

Stadt Rheine

NKF-Eröffnungsbilanz zum 1.1.2006



Stadt Rheine
Leben an der Ems

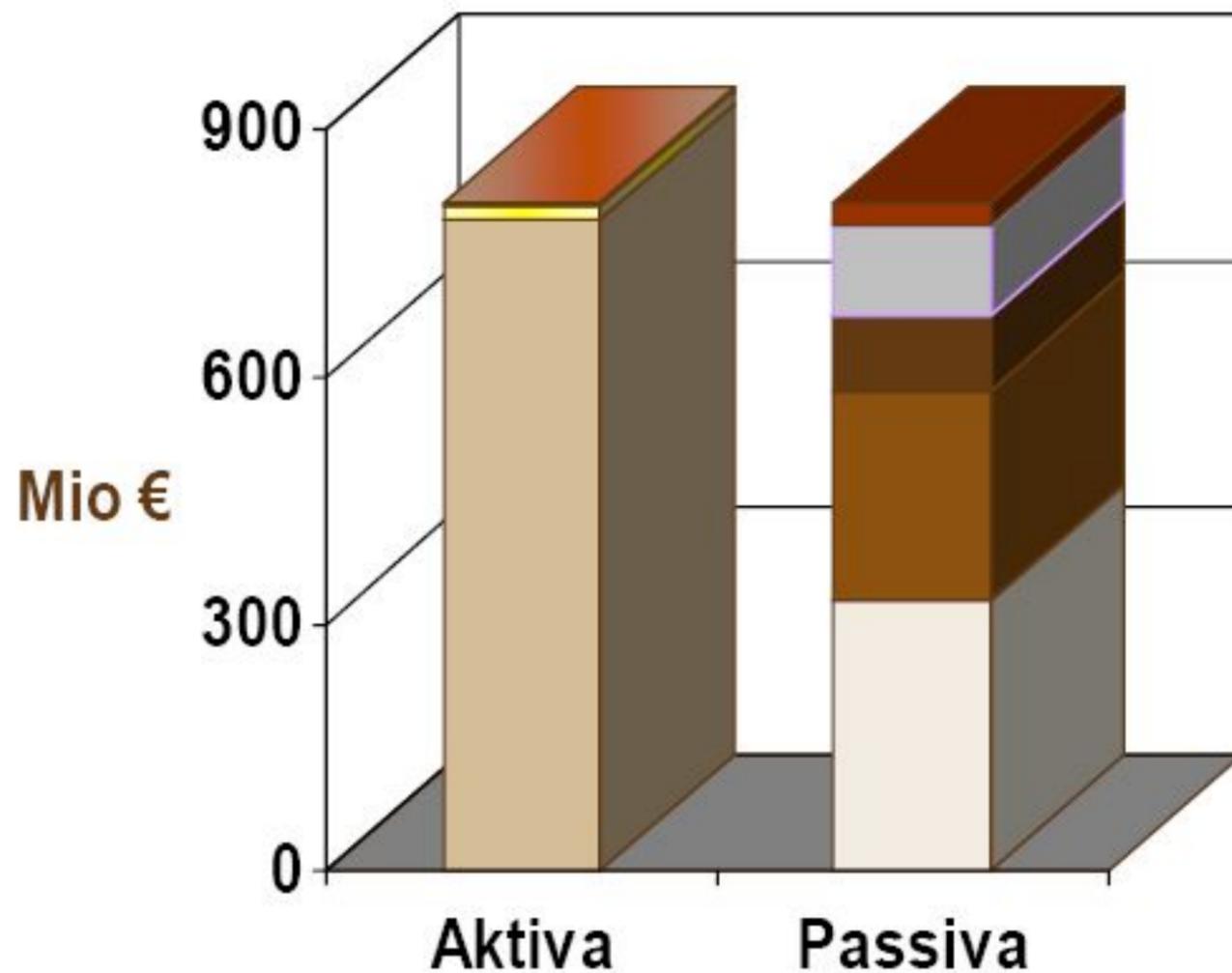
WP StB Dipl.-Kfm. Martin Gehrke

Ratssitzung 29. April 2008

WIBERA



Struktur der Eröffnungsbilanz Stadt Rheine



- Eigenkapitalquote 40,7%
- Anlagenintensität 97,4%
- Bilanzielle Unterdeckung der langfristig verfügbaren Mittel (€ 784 Mio) über das langfristige Vermögen (€ 789 Mio) von € 5 Mio
- Ausgleichsrücklage von € 26,4 Mio.

■ Anlagevermögen	■ Forderungen u.a.
■ Flüssige Mittel	■ Eigenkapital
■ Langfr. Sonderposten	■ Langfr. Verbindl.
■ Langfr. Rückstellungen	■ Übrige Passiva



Struktur der Eröffnungsbilanz

Aktiva	T€	%	Passiva	T€	%
Immaterielle Vermögensgegenstände	147	0,0	Eigenkapital	329.493	40,7
Sachanlagen	730.672	90,2	Sonderposten	255.242	31,5
Finanzanlagen	58.263	7,2	Rückstellungen	130.120	16,1
Vorräte	15.538	1,9			
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.643	0,3	Verbindlichkeiten aus Krediten	91.542	11,3
Liquide Mittel	2.517	0,3	Übrige Verbindlichkeiten	3.894	0,4
Aktive Rechnungsabgrenzung	511	0,1			
Summe	810.291	100,0	Summe	810.291	100,0

 bisherige Informationen

Sachanlagen



164 Gebäude u.ä.

721 km Straßen und Wege

474 km Kanäle

Sachanlagevermögen	01.01.2006	
	T€	%
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	63.010	8,6
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
Schulen	125.828	17,2
Wohnbauten	2.762	0,4
sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	65.167	8,9
	193.757	26,5
Infrastrukturvermögen		
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	63.164	8,6
Brücken und Tunnel	11.493	1,6
Gleisanlagen	387	0,1
Entwässerung/ Abwasserbeseitigung	150.460	20,6
Straßennetz	227.362	31,1
sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	97	0,0
	452.963	62,0
Bauten auf fremden Grund und Boden	2.470	0,3
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.073	0,4
Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	3.849	0,5
Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.275	1,1
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.275	0,6
	730.672	100,0

Finanzanlagen



Bewertungsgutachten Stadtwerke Rheine GmbH

- Spartenbetrachtung
- Ertrags- und Substanzwert

	Anteilsbesitz %	T€
Anteile an verbundenen Unternehmen		
Stadtwerke Rheine GmbH	100,0	38.017
EWG Rheine mbH	100,0	139
Wohnungsgesellschaft der Stadt Rheine mbH	100,0	4.440
3 weitere Gesellschaften	div	107
		42.703
Beteiligungen		
Regionalverkehr Münsterland GmbH	1,35	99
LEG NRW GmbH	0,00	1
Zweckverband Studieninstitut Westfalen-Lippe		(1)
Stadtsparkasse Rheine		(1)
		100
Wertpapiere des Anlagevermögens		
Versorgungsfond wvk		417
Ausleihungen an verbundene Unternehmen		
Stadtwerke Rheine GmbH		11.915
Wohnungsgesellschaft der Stadt Rheine mbH		1.500
TaT - Transferzentrum GmbH		528
		13.943
Sonstige Ausleihungen		
Arbeitgeberdarlehen		348
Darlehen Wohnungsbauförderung		101
Übrige		651
		1.100
		58.263

Vorräte



	01.01.2006
	T€
Zur Vermarktung vorgesehene Grundstücke	
Wohnbaugrundstücke	10.244
Gewerbeflächen	5.196
	15.440
Heizölbestand	98
	15.538

Forderungen



	01.01.2006
Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	T€
Gebührenforderungen	139
Beitragsforderungen	34
Steuerforderungen	627
Forderungen Transferleistungen	14
Sonstige (i.W. § 107b BeamtVG)	571
	1.385

	01.01.2006
Privatrechtliche Forderungen	T€
gegenüber dem privaten Bereich	234
gegenüber dem öffentlichen Bereich	1
gegen verbundene Unternehmen	1.024
	1.259

Phasengleiche Vereinnahmung der Dividende
Stadtwerke Rheine GmbH



Eigenkapital

	01.01.2006
Eigenkapital	T€
Allgemeine Rücklage	303.082
Ausgleichsrücklage	26.411
	329.493

Bildung der Ausgleichsrücklage aus Steuern und allgemeinen Zuweisungen.



Sonderposten



	01.01.2006
Sonderposten	T€
für Zuwendungen	140.581
für Beiträge	113.111
für den Gebührenaussgleich	883
Sonstige Sonderposten	667
	255.242

Zuwendungen für:

- Bauten € 88,6 Mio
- Verkehrsinfrastruktur € 40,5 Mio
- Kanäle € 11,5 Mio

Beiträge für:

- Straßen € 100,4 Mio
- Kanäle € 12,7 Mio

Langfristige Rückstellungen



- Pensionsrückstellungen T€ 109.090
- Nachsorgeverpflichtungen für Deponien und Altlasten T€ 129

	01.01.2006
Pensionsrückstellungen	T€
Aktive Beamte	30.020
Versorgungsempfänger	26.414
	56.434
Beihilfen	14.697
	71.131
Unterdeckung der zvk	37.959
	109.090

Kurzfristige Rückstellungen



	01.01.2006
Instandhaltungsrückstellungen	T€
Neues Rathaus	2.473
Schulen	2.147
Übrige Gebäude	626
	5.246

Entsprechende Erhöhung des Anlagevermögens und des Abschreibungsvolumens

	01.01.2006
Sonstige Rückstellungen	T€
Gegebene Erbbaurechte, Zinssatz unter Marktniveau	12.240
Urlaub und Überstunden	1.125
Altersteilzeit	1.966
anteilige Versorgungslasten Studieninstitut	178
Übrige	147
	15.656



- Prüfung der Eröffnungsbilanz durch die örtliche Rechnungsprüfung
- Überörtliche Prüfung durch die GPA in Herne
- Nachhaltiges Vorantreiben zur Erstellung der Jahresabschlüsse 2006 und 2007
- Ausgliederung der Technischen Betriebe zum 1.1.2008; Abwasser und Bauhof