträge	131.568,89 €	255.719,72 €	1.982.422,70 €
Gesamtleistung	3.459.581,11 €	4.788.779,97 €	10.351.077,42 €
4. Materialaufwand			
a) Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, bezogene Waren	372.563,15 €	267.762,72 €	5.492.982,41 €
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	635.166,06 €	526.920,71 €	859.658,76 €
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	56.593,17 €	1.339.458,37 €	1.398.131,79 €
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	58.105,77 €	373.750,28 €	384.547,58 €
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	863.517,71 €	784.125,32 €	808.788,64 €
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	743.353,15 €	885.579,40 €	860.599,72 €
Gesamtaufwendungen	2.729.299,01 €	4.177.596,80 €	9.804.708,90 €
Betriebsergebnis	730.282,10 €	611.183,17 €	546.368,52 €
8. Erträge aus Beteiligungen	911.703,99 €	0,00 €	0,00 €
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.990,79 €	185,86 €	174,82 €
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	260.852,63 €	216.450,82 €	224.728,12 €
Finanzergebnis	554.842,15 €	-216.264,96 €	-224.553,30 €
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.285.124,25 €	394.918,21 €	321.815,22 €
11. Außerordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12. Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
13. Steuern vom Einkommen und Ertrag	137.388,00 €	128.515,96 €	104.941,22 €
14. sonstige Steuern	2.197,34 €	1.753,75 €	2.380,93 €
15. Jahresgewinn/-verlust	1.145.538,91 €	264.648,50 €	214.493,07 €

Gewinn u. Verlustrechnungen der Stadtwerke Steinheim GmbH

	2012	2011	2010
1. Umsatzerlöse	17.502.325,41 €	15.265.854,72 €	13.632.682,45 €
abzüglich Strom- und Energiesteuer	-1.070.578,67 €	-1.114.051,39 €	-1.152.866,73 €
2. andere aktivierte Eigenleistungen	233.900,64 €	140.643,70 €	114.724,71 €
3. sonstige betriebliche Erträge	575.141,01 €	3.585.292,03 €	5.895.576,17 €
Gesamtleistung	17.240.788,39 €	17.877.739,06 €	18.490.116,60 €
4. Materialaufwand			
a) Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, bezogene Waren	12.054.351,58 €	9.868.399,29 €	8.299.175,23 €
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	622.136,05 €	622.200,72 €	468.386,78 €
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	1.516.798,05 €	1.312.762,15 €	1.231.265,43 €
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	417.293,67 €	357.565,44 €	338.716,19 €
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	876.696,40 €	877.865,58 €	853.162,20 €
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	1.235.105,18 €	4.278.411,78 €	6.611.079,10 €
Gesamtaufwendungen	16.722.380,93 €	17.317.204,96 €	17.801.784,93 €
Betriebsergebnis	518.407,46 €	560.534,10 €	688.331,67 €
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4.248,05 €	7.397,00 €	2.965,19 €
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	207.380,32 €	214.254,14 €	216.893,47 €
Finanzergebnis	-203.132,27 €	-206.857,14 €	-213.928,28 €
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	315.275,19 €	353.676,96 €	474.403,39 €
11. Außerordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12. Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	957,00 €
13. Steuern vom Einkommen und Ertrag	103.170,97 €	112.019,94 €	150.621,00 €
14. sonstige Steuern	3.063,91 €	2.256,44 €	2.431,72 €
15. Jahresgewinn/-verlust	209.040,31 €	239.400,58 €	320.393,67 €

Bilanzen der Stadtmarketing- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft Steinheim mbH & Co. KG

A K T I V A	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013	P A S S I V A	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Anlagevermögen				Eigenkapital			
I. Immaterielles Vermögen				I. Komplementärkapital	17.308,95 €	16.102,33 €	14.884,13 €
Konzessionen, Schutzrechte, Lizenzen	5,00 €	5,00 €	5,00 €	II. Kommanditkapital	116.685,71 €	104.223,92 €	88.912,00 €
II. Sachanlagen					133.994,66 €	120.326,25 €	103.796,13 €
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	821,00 €	1.176,00 €	780,00 €	Rückstellungen			
geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau				1. Steuerrückstellungen	7.105,64 €	14.048,83 €	16.151,86 €
III. Finanzanlagen				2. sonstige Rückstellungen			
Beteiligungen	25.564,59 €	25.564,59 €	25.564,59 €		7.105,64 €	14.048,83 €	16.151,86 €
	26.390,59 €	26.745,59 €	26.349,59 €	Verbindlichkeiten			
Umlaufvermögen				1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	34.555,75 €	35.443,03 €	30.538,03 €
I. Vorräte				2. erhaltene Anzahlungen für Bestellungen	- €	- €	- €
Waren	200,00 €	200,00 €	200,00 €	3. Verbindlichkeiten Lieferungen und Leistungen	25.053,30 €	25.053,30 €	25.053,30 €
II. Forderungen und sonstiges Vermögen				4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	3.189,53 €	4.294,54 €	6.496,05 €
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.286,06 €	949,94 €	1.333,99 €		62.798,58 €	64.790,87 €	62.087,38 €
2. sonstige Vermögensgegenstände	8.525,38 €	7.750,68 €	6.606,17 €				
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	166.055,43 €	163.454,51 €	146.104,75 €				
	176.066,87 €	172.355,13 €	154.244,91 €				
Rechnungsabgrenzungsposten							
	1.441,42 €	65,23 €	1.440,87 €				
	203.898,88 €	199.165,95 €	182.035,37 €		203.898,88 €	199.165,95 €	182.035,37 €

Bilanzen der Stadtmarketing- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft Steinheim mbH & Co. KG

A K T I V A	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010	P A S S I V A	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
Anlagevermögen				Eigenkapital			
I. Immaterielles Vermögen				I. Komplementärkapital	15.028,17 €	13.674,83 €	12.418,67 €
Konzessionen, Schutzrechte, Lizenzen	5,00 €	5,00 €	5,00 €	II. Kommanditkapital	82.738,09 €	66.790,85 €	53.185,79 €
II. Sachanlagen					97.766,26 €	80.465,68 €	65.604,46 €
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattungsgegenstände, geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	633,00 €	610,00 €	885,00 €	Rückstellungen			
III. Finanzanlagen				1. Steuerrückstellungen	17.681,47 €	15.678,01 €	16.952,60 €
Beteiligungen	25.564,59 €	25.564,59 €	25.564,59 €	2. sonstige Rückstellungen			
	26.202,59 €	26.179,59 €	26.454,59 €		17.681,47 €	15.678,01 €	16.952,60 €
Umlaufvermögen				Verbindlichkeiten			
I. Vorräte				1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	25.597,03 €	24.297,00 €	20.582,00 €
Waren	200,00 €	200,00 €	206,00 €	2. erhaltene Anzahlungen für Bestellungen	- €	- €	10.436,30 €
II. Forderungen und sonstiges Vermögen				3. Verbindlichkeiten Lieferungen und Leistungen	25.053,30 €	25.053,30 €	25.053,30 €
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	625,35 €	1.906,09 €	- €	4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	9.323,42 €	4.574,77 €	5.414,38 €
2. sonstige Vermögensgegenstände	8.268,81 €	7.920,38 €	17.825,32 €		59.973,75 €	53.925,07 €	61.485,98 €
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	138.683,86 €	112.421,28 €	99.491,90 €				
	147.778,02 €	122.447,75 €	117.523,22 €				
Rechnungsabgrenzungsposten	1.440,87 €	1.441,42 €	65,23 €				
	175.421,48 €	150.068,76 €	144.043,04 €		175.421,48 €	150.068,76 €	144.043,04 €

**Gewinn u. Verlustrechnungen der
Stadtmarketing- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft Steinheim mbH & Co. KG**

	2015	2014	2013
1. Umsatzerlöse	11.458,63 €	13.447,62 €	16.152,84 €
2. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3. sonstige betriebliche Erträge	101.064,78 €	93.596,87 €	96.513,60 €
Gesamtleistung	112.523,41 €	107.044,49 €	112.666,44 €
4. Materialaufwand			
a) Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, bezogene Waren	0,00 €	0,00 €	0,00 €
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	38.753,79 €	34.868,66 €	45.082,33 €
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	35.769,46 €	33.071,27 €	33.364,58 €
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	7.955,29 €	7.572,23 €	7.457,49 €
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	355,00 €	520,49 €	340,00 €
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	14.730,23 €	13.754,58 €	17.887,44 €
Gesamtaufwendungen	97.563,77 €	89.787,23 €	104.131,84 €
Betriebsergebnis	14.959,64 €	17.257,26 €	8.534,60 €
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	44,88 €	612,04 €	231,18 €
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Finanzergebnis	44,88 €	612,04 €	231,18 €
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	15.004,52 €	17.869,30 €	8.765,78 €
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag	11,83 €	26,48 €	60,97 €
12. sonstige Steuern			
13. Jahresgewinn/-verlust	14.992,69 €	17.842,82 €	8.704,81 €

**Gewinn u. Verlustrechnungen der
Stadtmarketing- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft Steinheim mbH & Co. KG**

	2012	2011	2010
1. Umsatzerlöse	24.486,58 €	8.705,46 €	10.467,34 €
2. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3. sonstige betriebliche Erträge	97.831,84 €	95.652,33 €	92.483,65 €
Gesamtleistung	122.318,42 €	104.357,79 €	102.950,99 €
4. Materialaufwand			
a) Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, bezogene Waren	0,00 €	6,00 €	0,00 €
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	46.451,74 €	37.022,91 €	27.968,13 €
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	32.958,21 €	30.713,00 €	31.664,00 €
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	7.196,81 €	7.217,37 €	7.179,55 €
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	337,43 €	270,00 €	270,99 €
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	17.167,58 €	13.744,89 €	16.803,14 €
Gesamtaufwendungen	104.111,77 €	88.974,17 €	83.885,81 €
Betriebsergebnis	18.206,65 €	15.383,62 €	19.065,18 €
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	369,74 €	933,87 €	2.153,31 €
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,71 €		
Finanzergebnis	369,03 €	933,87 €	2.153,31 €
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	18.575,68 €	16.317,49 €	21.218,49 €
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag	97,52 €	181,53 €	146,62 €
12. sonstige Steuern			
13. Jahresgewinn/-verlust	18.478,16 €	16.135,96 €	21.071,87 €

Bilanzen der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Höxter mbH

A K T I V A	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010	P A S S I V A	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
Anlagevermögen				Eigenkapital			
I. Immaterielles Vermögen Konzessionen, Schutzrechte, Lizenzen	1.037,00 €	1.373,00 €	1.219,00 €	I. Gezeichnetes Kapital	1.534.250,00 €	1.534.250,00 €	1.534.250,00 €
II. Sachanlagen andere Anlagen, Betriebs-/Geschäftsausstattung geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	24.933,00 €	29.472,00 €	40.446,00 €	II. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	55.712,34 €	176.707,92 €	- 117.838,29 €
III. Finanzanlagen Wertpapiere des Anlagevermögens	1.535.000,00 €	1.551.861,61 €	1.542.303,33 €		1.589.962,34 €	1.710.957,92 €	1.416.411,71 €
	1.560.970,00 €	1.582.706,61 €	1.583.968,33 €	Rückstellungen			
Umlaufvermögen				1. Steuerrückstellungen	79.300,00 €	66.600,00 €	193.600,00 €
I. Vorräte Waren				2. sonstige Rückstellungen			
II. Forderungen und sonstiges Vermögen					79.300,00 €	66.600,00 €	193.600,00 €
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	22.802,30 €	8.999,28 €	4.281,95 €	Verbindlichkeiten			
2. sonstige Vermögensgegenstände	20.886,79 €	157.247,86 €	14.290,16 €	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	- €	99.400,00 €	129.964,26 €
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	83.705,34 €	147.469,72 €	163.087,39 €	2. erhaltene Anzahlungen für Bestellungen	7.140,05 €	6.250,96 €	29.213,91 €
				3. Verbindlichkeiten Lieferungen und Leistungen	13.440,64 €	13.445,61 €	7.900,91 €
	127.394,43 €	313.716,86 €	181.659,50 €	4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern			
Rechnungsabgrenzungsposten	1.478,60 €	231,02 €	11.462,96 €	5. sonstige Verbindlichkeiten			
					20.580,69 €	119.096,57 €	167.079,08 €
	1.689.843,03 €	1.896.654,49 €	1.777.090,79 €		1.689.843,03 €	1.896.654,49 €	1.777.090,79 €

**Gewinn u. Verlustrechnungen der
Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Höxter mbH**

	2015	2014	2013
1. Umsatzerlöse	333.017,07 €	242.673,66 €	206.550,72 €
2. andere aktivierte Eigenleistungen			
3. sonstige betriebliche Erträge	1.563,00 €	1.753,52 €	37.475,53 €
Gesamtleistung	334.580,07 €	244.427,18 €	244.026,25 €
4. Materialaufwand			
a) Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, bezogene Waren			
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	322.276,70 €	220.135,35 €	195.962,04 €
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	431.358,76 €	418.627,84 €	385.429,87 €
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	110.376,62 €	100.281,99 €	92.053,85 €
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	5.144,47 €	6.594,14 €	11.211,62 €
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	173.488,82 €	157.222,20 €	153.795,16 €
Gesamtaufwendungen	1.042.645,37 €	902.861,52 €	838.452,54 €
Betriebsergebnis	-708.065,30 €	-658.434,34 €	-594.426,29 €
8. Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen	20.598,90 €	28.226,66 €	21.418,34 €
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	694,36 €	151,10 €	9.814,22 €
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	264,00 €	888,20 €	1.909,62 €
Finanzergebnis	21.029,26 €	27.489,56 €	29.322,94 €
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-687.036,04 €	-630.944,78 €	-565.103,35 €
12. außerordentliche Erträge			
13. außerordentliche Aufwendungen			
14. Steuern vom Einkommen und Ertrag			0,00 €
15. sonstige Steuern	526,83 €	599,34 €	360,12 €
16. Erträge aus Verlustübernahme	634.200,00 €	631.544,12 €	565.463,47 €
17. Erträge aus Aufwandszuschüssen d. Gesellsch.	0,00 €	2.655,88 €	68.736,53 €
18. Jahresgewinn/-verlust	-53.362,87 €	2.655,88 €	68.736,53 €

**Gewinn u. Verlustrechnungen der
Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Höxter mbH**

	2012	2011	2010
1. Umsatzerlöse	291.050,72 €	456.385,06 €	507.293,04 €
2. andere aktivierte Eigenleistungen			
3. sonstige betriebliche Erträge	2.152,23 €	138.639,00 €	2.123,73 €
Gesamtleistung	293.202,95 €	595.024,06 €	509.416,77 €
4. Materialaufwand			
a) Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, bezogene Waren			
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	214.479,36 €	353.134,52 €	410.359,83 €
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	375.388,91 €	313.633,79 €	453.821,60 €
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	101.933,46 €	116.370,46 €	115.364,17 €
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	14.119,34 €	14.392,22 €	17.020,32 €
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	207.933,70 €	174.539,03 €	183.108,01 €
Gesamtaufwendungen	913.854,77 €	972.070,02 €	1.179.673,93 €
Betriebsergebnis	-620.651,82 €	-377.045,96 €	-670.257,16 €
8. Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen	29.891,20 €	23.030,02 €	21.968,92 €
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	15.200,47 €	565,45 €	132,14 €
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.430,78 €	3.298,50 €	3.259,35 €
Finanzergebnis	42.660,89 €	20.296,97 €	18.841,71 €
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-577.990,93 €	-356.748,99 €	-651.415,45 €
12. außerordentliche Erträge			
13. außerordentliche Aufwendungen			
14. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00 €	0,00 €	-0,47 €
15. sonstige Steuern	496,73 €	743,09 €	623,31 €
16. Erträge aus Verlustübernahme	578.487,66 €	534.200,00 €	534.200,00 €
17. Erträge aus Aufwandszuschüssen d. Gesellsch.	55.712,34 €		
18. Jahresgewinn/-verlust	55.712,34 €	176.707,92 €	-117.838,29 €

Bilanzen des Wasserwerkszweckverbandes Entrup-Eversen-Rolfzen

A K T I V A	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013	P A S S I V A	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Anlagevermögen				Eigenkapital			
Immaterielles Vermögen	noch nicht erstellt !			Stammkapital	noch nicht erstellt !	273.000,00 €	273.000,00 €
Konzessionen, Schutzrechte, Lizenzen		- €	- €	Rücklagen		78.152,11 €	78.152,11 €
				allgemeine Rücklage			
Sachanlagen				Gewinn/Verlust			
Grundstücke, Gebäude		- €	- €	Gewinn/Verlust des Vorjahres	-	3.045,65 €	- 20.211,39 €
Erzeugungs-, Gewinnungs-, Bezugsanlagen		61.160,00 €	0,50 €	Verwendung für Rücklagenzuführung		5.104,84 €	17.165,74 €
Verteilungsanlagen		779.130,45 €	801.724,95 €				
Betriebs- und Geschäftsausstattung		13.670,00 €	17.254,00 €				
Anlagen im Bau							
	- €	853.960,45 €	818.979,45 €				
				Sonderposten für Investitionszuschüsse		23.501,00 €	22.605,00 €
Umlaufvermögen				Empfangene Ertragszuschüsse		6.571,00 €	8.941,00 €
Forderungen und sonst. Vermögen							
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		9.181,98 €	15.552,46 €	Rückstellungen			
Forderungen gegen die Gemeinde		33.203,04 €	89.948,49 €	Steuerrückstellungen			- €
sonstige Vermögensgegenstände		20.512,99 €	15.249,75 €	sonstige Rückstellungen		10.300,00 €	13.400,00 €
	- €	62.898,01 €	120.750,70 €			10.300,00 €	13.400,00 €
				Verbindlichkeiten			
				Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		497.101,66 €	527.406,88 €
Rechnungsabgrenzungsposten				erhaltene Anzahlungen für Bestellungen		437,04 €	1.010,16 €
	- €	6.158,56 €	6.451,82 €	Verbindlichkeiten Lieferungen und Leistungen		24.750,47 €	18.961,91 €
				Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde			
				sonstige Verbindlichkeiten		7.144,55 €	5.750,56 €
	- €	923.017,02 €	946.181,97 €			529.433,72 €	553.129,51 €
	- €	923.017,02 €	946.181,97 €			923.017,02 €	946.181,97 €

nachrichtlich:

Beteiligungsverhältnis nach der Zahl der angeschlossenen Personen der drei Ortschaften

Entrup	28,84%	347
Eversen	39,57%	476
Rolfzen	31,59%	380

Bilanzen des Wasserwerkszweckverbandes Entrup-Eversen-Rolfzen

A K T I V A	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010	P A S S I V A	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
Anlagevermögen				Eigenkapital			
Immaterielles Vermögen				Stammkapital	273.000,00 €	273.000,00 €	273.000,00 €
Konzessionen, Schutzrechte, Lizenzen	- €	- €	0,50 €	Rücklagen			
Sachanlagen				allgemeine Rücklage	78.152,11 €	78.152,11 €	73.444,85 €
Grundstücke, Gebäude	- €	- €	7.331,60 €	Gewinn/Verlust			
Erzeugungs-, Gewinnungs-, Bezugsanlagen	0,50 €	0,50 €	0,50 €	Gewinn/Verlust des Vorjahres	- 45.491,42 €		
Verteilungsanlagen	791.742,45 €	815.995,45 €	449.290,00 €	Verwendung für Rücklagenzuführung			
Betriebs- und Geschäftsausstattung	20.838,00 €	24.588,50 €	7.609,00 €	Jahresgewinn/-verlust	25.280,03 €	- 45.491,42 €	4.707,26 €
Anlagen im Bau	- €	- €	11.355,04 €		330.940,72 €	305.660,69 €	351.152,11 €
	812.580,95 €	840.584,45 €	475.586,64 €	Sonderposten für Investitionszuschüsse	21.459,00 €	22.969,00 €	19.292,00 €
Umlaufvermögen				Empfangene Ertragszuschüsse	11.622,00 €	14.512,00 €	17.443,00 €
Forderungen und sonst. Vermögen				Rückstellungen			
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	14.699,26 €	11.961,48 €	13.386,84 €	Steuerrückstellungen	- €	- €	- €
Forderungen gegen die Gemeinde	94.058,83 €	53.010,13 €	49.177,79 €	sonstige Rückstellungen	12.400,00 €	8.825,00 €	13.625,00 €
sonstige Vermögensgegenstände	14.340,74 €	85.779,50 €	8.636,71 €		12.400,00 €	8.825,00 €	13.625,00 €
	123.098,83 €	150.751,11 €	71.201,34 €	Verbindlichkeiten			
Rechnungsabgrenzungsposten	6.745,08 €	7.038,34 €	- €	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	540.081,42 €	552.304,10 €	143.803,32 €
				erhaltene Anzahlungen für Bestellungen	1.010,16 €		
				Verbindlichkeiten Lieferungen und Leistungen	8.366,06 €	92.440,20 €	1.472,55 €
				Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde	16.545,50 €	1.662,91 €	- €
				sonstige Verbindlichkeiten			
					566.003,14 €	646.407,21 €	145.275,87 €
	942.424,86 €	998.373,90 €	546.787,98 €		942.424,86 €	998.373,90 €	546.787,98 €

Gewinn u. Verlustrechnungen des Wasserwerkszweckverbandes Entrup-Eversen-Rolfzen

	2015	2014	2013
1. Umsatzerlöse	noch nicht erstellt !	105.663,90 €	113.470,22 €
2. andere aktivierte Eigenleistungen		0,00 €	0,00 €
3. sonstige betriebliche Erträge		1.116,53 €	886,81 €
Gesamtleistung	0,00 €	106.780,43 €	114.357,03 €
4. Materialaufwand			
a) Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, bezogene Waren		2.091,62 €	1.095,20 €
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		29.164,32 €	19.235,57 €
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter		0,00 €	0,00 €
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung		0,00 €	0,00 €
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		27.431,69 €	26.754,74 €
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		26.541,69 €	33.127,58 €
Gesamtaufwendungen	0,00 €	85.229,32 €	80.213,09 €
Betriebsergebnis	0,00 €	21.551,11 €	34.143,94 €
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		198,01 €	516,35 €
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		16.585,48 €	17.435,75 €
Finanzergebnis	0,00 €	-16.387,47 €	-16.919,40 €
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0,00 €	5.163,64 €	17.224,54 €
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag		0,00 €	0,00 €
12. sonstige Steuern		58,80 €	58,80 €
13. Jahresgewinn/-verlust	0,00 €	5.104,84 €	17.165,74 €
Nachrichtlich			
Behandlung des Jahresgewinnes/-verlustes			
a) zum Vortrag auf neue Rechnung		2.059,19 €	
b) zur Tilgung des Verlustvortrages		3.045,65 €	17.165,74 €
c) zur Einstellung in die allgemeine Rücklage			

Gewinn u. Verlustrechnungen des Wasserwerkszweckverbandes Entrup-Eversen-Rolfzen

	2012	2011	2010
1. Umsatzerlöse	119.068,59 €	97.278,01 €	100.120,16 €
2. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3. sonstige betriebliche Erträge	3.078,62 €	5.001,79 €	5.168,32 €
Gesamtleistung	122.147,21 €	102.279,80 €	105.288,48 €
4. Materialaufwand			
a) Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, bezogene Waren	1.115,16 €	635,51 €	1.800,01 €
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	27.649,70 €	76.983,19 €	41.523,31 €
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	0,00 €	0,00 €	0,00 €
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	27.935,00 €	26.146,24 €	28.408,51 €
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	22.569,59 €	34.867,55 €	24.645,00 €
Gesamtaufwendungen	79.269,45 €	138.632,49 €	96.376,83 €
Betriebsergebnis	42.877,76 €	-36.352,69 €	8.911,65 €
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	366,76 €	280,26 €	1.300,00 €
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	17.887,62 €	9.367,68 €	5.404,68 €
Finanzergebnis	-17.520,86 €	-9.087,42 €	-4.104,68 €
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	25.356,90 €	-45.440,11 €	4.806,97 €
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12. sonstige Steuern	76,87 €	51,31 €	99,71 €
13. Jahresgewinn/-verlust	25.280,03 €	-45.491,42 €	4.707,26 €
Nachrichtlich			
Behandlung des Jahresgewinnes/-verlustes			
a) zum Vortrag auf neue Rechnung		-45.491,42 €	
b) zur Tilgung des Verlustvortrages	25.280,03 €		
c) zur Einstellung in die allgemeine Rücklage			4.707,26 €

Bilanzen des Volkshochschul-Zweckverbandes Bad Driburg, Brakel, Nieheim und Steinheim

A K T I V A	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013	P A S S I V A	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013	
Anlagevermögen	noch nicht erstellt !			Eigenkapital	noch nicht erstellt !			
Immaterielle Vermögensgegenstände		1.338,60 €	1.109,20 €	Sonderposten				
Sachanlagen				Rückstellungen				
Unbebaute Grundstücke				Pensionsrückstellungen		670.135,00 €	671.145,00 €	
Bebaute Grundstücke				Sonstige Rückstellungen		38.398,07 €	39.279,20 €	
Infrastrukturvermögen						- €	708.533,07 €	710.424,20 €
Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge		907,75 €	1.221,97 €	Verbindlichkeiten				
Betriebs- und Geschäftsausstattung				Investitionskredite				
Finanzanlagen				Liquiditätskredite				
Wertpapiere des Anlagevermögens		5.650,21 €	5.650,21 €	Verbindlichkeiten Lieferungen u. Leistungen		24.087,43 €	79.098,28 €	
	- €	7.896,56 €	7.981,38 €	Verbindlichkeiten aus Transferzahlungen	229,90 €	229,90 €		
Umlaufvermögen					- €	24.317,33 €	79.328,18 €	
Vorräte								
Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände								
Gebührenforderungen		11.208,04 €	16.249,65 €					
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen		857,14 €	21.873,25 €					
Priv.rechtl. Forderungen gg. privaten Bereich		1.503,50 €	152,76 €					
Priv.rechtl. Forderungen gg. öffentl. Bereich		261,81 €	261,81 €					
Priv.rechtl. Forderungen gg. Verbandsmitglieder		542.358,29 €	556.677,84 €					
Sonstige Vermögensgegenstände		5.121,62 €	5.111,32 €					
	- €	561.310,40 €	600.326,63 €					
Liquide Mittel		163.643,44 €	175.463,37 €	Erhaltene Anzahlungen				
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten			5.981,00 €	Passive Rechnungsabgrenzung				
	- €	732.850,40 €	789.752,38 €		- €	732.850,40 €	789.752,38 €	

nachrichtlich:

Beteiligungsverhältnis nach Einwohnerzahl		
Bad Driburg	18.554	34,37%
Brakel	16.441	30,46%
Nieheim	6.231	11,54%
Steinheim	12.757	23,63%
	<u>53.983</u>	<u>100,00%</u>

Bilanzen des Volkshochschul-Zweckverbandes Bad Driburg, Brakel, Nieheim und Steinheim

A K T I V A	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010	P A S S I V A	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
Anlagevermögen				Eigenkapital			
Immaterielle Vermögensgegenstände	1.606,42 €	2.103,62 €	551,45 €	Sonderposten			
Sachanlagen				Rückstellungen			
Unbebaute Grundstücke				Pensionsrückstellungen	947.024,00 €	964.513,00 €	957.739,00 €
Bebaute Grundstücke				Sonstige Rückstellungen	41.190,41 €	42.044,88 €	32.315,37 €
Infrastrukturvermögen							
Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge							
Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.562,54 €	602,02 €	839,66 €				
Finanzanlagen					988.214,41 €	1.006.557,88 €	990.054,37 €
Wertpapiere des Anlagevermögens	5.650,21 €	5.650,21 €	5.650,21 €	Verbindlichkeiten			
	8.819,17 €	8.355,85 €	7.041,32 €	Investitionskredite			
Umlaufvermögen				Liquiditätskredite			
Vorräte				Verbindlichkeiten Lieferungen u. Leistungen	39.526,84 €	92.281,09 €	80.153,24 €
Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände				Verbindlichkeiten aus Transferzahlungen	229,90 €	229,90 €	229,90 €
Gebührenforderungen	14.563,42 €	12.875,33 €	19.499,31 €				
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	3.066,42 €	2.228,86 €	24.577,59 €		39.756,74 €	92.510,99 €	80.383,14 €
Priv.rechtl. Forderungen gg. privaten Bereich	348,50 €		2.286,81 €				
Priv.rechtl. Forderungen gg. öffentl. Bereich	261,81 €						
Priv.rechtl. Forderungen gg. Verbandsmitglieder	851.567,68 €	898.533,40 €	904.405,96 €				
Sonstige Vermögensgegenstände	4.609,32 €	4.601,53 €	1.946,99 €				
	874.417,15 €	918.239,12 €	952.716,66 €	Erhaltene Anzahlungen			
Liquide Mittel	139.318,83 €	184.030,04 €	120.799,53 €	Passive Rechnungsabgrenzung		11.556,24 €	10.120,00 €
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	5.416,00 €						
	1.027.971,15 €	1.110.625,01 €	1.080.557,51 €		1.027.971,15 €	1.110.625,11 €	1.080.557,51 €

Gewinn u. Verlustrechnungen des Volkshochschul-Zweckverbandes Bad Driburg, Brakel, Nieheim und Steinheim

	2015	2014	2013
1. Steuern u. ähnliche Abgaben	noch nicht erstellt !		
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		462.249,90 €	166.354,86 €
3. Sonstige Transfererträge			
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		121.176,30 €	121.830,86 €
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte			
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen			5.766,75 €
7. Sonstige ordentliche Erträge		1.681,13 €	276.547,54 €
8. Aktivierte Eigenleistungen			
9. Bestandsveränderungen			
10. Ordentliche Erträge	0,00 €	585.107,33 €	570.500,01 €
11. Personalaufwendungen		242.779,18 €	226.917,48 €
12. Versorgungsaufwendungen		50.558,84 €	81.025,72 €
13. Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen		240.706,75 €	212.420,14 €
14. Bilanzielle Abschreibungen		1.606,17 €	1.563,61 €
15. Transferaufwendungen			
16. Sonstige ordentliche Aufwendungen		49.673,15 €	48.998,06 €
17. Ordentliche Aufwendungen	0,00 €	585.324,09 €	570.925,01 €
18. Ordentliches Ergebnis (10. - 17.)	0,00 €	-216,76 €	-425,00 €
19. Finanzerträge		216,76 €	437,00 €
20. Zinsen und andere Finanzaufwendungen			12,00 €
21. Finanzergebnis (19. - 20.)	0,00 €	216,76 €	425,00 €
22. Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (18. + 21.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23. Außerordentliche Erträge			
24. Außerordentliche Aufwendungen			
25. Außerordentliches Ergebnis (23. - 24.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
26. Jahresergebnis (22. + 25.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €

**Gewinn u. Verlustrechnungen des
Volkshochschul-Zweckverbandes Bad Driburg, Brakel, Nieheim und Steinheim**

	2012	2011	2010
1. Steuern u. ähnliche Abgaben			
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	467.011,48 €	555.305,09 €	784.277,58 €
3. Sonstige Transfererträge			
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	131.796,73 €	121.889,85 €	128.409,30 €
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte			
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.495,32 €	1.367,82 €
7. Sonstige ordentliche Erträge	4.808,35 €	4.452,75 €	402,19 €
8. Aktivierte Eigenleistungen			
9. Bestandsveränderungen			
10. Ordentliche Erträge	603.616,56 €	683.143,01 €	914.456,89 €
11. Personalaufwendungen	295.721,93 €	319.198,97 €	363.410,90 €
12. Versorgungsaufwendungen	53.531,32 €	72.059,28 €	248.273,61 €
13. Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen	217.189,25 €	246.843,08 €	246.213,10 €
14. Bilanzielle Abschreibungen	1.321,19 €	1.874,45 €	1.524,41 €
15. Transferaufwendungen	610,91 €	1.657,25 €	11.202,63 €
16. Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.103,61 €	42.458,75 €	43.996,37 €
17. Ordentliche Aufwendungen	604.478,21 €	684.091,78 €	914.621,02 €
18. Ordentliches Ergebnis (10. - 17.)	-861,65 €	-948,77 €	-164,13 €
19. Finanzerträge	984,65 €	1.041,77 €	958,93 €
20. Zinsen und andere Finanzaufwendungen	123,00 €	93,00 €	147,00 €
21. Finanzergebnis (19. - 20.)	861,65 €	948,77 €	811,93 €
22. Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (18. + 21.)	0,00 €	0,00 €	647,80 €
23. Außerordentliche Erträge			
24. Außerordentliche Aufwendungen			647,80 €
25. Außerordentliches Ergebnis (23. - 24.)	0,00 €	0,00 €	-647,80 €
26. Jahresergebnis (22. + 25.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €

L
E
E
R
LEERSEITE
E
I
T
E



Anlagen zum Gesamtabschluss 2015

Gesamtrechnungen der Jahre **2011 - 2014**

2023
610

**Gesetz
zur Beschleunigung der Aufstellung kommunaler Gesamtabstimmungen
und zur Änderung kommunalrechtlicher Vorschriften**

Vom 25. Juni 2015

Der Landtag hat das folgende Gesetz beschlossen, das hiermit verkündet wird:

**Gesetz
zur Beschleunigung der Aufstellung kommunaler Gesamtabstimmungen
und zur Änderung kommunalrechtlicher Vorschriften**

2023

Artikel 1

Gesetz zur Beschleunigung der Aufstellung kommunaler Gesamtabstimmungen

§ 1

Anzeige der Gesamtabstimmungen des Haushaltsjahres 2015 und der Vorjahre

Der Anzeige des Gesamtabstimmungen des Haushaltsjahres 2015 sind die Gesamtabstimmungen der Haushaltsjahre 2011 bis 2014 beizufügen, soweit diese noch nicht nach § 116 Absatz 1 in Verbindung mit § 96 Absatz 2 Satz 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Gesetz vom 3. Februar 2015 (**GV. NRW. 2015 S. 208**), der Aufsichtsbehörde angezeigt worden sind. Der Anzeige können die Gesamtabstimmungen des Haushaltsjahres 2014 und der drei Vorjahre in der vom Bürgermeister nach § 116 Absatz 5 in Verbindung mit § 95 Absatz 3 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen bestätigten Entwurfsfassung beigelegt werden. Der Rat ist über diese Anzeige zu unterrichten.

§ 2

Inkrafttreten

Dieses Gesetz tritt am Tag nach seiner Verkündung in Kraft und mit Ablauf des 30. Juni 2017 außer Kraft.

2023

Artikel 2

Änderung der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen

§ 114 a Absatz 8 Satz 5 und 6 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), die zuletzt durch Gesetz vom 3. Februar 2015 (**GV. NRW. S. 208**) geändert worden ist, wird wie folgt gefasst:

„Die übrigen Mitglieder des Verwaltungsrates werden vom Rat für die Dauer der Wahlperiode gewählt; für die Wahl gilt § 50 Absatz 4 sinngemäß. Die Amtszeit von Mitgliedern des Verwaltungsrates endet mit dem Ende der Wahlperiode oder bei Mitgliedern des Verwaltungsrates, die dem Rat angehören, mit dem vorzeitigen Ausscheiden aus dem Rat.“

Artikel 3

Änderung des Kommunalabgabengesetzes für das Land Nordrhein-Westfalen

Dem § 3 des Kommunalabgabengesetzes für das Land Nordrhein-Westfalen vom 21. Oktober 1969 (GV. NRW. S. 712), das zuletzt durch Artikel 5 des Gesetzes vom 12. Mai 2015 (**GV. NRW. S. 448**) geändert worden ist, wird folgender Absatz 4 angefügt:

„(4) Die Steuersatzung kann Dritte, die zwar nicht Steuerschuldner sind, aber in rechtlichen oder wirtschaftlichen Beziehungen zum Steuergegenstand oder zu einem Sachverhalt stehen, an den die Steuerpflicht oder der Steuergegenstand anknüpft, verpflichten, die Steuer zu kassieren, abzuführen und Nachweis darüber zu führen, und ferner bestimmen, dass sie für die Steuer neben dem Steuerschuldner haften.“

Artikel 4

Inkrafttreten, Übergangsregelung zu Artikel 2, Außerkrafttreten

(1) Dieses Gesetz tritt am Tag nach der Verkündung in Kraft.

(2) Die bis zum Inkrafttreten von Artikel 2 nach der bisherigen Regelung des § 114 a Absatz 8 Satz 5 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen erfolgte Wahl von Mitgliedern des Verwaltungsrats für die Dauer von fünf Jahren bleibt unberührt. Der Rat ist gehalten, eine Neuwahl hinsichtlich der Verwaltungsratsmitglieder vorzunehmen, die auf Grundlage der bisherigen Regelung für die Dauer von fünf Jahren gewählt wurden. Diese Neuwahl hat nach Ablauf der fünfjährigen Wahlzeit der betroffenen Verwaltungsratsmitglieder zu erfolgen.

(3) Absatz 2 tritt mit Ablauf des 31. Oktober 2020 außer Kraft.

Düsseldorf, den 25. Juni 2015

Die Landesregierung
Nordrhein-Westfalen

Die Ministerpräsidentin

Hannelore K r a f t

(L. S.)

Für den Finanzminister
Der Minister
für Bauen, Wohnen, Stadtentwicklung und Verkehr

Michael G r o s c h e k

Für den Minister
für Inneres und Kommunales
Der Justizminister

Thomas K u t s c h a t y

GV. NRW. 2015 S. 496

**Auszug aus der
Niederschrift über die
3. Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Steinheim
-des am 25.05.2014 gewählten Rates-
am 29.09.2015 im Rathaussaal, Marktstraße 2, 32839 Steinheim**

A. Öffentliche Sitzung:

2. Weitere Vorgehensweise bei den Gesamtab schlüssen 2011 - 2015

Nach der Erstellung der Eröffnungsbilanz und der Umstellung des Haushalts auf das System der doppelten Buchführung müssen die Kommunen in Nordrhein-Westfalen nach § 116 GO im nächsten Schritt des Neuen kommunalen Finanzmanagements erstmals zum Stichtag 31. Dezember 2010 einen Gesamtab schluss aufstellen.

Der Gesamtab schluss bezieht, wie ein Konzernab schluss in der Privatwirtschaft, die verselbständigten Aufgabenbereiche und die Beteiligungen mit ein. Er legt somit Rechenschaft über die tatsächliche Aufgabenerledigung und die wirtschaftliche Entwicklung aller Organisationseinheiten der Kommune ab. Jahresab schluss und Gesamtab schluss zusammen werden erstmals einen vollständigen Überblick über Vermögen, Schulden sowie den Ressourcenverbrauch bei den Kommunen ermöglichen. Dies bildet die methodische Grundlage für eine verbesserte Gesamtsteuerung von Kernverwaltung und verselbständigten Aufgabenbereichen.

Für das Jahr 2010 ist die Aufstellung des Gesamtab schlusses erfolgt, der nach Prüfung durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft am 23.03.2015 vom Rat festgestellt wurde. Die Abschlüsse der Jahre 2011 – 2014 sind noch nicht festgestellt.

Die meisten NRW-Gemeinden sind mit der Aufstellung ihrer Gesamtab schlüsse im Rückstand, da es zum einen oft nicht klar ist, ob überhaupt ein solcher aufgestellt werden muss und weil er für die Haushaltsführung der Stadt eine untergeordnete Bedeutung hat.

Nach dem Gesetz zur Beschleunigung der Aufstellung kommunaler Gesamtab schlüsse vom 25. Juni 2015 ist die Einzelprüfung der Gesamtab schlüsse der Jahre 2011 – 2014 nicht mehr vorgeschrieben. Vielmehr hat es der Gesetzgeber dadurch ermöglicht, die Abschlüsse aufzustellen und als Anhang zum Gesamtab schluss 2015 beizufügen. Der Gesamtab schluss 2015 ist dann wiederum zu prüfen. Auf ein formelles Verfahren für die Gesamtab schlüsse 2011 – 2014 wird damit verzichtet.

Für den Gesamtab schluss 2015 besteht hingegen eine Prüfungspflicht. Dabei erfolgt die Prüfung grundsätzlich durch die örtliche Rechnungsprüfung, in kleinen Gemeinden also durch den Rechnungsprüfungsausschuss, der sich aber wiederum eines Dritten (Wirtschaftsprüfer) bedienen kann.

Für die Stadt Steinheim ist zu entscheiden, ob von der Erleichterungsregel des Gesetzes zur Beschleunigung der Aufstellung kommunaler Gesamtab schlüsse Gebrauch gemacht werden soll und ob mit Aufstellung und Prüfung der Abschlüsse erneut ein Wirtschaftsprüfer beauftragt werden soll.

Der Kämmerer erläutert anhand einer Tischvorlage die für die Aufstellung und Prüfung der Gesamtab schlüsse 2011 - 2015 sowie 2016 und Folgejahre zu erwartenden Kosten bei

Beauftragung eines Wirtschaftsprüfers. Alternativ wird der voraussichtliche Aufwand bei Aufstellung der Abschlüsse durch die Verwaltung/Prüfung durch den Rechnungsprüfungsausschuss aufgezeigt. Herr Senneka verweist ferner auf die organisatorischen Vorteile (beschleunigte Abschlusserstellung, Unabhängigkeit von auswärtigen Büros) einer „internen“ Regelung.

Nach kurzer Beratung beschließt der Rechnungsprüfungsausschuss einstimmig wie folgt:

- Die Stadt Steinheim verzichtet auf die formellen Verfahren für die Gesamtabstschlüsse 2011 – 2014 und nimmt die Erleichterungsregel nach § 1 des Gesetzes zur Beschleunigung der Aufstellung kommunaler Gesamtabstschlüsse vom 25.06.2015 in Anspruch
- Der Kämmerer stellt die Gesamtabstschlüsse 2011 – 2015 auf und beachtet die Verfahrensvorschriften für den Gesamtabstschluss 2015
- Der Rechnungsprüfungsausschuss prüft im Zusammenhang mit dem Gesamtabstschluss 2015 die Gesamtabstschlüsse der Jahre 2011 – 2014. Eine weitergehende Prüfung durch einen Wirtschaftsprüfer ist zunächst nicht vorgesehen.

gez. Rudolf Weber
Vorsitzender

gez. Wilhelm Meier
Schriftführer

Die Übereinstimmung dieses Auszuges mit der Urschrift wird hiermit bestätigt.

Steinheim, den 26. Juli 2016



Stadt Steinheim
Der Bürgermeister

i.V.:

L
E
E
R
LEERSEITE
E
I
T
E



**Rechnungen zum
Gesamtabschluss
2011**

L
E
E
R
LEERSEITE
E
I
T
E

Gesamtergebnisrechnung

für das Jahr 2011

Stadt Steinheim

	Haushaltsjahr	Vorjahr
	EUR	EUR
1 Steuern und ähnliche Abgaben	10.710.748,99	9.916.032,58
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.933.503,42	6.570.100,62
3 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.474.169,75	3.565.180,82
4 Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.846.660,87	12.206.362,41
5 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	220.272,05	228.724,75
6 Sonstige ordentliche Erträge	4.023.731,09	6.490.101,93
7 Aktivierte Eigenleistungen	140.643,70	114.724,71
Ordentliche Gesamterträge	<u>39.349.729,87</u>	<u>39.091.227,82</u>
8 Personalaufwendungen	6.077.681,05	5.751.303,83
9 Versorgungsaufwendungen	447.275,23	399.835,14
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.413.734,62	11.754.707,06
11 Bilanzielle Abschreibungen	4.736.802,12	4.574.932,45
11.1 Abschreibungen auf das Anlagevermögen	4.736.802,12	4.574.932,45
11.1.1 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgg.	0,00	57.820,37
11.1.2 Abschreibungen auf das Sachanlagevermögen	4.736.802,12	4.517.112,08
12 Transferaufwendungen	8.783.898,14	9.062.214,05
13 Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.965.131,16	7.525.404,23
13.1 Steuern vom Einkommen und Ertrag	53.838,94	
13.2 Sonstige Steuern	2.256,44	
13.3 Übrige sonstige ordentliche Aufwendungen	4.909.035,78	7.525.404,23
Ordentliche Gesamtaufwendungen	<u>38.424.522,32</u>	<u>39.068.396,76</u>
Ordentliches Gesamtergebnis	<u>925.207,55</u>	<u>22.831,06</u>
14 Beteiligungserträge	168,86	167,09
15 Zinserträge	49.986,17	15.169,44
Finanzerträge	<u>50.155,03</u>	<u>15.336,53</u>
16 Zinsaufwendungen	757.217,36	798.074,50
Finanzaufwendungen	<u>757.217,36</u>	<u>798.074,50</u>
Gesamtfinanzergebnis	<u>-707.062,33</u>	<u>-782.737,97</u>
Gesamtergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit	<u>218.145,22</u>	<u>-759.906,91</u>
17 Außerordentliche Gesamtaufwendungen		957,00
Außerordentliches Gesamtergebnis	<u>0,00</u>	<u>-957,00</u>
Gesamtjahresüberschuss/Gesamtjahresfehlbetrag	<u>218.145,22</u>	<u>-760.863,91</u>
Gesamtbilanzgewinn/Gesamtbilanzverlust	<u>218.145,22</u>	<u>-760.863,91</u>

Gesamtbilanz

zum 31.12.2011
Stadt Steinheim

AKTIVA

	Haushaltsjahr	Vorjahr
	EUR	EUR
1 Anlagevermögen		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		
1.1.1 Sonstige immaterielle Vermögensgegenstände	714.507,79	710.817,92
1.1.2 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	11.045,00	0,00
Immaterielle Vermögensgegenstände	<u>725.552,79</u>	<u>710.817,92</u>
1.2 Sachanlagen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1 Grünflächen	3.286.360,33	3.287.469,79
1.2.1.2 Ackerland	371.199,14	370.987,50
1.2.1.3 Wald, Forsten	3.929.443,23	3.929.443,23
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	<u>996.939,82</u>	<u>1.042.853,82</u>
Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	<u>8.583.942,52</u>	<u>8.630.754,34</u>
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.1 Grundstücke mit Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.404.615,87	1.384.829,75
1.2.2.2 Grundstücke mit Schulen	21.604.552,80	21.500.325,60
1.2.2.3 Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	9.519.672,26	9.759.052,21
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	<u>32.528.840,93</u>	<u>32.644.207,56</u>
1.2.3 Infrastrukturvermögen		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	5.232.486,78	5.229.077,50
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	2.273.926,91	2.315.200,37
1.2.3.3 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	26.398.211,99	26.895.329,23
1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkehrsl.anl.	38.119.982,49	38.553.101,92
1.2.3.5 Stromversorgungsanlagen	4.863.750,00	4.854.993,00
1.2.3.6 Gasversorgungsanlagen	1.718.910,00	1.851.619,00
1.2.3.7 Wasserversorgungsanlagen	3.009.351,00	2.930.272,00
1.2.3.8 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	<u>6.324.390,61</u>	<u>6.459.703,43</u>
Infrastrukturvermögen	<u>87.941.009,78</u>	<u>89.089.296,45</u>
1.2.4 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		
1.2.4.1 Kunstgegenstände	934,96	934,96
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	<u>934,96</u>	<u>934,96</u>
1.2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		
1.2.5.1 Maschinen und technische Anlagen	<u>1.885.495,28</u>	<u>1.835.952,59</u>
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	<u>1.885.495,28</u>	<u>1.835.952,59</u>
1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.268.681,16	1.357.699,20
1.2.7 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		
1.2.7.1 Geleistete Anzahlungen auf Anlagen im Bau	<u>835.264,43</u>	<u>765.017,44</u>
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>835.264,43</u>	<u>765.017,44</u>
Sachanlagen	<u>133.044.169,06</u>	<u>134.323.862,54</u>
1.3 Finanzanlagen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	6.250,00	6.250,00
1.3.2 Übrige Beteiligungen	188.088,66	188.118,94

Gesamtbilanz

zum 31.12.2011
Stadt Steinheim

AKTIVA

	Haushaltsjahr	Vorjahr
	EUR	EUR
1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens	402.148,11	387.022,11
1.3.4 Ausleihungen		
1.3.4.1 Sonstige Ausleihungen	4.232,17	4.188,76
Ausleihungen	4.232,17	4.188,76
Finanzanlagen	600.718,94	585.579,81
Anlagevermögen	134.370.440,79	135.620.260,27
2 Umlaufvermögen		
2.1 Vorräte		
2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Fertigungsmaterial	1.701.376,80	1.702.833,28
Vorräte	1.701.376,80	1.702.833,28
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	713.393,48	481.571,86
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	2.949.004,61	268.847,00
2.2.3 Sonstige Forderungen	255.302,53	2.563.227,37
2.2.4 Sonstige Vermögensgegenstände	717.204,72	835.658,58
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.634.905,34	4.149.304,81
2.3 Liquide Mittel	6.988.915,47	4.842.230,46
Umlaufvermögen	13.325.197,61	10.694.368,55
3 Aktive Rechnungsabgrenzung (RAP)	131.846,18	104.943,35
AKTIVA	147.827.484,58	146.419.572,17

Gesamtbilanz

zum 31.12.2011
Stadt Steinheim

PASSIVA

	Haushaltsjahr	Vorjahr	
	EUR	EUR	
1	Eigenkapital		
1.1	Allgemeine Rücklage		
1.1.1	Allgemeine Rücklage	41.970.572,77	42.050.957,77
1.1.2	Gewinnrücklagen	186.877,66	0,00
1.1.3	Sonstige Allgemeine Rücklage	0,00	-101.176,00
1.1.4	Passivischer Unterschiedsbetrag aus der Kapitalkonsolidierung	2.360.621,71	2.360.621,71
	Allgemeine Rücklage	<u>44.518.072,14</u>	<u>44.310.403,48</u>
1.2	Ausgleichsrücklage	832.399,44	1.981.866,85
1.3	Gewinnvortrag/Verlustvortrag	-83.305,17	0,00
1.4	Gesamtjahresüberschuss/ -fehlbetrag	218.145,22	-760.863,91
	Eigenkapital	<u>45.485.311,63</u>	<u>45.531.406,42</u>
2	Sonderposten		
2.1	Sonderposten für Zuwendungen	42.453.912,02	41.616.120,74
2.2	Sonderposten für Beiträge	22.400.025,95	22.873.542,74
2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	1.295.458,20	242.616,13
2.4	Sonstige Sonderposten	56.779,27	1.372.425,03
	Sonderposten	<u>66.206.175,44</u>	<u>66.104.704,64</u>
3	Rückstellungen		
3.1	Pensionsrückstellungen	9.210.728,00	8.921.132,00
3.2	Instandhaltungsrückstellungen	263.080,00	495.580,00
3.3	Steuerrückstellungen		
3.3.1	Steuerrückstellungen	40.609,00	40.609,00
	Steuerrückstellungen	<u>40.609,00</u>	<u>40.609,00</u>
3.4	Sonstige Rückstellungen	1.265.533,49	1.027.637,96
	Rückstellungen	<u>10.779.950,49</u>	<u>10.484.958,96</u>
4	Verbindlichkeiten		
4.1	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
4.1.1	Verb. aus Krediten für Invest. von Kreditinstituten	19.535.572,35	19.442.613,90
	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	<u>19.535.572,35</u>	<u>19.442.613,90</u>
4.2	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.456.937,89	1.305.034,14
4.3	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	35.773,69	199.471,51
4.4	Sonstige Verbindlichkeiten	2.757.592,58	1.822.496,90
4.5	Erhaltene Anzahlungen	40.425,90	0,00
	Verbindlichkeiten	<u>23.826.302,41</u>	<u>22.769.616,45</u>

Gesamtbilanz

zum 31.12.2011

Stadt Steinheim

PASSIVA

	Haushaltsjahr	Vorjahr
	EUR	EUR
5 Passive Rechnungsabgrenzung (RAP)	1.529.744,61	1.528.885,70
PASSIVA	<u>147.827.484,58</u>	<u>146.419.572,17</u>

Gesamtanlagenspiegel

für das Jahr 2011

Stadt Steinheim

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellkosten				Abschreibungen			Buchwert	
	am 31.12. des Vorjahres	Zugänge	Abgänge	Um- buchungen	Abschrei- bungen des lfd. Jahres	Zuschrei- bungen des lfd. Jahres	Kumulierte Abschrei- bungen der Vorjahre	am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12. des Vorjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.185.776	76.551	0	11.045	72.861	0	474.959	725.553	710.818
1.1 Sonstige immaterielle Vermögensgegenstände	1.185.776	76.551	0	0	72.861	0	474.959	714.508	710.818
1.2 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	11.045	0	0	0	11.045	0
2 Sachanlagen	165.838.223	3.415.243	88.749	-11.045	4.595.142	0	31.514.360	133.044.169	134.323.863
2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	9.523.468	2.699	0	0	49.511	0	892.714	8.583.943	8.630.754
2.1.1 Grünflächen	3.298.255	2.487	0	0	3.597	0	10.785	3.286.360	3.287.470
2.1.2 Ackerland	370.988	212	0	0	0	0	0	371.199	370.988
2.1.3 Wald, Forsten	3.929.443	0	0	0	0	0	0	3.929.443	3.929.443
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.924.783	0	0	0	45.914	0	881.929	996.940	1.042.854
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	35.098.302	735.052	0	51.388	901.806	0	2.454.095	32.528.841	32.644.208
2.2.1 Grundstücke mit Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.455.691	43.499	0	0	23.713	0	70.862	1.404.616	1.384.830
2.2.2 Grundstücke mit Schulen	23.114.547	674.150	0	51.388	621.310	0	1.614.221	21.604.553	21.500.326
2.2.3 Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	10.528.064	17.402	0	0	256.782	0	769.012	9.519.672	9.759.052
2.3 Infrastrukturvermögen	115.339.910	2.019.097	61.703	54.921	3.160.601	0	26.250.614	87.941.010	89.089.296
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	5.229.078	8.279	4.870	0	0	0	0	5.232.487	5.229.078
2.3.2 Brücken und Tunnel	2.439.020	0	0	0	41.273	0	123.820	2.273.927	2.315.200
2.3.3 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	29.521.992	389.063	0	4.314	890.494	0	2.626.662	26.398.212	26.895.329
2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkehrsl.anl.	42.432.971	899.271	0	10.767	1.343.157	0	3.879.870	38.119.982	38.553.102
2.3.5 Stromversorgungsanlagen	11.313.605	337.363	44.443	1.527	285.690	0	6.458.612	4.863.750	4.854.993

Gesamtanlagenspiegel

für das Jahr 2011

Stadt Steinheim

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellkosten				Abschreibungen			Buchwert	
	am 31.12. des Vorjahres	Zugänge	Abgänge	Um- buchungen	Abschrei- bungen des lfd. Jahres	Zuschrei- bungen des lfd. Jahres	Kumulierte Abschrei- bungen der Vorjahre	am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12. des Vorjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
2.3.6 Gasversorgungsanlagen	8.135.719	42.786	0	0	175.495	0	6.284.100	1.718.910	1.851.619
2.3.7 Wasserversorgungsanlagen	9.341.373	261.279	12.390	38.313	208.123	0	6.411.101	3.009.351	2.930.272
2.3.8 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	6.926.153	81.055	0	0	216.368	0	466.450	6.324.391	6.459.703
2.4 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	935	0	0	0	0	0	0	935	935
2.4.1 Kunstgegenstände	935	0	0	0	0	0	0	935	935
2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.440.379	269.087	26.439	0	193.105	0	604.426	1.885.495	1.835.953
2.5.1 Maschinen und technische Anlagen	2.440.379	269.087	26.439	0	193.105	0	604.426	1.885.495	1.835.953
2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.670.211	212.753	607	-11.045	290.119	0	1.312.512	1.268.681	1.357.699
2.7 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	765.017	176.555	0	-106.309	0	0	0	835.264	765.017
2.7.1 Geleistete Anzahlungen auf Anlagen im Bau	765.017	176.555	0	-106.309	0	0	0	835.264	765.017
3 Finanzanlagen	585.580	15.169	0	0	30	0	0	600.719	585.580
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	6.250	0	0	0	0	0	0	6.250	6.250
3.2 Übrige Beteiligungen	188.119	0	0	0	30	0	0	188.089	188.119
3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens	387.022	15.126	0	0	0	0	0	402.148	387.022
3.4 Ausleihungen	4.189	43	0	0	0	0	0	4.232	4.189
3.4.1 Sonstige Ausleihungen	4.189	43	0	0	0	0	0	4.232	4.189
Summe Anlagevermögen	167.609.579	3.506.963	88.749	0	4.668.033	0	31.989.319	134.370.441	135.620.260

Gesamtforderungsspiegel

zum 31.12.2011

Stadt Steinheim

Art der Forderungen	Haushaltsjahr gesamt	mit einer Restlaufzeit von		
		bis zu 1 Jahr	1 - 5 Jahren	mehr als 5 Jahren
		EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	713.393,48	713.393,48	0,00	0,00
2 Privatrechtliche Forderungen	2.949.004,61	2.949.004,61	0,00	0,00
3 Sonstige Forderungen	255.302,53	255.302,53	0,00	0,00
4 Sonstige Vermögensgegenstände	717.204,72	717.204,72	0,00	0,00
Summe Forderungen	4.634.905,34	4.634.905,34	0,00	0,00

Gesamtverbindlichkeitspiegel

zum 31.12.2011

Stadt Steinheim

Art der Verbindlichkeiten	Haushaltsjahr gesamt	mit einer Restlaufzeit von		
		bis zu 1 Jahr	1 - 5 Jahren	mehr als 5 Jahren
		EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen				
1.1 Verb. aus Krediten für Invest. von Kreditinstituten	19.535.572,35	1.134.350,96	5.038.057,87	13.363.163,52
	19.535.572,35	1.134.350,96	5.038.057,87	13.363.163,52
2 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.456.937,89	1.456.937,89	0,00	0,00
3 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	35.773,69	35.773,69	0,00	0,00
4 Sonstige Verbindlichkeiten	2.757.592,58	2.757.592,58	0,00	0,00
5 Erhaltene Anzahlungen	40.425,90	40.425,90	0,00	0,00
Summe Verbindlichkeiten	23.826.302,41	5.425.081,02	5.038.057,87	13.363.163,52

Cash Flow

für das Jahr 2011
Stadt Steinheim

	Betrag (EUR)
01 Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	218.145,22
02 Abschreibungen/Zuschreibungen auf das Anlagevermögen	4.736.802,12
02a Erträge auf der Auflösung und dem Abgang von Sopo	-2.242.200,82
03 Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	1.347.833,60
04 sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	0,00
05 Verlust/Gewinn aus dem Abgang von Anlagevermögen	0,00
06 Abnahme/Zunahme der Vorräte, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-511.046,88
07 Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	964.586,42
08 Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Positionen	0,00
09 Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit (operative cash flow)	4.514.119,66
10 Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens	19.980,40
11 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-3.488.134,04
12 Einzahlungen aus Abgängen des immateriellen Anlagevermögens	0,00
13 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-3.689,87
14 Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0,00
15 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-15.139,13
16 Einzahlungen aus dem Verkauf von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten	0,00
17 Auszahlungen aus dem Erwerb von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten	0,00
18 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0,00
19 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0,00
19a Einzahlungen für Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen	1.290.829,55
20 Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit (investive cash flow)	-2.196.153,09
21 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	1.634.390,64
22 Auszahlungen an Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter	-1.898.630,65
23 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-)Krediten	309.358,80
24 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und der Rückführung von (Finanz-)Krediten	-216.400,35
25 Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit (finance cash flow)	-171.281,56
26 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds (Summe aus 9., 20. und 25.)	2.146.685,01
27 Wechselkurs-, konsolidierungskreis- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds	0,00
27a verbleibende Cashflow-Differenzen	0,00
28 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	4.842.230,46
29 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	6.988.915,47



Rechnungen
zum
Gesamtabschluss 2012

L
E
E
R
LEERSEITE
E
I
T
E

Gesamtergebnisrechnung

für das Jahr 2012

Stadt Steinheim

	Haushaltsjahr	Vorjahr
	EUR	EUR
1 Steuern und ähnliche Abgaben	11.172.334,93	10.710.748,99
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.963.241,61	6.933.503,42
3 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.559.208,25	3.474.169,75
4 Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.192.072,63	13.846.660,87
5 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	231.611,75	220.272,05
6 Sonstige ordentliche Erträge	745.502,71	4.023.731,09
7 Aktivierte Eigenleistungen	233.900,64	140.643,70
Ordentliche Gesamterträge	<u>38.097.872,52</u>	<u>39.349.729,87</u>
8 Personalaufwendungen	6.326.145,15	6.077.681,05
9 Versorgungsaufwendungen	287.139,38	447.275,23
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.031.616,92	13.413.734,62
11 Bilanzielle Abschreibungen	4.814.605,25	4.736.802,12
11.1 Abschreibungen auf das Anlagevermögen	4.814.605,25	4.736.802,12
11.1.1 Abschreibungen auf das Sachanlagevermögen	4.814.605,25	4.736.802,12
12 Transferaufwendungen	8.355.322,22	8.783.898,14
13 Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.333.514,35	4.965.131,16
13.1 Steuern vom Einkommen und Ertrag	103.170,97	53.838,94
13.2 Sonstige Steuern	3.063,91	2.256,44
13.3 Aufwendungen aus Verlustübernahmen	1.668,70	
13.4 Übrige sonstige ordentliche Aufwendungen	2.225.610,77	4.909.035,78
Ordentliche Gesamtaufwendungen	<u>37.148.343,27</u>	<u>38.424.522,32</u>
Ordentliches Gesamtergebnis	<u>949.529,25</u>	<u>925.207,55</u>
14 Beteiligungserträge	167,68	168,86
15 Zinserträge	31.022,60	49.986,17
16 Sonstige Finanzerträge	-2.030,00	
Finanzerträge	<u>29.160,28</u>	<u>50.155,03</u>
17 Zinsaufwendungen	726.499,42	757.217,36
18 Aufwendungen aus assoziierten Betrieben	-2.030,00	
Finanzaufwendungen	<u>724.469,42</u>	<u>757.217,36</u>
Gesamtfinanzergebnis	<u>-695.309,14</u>	<u>-707.062,33</u>
Gesamtergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit	<u>254.220,11</u>	<u>218.145,22</u>
Gesamtjahresüberschuss/Gesamtjahresfehlbetrag	<u>254.220,11</u>	<u>218.145,22</u>
Gesamtbilanzgewinn/Gesamtbilanzverlust	<u>254.220,11</u>	<u>218.145,22</u>

Gesamtbilanz

zum 31.12.2012
Stadt Steinheim

AKTIVA

	Haushaltsjahr	Vorjahr
	EUR	EUR
1 Anlagevermögen		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		
1.1.1 Sonstige immaterielle Vermögensgegenstände	674.079,23	714.507,79
1.1.2 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	11.045,00	11.045,00
Immaterielle Vermögensgegenstände	<u>685.124,23</u>	<u>725.552,79</u>
1.2 Sachanlagen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1 Grünflächen	3.245.983,01	3.286.360,33
1.2.1.2 Ackerland	370.987,50	371.199,14
1.2.1.3 Wald, Forsten	3.929.443,23	3.929.443,23
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	<u>963.253,11</u>	<u>996.939,82</u>
Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	<u>8.509.666,85</u>	<u>8.583.942,52</u>
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.1 Grundstücke mit Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.419.520,99	1.404.615,87
1.2.2.2 Grundstücke mit Schulen	21.675.337,66	21.604.552,80
1.2.2.3 Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	9.308.574,51	9.519.672,26
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	<u>32.403.433,16</u>	<u>32.528.840,93</u>
1.2.3 Infrastrukturvermögen		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	5.258.287,05	5.232.486,78
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	2.232.653,51	2.273.926,91
1.2.3.3 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	25.688.653,35	26.398.211,99
1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkehrsl.anl.	37.724.992,47	38.119.982,49
1.2.3.5 Stromversorgungsanlagen	5.067.190,00	4.863.750,00
1.2.3.6 Gasversorgungsanlagen	1.654.574,00	1.718.910,00
1.2.3.7 Wasserversorgungsanlagen	3.037.335,00	3.009.351,00
1.2.3.8 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	<u>6.156.640,04</u>	<u>6.324.390,61</u>
Infrastrukturvermögen	<u>86.820.325,42</u>	<u>87.941.009,78</u>
1.2.4 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		
1.2.4.1 Kunstgegenstände	934,96	934,96
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	<u>934,96</u>	<u>934,96</u>
1.2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		
1.2.5.1 Maschinen und technische Anlagen	<u>1.850.808,03</u>	<u>1.885.495,28</u>
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	<u>1.850.808,03</u>	<u>1.885.495,28</u>
1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.242.379,93	1.268.681,16
1.2.7 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		
1.2.7.1 Geleistete Anzahlungen auf Anlagen im Bau	<u>932.661,48</u>	<u>835.264,43</u>
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>932.661,48</u>	<u>835.264,43</u>
Sachanlagen	<u>131.760.209,83</u>	<u>133.044.169,06</u>
1.3 Finanzanlagen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	7.250,00	6.250,00
1.3.2 Anteile an assoziierten Unternehmen	498.331,30	0,00

Gesamtbilanz

zum 31.12.2012
Stadt Steinheim

AKTIVA

	Haushaltsjahr	Vorjahr	
	EUR	EUR	
1.3.3	Übrige Beteiligungen	188.088,66	188.088,66
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	402.148,11	402.148,11
1.3.5	Ausleihungen		
1.3.5.1	Sonstige Ausleihungen	<u>4.233,71</u>	<u>4.232,17</u>
	Ausleihungen	<u>4.233,71</u>	<u>4.232,17</u>
	Finanzanlagen	<u>1.100.051,78</u>	<u>600.718,94</u>
	Anlagevermögen	<u>133.545.385,84</u>	<u>134.370.440,79</u>
2	Umlaufvermögen		
2.1	Vorräte		
2.1.1	Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Fertigungsmaterial	<u>1.549.394,68</u>	<u>1.701.376,80</u>
	Vorräte	<u>1.549.394,68</u>	<u>1.701.376,80</u>
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	892.257,42	713.393,48
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	3.130.488,80	2.949.004,61
2.2.3	Sonstige Forderungen	499.346,45	255.302,53
2.2.4	Sonstige Vermögensgegenstände	<u>320.200,49</u>	<u>717.204,72</u>
	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	<u>4.842.293,16</u>	<u>4.634.905,34</u>
2.3	Liquide Mittel	<u>6.415.238,05</u>	<u>6.988.915,47</u>
	Umlaufvermögen	<u>12.806.925,89</u>	<u>13.325.197,61</u>
3	Aktive Rechnungsabgrenzung (RAP)	91.261,65	131.846,18
	AKTIVA	<u>146.443.573,38</u>	<u>147.827.484,58</u>

Gesamtbilanz

zum 31.12.2012
Stadt Steinheim

PASSIVA

	Haushaltsjahr EUR	Vorjahr EUR
1 Eigenkapital		
1.1 Allgemeine Rücklage		
1.1.1 Allgemeine Rücklage	38.717.478,46	41.970.572,77
1.1.2 Gewinnrücklagen	0,00	186.877,66
1.1.3 Passivischer Unterschiedsbetrag aus der Kapitalkonsolidierung Allgemeine Rücklage	2.360.621,71	2.360.621,71
	<u>41.078.100,17</u>	<u>44.518.072,14</u>
1.2 Ausgleichsrücklage	4.599.695,83	832.399,44
1.3 Gewinnvortrag/Verlustvortrag	-205.821,37	-83.305,17
1.4 Gesamtjahresüberschuss/ -fehlbetrag	254.220,11	218.145,22
Eigenkapital	<u>45.726.194,74</u>	<u>45.485.311,63</u>
2 Sonderposten		
2.1 Sonderposten für Zuwendungen	42.230.349,08	42.453.912,02
2.2 Sonderposten für Beiträge	22.414.373,75	22.400.025,95
2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	1.174.165,53	1.295.458,20
2.4 Sonstige Sonderposten	54.595,50	56.779,27
Sonderposten	<u>65.873.483,86</u>	<u>66.206.175,44</u>
3 Rückstellungen		
3.1 Pensionsrückstellungen	9.222.734,00	9.210.728,00
3.2 Instandhaltungsrückstellungen	178.900,00	263.080,00
3.3 Steuerrückstellungen		
3.3.1 Steuerrückstellungen	0,00	40.609,00
Steuerrückstellungen	<u>0,00</u>	<u>40.609,00</u>
3.4 Sonstige Rückstellungen	1.426.828,29	1.265.533,49
Rückstellungen	<u>10.828.462,29</u>	<u>10.779.950,49</u>
4 Verbindlichkeiten		
4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
4.1.1 Verb. aus Krediten für Invest. von Kreditinstituten	<u>18.573.007,03</u>	<u>19.535.572,35</u>
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	18.573.007,03	19.535.572,35
4.2 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.246.160,29	1.456.937,89
4.3 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	11.887,16	35.773,69
4.4 Sonstige Verbindlichkeiten	2.585.916,88	2.757.592,58
4.5 Erhaltene Anzahlungen	14.175,90	40.425,90
Verbindlichkeiten	<u>22.431.147,26</u>	<u>23.826.302,41</u>
5 Passive Rechnungsabgrenzung (RAP)	1.584.285,23	1.529.744,61

Gesamtbilanz

zum 31.12.2012

Stadt Steinheim

PASSIVA

	Haushaltsjahr	Vorjahr
	EUR	EUR
PASSIVA	<u>146.443.573,38</u>	<u>147.827.484,58</u>

Gesamtanlagenspiegel

für das Jahr 2012

Stadt Steinheim

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellkosten					Abschreibungen			Buchwert	
	am 31.12. des Vorjahres	Zugänge	Abgänge	Um- buchungen	Abschrei- bungen des lfd. Jahres	Zuschrei- bungen des lfd. Jahres	Kumulierte Abschrei- bungen der Vorjahre	am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12. des Vorjahres	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.273.372	50.381	0	0	90.810	0	547.819	685.124	725.553
1.1	Sonstige immaterielle Vermögensgegenstände	1.262.327	50.381	0	0	90.810	0	547.819	674.079	714.508
1.2	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	11.045	0	0	0	0	0	0	11.045	11.045
2	Sachanlagen	169.153.671	3.499.707	74.538	0	4.709.129	0	36.109.502	131.760.210	133.044.169
2.1	Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	9.526.167	12.286	37.055	0	49.507	0	942.224	8.509.667	8.583.943
2.1.1	Grünflächen	3.300.742	0	36.782	0	3.595	0	14.381	3.245.983	3.286.360
2.1.2	Ackerland	371.199	0	212	0	0	0	0	370.988	371.199
2.1.3	Wald, Forsten	3.929.443	0	0	0	0	0	0	3.929.443	3.929.443
2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	1.924.783	12.286	61	0	45.912	0	927.843	963.253	996.940
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	35.884.742	810.598	0	0	936.006	0	3.355.901	32.403.433	32.528.841
2.2.1	Grundstücke mit Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.499.191	40.496	0	0	25.591	0	94.575	1.419.521	1.404.616
2.2.2	Grundstücke mit Schulen	23.840.084	723.252	0	0	652.467	0	2.235.532	21.675.338	21.604.553
2.2.3	Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	10.545.467	46.850	0	0	257.948	0	1.025.794	9.308.575	9.519.672
2.3	Infrastrukturvermögen	117.352.225	1.922.573	37.483	216.736	3.222.511	0	29.411.215	86.820.325	87.941.010
2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	5.232.487	32.795	6.759	0	236	0	0	5.258.287	5.232.487
2.3.2	Brücken und Tunnel	2.439.020	0	0	0	41.273	0	165.093	2.232.654	2.273.927
2.3.3	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	29.915.368	182.549	0	0	892.107	0	3.517.156	25.688.653	26.398.212
2.3.4	Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkehrsl.anl.	43.343.009	861.061	0	118.304	1.374.355	0	5.223.027	37.724.992	38.119.982
2.3.5	Stromversorgungsanlagen	11.608.052	465.839	30.724	69.594	301.269	0	6.744.302	5.067.190	4.863.750

Gesamtanlagenspiegel

für das Jahr 2012

Stadt Steinheim

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellkosten				Abschreibungen			Buchwert	
	am 31.12. des Vorjahres	Zugänge	Abgänge	Um- buchungen	Abschrei- bungen des lfd. Jahres	Zuschrei- bungen des lfd. Jahres	Kumulierte Abschrei- bungen der Vorjahre	am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12. des Vorjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
2.3.6 Gasversorgungsanlagen	8.178.506	105.403	0	3.448	173.187	0	6.459.596	1.654.574	1.718.910
2.3.7 Wasserversorgungsanlagen	9.628.575	224.037	0	25.390	221.443	0	6.619.224	3.037.335	3.009.351
2.3.8 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	7.007.208	50.889	0	0	218.640	0	682.818	6.156.640	6.324.391
2.4 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	935	0	0	0	0	0	0	935	935
2.4.1 Kunstgegenstände	935	0	0	0	0	0	0	935	935
2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.683.027	186.243	0	0	220.930	0	797.532	1.850.808	1.885.495
2.5.1 Maschinen und technische Anlagen	2.683.027	186.243	0	0	220.930	0	797.532	1.850.808	1.885.495
2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.871.312	253.873	0	0	280.175	0	1.602.631	1.242.380	1.268.681
2.7 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	835.264	314.133	0	-216.736	0	0	0	932.661	835.264
2.7.1 Geleistete Anzahlungen auf Anlagen im Bau	835.264	314.133	0	-216.736	0	0	0	932.661	835.264
3 Finanzanlagen	600.749	499.333	0	0	0	0	30	1.100.052	600.719
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	6.250	1.000	0	0	0	0	0	7.250	6.250
3.2 Anteile an assoziierten Unternehmen	0	498.331	0	0	0	0	0	498.331	0
3.3 Übrige Beteiligungen	188.119	0	0	0	0	0	30	188.089	188.089
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	402.148	0	0	0	0	0	0	402.148	402.148
3.5 Ausleihungen	4.232	2	0	0	0	0	0	4.234	4.232
3.5.1 Sonstige Ausleihungen	4.232	2	0	0	0	0	0	4.234	4.232
Summe Anlagevermögen	171.027.793	4.049.421	74.538	0	4.799.938	0	36.657.352	133.545.386	134.370.441

Gesamtforderungsspiegel

zum 31.12.2012

Stadt Steinheim

Art der Forderungen	Haushaltsjahr gesamt	mit einer Restlaufzeit von		
		bis zu 1 Jahr	1 - 5 Jahren	mehr als 5 Jahren
		EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	892.257,42	892.257,42	0,00	0,00
2 Privatrechtliche Forderungen	3.130.488,80	3.130.488,80	0,00	0,00
3 Sonstige Forderungen	499.346,45	499.346,45	0,00	0,00
4 Sonstige Vermögensgegenstände	320.200,49	320.200,49	0,00	0,00
Summe Forderungen	4.842.293,16	4.842.293,16	0,00	0,00

Gesamtverbindlichkeitspiegel

zum 31.12.2012

Stadt Steinheim

Art der Verbindlichkeiten	Haushaltsjahr gesamt	mit einer Restlaufzeit von		
		bis zu 1 Jahr	1 - 5 Jahren	mehr als 5 Jahren
		EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen				
1.1 Verb. aus Krediten für Invest. von Kreditinstituten	18.573.007,03	1.337.278,88	4.722.239,51	12.513.488,64
	18.573.007,03	1.337.278,88	4.722.239,51	12.513.488,64
2 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.246.160,29	1.246.160,29	0,00	0,00
3 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	11.887,16	11.887,16	0,00	0,00
4 Sonstige Verbindlichkeiten	2.585.916,88	2.585.916,88	0,00	0,00
5 Erhaltene Anzahlungen	14.175,90	14.175,90	0,00	0,00
Summe Verbindlichkeiten	22.431.147,26	5.195.419,11	4.722.239,51	12.513.488,64

Cash Flow

für das Jahr 2012
Stadt Steinheim

	Betrag (EUR)
01 Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	254.220,11
02 Abschreibungen/Zuschreibungen auf das Anlagevermögen	4.812.575,25
02a Erträge auf der Auflösung und dem Abgang von Sopo	-2.175.162,47
03 Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	-72.780,87
04 sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	0,00
05 Verlust/Gewinn aus dem Abgang von Anlagevermögen	0,00
06 Abnahme/Zunahme der Vorräte, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-14.821,17
07 Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-378.049,21
08 Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Positionen	0,00
09 Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit (operative cash flow)	2.425.981,64
10 Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens	59.870,57
11 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-3.590.516,59
12 Einzahlungen aus Abgängen des immateriellen Anlagevermögens	0,00
13 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	40.428,56
14 Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0,00
15 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-497.302,84
16 Einzahlungen aus dem Verkauf von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten	0,00
17 Auszahlungen aus dem Erwerb von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten	0,00
18 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0,00
19 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0,00
19a Einzahlungen für Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen	1.963.763,56
20 Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit (investive cash flow)	-2.023.756,74
21 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	4.099.505,65
22 Auszahlungen an Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter	-4.112.842,65
23 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-)Krediten	0,00
24 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und der Rückführung von (Finanz-)Krediten	-962.565,32
25 Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit (finance cash flow)	-975.902,32
26 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds (Summe aus 9., 20. und 25.)	-573.677,42
27 Wechselkurs-, konsolidierungskreis- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds	0,00
27a verbleibende Cashflow-Differenzen	0,00
28 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	6.988.915,47
29 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	6.415.238,05



**Rechnungen
zum**

Gesamtabschluss 2013

L
E
E
R
LEERSEITE
E
I
T
E

Gesamtergebnisrechnung

für das Jahr 2013

Stadt Steinheim

	Haushaltsjahr	Vorjahr
	EUR	EUR
1 Steuern und ähnliche Abgaben	10.121.830,32	11.172.334,93
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.608.469,49	5.963.241,61
3 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.796.006,17	3.559.208,25
4 Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.633.175,78	16.192.072,63
5 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	214.699,05	231.611,75
6 Sonstige ordentliche Erträge	2.835.348,36	745.502,71
7 Aktivierte Eigenleistungen		233.900,64
Ordentliche Gesamterträge	<u>31.209.529,17</u>	<u>38.097.872,52</u>
8 Personalaufwendungen	6.283.813,53	6.326.145,15
9 Versorgungsaufwendungen	316.634,46	287.139,38
10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.186.436,87	15.031.616,92
11 Bilanzielle Abschreibungen	4.737.874,33	4.814.605,25
11.1 Abschreibungen auf das Anlagevermögen	4.737.874,33	4.814.605,25
11.1.1 Abschreibungen auf das Sachanlagevermögen	4.737.874,33	4.814.605,25
12 Transferaufwendungen	8.217.155,92	8.355.322,22
13 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.480.552,38	2.333.514,35
13.1 Steuern vom Einkommen und Ertrag	50.134,22	103.170,97
13.2 Sonstige Steuern	2.380,93	3.063,91
13.3 Aufwendungen aus Verlustübernahmen		1.668,70
13.4 Übrige sonstige ordentliche Aufwendungen	1.428.037,23	2.225.610,77
Ordentliche Gesamtaufwendungen	<u>31.222.467,49</u>	<u>37.148.343,27</u>
Ordentliches Gesamtergebnis	-12.938,32	949.529,25
14 Beteiligungserträge	180.168,86	167,68
15 Erträge aus assoziierten Unternehmen	122.739,36	
16 Zinserträge	15.568,50	31.022,60
17 Sonstige Finanzerträge	-180.000,00	-2.030,00
Finanzerträge	<u>138.476,72</u>	<u>29.160,28</u>
18 Zinsaufwendungen	701.624,91	726.499,42
19 Aufwendungen aus assoziierten Betrieben		-2.030,00
Finanzaufwendungen	<u>701.624,91</u>	<u>724.469,42</u>
Gesamtfinanzergebnis	<u>-563.148,19</u>	<u>-695.309,14</u>
Gesamtergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit	<u>-576.086,51</u>	<u>254.220,11</u>
Gesamtjahresüberschuss/Gesamtjahresfehlbetrag	<u>-576.086,51</u>	<u>254.220,11</u>
Gesamtbilanzgewinn/Gesamtbilanzverlust	<u>-576.086,51</u>	<u>254.220,11</u>

Gesamtbilanz

zum 31.12.2013
Stadt Steinheim

AKTIVA

	Haushaltsjahr	Vorjahr
	EUR	EUR
1 Anlagevermögen		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		
1.1.1 Sonstige immaterielle Vermögensgegenstände	651.187,89	674.079,23
1.1.2 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	11.045,00
Immaterielle Vermögensgegenstände	<u>651.187,89</u>	<u>685.124,23</u>
1.2 Sachanlagen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1 Grünflächen	3.310.619,46	3.245.983,01
1.2.1.2 Ackerland	363.181,50	370.987,50
1.2.1.3 Wald, Forsten	3.929.443,23	3.929.443,23
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	<u>865.114,21</u>	<u>963.253,11</u>
Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	<u>8.468.358,40</u>	<u>8.509.666,85</u>
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.1 Grundstücke mit Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.415.244,35	1.419.520,99
1.2.2.2 Grundstücke mit Schulen	20.291.447,79	21.675.337,66
1.2.2.3 Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	<u>9.139.282,78</u>	<u>9.308.574,51</u>
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	<u>30.845.974,92</u>	<u>32.403.433,16</u>
1.2.3 Infrastrukturvermögen		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	5.277.566,38	5.258.287,05
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	2.191.380,06	2.232.653,51
1.2.3.3 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	24.919.180,94	25.688.653,35
1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkehrsl.anl.	36.605.981,38	37.724.992,47
1.2.3.5 Stromversorgungsanlagen	5.066.739,00	5.067.190,00
1.2.3.6 Gasversorgungsanlagen	1.616.024,00	1.654.574,00
1.2.3.7 Wasserversorgungsanlagen	3.037.456,00	3.037.335,00
1.2.3.8 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	<u>5.938.995,05</u>	<u>6.156.640,04</u>
Infrastrukturvermögen	<u>84.653.322,81</u>	<u>86.820.325,42</u>
1.2.4 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		
1.2.4.1 Kunstgegenstände	<u>8.592,61</u>	<u>934,96</u>
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	<u>8.592,61</u>	<u>934,96</u>
1.2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		
1.2.5.1 Maschinen und technische Anlagen	<u>1.849.612,90</u>	<u>1.850.808,03</u>
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	<u>1.849.612,90</u>	<u>1.850.808,03</u>
1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.186.314,47	1.242.379,93
1.2.7 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		
1.2.7.1 Geleistete Anzahlungen auf Anlagen im Bau	<u>1.548.979,39</u>	<u>932.661,48</u>
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>1.548.979,39</u>	<u>932.661,48</u>
Sachanlagen	<u>128.561.155,50</u>	<u>131.760.209,83</u>
1.3 Finanzanlagen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	46.999,43	7.250,00
1.3.2 Anteile an assoziierten Unternehmen	621.070,66	498.331,30

Gesamtbilanz

zum 31.12.2013
Stadt Steinheim

AKTIVA

	Haushaltsjahr	Vorjahr	
	EUR	EUR	
1.3.3	Übrige Beteiligungen	188.088,66	188.088,66
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	457.563,97	402.148,11
1.3.5	Ausleihungen		
1.3.5.1	Ausleihungen an Beteiligungen	50.000,00	0,00
1.3.5.2	Sonstige Ausleihungen	4.235,30	4.233,71
	Ausleihungen	54.235,30	4.233,71
	Finanzanlagen	1.367.958,02	1.100.051,78
	Anlagevermögen	130.580.301,41	133.545.385,84
2	Umlaufvermögen		
2.1	Vorräte		
2.1.1	Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Fertigungsmaterial	1.666.132,29	1.549.394,68
	Vorräte	1.666.132,29	1.549.394,68
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	330.459,06	892.257,42
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	3.594.166,12	3.130.488,80
2.2.3	Sonstige Forderungen	135.233,91	499.346,45
2.2.4	Sonstige Vermögensgegenstände	265.679,17	320.200,49
	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.325.538,26	4.842.293,16
2.3	Liquide Mittel	6.694.876,46	6.415.238,05
	Umlaufvermögen	12.686.547,01	12.806.925,89
3	Aktive Rechnungsabgrenzung (RAP)	104.487,60	91.261,65
	AKTIVA	143.371.336,02	146.443.573,38

Gesamtbilanz

zum 31.12.2013
Stadt Steinheim

PASSIVA

	Haushaltsjahr	Vorjahr	
	EUR	EUR	
1	Eigenkapital		
1.1	Allgemeine Rücklage		
1.1.1	Allgemeine Rücklage	38.493.848,46	38.717.478,46
1.1.2	Passivischer Unterschiedsbetrag aus der Kapitalkonsolidierung Allgemeine Rücklage	2.360.621,71	2.360.621,71
		<u>40.854.470,17</u>	<u>41.078.100,17</u>
1.2	Ausgleichsrücklage	4.703.089,35	4.599.695,83
1.3	Gewinnvortrag/Verlustvortrag	-254.521,79	-205.821,37
1.4	Gesamtjahresüberschuss/ -fehlbetrag	-576.086,51	254.220,11
	Eigenkapital	<u>44.726.951,22</u>	<u>45.726.194,74</u>
2	Sonderposten		
2.1	Sonderposten für Zuwendungen	41.715.287,78	42.230.349,08
2.2	Sonderposten für Beiträge	22.107.291,31	22.414.373,75
2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	939.340,85	1.174.165,53
2.4	Sonstige Sonderposten	52.411,68	54.595,50
	Sonderposten	<u>64.814.331,62</u>	<u>65.873.483,86</u>
3	Rückstellungen		
3.1	Pensionsrückstellungen	9.264.348,00	9.222.734,00
3.2	Instandhaltungsrückstellungen	128.400,00	178.900,00
3.3	Sonstige Rückstellungen	1.181.086,14	1.426.828,29
	Rückstellungen	<u>10.573.834,14</u>	<u>10.828.462,29</u>
4	Verbindlichkeiten		
4.1	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
4.1.1	Verb. aus Krediten für Invest. von Kreditinstituten	18.579.474,61	18.573.007,03
	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	<u>18.579.474,61</u>	<u>18.573.007,03</u>
4.2	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	397.104,80	1.246.160,29
4.3	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	55.251,01	11.887,16
4.4	Sonstige Verbindlichkeiten	2.564.143,63	2.585.916,88
4.5	Erhaltene Anzahlungen	10.425,90	14.175,90
	Verbindlichkeiten	<u>21.606.399,95</u>	<u>22.431.147,26</u>
5	Passive Rechnungsabgrenzung (RAP)	1.649.819,09	1.584.285,23
	PASSIVA	<u>143.371.336,02</u>	<u>146.443.573,38</u>

L
E
E
R
LEERSEITE
E
I
T
E

Gesamtanlagenspiegel

für das Jahr 2013

Stadt Steinheim

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellkosten					Abschreibungen			Buchwert	
	am 31.12. des Vorjahres	Zugänge	Abgänge	Um- buchungen	Abschrei- bungen des lfd. Jahres	Zuschrei- bungen des lfd. Jahres	Kumulierte Abschrei- bungen der Vorjahre	am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12. des Vorjahres	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.323.753	40.555	0	0	74.491	0	638.629	651.188	685.124
1.1	Sonstige immaterielle Vermögensgegenstände	1.312.708	40.555	0	11.045	74.491	0	638.629	651.188	674.079
1.2	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	11.045	0	0	-11.045	0	0	0	0	11.045
2	Sachanlagen	172.578.840	2.938.219	1.849.965	0	4.287.308	0	40.818.631	128.561.156	131.760.210
2.1	Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	9.501.398	68.658	60.698	0	49.268	0	991.731	8.468.358	8.509.667
2.1.1	Grünflächen	3.263.959	68.231	0	0	3.595	0	17.976	3.310.619	3.245.983
2.1.2	Ackerland	370.988	42	7.848	0	0	0	0	363.182	370.988
2.1.3	Wald, Forsten	3.929.443	0	0	0	0	0	0	3.929.443	3.929.443
2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	1.937.008	384	52.850	0	45.673	0	973.755	865.114	963.253
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	36.695.339	715.350	1.651.752	0	621.056	0	4.291.906	30.845.975	32.403.433
2.2.1	Grundstücke mit Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.539.687	21.729	0	0	26.006	0	120.166	1.415.244	1.419.521
2.2.2	Grundstücke mit Schulen	24.563.336	606.608	1.651.752	0	338.746	0	2.887.999	20.291.448	21.675.338
2.2.3	Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	10.592.317	87.012	0	0	256.304	0	1.283.742	9.139.283	9.308.575
2.3	Infrastrukturvermögen	119.454.051	1.030.192	122	7.680	3.204.753	0	32.633.726	84.653.323	86.820.325
2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	5.258.523	19.401	122	0	0	0	236	5.277.566	5.258.287
2.3.2	Brücken und Tunnel	2.439.020	0	0	0	41.273	0	206.367	2.191.380	2.232.654
2.3.3	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	30.097.917	117.685	0	7.680	894.837	0	4.409.264	24.919.181	25.688.653
2.3.4	Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkehrsl.anl.	44.322.374	270.270	0	0	1.389.281	0	6.597.382	36.605.981	37.724.992
2.3.5	Stromversorgungsanlagen	12.112.761	294.170	0	0	294.621	0	7.045.571	5.066.739	5.067.190

Gesamtanlagenspiegel

für das Jahr 2013

Stadt Steinheim

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellkosten				Abschreibungen			Buchwert	
	am 31.12. des Vorjahres	Zugänge	Abgänge	Um- buchungen	Abschrei- bungen des lfd. Jahres	Zuschrei- bungen des lfd. Jahres	Kumulierte Abschrei- bungen der Vorjahre	am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12. des Vorjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
2.3.6 Gasversorgungsanlagen	8.287.357	114.823	0	0	153.373	0	6.632.783	1.616.024	1.654.574
2.3.7 Wasserversorgungsanlagen	9.878.002	212.058	0	0	211.937	0	6.840.667	3.037.456	3.037.335
2.3.8 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	7.058.097	1.785	0	0	219.430	0	901.457	5.938.995	6.156.640
2.4 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	935	7.658	0	0	0	0	0	8.593	935
2.4.1 Kunstgegenstände	935	7.658	0	0	0	0	0	8.593	935
2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.869.270	224.891	47.560	0	178.526	0	1.018.462	1.849.613	1.850.808
2.5.1 Maschinen und technische Anlagen	2.869.270	224.891	47.560	0	178.526	0	1.018.462	1.849.613	1.850.808
2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.125.185	267.473	89.833	0	233.706	0	1.882.805	1.186.314	1.242.380
2.7 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	932.661	623.997	0	-7.680	0	0	0	1.548.979	932.661
2.7.1 Geleistete Anzahlungen auf Anlagen im Bau	932.661	623.997	0	-7.680	0	0	0	1.548.979	932.661
3 Finanzanlagen	1.100.082	267.906	0	0	0	0	30	1.367.958	1.100.052
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	7.250	39.749	0	0	0	0	0	46.999	7.250
3.2 Anteile an assoziierten Unternehmen	498.331	122.739	0	0	0	0	0	621.071	498.331
3.3 Übrige Beteiligungen	188.119	0	0	0	0	0	30	188.089	188.089
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	402.148	55.416	0	0	0	0	0	457.564	402.148
3.5 Ausleihungen	4.234	50.002	0	0	0	0	0	54.235	4.234
3.5.1 Ausleihungen an Beteiligungen	0	50.000	0	0	0	0	0	50.000	0
3.5.2 Sonstige Ausleihungen	4.234	2	0	0	0	0	0	4.235	4.234
Summe Anlagevermögen	175.002.676	3.246.680	1.849.965	0	4.361.800	0	41.457.290	130.580.301	133.545.386

Gesamtforderungsspiegel

zum 31.12.2013

Stadt Steinheim

Art der Forderungen	Haushaltsjahr gesamt	mit einer Restlaufzeit von		
		bis zu 1 Jahr	1 - 5 Jahren	mehr als 5 Jahren
		EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	330.459,06	330.459,06	0,00	0,00
2 Privatrechtliche Forderungen	3.594.166,12	3.594.166,12	0,00	0,00
3 Sonstige Forderungen	135.233,91	135.233,91	0,00	0,00
4 Sonstige Vermögensgegenstände	265.679,17	265.679,17	0,00	0,00
Summe Forderungen	4.325.538,26	4.325.538,26	0,00	0,00

Gesamtverbindlichkeitspiegel

zum 31.12.2013

Stadt Steinheim

Art der Verbindlichkeiten	Haushaltsjahr gesamt	mit einer Restlaufzeit von			
		bis zu 1 Jahr	1 - 5 Jahren	mehr als 5 Jahren	
		EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	
1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
1.1 Verb. aus Krediten für Invest. von Kreditinstituten	18.579.474,61	1.334.024,65	4.832.736,74	12.412.713,22	
	18.579.474,61	1.334.024,65	4.832.736,74	12.412.713,22	
2 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	397.104,80	397.104,80	0,00	0,00	
3 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	55.251,01	55.251,01	0,00	0,00	
4 Sonstige Verbindlichkeiten	2.564.143,63	2.564.143,63	0,00	0,00	
5 Erhaltene Anzahlungen	10.425,90	10.425,90	0,00	0,00	
Summe Verbindlichkeiten	21.606.399,95	4.360.949,99	4.832.736,74	12.412.713,22	

Cash Flow

für das Jahr 2013
Stadt Steinheim

	Betrag (EUR)
01 Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	-576.086,51
02 Abschreibungen/Zuschreibungen auf das Anlagevermögen	4.615.134,97
02a Erträge auf der Auflösung und dem Abgang von Sopo	-2.218.047,53
03 Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	-489.452,83
04 sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	0,00
05 Verlust/Gewinn aus dem Abgang von Anlagevermögen	0,00
06 Abnahme/Zunahme der Vorräte, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	386.791,34
07 Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-765.681,03
08 Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Positionen	0,00
09 Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit (operative cash flow)	952.658,41
10 Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens	1.473.890,25
11 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-3.012.710,25
12 Einzahlungen aus Abgängen des immateriellen Anlagevermögens	0,00
13 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	33.936,34
14 Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0,00
15 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-145.166,88
16 Einzahlungen aus dem Verkauf von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten	0,00
17 Auszahlungen aus dem Erwerb von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten	0,00
18 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0,00
19 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0,00
19a Einzahlungen für Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen	1.393.719,97
20 Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit (investive cash flow)	-256.330,57
21 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	1.288.853,34
22 Auszahlungen an Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter	-1.712.010,35
23 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-)Krediten	937.206,49
24 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und der Rückführung von (Finanz-)Krediten	-930.738,91
25 Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit (finance cash flow)	-416.689,43
26 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds (Summe aus 9., 20. und 25.)	279.638,41
27 Wechselkurs-, konsolidierungskreis- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds	0,00
27a verbleibende Cashflow-Differenzen	0,00
28 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	6.415.238,05
29 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	6.694.876,46



**Rechnungen zum
Gesamtabschluss
2014**

L
E
E
R
LEERSEITE
E
I
T
E

Gesamtergebnisrechnung

für das Jahr 2014

Stadt Steinheim

	Haushaltsjahr	Vorjahr
	EUR	EUR
1 Steuern und ähnliche Abgaben	10.505.558,32	10.121.830,32
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.422.325,02	5.608.469,49
3 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.560.143,77	3.796.006,17
4 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.885.838,87	8.633.175,78
5 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	197.188,93	214.699,05
6 Sonstige ordentliche Erträge	593.688,51	2.835.348,36
Ordentliche Gesamterträge	25.164.743,42	31.209.529,17
7 Personalaufwendungen	6.309.313,32	6.283.813,53
8 Versorgungsaufwendungen	518.927,59	316.634,46
9 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.755.935,47	10.186.436,87
10 Bilanzielle Abschreibungen	4.732.643,03	4.737.874,33
10.1 Abschreibungen auf das Anlagevermögen	4.732.643,03	4.737.874,33
10.1.1 Abschreibungen auf das Sachanlagevermögen	4.732.643,03	4.737.874,33
11 Transferaufwendungen	8.867.907,21	8.217.155,92
12 Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.360.097,58	1.480.552,38
12.1 Steuern vom Einkommen und Ertrag	74.851,96	50.134,22
12.2 Sonstige Steuern	1.753,75	2.380,93
12.3 Aufwendungen aus Verlustübernahmen	448.668,33	
12.4 Übrige sonstige ordentliche Aufwendungen	1.834.823,54	1.428.037,23
Ordentliche Gesamtaufwendungen	27.544.824,20	31.222.467,49
Ordentliches Gesamtergebnis	-2.380.080,78	-12.938,32
13 Beteiligungserträge	180.168,86	180.168,86
14 Erträge aus assoziierten Unternehmen		122.739,36
15 Zinserträge	10.981,60	15.568,50
16 Sonstige Finanzerträge	-180.000,00	-180.000,00
Finanzerträge	11.150,46	138.476,72
17 Zinsaufwendungen	646.897,31	701.624,91
Finanzaufwendungen	646.897,31	701.624,91
Gesamtfinanzergebnis	-635.746,85	-563.148,19
Gesamtergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit	-3.015.827,63	-576.086,51
18 Außerordentliche Gesamterträge	397.795,98	
Außerordentliches Gesamtergebnis	397.795,98	0,00
Gesamtjahresüberschuss/Gesamtjahresfehlbetrag	-2.618.031,65	-576.086,51
Gesamtbilanzgewinn/Gesamtbilanzverlust	-2.618.031,65	-576.086,51

Gesamtbilanz

zum 31.12.2014
Stadt Steinheim

AKTIVA

	Haushaltsjahr	Vorjahr
	EUR	EUR
1 Anlagevermögen		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		
1.1.1 Sonstige immaterielle Vermögensgegenstände	602.181,51	651.187,89
Immaterielle Vermögensgegenstände	602.181,51	651.187,89
1.2 Sachanlagen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1 Grünflächen	3.415.654,94	3.310.619,46
1.2.1.2 Ackerland	366.725,35	363.181,50
1.2.1.3 Wald, Forsten	3.929.443,23	3.929.443,23
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	944.293,17	865.114,21
Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	8.656.116,69	8.468.358,40
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.1 Grundstücke mit Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.398.113,85	1.415.244,35
1.2.2.2 Grundstücke mit Schulen	20.024.187,06	20.291.447,79
1.2.2.3 Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	8.992.444,33	9.139.282,78
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	30.414.745,24	30.845.974,92
1.2.3 Infrastrukturvermögen		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	5.341.079,28	5.277.566,38
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	2.151.026,64	2.191.380,06
1.2.3.3 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	24.583.438,71	24.919.180,94
1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkehrsl.anl.	35.556.598,16	36.605.981,38
1.2.3.5 Stromversorgungsanlagen	5.043.383,00	5.066.739,00
1.2.3.6 Gasversorgungsanlagen	1.543.362,00	1.616.024,00
1.2.3.7 Wasserversorgungsanlagen	2.985.976,00	3.037.456,00
1.2.3.8 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	5.748.487,41	5.938.995,05
Infrastrukturvermögen	82.953.351,20	84.653.322,81
1.2.4 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		
1.2.4.1 Kunstgegenstände	8.592,61	8.592,61
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	8.592,61	8.592,61
1.2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		
1.2.5.1 Maschinen und technische Anlagen	1.985.922,16	1.849.612,90
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.985.922,16	1.849.612,90
1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.128.177,30	1.186.314,47
1.2.7 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		
1.2.7.1 Geleistete Anzahlungen auf Anlagen im Bau	3.151.321,17	1.548.979,39
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3.151.321,17	1.548.979,39
Sachanlagen	128.298.226,37	128.561.155,50
1.3 Finanzanlagen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	203.802,38	46.999,43
1.3.2 Anteile an assoziierten Unternehmen	151.445,50	621.070,66
1.3.3 Übrige Beteiligungen	188.088,66	188.088,66

Gesamtbilanz

zum 31.12.2014
Stadt Steinheim

AKTIVA

	Haushaltsjahr	Vorjahr
	EUR	EUR
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	483.149,62	457.563,97
1.3.5 Ausleihungen		
1.3.5.1 Ausleihungen an Beteiligungen	160.000,00	50.000,00
1.3.5.2 Sonstige Ausleihungen	5.236,95	4.235,30
Ausleihungen	<u>165.236,95</u>	<u>54.235,30</u>
Finanzanlagen	1.191.723,11	1.367.958,02
Anlagevermögen	130.092.130,99	130.580.301,41
2 Umlaufvermögen		
2.1 Vorräte		
2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Fertigungsmaterial	2.091.457,54	1.666.132,29
Vorräte	<u>2.091.457,54</u>	<u>1.666.132,29</u>
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	408.919,43	330.459,06
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	1.833.798,73	3.594.166,12
2.2.3 Sonstige Forderungen	327.445,19	135.233,91
2.2.4 Sonstige Vermögensgegenstände	564.634,57	265.679,17
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	<u>3.134.797,92</u>	<u>4.325.538,26</u>
2.3 Liquide Mittel	3.892.703,50	6.694.876,46
Umlaufvermögen	9.118.958,96	12.686.547,01
3 Aktive Rechnungsabgrenzung (RAP)	104.932,88	104.487,60
AKTIVA	139.316.022,83	143.371.336,02

Gesamtbilanz

zum 31.12.2014
Stadt Steinheim

PASSIVA

	Haushaltsjahr EUR	Vorjahr EUR
1 Eigenkapital		
1.1 Allgemeine Rücklage		
1.1.1 Allgemeine Rücklage	38.801.970,65	38.493.848,46
1.1.2 Passivischer Unterschiedsbetrag aus der Kapitalkonsolidierung Allgemeine Rücklage	2.360.621,71	2.360.621,71
	<hr/>	<hr/>
	41.162.592,36	40.854.470,17
1.2 Ausgleichsrücklage	3.895.446,03	4.703.089,35
1.3 Gewinnvortrag/Verlustvortrag	-37.488,49	-254.521,79
1.4 Gesamtjahresüberschuss/ -fehlbetrag	-2.618.031,65	-576.086,51
	<hr/>	<hr/>
Eigenkapital	42.402.518,25	44.726.951,22
2 Sonderposten		
2.1 Sonderposten für Zuwendungen	41.343.788,82	41.715.287,78
2.2 Sonderposten für Beiträge	21.573.486,62	22.107.291,31
2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	847.636,55	939.340,85
2.4 Sonstige Sonderposten	50.227,86	52.411,68
	<hr/>	<hr/>
Sonderposten	63.815.139,85	64.814.331,62
3 Rückstellungen		
3.1 Pensionsrückstellungen	9.489.410,00	9.264.348,00
3.2 Instandhaltungsrückstellungen	128.400,00	128.400,00
3.3 Steuerrückstellungen		
3.3.1 Steuerrückstellungen	22.175,00	0,00
Steuerrückstellungen	<hr/>	<hr/>
	22.175,00	0,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	1.137.208,30	1.181.086,14
	<hr/>	<hr/>
Rückstellungen	10.777.193,30	10.573.834,14
4 Verbindlichkeiten		
4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
4.1.1 Verb. aus Krediten für Invest. von Kreditinstituten	17.746.867,64	18.579.474,61
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	<hr/>	<hr/>
	17.746.867,64	18.579.474,61
4.2 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	331.630,92	397.104,80
4.3 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	101.531,54	55.251,01
4.4 Sonstige Verbindlichkeiten	1.792.891,93	2.564.143,63
4.5 Erhaltene Anzahlungen	654.667,46	10.425,90
	<hr/>	<hr/>
Verbindlichkeiten	20.627.589,49	21.606.399,95
5 Passive Rechnungsabgrenzung (RAP)	1.693.581,94	1.649.819,09

Gesamtbilanz

zum 31.12.2014

Stadt Steinheim

PASSIVA

	Haushaltsjahr	Vorjahr
	EUR	EUR
PASSIVA	<u>139.316.022,83</u>	<u>143.371.336,02</u>

Gesamtanlagenspiegel

für das Jahr 2014

Stadt Steinheim

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellkosten				Abschreibungen			Buchwert		
	am 31.12. des Vorjahres	Zugänge	Abgänge	Um- buchungen	Abschrei- bungen des lfd. Jahres	Zuschrei- bungen des lfd. Jahres	Kumulierte Abschrei- bungen der Vorjahre	am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12. des Vorjahres	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.364.308	18.120	0	0	67.126	0	713.121	602.182	651.188
1.1	Sonstige immaterielle Vermögensgegenstände	1.364.308	18.120	0	0	67.126	0	713.121	602.182	651.188
2	Sachanlagen	173.667.095	4.654.443	252.189	0	4.665.184	0	45.105.939	128.298.226	128.561.156
2.1	Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	9.509.357	129.408	16.409	125.062	50.303	0	1.040.999	8.656.117	8.468.358
2.1.1	Grünflächen	3.332.191	110.489	631	0	4.822	0	21.571	3.415.655	3.310.619
2.1.2	Ackerland	363.182	18.701	15.158	0	0	0	0	366.725	363.182
2.1.3	Wald, Forsten	3.929.443	0	0	0	0	0	0	3.929.443	3.929.443
2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	1.884.542	218	620	125.062	45.481	0	1.019.428	944.293	865.114
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	35.758.937	637.901	143.076	0	926.054	0	4.912.962	30.414.745	30.845.975
2.2.1	Grundstücke mit Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.561.416	9.097	0	0	26.228	0	146.172	1.398.114	1.415.244
2.2.2	Grundstücke mit Schulen	23.518.193	515.945	143.076	0	640.130	0	3.226.745	20.024.187	20.291.448
2.2.3	Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	10.679.329	112.858	0	0	259.697	0	1.540.046	8.992.444	9.139.283
2.3	Infrastrukturvermögen	120.491.801	1.241.331	29.771	304.150	3.215.681	0	35.838.478	82.953.351	84.653.323
2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	5.277.802	69.822	6.309	0	0	0	236	5.341.079	5.277.566
2.3.2	Brücken und Tunnel	2.439.020	0	0	0	40.353	0	247.640	2.151.027	2.191.380
2.3.3	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	30.223.282	278.185	23.462	310.564	901.029	0	5.304.101	24.583.439	24.919.181
2.3.4	Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkehrsl.anl.	44.592.644	353.260	0	0	1.402.643	0	7.986.663	35.556.598	36.605.981
2.3.5	Stromversorgungsanlagen	12.406.931	283.155	0	-6.414	300.097	0	7.340.192	5.043.383	5.066.739
2.3.6	Gasversorgungsanlagen	8.402.180	72.182	0	0	144.844	0	6.786.156	1.543.362	1.616.024

Gesamtanlagenspiegel

für das Jahr 2014

Stadt Steinheim

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellkosten				Abschreibungen			Buchwert	
	am 31.12. des Vorjahres	Zugänge	Abgänge	Um- buchungen	Abschrei- bungen des lfd. Jahres	Zuschrei- bungen des lfd. Jahres	Kumulierte Abschrei- bungen der Vorjahre	am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12. des Vorjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
2.3.7 Wasserversorgungsanlagen	10.090.060	157.671	0	0	209.151	0	7.052.604	2.985.976	3.037.456
2.3.8 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	7.059.882	27.056	0	0	217.563	0	1.120.887	5.748.487	5.938.995
2.4 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	8.593	0	0	0	0	0	0	8.593	8.593
2.4.1 Kunstgegenstände	8.593	0	0	0	0	0	0	8.593	8.593
2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.046.601	173.046	0	178.253	214.989	0	1.196.988	1.985.922	1.849.613
2.5.1 Maschinen und technische Anlagen	3.046.601	173.046	0	178.253	214.989	0	1.196.988	1.985.922	1.849.613
2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.302.826	201.830	1.812	0	258.156	0	2.116.511	1.128.177	1.186.314
2.7 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.548.979	2.270.927	61.121	-607.465	0	0	0	3.151.321	1.548.979
2.7.1 Geleistete Anzahlungen auf Anlagen im Bau	1.548.979	2.270.927	61.121	-607.465	0	0	0	3.151.321	1.548.979
3 Finanzanlagen	1.367.988	-176.235	0	0	0	0	30	1.191.723	1.367.958
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	46.999	156.803	0	0	0	0	0	203.802	46.999
3.2 Anteile an assoziierten Unternehmen	621.071	-469.625	0	0	0	0	0	151.446	621.071
3.3 Übrige Beteiligungen	188.119	0	0	0	0	0	30	188.089	188.089
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	457.564	25.586	0	0	0	0	0	483.150	457.564
3.5 Ausleihungen	54.235	111.002	0	0	0	0	0	165.237	54.235
3.5.1 Ausleihungen an Beteiligungen	50.000	110.000	0	0	0	0	0	160.000	50.000
3.5.2 Sonstige Ausleihungen	4.235	1.002	0	0	0	0	0	5.237	4.235
Summe Anlagevermögen	176.399.391	4.496.328	252.189	0	4.732.310	0	45.819.090	130.092.131	130.580.301

Gesamtforderungsspiegel

zum 31.12.2014

Stadt Steinheim

Art der Forderungen	Haushaltsjahr gesamt	mit einer Restlaufzeit von		
		bis zu 1 Jahr	1 - 5 Jahren	mehr als 5 Jahren
		EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	408.919,43	408.919,43	0,00	0,00
2 Privatrechtliche Forderungen	1.833.798,73	1.833.798,73	0,00	0,00
3 Sonstige Forderungen	327.445,19	327.445,19	0,00	0,00
4 Sonstige Vermögensgegenstände	564.634,57	564.634,57	0,00	0,00
Summe Forderungen	3.134.797,92	3.134.797,92	0,00	0,00

Gesamtverbindlichkeitspiegel

zum 31.12.2014

Stadt Steinheim

Art der Verbindlichkeiten	Haushaltsjahr gesamt	mit einer Restlaufzeit von		
		bis zu 1 Jahr	1 - 5 Jahren	mehr als 5 Jahren
		EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen				
1.1 Verb. aus Krediten für Invest. von Kreditinstituten	17.746.867,64	1.390.744,30	4.763.428,07	11.592.695,27
	17.746.867,64	1.390.744,30	4.763.428,07	11.592.695,27
2 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	331.630,92	331.630,92	0,00	0,00
3 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	101.531,54	101.531,54	0,00	0,00
4 Sonstige Verbindlichkeiten	1.792.891,93	1.792.891,93	0,00	0,00
5 Erhaltene Anzahlungen	654.667,46	11.488,57	0,00	643.178,89
Summe Verbindlichkeiten	20.627.589,49	3.628.287,26	4.763.428,07	12.235.874,16

Cash Flow

für das Jahr 2014

Stadt Steinheim

	Betrag (EUR)
01 Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	-3.015.827,63
02 Abschreibungen/Zuschreibungen auf das Anlagevermögen	4.732.643,03
02a Erträge auf der Auflösung und dem Abgang von Sopo	-2.567.632,02
03 Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	111.654,86
04 sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	0,00
05 Verlust/Gewinn aus dem Abgang von Anlagevermögen	0,00
06 Abnahme/Zunahme der Vorräte, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	764.969,81
07 Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-102.440,64
08 Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Positionen	397.795,98
09 Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit (operative cash flow)	321.163,39
10 Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens	251.855,79
11 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-4.721.569,69
12 Einzahlungen aus Abgängen des immateriellen Anlagevermögens	0,00
13 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	49.006,38
14 Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0,00
15 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	155.278,08
16 Einzahlungen aus dem Verkauf von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten	0,00
17 Auszahlungen aus dem Erwerb von konsolidierten Unternehmen und sonstigen Geschäftseinheiten	0,00
18 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0,00
19 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0,00
19a Einzahlungen für Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen	1.660.144,55
20 Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit (investive cash flow)	-2.605.284,89
21 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	4.350.355,47
22 Auszahlungen an Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter	-4.035.799,96
23 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	201.478,15
24 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und der Rückführung von (Finanz-) Krediten	-1.034.085,12
25 Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit (finance cash flow)	-518.051,46
26 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds (Summe aus 9., 20. und 25.)	-2.802.172,96
27 Wechselkurs-, konsolidierungskreis- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds	0,00
27a verbleibende Cashflow-Differenzen	0,00
28 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	6.694.876,46
29 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	3.892.703,50



Report of the
Audit Committee
for the
**Overall Financial Statement
2015**

L
E
E
R
LEERSEITE
E
I
T
E



Stadt Steinheim Rechnungsprüfungsausschuss

Bericht über die Prüfung des Gesamtabchlusses der Stadt Steinheim zum 31.12.2015

Prüfungshandlungen

Die Stadt Steinheim ist gemäß § 2 des Gesetzes zur Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (NKFEF NRW) verpflichtet, spätestens zum 31.12.2010 einen Gesamtabchluss nach § 116 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) aufzustellen und diesen nebst Gesamtlagebericht nach § 116 Abs. 6 GO NRW i.V.m. §§ 101 ff. GO NRW prüfen zu lassen.

Das Ergebnis der Prüfung ist in einem Bestätigungsvermerk i.S.v. § 101 Abs. 3 GO NRW zusammenzufassen.

In seiner Sitzung am 29.09.2015 hat der Rechnungsprüfungsausschuss beschlossen, auf die formellen Verfahren für die Gesamtabchlüsse 2011 – 2014 zu verzichten und die Erleichterungsregel nach § 1 des Gesetzes zur Beschleunigung der Aufstellung kommunaler Gesamtabchlüsse vom 25.06.2015 in Anspruch zu nehmen. Der Kämmerer solle die Gesamtabchlüsse 2011 – 2015 aufstellen und die besonderen Verfahrensvorschriften für den Gesamtabchluss 2015 beachten. Der Rechnungsprüfungsausschuss solle im Zusammenhang mit dem Gesamtabchluss 2015 die Gesamtabchlüsse der Jahre 2011 – 2014 prüfen. Eine weitergehende Prüfung durch einen Wirtschaftsprüfer ist zunächst nicht vorgesehen.

Der Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Steinheim hat daraufhin die Prüfung des Gesamtabchlusses zum 31.12.2015 gemäß § 116 Abs. 6 GO vorgenommen

Gegenstand der Prüfung waren der gemäß § 116 Abs. 1 GO NRW aufgestellte Gesamtabchluss zum 31.12.2015 und der Gesamtlagebericht für das Haushaltsjahr 2015. Darin enthalten waren gem. § 1 des Gesetzes zur Beschleunigung der Aufstellung kommunaler Gesamtabchlüsse vom 25.06.2015 die Gesamtrechnungen und Gesamtbilanzen der Jahre 2011 bis 2014.

Den Gesamtlagebericht wurde auch daraufhin geprüft, ob er mit dem Gesamtabchluss und den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht und insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Lage des „Konzerns Stadt Steinheim“ vermittelt; dabei wurde auch geprüft, ob die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend dargestellt sind.

Der Bürgermeister der Stadt Steinheim ist für die Aufstellung von Gesamtabchluss und Gesamtlagebericht sowie die weiter gemachten Angaben verantwortlich. Aufgabe des Rechnungsprüfungsausschusses war es, die vom Bürgermeister vorgelegten Unterlagen und die gemachten Angaben im Rahmen einer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.

Von voll zu konsolidierenden Unternehmen sind die folgenden Einzelabschlüsse in den Gesamtabschluss eingeflossen:

- Stadt Steinheim
- Stadtwerke Steinheim GmbH

Die übrigen Beteiligungen der Stadt Steinheim sowie die Unterbeteiligungen über die Stadtwerke Steinheim GmbH wurden nach der at-equity-Methode (BeSte Stadtwerke GmbH) bzw. nach der Buchwertmethode (alle übrigen) in den Gesamtabschluss einbezogen. Die näheren Angaben und Erläuterungen dazu erfolgten im Gesamtanhang und im Beteiligungsbericht.

Als Prüfungsunterlagen dienten insbesondere die nach den gesetzlichen Vorschriften geprüften Jahresabschlüsse der in den Gesamtabschluss einbezogenen verselbstständigten Aufgabenbereiche. Insofern wurden diese selber gem. § 106 Abs. 7 GO nicht in die Gesamtabschlussprüfung einbezogen. Die Konsolidierungsunterlagen sowie das Akten- und Schriftgut der Stadt Steinheim wurden als weitere Prüfungsunterlagen hinzugezogen.

Die Beurteilung der Plausibilität des Gesamtabschlusses erfolgte durch

- Prüfung des Konsolidierungskreises
- Einbeziehung der maßgeblichen Einzelabschlüsse
- Prüfung der Verfahren zur Erfassung zu konsolidierender Geschäftsvorfälle
- Prüfung der Dokumentation und Ergebnisfortschreibung

Durch den Kämmerer wurde versichert, dass die Prüfungsunterlagen vollständig sind und der Gesamtlagebericht 2015 hinsichtlich erwarteter Entwicklungen alle für die Beurteilung der Lage des Konzerns wesentlichen Gesichtspunkte sowie die nach § 51 Abs. 1 GemHVO NRW erforderlichen Angaben, insbesondere die für die künftige Entwicklung des Konzerns wesentlichen Chancen und Risiken, enthält.

Gesamtabschluss

Die Stadt Steinheim hat nach § 116 Abs. 1 GO NRW einen Gesamtabschluss und einen Gesamtlagebericht aufzustellen und diese prüfen zu lassen. Der vorliegende Gesamtabschluss ist aus den geprüften Jahresabschlüssen der einbezogenen Unternehmen unter Fortschreibung des am 23.03.2015 festgestellten Gesamtabschlusses zum 31.12.2010 ordnungsgemäß abgeleitet worden.

Die angewandten Konsolidierungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden entsprechen den gesetzlichen Vorschriften und sind daher ordnungsgemäß. Die Konsolidierungsbuchungen sind ebenso zutreffend fortgeführt worden. Die Vorschriften über die Gliederung und den Ausweis der Posten der Gesamtbilanz und der Gesamtergebnisrechnung sind beachtet worden.

Die Abgrenzung des Konsolidierungskreises ist gemäß § 50 GemHVO NRW zutreffend erfolgt. Die im Gesamtanhang hierzu gemachten Angaben sind zutreffend.

Haushaltsjahr des Konzerns ist das Kalenderjahr. Gesamtabschlussstichtag ist gemäß § 116 Abs. 1 GO NRW der 31.12.2015. Alle in den Gesamtabschluss einbezogenen Unternehmen haben einen einheitlichen Abschlussstichtag (31. Dezember).

Für alle einbezogenen verselbstständigten Aufgabenbereiche wurden bei der Erstellung des Gesamtabschlusses unter Beachtung von Wesentlichkeitsgrundsätzen einheitliche

Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften angewandt. Die Gesamtabchlussrichtlinie der Stadt Steinheim vom 17.07.2013 wurde beachtet.

Soweit in der Gesamtbilanz oder in der Gesamtergebnisrechnung Darstellungswahlrechte bestehen, erfolgen die entsprechenden Angaben weitgehend im Gesamtanhang. In dem von der Stadt Steinheim aufgestellten Gesamtanhang sind die auf die Gesamtbilanz und die Gesamtergebnisrechnung angewandten Bilanzierungs-, Bewertungs- und Konsolidierungsmethoden ausreichend erläutert.

Alle gesetzlich geforderten Einzelangaben sowie die wahlweise in den Gesamtanhang übernommenen Angaben zur Gesamtbilanz sowie zur Gesamtergebnisrechnung sind vollständig und zutreffend dargestellt.

Dem Gesamtanhang ist eine nach § 51 Abs. 3 GemHVO NRW erforderliche Gesamtkapitalflussrechnung beigelegt. Der Gesamtabchluss – bestehend aus Gesamtbilanz, Gesamtergebnisrechnung, Gesamtanhang nebst Gesamtverbindlichkeitspiegel und Gesamtkapitalflussrechnung – entspricht nach den Feststellungen des Rechnungsprüfungsausschusses den gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung.

Die Prüfung ergab keine Beanstandungen.

Gesamtlagebericht

Die Prüfung des Gesamtlageberichts für das Haushaltsjahr 2015 hat ergeben, dass dieser den Vorschriften des § 51 Abs. 1 GemHVO NRW entspricht. Er steht mit dem Gesamtabchluss und den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen im Einklang. Nach der Auffassung des Rechnungsprüfungsausschusses vermittelt er insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Lage des "Konzerns Stadt Steinheim".

Ferner hat die Prüfung ergeben, dass die wesentlichen Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend im Gesamtlagebericht dargestellt sind und dass die Angaben vollständig und zutreffend sind. Insgesamt kann festgestellt werden, dass der Gesamtlagebericht alle vorgeschriebenen Angaben enthält und er damit den gesetzlichen Vorschriften entspricht.

Zusammenfassung der Gesamtaussage des Gesamtabchlusses

Der Gesamtabchluss 2015 der Stadt Steinheim wird mit einer Gesamtbilanzsumme von 143.569.991,66 € und in der Gesamtergebnisrechnung mit einem Jahresüberschuss von 3.052.344,22 € festgestellt.

Das Haushaltsjahr 2015 der Stadt Steinheim schloss mit einem Jahresüberschuss von 1,99 Mio. € ab. Dadurch konnte die Ausgleichsrücklage wieder auf 3,63 Mio. € aufgestockt werden. Die Wahrscheinlichkeit, in den kommenden Jahren einen Haushaltsausgleich – zumindest durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage – zu erreichen, ist damit erheblich gestiegen.

Die Stadtwerke Steinheim GmbH trägt mit ihren positiven Jahresergebnissen maßgeblich zur Stabilisierung des Gesamthaushaltes bei. Der Aufgabenbereich und die Unternehmensstruktur hat sich aber in den vergangenen Jahren erheblich verändert:

Für das überdurchschnittlich hohe Jahresergebnis 2015 sind verschiedene Einmaleffekte ausschlaggebend, die sich zukünftig nicht wiederholen:

- Verkaufserlös aus der Beteiligung an der bbsw Energie GmbH 515 T€
- Gewinnausschüttungen 2013 und 2014 der BeSte Stadtwerke GmbH 334 T€
- Gewinnausschüttung 2014 der bbsw Energie GmbH 63 T€

Um diese Effekte bereinigt, hat die Stadtwerke Steinheim GmbH einen Jahresüberschuss erzielt, der im Rahmen der Vorjahre lag. Eine Teilbereinigung erfolgte bereits im Rahmen der Konsolidierung zwischen der Stadtwerke Steinheim GmbH und der BeSte Stadtwerke GmbH in der die hoch defizitären Jahresabschlüsse 2014 und 2015 der BeSte Stadtwerke GmbH über den Beteiligungsanteil der Stadtwerke Steinheim GmbH verrechnet wurden.

Die übrigen Beteiligungen haben eine untergeordnete Rolle und beeinflussen das Gesamtergebnis nur unwesentlich.

Feststellungen zur Gesamtaussage des Gesamtabchlusses

Die Prüfung hat ergeben, dass der Gesamtabchluss – wie er sich aus dem Zusammenwirken von Gesamtbilanz, Gesamtergebnisrechnung und Gesamtanhang nebst Gesamtanlagenspiegel, Gesamtkapitalflussrechnung und Gesamtverbindlichkeitspiegel ergibt – klar und übersichtlich aufgestellt wurde und unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden- Ertrags- und Finanzgesamtlage des "Konzerns Stadt Steinheim" vermittelt. Der vorliegende Gesamtabchluss entspricht in Gliederung und Bewertung den gesetzlichen Vorschriften.

Wesentliche Bewertungs- und Konsolidierungsgrundlagen sowie deren Änderungen

Bei der Aufstellung des Gesamtabchlusses der Stadt Steinheim wurden entsprechend den gesetzlichen Vorschriften grundsätzlich einheitlich die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden der Stadt Steinheim zugrunde gelegt. Weitergehende Informationen können dem Gesamtanhang entnommen werden. Die Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten sowie die Erträge und Aufwendungen der in den Gesamtabchluss einbezogenen verselbständigten Aufgabenbereiche wurden gemäß § 50 GemHVO NRW unter Verweis auf die §§ 300 ff. HGB zum Gesamtabchluss zusammengefasst.

Die Kapitalkonsolidierung im Rahmen der Vollkonsolidierung wurde nach der Buchwertmethode (§ 50 Abs. 1 GemHVO NRW i. V. m. § 301 Abs. 1 Nr. 1 HGB) durchgeführt.

Die Schuldenkonsolidierung erfolgt gemäß der gesetzlichen Grundlage (§ 50 Abs. 1 und 2 GemHVO NRW i. V. m. § 303 Abs. 1 HGB) durch Eliminierung der Forderungen mit den entsprechenden Verbindlichkeiten zwischen den in den Gesamtabchluss einbezogenen Unternehmen.

Die Aufwands- und Ertragskonsolidierung erfolgt gemäß § 50 Abs. 1 und 2 GemHVO NRW i. V. m. § 305 Abs. 1 HGB durch Verrechnung der Erträge zwischen den in den Gesamtabchluss einbezogenen Unternehmen mit den auf sie entfallenden Aufwendungen. Die zum Teil unterschiedliche umsatzsteuerrechtliche Behandlung der Stadt Steinheim und der Stadtwerke Steinheim GmbH wurde berücksichtigt.

Bestätigungsvermerk und Schlussbemerkung

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat den vom Kämmerer aufgestellten und vom Bürgermeister bestätigten Gesamtabchluss der Stadt Steinheim – bestehend aus Gesamtbilanz, Gesamtergebnisrechnung sowie Gesamtanhang - und den Gesamtlagebericht für das Haushaltsjahr vom 01.01.2015 bis zum 31.12.2015 geprüft.

Er hat die Gesamtabchlussprüfung nach § 116 Abs. 6 GO NRW und nach § 317 HGB vorgenommen.

Durch die Prüfung wurden keine Unrichtigkeiten und Verstöße festgestellt, die sich auf die Darstellung des durch den Gesamtabchluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und durch den Gesamtlagebericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzgesamtlage wesentlich auswirken.

Bei der Prüfung wurden die Kenntnisse über die Tätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Stadt einschließlich der verselbstständigten Aufgabenbereiche berücksichtigt.

Die Prüfung umfasste die Beurteilung der Jahresabschlüsse der in den Gesamtabchluss einbezogenen verselbstständigten Aufgabenbereiche, der Abgrenzung des Konsolidierungskreises, der angewandten Bilanzierungs- und Konsolidierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen des Bürgermeisters der Stadt sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Gesamtabchlusses und des Gesamtlageberichts.

Der Rechnungsprüfungsausschuss ist der Auffassung, dass die Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für seine Beurteilung bildet. Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach der Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entsprechen der Gesamtabchluss der Stadt Steinheim für das Haushaltsjahr vom 01.01.2015 bis zum 31.12.2015 und der Gesamtlagebericht für das Haushaltsjahr 2015 den gesetzlichen Vorschriften und vermitteln unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzgesamtlage der Stadt Steinheim.

Der Gesamtlagebericht steht in Einklang mit dem Gesamtabchluss, vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzgesamtlage der Stadt einschließlich der verselbstständigten Aufgabenbereiche und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Der Rechnungsprüfungsausschuss erteilt dem Gesamtabchluss 2015 einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk.

32839 Steinheim, den 14. September 2017



Elisabeth Klennert
Vorsitzende des
Rechnungsprüfungsausschusses

Bestätigung des Gesamtabchlusses der Stadt Steinheim zum 31.12.2011

Die Stadt Steinheim nimmt die mit Gesetz zu Beschleunigung der Aufstellung kommunaler Gesamtabchlüsse und zur Änderung kommunalrechtlicher Vorschriften vom 25.06.2015 eröffnete Erleichterungsregel in Anspruch, wonach die Gesamtabchlüsse der Jahre 2011 – 2014 in der vom Bürgermeister bestätigten Entwurfsfassung dem Gesamtabchluss zum 31.12.2015 beigelegt werden dürfen.

Hiermit wird bestätigt, dass der Gesamtabchluss der Stadt Steinheim zum 31.12.2011 nach den Bestimmungen des § 116 GO NRW und des siebten Abschnitts der Verordnung über das Haushaltswesen der Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (GemHVO NRW) aufgestellt wurde.

Der Gesamtabchluss 2011 bestehend aus der Gesamtergebnisrechnung und der Gesamtbilanz mit Gesamtanlagenspiegel, Gesamtforderungsspiegel, Gesamtverbindlichkeitspiegel und Cashflowrechnung vermittelt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild über die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Steinheim.

Die nachfolgenden Gesamtrechnungen für das Haushaltsjahr 2011 mit der Gesamtergebnisrechnung mit einem Jahresüberschuss von
und der Gesamtbilanz mit einer Bilanzsumme von
werden hiermit bestätigt.

218.145,22 €
147.827.484,58 €

Steinheim, den 31. JULI 2017



Carsten Torke
Bürgermeister



Heinz-Josef Senneka
Stadtkämmerer

Bestätigung des Gesamtabchlusses der Stadt Steinheim zum 31.12.2012

Die Stadt Steinheim nimmt die mit Gesetz zu Beschleunigung der Aufstellung kommunaler Gesamtabchlüsse und zur Änderung kommunalrechtlicher Vorschriften vom 25.06.2015 eröffnete Erleichterungsregel in Anspruch, wonach die Gesamtabchlüsse der Jahre 2011 – 2014 in der vom Bürgermeister bestätigten Entwurfsfassung dem Gesamtabchluss zum 31.12.2015 beigelegt werden dürfen.

Hiermit wird bestätigt, dass der Gesamtabchluss der Stadt Steinheim zum 31.12.2012 nach den Bestimmungen des § 116 GO NRW und des siebten Abschnitts der Verordnung über das Haushaltswesen der Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (GemHVO NRW) aufgestellt wurde.

Der Gesamtabchluss 2012 bestehend aus der Gesamtergebnisrechnung und der Gesamtbilanz mit Gesamtanlagenspiegel, Gesamtforderungsspiegel, Gesamtverbindlichkeitspiegel und Cashflowrechnung vermittelt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild über die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Steinheim.

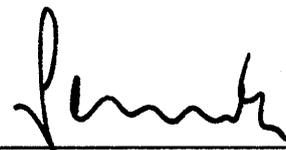
Die nachfolgenden Gesamtrechnungen für das Haushaltsjahr 2012 mit der Gesamtergebnisrechnung mit einem Jahresüberschuss von
und der Gesamtbilanz mit einer Bilanzsumme von
werden hiermit bestätigt.

254.220,11 €
146.443.573,38 €

Steinheim, den 31. JULI 2017



Carsten Torke
Bürgermeister



Heinz-Josef Senneka
Stadtkämmerer

Bestätigung des Gesamtabchlusses der Stadt Steinheim zum 31.12.2013

Die Stadt Steinheim nimmt die mit Gesetz zu Beschleunigung der Aufstellung kommunaler Gesamtabchlüsse und zur Änderung kommunalrechtlicher Vorschriften vom 25.06.2015 eröffnete Erleichterungsregel in Anspruch, wonach die Gesamtabchlüsse der Jahre 2011 – 2014 in der vom Bürgermeister bestätigten Entwurfsfassung dem Gesamtabchluss zum 31.12.2015 beigelegt werden dürfen.

Hiermit wird bestätigt, dass der Gesamtabchluss der Stadt Steinheim zum 31.12.2013 nach den Bestimmungen des § 116 GO NRW und des siebten Abschnitts der Verordnung über das Haushaltswesen der Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (GemHVO NRW) aufgestellt wurde.

Der Gesamtabchluss 2013 bestehend aus der Gesamtergebnisrechnung und der Gesamtbilanz mit Gesamtanlagenspiegel, Gesamtforderungsspiegel, Gesamtverbindlichkeitspiegel und Cashflowrechnung vermittelt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild über die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Steinheim.

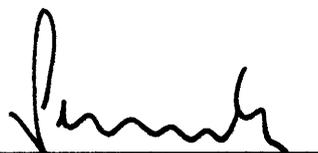
Die nachfolgenden Gesamtrechnungen für das Haushaltsjahr 2013 mit der Gesamtergebnisrechnung mit einem Jahresfehlbetrag von
und der Gesamtbilanz mit einer Bilanzsumme von
werden hiermit bestätigt.

-576.086,51 €
143.371.336,02 €

Steinheim, den 31. JULI 2017



Carsten Torke
Bürgermeister



Heinz-Josef Senneka
Stadtkämmerer

Bestätigung des Gesamtabchlusses der Stadt Steinheim zum 31.12.2014

Die Stadt Steinheim nimmt die mit Gesetz zu Beschleunigung der Aufstellung kommunaler Gesamtabchlüsse und zur Änderung kommunalrechtlicher Vorschriften vom 25.06.2015 eröffnete Erleichterungsregel in Anspruch, wonach die Gesamtabchlüsse der Jahre 2011 – 2014 in der vom Bürgermeister bestätigten Entwurfsfassung dem Gesamtabchluss zum 31.12.2015 beigelegt werden dürfen.

Hiermit wird bestätigt, dass der Gesamtabchluss der Stadt Steinheim zum 31.12.2014 nach den Bestimmungen des § 116 GO NRW und des siebten Abschnitts der Verordnung über das Haushaltswesen der Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (GemHVO NRW) aufgestellt wurde.

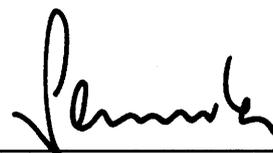
Der Gesamtabchluss 2014 bestehend aus der Gesamtergebnisrechnung und der Gesamtbilanz mit Gesamtanlagenspiegel, Gesamtforderungsspiegel, Gesamtverbindlichkeitspiegel und Cashflowrechnung vermittelt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild über die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Steinheim.

Die nachfolgenden Gesamtrechnungen für das Haushaltsjahr 2014 mit
der Gesamtergebnisrechnung mit einem Jahresfehlbetrag von -2.618.031,65 €
und der Gesamtbilanz mit einer Bilanzsumme von 139.316.022,83 €
werden hiermit bestätigt.

Steinheim, den 07. SEP. 2017



Carsten Torke
Bürgermeister



Heinz-Josef Senneka
Stadtkämmerer

beglaubigter Auszug aus der

Niederschrift
über die 23. Sitzung des Stadtrates der Stadt Steinheim
-des am 25.05.2014 gewählten Rates-
am 09. Oktober 2017 im Rathaussaal, Marktstraße 2, 32839 Steinheim

A. Öffentliche Sitzung:

4. Feststellung des Gesamtabchlusses zum 31.12.2015

Der Rat beschließt einstimmig wie folgt:

- a) Aufgrund des vorliegenden Prüfungsberichts des Rechnungsprüfungsausschusses wird festgestellt, dass der Gesamtabchluss zum 31.12.2015 ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzgesamtlage der Stadt Steinheim unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ergibt. Der Gesamtlagebericht steht mit dem Gesamtabchluss im Einklang.

Der Rat schließt sich dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk des Rechnungsprüfungsausschusses an.

- b) Der Gesamtabchluss 2015 der Stadt Steinheim wird mit einer Gesamtbilanzsumme von 143.569.991,66 €
und in der Gesamtergebnisrechnung mit einem
Jahresüberschuss von 3.052.344,22 €
festgestellt.

Der Jahresüberschuss der Gesamtergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2015 in Höhe von 3.052.344,22 € wird auf die Rechnung des folgenden Jahres übertragen.

- c) Dem Bürgermeister wird gem. §§ 116 Abs. 1, 96 Abs. 1 GO NRW hinsichtlich des Gesamtabchlusses für das Haushaltsjahr 2015 uneingeschränkt Entlastung erteilt. Der Bürgermeister nimmt an der Abstimmung nicht teil.
- d) Der Beteiligungsbericht 2015 wird gem. § 117 GO NRW zur Kenntnis genommen.

gez. Torke
Bürgermeister

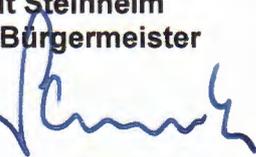
gez. Meier
Protokollführer

Die Übereinstimmung dieses Auszuges mit der Urschrift wird hiermit bestätigt.



Steinheim, den 18. Oktober 2017
Stadt Steinheim
Der Bürgermeister

i.V.:


Senneka, Stadtkämmerer

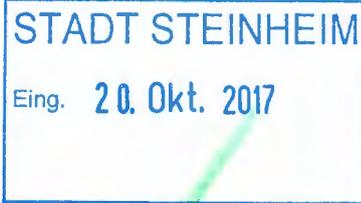
L
E
E
R
LEERSEITE
E
I
T
E



DER LANDRAT
als untere staatliche Verwaltungsbehörde

Kreis Höxter * Moltkestraße 12 * 37671 Höxter

Stadt Steinheim
Fachbereich Finanzen
Postfach 1363
32835 Steinheim



Unser Zeichen:
65.30.07.08

Ihr Zeichen, Ihre Nachricht:

Datum: 19.10.2017

Kreis Höxter
Postfach 10 03 46
37669 Höxter

Abteilung:
Revision und Kommunalauf-
sicht

Für Sie zuständig:
Michaela Werner
Telefon: 05271/965-6501
Telefax: 05271/37926
Zimmer: B 124
mi.werner@kreis-hoexter.de
www.kreis-hoexter.de

Gesamtabschlüsse der Stadt Steinheim für die Jahre 2011-2015

Sehr geehrte Damen und Herren,

im Rahmen des Anzeigeverfahrens gem. § 116 Abs. 1 i.V.m. § 96 Abs. 2 GO NRW habe ich den vom Rat der Stadt Steinheim am 09.10.2017 festgestellten Gesamtabschluss 2015, dem im Wege der Erleichterungsregelung die bestätigten Gesamtabschlüsse für die Jahre 2011-2014 beigefügt waren, geprüft.

Es bestehen keine rechtlichen Bedenken, so dass ich das Anzeigeverfahren hiermit abschließe.

Mit freundlichen Grüßen
I.A.

Michaela Werner

Öffnungszeiten:
montags - donnerstags
07.30 - 12.30 Uhr
und 13.30 - 16.00 Uhr
freitags 07.30 - 12.30 Uhr

Bankverbindungen:
Sparkasse Höxter
IBAN:
DE97 4725 1550 0003 0000 15
BIC: WELADED1HXB

VerbundVolksbank OWL eG
IBAN:
DE37 4726 0121 2050 5006 00

Vereinigte Volksbank eG
IBAN:
DE59 4726 4367 6010 0601 00

Deutsche Bank
IBAN:
DE22 4727 0029 0574 9486 00

Ust-IdNr.:
DE 125 443 860

L
E
E
R
LEERSEITE
E
I
T
E

AMTLICHE BEKANNTMACHUNGEN

Amtliche Bekanntmachungen wurden bis 22.04.2016 im Amtsblatt der Stadt Steinheim "Steinheim erleben" (bis Ausgabe Nr. 98) veröffentlicht.

Seit dem 25.04.2016 werden amtliche Bekanntmachungen nur noch an dieser Stelle veröffentlicht und treten einen Tag nach der Bekanntmachung in Kraft, soweit kein anderer Zeitpunkt für das Inkrafttreten in der amtlichen Bekanntmachung direkt angegeben wurde. Das Datum der Bekanntmachung steht in Klammern hinter dem Dokument. Im Amtsblatt wird dann nur noch auf die erfolgte Bekanntmachung hingewiesen.

Amtliche Bekanntmachungen

[Bekanntmachung über die Möglichkeit des Widerspruches gegen die Datenübermittlung an das Bundesamt für Wehrverwaltung](#) (7 KB, 17.10.2017)

[Bekanntmachung des Gesamtabchlusses 2015](#) (178 KB, 10.10.2017)

[Bekanntmachung des Jahresabschlusses 2016](#) (178 KB, 10.10.2017)

[13. Änderungssatzung zur Hauptsatzung der Stadt Steinheim](#) (86 KB, 16.06.2017)

Bekanntmachung des Gesamtabchlusses 2015 der Stadt Steinheim

Aufgrund der §§ 116 und 96 Abs. 2 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV.NRW S.666), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 15. November 2016 (GV. NRW. S. 966), wird nachstehender Beschluss des Rates der Stadt Steinheim vom 09.10.2017 öffentlich bekannt gemacht:

Der Gesamtabchluss 2015 der Stadt Steinheim wird mit einer Gesamtbilanzsumme von 143.569.991,66 € und in der Gesamtergebnisrechnung mit einem Jahresüberschuss von 3.052.344,22 € festgestellt.

1. Gesamtbilanz zum 31.12.2015

Aktiva		Passiva	
1. Anlagevermögen	130.196.030,62	1. Eigenkapital	45.235.913,19
1.1 Immaterielles Vermögen	1.243.466,66	1.1 Allgemeine Rücklage	41.191.808,67
1.2 Sachanlagen	127.526.754,38	1.3 Ausgleichsrücklage	991.760,30
1.3 Finanzanlagen	1.425.809,58	1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	3.052.344,22
2. Umlaufvermögen	13.223.900,92	2. Sonderposten	63.948.851,85
2.1 Vorräte	2.112.586,83	3. Rückstellungen	10.854.181,67
2.2 Forderungen	826.802,46	4. Verbindlichkeiten	21.861.755,64
2.3 Sonst. Vermögensgegenst.	763.198,25	5. Pass. Rechnungsabgrenzung	1.669.289,31
2.4 Liquide Mittel	9.521.313,38		
3. Akt. Rechnungsabgrenzung	150.060,12		
Summe Aktiva	143.569.991,66	Summe Passiva	143.569.991,66

2. Gesamtergebnisrechnung 2015		3. Kapitalflussrechnung 2015	
+ Ordentliche Gesamterträge	29.153.621,35	+ Cash-Flow lfd. Geschäftstätigk.	5.367.870,01
– Ordentl. Gesamtaufwendungen	-26.762.123,94	+ Cash-Flow Investitionstätigkeit	-2.138.360,86
= Ordentliches Gesamtergebnis	2.391.497,41	+ Cash-Flow Finanzierungstätigk.	2.399.100,73
+ Finanzerträge	1.270.567,65	= zahlungswirksame Veränderungen d. Finanzmittelfonds	5.628.609,88
– Finanzaufwendungen	-659.295,07		
= Gesamtfinanzergebnis	611.272,58	Wechselkurs-, konsolidierungs-	
= Gesamtergeb. lfd. Geschäftstät.	3.002.769,99	kreis, bewertungsbedingte	
+ Außerordentliche Erträge	74.478,83	Änderungen d. Finanzmittel	0,00
– Außerordentl. Aufwendungen	-24.904,60	+ Anfangsbestand Finanzmittel	3.892.703,50
= Außerordentl. Gesamtergebnis	49.574,23		
Gesamtjahresergebnis	3.052.344,22	Gesamtbestand Finanzmittel	9.521.313,38

Der Jahresüberschuss der Gesamtergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2015 in Höhe von 3.052.344,22 € wird auf die Rechnung des folgenden Jahres übertragen.

Der Gesamtabchluss zum 31.12.2015 vermittelt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzgesamtlage der Stadt Steinheim. Der Gesamtlagebericht steht mit dem Gesamtabchluss im Einklang.

Dem Bürgermeister wird gem. § 96 Abs. 1 GO NRW hinsichtlich des Gesamtabchlusses für das Haushaltsjahr 2015 uneingeschränkt Entlastung erteilt.

Der festgestellte Gesamtabchluss 2015 wurde dem Kreis Höxter als unterer staatlicher Verwaltungsbehörde gem. § 96 Abs. 2 GO NRW mit Schreiben vom 10.10.2017 angezeigt.

Der Gesamtabchluss 2015 liegt zur Einsichtnahme bis zur Feststellung des folgenden Gesamtabchlusses öffentlich aus und kann im Rathaus der Stadt Steinheim, Marktstr. 2, Zimmer 132, während der Dienstzeiten eingesehen werden. Eine vollständige Fassung des Gesamtabchlusses kann auch im Internet unter www.steinheim.de eingesehen werden.

32839 Steinheim, den 10. Oktober 2017

Stadt Steinheim
Der Bürgermeister
In Vertretung:
gez. Senneka, Stadtkämmerer