

Jahresabschluss 2020

Bilanz

Gesamtergebnisrechnung

Gesamtfinanzrechnung

ENTWURF

Voerde, den 26.04.2021

aufgestellt:



Jürgen Hülscher
Kämmerer

Voerde, den 27.04.2021

bestätigt:



Dirk Haarmann
Bürgermeister

| Aktiva | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| | € | € |
| 0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit | 3.076.633,09 | 0,00 |
| 1. Anlagevermögen | 270.954.510,07 | 262.187.784,90 |
| 1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände | 10.675,04 | 16.507,84 |
| 1.2. Sachanlagen | 245.334.291,95 | 241.956.886,36 |
| 1.2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 25.521.335,50 | 25.564.832,91 |
| 1.2.1.1. Grünflächen | 16.546.842,72 | 16.521.298,15 |
| 1.2.1.2. Ackerland | 3.374.136,90 | 3.458.788,19 |
| 1.2.1.3. Wald, Forsten | 1.214.301,78 | 1.186.642,41 |
| 1.2.1.4. Sonstige unbebaute Grundstücke | 4.386.054,10 | 4.398.104,16 |
| 1.2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 86.579.893,26 | 85.690.551,18 |
| 1.2.2.1. Kinder- und Jugendeinrichtungen | 10.846.251,93 | 8.046.780,86 |
| 1.2.2.2. Schulen | 55.404.791,90 | 56.669.428,91 |
| 1.2.2.3. Wohnbauten | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2.4. Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsbauten | 20.328.849,43 | 20.974.341,41 |
| 1.2.3. Infrastrukturvermögen | 112.408.895,61 | 112.101.953,14 |
| 1.2.3.1. Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 22.496.754,93 | 22.466.727,19 |
| 1.2.3.2. Brücken und Tunnel | 1,00 | 1,00 |
| 1.2.3.3. Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.3.4. Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | 42.550.428,76 | 41.344.975,11 |
| 1.2.3.5. Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen | 46.877.976,39 | 47.812.404,00 |
| 1.2.3.6. Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 483.734,53 | 477.845,84 |
| 1.2.4. Bauten auf fremdem Grund und Boden | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 278.687,50 | 282.305,08 |
| 1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 6.650.319,21 | 6.879.182,16 |
| 1.2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 4.659.186,29 | 5.108.962,30 |
| 1.2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 9.235.974,58 | 6.329.099,59 |
| 1.3. Finanzanlagen | 25.609.543,08 | 20.214.390,70 |
| 1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2. Beteiligungen | 22.814.177,94 | 18.436.299,44 |
| 1.3.3. Sondervermögen | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.4. Wertpapiere des Anlagevermögens | 2.186.623,27 | 1.147.862,80 |
| 1.3.5. Ausleihungen | 608.741,87 | 630.228,46 |
| 1.3.5.1. an verbundene Unternehmen | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.5.2. an Beteiligungen | 491.913,47 | 496.912,06 |
| 1.3.5.3. an Sondervermögen | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.5.4. Sonstige Ausleihungen | 116.810,40 | 133.316,40 |
| 2. Umlaufvermögen | 12.274.747,91 | 9.955.778,75 |
| 2.1. Vorräte | 1.291.647,05 | 1.644.918,72 |
| 2.1.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren | 1.291.647,05 | 1.644.918,72 |
| 2.1.2. Geleistete Anzahlungen | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 7.942.028,81 | 6.754.777,78 |
| 2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen | 5.932.903,99 | 5.620.522,06 |
| 2.2.1.1. Gebühren | 401.712,32 | 350.223,03 |
| 2.2.1.2. Beiträge | 196.741,44 | 47.110,06 |
| 2.2.1.3. Steuern | 2.088.660,16 | 2.497.568,22 |
| 2.2.1.4. Forderungen aus Transferleistungen | 2.351.445,94 | 1.501.344,87 |
| 2.2.1.5. Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen | 894.344,13 | 1.224.275,88 |
| 2.2.2. Privatrechtliche Forderungen | 824.558,79 | 293.772,41 |
| 2.2.2.1. gegenüber dem privaten Bereich | 824.558,79 | 253.185,28 |
| 2.2.2.2. gegenüber dem öffentlichen Bereich | 0,00 | 40.587,13 |
| 2.2.2.3. gegen verbundene Unternehmen | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.2.4. gegen Sondervermögen | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.3. Sonstige Vermögensgegenstände | 1.184.566,03 | 840.483,31 |
| 2.3. Wertpapiere des Umlaufvermögens | 0,00 | 0,00 |
| 2.4. Liquide Mittel | 3.041.072,05 | 1.556.082,25 |
| 3. Aktive Rechnungsabgrenzung | 4.768.917,42 | 4.966.986,39 |
| Bilanzsumme | 291.074.808,49 | 277.110.550,04 |

| Passiva | 31.12.2020 € | 31.12.2019 € |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 1. Eigenkapital | 26.458.512,05 | 26.116.146,91 |
| 1.1. Allgemeine Rücklage | 24.958.953,83 | 24.793.931,76 |
| 1.2. Sonderrücklagen | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. Ausgleichsrücklage | 1.322.215,15 | 0,00 |
| 1.4. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | + 177.343,07 | + 1.322.215,15 |
| 2. Sonderposten | 105.326.598,59 | 105.687.573,85 |
| 2.1. für Zuwendungen | 66.257.679,39 | 65.685.432,23 |
| 2.2. für Beiträge | 37.158.230,46 | 37.678.808,98 |
| 2.3. für den Gebührenaussgleich | 966.000,00 | 1.402.150,00 |
| 2.4. Sonstige Sonderposten | 944.688,74 | 921.182,64 |
| 3. Rückstellungen | 56.525.200,00 | 53.048.400,00 |
| 3.1. Pensionsrückstellungen | 45.023.900,00 | 42.578.700,00 |
| 3.2. Rückstellungen für Deponien und Altlasten | 70.000,00 | 70.000,00 |
| 3.3. Instandhaltungsrückstellungen | 823.400,00 | 825.900,00 |
| 3.4. Sonstige Rückstellungen nach § 37 Absatz 5 und 6 | 10.607.900,00 | 9.573.800,00 |
| 4. Verbindlichkeiten | 95.744.550,30 | 85.346.198,78 |
| 4.1. Anleihen | 0,00 | 0,00 |
| 4.1.1. für Investitionen | 0,00 | 0,00 |
| 4.1.2. zur Liquiditätssicherung | 0,00 | 0,00 |
| 4.2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 31.967.188,37 | 29.388.132,92 |
| 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 | 19.275.253,55 | 20.321.228,87 |
| 4.2.5. von Kreditinstituten | 12.691.934,82 | 9.066.904,05 |
| 4.3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 49.056.917,00 | 46.290.480,00 |
| 4.4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 147.939,76 | 163.383,55 |
| 4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 1.876.034,54 | 1.048.321,61 |
| 4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 1.030.574,28 | 1.754.354,64 |
| 4.7. Sonstige Verbindlichkeiten | 2.018.469,75 | 2.300.932,54 |
| 4.8. Erhaltene Anzahlungen | 9.647.426,60 | 4.400.593,52 |
| 5. Passive Rechnungsabgrenzung | 7.019.947,55 | 6.912.230,50 |
| Bilanzsumme | 291.074.808,49 | 277.110.550,04 |

| Ifd. Nr. | Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des Haushalts- jahres 2020 | davon Er- mächtigungs- übertragungen aus 2019 | Ist-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020 | Vergleich Ansatz / Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | übertragene Ermächti- gungen nach |
|-------------|---|---------------------------|---|---|--|---|---|
| | | 2019 | 2020 | 2019 | 2020 | (Sp.4 ./ Sp.2) | 2021 |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 31 | - Nachrichtl.: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 982.102,13 | 0,00 | 0,00 | 609.374,45 | 609.374,45 | 0,00 |
| 32 | - Nachrichtl.: Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 50,00 | 0,00 | 0,00 | 11.881,85 | 11.881,85 | 0,00 |
| 33 | = Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32) | -2.258.658,48 | 0,00 | 0,00 | -165.022,07 | -165.022,07 | 0,00 |

Gesamtfinanzrechnung

| lfd. Nr. | Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des Haushalts- jahres 2020 | davon Er- mächtigungs- übertragungen aus 2019 | Ist-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020 | Vergleich Ansatz / Ist (Sp.4 / Sp.2) | übertragene Ermächti- gungen nach |
|-----------|---|---------------------------|---|---|--|--|---|
| | | 2019 | 2020 | 2019 | 2020 | | 2021 |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 39.820.180,32 | 42.327.280,00 | 0,00 | 40.817.765,39 | -1.509.514,61 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 27.435.142,97 | 27.044.051,00 | 0,00 | 28.213.358,29 | 1.169.307,29 | 0,00 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 1.135.581,50 | 1.221.556,00 | 0,00 | 1.261.183,87 | 39.627,87 | 0,00 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 12.579.544,55 | 12.865.898,00 | 0,00 | 11.857.229,87 | -1.008.668,13 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 852.955,93 | 917.780,00 | 0,00 | 752.972,24 | -164.807,76 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 3.754.066,50 | 2.451.334,00 | 0,00 | 2.896.321,79 | 444.987,79 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige Einzahlungen | 2.693.193,99 | 2.215.140,00 | 0,00 | 2.642.340,42 | 427.200,42 | 0,00 |
| 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 838.841,04 | 1.377.491,00 | 0,00 | 867.883,57 | -509.607,43 | 0,00 |
| 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 89.109.506,80 | 90.420.530,00 | 0,00 | 89.309.055,44 | -1.111.474,56 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -17.594.909,79 | -18.090.100,00 | 0,00 | -18.492.651,37 | -402.551,37 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -2.609.458,01 | -2.714.000,00 | 0,00 | -2.256.266,62 | 457.733,38 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -12.704.498,05 | -13.846.739,00 | 0,00 | -12.609.347,84 | 1.237.391,16 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | -956.000,20 | -1.001.135,00 | 0,00 | -877.953,43 | 123.181,57 | 0,00 |
| 14 | - Transferauszahlungen | -45.725.984,12 | -48.351.704,00 | 0,00 | -48.178.797,35 | 172.906,65 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -4.267.441,46 | -4.659.445,52 | -24.575,52 | -4.473.379,62 | 186.065,90 | -36.749,38 |
| 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -83.858.291,63 | -88.663.123,52 | -24.575,52 | -86.888.396,23 | 1.774.727,29 | -36.749,38 |
| 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16) | 5.251.215,17 | 1.757.406,48 | -24.575,52 | 2.420.659,21 | 663.252,73 | -36.749,38 |
| 18 | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 2.555.997,69 | 11.356.500,00 | 0,00 | 7.685.767,64 | -3.670.732,36 | 0,00 |
| 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 4.826.759,92 | 2.535.000,00 | 0,00 | 1.062.657,65 | -1.472.342,35 | 0,00 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 334.881,50 | 16.873,00 | 0,00 | 30.228,22 | 13.355,22 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 371.045,82 | 2.895.120,00 | 0,00 | 720.733,35 | -2.174.386,65 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 8.088.684,93 | 16.803.493,00 | 0,00 | 9.499.386,86 | -7.304.106,14 | 0,00 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -239,61 | -2.094.200,00 | 0,00 | -13.399,73 | 2.080.800,27 | 0,00 |
| 25 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -7.956.625,84 | -24.384.063,47 | -7.063.763,47 | -9.521.659,62 | 14.862.403,85 | -9.554.211,83 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -1.339.164,20 | -2.658.437,54 | -307.437,54 | -1.120.973,68 | 1.537.463,86 | -315.526,31 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | -316.800,00 | -5.559.200,00 | -1.179.200,00 | -4.380.128,50 | 1.179.071,50 | 0,00 |
| 28 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | -264.891,48 | -865.540,00 | 0,00 | -456.330,00 | 409.210,00 | 0,00 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | -103.662,33 | -76.966,18 | -2.392,18 | -69.278,96 | 7.687,22 | -7.687,22 |

| lfd. Nr. | Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschr. Ansatz des Haushalts- jahres 2020 | davon Er- mächtigungs- übertragungen aus 2019 | Ist-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020 | Vergleich Ansatz / Ist (Sp.4 ./ Sp.2) | übertragene Ermächti- gungen nach |
|-------------|--|---------------------------|---|---|--|---|---|
| | | 2019 EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | 2021 EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -9.981.383,46 | -35.638.407,19 | -8.552.793,19 | -15.561.770,49 | 20.076.636,70 | -9.877.425,36 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30) | -1.892.698,53 | -18.834.914,19 | -8.552.793,19 | -6.062.383,63 | 12.772.530,56 | -9.877.425,36 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31) | 3.358.516,64 | -17.077.507,71 | -8.577.368,71 | -3.641.724,42 | 13.435.783,29 | -9.914.174,74 |
| 33 | + Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen | 1.596.000,00 | 10.282.121,00 | 0,00 | 5.066.563,00 | -5.215.558,00 | 0,00 |
| 34 | + Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung | 9.244.720,00 | 0,00 | 0,00 | 17.792.877,00 | 17.792.877,00 | 0,00 |
| 35 | - Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen | -2.322.458,37 | -2.959.200,00 | 0,00 | -2.435.873,79 | 523.326,21 | 0,00 |
| 36 | - Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung | -17.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | -15.000.000,00 | -15.000.000,00 | 0,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | -8.481.738,37 | 7.322.921,00 | 0,00 | 5.423.566,21 | -1.899.354,79 | 0,00 |
| 38 | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37) | -5.123.221,73 | -9.754.586,71 | -8.577.368,71 | 1.781.841,79 | 11.536.428,50 | -9.914.174,74 |
| 39 | + Anfangsbestand an Finanzmitteln | 6.411.951,61 | 0,00 | 0,00 | 1.556.082,25 | 0,00 | 0,00 |
| 40 | + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln | 267.352,37 | 0,00 | 0,00 | -296.851,99 | -296.851,99 | 0,00 |
| 41 | = Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40) | 1.556.082,25 | -9.754.586,71 | -8.577.368,71 | 3.041.072,05 | 11.239.576,51 | -9.914.174,74 |