

Öffentliche Bekanntmachung des Jahresabschlusses 2022 der Gemeinde Odenthal

Beschluss über die Feststellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2022 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 12. Dezember 2023 öffentlich bekannt gemacht:

1. Der Gemeinderat schließt sich dem Testat der BDO Concunia GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft und der Empfehlung des Rechnungsprüfungsausschusses sowie des Haupt- und Finanzausschusses an den Rat an und erteilt dem Bürgermeister für die Ausführung des Haushaltsjahres 2022 Entlastung ohne Vorbehalt. Der Jahresüberschuss in Höhe von 1.597.629,02 € wird der allgemeinen Rücklage zugeführt.

2. Der Gemeinderat schließt sich dem Testat der BDO Concunia GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft und der Empfehlung des Rechnungsprüfungsausschusses sowie des Haupt- und Finanzausschusses an den Rat an, den Jahresabschluss zum 31.12.2022 festzustellen und dem Bürgermeister gemäß § 96 GO NW für das Haushaltsjahr 2022 Entlastung ohne Vorbehalt zu erteilen. Der Jahresüberschuss in Höhe von 1.597.629,02 € wird der allgemeinen Rücklage zugeführt.

Bilanz zum 31.12.2022:

Aktiva

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

1. Anlagevermögen

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände 82.796,00 €

1.2 Sachanlagen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

1.2.1.1 Grünflächen 5.376.995,01 €

1.2.1.2 Ackerland 46.762,80 €

1.2.1.3 Wald, Forsten 121.780,73 €

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke 575.573,06 €

6.121.111,60 €

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.098.811,80 €
1.2.2.2 Schulen	27.143.862,72 €
1.2.2.3 Wohnbauten	852.271,00 €
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	13.573.291,26 €

	42.668.236,78 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen	
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	10.560.154,52 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	999.654,00 €
1.2.3.3 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	21.908.633,11 €
1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	19.872.812,02 €
1.2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	139.288,00 €

	53.480.541,65 €
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	2.538.381,00 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	57.511,00 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.023.031,00 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.730.318,00 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.894.877,69 €

	9.244.118,69 €
Summe 1.2 Sachanlagen	111.514.008,72 €
1.3 Finanzanlagen	
1.3.1 Beteiligungen	2.681.394,79 €
1.3.2 Sondervermögen	2.020.946,72 €

1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens	257.870,14 €
1.3.4 Ausleihungen	
1.3.4.1 Sonstige Ausleihungen	1.786,01 €

Summe 1.3 Finanzanlagen	4.961.997,66 €
Summe 1 - Anlagevermögen	116.558.802,38 €

2. Umlaufvermögen

2.1 Vorräte

2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	517.251,61 €
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00 €

	517.251,61 €

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	
2.2.1.1 Gebühren	60.521,37 €
2.2.1.2 Beiträge	5.367,72 €
2.2.1.3 Steuern	134.886,75 €
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	836.783,00 €
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	3.031.565,10 €

	4.069.123,94 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	5.319,71 €
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	376.259,17 €

	381.578,88 €

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	199.677,23 €
Summe 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.650.380,05 €
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €
2.4 Liquide Mittel	1.328.848,72 €
Summe 2 - Umlaufvermögen	6.496.480,38 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	102.074,99 €
Summe Aktiva	124.779.792,27 €

Passiva

1. Eigenkapital

1.1 Allgemeine Rücklage	27.614.388,67 €
1.2 Sonderrücklagen	0,00 €
1.3 Ausgleichsrücklage	0,00 €
1.4 Jahresüberschuss	1.597.629,02 €

29.212.017,69 €

2. Sonderposten

2.1 für Zuwendungen	35.238.793,85 €
2.2 für Beiträge	15.420.986,65 €
2.3 für den Gebührenaussgleich	231.840,79 €
2.4 Sonstige Sonderposten	1.333.576,97 €

52.225.198,26 €

3. Rückstellungen

3.1 Pensionsrückstellungen	10.054.453,00 €
----------------------------	-----------------

3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00 €
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	18.816,29 €
3.4 Sonstige Rückstellungen	1.040.212,78 €

11.113.482,07 €

4. Verbindlichkeiten

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	24.246.737,88 €
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	1.583.271,32 €
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	86.709,49 €
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	389.216,22 €
4.8 Erhaltene Anzahlungen	2.592.049,43 €

Verbindlichkeiten gesamt 29.540.166,94 €

5. Passive Rechnungsabgrenzung 2.688.927,31 €

Summe Passiva 124.779.792,27 €

Die Gesamtergebnisrechnung zum 31.12.2022 schloss mit einem Überschuss in Höhe von 1.597.629,02 € ab (siehe Passiva, Position 1.4).

Nachfolgend sind die Ist-Ergebnisse der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung zum 31.12.2022 dargestellt:

Ergebnisrechnung zum 31.12.2022

Ertrags und Aufwandsarten	Ist-Ergebnis 2022
Steuern und ähnliche Abgaben	23.627.908,96 €
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.020.618,02 €
+ Sonstige Transfererträge	71.736,23 €
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.256.341,52 €
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	302.334,24 €
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	743.451,36 €
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.072.217,32 €
± Aktivierte Eigenleistungen	0,00 €
+ Bestandsveränderungen	-2.335,00 €
= Ordentliche Erträge	38.092.272,65 €
- Personalaufwendungen	5.736.082,27 €
- Versorgungsaufwendungen	1.593.920,22 €
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.847.245,90 €
- Bilanzielle Abschreibungen	3.791.329,22 €
- Transferaufwendungen	15.788.983,34 €
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.742.493,12 €
= Ordentliche Aufwendungen	36.500.054,07 €
= Ordentliches Ergebnis	1.592.218,58 €
+ Finanzerträge	273.675,50 €
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	212.245,31 €
= Finanzergebnis	61.430,19 €
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.653.648,77 €
+ Außerordentliche Erträge	1.170.809,26 €
- Außerordentliche Aufwendungen	1.226.829,01 €
= Außerordentliches Ergebnis	-56.019,75 €
= Jahresergebnis	1.597.629,02 €

Finanzrechnung zum 31.12.2022

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ist-Ergebnis 2022
Steuern und ähnliche Abgaben	22.951.533,79 €
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.850.619,87 €
+ Sonstige Transfereinzahlungen	72.625,16 €
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.605.899,72 €
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	282.329,78 €
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	789.761,58 €
+ Sonstige Einzahlungen	612.225,22 €
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	230.489,97 €
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.395.485,09 €
- Personalauszahlungen	6.471.127,81 €
- Versorgungsauszahlungen	478.869,06 €
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.326.055,46 €
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	204.812,93 €
- Transferauszahlungen	15.725.058,00 €
- Sonstige Auszahlungen	2.584.035,77 €
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.789.959,03 €
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.605.526,06 €
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.206.130,30 €
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	24.399,20 €
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	271,20 €
+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	101.146,53 €
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00 €
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.331.947,23 €
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	381.862,48 €
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.357.466,05 €
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	821.464,43 €
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00 €
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00 €
- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00 €
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.560.792,96 €
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.228.845,73 €
= Finanzmittelüberschuss/-Fehlbetrag	376.680,33 €
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.217.726,07 €
+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00 €
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	2.068.562,39 €
- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00 €
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	149.163,68 €
= Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln	525.844,01 €
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.722.206,99 €
+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-919.202,28 €
Liquide Mittel	1.328.848,72 €

Bekanntmachung, Offenlegung und Einsichtnahme des Jahresabschlusses zum 31.12.2022

Der vom Gemeinderat in seiner Sitzung am 12.12.2023 festgestellte Jahresabschluss 2022 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 08.01.2024

Der Bürgermeister

Robert Lennerts