

Ausgegeben in Steinfurt am 23. Dezember 2019

Nr. 49/2019

| Lfd. Nr. | Datum      | Titel  | Seite |
|----------|------------|--|-------|
| 254      | 11.12.2019 | Öffentliche Bekanntmachung der Gemeinde Saerbeck über die Feststellung des Gesamtabschlusses zum 31.12.2017 Gesamtabschluss 2017 | 581   |
| 255      | 11.12.2019 | Öffentliche Bekanntmachung der Gemeinde Saerbeck über die Jahresrechnung zum 31.12.2018  | 586   |

Der Einzelpreis dieser Ausgabe des Amtsblattes beträgt **1,10 €** zuzüglich Zustellungsgebühren.

Einzel Exemplare können im Haupt- und Personalamt der Kreisverwaltung angefordert werden. Für den postalischen Bezug des Amtsblattes werden die o.g. Gebühren erhoben. Der Versand per E-Mail ist kostenlos. Das Amtsblatt kann kostenfrei per E-Mail abonniert werden. Hierzu senden Sie eine formlose E-Mail an [nina.erdmann@kreis-steinfurt.de](mailto:nina.erdmann@kreis-steinfurt.de). Darüber hinaus steht das Amtsblatt auf der Internetseite [www.kreis-steinfurt.de](http://www.kreis-steinfurt.de) zum kostenfreien Download zur Verfügung.

Herausgeber: Der Landrat des Kreises Steinfurt – Haupt- und Personalamt – Tecklenburger Str. 10 – 48565 Steinfurt

Tel.: 02551 69-1005  
 Fax: 02551 69-1007  
 E-Mail: [post@kreis-steinfurt.de](mailto:post@kreis-steinfurt.de)  
 Internet: [www.kreis-steinfurt.de](http://www.kreis-steinfurt.de)  
[www.kreis-steinfurt.eu](http://www.kreis-steinfurt.eu)

Kreissparkasse Steinfurt  
 IBAN: DE06 4035 1060 0000 0003 31  
 BIC: WELADED1STF

Steuernummer: 311/5873/0032 FA ST

VR-Bank Kreis Steinfurt eG  
 IBAN: DE74 4036 1906 4340 3002 00  
 BIC: GENODEM1IBB

USt-IdNr.: DE 124 375 892

## **254. Öffentliche Bekanntmachung der Gemeinde Saerbeck über die Feststellung des Gesamtabchlusses zum 31.12.2017 Gesamtabchluss 2017**

### **1. Beschluss über die Feststellung des Gesamtabchlusses einschließlich Entlastung**

Gemäß § 103 Abs. 5 GO NRW wurde eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft mit der örtlichen Rechnungsprüfung des Gesamtabchlusses zum 31.12.2017 beauftragt, die einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilte, den der Rechnungsprüfungsausschuss in seiner Sitzung am 02.12.2019 unverändert übernommen hat.

Daraufhin hat der Rat der Gemeinde Saerbeck in seiner Sitzung am 05.12.2019 folgenden Beschluss gefasst:

1. Der Rat nimmt das Ergebnis der Prüfung des Gesamtabchlusses zum 31.12.2017 durch den Rechnungsprüfungsausschuss zur Kenntnis.
2. Der Rat bestätigt den Gesamtabchluss zum 31.12.2017 gem. § 116 Abs. 1 i. V. m. § 96 Abs. 1 GO NRW mit einem Überschuss in Höhe von 1.971.996,53 € und einer Bilanzsumme von 87.502.114,79 €.
3. Dem Bürgermeister wird gem. § 116 Abs. 1 § 96 Abs. 1 GO NRW vorbehaltlose Entlastung erteilt.

Die wesentlichen Zahlen des Gesamtabchlusses (Gesamtergebnisrechnung 2017, Gesamtkapitalflussrechnung 2017 sowie Gesamtbilanz zum 31.12.2017) sind als Anlage beigefügt.

### **2. Bekanntmachung**

Der Gesamtabchluss 2017 der Gemeinde Saerbeck wird hiermit gemäß § 96 Abs. 2 GO NRW öffentlich bekannt gemacht.

Der Gesamtabchluss 2017 der Gemeinde Saerbeck liegt zur Einsichtnahme ab sofort bis zur Feststellung des folgenden Gesamtabchlusses im Rathaus der Gemeinde Saerbeck, Ferrières-Str. 11, 48369 Saerbeck, Zimmer 406, wie folgt öffentlich aus:

montags bis freitags von 8.30 Uhr bis 12.30 Uhr,  
zusätzlich  
donnerstags von 14.00 Uhr bis 18.00 Uhr.

Saerbeck, den 11.12.2019

GEMEINDE SAERBECK  
Der Bürgermeister  
gez. Wilfried Roos

## Anlage „Gesamtergebnisrechnung 2017“



### Gemeinde Saerbeck

### Gesamtergebnisrechnung zum 31. Dezember 2017

|   | Ergebnis<br>des<br>Haushaltsjahres<br>2017<br>€ | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br>2016<br>€ |
|---|---|---|
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben                               | 14.415.498,20                                   | 12.364.875,14                             |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen                         | 2.046.022,20                                    | 3.385.284,65                              |
| 3. Sonstige Transfererträge                                   | 104.193,92                                      | 77.681,49                                 |
| 4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                    | 2.861.762,72                                    | 2.804.259,25                              |
| 5. Privatrechtliche Leistungsentgelte                         | 707.411,34                                      | 588.662,08                                |
| 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen                       | 751.194,45                                      | 727.235,81                                |
| 7. Aktivierte Eigenleistungen                                 | 0,00  | 0,00                                      |
| 8. Sonstige ordentliche Erträge                               | 1.995.604,87                                    | 1.753.801,37                              |
| 9. Ordentliche Gesamterträge                                  | <b>22.881.687,70</b>                            | <b>21.701.799,79</b>                      |
| 10. Personalaufwendungen                                      | 2.914.728,42                                    | 2.677.074,67                              |
| 11. Versorgungsaufwendungen                                   | 191.063,95                                      | 129.270,66                                |
| 12. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen               | 3.826.571,76                                    | 3.373.389,70                              |
| 13. Bilanzielle Abschreibungen                                | 3.083.072,27                                    | 3.046.312,18                              |
| 14. Transferaufwendungen                                      | 8.601.607,27                                    | 7.460.563,43                              |
| 15. Sonstige ordentliche Aufwendungen                         | 1.893.379,63                                    | 1.830.075,34                              |
| 16. Ordentliche Gesamtaufwendungen                            | <b>20.510.423,30</b>                            | <b>18.516.685,98</b>                      |
| <b>17. Ordentliches Gesamtergebnis</b>                        | <b>2.371.264,40</b>                             | <b>3.185.113,81</b>                       |
| 18. Finanzerträge   | 12.894,02                                       | 110.689,32                                |
| 19. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                    | 445.147,95                                      | 584.429,51                                |
| 20. Gesamtfinanzergebnis                                      | - 432.253,93                                    | - 473.740,19                              |
| <b>21. Gesamtergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit</b>    | <b>1.939.010,47</b>                             | <b>2.711.373,62</b>                       |
| 22. Außerordentliche Erträge/Außerordentliches Gesamtergebnis | 0,00  | 373.216,70                                |
| <b>23. Gesamtjahresergebnis</b>                               | <b>1.939.010,47</b>                             | <b>3.084.590,32</b>                       |
| 24. Anderen Gesellschaftern zuzurechnendes Ergebnis           | 32.986,06                                       | 24.551,21                                 |
| <b>25. Ergebnis im Gesamtabchluss</b>                         | <b>1.971.996,53</b>                             | <b>3.109.141,53</b>                       |

## Anlage „Gesamtkapitalflussrechnung“



Gemeinde Saerbeck

Gesamtkapitalflussrechnung 2017 (Anlage zum Gesamtanhang)

| Nr.        | Beschreibung   | 2017<br>in T€ | 2016<br>in T€ |
|------------|--|---------------|---------------|
| 1.         | <b>Jahresergebnis</b>  | <b>1.972</b>  | <b>3.109</b>  |
| 2.         | +/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens  | 3.083         | 3.046         |
| 3.         | +/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen   | 760           | 313           |
| 4.         | +/- Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge   | -1.679        | -1.705        |
| 5.         | -/+ Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens   | 119           | 229           |
| 6.         | -/+ Zunahme/Abnahme der Vorräte , der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | -185          | 329           |
| 7.         | +/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind        | -773          | -1.184        |
| 8.         | +/- Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten   | 0             | 0             |
| <b>9.</b>  | <b>= Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit (Summe aus 1 bis 8)</b>   | <b>3.297</b>  | <b>4.137</b>  |
| 10.        | + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens   | 0             | 0             |
| 11.        | - Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen   | -1.381        | -2.931        |
| 12.        | + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens   | 0             | 0             |
| 13.        | - Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen  | -4            | -4            |
| 14.        | + Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens   | 0             | 894           |
| 15.        | - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen   | -50           | -55           |
| 16.        | + Einzahlungen für Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen sowie sonstigen Sonderposten   | 1.440         | 1.103         |
| <b>17.</b> | <b>= Cashflow aus der Investitionstätigkeit (Summe aus 10 bis 16)</b>  | <b>5</b>      | <b>-993</b>   |
| 18.        | + Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen   | 0             | 0             |
| 19.        | - Auszahlungen an Unternehmenseigner und Minderheitsgesellschafter   | 0             | 0             |
| 20.        | + Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-)Krediten  | 0             | 1.678         |
| 21.        | - Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-)Krediten  | -2.332        | -1.956        |
| <b>22.</b> | <b>= Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit (Summe aus 18 bis 21)</b>   | <b>-2.332</b> | <b>-278</b>   |
| 23.        | Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds (Summe aus 9, 17 und 22)  | 970           | 2.866         |
| 24.        | +/- Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelfonds   | 0             | 0             |
| 25.        | + Finanzmittelfonds am Anfang der Periode  | 6.933         | 4.067         |
| <b>26.</b> | <b>= Finanzmittelfonds am Ende der Periode (Summe aus 23 bis 25)</b>   | <b>7.903</b>  | <b>6.933</b>  |

Nachrichtlich:

Finanzmittelfonds

Sonstige Wertpapiere

Liquide Mittel

Finanzmittelfonds: Stand 1.1.

Sonstige Wertpapiere

Liquide Mittel

Finanzmittelfonds: Stand 31.12.

Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds

|  | 2017<br>in T€ | 2016<br>in T€ |
|--|---------------|---------------|
| Sonstige Wertpapiere                                 | 0             | 0             |
| Liquide Mittel                                       | 6.933         | 4.067         |
| Finanzmittelfonds: Stand 1.1.                        | 6.933         | 4.067         |
| Sonstige Wertpapiere                                 | 0             | 0             |
| Liquide Mittel                                       | 7.903         | 6.933         |
| Finanzmittelfonds: Stand 31.12.                      | 7.903         | 6.933         |
| Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds | 970           | 2.866         |

# Anlage „Gesamtbilanz 2017“

Gemeinde Saerbeck  
Gesamtbilanz zum 31. Dezember 2017

## AKTIVSEITE

|  | 31.12.2017    |               | 31.12.2016    |               |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
|  | €             | €             | €             | €             |
| <b>1. Anlagevermögen</b>   |               |               |               |               |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände                              |               |               | 60.412,02     | 71.348,76     |
| 1.2 Sachanlagen  |               |               |               |               |
| 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte          |               |               |               |               |
| 1.2.1.1 Grünflächen  | 2.569.780,43  |               |               | 2.624.051,84  |
| 1.2.1.2 Ackerland  | 349.866,61    |               |               | 349.866,61    |
| 1.2.1.3 Wald, Forsten  | 125.843,10    |               |               | 125.843,10    |
| 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke                             | 114.660,00    |               |               | 114.660,00    |
|  |               | 3.160.150,14  |               | 3.214.421,55  |
| 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte            |               |               |               |               |
| 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen                            | 1.395.841,29  |               |               | 1.425.271,81  |
| 1.2.2.2 Schulen  | 18.266.321,63 |               |               | 18.682.317,00 |
| 1.2.2.3 Wohnbauten   | 1.824.603,28  |               |               | 1.914.309,00  |
| 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude           | 7.955.544,73  |               |               | 8.153.506,48  |
|  |               | 29.442.310,93 |               | 30.175.404,29 |
| 1.2.3 Infrastrukturvermögen  |               |               |               |               |
| 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens                 | 4.599.254,76  |               |               | 4.588.725,05  |
| 1.2.3.2 Brücken und Tunnel   | 969.907,22    |               |               | 829.705,00    |
| 1.2.3.3 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen             | 8.500.235,87  |               |               | 8.713.712,71  |
| 1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen | 13.465.343,16 |               |               | 14.106.524,66 |
| 1.2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens                 | 9.060.818,06  |               |               | 9.373.121,11  |
|  |               | 36.595.559,07 |               | 37.611.788,53 |
| 1.2.4 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler                            | 50,00         |               |               | 50,00         |
| 1.2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge                  | 4.823.860,41  |               |               | 5.218.133,83  |
| 1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung                           | 814.838,67    |               |               | 806.315,94    |
| 1.2.7 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                    | 1.050.405,74  |               |               | 689.253,09    |
|  |               | 6.689.154,82  |               | 6.713.752,86  |
|  |               |               | 75.887.174,96 | 77.715.367,23 |
| 1.3 Finanzanlagen  |               |               |               |               |
| 1.3.1 Übrige Beteiligungen   |               | 14.292,90     |               | 14.291,90     |
| 1.3.2 Wertpapiere des Anlagevermögens                              |               | 218.507,56    |               | 218.507,56    |
| 1.3.3 Ausleihungen   |               | 146.306,82    |               | 96.078,76     |
|  |               |               | 379.107,28    | 328.878,22    |
|  |               |               | 76.326.694,26 | 78.115.594,21 |
| <b>2. Umlaufvermögen</b>   |               |               |               |               |
| 2.1 Vorräte  |               |               |               |               |
| 2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                              |               | 20.000,00     |               | 20.000,00     |
| 2.1.2 Waren  |               | 666.993,76    |               | 677.681,89    |
|  |               |               | 686.993,76    | 697.681,89    |
| 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                  |               |               |               |               |
| 2.2.1 Forderungen  |               | 1.608.470,13  |               | 1.380.384,91  |
| 2.2.2 Sonstige Vermögensgegenstände                                |               | 103.164,13    |               | 77.536,64     |
|  |               |               | 1.711.634,26  | 1.457.921,55  |
| 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens                                |               |               | 0,00          | 0,00          |
| 2.4 Liquide Mittel   |               |               | 7.902.609,88  | 6.933.378,62  |
|  |               |               | 10.301.237,90 | 9.088.982,06  |
| <b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>                               |               |               | 874.182,63    | 910.574,30    |
|  |               |               | 87.502.114,79 | 88.115.150,57 |

**PASSIVSEITE**

|   | 31.12.2017    |               | 31.12.2016    |   |
|---|---------------|---------------|---------------|---|
|   | €             | €             | €             | € |
| <b>1. Eigenkapital</b>                                      |               |               |               |   |
| 1.1 Allgemeine Rücklage                                     | 11.171.359,54 |               | 11.235.998,79 |   |
| 1.2 Ausgleichsrücklage                                      | 4.493.137,90  |               | 1.413.763,08  |   |
| 1.3 Gesamtergebnis  | 1.971.996,53  |               | 3.109.141,53  |   |
| 1.4 Ausgleichsposten für die Anteile anderer Gesellschafter | 587.651,46    |               | 554.665,40    |   |
|   |               | 18.224.145,43 | 16.313.568,80 |   |
| <b>2. Sonderposten</b>                                      |               |               |               |   |
| 2.1 für Zuwendungen   | 24.697.021,76 |               | 25.016.133,19 |   |
| 2.2 für Beiträge  | 13.234.730,10 |               | 13.885.442,81 |   |
| 2.3 für den Gebührenaussgleich                              | 615.008,15    |               | 571.126,74    |   |
| 2.4 Sonstige Sonderposten                                   | 255.817,69    |               | 295.016,58    |   |
|   |               | 38.802.577,70 | 39.767.719,32 |   |
| <b>3. Rückstellungen</b>                                    |               |               |               |   |
| 3.1 Pensionsrückstellungen                                  | 4.977.003,00  |               | 4.744.407,00  |   |
| 3.2 Instandhaltungsrückstellungen                           | 877.713,52    |               | 510.979,84    |   |
| 3.3 Sonstige Rückstellungen                                 | 874.682,15    |               | 714.279,25    |   |
|   |               | 6.729.398,67  | 5.969.666,09  |   |
| <b>4. Verbindlichkeiten</b>                                 |               |               |               |   |
| 4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen        |               |               |               |   |
| 4.1.1 vom öffentlichen Bereich                              | 0,00          |               | 0,00          |   |
| 4.1.2 vom privaten Kreditmarkt                              | 13.651.263,01 |               | 15.984.699,95 |   |
|   |               | 13.651.263,01 | 15.984.699,95 |   |
| 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 0,00          |               | 107.033,21    |   |
| 4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen        | 415.569,93    |               | 626.880,90    |   |
| 4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen                | 5.390,54      |               | 5.941,29      |   |
| 4.5 Erhaltene Anzahlungen                                   | 6.852.151,58  |               | 6.542.650,76  |   |
| 4.6 Sonstige Verbindlichkeiten                              | 2.270.560,10  |               | 2.412.899,71  |   |
|   |               | 9.543.672,15  | 9.695.405,87  |   |
|   |               | 23.194.935,16 | 25.680.105,82 |   |
| <b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>                       |               | 551.057,83    | 384.090,54    |   |

87.502.114,79    88.115.150,57

Kreis Steinfurt 49/2019/254

## **255. Öffentliche Bekanntmachung der Gemeinde Saerbeck über die Jahresrechnung zum 31.12.2018**

### **1. Beschluss über die Feststellung des Jahresabschlusses einschließlich Entlastung**

Gemäß § 103 Abs. 5 GO NRW wurde eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft mit der örtlichen Rechnungsprüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2018 beauftragt, die am 20.11.2019 einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilte, den der Rechnungsprüfungsausschuss in seiner Sitzung am 02.12.2019 unverändert übernommen hat.

Daraufhin hat der Rat der Gemeinde Saerbeck in seiner Sitzung am 05.12.2019 folgenden Beschluss gefasst:

Der Rat der Gemeinde Saerbeck beschließt:

1. Der Jahresabschluss der Gemeinde Saerbeck zum 31. Dezember 2018 wird in der von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft CURACON GmbH, Münster, geprüften und mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehenen Fassung festgestellt.
2. Der Jahresfehlbetrag in Höhe von 753.377,27 € wird der Ausgleichsrücklage entnommen und mindert diese auf 5.134.318,75 €. Das Eigenkapital weist zum 31.12.2018 einen Bestand von 16.895.273,13 € auf.
3. Dem Bürgermeister wird gem. § 96 Abs. 1 GO NRW vorbehaltlose Entlastung erteilt.

Die wesentlichen Zahlen des Jahresabschlusses (Gesamtergebnisrechnung 2018, Gesamtfinanzrechnung 2018 sowie Bilanz zum 31.12.2018) sind als Anlage beigefügt.

### **2. Bekanntmachung**

Der Jahresabschluss 2018 der Gemeinde Saerbeck wird hiermit gemäß § 96 Abs. 2 GO NRW öffentlich bekannt gemacht.

Der Jahresabschluss 2018 der Gemeinde Saerbeck liegt zur Einsichtnahme ab sofort bis zur Feststellung des folgenden Jahresabschlusses im Rathaus der Gemeinde Saerbeck, Ferrières-Str. 11, 48369 Saerbeck, Zimmer 406, wie folgt öffentlich aus:

montags bis freitags von 8.30 Uhr bis 12.30 Uhr,  
zusätzlich  
donnerstags von 14.00 Uhr bis 18.00 Uhr.

Saerbeck, den 11.12.2019

GEMEINDE SAERBECK  
Der Bürgermeister  
gez. Roos

# Anlage „Ergebnisrechnung 2018“



Gemeinde Saerbeck  
Gemeindehaushalt

## Ergebnisrechnung 2018

| Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis<br>2017     | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz<br>2018 | Ist-Ergebnis<br>2018 | Vergleich<br>fortgeschrie-<br>bener<br>Ansatz/Ist<br>2018 | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung<br>2018 |
|--|----------------------|--|----------------------|---|--|
|  |                      |  |                      |   |  |
|  | 1                    | 2  | 3                    | 4   | 5  |
| 01 Steuern und ähnliche Abgaben  | 14.415.914,76        | 11.861.800,00                            | 11.197.569,84        | -664.230,16   | 0,00                                       |
| 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 2.046.022,20         | 3.554.450,00                             | 2.305.543,71         | -1.248.906,29   | 0,00                                       |
| 03 + Sonstige Transfererträge  | 104.193,92           | 50.000,00                                | 39.554,54            | -10.445,46  | 0,00                                       |
| 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 2.862.847,70         | 2.804.500,00                             | 2.993.934,50         | 189.434,50  | 0,00                                       |
| 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 739.411,34           | 716.500,00                               | 823.540,39           | 107.040,39  | 0,00                                       |
| 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 769.948,09           | 735.650,00                               | 683.099,01           | -52.550,99  | 0,00                                       |
| 07 + Sonstige ordentliche Erträge  | 826.427,98           | 783.300,00                               | 472.916,21           | -310.383,79   | 0,00                                       |
| 08 + Aktivierte Eigenleistungen  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                 | 0,00  | 0,00                                       |
| 09 +/- Bestandsveränderungen   | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                 | 0,00  | 0,00                                       |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>  | <b>21.764.765,99</b> | <b>20.506.200,00</b>                     | <b>18.516.158,20</b> | <b>-1.990.041,80</b>                                      | <b>0,00</b>                                |
| 11 - Personalaufwendungen  | 2.901.009,78         | 3.002.900,00                             | 3.165.254,42         | 162.354,42  | 0,00                                       |
| 12 - Versorgungsaufwendungen   | 191.063,95           | 226.000,00                               | 243.773,12           | 17.773,12   | 0,00                                       |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 4.050.840,45         | 5.584.072,23                             | 3.747.661,18         | -1.836.411,05   | 319,67                                     |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen  | 2.189.446,96         | 2.173.000,00                             | 2.152.773,87         | -20.226,13  | 0,00                                       |
| 15 - Transferaufwendungen  | 8.601.607,27         | 8.987.300,00                             | 8.261.205,75         | -726.094,25   | 0,00                                       |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 1.618.981,94         | 1.365.955,71                             | 1.597.153,11         | 231.197,40  | 0,00                                       |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>19.552.950,35</b> | <b>21.339.227,94</b>                     | <b>19.167.821,45</b> | <b>-2.171.406,49</b>                                      | <b>319,67</b>                              |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                       | <b>2.211.815,64</b>  | <b>-833.027,94</b>                       | <b>-651.663,25</b>   | <b>181.364,69</b>   | <b>-319,67</b>                             |
| 19 + Finanzerträge   | 117.423,21           | 114.000,00                               | 115.990,35           | 1.990,35  | 0,00                                       |
| 20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen  | 363.437,95           | 216.200,00                               | 217.704,37           | 1.504,37  | 0,00                                       |
| <b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>  | <b>-246.014,74</b>   | <b>-102.200,00</b>                       | <b>-101.714,02</b>   | <b>485,98</b>   | <b>0,00</b>                                |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                 | <b>1.965.800,90</b>  | <b>-935.227,94</b>                       | <b>-753.377,27</b>   | <b>181.850,67</b>   | <b>-319,67</b>                             |
| 23 + Außerordentliche Erträge  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                 | 0,00  | 0,00                                       |
| 24 - Außerordentliche Aufwendungen   | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                 | 0,00  | 0,00                                       |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>                                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                |
| <b>26 = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>  | <b>1.965.800,90</b>  | <b>-935.227,94</b>                       | <b>-753.377,27</b>   | <b>181.850,67</b>   | <b>-319,67</b>                             |
| <b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</b> |                      |  |                      |   |  |
| 27 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen   | 82.337,00            | 0,00                                     | 2.271,86             | 2.271,86  | 0,00                                       |
| 28 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen   | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                 | 0,00  | 0,00                                       |
| 29 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen  | -110.771,84          | 0,00                                     | -16.709,52           | -16.709,52  | 0,00                                       |
| 30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen  | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00                 | 0,00  | 0,00                                       |
| <b>31 Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 und 30)</b>   | <b>-28.434,84</b>    | <b>0,00</b>                              | <b>-14.437,66</b>    | <b>-14.437,66</b>   | <b>0,00</b>                                |



# Anlage „Finanzrechnung 2018“



Gemeinde Saerbeck  
Gemeindehaushalt

## Finanzrechnung 2018

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |   | Ergebnis             | Fortgeschriebener Ansatz | Ist-Ergebnis         | Vergleich            | Ermächti-      |
|-----------------------------------|---|----------------------|--------------------------|----------------------|----------------------|----------------|
|                                   |   | 2017                 | 2018                     | 2018                 | Ansatz/Ist           | gungsüber-     |
|                                   |   | in EUR               |                          |                      |                      |                |
|                                   |   | 1                    | 2                        | 3                    | 4                    | 5              |
| 01                                | Steuern und ähnliche Abgaben  | 14.280.534,25        | 11.861.800,00            | 11.449.577,87        | -412.222,13          | 0,00           |
| 02                                | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 919.243,64           | 1.643.200,00             | 1.175.413,46         | -467.786,54          | 0,00           |
| 03                                | + Sonstige Transfereinzahlungen   | 185.723,31           | 50.000,00                | 275.430,56           | 225.430,56           | 0,00           |
| 04                                | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                     | 2.175.458,21         | 2.078.300,00             | 2.305.675,74         | 227.375,74           | 0,00           |
| 05                                | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 1.392.234,13         | 718.500,00               | 712.608,85           | -5.891,15            | 0,00           |
| 06                                | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen   | 305.290,99           | 342.450,00               | 308.479,51           | -33.970,49           | 0,00           |
| 07                                | + Sonstige Einzahlungen   | 553.959,31           | 498.900,00               | 467.593,27           | -31.306,73           | 0,00           |
| 08                                | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                      | 116.966,78           | 114.000,00               | 115.844,35           | 1.844,35             | 0,00           |
| <b>09</b>                         | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                      | <b>19.929.410,62</b> | <b>17.307.150,00</b>     | <b>16.810.623,61</b> | <b>-496.526,39</b>   | <b>0,00</b>    |
| 10                                | - Personalauszahlungen  | 2.624.316,36         | 2.863.300,00             | 2.853.598,14         | -9.701,86            | 0,00           |
| 11                                | - Versorgungsauszahlungen   | 192.608,95           | 226.000,00               | 192.612,00           | -33.388,00           | 0,00           |
| 12                                | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                 | 3.804.194,49         | 5.664.272,23             | 3.681.773,65         | -1.982.498,58        | 319,67         |
| 13                                | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                      | 350.351,74           | 216.200,00               | 216.790,08           | 590,08               | 0,00           |
| 14                                | - Transferauszahlungen  | 8.571.469,48         | 8.426.700,00             | 8.364.079,27         | -62.620,73           | 0,00           |
| 15                                | - Sonstige Auszahlungen   | 1.694.691,56         | 1.543.755,71             | 1.846.810,50         | 303.054,79           | 0,00           |
| <b>16</b>                         | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                      | <b>17.237.632,58</b> | <b>18.940.227,94</b>     | <b>17.155.663,64</b> | <b>-1.784.564,30</b> | <b>319,67</b>  |
| <b>17</b>                         | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>         | <b>2.691.778,04</b>  | <b>-1.633.077,94</b>     | <b>-345.040,03</b>   | <b>1.288.037,91</b>  | <b>-319,67</b> |
| 18                                | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                       | 1.026.408,41         | 4.916.100,00             | 1.351.809,10         | -3.564.290,90        | 0,00           |
| 19                                | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                            | 438,50               | 556.000,00               | 1.600,00             | -554.400,00          | 0,00           |
| 20                                | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen                          | 159.137,81           | 295.600,00               | 430.653,24           | 135.053,24           | 0,00           |
| 21                                | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                                   | 429.715,16           | 1.988.200,00             | 140.703,15           | -1.847.496,85        | 0,00           |
| 22                                | + Sonstige Investitionseinzahlungen   | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                 | 0,00           |
| <b>23</b>                         | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                               | <b>1.615.699,88</b>  | <b>7.755.900,00</b>      | <b>1.924.765,49</b>  | <b>-5.831.134,51</b> | <b>0,00</b>    |
| 24                                | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                   | 11.802,00            | 2.150.000,00             | 0,00                 | -2.150.000,00        | 0,00           |
| 25                                | - Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 781.473,04           | 3.929.500,00             | 2.100.756,73         | -1.828.743,27        | 0,00           |
| 26                                | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                  | 562.383,25           | 897.800,00               | 610.461,86           | -287.338,14          | 0,00           |
| 27                                | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                               | 150.000,00           | 50.000,00                | 100.000,00           | 50.000,00            | 0,00           |
| 28                                | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                                  | 3.863,90             | 4.022.400,00             | 8.714,49             | -4.013.685,51        | 0,00           |
| 29                                | - Sonstige Investitionsauszahlungen   | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                 | 0,00           |
| <b>30</b>                         | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                               | <b>1.509.522,19</b>  | <b>11.049.700,00</b>     | <b>2.819.933,08</b>  | <b>-8.229.766,92</b> | <b>0,00</b>    |
| <b>31</b>                         | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>                 | <b>106.177,69</b>    | <b>-3.293.800,00</b>     | <b>-895.167,59</b>   | <b>2.398.632,41</b>  | <b>0,00</b>    |
| <b>32</b>                         | <b>= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)</b>             | <b>2.797.955,73</b>  | <b>-4.926.877,94</b>     | <b>-1.240.207,62</b> | <b>3.686.670,32</b>  | <b>-319,67</b> |
| 33                                | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen  | 0,00                 | 1.323.700,00             | 161.840,00           | -1.161.860,00        | 0,00           |
| 34                                | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung                              | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                 | 0,00           |
| 35                                | - Tilgung und Gewährung von Darlehen  | 1.992.558,52         | 532.500,00               | 532.293,41           | -206,59              | 0,00           |
| 36                                | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung                               | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                 | 0,00           |
| <b>37</b>                         | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                                     | <b>-1.992.558,52</b> | <b>791.200,00</b>        | <b>-370.453,41</b>   | <b>-1.161.653,41</b> | <b>0,00</b>    |
| <b>38</b>                         | <b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b> | <b>805.397,21</b>    | <b>-4.135.677,94</b>     | <b>-1.610.661,03</b> | <b>2.525.016,91</b>  | <b>-319,67</b> |
| 39                                | + Anfangsbestand an Finanzmitteln   | 6.768.866,64         | 0,00                     | 7.574.263,85         | 7.574.263,85         | 0,00           |
| 40                                | + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln                             | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                 | 0,00           |
| <b>41</b>                         | <b>= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)</b>                              | <b>7.574.263,85</b>  | <b>-4.135.677,94</b>     | <b>5.963.602,82</b>  | <b>10.099.280,76</b> | <b>-319,67</b> |

# Anlage „Bilanz 2018“

Gemeinde Saerbeck  
Bilanz zum 31. Dezember 2018

## AKTIVSEITE

|  | 31.12.2018    |               | 31.12.2017    |               |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
|  | €             | €             | €             | €             |
| <b>1. Anlagevermögen</b>   |               |               |               |               |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände  |               |               | 64.611,67     | 60.411,02     |
| 1.2 Sachanlagen  |               |               |               |               |
| 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                      |               |               |               |               |
| 1.2.1.1 Grünflächen  | 2.516.298,19  |               |               | 2.569.780,43  |
| 1.2.1.2 Ackerland  | 339.549,81    |               |               | 349.866,61    |
| 1.2.1.3 Wald, Forsten  | 125.848,86    |               |               | 125.843,10    |
| 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke   | 114.660,00    |               |               | 114.660,00    |
|  |               | 3.096.356,86  |               | 3.160.150,14  |
| 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                        |               |               |               |               |
| 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen  | 1.000.147,36  |               |               | 1.015.879,93  |
| 1.2.2.2 Schulen  | 17.850.326,30 |               |               | 18.266.321,63 |
| 1.2.2.3 Wohnbauten   | 1.720.081,28  |               |               | 1.824.603,28  |
| 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude                       | 7.868.760,88  |               |               | 7.725.203,34  |
|  |               | 28.439.315,82 |               | 28.832.008,18 |
| 1.2.3 Infrastrukturvermögen  |               |               |               |               |
| 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens                             | 4.854.236,53  |               |               | 4.599.254,76  |
| 1.2.3.2 Brücken und Tunnel   | 961.849,90    |               |               | 969.907,22    |
| 1.2.3.3 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen                         | 8.187.050,13  |               |               | 8.500.235,87  |
| 1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen             | 13.913.497,05 |               |               | 13.465.343,16 |
| 1.2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens                             | 1.053.865,20  |               |               | 1.089.610,69  |
|  |               | 28.970.498,81 |               | 28.624.351,70 |
| 1.2.4 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler  | 50,00         |               |               | 50,00         |
| 1.2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge                              | 1.031.442,38  |               |               | 551.643,09    |
| 1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung                                       | 773.161,94    |               |               | 689.450,30    |
| 1.2.7 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau                                   | 1.483.402,20  |               |               | 1.050.405,74  |
|  |               | 3.288.056,52  | 63.794.228,01 | 62.908.059,15 |
| 1.3 Finanzanlagen  |               |               |               |               |
| 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen                                       |               | 4.112.646,56  |               | 4.247.806,56  |
| 1.3.2 Beteiligungen  |               | 9.292,90      |               | 9.292,90      |
| 1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens  |               | 43.507,56     |               | 43.507,56     |
| 1.3.4 Ausleihungen   |               | 4.882.110,63  |               | 4.992.110,28  |
|  |               |               | 9.047.557,65  | 9.292.717,30  |
|  |               |               | 72.906.397,33 | 72.261.187,47 |
| <b>2. Umlaufvermögen</b>   |               |               |               |               |
| 2.1 Vorräte  |               |               |               |               |
| 2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe  | 20.000,00     |               |               | 20.000,00     |
| 2.1.2 Waren  | 518.367,29    |               |               | 666.993,76    |
|  |               |               | 538.367,29    | 686.993,76    |
| 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                              |               |               |               |               |
| 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen | 650.231,18    |               |               | 685.141,38    |
| 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen   | 663.684,05    |               |               | 676.283,76    |
| 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände  | 34.745,06     |               |               | 55.178,00     |
|  |               |               | 1.348.660,29  | 1.416.603,14  |
| 2.3 Liquide Mittel   |               |               | 5.963.602,82  | 7.574.263,85  |
|  |               |               | 7.850.630,40  | 9.677.860,75  |
| <b>3. Rechnungsabgrenzungsposten</b>   |               |               | 818.236,10    | 852.849,29    |
|  |               |               | 81.575.263,83 | 82.791.897,51 |

**PASSIVSEITE**

|   | 31.12.2018           | 31.12.2017           |
|---|----------------------|----------------------|
|   | €                    | €                    |
| <b>1. Eigenkapital</b>                                      |                      |                      |
| 1.1 Allgemeine Rücklage                                     | 11.760.954,38        | 11.204.149,26        |
| 1.2 Ausgleichsrücklage                                      | 5.887.696,02         | 4.493.137,90         |
| 1.3 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag(-)                    | - 753.377,27         | 1.965.800,90         |
|   | <u>16.895.273,13</u> | <u>17.663.088,06</u> |
| <b>2. Sonderposten</b>                                      |                      |                      |
| 2.1 für Zuwendungen   | 25.954.098,61        | 24.697.021,76        |
| 2.2 für Beiträge  | 12.925.269,23        | 13.234.730,10        |
| 2.3 für den Gebührenaussgleich                              | 658.651,21           | 615.008,15           |
|   | <u>39.538.019,05</u> | <u>38.546.760,01</u> |
| <b>3. Rückstellungen</b>                                    |                      |                      |
| 3.1 Pensionsrückstellungen                                  | 5.242.770,00         | 4.977.003,00         |
| 3.2 Instandhaltungsrückstellungen                           | 814.278,08           | 877.713,52           |
| 3.3 Sonstige Rückstellungen                                 | 696.494,43           | 808.519,15           |
|   | <u>6.753.542,51</u>  | <u>6.663.235,67</u>  |
| <b>4. Verbindlichkeiten</b>                                 |                      |                      |
| 4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen        |                      |                      |
| 4.1.1 vom öffentlichen Bereich                              | 0,00                 | 0,00                 |
| 4.1.2 von Kreditinstituten                                  | 10.229.000,70        | 10.599.631,64        |
|   | <u>10.229.000,70</u> | <u>10.599.631,64</u> |
| 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 0,00                 | 0,00                 |
| 4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen        | 614.641,90           | 289.346,68           |
| 4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen                | 43.083,89            | 5.390,54             |
| 4.5 Erhaltene Anzahlungen                                   | 5.618.090,19         | 6.852.151,58         |
| 4.6 Sonstige Verbindlichkeiten                              | 1.730.535,46         | 2.015.687,22         |
|   | <u>8.006.351,44</u>  | <u>9.162.576,02</u>  |
|   | <u>18.235.352,14</u> | <u>19.762.207,66</u> |
| <b>5. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                        |                      |                      |
|   |                      | <u>153.077,00</u>    |
|   |                      | <u>156.606,11</u>    |

---

---

---

---

81.575.263,83 82.791.897,51

Kreis Steinfurt 49/2019/255