

## Öffentliche Bekanntmachung des Jahresabschlusses 2014 der Gemeinde Odenthal

### **Beschluss über die Feststellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2014 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) zuletzt geändert durch Gesetz vom 25.06.2015 (GV. NRW. S. 496) wird nachstehender Beschluss des Gemeinderates vom 13. Dezember 2016 öffentlich bekannt gemacht:

**Der Gemeinderat stellt den Jahresabschluss 2014 fest und erteilt dem Bürgermeister gemäß § 96 GO NW für das Haushaltsjahr 2014 Entlastung.**

### Bilanz zum 31.12.2014:

#### **Aktiva**

##### **1. Anlagevermögen**

<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	24.920,00 €
<b>1.2 Sachanlagen</b>	
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	
1.2.1.1 Grünflächen	4.829.415,90 €
1.2.1.2 Ackerland	24.649,30 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	123.630,39 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	835.422,26 €
	-----
	5.813.117,85 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	673.412,00 €
1.2.2.2 Schulen	8.444.358,53 €
1.2.2.3 Wohnbauten	978.407,00 €
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	5.804.287,67 €
	-----
	15.900.465,20 €

1.2.3 Infrastrukturvermögen	
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	10.210.973,31 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1.275.116,00 €
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	0,00 €
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	27.095.336,13 €
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	27.129.364,00 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	121.081,00 €
	-----
	65.831.870,44 €
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	14.934.881,00 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	41,00 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.445.031,00 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	950.044,93 €
1.2.8 Anlagen im Bau	1.211.034,88 €
	-----
	18.541.032,81€
Summe 1.2 Sachanlagen	106.086.486,30 €

### 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	5.985,56 €
	-----
Summe 1.3 Finanzanlagen	4.719.152,96 €
<b>Summe 1 - Anlagevermögen</b>	<b>110.830.559,26 €</b>

## 2. Umlaufvermögen

### 2.1 Vorräte

2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	272.732,00 €
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00 €
	-----
	272.732,00 €

### 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	
2.2.1.1 Gebühren	58.220,65 €
2.2.1.2 Beiträge	68.461,05 €
2.2.1.3 Steuern	201.939,18 €
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	71.746,53 €
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	312.718,04 €
	-----
	713.085,45 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	60.579,84 €
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	184.747,49 €
	-----
	245.327,33 €

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	42.953,98 €
Summe 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	<b>1.001.366,76 €</b>
<b>2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>0,00 €</b>
<b>2.4 Liquide Mittel</b>	<b>1.479.793,10 €</b>
<b>Summe 2 - Umlaufvermögen</b>	<b>2.753.891,86€</b>
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>34.336,68 €</b>
<b>Summe Aktiva</b>	<b>113.618.787,80 €</b>

---

## Passiva

### 1. Eigenkapital

1.1 Allgemeine Rücklage	32.368.699,02 €
1.2 Sonderrücklagen	0,00 €
1.3 Ausgleichsrücklage	389.713,51 €
1.4 Jahresfehlbetrag	-1.973.896,32 €

---

**30.784.516,21 €**

### 2. Sonderposten

2.1 für Zuwendungen	31.624.025,85 €
2.2 für Beiträge	20.768.828,36 €
2.3 für den Gebührenaussgleich	186.941,14 €
2.4 Sonstige Sonderposten	1.388.267,97 €

---

**53.968.063,32 €**

### 3. Rückstellungen

3.1 Pensionsrückstellungen	7.568.338,00 €
----------------------------	----------------

3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00 €
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	457.657,49 €
3.4 Sonstige Rückstellungen	708.153,07 €

-----  
**8.734.148,56 €**

#### **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	12.305.856,61 €
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	500,99 €
4.4 Verbindl. aus Vorgängen, die wirtschaftlich Krediten gleichkommen	0,00 €
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	664.623,80 €
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	8.119,85 €
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	225.525,79 €
4.8 Erhaltene Anzahlungen	4.608.440,03 €

-----  
**Verbindlichkeiten gesamt 17.813.067,07 €**

**5. Passive Rechnungsabgrenzung 2.318.992,64 €**

**Summe Passiva 113.618.787,80 €**

Die Gesamtergebnisrechnung zum 31.12.2015 schloss mit einem Fehlbetrag in Höhe von -1.973.896,32 € ab (siehe Passiva, Position 1.4). Dieser wird der z.T. der Ausgleichsrücklage und der allgemeinen Rücklage entnommen.

Nachfolgend sind die Ist-Ergebnisse der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung zum 31.12.2014 dargestellt:

## Ergebnisrechnung zum 31.12.2014

<b>Ertrags und Aufwandsarten</b>	<b>Ist-Ergebnis 2014</b>
Steuern und ähnliche Abgaben	15.511.722,18 €
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.734.192,27 €
+ Sonstige Transfererträge	22.616,23 €
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.423.333,74 €
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	407.913,27 €
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	459.398,12 €
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.283.524,05 €
± Aktivierte Eigenleistungen	0,00 €
+ Bestandsveränderungen	25.118,00 €
<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>24.867.817,86 €</b>
- Personalaufwendungen	4.458.567,19 €
- Versorgungsaufwendungen	563.510,40 €
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.980.789,92 €
- Bilanzielle Abschreibungen	3.288.989,75 €
- Transferaufwendungen	11.117.856,21 €
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.424.822,81 €
<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>26.834.536,28 €</b>
<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.966.718,42 €</b>
+ Finanzerträge	269.529,39 €
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	276.707,29 €
<b>= Finanzergebnis</b>	<b>-7.177,90 €</b>
<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.973.896,32 €</b>
+ Außerordentliche Erträge	0,00 €
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €
<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00 €</b>
<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-1.973.896,32 €</b>

## Finanzrechnung zum 31.12.2014

<b>Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>	<b>Ist-Ergebnis 2014</b>
Steuern und ähnliche Abgaben	15.423.721,19 €
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	668.240,99 €
+ Sonstige Transfereinzahlungen	8.245,78 €
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.725.994,99 €
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	368.169,88 €
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	463.789,95 €
+ Sonstige Einzahlungen	693.646,18 €
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	201.373,77 €
<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>22.553.182,73 €</b>

- Personalauszahlungen	4.157.118,94 €
- Versorgungsauszahlungen	491.153,28 €
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.819.245,85 €
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	297.748,27 €
- Transferauszahlungen	11.135.815,32 €
- Sonstige Auszahlungen	1.085.514,70 €
<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>22.986.596,36 €</b>
<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-433.413,63 €</b>
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	967.576,99 €
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	130.281,00 €
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.866,32 €
+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	131.947,34 €
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00 €
<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.231.671,65 €</b>
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	231.137,57 €
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.330.184,34 €
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	323.513,56 €
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00 €
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00 €
- Sonstige Investitionsauszahlungen	188.463,28 €
<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.884.835,47 €</b>
<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-653.163,82 €</b>
<b>= Finanzmittelüberschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-1.086.577,45 €</b>
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.817.050,00 €
+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00 €
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.612.699,58 €
- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00 €
<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>204.350,42 €</b>
= Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln	-882.227,03 €
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.740.800,76 €
+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-378.780,65 €
<b>= Liquide Mittel</b>	<b>1.479.793,10 €</b>

### **Bekanntmachung, Offenlegung und Einsichtnahme des Jahresabschlusses zum 31.12.2014**

Der vom Gemeinderat in seiner Sitzung am 15.12.2015 festgestellte Jahresabschluss 2014 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.

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 09.03.2017

Der Bürgermeister

gez.

Robert Lennerts