

Gemeinde Ostbevern

- Entwurf -

Jahresabschluss

zum

31.12.2019



Jahresabschluss zum 31.12.2019

Gesamtergebnisrechnung

Gemeinde Ostbevern

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Über- tragene Ermächt.	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis- Fortg.Ansatz
01	Steuern und ähnliche Abgaben	14.608.276,68	14.342.000	0,00	14.342.000,00	13.746.792,56	-595.207,44
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.789.020,41	3.991.600	0,00	3.991.600,00	3.934.494,59	-57.105,41
03	+ Sonstige Transfererträge	43.948,11	297.000	0,00	297.000,00	404.833,69	107.833,69
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.746.986,79	1.727.900	0,00	1.727.900,00	1.742.152,11	14.252,11
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	356.761,99	265.700	0,00	265.700,00	317.651,92	51.951,92
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.326.522,07	1.449.500	0,00	1.449.500,00	1.390.669,52	-58.830,48
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.320.629,33	3.469.000	0,00	3.469.000,00	2.286.073,01	-1.182.926,99
08	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	6.713,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	22.198.858,38	25.542.700	0,00	25.542.700,00	23.822.667,40	-1.720.032,60
11	- Personalaufwendungen	-3.121.717,03	-3.787.600	0,00	-3.787.600,00	-3.639.259,87	148.340,13
12	- Versorgungsaufwendungen	-339.705,04	-275.000	0,00	-275.000,00	-311.360,40	-36.360,40
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.781.512,89	-5.832.200	-491.781,73	-6.323.981,73	-5.145.210,14	1.178.771,59
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.697.351,13	-2.998.700	0,00	-2.998.700,00	-2.708.564,62	290.135,38
15	- Transferaufwendungen	-9.884.892,71	-10.770.100	0,00	-10.770.100,00	-9.964.356,86	805.743,14
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.472.924,17	-1.744.800	-82.421,40	-1.827.221,40	-1.659.949,74	167.271,66
17	= Ordentliche Aufwendungen	-22.298.102,97	-25.408.400	-574.203,13	-25.982.603,13	-23.428.701,63	2.553.901,50
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-99.244,59	134.300	-574.203,13	-439.903,13	393.965,77	833.868,90
19	+ Finanzerträge	357.069,43	348.000	0,00	348.000,00	359.302,73	11.302,73
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-129.662,77	-473.000	0,00	-473.000,00	-127.787,74	345.212,26
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	227.406,66	-125.000	0,00	-125.000,00	231.514,99	356.514,99
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	128.162,07	9.300	-574.203,13	-564.903,13	625.480,76	1.190.383,89
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	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)	128.162,07	9.300	-574.203,13	-564.903,13	625.480,76	1.190.383,89
27	+ Erträge a. int. Leistungsbeziehungen	202.779,98	216.650	0,00	216.650,00	208.376,28	-8.273,72
28	- Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehungen	-202.779,98	-216.650	0,00	-216.650,00	-208.376,28	8.273,72
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	128.162,07	9.300	-574.203,13	-564.903,13	625.480,76	1.190.383,89

Jahresabschluss zum 31.12.2019

Gesamtfinanzrechnung							
Gemeinde Ostbevern							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Über- tragene Ermächt.	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergl. Ergebnis- Fortg.Ansatz
01	Steuern und ähnliche Abgaben	14378.692,83	14342.000	0,00	14.342.000,00	13914.430,73	-427.56927
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.911.056,57	3.123.800	0,00	3.123.800,00	2.849.910,20	-273.88980
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	297.000	0,00	297.000,00	0,00	-297.000,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.331.544,36	1.303.400	0,00	1.303.400,00	1.317.976,21	14.57621
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	357.329,08	265.700	0,00	265.700,00	345.926,53	80.226,53
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.336.697,86	1.449.500	0,00	1.449.500,00	2.784.099,88	1.334.59988
07	+ Sonstige Einzahlungen	615.664,05	482.900	0,00	482.900,00	483.135,18	235,18
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	357.763,99	348.000	0,00	348.000,00	359.291,23	11.29123
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	20.288.748,74	21.612.300	0,00	21.612.300,00	22.054.769,96	442.469,96
10	- Personalauszahlungen	-3.029.892,61	-3.787.600	0,00	-3.787.600,00	-3.204.345,38	583.254,62
11	- Versorgungsauszahlungen	-245.027,94	-275.000	0,00	-275.000,00	-258.640,86	16.359,14
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-4.554.784,57	-5.832.200	-491.781,73	-6.323.981,73	-5.055.975,64	1.268.006,09
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-13.138,03	-473.000	0,00	-473.000,00	-129.558,67	343.441,33
14	- Transferauszahlungen	-10.082.283,27	-10.770.100	0,00	-10.770.100,00	-9.897.400,99	872.699,01
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.303.826,51	-1.744.800	-82.421,40	-1.827.221,40	-1.346.193,01	481.028,39
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-19.347.195,21	-22.882.700	-574.203,13	-23.456.903,13	-19.892.114,55	3.564.788,58
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	941.553,53	-1.270.400	-574.203,13	-1.844.603,13	2.162.655,41	4.007.258,54
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.618.271,06	2.335.900	0,00	2.335.900,00	1.734.197,67	-601.702,33
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	740.986,06	12.769.300	0,00	12.769.300,00	4.184.624,41	-8.584.675,59
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	875.500	0,00	875.500,00	648.778,80	-226.72120
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	2.900,00	2.900	0,00	2.900,00	2.900,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.362.157,12	15.983.600	0,00	15.983.600,00	6.570.500,88	-9413.099,12
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-2.708.193,75	-8.123.500	-8.757.591,23	-16.881.091,23	-8.531.655,08	8.349.436,15
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-774.017,82	-12.683.900	-5.597.209,75	-18.281.109,75	-7.835.681,70	10.445.428,05
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-324.992,86	-546.100	-66.035,31	-612.135,31	-152.735,90	459.399,41
27	- Auszahlg f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	-50.000,00	-50.000	0,00	-50.000,00	-53.774,00	-3.774,00
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-16.791,38	-50.000	0,00	-50.000,00	-7.259,00	42.741,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.873.995,81	-21.453.500	-14.420.836,29	-35.874.336,29	-16.581.105,68	19.293.230,61
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-1.511.838,69	-5.469.900	-14.420.836,29	-19.890.736,29	-10.010.604,80	9.880.131,49
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-570.285,16	-6.740.300	-14.995.039,42	-21.735.339,42	-7.847.949,39	13.887.390,03
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	618.848,26	5.178.000	0,00	5.178.000,00	5.424.615,32	246.615,32
34	+ Aufnahme v. Krediten zur Liquiditätssicherung	14.033.948,11	0	0,00	0,00	25.065.384,68	25.065.384,68
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-757.207,78	-580.300	0,00	-580.300,00	-385.592,30	194.707,70
36	- Tilgung v. Krediten z. Liquiditätssicherung	-14.260.000,00	0	0,00	0,00	-22.106.000,00	-22.106.000,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-364.411,41	4.597.700	0,00	4.597.700,00	7.998.407,70	3.400.707,70
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-934.696,57	-2.142.600	-14.995.039,42	-17.137.639,42	150.458,31	17.288.097,73
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.111.910,36	-349.781,00	0,00	-349.781,00	180.219,28	530.000,28
40	+/- Bestand an fremden Finanzmitteln	3.005,49	3.005,00	0,00	0,00	7.176,67	7.176,67
41	= Liquide Mittel (Z. 38,39+40)	180.219,28	-2.489.376,00	-14.995.039,42	-17.487.420,42	337.854,26	17.825.274,68

Schlussbilanz der Gemeinde

Aktiva

	31.12.2019		31.12.2018
	EUR	EUR	EUR
1. Anlagevermögen			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		21.001,00	20.552,00
1.2 Sachanlagen			
1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte			
1.2.1.1 Grünflächen	5.275.993,02		4.955.170,08
1.2.1.2 Ackerland	978.712,12		903.417,55
1.2.1.3 Wald, Forsten	89.861,20		89.861,20
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	671.938,93		632.143,93
		7.016.505,27	6.580.592,76
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	438.087,92		451.733,92
1.2.2.2 Schulen	10.771.297,05		11.192.422,05
1.2.2.3 Wohnbauten	2.331.584,13		2.376.093,13
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude	12.300.435,43		6.357.798,03
		25.841.404,53	20.378.047,13
1.2.3 Infrastrukturvermögen			
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	7.994.848,72		7.773.078,36
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	3.426.935,00		3.589.025,00
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	27.390.553,00		29.157.918,52
1.2.3.6 Sonst. Bauten des Infrastrukturvermögens	1.119.601,00		1.198.372,62
		39.931.937,72	41.718.394,50
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden		435.379,00	449.954,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		20.314,27	20.314,27
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		1.357.325,49	1.443.597,58
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		480.571,25	539.649,04
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		431.733,66	682.959,31
1.3 Finanzanlagen			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		6.717.956,75	6.717.956,75
1.3.2 Beteiligungen		4.149.862,15	4.014.242,65
1.3.3 Sondervermögen			0,00
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		372.127,52	322.127,52
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	8.765,67		11.665,67
		1.389.253,75	1.392.153,75
		88.165.372,36	84.280.541,26
2. Umlaufvermögen			
2.1 Vorräte			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren		6.734,87	6.752,38
2.1.2 Geleistete Anzahlungen		0,00	0,00
2.1.3 zur Veräußerung anstehendes Grundvermögen		14.326.319,17	6.220.751,65
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
2.2.1 Öffentl.-rechtl. Ford. und Ford. aus Transferleistungen			
2.2.1.1 Gebühren	46.633,96		35.180,01
2.2.1.2 Beiträge	817.608,71		0,00
2.2.1.3 Steuern	58.600,69		332.391,75
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	625.704,33		181.802,74
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	435.631,08		496.298,87
		1.984.178,77	1.045.673,37
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen			
2.2.2.1 gegenüber dem privatem Bereich	291.565,15		139.043,19
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	4.461,45		0,00
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	75.870,95		62.622,35
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00		0,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00		0,00
		371.897,55	201.665,54
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		20.394,32	25.715,31
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		3.086,60	2.111,40
2.4 Liquide Mittel		337.854,26	180.219,28
		17.050.465,54	7.682.888,93
3. Aktive Rechnungsabgrenzung		213.526,31	232.824,39
Summe Aktiva		105.429.364,21	92.196.254,58

Ostbevern zum 31.12.2019

Passiva

	31.12.2019	31.12.2018
	EUR	EUR
1. Eigenkapital		
1.1 Allgemeine Rücklagen	38.558.203,05	38.403.361,04
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklagen	0,00	0,00
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	625.480,76	128.162,07
	39.183.683,81	38.531.523,11
2. Sonderposten		
2.1 für Zuwendungen	19.529.994,53	17.770.423,49
2.2 für Beiträge	8.597.640,01	9.031.040,00
2.3 für den Gebührenaussgleich	5.974,27	12.023,57
2.4 Sonstige Sonderposten	6.396.640,46	6.771.422,96
	34.530.249,27	33.584.910,02
3. Rückstellungen		
3.1 Pensions- /Beihilferückstellungen	6.623.288,00	6.338.671,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten		0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	537.000,00	537.000,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	829.319,79	737.068,52
	7.989.607,79	7.612.739,52
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	9.050.265,99	3.878.842,97
	9.050.265,99	3.878.842,97
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	3.533.332,79	573.948,11
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	2.549.601,77	2.091.736,88
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.105.843,06	2.229.295,77
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	1.471.944,71	376.272,03
4.8 Erhaltene Anzahlungen	4.401.918,43	2.729.944,16
	23.112.906,75	11.880.039,92
5. Passive Abgrenzungsposten	612.916,59	587.042,01
Summe Passiva	105.429.364,21	92.196.254,58

Aufgestellt:



Dr. Michael König
Kämmerer

Bestätigt:



Karl Piochowiak
Bürgermeister