

38. **Bekanntmachung des Jahresabschlusses 2022 der Gemeinde Altenberge**

Gemäß § 96 Abs. 2 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 in der zuletzt gültigen Fassung, wird nachstehender Beschluss des Rates der Gemeinde Altenberge vom 11.12.2023 öffentlich bekannt gemacht:

Der geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss zum 31.12.2022 der Gemeinde Altenberge wird gem. § 95 GO in Verbindung mit § 96 GO NRW festgestellt.

1. Schlussbilanz zum 31.12.2022 - Anlage 1
2. Ergebnisrechnung 2022 - Anlage 2
3. Finanzrechnung 2022 - Anlage 3

Der Jahresüberschuss in Höhe von 2.725.707,36 € wird der Ausgleichsrücklage zugeführt.

Der Lagebericht steht mit dem Jahresabschluss in Einklang und vermittelt eine zutreffende Vorstellung von der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage. Dem Bürgermeister wird gemäß § 96 Abs. 1 GO NRW für das Haushaltsjahr 2022 die vorbehaltlose Entlastung erteilt.

Der Jahresabschluss 2022 einschließlich der Anlagen liegt zur Einsichtnahme bis zur Feststellung des Jahresabschlusses 2023 im Rathaus der Gemeinde Altenberge, Kirchstraße 25, Zimmer 4.3, während der Öffnungszeiten öffentlich aus.

Altenberge, 12.12.2023

- Der Bürgermeister -



Reinke



Aktiva

Passiva

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2021	Stand zum 31.12.2022	Differenz
	in €		
Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	0,00	0,00	0,00
Anlagevermögen	101.381.088,99	106.651.271,92	5.270.182,93
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	33.678,14	30.970,20	-2.707,94
1.2 Sachanlagen	101.262.173,82	106.537.199,73	5.275.025,91
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.028.770,09	11.150.840,34	122.070,25
1.2.1.1 Grundflächen	6.736.038,13	6.858.108,38	122.070,25
1.2.1.2 Ackerland	213.085,33	213.085,33	0,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	417.449,83	417.449,83	0,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	3.662.216,80	3.662.216,80	0,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	23.743.285,45	23.020.941,30	-722.344,15
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00	0,00
1.2.2.2 Schulen	7.948.135,46	7.746.590,52	-201.544,94
1.2.2.3 Wohnbauten	7.029.000,27	6.923.791,11	-105.209,16
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	8.766.149,72	8.350.559,67	-415.590,05
1.2.3 Infrastrukturvermögen	59.135.906,91	62.941.803,68	3.805.896,77
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	9.477.499,61	10.366.930,88	889.431,27
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	49.979,35	47.480,38	-2.498,97
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausstattung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	24.122.487,83	26.094.903,26	1.972.415,43
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	24.384.233,23	25.430.003,99	1.045.770,76
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.101.706,89	1.002.485,17	-99.221,72
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	163.452,80	163.452,80
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	4.506,00	0,00	0,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.080.651,12	4.086.479,56	5.828,44
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	411.197,74	408.481,81	-2.715,93
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.857.856,51	4.760.694,24	1.902.837,73
1.3 Finanzanlagen	85.237,03	83.101,99	-2.135,04
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.2 Beteiligungen	37.440,51	37.440,51	0,00
1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	46.822,47	44.720,94	-2.101,53
1.3.5 Ausleihungen	974,05	940,54	-33,51
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	974,05	940,54	-33,51
2. Umlaufvermögen	13.249.998,08	11.942.354,57	-1.307.643,51
2.1 Vorräte	4.502.959,31	6.334.208,70	1.831.239,39
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	356.675,00	3.319.314,35	2.962.639,35
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	4.146.294,31	3.014.894,35	-1.131.399,96
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.641.947,78	3.273.262,55	1.631.314,77
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	1.416.549,48	2.677.215,79	1.260.666,31
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	217.727,32	545.475,67	327.748,35
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	7.670,98	50.571,09	42.900,11
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	7.105.080,99	2.334.883,32	-4.770.197,67
3 Aktive Rechnungsabgrenzung	1.428.937,54	1.557.439,03	128.501,49
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00

Bezeichnung	Stand zum 31.12.2021	Stand zum 31.12.2022	Differenz
	in €		
Eigenkapital	51.894.346,33	54.373.526,11	2.679.179,78
1.1 Allgemeine Rücklage	36.070.592,32	36.024.084,74	-46.527,58
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	13.848.339,04	15.623.754,01	1.775.414,97
1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	1.775.414,97	2.725.707,36	950.292,39
2. Sonderposten	42.519.740,42	42.186.629,41	-333.111,01
2.1 für Zuwendungen	21.625.401,77	21.568.277,53	-57.124,24
2.2 für Beiträge	18.946.305,93	18.953.353,57	7.047,64
2.3 für Gebührenaussgleich	674.249,47	456.663,11	-217.586,36
2.4 Sonstige Sonderposten	1.273.783,25	1.208.335,20	-65.448,05
3. Rückstellungen	7.030.663,30	7.191.390,30	160.727,00
3.1 Pensionsrückstellungen	6.753.270,00	6.908.017,00	154.747,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00	0,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	277.393,30	283.373,30	5.980,00
4. Verbindlichkeiten	13.631.367,85	15.082.582,31	1.451.214,46
4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.1.1 für Investitionen	0,00	0,00	0,00
4.1.2 zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von verbundenen Unternehmen	7.679.498,95	8.057.983,58	378.484,63
4.2.1 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
4.2.2 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
4.2.3 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
4.2.4 von Kreditinstituten	7.679.498,95	8.057.983,58	378.484,63
4.2.5 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	66.422,95	62.509,95	-3.913,00
4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	19.606,65	12.509,49	-7.097,16
4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	878.071,55	633.360,45	-244.711,10
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	32.952,72	15.706,04	-17.246,68
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	422.044,63	434.847,73	12.803,10
4.8 Erhaltene Anzahlungen	4.532.770,40	5.865.655,07	1.332.884,67
5. Passive Rechnungsabgrenzung	1.183.906,71	1.316.937,39	133.030,68
Bilanzsumme	116.060.024,61	120.151.065,52	4.091.040,91



Ergebnisrechnung 2022

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung 2022
	in €					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	21.214.728,38	20.858.425,00	0,00	22.129.837,30	1.271.412,30	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.936.736,43	6.983.335,00	0,00	4.872.593,03	-2.110.741,97	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	131.566,21	118.000,00	0,00	144.899,95	26.899,95	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.550.513,04	3.903.220,00	0,00	4.135.904,17	232.684,17	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	334.103,51	1.515.395,00	0,00	1.870.782,11	355.387,11	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	159.517,77	125.030,00	0,00	264.384,38	139.354,38	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	723.140,62	551.655,00	0,00	744.520,71	192.865,71	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	30.050.305,96	34.055.060,00	0,00	34.162.921,65	107.861,65	0,00
11 - Personalaufwendungen	3.955.924,80	4.299.600,00	0,00	4.085.073,45	-214.526,55	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	702.656,54	506.400,00	0,00	648.874,33	142.474,33	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.622.947,79	5.445.740,00	0,00	5.042.783,98	-402.956,02	25.292,04
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.259.516,05	3.127.620,00	0,00	3.119.823,26	-7.796,74	0,00
15 - Transferaufwendungen	12.192.007,26	14.965.955,00	0,00	14.682.512,38	-283.442,62	4.861,80
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.421.109,13	5.779.710,00	33.000,00	3.735.146,92	-2.044.563,08	71.876,54
17 = Ordentliche Aufwendungen	28.154.161,57	34.125.025,00	33.000,00	31.314.214,32	-2.810.810,68	102.030,38
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.896.144,39	-69.965,00	-33.000,00	2.848.707,33	2.918.672,33	-102.030,38
19 + Finanzerträge	18,47	5,00	0,00	9,25	4,25	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	120.747,89	114.500,00	0,00	123.009,22	8.509,22	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-120.729,42	-114.495,00	0,00	-122.999,97	-8.504,97	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.775.414,97	-184.460,00	-33.000,00	2.725.707,36	2.910.167,36	-102.030,38
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	677.310,00	0,00	0,00	-677.310,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	677.310,00	0,00	0,00	-677.310,00	0,00
26 = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	1.775.414,97	492.850,00	-33.000,00	2.725.707,36	2.232.857,36	-102.030,38
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	1.775.414,97	492.850,00	-33.000,00	2.725.707,36	2.232.857,36	-102.030,38
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
27 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	-21.603,00	-21.603,00	0,00
28 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	-66.029,05	-66.029,05	0,00
30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	-2.101,53	-2.101,53	0,00
31 Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 bis 30)	0,00	0,00	0,00	-46.527,58	-46.527,58	0,00



Finanzrechnung 2022

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächtigungsübertragung
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	20.888.134,86	20.858.425,00	0,00	21.443.448,45	585.023,45	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.266.880,68	6.330.835,00	0,00	3.860.798,55	-2.470.036,45	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	78.365,69	118.000,00	0,00	117.581,61	-418,39	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.178.076,22	3.254.920,00	0,00	3.208.250,29	-46.669,71	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	335.732,65	1.522.595,00	0,00	1.372.078,55	-150.516,45	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	146.673,49	125.030,00	0,00	274.629,38	149.599,38	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	568.505,39	71.230,00	0,00	701.310,45	630.080,45	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	18,47	5,00	0,00	9,25	4,25	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.462.387,45	32.281.040,00	0,00	30.978.106,53	-1.302.933,47	0,00
10 - Personalauszahlungen	3.889.207,71	4.221.300,00	0,00	4.092.346,59	-128.953,41	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	453.384,00	506.400,00	0,00	566.216,54	59.816,54	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.454.431,45	5.445.740,00	0,00	4.795.951,77	-649.788,23	25.292,04
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	120.226,68	114.500,00	0,00	114.189,86	-310,14	0,00
14 - Transferauszahlungen	12.369.634,95	14.965.955,00	0,00	14.878.689,26	-87.265,74	4.861,80
15 - Sonstige Auszahlungen	3.278.625,12	5.866.585,00	33.000,00	3.629.672,27	-2.236.912,73	71.876,54
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.565.509,91	31.120.480,00	33.000,00	28.077.066,29	-3.043.413,71	102.030,38
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	3.896.877,54	1.160.560,00	-33.000,00	2.901.040,24	1.740.480,24	-102.030,38
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.081.637,69	1.443.700,00	0,00	1.660.527,60	216.827,60	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	20.685,30	50.000,00	0,00	1.923,00	-48.077,00	0,00
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	4.137,21	35,00	0,00	33,51	-1,49	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	29.961,15	1.292.310,00	0,00	947.395,35	-344.914,65	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	18.063,59	1.601.317,00	0,00	1.761.154,00	159.837,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.154.484,94	4.387.362,00	0,00	4.371.033,46	-16.328,54	0,00
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	19.276,00	696.600,00	0,00	54.636,49	-641.963,51	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.250.127,90	28.856.523,60	9.382.118,60	7.375.932,29	-21.480.591,31	6.797.918,40
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	293.805,90	1.475.888,32	448.638,32	676.546,83	-799.341,49	620.360,41
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	4.359.274,42	4.359.274,42	0,00	-4.359.274,42	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	2.707.973,88	9.079.103,70	37.038,70	4.288.547,96	-4.790.555,74	76.192,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.271.183,68	44.467.390,04	14.227.070,04	12.395.663,57	-32.071.726,47	7.494.470,81
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-3.116.698,74	-40.080.028,04	-14.227.070,04	-8.024.630,11	32.055.397,93	-7.494.470,81
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehibetrag (=Zeilen 17 und 31)	780.178,80	-38.919.468,04	-14.260.070,04	-5.123.589,87	33.795.878,17	-7.596.501,19
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	25.854.760,00	0,00	900.000,00	-24.954.760,00	0,00
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00
35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	472.820,06	485.000,00	0,00	513.117,73	28.117,73	0,00
36 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-472.820,06	25.369.760,00	0,00	386.882,27	-24.982.877,73	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	307.358,74	-13.549.708,04	-14.260.070,04	-4.736.707,60	8.813.000,44	-7.596.501,19
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	6.681.067,68	3.992.040,00	0,00	7.105.080,99	3.113.040,99	0,00
40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	116.654,57	0,00	0,00	-33.490,07	-33.490,07	0,00
41 = Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	7.105.080,99	-9.557.668,04	-14.260.070,04	2.334.883,32	11.892.551,36	-7.596.501,19