

## Bekanntmachung des Gesamtabchlusses 2018 der Stadt Dülmen

Nach § 116 Abs. 9 in Verbindung mit § 96 Abs. 2 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der z. Zt. geltenden Fassung werden nachfolgende Beschlüsse der Stadtverordnetenversammlung der Stadt Dülmen vom 16.12.2021 öffentlich bekannt gemacht:

Die Stadtverordnetenversammlung bestätigt den von Rechnungsprüfungsausschuss geprüften Gesamtabchluss für das Haushaltsjahr 2018 mit einer Bilanzsumme in Höhe von 382.367.903,80 Euro und einem Gesamtjahresüberschuss in Höhe von 2.682.618,34 Euro gem. § 116 Abs. 9 GO NRW.

Die Stadtverordnetenversammlung beschließt, den Gesamtjahresüberschuss in Höhe von 2.682.618,34 Euro mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

Der Bürgermeisterin bzw. dem Bürgermeister wird für das Haushaltsjahr 2018 in Bezug auf den Gesamtabchluss die uneingeschränkte Entlastung erteilt.

### Gesamtbilanz zum 31.12.2018

#### AKTIVA

|  | Haushaltsjahr        |                       | Vorjahr              |
|--|----------------------|-----------------------|----------------------|
|  | €                    | €                     | €                    |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                               |                      |                       |                      |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände                   | 147.417,50           | <b>147.417,50</b>     | 159.975,23           |
| II. Sachanlagen  |                      |                       |                      |
| 1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte |                      |                       |                      |
| 1.1. Grünflächen                                       | 27.689.910,00        |                       | 25.156.878,05        |
| 1.2. Ackerland   | 4.104.371,41         |                       | 4.008.029,15         |
| 1.3. Wald, Forst                                       | 620.724,94           |                       | 612.847,39           |
| 1.4. Sonstige unbebaute Grundstücke                    | <u>4.289.460,03</u>  |                       | <u>4.294.739,28</u>  |
|  | 36.704.466,38        |                       | 34.072.493,87        |
| 2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte   |                      |                       |                      |
| 2.1. Kinder- und Jugendeinrichtungen                   | 8.328.686,75         |                       | 6.188.104,65         |
| 2.2. Schulen   | 76.126.289,35        |                       | 77.069.463,85        |
| 2.3. Wohnbauten  | 371.315,90           |                       | 376.721,90           |
| 2.4. Sonst. Dienst-/Geschäfts- und Betriebsgebäude     | <u>30.139.901,01</u> |                       | <u>29.736.136,11</u> |
|  | 114.966.193,01       |                       | 113.370.426,51       |
| 3. Infrastrukturvermögen                               |                      |                       |                      |
| 3.1. Grund und Boden des Infrastrukturvermögens        | 34.618.415,39        |                       | 34.507.661,30        |
| 3.2. Brücken und Tunnel                                | 3.077.895,00         |                       | 3.163.396,00         |
| 3.3. Entwässerungs-/Abwasserbeseitigungsanlagen        | 58.525.907,04        |                       | 58.709.162,02        |
| 3.4. Straßen, Wegen, Plätzen, Verkehrslenkungsanlagen  | 44.691.237,28        |                       | 41.174.581,16        |
| 3.5. Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögen         | <u>4.899.493,00</u>  |                       | <u>4.269.926,00</u>  |
|  | 145.812.947,71       |                       | 141.824.726,48       |
| 4. Bauten auf fremden Grund und Boden                  | 109.938,00           |                       | 1.532.312,00         |
| 5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler                   | 141.476,62           |                       | 141.475,62           |
| 6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge         | 5.911.592,50         |                       | 6.222.385,54         |
| 7. Betriebs- und Geschäftsausstattung                  | 4.430.292,05         |                       | 4.434.147,05         |
| 8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau           | <u>21.776.542,12</u> |                       | <u>16.606.792,58</u> |
|  | 32.369.841,29        |                       | 28.937.112,79        |
|  |                      | <b>329.853.448,39</b> |                      |

|   |                       |                       |
|---|-----------------------|-----------------------|
| III. Finanzanlagen                                |                       |                       |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen             | 0,00                  | 0,00                  |
| 2. Beteiligungen                                  | 15.852,00             | 15.852,00             |
| 3. Assoziierte Unternehmen                        | 11.380.029,60         | 11.380.029,60         |
| 4. Wertpapiere des Anlagevermögens                | 390.998,68            | 284.211,23            |
| 5. Ausleihungen                                   | 419.444,84            | 394.381,29            |
|   | <u>12.206.325,12</u>  | 12.074.474,12         |
|   | <b>342.207.191,01</b> |                       |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                          |                       |                       |
| I. Vorräte  |                       |                       |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren         | 10.601.612,61         | 11.435.925,82         |
| 2. Geleistete Anzahlungen auf Grundstücke         | 0,00                  | 0,00                  |
|   | <u>10.601.612,61</u>  | 11.435.925,82         |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände |                       |                       |
| 1. Forderungen                                    | 15.119.630,10         | 10.290.209,77         |
| 2. Sonstige Vermögensgegenstände                  | 509.173,89            | 967.527,94            |
|   | <u>15.628.803,99</u>  | 11.257.737,71         |
| III. Liquide Mittel                               | <u>4.996.056,49</u>   | <u>9.389.729,36</u>   |
|   | <b>31.226.473,09</b>  | 32.083.392,89         |
| <b>C. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>              |                       |                       |
|   | <u>8.934.239,70</u>   | <u>8.005.470,92</u>   |
|   | <b>382.367.903,80</b> | <b>370.528.072,81</b> |

## PASSIVA

|   | €             | Haushaltsjahr<br>€    | Vorjahr<br>€          |
|---|---------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>A. Eigenkapital</b>  |               |                       |                       |
| I. Allgemeine Rücklage  | 76.620.927,88 |                       | 75.987.878,39         |
| II. Passiver Unterschiedsbetrag aus der Kapitalkonsolidierung | 0,00          |                       | 0,00                  |
| III. Ausgleichsrücklage                                       | 12.200.133,10 |                       | 17.710.537,50         |
| IV. Ergebnisvorträge  | 0,00          |                       | 0,00                  |
| V. Gesamtjahresüberschuss/ Gesamtjahresfehlbetrag             | 2.682.618,34  |                       | -4.579.013,82         |
|   |               | <b>91.503.679,32</b>  | <b>89.119.402,07</b>  |
| <b>B. Sonderposten</b>  |               |                       |                       |
| I. Sonderposten für Zuwendungen                               | 77.485.859,92 |                       | 77.672.202,56         |
| II. Sonderposten für Beiträge                                 | 46.560.809,72 |                       | 47.674.149,04         |
| III. Sonderposten für den Gebührenaussgleich                  | 3.098.495,00  |                       | 2.738.439,80          |
| IV. Sonstige Sonderposten                                     | 18.575.915,30 |                       | 9.353.947,17          |
|   |               | <b>145.721.079,94</b> | <b>137.438.738,57</b> |
| <b>C. Rückstellungen</b>                                      |               |                       |                       |
| I. Pensionsrückstellungen                                     | 47.296.050,00 |                       | 45.163.506,00         |
| II. Rückstellung für Deponien und Nachsorge                   | 120.858,49    |                       | 133.984,29            |
| III. Instandhaltungsrückstellungen                            | 2.445.339,68  |                       | 2.446.347,01          |
| IV. Steuerrückstellungen                                      | 0,00          |                       | 0,00                  |
| V. Sonstige Rückstellungen                                    | 4.837.735,74  |                       | 4.427.571,06          |
|   |               | <b>54.699.983,91</b>  | <b>52.171.408,36</b>  |

#### D. Verbindlichkeiten

|   |                      |                      |
|---|----------------------|----------------------|
| I. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen                     | 69.328.489,87        | 63.248.748,13        |
| II. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung             | 1.606.616,06         | 10.681.003,78        |
| III. Verbindl. Vorgänge, die Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommen | 0,00                 | 0,00                 |
| IV. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                    | 5.150.428,26         | 3.584.109,86         |
| V. Sonstige Verbindlichkeiten   | 11.039.838,25        | 10.340.620,22        |
|   | <b>87.125.372,44</b> | <b>87.854.481,99</b> |

#### E. Passive Rechnungsabgrenzung

**3.317.788,19**      **3.944.041,82**

**382.367.903,80**      **370.528.072,81**

#### Gesamtergebnisrechnung 2018

|   | Ergebnis<br>des Haushaltsjahres<br>€ | Ergebnis des<br>Vorjahres<br>T€ |
|---|--------------------------------------|---------------------------------|
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben                       | 61.719.822,09                        | 53.191.666,54                   |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 21.927.584,72                        | 22.139.001,25                   |
| 3. Sonstige Transfererträge                           | 1.016.074,15                         | 920.226,35                      |
| 4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte            | 18.771.203,03                        | 17.816.693,25                   |
| 5. Privatrechtliche Leistungsentgelte                 | 4.958.679,72                         | 4.446.613,39                    |
| 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 8.712.753,29                         | 7.265.230,83                    |
| 7. Sonstige ordentliche Erträge                       | 4.640.683,49                         | 3.960.414,88                    |
| 8. Aktivierte Eigenleistungen                         | 489.597,06                           | 396.098,19                      |
| 9. Bestandsveränderungen                              | - 956.083,77                         | - 368.663,27                    |
| 10. Ordentliche Gesamterträge                         | <b>121.280.313,78</b>                | <b>109.767.281,41</b>           |
| 11. Personalaufwendungen                              | 30.407.451,74                        | 30.118.919,75                   |
| 12. Versorgungsaufwendungen                           | 3.607.917,49                         | 2.330.504,59                    |
| 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen       | 19.675.740,12                        | 18.666.148,47                   |
| 14. Bilanzielle Abschreibungen                        | 9.163.126,09                         | 9.739.139,58                    |
| 15. Transferaufwendungen                              | 48.407.744,37                        | 48.284.513,40                   |
| 16. Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | 7.521.409,14                         | 5.716.411,08                    |
| 17. Ordentliche Gesamtaufwendungen                    | <b>118.783.388,95</b>                | <b>114.855.636,87</b>           |
| 18. Ordentliches Gesamtergebnis                       | <b>2.496.924,83</b>                  | <b>- 5.088.355,46</b>           |
| 19. Finanzerträge                                     | 2.171.388,94                         | 2.578.011,52                    |
| 20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen            | 1.984.600,93                         | 2.068.429,88                    |
| 21. Gesamtfinanzergebnis                              | <b>186.788,01</b>                    | <b>509.581,64</b>               |
| 22. Gesamtergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | <b>2.683.712,84</b>                  | <b>- 4.578.773,82</b>           |
| 23. Außerordentliches Gesamtergebnis                  | <b>- 1.094,50</b>                    | <b>- 240,00</b>                 |
| 24. Gesamtjahresüberschuss/ Gesamtjahresfehlbetrag    | <b>2.682.618,34</b>                  | <b>- 4.579.013,82</b>           |

Der Gesamtabchluss 2018 der Stadt Dülmen einschließlich Anlagen und Lagebericht wurde dem Landrat als untere staatliche Verwaltungsbehörde in Coesfeld mit Schreiben vom 17.12.2021 angezeigt.

Hinsichtlich der Gesamtabschlüsse für die Jahre 2011 bis 2017 wurde von der Erleichterungsregelung nach § 1 des Gesetzes zur Beschleunigung der Aufstellung kommunaler Gesamtabschlüsse Gebrauch gemacht. Danach können die Gesamtabschlüsse der Haushaltsjahre 2011 bis 2017, die bisher noch nicht der Aufsichtsbehörde angezeigt wurden, in der bestätigten Entwurfsfassung der Anzeige des Gesamtabchlusses 2018 beigefügt werden. Dies ist mit Anzeige vom 17.12.2021 erfolgt. Die Stadtverordnetenversammlung wurde über diese Verfahrensweise unterrichtet. Die Gesamtabschlüsse schließen wie folgt ab:

| Jahr | Erträge         | Aufwendungen    | Ergebnis        | Bilanzsumme      |
|------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
| 2011 | 86.053.766,75 € | 90.853.070,91 € | -4.799.304,16 € | 344.792.213,39 € |

|      |                  |                  |                 |                  |
|------|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| 2012 | 98.181.254,21 €  | 91.386.435,80 €  | 6.794.818,41 €  | 349.103.126,81 € |
| 2013 | 98.020.328,40 €  | 97.184.958,78 €  | 835.369,62 €    | 352.747.424,45 € |
| 2014 | 100.926.604,20 € | 99.137.689,45 €  | 1.788.914,75 €  | 354.804.637,36 € |
| 2015 | 101.157.065,10 € | 103.861.848,96 € | -2.704.783,86 € | 357.290.992,50 € |
| 2016 | 119.550.384,88 € | 113.666.155,80 € | 5.884.229,08 €  | 364.855.296,14 € |
| 2017 | 112.345.292,93 € | 116.924.306,75 € | -4.579.013,82 € | 370.528.072,81 € |

Die vollständigen Fassungen der Gesamtabschlüsse einschließlich der Anlagen liegen ab dem Zeitpunkt dieser Bekanntmachung beim Fachbereich Finanzen (Rathaus, Zimmer 3.13), Markt 1, 48249 Dülmen während der allgemeinen Öffnungszeiten (montags bis freitags von 8.30 Uhr bis 12.00 Uhr und montags von 14.00 Uhr bis 16.00 Uhr sowie donnerstags von 14.00 Uhr bis 18.00 Uhr) zur Einsichtnahme aus.

Im Zusammenhang mit den Maßnahmen gegen die weitere Ausbreitung des Corona-Virus wird darauf hingewiesen, dass die Verwaltungsdienststellen der Stadt Dülmen derzeit nur nach vorheriger telefonischer Terminvereinbarung und unter Beachtung der 3G-Regel aufgesucht werden können. Für eine beabsichtigte Einsichtnahme in die Gesamtabschlüsse kann eine Terminvereinbarung unter der Telefonnummer 02594/12-210 erfolgen; aus Gründen des Infektionsschutzes und der Vorsorge wird jedoch gebeten, im Bedarfsfall vorrangig von der Möglichkeit zur Einsichtnahme im Internet unter der Adresse <https://www.duelmen.de/4285.html> Gebrauch zu machen.

Dülmen, den 10.01.2022  
STADT DÜLMEN

Der Bürgermeister  
gez. Hövekamp