

### 37. Bekanntmachung des Jahresabschlusses 2021 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 12.12.2022 öffentlich bekannt gemacht:

Der geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss zum 31.12.2021 der Gemeinde Altenberge wird gem. § 95 GO in Verbindung mit § 96 GO NRW festgestellt.

1. Schlussbilanz zum 31.12.2021 - Anlage 1
2. Ergebnisrechnung 2021 - Anlage 2
3. Finanzrechnung 2021 - Anlage 3

Der Jahresüberschuss in Höhe von 1.775.414,97 € wird der Ausgleichsrücklage zugeführt.

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 2021 die vorbehaltlose Entlastung erteilt.

Der Jahresabschluss 2021 einschließlich der Anlagen liegt zur Einsichtnahme bis zur Feststellung des Jahresabschlusses 2022 im Rathaus der Gemeinde Altenberge, Kirchstraße 25, Zimmer 4.3, während der Öffnungszeiten öffentlich aus.

Altenberge, 14.12.2022

- Der Bürgermeister -



Reinke



# Bilanz Aktiva 2021

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2020	31.12.2021	
	in €		
<b>Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>100.827.691,74</b>	<b>101.381.088,99</b>	<b>553.397,25</b>
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	43.642,88	33.678,14	-9.964,74
<b>1.2 Sachanlagen</b>	<b>100.695.902,03</b>	<b>101.262.173,82</b>	<b>566.271,79</b>
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.464.766,55	11.028.770,09	564.003,54
1.2.1.1 Grünflächen	6.172.034,59	6.736.038,13	564.003,54
1.2.1.2 Ackerland	213.065,33	213.065,33	0,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	417.449,83	417.449,83	0,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	3.662.216,80	3.662.216,80	0,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	24.241.426,61	23.743.285,45	-498.141,16
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00	0,00
1.2.2.2 Schulen	8.143.171,76	7.948.135,46	-195.036,30
1.2.2.3 Wohnbauten	7.137.969,34	7.029.000,27	-108.969,07
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	8.960.285,51	8.766.149,72	-194.135,79
1.2.3 Infrastrukturvermögen	59.588.200,50	59.135.906,91	-452.293,59
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	9.682.647,83	9.477.499,61	-205.148,22
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	52.478,32	49.979,35	-2.498,97
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	24.784.930,34	24.122.487,83	-662.442,51
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	24.336.856,26	24.384.233,23	47.376,97
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	731.287,75	1.101.706,89	370.419,14
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	4.506,00	4.506,00	0,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.292.856,97	4.080.651,12	-212.205,85
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	344.078,59	411.197,74	67.119,15
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.760.066,81	2.857.856,51	1.097.789,70
<b>1.3 Finanzanlagen</b>	<b>88.146,83</b>	<b>85.237,03</b>	<b>-2.909,80</b>
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.2 Beteiligungen	37.440,51	37.440,51	0,00
1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	45.595,06	46.822,47	1.227,41



## Bilanz Aktiva 2021

Bezeichnung		Stand zum	Stand zum	Differenz
		31.12.2020	31.12.2021	
		in €		
3.5	Ausleihungen	5.111,26	974,05	-4.137,21
3.5.1	an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
3.5.2	an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3.5.3	an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
3.5.4	Sonstige Ausleihungen	5.111,26	974,05	-4.137,21
<b>Umlaufvermögen</b>		<b>9.810.854,62</b>	<b>13.249.998,08</b>	<b>3.439.143,46</b>
<b>1</b>	<b>Vorräte</b>	<b>1.980.007,90</b>	<b>4.502.969,31</b>	<b>2.522.961,41</b>
1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	387.038,46	356.675,00	-30.363,46
1.2	Geleistete Anzahlungen	1.592.969,44	4.146.294,31	2.553.324,87
<b>2</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>1.149.779,04</b>	<b>1.641.947,78</b>	<b>492.168,74</b>
2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	874.235,50	1.416.549,48	542.313,98
2.2	Privatrechtliche Forderungen	275.314,22	217.727,32	-57.586,90
2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	229,32	7.670,98	7.441,66
3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
4	Liquide Mittel	6.681.067,68	7.105.080,99	424.013,31
<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>		<b>1.608.141,88</b>	<b>1.428.937,54</b>	<b>-179.204,34</b>
<b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Bilanzsumme</b>		<b>112.246.688,24</b>	<b>116.060.024,61</b>	<b>3.813.336,37</b>



# Bilanz Passiva 2021

- 127 -

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2020	31.12.2021	
	in €		
<b>Eigenkapital</b>	<b>49.915.377,66</b>	<b>51.694.346,33</b>	<b>1.778.968,67</b>
1 Allgemeine Rücklage	36.067.038,62	36.070.592,32	3.553,70
2 Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00
3 Ausgleichsrücklage	11.311.994,55	13.848.339,04	2.536.344,49
4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.536.344,49	1.775.414,97	-760.929,52
<b>Sonderposten</b>	<b>40.286.882,27</b>	<b>42.519.740,42</b>	<b>2.232.858,15</b>
1 für Zuwendungen	20.248.865,21	21.625.401,77	1.376.536,56
2 für Beiträge	18.297.728,59	18.946.305,93	648.577,34
3 für Gebührenaussgleich	405.624,80	674.249,47	268.624,67
4 Sonstige Sonderposten	1.334.663,67	1.273.783,25	-60.880,42
<b>Rückstellungen</b>	<b>6.973.515,30</b>	<b>7.030.663,30</b>	<b>57.148,00</b>
1 Pensionsrückstellungen	6.552.882,00	6.753.270,00	200.388,00
2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00	0,00
3 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00	0,00
4 Sonstige Rückstellungen	420.633,30	277.393,30	-143.240,00
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>13.928.098,24</b>	<b>13.631.367,85</b>	<b>-296.730,39</b>
1 Anleihen	0,00	0,00	0,00
1.1 für Investitionen	0,00	0,00	0,00
1.2 zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	8.158.966,65	7.679.498,95	-479.467,70
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
2.5 von Kreditinstituten	8.158.966,65	7.679.498,95	-479.467,70
3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	70.335,95	66.422,95	-3.913,00
4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	26.703,81	19.606,65	-7.097,16
5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	629.218,21	878.071,55	248.853,34
6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.010,41	32.952,72	28.942,31





## Bilanz Passiva 2021

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	31.12.2020	31.12.2021	
	in €		
7 Sonstige Verbindlichkeiten	242.880,13	422.044,63	179.164,50
8 Erhaltene Anzahlungen	4.795.983,08	4.532.770,40	-263.212,68
<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>1.142.814,77</b>	<b>1.183.906,71</b>	<b>41.091,94</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>112.246.688,24</b>	<b>116.060.024,61</b>	<b>3.813.336,37</b>

- 129 -  
Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebe- ner Ansatz des Haushalts- jahres	davon Ermäch- rigungs- übertra- gungen aus dem Vorjahr	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermäch- tigungs- übertra- gungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	14.732.800,26	16.015.010,00	0,00	21.214.728,38	5.199.718,38	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.131.788,05	1.866.628,56	21.168,56	3.936.736,43	2.070.107,87	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	116.031,11	90.000,00	0,00	131.566,21	41.566,21	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.682.580,40	3.844.900,00	0,00	3.550.513,04	-294.386,96	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	943.098,02	1.090.665,00	0,00	334.103,51	-756.561,49	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	140.991,77	858.665,00	0,00	159.517,77	-699.147,23	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	667.543,85	781.820,00	0,00	723.140,62	-58.679,38	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>26.414.833,46</b>	<b>24.547.688,56</b>	<b>21.168,56</b>	<b>30.050.305,96</b>	<b>5.502.617,40</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	3.853.182,59	4.005.160,00	0,00	3.955.924,80	-49.235,20	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	662.926,59	465.900,00	0,00	702.656,54	236.756,54	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.899.145,59	6.278.975,63	929.500,63	4.622.947,79	-1.656.027,84	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.219.539,89	2.855.810,00	0,00	3.259.516,05	403.706,05	0,00
15	- Transferaufwendungen	10.356.330,09	12.363.160,00	0,00	12.192.007,26	-171.152,74	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.758.265,40	2.466.685,00	0,00	3.421.109,13	954.424,13	33.000,00
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>23.749.390,15</b>	<b>28.435.690,63</b>	<b>929.500,63</b>	<b>28.154.161,57</b>	<b>-281.529,06</b>	<b>33.000,00</b>
18	<b>Ordentliches Ergebnis</b> = (=Zeilen 10 und 17)	<b>2.665.443,31</b>	<b>-3.888.002,07</b>	<b>-908.332,07</b>	<b>1.896.144,39</b>	<b>5.784.146,46</b>	<b>-33.000,00</b>
19	+ Finanzerträge	53,22	0,00	0,00	18,47	18,47	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	129.152,04	123.720,00	0,00	120.747,89	-2.972,11	0,00
21	<b>Finanzergebnis</b> = (=Zeilen 19 und 20)	<b>-129.098,82</b>	<b>-123.720,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-120.729,42</b>	<b>2.990,58</b>	<b>0,00</b>
22	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> = (=Zeilen 18 und 21)	<b>2.536.344,49</b>	<b>-4.011.722,07</b>	<b>-908.332,07</b>	<b>1.775.414,97</b>	<b>5.787.137,04</b>	<b>-33.000,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	<b>Außerordentliches Ergebnis</b> = (=Zeilen 23 und 24)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26	<b>Jahresergebnis</b> = (=Zeilen 22 und 25)	<b>2.536.344,49</b>	<b>-4.011.722,07</b>	<b>-908.332,07</b>	<b>1.775.414,97</b>	<b>5.787.137,04</b>	<b>-33.000,00</b>
27	- Globaler Minderaufwand				0,00		
28	<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> = (=Zeilen 26 und 27)	<b>2.536.344,49</b>	<b>-4.011.722,07</b>	<b>-908.332,07</b>	<b>1.775.414,97</b>	<b>5.787.137,04</b>	<b>-33.000,00</b>
<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</b>							
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	11.620,60	0,00	0,00	3.554,70	3.554,70	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	198.625,25	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	<b>Verrechnungssaldo</b> (=Zeilen 29 bis 32)	<b>-187.004,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.553,70</b>	<b>3.553,70</b>	<b>0,00</b>

- 130 -  
Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben	14.614.371,88	16.015.010,00	0,00	20.888.134,86	4.873.124,86	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.284.227,70	1.222.348,56	21.168,56	3.266.880,68	2.044.532,12	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	117.355,03	90.000,00	0,00	78.365,69	-11.634,31	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.060.958,82	3.233.230,00	0,00	3.178.076,22	-55.153,78	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	338.773,83	2.373.865,00	0,00	348.786,29	-2.025.078,71	0,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	150.451,17	858.665,00	0,00	146.673,49	-711.991,51	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen	588.837,20	573.140,00	0,00	568.505,39	-4.634,61	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	53,22	0,00	0,00	18,47	18,47	0,00
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>24.155.028,85</b>	<b>24.366.258,56</b>	<b>21.168,56</b>	<b>28.475.441,09</b>	<b>4.109.182,53</b>	<b>0,00</b>
10 - Personalauszahlungen	3.894.458,15	4.005.160,00	0,00	3.889.207,71	-115.952,29	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	447.124,59	465.900,00	0,00	453.384,00	-12.516,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.916.987,32	6.279.135,63	929.500,63	4.454.431,45	-1.824.704,18	0,00
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	129.152,05	123.720,00	0,00	120.226,68	-3.493,32	0,00
14 - Transferauszahlungen	12.832.179,94	12.493.560,00	0,00	12.369.634,95	-123.925,05	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	1.521.222,61	2.446.425,00	0,00	3.278.625,12	832.200,12	33.000,00
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>22.741.124,66</b>	<b>25.813.900,63</b>	<b>929.500,63</b>	<b>24.565.509,91</b>	<b>-1.248.390,72</b>	<b>33.000,00</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>1.413.904,19</b>	<b>-1.447.642,07</b>	<b>-908.332,07</b>	<b>3.909.931,18</b>	<b>5.357.573,25</b>	<b>-33.000,00</b>
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.776.975,71	8.751.400,00	0,00	3.081.637,69	-5.669.762,31	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.775,00	0,00	0,00	20.685,30	20.685,30	0,00
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	94.347,95	0,00	0,00	4.137,21	4.137,21	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	28.328,21	759.760,00	0,00	29.961,15	-729.798,85	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	50.000,00	0,00	5.009,95	-44.990,05	0,00
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.902.426,87</b>	<b>9.561.160,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.141.431,30</b>	<b>-6.419.728,70</b>	<b>0,00</b>
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	314.522,93	10.000,00	0,00	19.276,00	9.276,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.839.017,87	12.929.043,22	2.412.543,22	3.250.127,90	-9.678.915,32	8.972.454,35
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	400.683,93	1.102.785,00	0,00	293.805,90	-808.979,10	200.000,00
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	7.000.000,00	0,00	0,00	-7.000.000,00	4.359.274,42
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	1.191.274,85	3.918.240,49	1.652.660,49	2.707.973,88	-1.210.266,61	37.038,70
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.745.499,58</b>	<b>24.960.068,71</b>	<b>4.065.203,71</b>	<b>6.271.183,68</b>	<b>-18.688.885,03</b>	<b>13.568.767,47</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-2.843.072,71</b>	<b>-15.398.908,71</b>	<b>-4.065.203,71</b>	<b>-3.129.752,38</b>	<b>12.269.156,33</b>	<b>-13.568.767,47</b>
<b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-1.429.168,52</b>	<b>-16.846.550,78</b>	<b>-4.973.535,78</b>	<b>780.178,80</b>	<b>17.626.729,58</b>	<b>-13.601.767,47</b>
33 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen	200.072,00	11.333.705,00	0,00	0,00	-11.333.705,00	0,00
34 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich	451.423,62	468.650,00	0,00	472.820,06	4.170,06	0,00
36 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-251.351,62</b>	<b>10.865.055,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-472.820,06</b>	<b>-11.337.875,06</b>	<b>0,00</b>
<b>38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-1.680.520,14</b>	<b>-5.981.495,78</b>	<b>-4.973.535,78</b>	<b>307.358,74</b>	<b>6.288.854,52</b>	<b>-13.601.767,47</b>
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	8.233.862,67	5.000.000,00	0,00	6.681.067,68	1.681.067,68	0,00
40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	127.725,15	0,00	0,00	116.654,57	116.654,57	0,00
<b>41 = Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)</b>	<b>6.681.067,68</b>	<b>-981.495,78</b>	<b>-4.973.535,78</b>	<b>7.105.080,99</b>	<b>8.086.576,77</b>	<b>-13.601.767,47</b>