

Gemeinde Lienen

BEKANNTMACHUNG

Jahresabschluss der Gemeinde Lienen für das Haushaltsjahr 2016

Aufgrund der §§ 95 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 15. November 2016 (GV. NRW. S. 966) hat der Rat der Gemeinde Lienen mit Beschluss vom 11.12.2017 den folgenden Jahresabschluss festgestellt:

Zum Jahresende ergeben sich die Endbestände

im Ergebnishaushalt mit dem	
Gesamtbetrag der Erträge von	16.081.869,35 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen von	16.481.258,94 €
im Finanzhaushalt mit dem	
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender	
Verwaltungstätigkeit von	13.868.582,92 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender	
Verwaltungstätigkeit von	13.305.560,91 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionsmöglichkeiten	
und der Finanzierungstätigkeit von	2.308.918,26 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	
und der Finanzierungstätigkeit von	2.385.584,34 €

Der Jahresfehlbetrag aus dem Ergebnishaushalt in Höhe von 399.389,59 € wird gemäß § 96 GO NRW durch Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklagen gedeckt.

Der Jahresabschluss wird hiermit öffentlich gemacht.

Auszüge aus dem Jahresabschluss können auf der Homepage der Gemeinde Lienen unter www.lienen.de abgerufen werden. Bis zur Feststellung des Jahresabschlusses 2017 wird der Jahresabschluss für das Jahr 2016 mit seinen Anlagen zur Einsichtnahme im Verwaltungsgebäude Lienen, Hauptstraße 14, Zimmer 107, während der Öffnungszeiten verfügbar gehalten.

Lienen, 29.10.2018

Gemeinde Lienen
Der Bürgermeister



Strietelmeier

Aktiva

Schlussbilanz zum 31.12.2016

Passiva

Bilanzposition	Wert zum 31.12.2016	Wert zum 31.12.2015	Veränderung	Bilanzposition	Wert zum 31.12.2016	Wert zum 31.12.2015	Veränderung
1. Anlagevermögen				1. Eigenkapital			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	53.209,03 €	30.692,25 €	22.516,78 €	1.1 Allgemeine Rücklage	10.904.513,72 €	11.551.240,58 €	-646.726,86 €
1.2 Sachanlagen				1.2 Sonderrücklagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				1.3 Ausgleichsrücklage	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.1.1 Grünflächen	1.312.160,76 €	1.285.893,70 €	26.267,06 €	1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-399.389,59 €	-699.625,74 €	300.236,15 €
1.2.1.2 Ackerland	35.893,84 €	35.893,84 €	0,00 €	2. Sonderposten			
1.2.1.3 Wald, Forsten	82.489,88 €	85.610,84 €	-3.120,96 €	2.1 für Zuwendungen	15.043.497,56 €	14.259.810,52 €	783.687,04 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	120.170,76 €	779.821,55 €	-659.650,79 €	2.2 für Beiträge	4.811.072,30 €	5.065.816,32 €	-254.744,02 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				2.3 für den Gebührenaussgleich	392.243,05 €	265.900,08 €	126.342,97 €
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	302.097,05 €	307.384,43 €	-5.287,38 €	2.4 Sonstige Sonderposten	92.222,04 €	60.057,52 €	32.164,52 €
1.2.2.2 Schulen	5.494.080,58 €	5.634.849,50 €	-140.768,92 €	3. Rückstellungen			
1.2.2.3 Wohnbauten	252.740,60 €	258.890,47 €	-6.149,87 €	3.1 Pensionsrückstellungen	5.555.173,00 €	5.360.726,00 €	194.447,00 €
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude	6.403.700,93 €	5.654.411,45 €	749.289,48 €	3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen				3.3 Instandhaltungsrückstellungen	470.000,00 €	400.000,00 €	70.000,00 €
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	5.613.387,34 €	5.372.665,48 €	240.721,86 €	3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5 GemHVO NRW	1.064.989,85 €	985.432,60 €	79.557,25 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1.152.124,03 €	1.199.150,07 €	-47.026,04 €	4. Verbindlichkeiten			
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.1 Anleihen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.3.4 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlagen	4.190.236,49 €	4.421.615,80 €	-231.379,31 €	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrskontrollanlagen	8.404.977,35 €	8.912.896,36 €	-507.919,01 €	4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	208.159,95 €	222.098,06 €	-13.938,11 €	4.2.2 von Beteiligungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	807.433,36 €	866.180,16 €	-58.746,80 €	4.2.3 von Sondervermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1,00 €	1,00 €	0,00 €	4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	921.369,64 €	775.184,08 €	146.185,56 €	4.2.5 vom privaten Bereich	1.655.168,46 €	1.781.620,84 €	-126.452,38 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	531.353,42 €	490.947,40 €	40.406,02 €	4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €	0,00 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	815.322,19 €	544.694,64 €	270.627,55 €	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	164.949,33 €	180.000,00 €	-15.050,67 €
1.3 Finanzanlagen				4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	895.375,93 €	322.605,17 €	572.770,76 €
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.2 Beteiligungen	4.109.944,25 €	4.112.473,87 €	-2.529,62 €	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	44.862,48 €	128.162,82 €	-83.300,34 €
1.3.3 Sondervermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.8 Erhaltene Anzahlungen	1.880.819,34 €	2.261.172,53 €	-380.353,19 €
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	125.978,26 €	110.414,37 €	15.563,89 €	4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	23.108,74 €	18.572,62 €	4.536,12 €
1.3.5 Ausleihungen				5. Passive Rechnungsabgrenzung	367.816,48 €	393.911,01 €	-26.094,53 €
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	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
2. Umlaufvermögen							
2.1 Vorräte							
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	798.513,39 €	304.961,19 €	493.552,20 €				
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände							
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen							
2.2.1.1 Gebühren	96.706,80 €	95.537,69 €	1.169,11 €				
2.2.1.2 Beiträge	24.676,08 €	6.109,70 €	18.566,38 €				
2.2.1.3 Steuern	95.626,60 €	121.263,16 €	-25.636,56 €				
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.656,05 €	1.447,50 €	208,55 €				
2.2.1.5 Sonstige öffentliche-rechtliche Forderungen	869,18 €	0,00 €	869,18 €				
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen							
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	37.137,35 €	63.426,09 €	-26.288,74 €				
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	20.374,60 €	16.485,42 €	3.889,18 €				
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	3.322,03 €	2.918,71 €	403,32 €				
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	41.480,92 €	1.909,69 €	39.571,23 €				
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
2.4 Liquide Mittel	1.513.525,90 €	1.175.419,39 €	338.106,51 €				
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	395.703,08 €	444.155,01 €	-48.451,93 €				
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
	43.966.422,69 €	43.335.402,87 €	631.019,82 €		43.966.422,69 €	43.335.402,87 €	631.019,82 €



Ergebnisrechnung 2016

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortge- schriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2015	2016	2016	2016	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	7.037.241,95	7.143.300,00	7.040.919,22	-102.380,78	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.764.436,42	3.347.700,00	4.658.274,73	1.310.574,73	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	233.375,01	0,00	26.054,75	26.054,75	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.265.141,42	2.122.500,00	2.346.763,23	224.263,23	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	72.004,77	77.600,00	82.127,05	4.527,05	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	786.746,63	1.855.100,00	843.405,03	-1.011.694,97	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	534.458,68	528.800,00	1.084.325,34	555.525,34	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
10 = Ordentliche Erträge	13.693.404,88	15.075.000,00	16.081.869,35	1.006.869,35	0,00
11 - Personalaufwendungen	2.288.871,02	2.659.500,00	2.397.019,96	-262.480,04	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	364.378,66	317.700,00	515.972,21	198.272,21	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.007.327,65	3.663.300,00	3.831.907,23	168.607,23	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.617.845,77	1.616.700,00	1.606.406,72	-10.293,28	0,00
15 - Transferaufwendungen	5.582.128,92	7.079.600,00	6.491.582,26	-588.017,74	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.392.864,94	1.093.000,00	1.538.247,97	445.247,97	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	14.253.416,96	16.429.800,00	16.381.136,35	-48.663,65	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-560.012,08	-1.354.800,00	-299.267,00	1.055.533,00	0,00
19 + Finanzerträge	56,98	14.400,00	0,00	-14.400,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	139.670,64	139.400,00	100.122,59	-39.277,41	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-139.613,66	-125.000,00	-100.122,59	24.877,41	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-699.625,74	-1.479.800,00	-399.389,59	1.080.410,41	0,00
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
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-699.625,74	-1.479.800,00	-399.389,59	1.080.410,41	0,00
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage					
27 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	26.931,69	0,00	44.313,77	44.313,77	0,00
28 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	9.378,52	0,00	2.456,81	2.456,81	0,00
30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 und 30)	17.553,17	0,00	41.856,96	41.856,96	0,00



Finanzrechnung 2016

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung	
	2015	2016	2016	2016		
	in EUR					
	1	2	3	4	5	
Finanzrechnung						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	7.061.865,46	7.143.300,00	7.000.691,98	-142.608,02	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.885.428,16	2.323.200,00	3.607.961,79	1.284.761,79	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	233.533,54	0,00	24.398,70	24.398,70	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.911.970,88	1.787.800,00	2.006.345,55	218.545,55	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	66.998,94	77.600,00	83.638,79	6.038,79	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	855.117,91	1.855.100,00	849.412,15	-1.005.687,85	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	315.866,97	344.300,00	296.133,96	-48.166,04	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	56,98	14.400,00	0,00	-14.400,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.330.838,84	13.545.700,00	13.868.582,92	322.882,92	0,00
10	- Personalauszahlungen	-2.325.036,20	-2.574.800,00	-2.347.083,36	227.716,64	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-363.604,66	-398.200,00	-339.527,25	58.672,75	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.907.891,41	-3.852.800,00	-3.625.420,91	227.379,09	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-139.670,64	-139.400,00	-100.122,59	39.277,41	0,00
14	- Transferauszahlungen	-5.679.757,47	-7.103.300,00	-5.976.772,11	1.126.527,89	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-818.579,30	-1.197.100,00	-916.634,69	280.465,31	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.234.539,68	-15.265.600,00	-13.305.560,91	1.960.039,09	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	96.299,16	-1.719.900,00	563.022,01	2.282.922,01	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	900.807,78	1.044.200,00	1.034.715,71	-9.484,29	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	78.764,52	548.000,00	780.929,21	232.929,21	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	77.487,21	898.100,00	493.273,34	-404.826,66	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.057.059,51	2.540.300,00	2.308.918,26	-231.381,74	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-72.860,11	-700.700,00	-576.759,96	123.940,04	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-345.946,70	-2.138.000,00	-1.378.580,97	759.419,03	-654.454,77
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-213.205,29	-417.400,00	-354.599,28	62.800,72	-2.992,49
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-13.088,07	-4.015.700,00	-20.463,89	3.995.236,11	-4.000.000,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-36.525,23	-120.000,00	-23.312,12	96.687,88	-20.000,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-49.631,88	-65.600,00	-31.868,12	33.731,88	-1.872,92
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-731.257,28	-7.457.400,00	-2.385.584,34	5.071.815,66	-4.679.320,18
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	325.802,23	-4.917.100,00	-76.666,08	4.840.433,92	-4.679.320,18
32	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	422.101,39	-6.637.000,00	486.355,93	7.123.355,93	-4.679.320,18
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	4.400.000,00	0,00	-4.400.000,00	4.000.000,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-123.475,54	-185.500,00	-126.452,38	59.047,62	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-123.475,54	4.214.500,00	-126.452,38	-4.340.952,38	4.000.000,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	298.625,85	-2.422.500,00	359.903,55	2.782.403,55	-679.320,18
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	864.832,31	0,00	1.175.419,39	1.175.419,39	0,00
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	12.136,23	0,00	-21.797,04	-21.797,04	0,00
41	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	1.175.419,39	-2.379.900,00	1.513.525,90	3.893.425,90	-679.320,18