

**Gemeinde Bestwig**  
**Bilanz zum 31. Dezember 2018**

**AKTIVSEITE**

|  | 31.12.2018           |                      | 31.12.2017           |                      |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|  | €                    | €                    | €                    | €                    |
| <b>1. Anlagevermögen</b>   |                      |                      |                      |                      |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände  |                      |                      | <b>3.655,40</b>      | <b>7.053,00</b>      |
| 1.2 Sachanlagen  |                      |                      |                      |                      |
| 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                      |                      |                      |                      |                      |
| 1.2.1.1 Grünflächen  | 3.031.438,67         |                      |                      | 3.036.657,24         |
| 1.2.1.2 Ackerland  | 68.001,00            |                      |                      | 68.001,00            |
| 1.2.1.3 Wald, Forsten  | 1.590.425,88         |                      |                      | 1.567.664,96         |
| 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke   | <u>303.708,32</u>    |                      |                      | <u>353.217,87</u>    |
|  |                      | <b>4.993.573,87</b>  |                      | <b>5.025.541,07</b>  |
| 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                        |                      |                      |                      |                      |
| 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen  | 815.271,00           |                      |                      | 842.233,00           |
| 1.2.2.2 Schulen  | 4.957.626,00         |                      |                      | 5.231.693,00         |
| 1.2.2.3 Wohnbauten   | 336.729,00           |                      |                      | 354.013,00           |
| 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude                       | <u>6.409.348,00</u>  |                      |                      | <u>6.621.521,00</u>  |
|  |                      | <b>12.518.974,00</b> |                      | <b>13.049.460,00</b> |
| 1.2.3 Infrastrukturvermögen  |                      |                      |                      |                      |
| 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens                             | 2.415.131,45         |                      |                      | 2.413.979,00         |
| 1.2.3.2 Brücken und Tunnel   | 1.884.872,00         |                      |                      | 1.952.342,00         |
| 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen             | <u>12.902.604,75</u> |                      |                      | <u>13.269.320,00</u> |
|  |                      | <b>17.202.608,20</b> |                      | <b>17.635.641,00</b> |
| 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden                                       | 1.005.216,00         |                      |                      | 1.031.723,00         |
| 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler  | 3,00                 |                      |                      | 3,00                 |
| 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge                              | 1.127.454,66         |                      |                      | 873.101,01           |
| 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung                                       | 889.392,64           |                      |                      | 730.778,44           |
| 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau                                   | <u>427.473,20</u>    |                      |                      | <u>562.407,67</u>    |
|  |                      | <b>3.449.539,50</b>  | <b>38.164.695,57</b> | <b>38.908.655,19</b> |
| 1.3 Finanzanlagen  |                      |                      |                      |                      |
| 1.3.2 Beteiligungen  |                      | 1.809.644,37         |                      | 1.809.644,37         |
| 1.3.3 Sondervermögen   |                      | 9.057.867,80         |                      | 9.057.867,80         |
| 1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens  |                      | 37.632,70            |                      | 37.632,70            |
| 1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen  |                      | <u>56.443,38</u>     |                      | <u>57.056,93</u>     |
|  |                      |                      | <b>10.961.588,25</b> | <b>10.962.201,80</b> |
|  |                      |                      | <b>49.129.939,22</b> | <b>49.877.909,99</b> |
| <b>2. Umlaufvermögen</b>   |                      |                      |                      |                      |
| 2.1 Vorräte  |                      |                      |                      |                      |
| 2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren                                   |                      |                      | <b>227.237,29</b>    | <b>224.604,85</b>    |
| 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                              |                      |                      |                      |                      |
| 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen |                      |                      |                      |                      |
| 2.2.1.1 Gebühren   | 26.317,10            |                      |                      | 26.242,41            |
| 2.2.1.2 Beiträge   | 287.328,02           |                      |                      | 32.344,52            |
| 2.2.1.3 Steuern  | 595.746,50           |                      |                      | 888.816,08           |
| 2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen                                     | 420.613,49           |                      |                      | 1.856,31             |
| 2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen                             | <u>133.681,70</u>    |                      |                      | <u>99.475,96</u>     |
|  |                      | <b>1.463.686,81</b>  |                      | <b>1.048.735,28</b>  |
| 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen   |                      |                      |                      |                      |
| 2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich   | 64.348,43            |                      |                      | 0,00                 |
| 2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich                                     |                      |                      |                      | 8,28                 |
| 2.2.2.4 gegen Beteiligungen  |                      |                      |                      |                      |
| 2.2.2.5 gegen Sondervermögen   |                      |                      |                      |                      |
|  |                      | <b>64.348,43</b>     |                      | <b>8,28</b>          |
| 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände  |                      | <u>1230,88</u>       |                      | <u>531,57</u>        |
|  |                      |                      | <b>1.529.266,12</b>  | <b>1.049.275,13</b>  |
| 2.4 Liquide Mittel   |                      |                      | <b>5.581.196,08</b>  | <b>3.348.652,70</b>  |
|  |                      |                      | <b>7.337.699,49</b>  | <b>4.622.532,68</b>  |
| <b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>   |                      |                      | <b>456.396,16</b>    | <b>465.994,30</b>    |
|  |                      |                      | <b>56.924.034,87</b> | <b>54.966.436,97</b> |

**PASSIVSEITE**

|   | 31.12.2018           | 31.12.2017           |
|---|----------------------|----------------------|
|   | €                    | €                    |
| <b>1. Eigenkapital</b>                                      |                      |                      |
| 1.1 Allgemeine Rücklage                                     | 11.200.285,72        | 11.176.185,72        |
| 1.3 Ausgleichsrücklage                                      | 3.165.688,46         | 0,00                 |
| 1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                       | <u>1.878.961,90</u>  | <u>3.165.688,46</u>  |
|   | <b>16.244.936,08</b> | <b>14.341.874,18</b> |
| <b>2. Sonderposten</b>                                      |                      |                      |
| 2.1 für Zuwendungen   | 11.911.216,88        | 11.495.955,05        |
| 2.2 für Beiträge  | 5.689.589,03         | 5.647.441,50         |
| 2.3 für den Gebührenaussgleich                              | 388.617,18           | 414.726,78           |
| 2.4 Sonstige Sonderposten                                   | <u>469.126,00</u>    | <u>507.334,00</u>    |
|   | <b>18.458.549,09</b> | <b>18.065.457,33</b> |
| <b>3. Rückstellungen</b>                                    |                      |                      |
| 3.1 Pensionsrückstellungen                                  | 8.519.449,00         | 8.438.073,00         |
| 3.3 Instandhaltungsrückstellungen                           | 0,00                 | 0,00                 |
| 3.4 Sonstige Rückstellungen                                 | <u>1.347.255,25</u>  | <u>1.195.324,87</u>  |
|   | <b>9.866.704,25</b>  | <b>9.633.397,87</b>  |
| <b>4. Verbindlichkeiten</b>                                 |                      |                      |
| 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen        |                      |                      |
| 4.2.4 vom öffentlichen Bereich                              |                      | 0,00                 |
| 4.2.5 von Kreditinstituten                                  | <u>7.753.830,72</u>  | <u>8.509.589,58</u>  |
|   | 7.753.830,72         | 8.509.589,58         |
| 4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 288.704,00           | 0,00                 |
| 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung u. Leistung             | 504.944,16           | 334.301,22           |
| 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen                | 1.159,98             | 258.631,79           |
| 4.7 Sonstige Verbindlichkeiten                              | 439.371,22           | 352.864,45           |
| 4.8 Erhaltene Anzahlungen                                   | <u>2.209.435,45</u>  | <u>2.372.642,27</u>  |
|   | <b>11.197.445,53</b> | <b>11.828.029,31</b> |
| <b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>                       |                      |                      |
|   | 1.156.399,92         | 1.097.678,28         |
|   | <b>56.924.034,87</b> | <b>54.966.436,97</b> |