

Amtliche Bekanntmachung der Stadt Ennepetal

Jahresabschluss der Stadt Ennepetal zum 31. Dezember 2018

Gemäß des § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994, zuletzt geändert durch Gesetz vom 14.04.2020 (GV. NRW. S. 304a) haben Gemeinden zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz mit Anhang sowie dem Lagebericht.

Die Stadt Ennepetal hat zum Stichtag 31.12.2018 den Jahresabschluss aufgestellt. Der Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Ennepetal hat gemäß § 101 GO den Jahresabschluss geprüft. Über Art und Umfang der Prüfung sowie das Ergebnis wurde ein Prüfbericht erstellt, der Bestätigungsvermerk wurde erteilt.

Der Rat der Stadt Ennepetal hat gemäß § 96 GO in seiner Sitzung am 11.02.2021 den Jahresabschluss, einschließlich der Bilanz zum 31.12.2018 mit einer Bilanzsumme von 189.463.491,63 €, durch Beschluss festgestellt. Der Jahresfehlbetrag des Jahres 2018 in Höhe von -2.085.591,52 € wird mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet.

Stadt Ennepetal Ergebnisrechnung 2018

Bescheinung	Rechnungs-	Fortgeschriebener	Ergebnis	Plan - IST
	ergebnis	Ansatz		
	HHJ 2017	HHJ 2018	HHJ 2018	mehr / weniger
	€	€	€	€
Steuern und ähnliche Abgaben	60.646.457,97	63.746.500,00	66.699.394,33	2.952.894,33
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.879.469,17	13.203.100,00	13.296.550,22	93.450,22
+ Sonstige Transfererträge	3.642.866,96	2.762.000,00	2.878.954,90	116.954,90
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.765.046,55	11.615.100,00	12.240.670,35	625.570,35
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	144.172,52	297.800,00	135.901,15	-161.898,85
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.564.342,49	9.259.300,00	9.162.280,51	-97.019,49
+ Sonstige ordentliche Erträge	4.307.377,30	4.193.200,00	4.853.122,83	659.922,83
+ Aktivierte Eigenleistungen				
+/- Bestandsveränderungen				
= ordentliche Erträge	100.949.732,96	105.077.000,00	109.266.874,29	4.189.874,29
- Personalaufwendungen	18.987.211,28	20.370.250,00	20.795.511,91	425.261,91
- Versorgungsaufwendungen	2.281.194,57	2.371.500,00	2.819.485,48	447.985,48
- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	19.837.240,59	21.900.635,92	20.601.987,37	-1.298.648,55
- Bilanzielle Abschreibungen	1.554.169,86	1.487.000,00	4.425.417,00	2.938.417,00
- Transferaufwendungen	50.803.335,22	55.522.000,00	50.520.878,72	-5.001.121,28
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.295.314,15	12.960.030,39	11.688.050,41	-1.271.979,98
= ordentliche Aufwendungen	104.758.465,67	114.611.416,31	110.851.330,89	-3.760.085,42
= Ordentliches Ergebnis	-3.806.592,61	-9.534.416,31	-1.584.456,60	7.949.959,71
+ Finanzerträge	913.870,71	608.900,00	427.577,29	-181.322,71
- Zinsen und Sonstige Finanzaufwendungen	1.143.244,25	1.192.300,00	928.712,21	-263.587,79
= Finanzergebnis	-229.373,54	-583.400,00	-501.134,92	82.265,08
= Ergebnis der laufenden				
Verwaltungstätigkeit	-4.038.106,25	-10.117.816,31	-2.085.591,52	8.032.224,79
+ Außerordentliche Erträge				
- Außerordentliche Aufwendungen				
= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
= Jahresergebnis	-4.038.106,25	-10.117.816,31	-2.085.591,52	8.032.224,79

Stadt Ennepetal Finanzrechnung 2018

Beschreibung	Rechnungs-	Fortge-	IST-Ergebnis	Vergleich
	ergebnis	schiebener		
	HHJ 2017	Ansatz HHJ 2018	HHJ 2018	Ansatz/IST
	€	€	€	€
Steuern und ähnliche Abgaben	60.081.814,49	63.746.500,00	65.074.750,32	1.328.250,32
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.194.821,96	12.805.100,00	11.701.372,44	-1.103.727,56
+ Sonstige Transfereinzahlungen	3.483.968,36	2.762.000,00	3.120.813,22	358.813,22
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.744.805,89	11.615.100,00	12.170.963,56	555.863,56
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	133.630,51	297.800,00	138.406,52	-159.393,48
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.436.798,65	9.259.300,00	8.790.208,06	-469.091,94
+ Sonstige Einzahlungen	2.180.324,79	1.912.700,00	2.017.932,34	105.232,34
+ Zinsen und Sonstige Finanzeinzahlungen	920.936,18	608.900,00	418.136,10	-190.763,90
=Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	99.177.100,83	103.007.400,00	103.432.582,56	425.182,56
- Personalauszahlungen	16.983.066,32	18.640.250,00	18.164.564,86	-475.685,14
- Versorgungsauszahlungen	2.232.129,97	2.350.000,00	2.402.896,85	52.896,85
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.724.706,29	21.669.200,00	20.530.839,89	-1.138.360,11
- Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	1.035.099,73	1.192.300,00	968.011,88	-224.288,12
- Transferauszahlungen	49.645.099,54	55.505.300,00	50.807.915,92	-4.697.384,08
- Sonstige Auszahlungen	11.179.579,95	12.756.400,00	11.634.617,28	-1.121.782,72
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100.799.681,80	112.113.450,00	104.508.846,68	-7.604.603,32
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.622.580,97	-9.106.050,00	-1.076.264,12	8.029.785,88
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.783.524,78	4.202.100,00	2.444.990,60	-1.757.109,40
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.005.995,35	1.250.500,00	310.532,95	-939.967,05
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	2.127.066,08	1.167.000,00	1.201.709,61	34.709,61
+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	556.736,01		86.949,20	86.949,20
+ Sonstige Investitionseinzahlungen	45.921,80	18.400,00	20.426,90	2.026,90
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.519.244,02	6.638.000,00	4.064.609,26	-2.573.390,74
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.228.438,93	1.195.500,00	842.000,00	-353.500,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	63.642,22	2.292.000,00	75.493,38	-2.216.506,62
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	920.932,04	4.517.423,47	1.816.967,95	-2.700.455,52
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	241.784,00	150.000,00	135.617,34	-14.382,66
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	214.840,00	81.300,00	705.348,45	624.048,45
- Sonstige Investitionsauszahlungen	1.098.099,34	24.700,00	58.736,92	34.036,92
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.767.736,53	8.260.923,47	3.634.164,04	-4.626.759,43
= Saldo aus Investitionstätigkeit	2.751.507,49	-1.622.923,47	430.445,22	2.053.368,69
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	1.128.926,52	-10.728.973,47	-645.818,90	10.083.154,57
+ Aufnahme u. Rückflüsse von Darlehen	268.765,78	4.273.000,00	567.932,76	-3.705.067,24
+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	53.000.000,00		54.000.000,00	54.000.000,00
- Tilgung u. Gewährung von Darlehen	858.703,71	908.000,00	838.078,96	-69.921,04
- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	51.000.000,00		54.000.000,00	54.000.000,00
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.410.062,07	3.365.000,00	-270.146,20	-3.635.146,20
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	2.538.988,59	-7.363.973,47	-915.965,10	6.448.008,37
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	4.923.333,88		7.656.382,16	7.656.382,16
+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	193.722,15		-501.055,00	-492.719,81
+ Schwebeposten	337,54		430.032,06	429.030,21
= Liquide Mittel	7.656.382,16	-7.363.973,47	6.669.394,12	14.033.367,59

Bilanz der Stadt Ennepetal zum 31.12.2018

AKTIVA

	31.12.2018 €	31.12.2017 €
1. Anlagevermögen		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	341.594,89	278.425,62
1.2 Sachanlagen		
1.2.1 unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1 Grünflächen	1.699.982,60	1.711.311,34
1.2.1.2 Ackerland	801.982,40	801.982,40
1.2.1.3 Wald, Forsten	1.190.586,30	1.190.593,30
1.2.1.4 sonstige unbebaute Grundstücke	3.983.820,31	3.983.958,01
1.2.2 bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.4 sonstige Dienst- Geschäfts-, Betriebs-Gebäude	113.899,00	1.209.867,32
1.2.3 Infrastrukturvermögen	0,00	0,00
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	329.956,17	400.044,82
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	5.044,18	5.494,71
1.2.6 Maschinen und techn. Anlagen, Fahrzeuge	2.906.138,91	2.015.149,62
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.200.919,47	5.363.076,10
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Sachanlagen gesamt	16.232.319,34	16.681.477,62
1.3 Finanzanlagen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	21.811.433,18	21.833.933,18
1.3.2 Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.3 Sondervermögen	115.497.867,41	115.547.562,58
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	1.554.437,60	1.446.449,85
1.3.5 Ausleihungen		
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	9.188.024,60	9.460.587,46
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4 sonstige Ausleihungen	<u>1.059.434,87</u>	<u>1.072.834,87</u>
Finanzanlagen gesamt	149.111.197,66	149.361.367,94
Anlagevermögen gesamt	165.685.111,89	166.321.271,18
2. Umlaufvermögen		
2.1 Vorräte		
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren		
2.1.1.1 Vorratsgrundstücke	3.128.281,72	2.352.362,72
2.1.2 geleistete Anzahlungen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

PASSIVA

	31.12.2018 €	31.12.2017 €
1. Eigenkapital		
1.1 Allgemeine Rücklage	34.435.782,70	37.949.210,58
1.2 Sonderrücklagen	0	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	0	0,00
1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	<u>-2.085.591,52</u>	<u>-4.038.106,25</u>
Eigenkapital gesamt	32.350.191,18	33.911.104,33
2. Sonderposten		
2.1 für Zuwendungen	7.644.023,03	6.574.368,86
2.2 für Beiträge	0,00	0,00
2.3 für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
2.4 erhaltene Anzahlungen von Zuwendungen	342.654,77	647.441,33
Sonderposten gesamt	7.986.677,80	7.221.810,19
3. Rückstellungen		
3.1 Pensionsrückstellungen	45.433.701,00	42.727.679,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	<u>5.703.913,96</u>	<u>8.015.714,38</u>
Rückstellungen gesamt	51.137.614,96	50.743.393,38
4. Verbindlichkeiten		
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
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	24.939.873,34	25.480.666,30
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 931.556,09 € (i.Vj.: 847.473 €)		
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten für Liquiditätssicherungen	67.000.000,00	67.000.000,00
4.4 Verbindl. aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	145.522,84	170.291,48

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	859.652,27	815.401,60
2.2.1 öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	3.591.752,03	5.190.363,61	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.179.761,63	1.536.892,35
2.2.2 privatrechtliche Forderungen	5.087.901,42	6.069.911,88	4.7 sonstige Verbindlichkeiten (davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 1.749.793,64 €)	177.303,88	2.137.153,72
2.2.3 sonstige Vermögensgegenstände	<u>0,00</u>	<u>0,0</u>	4.8 Erhaltene Anzahlungen	204.401,38	0,00
Forderungen gesamt	8.679.653,45	11.260.275,49	Verbindlichkeiten gesamt	94.506.545,34	97.140.405,45
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	5. Passive Rechnungsabgrenzung	3.482.462,35	3.494.367,36
2.4 liquide Mittel	<u>6.669.394,12</u>	<u>7.656.382,16</u>			
Umlaufvermögen gesamt	18.477.329,29	21.269.020,37			
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	5.301.050,45	4.920.789,16			
	189.463.491,63	192.511.080,71		189.463.491,63	192.511.080,71

Der Jahresabschluss mit Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Bilanz mit Anhang und Lagebericht zum 31.12.2018 sowie der Prüfbericht ist im Rathaus, Bismarckstraße 21, Gebäude 3, Zimmer 204, von Montag bis Freitag von 08:00 Uhr - 12:00 Uhr sowie Montag, Mittwoch und Donnerstag von 14:00 Uhr - 16:00 Uhr, zur Einsichtnahme verfügbar.

Ennepetal, 20.05.2021

Die Bürgermeisterin


Heymann