

## Öffentliche Bekanntmachung des Jahresabschlusses 2018 der Gemeinde Odenthal

### **Beschluss über die Feststellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2018 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 10. Dezember 2019 öffentlich bekannt gemacht:

**Der Gemeinderat stellt den Jahresabschluss zum 31.12.2018 fest und erteilt gemäß § 96 GO NW dem Bürgermeister für das Haushaltsjahr 2018 Entlastung ohne Vorbehalt. Der Überschuss in Höhe von 344.298,10 € soll der Ausgleichsrücklage zugeführt werden.**

#### **Bilanz zum 31.12.2018:**

#### **Aktiva**

##### **1. Anlagevermögen**

**1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände** 68.526,00 €

##### **1.2 Sachanlagen**

###### 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

1.2.1.1 Grünflächen 5.248.257,54 €

1.2.1.2 Ackerland 24.649,30 €

1.2.1.3 Wald, Forsten 121.780,73 €

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke 1.012.300,34 €

-----  
6.406.987,91 €

###### 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen 608.460,00 €

1.2.2.2 Schulen 21.199.002,72 €

1.2.2.3 Wohnbauten 915.339,00 €

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude 8.740.444,65 €

-----  
31.463.246,37 €

1.2.3 Infrastrukturvermögen	
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	10.478.193,51 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1.114.503,00 €
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	0,00 €
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	24.570.903,11 €
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	22.791.203,00 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	122.851,00 €
	-----
	59.077.653,62 €
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	2.061.502,00 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	27.301,00 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.573.195,00 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.256.614,54 €
1.2.8 Anlagen im Bau	4.923.498,52 €
	-----
	9.842.111,06 €
Summe 1.2 Sachanlagen	106.798.998,96 €

### **1.3 Finanzanlagen**

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00 €
1.3.2 Beteiligungen	0,00 €
1.3.3 Sondervermögen	1.961.268,72 €
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	2.751.898,68 €
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	5.313,55 €
	-----
Summe 1.3 Finanzanlagen	4.718.480,95 €
<b>Summe 1 - Anlagevermögen</b>	<b>111.577.005,91</b>
<b>2. Umlaufvermögen</b>	
<b>2.1 Vorräte</b>	
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	451.759,89 €
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00 €
	-----
	451.759,89 €
<b>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	
2.2.1.1 Gebühren	76.166,34 €
2.2.1.2 Beiträge	37.578,77 €
2.2.1.3 Steuern	223.982,77 €
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	95.703,54 €
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.225.942,50 €
	-----
	1.659.373,92 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	24.175,14 €
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	244.365,15 €
	-----
	268.540,29 €

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	40.107,12 €
Summe 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	<b>1.968.021,33 €</b>
<b>2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>0,00 €</b>
<b>2.4 Liquide Mittel</b>	<b>3.263.794,77 €</b>
<b>Summe 2 - Umlaufvermögen</b>	<b>5.683.575,99 €</b>
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>74.806,14 €</b>
<b>Summe Aktiva</b>	<b>117.335.388,04 €</b>

---

## Passiva

### 1. Eigenkapital

1.1 Allgemeine Rücklage	28.871.543,36 €
1.2 Sonderrücklagen	0,00 €
1.3 Ausgleichsrücklage	68.199,15 €
1.4 Jahresüberschuss	344.298,10 €

---

**29.284.040,61 €**

### 2. Sonderposten

2.1 für Zuwendungen	29.789.263,85 €
2.2 für Beiträge	17.724.556,60 €
2.3 für den Gebührenaussgleich	793.100,07 €
2.4 Sonstige Sonderposten	1.541.851,97 €

---

**49.848.772,49 €**

### 3. Rückstellungen

3.1 Pensionsrückstellungen	8.989.400,00 €
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00 €
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	229.942,25 €
3.4 Sonstige Rückstellungen	872.829,00 €
	-----
	<b>10.092.171,25 €</b>

### 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	0,00 €
4.2.3 von Sondervermögen	0,00 €
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00 €
4.2.5 von Kreditinstituten	16.726.968,88 €
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	326.995,48 €
4.4 Verbindl. aus Vorgängen, die wirtschaftlich Krediten gleichkommen	0,00 €
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.065.423,23 €
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	32.933,32 €
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	661.669,86 €
4.8 Erhaltene Anzahlungen	6.738.753,72 €
	-----
<b>Verbindlichkeiten gesamt</b>	<b>25.552.744,49 €</b>

### 5. Passive Rechnungsabgrenzung

**2.557.659,20 €**

### Summe Passiva

**117.335.388,04 €**

Die Gesamtergebnisrechnung zum 31.12.2018 schloss mit einem Überschuss in Höhe von 344.298,10 € ab (siehe Passiva, Position 1.4). Dieser wird der Ausgleichsrücklage zugeführt.

Nachfolgend sind die Ist-Ergebnisse der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung zum 31.12.2018 dargestellt:

## Ergebnisrechnung zum 31.12.2018

<b>Ertrags und Aufwandsarten</b>	<b>Ist-Ergebnis 2018</b>
Steuern und ähnliche Abgaben	19.866.768,63 €
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.178.923,38 €
+ Sonstige Transfererträge	30.783,04 €
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.802.180,16 €
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	308.200,61 €
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	577.005,70 €
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.735.562,05 €
± Aktivierte Eigenleistungen	801,00 €
+ Bestandsveränderungen	1.073,21 €
<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>32.501.297,78 €</b>
- Personalaufwendungen	5.747.991,08 €
- Versorgungsaufwendungen	603.834,44 €
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.164.252,55 €
- Bilanzielle Abschreibungen	3.439.104,13 €
- Transferaufwendungen	13.729.517,04 €
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.524.309,03 €
<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>32.209.008,27 €</b>
<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>292.289,51 €</b>
+ Finanzerträge	269.368,56 €
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	217.359,97 €
<b>= Finanzergebnis</b>	<b>52.008,59 €</b>
<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>344.298,10 €</b>
+ Außerordentliche Erträge	0,00 €
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €
<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00 €</b>
<b>= Jahresergebnis</b>	<b>344.298,10 €</b>

# Finanzrechnung zum 31.12.2018

<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>	<b>Ist-Ergebnis 2018</b>
Steuern und ähnliche Abgaben	19.879.480,99 €
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.992.642,73 €
+ Sonstige Transfereinzahlungen	12.952,41 €
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.917.659,40 €
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	302.684,77 €
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	474.416,55 €
+ Sonstige Einzahlungen	1.463.770,19 €
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	227.088,04 €
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>30.270.695,08 €</b>
- Personalauszahlungen	5.297.883,50 €
- Versorgungsauszahlungen	500.458,31 €
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.851.351,48 €
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	209.465,33 €
- Transferauszahlungen	13.739.639,00 €
- Sonstige Auszahlungen	1.466.834,54 €
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>28.065.632,16 €</b>
<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.205.062,92 €</b>
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.215.821,90 €
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.303.560,39 €
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	271,20 €
+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	55.822,18 €
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00 €
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.575.475,67 €</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	571.991,65 €
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.930.268,90 €
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	626.117,58 €
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00 €
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00 €
- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00 €
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.128.378,13 €</b>
<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.552.902,46 €</b>
<b>= Finanzmittelüberschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>652.160,46 €</b>
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.218.495,00 €
+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00 €
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	685.747,94 €
- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	2.000.000,00 €
<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-467.252,94 €</b>
= Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln	184.907,52 €
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.844.916,68 €
+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	233.970,57 €

---

**= Liquide Mittel**

**3.263.794,77 €**

---

**Bekanntmachung, Offenlegung und Einsichtnahme des Jahresabschlusses zum 31.12.2018**

Der vom Gemeinderat in seiner Sitzung am 10.12.2019 festgestellte Jahresabschluss 2018 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 2019.

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, 1. Stock, im Büro des Kämmerers, während o.g. Dienststunden der Gemeindeverwaltung öffentlich aus.

Odenthal, den 18.02.2020

Der Bürgermeister

gez.

Robert Lennerts