

## Öffentliche Bekanntmachung des Jahresabschlusses 2021 der Gemeinde Odenthal

### **Beschluss über die Feststellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2021 der Gemeinde Odenthal und über die Entlastung des Bürgermeisters.**

Aufgrund des § 96 Abs. 2 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NRW. S. 666) in der zuletzt gültigen Fassung wird nachstehender Beschluss des Gemeinderates vom 20. Juni 2023 öffentlich bekannt gemacht:

- 1. Der Rat der Gemeinde Odenthal schließt sich dem Testat der BDO Concunia GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft an und erteilt dem Bürgermeister für die Ausführung des Haushaltsjahres 2021 Entlastung ohne Vorbehalt. Der Jahresüberschuss in Höhe von 870.835,28 € wird der allgemeinen Rücklage zugeführt.**
- 2. Der Gemeinderat beschließt den Jahresabschluss zum 31.12.2021 festzustellen und dem Bürgermeister gemäß § 96 GO NW für das Haushaltsjahr 2021 Entlastung ohne Vorbehalt zu erteilen. Der Jahresüberschuss in Höhe von 870.835,28 € wird der allgemeinen Rücklage zugeführt.**

#### Bilanz zum 31.12.2021:

##### **Aktiva**

**0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindl. Leistungsfähigkeit** 1.622.434,52 €

##### **1. Anlagevermögen**

**1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände** 91.752,00 €

##### **1.2 Sachanlagen**

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

1.2.1.1 Grünflächen 5.412.259,54 €

1.2.1.2 Ackerland 24.485,50 €

1.2.1.3 Wald, Forsten 121.780,73 €

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke 587.677,06 €

-----  
**6.146.202,83 €**

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen 1.116.688,80 €

1.2.2.2 Schulen 27.828.730,72 €

1.2.2.3 Wohnbauten	868.038,00 €
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	12.333.794,26 €
	-----
	<b>42.147.251,78 €</b>
1.2.3 Infrastrukturvermögen	
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	10.512.475,47 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1.041.678,00 €
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	0,00 €
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	22.541.550,11 €
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	21.055.669,00 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	154.246,00 €
	-----
	<b>55.305.618,58 €</b>
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	2.630.721,00 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	61.041,00 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.987.936,00 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.729.255,00 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.601.683,00 €
	-----
	<b>8.010.636,00 €</b>
Summe 1.2 Sachanlagen	111.609.709,19 €
<b>1.3 Finanzanlagen</b>	
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00 €
1.3.2 Beteiligungen	2.681.394,79 €
1.3.3 Sondervermögen	2.028.108,72 €
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	159.331,84 €

1.3.5 Ausleihungen	
1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00 €
1.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen	0,00 €
1.3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen	0,00 €
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	2.021,18 €

---

Summe 1.3 Finanzanlagen	<b>4.870.856,53 €</b>
-------------------------	-----------------------

<b>Summe 1 - Anlagevermögen</b>	<b>116.572.317,72 €</b>
---------------------------------	-------------------------

## 2. Umlaufvermögen

### 2.1 Vorräte

2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	519.586,61 €
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00 €

---

**519.586,61 €**

### 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	
2.2.1.1 Gebühren	45.895,45 €
2.2.1.2 Beiträge	4.793,71 €
2.2.1.3 Steuern	270.210,80 €
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	867.694,88 €
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.212.884,98 €

---

**2.401.479,82 €**

### 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	37.377,14 €
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00 €

2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00 €
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00 €
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	282.086,32 €
	-----
	<b>319.463,46 €</b>
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	63.934,12 €
Summe 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	<b>2.784.877,40 €</b>
<b>2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>0,00 €</b>
<b>2.4 Liquide Mittel</b>	<b>1.722.206,99 €</b>
<b>Summe 2 - Umlaufvermögen</b>	<b>5.026.671,00 €</b>
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>92.191,24 €</b>
<b>Summe Aktiva</b>	<b>123.313.614,48 €</b>

---

## Passiva

### 1. Eigenkapital

1.1 Allgemeine Rücklage	26.832.210,74 €
1.2 Sonderrücklagen	0,00 €
1.3 Ausgleichsrücklage	0,00 €
1.4 Jahresüberschuss	870.835,28 €

---

**27.703.046,02 €**

### 2. Sonderposten

2.1 für Zuwendungen	34.861.314,85 €
2.2 für Beiträge	16.119.626,78 €
2.3 für den Gebührenaussgleich	216.523,01 €

2.4 Sonstige Sonderposten	1.416.436,97 €
	-----
	<b>52.613.901,61 €</b>
<b>3. Rückstellungen</b>	
3.1 Pensionsrückstellungen	9.583.567,00 €
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00 €
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	26.604,21 €
3.4 Sonstige Rückstellungen	1.068.283,24 €
	-----
	<b>10.678.454,45 €</b>
<b>4. Verbindlichkeiten</b>	
4.1 Verbindlichkeiten aus Anleihen	0,00 €
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00 €
4.2.2 von Beteiligungen	642.182,60 €
4.2.3 von Sondervermögen	0,00 €
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00 €
4.2.5 von Kreditinstituten	24.225.922,79 €
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00 €
4.4 Verbindl. aus Vorgängen, die wirtschaftlich Krediten gleichkommen	0,00 €
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.366.678,06 €
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	217.620,27 €
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	1.216.597,84 €
4.8 Erhaltene Anzahlungen	1.994.141,10 €
	-----
<b>Verbindlichkeiten gesamt</b>	<b>29.663.142,66 €</b>
<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>2.655.069,74 €</b>
<b>Summe Passiva</b>	<b>123.313.614,48 €</b>

Die Gesamtergebnisrechnung zum 31.12.2021 schloss mit einem Überschuss in Höhe von 870.835,28 € ab (siehe Passiva, Position 1.4).

Nachfolgend sind die Ist-Ergebnisse der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung zum 31.12.2021 dargestellt:

## Ergebnisrechnung zum 31.12.2021

<b>Ertrags und Aufwandsarten</b>	<b>Ist-Ergebnis 2021</b>
Steuern und ähnliche Abgaben	20.602.238,48 €
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.237.654,45 €
+ Sonstige Transfererträge	1.336,70 €
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.994.702,53 €
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	304.414,47 €
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	722.848,84 €
+ Sonstige ordentliche Erträge	4.068.689,07 €
± Aktivierte Eigenleistungen	0,00 €
+ Bestandsveränderungen	776,00 €
<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>36.932.660,54 €</b>
- Personalaufwendungen	5.589.166,25 €
- Versorgungsaufwendungen	1.737.413,82 €
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.154.661,79 €
- Bilanzielle Abschreibungen	4.020.538,31 €
- Transferaufwendungen	15.027.706,91 €
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.632.912,91 €
<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>36.162.399,99 €</b>
<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>770.260,55 €</b>
+ Finanzerträge	244.204,26 €
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	254.099,15 €
<b>= Finanzergebnis</b>	<b>-9.894,89 €</b>
<b>= Ergebnis der laufenden</b>	
<b>Verwaltungstätigkeit</b>	<b>760.365,66 €</b>
+ Außerordentliche Erträge	824.345,26 €
- Außerordentliche Aufwendungen	713.875,64 €
<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>110.469,62 €</b>
<b>= Jahresergebnis</b>	<b>870.835,28 €</b>

## Finanzrechnung zum 31.12.2021

<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>	<b>Ist-Ergebnis 2021</b>
Steuern und ähnliche Abgaben	20.311.419,52 €
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.441.774,53 €
+ Sonstige Transfereinzahlungen	13.085,48 €
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.233.891,82 €
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	299.417,97 €
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	690.429,64 €
+ Sonstige Einzahlungen	1.357.290,09 €
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	206.081,03 €
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>31.553.390,08 €</b>
- Personalauszahlungen	6.376.077,05 €
- Versorgungsauszahlungen	412.217,92 €
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.869.392,05 €
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	231.786,15 €
- Transferauszahlungen	14.893.990,07 €
- Sonstige Auszahlungen	2.245.115,36 €
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>32.028.578,60 €</b>
<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-475.188,52 €</b>
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.071.809,36 €
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.061.899,51 €
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	271,20 €
+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	271.203,80 €
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00 €
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.405.183,87 €</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	209.571,19 €
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.857.043,83 €
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.036.287,56 €
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00 €
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00 €
- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00 €
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.102.902,58 €</b>
<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.302.281,29 €</b>
<b>= Finanzmittelüberschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>827.092,77 €</b>
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	13.382,36 €
+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00 €
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.031.681,55 €
- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00 €
<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-1.018.299,19 €</b>
= Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln	-191.206,42 €
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.417.551,41 €
+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	495.852,00 €
<b>Liquide Mittel</b>	<b>1.722.206,99 €</b>

**Bekanntmachung, Offenlegung und Einsichtnahme des Jahresabschlusses zum 31.12.2021**

Der vom Gemeinderat in seiner Sitzung am 20.06.2023 festgestellte Jahresabschluss 2021 wird hiermit gemäß § 96 Absatz 2 GO NW öffentlich bekannt gemacht.

Der Jahresabschluss, bestehend aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang, der Lagebericht sowie der volle Wortlaut des Bestätigungsvermerkes liegen gemäß § 96 Absatz 2 GO NW bis zur Feststellung des nachfolgenden Jahresabschlusses 2022

montags bis freitags von 08:00 Uhr bis 12:30 Uhr und

montags bis donnerstags von 14:00 Uhr bis 16:00 Uhr

im Rathaus der Gemeinde Odenthal, Altenberger-Dom-Straße 31, Erdgeschoss Zimmer 3, im Büro des Kämmerers, während o.g. Dienststunden der Gemeindeverwaltung öffentlich aus.

Odenthal, den 08.09.2023

Der Bürgermeister



Robert Lennerts