



Anlage 1 zu Vorlage 2020/039

Gemeinde Ostbevern

- Entwurf -

Jahresabschluss 2018



Gesamtergebnisrechnung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Übertragene Ermächt.	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
01	Steuern u. ähnliche Abgaben	12.648.413,50	12.859.200	0,00	12.859.200,00	14.608.276,68	1.749.076,68
02	+ Zuw. u. allg. Umlagen	2.448.475,19	3.089.300	0,00	3.089.300,00	2.791.351,42	-297.948,58
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	95.200	0,00	95.200,00	43.948,11	-51.251,89
04	+ Öffentl.-rechtl. Leistungsentg.	1.829.905,70	1.687.000	0,00	1.687.000,00	1.746.855,35	59.855,35
05	+ Privatrechtl. Leistungsentg.	520.795,07	349.500	0,00	349.500,00	356.761,99	7.261,99
06	+ Kostenerst. u. Kostenumlagen	1.955.943,87	1.198.000	0,00	1.198.000,00	1.326.522,07	128.522,07
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.334.718,11	3.464.300	0,00	3.464.300,00	1.220.748,35	-2.243.551,65
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	9.540,00	0	0,00	0,00	6.713,00	6.713,00
10	= Ordentliche Erträge	21.747.791,44	22.742.500	0,00	22.742.500,00	22.101.176,97	-641.323,03
11	- Personalaufwendungen	-2.914.503,52	-3.113.900	0,00	-3.113.900,00	-3.121.717,03	-7.817,03
12	- Versorgungsaufwendungen	-295.566,06	-272.600	0,00	-272.600,00	-339.705,04	-67.105,04
13	- Aufw. für Sach- u. Dienstleist.	-4.799.586,42	-6.019.200	-383.632,85	-6.402.832,85	-4.556.805,54	1.846.027,31
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.778.385,28	-3.022.900	0,00	-3.022.900,00	-2.712.557,13	310.342,87
15	- Transferaufwendungen	-9.784.749,57	-9.829.000	0,00	-9.829.000,00	-9.884.892,71	-55.892,71
16	- Sonstige ordentliche Aufw.	-1.614.742,02	-1.944.800	-20.000,00	-1.964.800,00	-1.651.667,89	313.132,11
17	= Ordentliche Aufwendungen	-22.187.532,87	-24.202.400	-403.632,85	-24.606.032,85	-22.267.345,34	2.338.687,51
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-439.741,43	-1.459.900	-403.632,85	-1.863.532,85	-166.168,37	1.697.364,48
19	+ Finanzerträge	465.137,01	343.000	0,00	343.000,00	357.069,43	14.069,43
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-151.376,36	-326.300	0,00	-326.300,00	-129.662,77	196.637,23
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	313.760,65	16.700	0,00	16.700,00	227.406,66	210.706,66
22	= Ergebnis der lfd. Verw.- tätigkeit (Z. 18+21)	-125.980,78	-1.443.200	-403.632,85	-1.846.832,85	61.238,29	1.908.071,14
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwend.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-125.980,78	-1.443.200	-403.632,85	-1.846.832,85	61.238,29	1.908.071,14
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	259.732,94	223.100	0,00	223.100,00	202.779,98	-20.320,02
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-259.732,94	-223.100	0,00	-223.100,00	-202.779,98	20.320,02
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-125.980,78	-1.443.200	-403.632,85	-1.846.832,85	61.238,29	1.908.071,14

Gesamtfinanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Übertragene Ermächt.	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
01	Steuern und ähnliche Abgaben	12.471.499,33	12.859.200	0,00	12.859.200,00	14.378.692,83	1.519.492,83
02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	1.589.280,19	2.251.700	0,00	2.251.700,00	1.911.056,57	-340.643,43
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	95.200	0,00	95.200,00	0,00	-95.200,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.707.900,88	1.350.100	0,00	1.350.100,00	1.331.544,36	-18.555,64
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	456.912,04	349.500	0,00	349.500,00	357.329,08	7.829,08
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.813.416,47	1.198.000	0,00	1.198.000,00	1.336.697,86	138.697,86
07	+ Sonstige Einzahlungen	538.205,23	490.000	0,00	490.000,00	515.783,07	25.783,07
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	547.191,23	343.000	0,00	343.000,00	357.763,99	14.763,99
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	19.124.405,37	18.936.700	0,00	18.936.700,00	20.188.867,76	1.252.167,76
10	- Personalauszahlungen	-2.729.766,71	-3.113.900	0,00	-3.113.900,00	-3.029.892,61	84.007,39
11	- Versorgungsauszahlungen	-248.186,20	-269.000	0,00	-269.000,00	-245.027,94	23.972,06
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-4.747.060,28	-6.067.900	-383.632,85	-6.451.532,85	-4.582.077,22	1.869.455,63
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-153.426,68	-326.300	0,00	-326.300,00	-131.380,31	194.919,69
14	- Transferauszahlungen	-9.690.413,69	-9.829.000	0,00	-9.829.000,00	-9.982.402,29	-153.402,29
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.162.886,85	-2.229.800	-20.000,00	-2.249.800,00	-1.399.408,98	850.391,02
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-18.731.740,41	-21.835.900	-403.632,85	-22.239.532,85	-19.370.189,35	2.869.343,50
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	392.664,96	-2.899.200	-403.632,85	-3.302.832,85	818.678,41	4.121.511,26
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.334.019,40	2.019.000	0,00	2.019.000,00	1.618.271,06	-400.728,94
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	2.732.986,02	8.393.000	0,00	8.393.000,00	740.986,06	-7.652.013,94
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	215.913,24	806.000	0,00	806.000,00	0,00	-806.000,00
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	37.900,00	2.900	0,00	2.900,00	2.900,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.320.818,66	11.220.900	0,00	11.220.900,00	2.362.157,12	-8.858.742,88
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-2.551.285,08	-8.702.500	-2.583.416,61	-11.285.916,61	-2.610.318,63	8.675.597,98
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-826.511,79	-7.995.000	-573.376,24	-8.568.376,24	-749.017,82	7.819.358,42
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-497.867,80	-371.400	-243.060,62	-614.460,62	-324.992,86	289.467,76

Gesamtfinanzrechnung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Übertragene Ermächt.	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Ergebnis-Fortg. Ansatz
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-200.000,00	-50.000	0,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-5.902,30	0	-5.000,00	-5.000,00	-16.791,38	-11.791,38
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.081.566,97	-17.118.900	-3.404.853,47	-20.523.753,47	-3.751.120,69	16.772.632,78
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	239.251,69	-5.898.000	-3.404.853,47	-9.302.853,47	-1.388.963,57	7.913.889,90
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	631.916,65	-8.797.200	-3.808.486,32	-12.605.686,32	-570.285,16	12.035.401,16
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.080.000,00	6.061.000	0,00	6.061.000,00	618.848,26	-5.442.151,74
34	+ Aufnahme v. Krediten zur Liquiditätssicherung	7.645.000,00	0	0,00	0,00	14.033.948,11	14.033.948,11
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-729.213,71	-832.600	0,00	-832.600,00	-757.207,78	75.392,22
36	- Tilgung v. Krediten z. Liquiditätssicherung	-7.870.000,00	0	0,00	0,00	-14.260.000,00	-14.260.000,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	125.786,29	5.228.400	0,00	5.228.400,00	-364.411,41	-5.592.811,41
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	757.702,94	-3.568.800	-3.808.486,32	-7.377.286,32	-934.696,57	6.442.589,75
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	263.372,00	311.910	0,00	311.910,00	1.111.910,36	800.000,36
40	+/- Bestand an fremden Finanzmitteln	90.835,42	-100.000	0,00	-100.000,00	3.005,49	103.005,49
41	= Liquide Mittel (Z. 38, 39+40)	1.111.910,36	-3.356.890	-3.808.486,32	-7.165.376,32	180.219,28	7.345.595,24

Schlussbilanz der Gemeinde

Aktiva

	31.12.2018		31.12.2017
	EUR	EUR	EUR
1. Anlagevermögen			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		20.552,00	7.139,00
1.2 Sachanlagen			
1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte			
1.2.1.1 Grünflächen	4.955.170,08		4.946.243,59
1.2.1.2 Ackerland	903.417,55		832.243,75
1.2.1.3 Wald, Forsten	89.861,20		89.861,20
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	632.143,93		632.143,93
		6.580.592,76	6.500.492,47
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	451.733,92		465.378,92
1.2.2.2 Schulen	11.192.422,05		11.610.932,05
1.2.2.3 Wohnbauten	2.376.093,13		2.420.604,13
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude	6.783.563,03		6.982.984,23
		20.803.812,13	21.479.899,33
1.2.3 Infrastrukturvermögen			
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	7.773.078,36		7.779.083,08
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	3.589.025,00		3.707.957,00
1.2.3.3 Gleisanl. mit Streckenausrüst. u. Sicherheitsanl.	0,00		0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanl.	0,00		0,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen	29.157.918,52		30.308.518,00
1.2.3.6 Sonst. Bauten des Infrastrukturvermögens	1.198.372,62		1.248.625,52
		41.718.394,50	43.044.183,60
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden		449.954,00	464.527,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		20.314,27	20.314,27
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		1.443.597,58	1.467.232,07
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		539.649,04	457.163,25
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		2.257.879,19	511.484,59
1.3 Finanzanlagen			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		6.717.956,75	6.717.956,75
1.3.2 Beteiligungen		4.014.242,65	4.014.242,65
1.3.3 Sondervermögen		0,00	0,00
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		322.127,52	272.127,52
1.3.5 Ausleihen			
1.3.5.1 an verbundenen Unternehmen	0,00		0,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	1.380.488,08		1.380.488,08
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00		0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihen	11.665,67		14.565,67
		1.392.153,75	1.395.053,75
		86.281.226,14	86.351.816,25
2. Umlaufvermögen			
2.1 Vorräte			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren		6.752,38	3.123,85
2.1.2 Geleistete Anzahlungen		0,00	0,00
2.1.3 zur Veräußerung anstehendes Grundvermögen		4.499.795,40	2.618.029,48
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
2.2.1 Öffentl.-rechtl. Ford. und Ford. aus Transferleistungen			
2.2.1.1 Gebühren	35.453,01		47.228,78
2.2.1.2 Beiträge	0,00		0,00
2.2.1.3 Steuern	332.391,75		125.777,96
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	181.802,74		4.587,70
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	496.298,87		535.155,93
		1.045.946,37	712.750,37
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen			
2.2.2.1 gegenüber dem privatem Bereich	139.043,19		164.049,15
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich			65.597,23
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	62.622,35		63.993,35
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00		0,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00		0,00
		201.665,54	293.639,73
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		25.715,31	17.466,84
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		2.111,40	1.320,78
2.4 Liquide Mittel		180.219,28	1.111.910,36
		5.962.205,68	4.758.241,41
3. Aktive Rechnungsabgrenzung		232.824,39	249.383,84
Summe Aktiva		92.476.256,21	91.359.441,50

Ostbevern zum 31.12.2018 - Entwurf -

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
1. Eigenkapital		
1.1 Allgemeine Rücklagen	38.788.042,04	38.914.022,82
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklagen	0,00	0,00
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	61.238,29	-125.980,78
	38.849.280,33	38.788.042,04
2. Sonderposten		
2.1 für Zuwendungen	17.824.772,49	18.406.739,19
2.2 für Beiträge	9.031.040,00	9.391.305,00
2.3 für den Gebührenaussgleich	12.023,57	37.024,23
2.4 Sonstige Sonderposten	6.771.422,96	6.953.360,45
	33.639.259,02	34.788.428,87
3. Rückstellungen		
3.1 Pensions- /Beihilferückstellungen	6.338.671,00	6.175.679,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	285.000,00	285.000,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	797.068,52	756.487,11
	7.420.739,52	7.217.166,11
4. Verbindlichkeiten		
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	3.878.842,97	3.995.872,48
	3.878.842,97	3.995.872,48
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	573.948,11	800.000,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	2.191.617,86	1.012.333,73
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.229.295,77	2.335.391,22
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	376.272,03	401.204,94
4.8 Erhaltene Anzahlungen	2.729.944,16	1.481.237,16
	11.979.920,90	10.026.039,53
5. Passive Abgrenzungsposten	587.056,44	539.764,95
Summe Passiva	92.476.256,21	91.359.441,50

Aufgestellt:

König

Dr. Michael König
Kämmerer

Bestätigt:

Wolfgang Annen

Wolfgang Annen
Bürgermeister