

Entwurf

Jahresabschluss 2008

der

Gemeinde Ostbevern

Gemeinde Ostbevern

Jahresabschluss 2008**Gesamtergebnisrechnung 2008 - Entwurf -**

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz 2008	übertragene Ermächtigungen	Fortgeschriebener Ansatz* 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz/Ist
1	Steuern und ähnliche Abgaben	8.954.275,43	7.703.000	0,00	7.703.000,00	8.809.136,27	1.106.136,27
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.833.946,42	4.321.350	0,00	4.321.350,00	3.860.405,01	-460.944,99
3	+ Sonstige Transfererträge	2.029,42	1.500	0,00	1.500,00	1.433,49	-66,51
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.560.180,24	1.139.050	0,00	1.139.050,00	1.602.414,72	463.364,72
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	188.473,56	136.500	0,00	136.500,00	233.611,78	97.111,78
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	519.257,44	862.950	0,00	862.950,00	576.050,34	-286.899,66
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.293.997,62	1.313.600	0,00	1.313.600,00	1.170.123,99	-143.476,01
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	15.352.160,13	15.477.950	0,00	15.477.950,00	16.253.175,60	775.225,60
11	- Personalaufwendungen	-2.084.330,72	-2.384.950	0,00	-2.384.950,00	-2.337.026,28	47.923,72
12	- Versorgungsaufwendungen	-564.795,47	-221.500	0,00	-221.500,00	-109.019,44	112.480,56
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.496.832,88	-3.382.340	-97.105,08	-3.479.445,08	-3.039.774,23	439.670,85
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.250.962,93	-1.475.500	0,00	-1.475.500,00	-2.204.229,54	-728.729,54
15	- Transferaufwendungen	-6.472.633,20	-6.396.850	0,00	-6.396.850,00	-6.450.462,24	-53.612,24
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.246.721,26	-1.404.300	0,00	-1.404.300,00	-1.012.316,65	391.983,35
17	= Ordentliche Aufwendungen	-15.116.276,46	-15.265.440	-97.105,08	-15.362.545,08	-15.152.828,38	209.716,70
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Pos. 10 + 17)	235.883,67	212.510	-97.105,08	115.404,92	1.100.347,22	984.942,30
19	+ Finanzerträge	151.886,44	120.350	0,00	120.350,00	207.016,39	86.666,39
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-242.040,52	-293.000	0,00	-293.000,00	-252.497,05	40.502,95
21	= Finanzergebnis (Pos. 19+20)	-90.154,08	-172.650	0,00	-172.650,00	-45.480,66	127.169,34
22	= Ordentliches Ergebnis (Pos. 18+21)	145.729,59	39.860	-97.105,08	-57.245,08	1.054.866,56	1.112.111,64
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Pos. 23+24)	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Pos. 22+25)	145.729,59	39.860	-97.105,08	-57.245,08	1.054.866,56	1.112.111,64

* Fortgeschriebener Ansatz = Haushaltsansatz + Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren

Gemeinde Ostbevern

Jahresabschluss 2008**Gesamtfinanzrechnung 2008 - Entwurf -**

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz 2008	übertragene Ermächtigungen	Fortgeschriebener Ansatz* 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz/Ist
1	Steuern und ähnliche Abgaben	8.843.254,73	7.703.000	0,00	7.703.000,00	8.690.458,07	987.458,07
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.417.790,41	3.313.550	0,00	3.313.550,00	3.488.558,29	175.008,29
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	3.359,44	1.500	0,00	1.500,00	1.163,96	-336,04
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.096.954,17	1.139.050	0,00	1.139.050,00	1.152.509,03	13.459,03
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	172.406,27	136.500	0,00	136.500,00	228.255,37	91.755,37
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	470.462,04	862.950	0,00	862.950,00	652.326,79	-210.623,21
7	+ Sonstige Einzahlungen	782.961,17	809.700	0,00	809.700,00	634.154,85	-175.545,15
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	35.479,22	120.350	0,00	120.350,00	308.744,97	188.394,97
9	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	13.822.667,45	14.086.600	0,00	14.086.600,00	15.156.171,33	1.069.571,33
10	- Personalauszahlungen	-2.167.336,22	-2.337.450	0,00	-2.337.450,00	-2.220.572,41	116.877,59
11	- Versorgungsauszahlungen	-131.529,47	-177.500	0,00	-177.500,00	-173.083,50	4.416,50
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-2.595.211,41	-3.795.740	-97.105,08	-3.892.845,08	-3.496.312,78	396.532,30
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-250.207,71	-293.000	0,00	-293.000,00	-233.106,40	59.893,60
14	- Transferauszahlungen	-6.667.377,97	-6.396.850	0,00	-6.396.850,00	-6.167.258,16	229.591,84
15	- Sonstige Auszahlungen	-782.551,48	-985.900	0,00	-985.900,00	-823.540,02	162.359,98
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-12.594.214,26	-13.986.440	-97.105,08	-14.083.545,08	-13.113.873,27	969.671,81
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Pos. 9 + 16)	1.228.453,19	100.160	-97.105,08	3.054,92	2.042.298,06	2.039.243,14
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	784.053,82	1.075.500	0,00	1.075.500,00	871.179,22	-204.320,78
19	+ Einzahlung aus der Veräußerung v. Sachanlagen	291.946,24	625.900	0,00	625.900,00	410.068,79	-215.831,21
20	+ Einzahl. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	278,99	0	0,00	0,00	287,41	287,41
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	25.588,10	72.000	0,00	72.000,00	63.544,71	-8.455,29
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	250	0,00	250,00		-250,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.101.867,15	1.773.650	0,00	1.773.650,00	1.345.080,13	-428.569,87
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-69.820,00	-645.000	0,00	-645.000,00	-31.178,15	613.821,85
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-216.484,46	-2.177.000	-24.400,00	-2.201.400,00	-753.838,35	1.447.561,65
26	- Auszahl. für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-157.984,93	-248.200	-13.260,69	-261.460,69	-84.281,00	177.179,69
27	- Auszahlungen für den Erwerb v. Finanzanlagen	-4.876,59	-15.500	0	-15.500,00	-8.052,09	7.447,91
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-434,17	0	0,00	0,00		0,00
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	-478,50	0	0,00	0,00	-1.092,42	-1.092,42
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-450.078,65	-3.085.700	-37.660,69	-3.123.360,69	-878.442,01	2.244.918,68
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Pos. 23 + 30)	651.788,50	-1.312.050	-37.660,69	-1.349.710,69	466.638,12	1.816.348,81
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Pos. 17 + 31)	1.880.241,69	-1.211.890	-134.765,77	-1.346.655,77	2.508.936,18	3.855.591,95
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	910.289,85	1.300.000	0,00	1.300.000,00	476.575,12	-823.424,88
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	-1.368.668,81	-500.600	0,00	-500.600,00	-936.915,51	-436.315,51
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung		0	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-458.378,96	799.400	0,00	799.400,00	-460.340,39	-1.259.740,39
38	= Änd. des Finanzbestandes (Pos. 32 + 37)	1.421.862,73	-412.490	-134.765,77	-547.255,77	2.048.595,79	2.595.851,56
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.491.228,45	2.737.451	0,00	2.737.451,00	2.915.920,58	178.469,58
40	+/- Bestand an fremden Finanzmitteln	46.697,47	-2.805	0,00	-2.805,00	43.953,87	46.758,87
41	= Liquide Mittel (Pos. 38 + 39 + 40)	2.959.788,65	2.322.156	-134.765,77	2.187.390,23	5.008.470,24	2.821.080,01

* Fortgeschriebener Ansatz = Haushaltsansatz + Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren

Schlussbilanz der Gemeinde**Aktiva**

	31.12.2008		31.12.2007
	EUR	EUR	EUR
1. Anlagevermögen			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		9.753,00	14.124,00
1.2 Sachanlagen			
1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte			
1.2.1.1 Grünflächen	4.381.992,50		4.518.989,20
1.2.1.2 Ackerland	1.057.569,55		1.058.287,70
1.2.1.3 Wald, Forsten	106.864,80		106.864,80
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.000.022,60		1.000.022,60
		6.546.449,45	6.684.164,30
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.246.829,00		1.295.392,00
1.2.2.2 Schulen	10.660.812,00		10.559.170,00
1.2.2.3 Wohnbauten	382.977,00		391.518,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude	5.620.907,00		5.779.650,00
		17.911.525,00	18.025.730,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen			
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	6.630.734,75		6.631.805,95
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	4.991.364,00		5.154.983,00
1.2.3.3 Gleisanl. mit Streckenausrust. u. Sicherheitsanl.	0,00		0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanl.	0,00		0,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen	34.472.182,00		35.540.608,00
1.2.3.6 Bauten des Infrastrukturvermögens	1.737.205,00		1.783.811,00
		47.831.485,75	49.111.207,95
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden		495.155,00	508.271,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		2,00	2,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		579.411,84	625.375,05
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		155.204,00	150.574,43
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		742.085,19	482.394,76
1.3 Finanzanlagen			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		5.484.159,60	5.484.159,60
1.3.2 Beteiligungen		2.465,32	2.465,32
1.3.3 Sondervermögen		6.309.462,26	6.309.462,26
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		40.813,48	35.908,26
1.3.5 Ausleihen			
1.3.5.1 an verbundenen Unternehmen	0,00		0,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00		0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	1.380.488,08		1.380.488,08
1.3.5.4 Sonstige Ausleihen	5.721,04		6.006,59
		1.386.209,12	1.386.494,67
		87.494.181,01	88.820.333,60
2. Umlaufvermögen			
2.1 Vorräte			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren		6.034,06	6.307,01
2.1.2 Geleistete Anzahlungen		0,00	0,00
2.1.3 zur Veräußerung anstehendes Grundvermögen		3.326.989,00	3.364.729,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
2.2.1 Öffentl.-rechtl. Ford. und Ford. aus Transferleistungen			
2.2.1.1 Gebühren	77.397,16		100.254,41
2.2.1.2 Beiträge	28.476,80		30.801,98
2.2.1.3 Steuern	461.295,67		479.985,04
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	3.483,39		3.436,94
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	53.671,29		136.871,53
		624.324,31	751.349,90
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen			
2.2.2.1 gegenüber dem privatem Bereich	116.926,29		369.447,94
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00		2.403,28
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00		20.808,62
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00		0,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	1.249,41		58.506,79
		118.175,70	451.166,63
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		69.161,77	4.223,80
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel		5.008.470,24	2.959.788,65
		9.153.155,08	7.537.564,99
3. Aktive Rechnungsabgrenzung		22.045,73	23.263,57
Summe Aktiva		96.669.381,82	96.381.162,16

Ostbevern zum 31.12.2008 - Entwurf -

		31.12.2008		Passiva
		EUR	EUR	31.12.2007
				EUR
1. Eigenkapital				
1.1 Allgemeine Rücklagen			47.172.556,44	46.901.708,65
davon Deckungsrücklage:	203.631,43 € (31.12.2007: 97.105,08 €)			
1.2 Sonderrücklagen			0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklagen			3.375.555,88	3.375.555,88
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag			1.054.866,56	145.729,59
			51.602.978,88	50.422.994,12
2. Sonderposten				
2.1 für Zuwendungen			11.058.142,00	10.878.608,19
2.2 für Beiträge			13.103.421,00	13.496.356,00
2.3 für den Gebührenaussgleich			25.523,51	14.879,00
2.4 Sonstige Sonderposten			7.705.539,00	7.969.652,00
			31.892.625,51	32.359.495,19
3. Rückstellungen				
3.1 Pensions- / Beihilferückstellungen			3.697.955,00	3.659.730,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten			0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen			0,00	0,00
3.4 Sonstige Rückstellungen			216.674,70	159.500,00
			3.914.629,70	3.819.230,00
4. Verbindlichkeiten				
4.1 Anleihen			0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen				
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		80.365,14		635.383,93
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt		5.165.358,93		5.070.680,53
			5.245.724,07	5.706.064,46
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung			0,00	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung			1.170.396,13	1.564.349,92
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			22,00	16.353,59
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten			2.840.119,19	2.491.412,54
			9.256.261,39	9.778.180,51
5. Passive Abgrenzungsposten			2.886,34	1.262,34
Summe Passiva			96.669.381,82	96.381.162,16