

ERGEBNISRECHNUNG,
FINANZRECHNUNG
UND BILANZ
DER STADT EUSKIRCHEN
FÜR DAS HHJ 2018

Ergebnisrechnung der Stadt Euskirchen zum 31.12.2018 ohne Einzelkonten					
Ergebnisrechnung		Ergebnis des Vorjahres EUR	Fortgeschr. Ansatz des Rechn.-Jahres 2018	Ist Ergebnis des Rechn.-Jahres 2018	Vergl. Ansatz/Ist (Sp.3 - Sp.2) 2018
1	Steuern und ähnliche Abgaben	96.033.011,80	71.418.000,00	77.351.663,46	5.933.663,46
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.648.826,33	22.339.573,00	22.108.563,74	-231.009,26
3	+ Sonstige Transfererträge	81.606,04	78.388,00	79.831,79	1.443,79
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.594.567,11	23.915.936,00	24.162.278,51	246.342,51
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.319.224,33	1.162.851,00	1.157.236,00	-5.615,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.291.936,21	2.156.861,00	2.868.269,52	711.408,52
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.578.986,00	4.472.155,00	9.911.835,76	5.439.680,76
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	13.031,30	100.000,00	94.256,36	-5.743,64
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	167.561.189,12	125.643.764,00	137.733.935,14	12.090.171,14
11	- Personalaufwendungen	25.681.126,77	27.632.380,00	26.475.912,29	-1.156.467,71
12	- Versorgungsaufwendungen	3.676.385,64	2.944.529,00	3.443.691,84	499.162,84
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.217.282,44	21.688.869,00	19.475.333,66	-2.213.535,34
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.398.988,88	8.385.877,00	7.996.248,54	-389.628,46
15	- Transferaufwendungen	73.408.793,49	71.862.975,00	72.408.362,41	545.387,41
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.325.349,56	16.554.387,00	16.637.989,23	83.602,23
17	= Ordentliche Aufwendungen	145.707.926,78	149.069.017,00	146.437.537,97	-2.631.479,03
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	21.853.262,34	-23.425.253,00	-8.703.602,83	14.721.650,17
19	+ Finanzerträge	2.517.204,28	2.976.160,00	2.660.165,55	-315.994,45
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.235.467,44	3.059.250,00	2.720.794,87	-338.455,13
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-718.263,16	-83.090,00	-60.629,32	22.460,68
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	21.134.999,18	-23.508.343,00	-8.764.232,15	14.744.110,85
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)				
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	21.134.999,18	-23.508.343,00	-8.764.232,15	14.744.110,85
Nachr.:	Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage				
27	+ Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	79.891,00		185.736,00	
28	+ Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen				
29	+ Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-184.734,00		-443.784,86	
30	- Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen				
31	= Verrechnungssaldo (Zeile 27 bis 30)	-104.843,00		-258.048,86	

Finanzrechnung der Stadt Euskirchen zum 31.12.2018 ohne Einzelkonten					
Finanzrechnung		Jahres- ergebnis 2017	Fortgeschr. Ansatz des Rechn.-Jahres 2018	Ist Ergebnis des Rechn.- Jahres 2018	Vergl. Ansatz/Ist (Sp.3 - Sp.2) 2018
1	Steuern und ähnliche Abgaben	95.214.956,11	71.418.000,00	76.079.054,16	4.661.054,16
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.941.069,22	19.731.385,00	19.669.983,12	-61.401,88
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	78.986,78	78.388,00	65.907,74	-12.480,26
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.900.600,26	21.236.517,00	22.290.912,00	1.054.395,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.077.565,99	872.366,00	837.535,76	-34.830,24
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.490.011,44	2.447.346,00	2.864.739,55	417.393,55
7	+ Sonstige Einzahlungen	5.686.072,96	3.744.416,00	3.880.135,41	135.719,41
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.502.727,10	2.976.160,00	2.526.446,16	-449.713,84
9	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	162.891.989,86	122.504.578,00	128.214.713,90	5.710.135,90
10	- Personalauszahlungen	23.401.861,78	25.627.790,00	24.285.105,41	-1.342.684,59
11	- Versorgungsauszahlungen	2.673.374,71	2.725.000,00	3.447.556,77	722.556,77
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.255.553,52	21.658.005,00	18.790.468,89	-2.867.536,11
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.256.526,03	3.059.250,00	2.773.025,84	-286.224,16
14	- Transferauszahlungen	73.312.387,84	71.933.075,00	71.650.137,48	-282.937,52
15	- Sonstige Auszahlungen	15.002.588,26	16.207.451,00	15.808.174,64	-399.276,36
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	135.902.292,14	141.210.571,00	136.754.469,03	-4.456.101,97
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	26.989.697,72	-18.705.993,00	-8.539.755,13	10.166.237,87
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.195.747,11	2.631.360,00	1.859.428,80	-771.931,20
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.210.207,78	5.618.190,00	7.342.800,46	1.724.610,46
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	774.386,11	1.509.650,00	603.705,98	-905.944,02
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	613,56	100.610,00	613,56	-99.996,44
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.180.954,56	9.859.810,00	9.806.548,80	-53.261,20
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.772.704,97	10.016.590,66	2.654.195,34	-7.362.395,32
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	2.285.621,43	5.892.242,50	3.240.928,91	-2.651.313,59
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	406.766,81	343.550,00	573.610,12	230.060,12
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		218,15		-218,15
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.465.093,21	16.252.601,31	6.468.734,37	-9.783.866,94
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	715.861,35	-6.392.791,31	3.337.814,43	9.730.605,74
32	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	27.705.559,07	-25.098.784,31	-5.201.940,70	19.896.843,61
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.863.119,05	5.186.334,00		-5.186.334,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung		100,00		-100,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	6.960.971,18	7.021.138,00	7.047.506,57	26.368,57
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung		100,00		-100,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-4.097.852,13	-1.834.804,00	-7.047.506,57	-5.212.702,57
38	= Änderung des Bestandes an eigener Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)	23.607.706,94	-26.933.588,31	-12.249.447,27	14.684.141,04
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	17.232.169,99		40.964.021,34	40.964.021,34
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	119.079,72		647.184,02	647.184,02
41	= Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)	40.958.956,65	-26.933.588,31	29.361.758,09	56.295.346,40

1

¹ Nach Hinweis der örtlichen Revision wurde das Guthaben der Frankiermaschine erstmals zum 01.01.2017 mit einem Anfangsbestand von 5.064,69 EUR erfasst. Da dieser Erhöhung der liquiden Mittel keine Einzahlung in der Finanzrechnung gegenübersteht, weicht der in der Bilanz ausgewiesene Bestand an liquiden Mittel zum 31.12.2017, um den oben genannten Betrag von den in der Finanzrechnung (Zeile 41) ausgewiesenen liquiden Mitteln ab.

Schlussbilanz der Stadt Euskirchen zum 31.12.2018

Aktiva				
	Bilanz zum 31.12.2018		Bilanz zum 31.12.2017	
1. Anlagevermögen	426.571.325,22		428.806.571,66	
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		2.228.418,00		2.287.101,00
1.2 Sachanlagen		275.082.883,95		277.815.146,92
1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte	53.444.789,95		54.423.020,95	
1.2.1.1 Grünflächen		35.521.010,55		35.458.953,55
1.2.1.2 Ackerland		3.593.428,10		3.596.918,10
1.2.1.3 Wald, Forsten		1.868.871,00		1.868.871,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke		12.461.480,30		13.498.278,30
1.2.2 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte	6.916.107,95		7.027.740,00	
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen		139.343,95		138.647,00
1.2.2.2 Schulen		42.010,00		51.583,00
1.2.2.3 Wohnbauten		3.120.357,00		3.144.571,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude		3.614.397,00		3.692.939,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen	201.470.565,47		205.559.021,75	
1.2.3.1 Grund- u. Boden Infrastrukturvermögen		42.734.299,27		42.386.837,27
1.2.3.2 Brücken und Tunnel		12.981.613,00		13.476.415,00
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Steckenausrüstung und Sicherheitsanlagen		133.323,00		158.419,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		71.459.028,15		71.835.705,15
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen		65.520.869,05		68.808.802,33
1.2.3.6 Sonstige Bauten Infrastrukturvermögen		8.641.433,00		8.892.843,00
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden		73.550,00		75.543,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		375,00		5.396,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		2.402.005,00		2.519.360,00
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		4.494.053,90		4.147.774,21
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		6.281.436,68		4.057.291,01
1.3 Finanzanlagen	149.260.023,27		148.704.323,74	
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		76.551.823,06		76.551.823,06
1.3.2 Beteiligungen		161.356,61		161.356,61
1.3.3 Sondervermögen		71.133.559,95		71.085.006,98
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		1.367.781,14		860.021,02
1.3.5 Ausleihungen	45.502,51		46.116,07	
1.3.5.1 Ausleihungen an verbundenen Unternehmen		45.402,51		46.016,07
1.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen		0,00		0,00
1.3.5.3 Ausleihungen an Sondervermögen		0,00		0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen		100,00		100,00
2. Umlaufvermögen	50.988.019,21		63.132.368,70	
2.1 Vorräte				
2.1.1 Roh-, Hilfs und Betriebsstoffe, Waren		0,00		0,00
2.1.2 Geleistete Anzahlungen		0,00		0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
2.2.1 Öffentl.-rechtl. Forderungen / Forderungen a. Transferleist.	7.390.276,67		6.310.089,93	
2.2.1.1 Gebühren		592.848,97		372.958,43
2.2.1.2 Beiträge		630.464,21		640.082,48
2.2.1.3 Steuern		3.339.326,17		2.456.784,32
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen		499.749,81		62.092,42
2.2.1.5 sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen		2.327.887,51		2.778.172,28
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	2.587.097,46		683.366,60	
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich		2.361.315,87		242.354,74
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich		94.331,75		69.749,64
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen		43.104,53		102.427,37
2.2.2.4 gegen Beteiligungen		208,33		179,17
2.2.2.5 gegen Sondervermögen		88.136,98		268.655,68
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	11.648.886,99	0,00	15.174.890,83	0,00
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00		0,00
2.4 Liquide Mittel		29.361.758,09		40.964.021,34
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	539.037,76		440.541,90	
Gesamtsumme	478.098.382,19		492.379.482,26	

Schlussbilanz der Stadt Euskirchen zum 31.12.2018			
Passiva			
	Bilanz zum 31.12.2018	Bilanz zum 31.12.2017	
1. Eigenkapital	232.165.117,56	241.188.885,09	
1.1 Allgemeine Rücklage	171.534.607,42	171.792.656,28	
1.2 Sonderrücklagen	363.111,27	364.597,79	
1.3 Ausgleichsrücklage	69.031.631,02	47.896.631,84	
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-8.764.232,15	21.134.999,18	
2. Sonderposten	92.738.112,78	95.837.189,22	
2.1 für Zuwendungen	40.324.887,81	41.694.827,40	
2.2 für Beiträge	33.822.130,67	35.203.227,60	
2.3 für den Gebührenaussgleich	3.672.003,30	3.919.669,22	
2.4 Sonstige Sonderposten	14.919.091,00	15.019.465,00	
3. Rückstellungen	59.506.992,13	58.534.239,32	
3.1 Pensionsrückstellungen	52.793.831,00	51.321.523,00	
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	117.078,00	218.886,00	
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00	
3.4 Sonstige Rückstellungen	6.596.083,13	6.993.830,32	
4. Verbindlichkeiten	80.280.251,24	83.583.501,65	
4.1 Anleihen	0,00	0,00	
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten f. Investitionen	64.465.093,85	71.512.600,42	
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	
4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	
4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	64.465.093,85	71.512.600,42	
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtsch. gleichk.	0,00	80.246,97	
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.197.391,90	4.104.460,84	
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	812,83	0,00	
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	5.398.771,58	2.837.790,31	
4.8 Erhaltene Anzahlungen	5.218.181,08	5.048.403,11	
5. Passive Rechnungsabgrenzung	13.407.908,48	13.235.666,98	
Gesamtsumme	478.098.382,19	492.379.482,26	

Feststellungs- und Bestätigungsvermerk

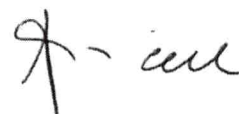
Der Jahresabschluss der Kreisstadt Euskirchen zum 31.12.2018 wurde unter Beachtung der Grundsätze der ordnungsgemäßen Buchführung gem. § 95 GO NRW aufgestellt.

Aufgestellt gem. § 95 Abs. 3 GO NRW
Euskirchen, den 14. Juni 2019

Bestätigt gem. § 95 Abs. 3 GO NRW
Euskirchen, den 17. Juni 2019



Schmitz
- Stadtkämmerer -



Dr. Friedl
- Bürgermeister -

