

8.

Bekanntmachung des Jahresabschlusses 2019 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 Hauptausschusses der Gemeinde Altenberge vom 08.03.2021 öffentlich bekannt gemacht:

Der geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss zum 31.12.2019 der Gemeinde Altenberge wird gem. § 95 GO in Verbindung mit § 96 GO NRW festgestellt.

1. Schlussbilanz zum 31.12.2019 - Anlage 1
2. Ergebnisrechnung 2019 - Anlage 2
3. Finanzrechnung 2019 - Anlage 3

Der Jahresüberschuss in Höhe von 1.915.196,09 € 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 2019 die vorbehaltlose Entlastung erteilt.

Der Jahresabschluss 2019 einschließlich der Anlagen liegt zur Einsichtnahme vom 06.04.2021 bis zur Feststellung des Jahresabschlusses 2020 im Rathaus der Gemeinde Altenberge, Kirchstraße 25, Zimmer 4.3, während der Öffnungszeiten öffentlich aus.

Altenberge, 26.03.2021

- Der Bürgermeister -



Reinke



Bilanz 2019

Aktiva

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2018	Stand zum 31.12.2019	Differenz
	in €		
1. Anlagevermögen	100.726.442,67	100.311.393,31	-415.049,36
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	6.678,29	55.461,84	48.783,55
1.2 Sachanlagen	100.548.853,07	100.085.169,83	-463.683,24
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.166.861,14	10.498.309,80	331.348,66
1.2.1.1 Grünflächen	6.218.462,18	6.203.810,84	-14.651,34
1.2.1.2 Ackerland	214.832,33	214.832,33	0,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	71.449,83	417.449,83	346.000,00
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	23.479.526,40	24.558.237,87	1.078.711,47
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00	0,00
1.2.2.2 Schulen	8.545.447,98	8.344.306,86	-201.138,12
1.2.2.3 Wohnbauten	5.144.769,36	6.838.052,45	1.693.283,09
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Einflebsgebäude	9.789.309,06	9.375.875,56	-413.433,50
1.2.3 Infrastrukturvermögen	62.453.946,25	61.336.412,28	-1.117.534,97
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	9.341.543,49	9.459.326,93	117.783,44
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	57.476,26	54.977,29	-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	28.470.979,33	27.936.714,53	-534.264,80
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	23.645.255,90	23.047.043,94	-598.211,96
1.2.3.6 Sonstige Baulen des Infrastrukturvermögens	938.693,27	838.350,59	-100.342,68
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00
1.2.5 Kunsgegenstände, Kulturdenkmäler	4.506,00	4.506,00	0,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.689.842,91	1.865.397,32	175.554,41
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	371.973,52	331.871,65	-40.101,87
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.362.094,85	1.490.435,91	-891.660,94
1.3 Finanzanlagen	170.917,31	170.761,64	-149,67
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.2 Beteiligungen	36.440,51	37.440,51	1.000,00
1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	127.048,79	127.048,79	0,00
1.3.5 Ausleihungen	7.422,01	6.272,34	-1.149,67
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	7.422,01	6.272,34	-1.149,67
2. Umlaufvermögen	11.863.429,95	10.046.788,45	-1.816.641,50
2.1 Vorräte	2.188.964,29	854.229,36	-1.334.734,93
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	2.188.964,29	394.238,46	-1.794.725,83
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	459.990,90	459.990,90
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.031.337,38	958.696,42	-72.640,96
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferteistungen	596.014,11	625.288,74	29.274,63
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	262.839,71	311.084,52	48.244,81
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	172.483,56	22.323,16	-150.160,40
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	8.643.128,28	8.233.862,67	-409.265,61
3 Aktive Rechnungsabgrenzung	1.686.951,23	1.563.623,40	-123.327,83
Bilanzsumme	114.276.623,85	111.921.805,16	-2.355.018,69

Passiva

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2018	Stand zum 31.12.2019	Differenz
	in €		
1. Eigenkapital	45.467.392,62	47.514.236,12	2.046.843,50
1.1 Allgemeine Rücklage	36.070.594,16	36.202.241,57	131.647,41
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	7.042.183,55	9.396.798,46	2.354.614,91
1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.354.614,91	1.915.196,09	-439.418,82
2. Sonderposten	39.918.318,46	40.308.396,00	390.077,54
2.1 für Zuwendungen	18.835.191,20	19.631.890,21	796.699,01
2.2 für Beiträge	19.327.691,19	18.932.124,79	-395.566,40
2.3 für Gebührengleich	290.598,83	343.761,13	53.162,30
2.4 Sonstige Sonderposten	1.484.837,24	1.400.619,87	-84.217,37
3. Rückstellungen	6.902.668,30	9.048.825,30	2.146.157,00
3.1 Pensionsrückstellungen	6.691.255,00	6.337.080,00	-354.175,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00	0,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	211.413,30	2.711.745,30	2.500.332,00
4. Verbindlichkeiten	20.719.773,07	13.859.709,22	-6.860.063,85
4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	9.087.878,37	8.311.904,48	-775.973,89
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
4.2.5 von Kreditinstituten	9.087.878,37	8.311.904,48	-775.973,89
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	5.057.703,03	73.381,45	-4.984.321,58
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	33.711,51	33.711,51
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	576.492,20	326.478,59	-250.013,61
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.098.929,39	80.014,35	-1.038.915,04
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	642.081,68	197.662,16	-444.419,52
4.8 Erhaltene Anzahlungen	4.256.668,40	4.886.555,68	599.888,28
5. Passive Rechnungsabgrenzung	1.268.671,40	1.190.638,52	-78.032,88
Bilanzsumme	114.276.623,85	111.921.805,16	-2.355.018,69



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	18.845.980,30	17.843.380,00	0,00	19.438.321,70	1.594.941,70	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.131.938,06	2.299.195,00	0,00	2.739.531,01	440.336,01	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	369.811,15	210.000,00	0,00	283.584,26	73.584,26	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.472.859,91	3.717.920,00	0,00	3.557.390,12	-160.529,88	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.407.417,25	375.655,00	0,00	520.727,64	145.072,64	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	245.079,95	1.137.730,00	0,00	482.682,22	-655.047,78	276.990,33
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	836.046,56	507.975,00	0,00	1.255.533,79	747.558,79	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	= Ordentliche Erträge	27.309.133,18	26.091.855,00	0,00	28.277.770,74	2.185.915,74	276.990,33
11	- Personalaufwendungen	3.477.638,11	4.120.155,00	0,00	3.606.182,03	-513.972,97	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	522.297,45	331.140,00	0,00	401.685,76	70.545,76	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.563.513,97	5.188.810,00	0,00	3.752.295,95	-1.436.514,05	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.725.501,22	2.833.850,00	0,00	2.981.450,04	147.600,04	0,00
15	- Transferaufwendungen	12.947.318,41	10.786.450,00	0,00	10.745.739,14	-40.710,86	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.539.106,07	2.023.400,00	0,00	4.730.348,42	2.706.948,42	110.326,43
17	= Ordentliche Aufwendungen	24.775.375,23	25.283.805,00	0,00	26.217.701,34	933.896,34	110.326,43
18	Ordentliches Ergebnis = (=Zeilen 10 und 17)	2.533.757,95	808.050,00	0,00	2.060.069,40	1.252.019,40	166.663,90
19	+ Finanzerträge	86,95	0,00	0,00	73,47	73,47	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	179.229,99	169.405,00	0,00	144.946,78	-24.458,22	0,00
21	Finanzergebnis = (=Zeilen 19 und 20)	-179.143,04	-169.405,00	0,00	-144.873,31	24.531,69	0,00
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit = (=Zeilen 18 und 21)	2.354.614,91	638.645,00	0,00	1.915.196,09	1.276.551,09	166.663,90
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	Außerordentliches Ergebnis = (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Jahresergebnis = (=Zeilen 22 und 25)	2.354.614,91	638.645,00	0,00	1.915.196,09	1.276.551,09	166.663,90
27	- Globaler Minderaufwand				0,00		
28	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand = (=Zeilen 26 und 27)	2.354.614,91	638.645,00	0,00	1.915.196,09	1.276.551,09	166.663,90
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	14.391,00	0,00	0,00	131.652,41	131.652,41	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	13.980,39	0,00	0,00	5,00	5,00	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	78.702,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Verrechnungssaldo (=Zeilen 29 bis 32)	-78.291,66	0,00	0,00	131.647,41	131.647,41	0,00

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	15.115.568,93	17.843.380,00	0,00	19.632.594,84	1.789.214,84	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.509.404,98	1.504.795,00	0,00	2.071.465,88	566.670,88	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	267.250,41	210.000,00	0,00	321.346,60	111.346,60	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.898.702,07	2.958.595,00	0,00	2.953.134,62	-5.460,38	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.453.235,47	382.855,00	0,00	468.109,17	85.254,17	0,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	256.634,97	1.144.730,00	0,00	474.227,80	-670.502,20	276.990,33
7 + Sonstige Einzahlungen	569.941,67	507.975,00	0,00	686.377,42	178.402,42	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	84,72	0,00	0,00	73,47	73,47	0,00
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.070.823,22	24.552.330,00	0,00	26.607.329,80	2.054.999,80	276.990,33
10 - Personalauszahlungen	3.420.128,38	3.719.560,00	0,00	3.595.845,44	-123.714,56	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	338.652,00	331.140,00	0,00	388.108,21	56.968,21	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.505.124,32	5.187.970,00	0,00	3.752.447,80	-1.435.522,20	0,00
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	180.041,24	169.405,00	0,00	155.025,96	-14.379,04	0,00
14 - Transferauszahlungen	12.074.356,20	10.815.387,46	28.937,46	11.777.221,02	961.833,56	28.937,46
15 - Sonstige Auszahlungen	1.452.557,82	2.030.540,00	0,00	1.512.650,77	-517.889,23	110.326,43
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.970.859,96	22.254.002,46	28.937,46	21.181.299,20	-1.072.703,26	139.263,89
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.099.963,26	2.298.327,54	-28.937,46	5.426.030,60	3.127.703,06	137.726,44
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.701.328,32	11.195.750,00	0,00	1.341.754,04	-9.853.995,96	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	5,00	0,00	7.493,01	7.488,01	0,00
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	78.317,22	0,00	0,00	1.149,67	1.149,67	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.370.234,70	82.105,00	0,00	389.082,30	306.977,30	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	1.155.094,34	59.200,00	0,00	319.782,51	260.582,51	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.304.974,58	11.337.060,00	0,00	2.059.261,53	-9.277.798,47	0,00
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	70.345,00	55.000,00	0,00	16.555,67	-38.444,33	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.843.330,45	6.243.618,06	910.468,06	1.659.062,96	-4.584.555,10	1.910.154,70
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	262.442,67	688.008,76	276.158,76	571.112,22	-116.896,54	0,00
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	10.000.000,00	0,00	0,00	-10.000.000,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	416.625,24	2.016.500,00	0,00	20.109,02	-1.996.390,98	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.592.743,36	19.003.126,82	1.186.626,82	2.266.839,87	-16.736.286,95	1.910.154,70
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	712.231,22	-7.666.066,82	-1.186.626,82	-207.578,34	7.458.488,48	-1.910.154,70
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	1.812.194,48	-5.367.739,28	-1.215.564,28	5.218.452,26	10.586.191,54	-1.772.428,26
33 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	987.692,97	6.480.000,00	0,00	592.636,20	-5.887.363,80	0,00
34 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	3.557.703,03	0,00	0,00	16.439,80	16.439,80	0,00
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	381.323,55	2.425.000,00	0,00	882.061,26	-1.542.938,74	0,00
36 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	3.000.000,00	0,00	5.000.000,00	2.000.000,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	4.164.072,45	1.055.000,00	0,00	-5.272.985,26	-6.327.985,26	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	5.976.266,93	-4.312.739,28	-1.215.564,28	-54.533,00	4.258.206,28	-1.772.428,26
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.382.184,47	6.260.056,00	0,00	8.643.128,28	2.383.072,28	0,00
40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	284.676,88	0,00	0,00	-354.732,61	-354.732,61	0,00
41 = Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	8.643.128,28	1.947.316,72	-1.215.564,28	8.233.862,67	6.286.545,95	-1.772.428,26