

**Stadt Menden (Sauerland)**  
**Feststellung des Gesamtabchlusses zum 31.12.2015**

**1. Beschluss über die Feststellung des Gesamtabchlusses einschließlich Entlastung**

Das Rechnungsprüfungsamt hat am 22.10.2015 die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Concunia GmbH in Münster mit der Prüfung des Gesamtabchlusses zum 31.12.2015, gemäß § 103 Abs.5 GO NRW, beauftragt. Die Zustimmung hierzu hat der Rechnungsprüfungsausschuss in seiner Sitzung am 21.10.2015 erteilt.

Die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft hat am 15.01.2020 einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt. Diesem hat sich der Rechnungsprüfungsausschuss mit Beschluss vom 13.05.2020 angeschlossen.

Daraufhin hat der Rat der Stadt Menden (Sauerland) in seiner Sitzung am 23.06.2020 beschlossen, den notwendigen Festsetzungsbeschluss gem. § 116 Abs. 1 i.V.m. § 96 Abs. 1 Satz 1 GO NRW zu fassen und den Gesamtfehlbetrag aus der Gesamtergebnisrechnung in Höhe von 5.819.957,71 € mit dem Gesamteigenkapital in Form des Bilanzpostens „Allgemeine Rücklage“ zu verrechnen.

**2. Bekanntmachung**

Der Gesamtabchluss 2015 der Stadt Menden (Sauerland) wird hiermit gemäß § 116 Abs. 1 i.V.m. § 96 Abs. 2 GO NRW öffentlich bekannt gemacht.

Der Gesamtabchluss liegt zur Einsichtnahme ab dem 29.06.2020 bis zur Feststellung des folgenden Gesamtabchlusses im Rathaus, Neumarkt 5, 58706 Menden, Abteilung Finanzverwaltung, Zimmer A 211, öffentlich aus.

Er kann mit seinen Anlagen in der Zeit von:

- |                        |                         |
|------------------------|-------------------------|
| - montags bis freitags | 08.15 Uhr bis 12.30 Uhr |
| - donnerstags          | 14.30 Uhr bis 17.30 Uhr |

eingesehen werden.

Weiterhin ist der Gesamtabchluss unter der Adresse: [www.menden.de](http://www.menden.de) im Internet verfügbar.

Menden (Sauerland), den 26.06.2020

gez. Wächter  
Bürgermeister

Diese Bekanntmachung wird auch auf der Internetseite der Stadt Menden (Sauerland) unter <https://www.menden.de/buergerservice-rathaus/rathaus/bekanntmachungen/veroeffentlicht>.

**Gesamtergebnisrechnung zum 31.12.2015**

	2015	2014	Veränderung
	€	€	€
01 Steuern und ähnliche Abgaben	67.319.559,35	64.066.726,91	3.252.832,44
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.875.915,10	21.301.041,50	574.873,60
03 Sonstige Transfererträge	933.164,87	882.010,73	51.154,14
04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.932.483,56	23.343.198,43	-9.410.714,87
05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	69.895.945,29	62.811.264,16	7.084.681,13
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.373.507,88	9.452.705,82	-79.197,94
07 Sonstige ordentliche Erträge	15.829.862,08	4.316.276,88	11.513.585,20
08 Aktivierte Eigenleistungen	1.679.087,62	1.631.152,57	47.935,05
<b>10 Ordentliche Gesamterträge</b>	<b>200.839.525,75</b>	<b>187.804.377,00</b>	<b>13.035.148,75</b>
11 Personalaufwendungen	41.891.128,15	36.720.712,01	5.170.416,14
12 Versorgungsaufwendungen	6.753.656,12	7.821.036,97	-1.067.380,85
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.391.600,81	57.022.579,46	-5.630.978,65
14 Bilanzielle Abschreibungen	16.034.849,41	16.522.326,57	-487.477,16
15 Transferaufwendungen	63.682.754,11	59.539.145,96	4.143.608,15
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.695.623,83	11.277.666,03	11.417.957,80
<b>17 Ordentliche Gesamtaufwendungen</b>	<b>202.449.612,43</b>	<b>188.903.467,00</b>	<b>13.546.145,43</b>
<b>18 Ordentliches Gesamtergebnis</b>	<b>-1.610.086,68</b>	<b>-1.099.090,00</b>	<b>-510.996,68</b>
19 Gesamtfinanzerträge	318.752,47	438.193,87	-119.441,40
20 Gesamtfinanzaufwendungen	4.681.633,23	4.888.461,43	-206.828,20
<b>21 Gesamtfinanzergebnis</b>	<b>-4.362.880,76</b>	<b>-4.450.267,56</b>	<b>87.386,80</b>
<b>22 Gesamtergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit</b>	<b>-5.972.967,44</b>	<b>-5.549.357,56</b>	<b>-423.609,88</b>
23 Außerordentliche Gesamterträge	68.452,59	3.070,00	65.382,59
24 Außerordentliche Gesamtaufwendungen	0,00	22.999,25	-22.999,25
<b>25 Außerordentliches Gesamtergebnis</b>	<b>68.452,59</b>	<b>-19.929,25</b>	<b>88.381,84</b>
<b>26 Gesamtjahresergebnis</b>	<b>-5.904.514,85</b>	<b>-5.569.286,81</b>	<b>-335.228,04</b>
27 Anderen Gesellschaftern zuzurechnendes Ergebnis	84.557,14	-11.663,65	96.220,79
<b>33 Gesamtbilanzergebnis ohne anderen Gesellschaftern zuzurechnendes Ergebnis</b>	<b>-5.819.957,71</b>	<b>-5.580.950,46</b>	<b>-239.007,25</b>
<b>nachrichtlich:</b>			
34 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	221.842,22	194.004,26	27.837,96
35 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	226.565,66	135.495,69	91.069,97
36 Anderen Gesellschaftern zuzurechnende Verrechnung	0,00	-17.984,35	17.984,35
<b>37 Verrechnete Erträge und Aufwendungen nach § 43 Abs. 3 GemHVO</b>	<b>-4.723,44</b>	<b>40.524,22</b>	<b>-45.247,66</b>

## Gesamtbilanz zum 31.12.2015

	31.12.2015	31.12.2014		31.12.2015	31.12.2014
<b>AKTIVA</b>			<b>PASSIVA</b>		
<b>1 Anlagevermögen</b>	<b>409.730.343,36</b>	<b>410.441.626,65</b>	<b>1 Eigenkapital</b>	<b>39.457.515,52</b>	<b>44.941.986,20</b>
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	21.648.094,27	23.686.773,38	1.1 Allgemeine Rücklage	43.390.764,66	50.007.839,66
1.2 Sachanlagen	382.875.817,50	382.328.578,70	1.2 Sonderrücklagen	339.109,57	311.933,75
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	55.762.386,42	55.778.564,53	1.3 Ausgleichsrücklage	1.348.543,71	0,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	99.719.823,47	99.102.534,47	1.4 Gesamtjahresergebnisse	-5.819.957,71	-5.580.950,46
1.2.3 Infrastrukturvermögen	212.405.480,36	211.689.478,40	1.7 Ausgleichsposten für die Anteile anderer Gesellschafter	199.055,29	203.163,25
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	37.072.093,57	37.101.561,96	1.8 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
1.2.3.2 Bauten des Infrastrukturvermögens			<b>3 Sonderposten</b>	<b>126.118.977,86</b>	<b>130.849.099,62</b>
1.2.3.2.1 Brücken und Tunnel	6.080.333,00	5.626.430,00	3.1 Sonderposten für Zuwendungen	98.294.378,06	102.980.554,09
1.2.3.2.3 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	72.934.323,00	73.281.079,20	3.2 Sonderposten für Beiträge	23.657.775,96	25.030.068,56
1.2.3.2.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkehrsanlagen	58.958.508,79	61.442.206,24	3.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	1.250.603,76	2.651.117,97
1.2.3.2.5 Stromversorgungsanlagen	14.061.434,00	12.038.454,00	3.4 Sonstige Sonderposten	2.916.220,08	187.359,00
1.2.3.2.6 Gasversorgungsanlagen	8.048.649,00	7.824.413,00	<b>4 Rückstellungen</b>	<b>103.244.243,70</b>	<b>99.573.880,64</b>
1.2.3.2.7 Wasserversorgungsanlagen	12.264.584,00	11.747.776,00	4 Rückstellungen		
1.2.3.2.9 Fernwärmanlagen	835.489,00	459.313,00	4.1 Pensionsrückstellungen	81.089.027,00	77.274.078,00
1.2.3.2.10 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.150.066,00	2.168.245,00	4.3 Instandhaltungsrückstellungen	425.000,00	723.500,00
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	516.068,38	558.496,57	4.4 Steuerrückstellungen	1.027.043,00	693.852,53
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	6.294,00	7.033,00	4.5 Sonstige Rückstellungen	20.703.173,70	20.882.450,11
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.233.282,34	2.065.012,50	<b>5 Verbindlichkeiten</b>	<b>170.349.025,41</b>	<b>164.404.441,96</b>
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.988.149,29	5.801.697,74	5.1 Anleihen	0,00	0,00
1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	6.244.333,24	7.325.761,49	5.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	83.405.650,62	84.294.812,91
1.3 Finanzanlagen	5.206.431,59	4.426.274,57	5.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	62.425.508,51	55.261.341,00
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	41.619,80	57.868,80	5.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	325.241,99	358.789,88
1.3.2 Anteile an assoziierten Unternehmen	0,00	249.534,99	5.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.890.389,45	4.584.452,03
1.3.3 Übrige Beteiligungen	1.602.001,39	1.738.518,51	5.6 Sonstige Verbindlichkeiten	14.590.340,39	15.992.625,08
1.3.4 Sondervermögen	0,00	0,00	5.7 Erhaltene Anzahlungen	4.711.894,45	3.912.421,06
1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	1.248.630,11	515.864,21	<b>6 Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>2.161.355,26</b>	<b>2.097.783,56</b>
1.3.6 Ausleihungen	2.314.180,29	1.864.488,06			
<b>2 Umlaufvermögen</b>	<b>28.934.744,85</b>	<b>29.625.851,26</b>			
2.1 Vorräte	634.728,61	721.167,90			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	626.678,61	714.935,90			
2.1.2 Verkaufsgrundstücke	0,00	0,00			
2.1.4 Fertige Erzeugnisse	8.050,00	6.232,00			
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	18.917.690,90	15.406.371,73			
2.2.1 Forderungen	17.420.632,95	13.880.271,47			
2.2.2 Sonstige Vermögensgegenstände	1.497.057,95	1.526.100,26			
2.4 Liquide Mittel	9.382.325,34	13.498.311,63			
<b>3 Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>2.666.029,54</b>	<b>1.799.714,07</b>			
<b>AKTIVA</b>	<b>441.331.117,75</b>	<b>441.867.191,98</b>	<b>PASSIVA</b>	<b>441.331.117,75</b>	<b>441.867.191,98</b>