

18. **Bekanntmachung des Jahresabschlusses 2014 der Gemeinde Altenberge**

Gemäß § 96 Abs. 2 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 in der zuletzt gültigen Fassung, wird nachstehender Beschluss des Rates der Gemeinde Altenberge vom 09.05.2016 öffentlich bekannt gemacht:

Der geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss zum 31.12.2014 der Gemeinde Altenberge wird gem. § 95 GO in Verbindung mit § 96 GO NRW festgestellt.

1. Schlussbilanz zum 31.12.2014 - Anlage 1
2. Ergebnisrechnung 2014 - Anlage 2
3. Finanzrechnung 2014 - Anlage 3

Der Jahresfehlbetrag in Höhe von 2.768.261,47 € wird der Ausgleichsrücklage entnommen.

Der Lagebericht steht mit dem Jahresabschluss in Einklang und vermittelt eine zutreffende Vorstellung von der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage. Dem Bürgermeister wird gemäß § 96 Abs. 1 GO NRW für das Haushaltsjahr 2014 die vorbehaltlose Entlastung erteilt.

Der Jahresabschluss 2014 einschließlich der Anlagen liegt zur Einsichtnahme vom 19.05.2016 bis zur Feststellung des Jahresabschlusses 2015 im Rathaus der Gemeinde Altenberge, Kirchstraße 25, Zimmer 4.3, während der Öffnungszeiten öffentlich aus.

Altenberge, 18.05.2016

- Der Bürgermeister -

gez.
Paus



Schlussbilanz der Gemeinde Altenberge zum 31.12.2014

AKTIVA

	31.12.2013		31.12.2014	
1. Anlagevermögen			40.881,70	
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	34.137,78			
1.2 Sachanlagen				
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
1.2.1.1 Grünflächen	6.558.018,22		6.461.936,00	
1.2.1.2 Ackerland	216.986,33		216.986,33	
1.2.1.3 Wald, Forsten	71.288,91		71.288,91	
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	3.662.216,80	10.508.510,26	3.662.216,80	10.412.428,04
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00		0,00	
1.2.2.2 Schulen	9.541.817,11		9.340.431,36	
1.2.2.3 Wohnbauten	2.736.863,38		2.678.777,40	
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	10.485.531,79	22.764.212,28	10.812.269,17	22.831.477,93
1.2.3 Infrastrukturvermögen				
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	8.421.615,74		8.425.250,24	
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	69.971,11		67.472,14	
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00		0,00	
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	21.298.750,72		22.678.382,61	
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	23.353.773,17		22.371.483,41	
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.389.883,61	54.533.994,36	1.288.225,56	54.830.813,96
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00		0,00	
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	6,00		6,00	
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.689.281,61		1.830.548,94	
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	516.262,77		486.542,72	
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.134.841,68		2.212.223,05	
		93.146.108,95		92.604.040,64
1.3 Finanzanlagen				
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00		0,00	
1.3.2 Beteiligungen	201.060,39		201.060,39	
1.3.3 Sondervermögen	0,00		0,00	
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	33.861,92		33.861,92	
1.3.5 Ausleihungen				
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00		0,00	
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00		0,00	
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00		0,00	
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	18.594,07	18.594,07	16.399,88	16.399,88
		253.506,38		251.312,19
2 Umlaufvermögen				
2.1 Vorräte				
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	50.624,92		43.323,92	
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00		0,00	
2.1.3 Baugrundstücke (zur Veräußerung)	279.877,29		260.666,29	
2.1.4 Gewerbegrundstücke (zur Veräußerung)	2.712.818,73		2.062.440,95	
		3.043.220,94		2.366.431,16
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen	406.740,85		413.340,64	
2.2.1.1 Gebühren	29.142,84		24.272,41	
2.2.1.2 Beiträge	292.585,13		253.966,37	
2.2.1.3 Steuern	46.169,22		100.955,34	
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	0,00		21,15	
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	37.843,66		34.125,27	
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	161.581,16		262.295,29	
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	149.960,57		259.084,95	
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	1.434,25		3.022,96	
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00		0,00	
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	186,34		187,38	
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00		0,00	
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	9.872,39	567.194,40	9.722,28	685.358,11
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00		0,00	
2.4 Liquide Mittel	2.062.507,66		42.377,21	
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	1.864.368,45		1.864.339,83	
Summe Aktiva:	100.971.044,56		97.854.740,84	

PASSIVA

	31.12.2013		31.12.2014	
1. Eigenkapital			42.120.699,78	
1.1 Allgemeine Rücklage	36.928.726,78		36.934.638,60	
1.2 Sonderrücklagen	0,00		0,00	
1.3 Ausgleichsrücklage	5.060.803,67		8.964.422,76	
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	3.893.619,18	44.883.148,53	-2.768.261,47	42.120.699,78
2. Sonderposten			36.958.014,67	
2.1 für Zuwendungen	17.103.031,01		17.624.647,06	
2.2 für Beiträge	19.468.841,91		19.128.984,33	
2.3 für den Gebührenaussgleich	83.467,04		77.696,16	
2.4 Sonstige Sonderposten	230.212,02	36.885.551,98	226.787,13	36.958.014,67
3. Rückstellungen			6.053.804,00	
3.1 Pensionsrückstellungen	5.739.141,00		5.887.304,00	
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00		0,00	
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	0,00		0,00	
3.4 Sonstige Rückstellungen	206.280,00	5.945.421,00	166.500,00	6.053.804,00
4. Verbindlichkeiten			11.407.305,82	
4.1 Anleihen	0,00		0,00	
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen				
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00		0,00	
4.2.2 von Beteiligungen	0,00		0,00	
4.2.3 von Sondervermögen	0,00		0,00	
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	625,29		0,00	
4.2.5 von Kreditinstituten	5.424.620,32	5.425.246,61	5.034.420,82	5.034.420,82
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	3.000.000,00		3.000.000,00	
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	132.402,74		124.149,36	
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	343.344,88		167.404,37	
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	520,54		40.436,09	
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	238.996,69		236.465,22	
4.8 Erhaltene Anzahlungen	2.802.144,26	11.942.653,72	2.814.429,96	11.407.305,82
5. Passive Rechnungsabgrenzung	1.314.269,33		1.314.916,57	
Summe Passiva:	100.971.044,56		97.854.740,84	



Gemeinde Altenberge
Doppischer Haushalt

Ergebnisrechnung 2014

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2013	2014	2014	2014
		1	2	3	4
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit					
01	Steuern und ähnliche Abgaben	15.290.977,83	13.839.000,00	12.365.302,34	-1.473.697,66
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	926.659,12	1.246.211,55	1.144.831,77	-101.379,78
03 +	Sonstige Transfererträge	40.138,97	133.601,34	54.378,79	-79.222,55
04 +	Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte	3.421.745,85	3.412.365,57	3.321.068,99	-91.296,58
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.640.794,67	389.735,00	304.700,46	-85.034,54
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	783.348,48	165.805,00	237.588,90	71.783,90
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	806.846,91	475.153,10	757.248,67	282.095,57
08 +	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 =	Ordentliche Erträge	22.910.511,83	19.661.871,56	18.185.119,92	-1.476.751,64
11 -	Personalaufwendungen	2.759.211,52	2.973.700,00	3.042.749,68	69.049,68
12 -	Versorgungsaufwendungen	364.921,39	221.000,00	235.043,89	14.043,89
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.350.316,40	3.139.177,51	2.626.474,22	-512.703,29
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	2.752.326,91	2.784.350,48	2.802.664,22	18.313,74
15 -	Transferaufwendungen	8.494.488,44	10.200.856,45	9.883.682,08	-317.174,37
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.985.239,08	2.103.119,67	2.095.309,66	-7.810,01
17 =	Ordentliche Aufwendungen	18.706.503,74	21.422.204,11	20.685.923,75	-736.280,36
18 =	Ordentliches Ergebnis	4.204.008,09	-1.760.332,55	-2.500.803,83	-740.471,28

Ergebnisrechnung 2014

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
	2013	2014	2014	2014
	1	2	3	4
II. Finanzergebnis				
19 + Finanzerträge	3.676,09	2.165,00	1.214,91	-950,09
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	314.065,00	378.184,79	268.672,55	-109.512,24
21 = Finanzergebnis	-310.388,91	-376.019,79	-267.457,64	108.562,15
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	3.893.619,18	-2.136.352,34	-2.768.261,47	-631.909,13
III. Außerordentliches Ergebnis				
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Jahresergebnis	3.893.619,18	-2.136.352,34	-2.768.261,47	-631.909,13
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage				
27 + Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	3.066,00	0,00	15.846,52	15.846,52
28 + Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	1.375,85	192.483,47	9.993,80	-182.489,67
30 - Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
Verrechnungssaldo				
31 (=Zeilen 27 bis 30)	1.690,15	-192.483,47	5.852,72	198.336,19



Gemeinde Altenberge
Doppischer Haushalt

Finanzrechnung 2014

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
		2013	2014	2014	2014
		1	2	3	4
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
01	Steuern und ähnliche Abgaben	15.351.151,05	13.839.000,00	12.303.715,13	-1.535.284,87
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	254.818,57	638.251,55	428.284,93	-209.966,62
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	38.562,91	133.601,34	54.278,79	-79.322,55
04 +	Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte	2.782.005,42	2.629.905,57	2.541.478,11	-88.427,46
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.645.575,65	396.935,00	313.360,79	-83.574,21
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	837.329,63	165.805,00	231.645,89	65.840,89
07 +	sonstige Einzahlungen	573.163,08	475.153,10	607.091,48	131.938,38
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	53.676,09	2.165,00	1.200,01	-964,99
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.536.282,40	18.280.816,56	16.481.055,13	-1.799.761,43
10 -	Personalauszahlungen	2.717.608,04	2.887.500,00	2.873.737,87	-13.762,13
11 -	Versorgungsauszahlungen	232.358,39	221.000,00	212.425,89	-8.574,11
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.388.718,67	3.138.950,90	2.664.605,21	-474.345,69
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	282.597,44	378.184,79	310.324,15	-67.860,64
14 -	Transferauszahlungen	8.665.481,89	10.538.823,22	10.020.515,21	-518.308,01
15 -	Sonstige Auszahlungen	1.899.921,53	2.089.042,68	1.990.420,07	-98.622,61
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.186.685,96	19.253.501,59	18.072.028,40	-1.181.473,19
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.349.596,44	-972.685,03	-1.590.973,27	-618.288,24

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
	2013	2014	2014	2014
	1	2	3	4
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	818.829,58	1.024.695,00	866.421,77	-158.273,23
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	557.818,82	559.426,64	697.951,73	138.525,09
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	2.035.674,52	502.000,00	772.783,57	270.783,57
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	6.732,44	2.540,00	1.665,87	-874,13
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.419.055,36	2.088.661,64	2.338.822,94	250.161,30
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	667.846,04	266.007,91	196.900,74	-69.107,17
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem	2.162.082,82	4.311.189,77	1.744.809,35	-2.566.380,42
26 - Anlagevermögen	212.245,72	566.092,93	454.689,80	-111.403,13
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	7.194,74	17.376,99	4.292,92	-13.084,07
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.049.369,32	5.160.667,60	2.400.692,81	-2.759.974,79
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	369.686,04	-3.072.005,96	-61.869,87	3.010.136,09
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	5.719.282,48	-4.044.690,99	-1.652.843,14	2.391.847,85
III. Zahlungsmittelbestand aus Finanzierungstätigkeit				
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	1.500.000,00	200.000,00	-1.300.000,00
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00
35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	575.874,14	811.870,21	633.372,18	-178.498,03
36 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	3.259.439,07	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.835.313,21	688.129,79	-433.372,18	-1.121.501,97
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	1.883.969,27	-3.356.561,20	-2.086.215,32	1.270.345,88

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist
	2013	2014	2014	2014
	1	2	3	4
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	209.770,82	2.062.508,00	2.062.507,66	-0,34
40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-31.232,43	-65.837,00	66.084,87	131.921,87
41 = liquide Mittel	2.062.507,66	-1.359.890,20	42.377,21	1.402.267,41