



Anlage 1 zur Vorlage 2011 / 056

*Entwurf*

**Jahresabschluss 2009**

**der**

**Gemeinde Ostbevern**

## Gemeinde Ostbevern

### Jahresabschluss 2009

#### Gesamtergebnisrechnung 2009 - Entwurf -

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz* 2009	übertragene Ermächtigungen	Fortgeschriebener Ansatz** 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich fortg.Ansatz/Ist
1	Steuern und ähnliche Abgaben	8.809.136,27	8.429.000,00	0,00	8.429.000,00	9.176.486,79	747.486,79
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.863.862,03	3.901.153,70	0,00	3.901.153,70	3.629.399,26	-271.754,44
3	+ Sonstige Transfererträge	1.433,49	1.500,00	0,00	1.500,00	1.907,67	407,67
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.602.398,80	1.104.200,00	0,00	1.104.200,00	1.589.837,30	485.637,30
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	233.611,78	185.100,00	0,00	185.100,00	236.479,04	51.379,04
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	576.594,26	641.550,00	0,00	641.550,00	686.606,42	45.056,42
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.170.123,99	2.184.500,00	0,00	2.184.500,00	1.005.742,64	-1.178.757,36
8	+ Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	1.795,00	1.795,00
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>16.257.160,62</b>	<b>16.447.003,70</b>	<b>0,00</b>	<b>16.447.003,70</b>	<b>16.328.254,12</b>	<b>-118.749,58</b>
11	- Personalaufwendungen	-2.345.554,28	-2.583.000,00	0,00	-2.583.000,00	-1.922.597,33	660.402,67
12	- Versorgungsaufwendungen	-109.019,44	-421.000,00	0,00	-421.000,00	-959.952,86	-538.952,86
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.743.535,98	-4.133.903,70	-200.511,94	-4.334.415,64	-3.088.499,84	1.245.915,80
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.204.121,97	-1.517.700,00	0,00	-1.517.700,00	-2.390.784,33	-873.084,33
15	- Transferaufwendungen	-6.450.462,24	-7.232.500,00	0,00	-7.232.500,00	-7.318.912,40	-86.412,40
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.331.784,37	-1.466.550,00	-3.119,49	-1.469.669,49	-1.410.654,42	59.015,07
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-15.184.478,28</b>	<b>-17.354.653,70</b>	<b>-203.631,43</b>	<b>-17.558.285,13</b>	<b>-17.091.401,18</b>	<b>466.883,95</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Pos. 10 + 17)</b>	<b>1.072.682,34</b>	<b>-907.650,00</b>	<b>-203.631,43</b>	<b>-1.111.281,43</b>	<b>-763.147,06</b>	<b>348.134,37</b>
19	+ Finanzerträge	207.016,39	126.250,00	0,00	126.250,00	192.801,22	66.551,22
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-252.497,05	-272.850,00	0,00	-272.850,00	-207.622,40	65.227,60
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Pos. 19+20)</b>	<b>-45.480,66</b>	<b>-146.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-146.600,00</b>	<b>-14.821,18</b>	<b>131.778,82</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Pos. 18+21)</b>	<b>1.027.201,68</b>	<b>-1.054.250,00</b>	<b>-203.631,43</b>	<b>-1.257.881,43</b>	<b>-777.968,24</b>	<b>479.913,19</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Pos. 23+24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Pos. 22+25)</b>	<b>1.027.201,68</b>	<b>-1.054.250,00</b>	<b>-203.631,43</b>	<b>-1.257.881,43</b>	<b>-777.968,24</b>	<b>479.913,19</b>

\* Ansatz = Haushaltsansatz + über- oder außerplanmäßige Aufwendungen

\*\* Fortgeschriebener Ansatz = Haushaltsansatz + Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren

## Gemeinde Ostbevern

### Jahresabschluss 2009

#### Gesamtfinanzrechnung 2009 - Entwurf -

Pos.	Name	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz* 2009	übertragene Ermächtigungen	Fortgeschriebener Ansatz** 2009	Ist-Ergebnis 2009	Vergleich fortg.Ansatz/Ist
1	Steuern und ähnliche Abgaben	8.715.293,72	8.429.000,00	0,00	8.429.000,00	9.107.510,14	678.510,14
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.488.558,29	2.893.353,70	0,00	2.893.353,70	2.775.067,87	-118.285,83
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.163,96	1.500,00	0,00	1.500,00	2.177,20	677,20
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.153.323,93	1.104.200,00	0,00	1.104.200,00	1.147.003,13	42.803,13
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	228.255,37	185.100,00	0,00	185.100,00	239.588,24	54.488,24
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	653.570,71	641.550,00	0,00	641.550,00	622.566,12	-18.983,88
7	+ Sonstige Einzahlungen	634.185,85	976.400,00	0,00	976.400,00	566.503,28	-409.896,72
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	308.744,97	126.250,00	0,00	126.250,00	208.923,03	82.673,03
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>15.183.096,80</b>	<b>14.357.353,70</b>	<b>0,00</b>	<b>14.357.353,70</b>	<b>14.669.339,01</b>	<b>311.985,31</b>
10	- Personalauszahlungen	-2.220.572,41	-2.583.000,00	0,00	-2.583.000,00	-2.448.922,34	134.077,66
11	- Versorgungsauszahlungen	-173.083,50	-170.500,00	0,00	-170.500,00	-127.183,20	43.316,80
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-3.518.503,73	-4.462.053,70	-200.511,94	-4.662.565,64	-3.239.151,64	1.423.414,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-233.106,40	-272.850,00	0,00	-272.850,00	-205.068,60	67.781,40
14	- Transferauszahlungen	-6.167.258,16	-7.232.500,00	0,00	-7.232.500,00	-7.416.108,41	-183.608,41
15	- Sonstige Auszahlungen	-825.278,54	-1.133.400,00	-3.119,49	-1.136.519,49	-730.997,28	405.522,21
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>	<b>-13.137.802,74</b>	<b>-15.854.303,70</b>	<b>-203.631,43</b>	<b>-16.057.935,13</b>	<b>-14.167.431,47</b>	<b>1.890.503,66</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Pos. 9 + 16)</b>	<b>2.045.294,06</b>	<b>-1.496.950,00</b>	<b>-203.631,43</b>	<b>-1.700.581,43</b>	<b>501.907,54</b>	<b>2.202.488,97</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	871.179,22	1.941.200,00	0,00	1.941.200,00	1.253.460,02	-687.739,98
19	+ Einzahlung aus der Veräußerung v. Sachanlagen	412.308,79	2.730.100,00	0,00	2.730.100,00	453.583,52	-2.276.516,48
20	+ Einzahl. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	63.000,79	182.000,00	0,00	182.000,00	60.132,28	-121.867,72
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	60.300,00	0,00	60.300,00	0,00	-60.300,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.346.488,80</b>	<b>4.913.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.913.600,00</b>	<b>1.767.175,82</b>	<b>-3.146.424,18</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-31.178,15	-1.382.000,00	0,00	-1.382.000,00	-555.744,56	826.255,44
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-732.848,88	-3.470.000,00	-1.290.696,74	-4.760.696,74	-2.855.806,28	1.904.890,46
26	- Auszahl. für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-87.427,87	-254.800,00	-129.347,75	-384.147,75	-189.821,99	194.325,76
27	- Auszahlungen für den Erwerb v. Finanzanlagen	-4.905,22	-5.200,00	0	-5.200,00	-5.323,97	-123,97
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	-1.092,42	-1.000,00	-2.809,59	-3.809,59	-5.278,84	-1.469,25
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-857.452,54</b>	<b>-5.133.000,00</b>	<b>-1.422.854,08</b>	<b>-6.555.854,08</b>	<b>-3.611.975,64</b>	<b>2.943.878,44</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo Investitionstätigkeit (Pos. 23 + 30)</b>	<b>489.036,26</b>	<b>-219.400,00</b>	<b>-1.422.854,08</b>	<b>-1.642.254,08</b>	<b>-1.844.799,82</b>	<b>-202.545,74</b>
<b>32</b>	<b>= Überschuss/ Fehlbetrag (Pos. 17 + 31)</b>	<b>2.534.330,32</b>	<b>-1.716.350,00</b>	<b>-1.626.485,51</b>	<b>-3.342.835,51</b>	<b>-1.342.892,28</b>	<b>1.999.943,23</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	476.862,53	186.000,00	1.200.000,00	1.386.000,00	1.385.929,89	-70,11
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-936.915,51	-677.000,00	0,00	-677.000,00	-649.618,18	27.381,82
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	-71,92	-71,92
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-460.052,98</b>	<b>-491.000,00</b>	<b>1.200.000,00</b>	<b>709.000,00</b>	<b>736.239,79</b>	<b>27.239,79</b>
<b>38</b>	<b>= Änd. des Finanzbestandes (Pos. 32 + 37)</b>	<b>2.074.277,34</b>	<b>-2.207.350,00</b>	<b>-426.485,51</b>	<b>-2.633.835,51</b>	<b>-606.652,49</b>	<b>2.027.183,02</b>
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.913.091,18	3.300.000,00	0,00	3.300.000,00	4.987.368,52	1.687.368,52
40	+/- Bestand an fremden Finanzmitteln	46.771,40	0,00	0,00	0,00	6.615,53	6.615,53
<b>41</b>	<b>= Liquide Mittel (Pos. 38 + 39 + 40)</b>	<b>5.034.139,92</b>	<b>1.092.650,00</b>	<b>-426.485,51</b>	<b>666.164,49</b>	<b>4.387.331,56</b>	<b>3.721.167,07</b>

\* Ansatz = Haushaltsansatz + über- oder außerplanmäßige Auszahlungen

\*\* Fortgeschriebener Ansatz = Haushaltsansatz + Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren

**Schlussbilanz der Gemeinde****Aktiva**

	31.12.2009		31.12.2008
	EUR	EUR	EUR
<b>1. Anlagevermögen</b>			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		10.142,00	9.753,00
<b>1.2 Sachanlagen</b>			
1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte			
1.2.1.1 Grünflächen	4.305.277,50		4.381.992,50
1.2.1.2 Ackerland	873.481,00		1.057.569,55
1.2.1.3 Wald, Forsten	92.845,90		106.864,80
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.182.364,60		1.000.022,60
		6.453.969,00	6.546.449,45
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.198.266,00		1.246.829,00
1.2.2.2 Schulen	12.511.930,00		10.658.197,00
1.2.2.3 Wohnbauten	374.436,00		382.977,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude	5.525.764,17		5.620.907,00
		19.610.396,17	17.908.910,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen			
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	6.632.835,41		6.630.734,75
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	4.943.029,35		4.991.364,00
1.2.3.3 Gleisanl. mit Streckenausrüst. 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	33.448.433,00		34.469.238,00
1.2.3.6 Bauten des Infrastrukturvermögens	1.672.354,00		1.737.205,00
		46.696.651,76	47.828.541,75
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden		502.223,43	495.155,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		3.148,87	3.148,87
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		645.877,40	579.411,84
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		376.808,71	155.204,00
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		683.717,49	726.762,29
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		46.088,53	40.813,48
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	5.426,87		5.721,04
		1.385.914,95	1.386.209,12
		<b>88.211.025,49</b>	<b>87.476.445,98</b>
<b>2. Umlaufvermögen</b>			
2.1 Vorräte			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren		4.817,35	6.034,06
2.1.2 Geleistete Anzahlungen		0,00	0,00
2.1.3 zur Veräußerung anstehendes Grundvermögen		3.163.027,00	3.326.989,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
2.2.1 Öffentl.-rechtl. Ford. und Ford. aus Transferleistungen			
2.2.1.1 Gebühren	69.080,67		76.583,47
2.2.1.2 Beiträge	10.956,46		28.476,80
2.2.1.3 Steuern	555.625,76		436.510,94
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	79.213,24		3.483,39
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	39.668,71		53.640,29
		754.544,84	598.694,89
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen			
2.2.2.1 gegenüber dem privatem Bereich	149.534,79		118.103,29
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00		0,00
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	2.989,82		0,00
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00		0,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	57.947,82		1.249,41
		210.472,43	119.352,70
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		27.377,94	94.111,66
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		6.350,30	0,00
2.4 Liquide Mittel		4.387.331,56	5.034.139,92
		<b>8.553.921,42</b>	<b>9.179.322,23</b>
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>		<b>24.834,41</b>	<b>22.045,73</b>
<b>Summe Aktiva</b>		<b>96.789.781,32</b>	<b>96.677.813,94</b>

**Ostbevern zum 31.12.2009 - Entwurf -****Passiva**

	31.12.2009		31.12.2008
	EUR	EUR	EUR
<b>1. Eigenkapital</b>			
1.1 Allgemeine Rücklagen		48.134.637,12	47.174.796,44
<i>davon Deckungsrücklage: 195.582,20 € (31.12.2008: 203.631,43 €)</i>			
1.2 Sonderrücklagen		0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklagen		3.375.555,88	3.375.555,88
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		-777.968,24	1.027.201,68
		<b>50.732.224,76</b>	<b>51.577.554,00</b>
<b>2. Sonderposten</b>			
2.1 für Zuwendungen		13.514.034,68	11.053.591,00
2.2 für Beiträge		12.715.954,00	13.102.893,00
2.3 für den Gebührenaussgleich		15.153,43	25.523,51
2.4 Sonstige Sonderposten		7.458.524,26	7.708.685,87
		<b>33.703.666,37</b>	<b>31.890.693,38</b>
<b>3. Rückstellungen</b>			
3.1 Pensions- /Beihilferückstellungen		3.992.890,00	3.706.483,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten		0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen		0,00	0,00
3.4 Sonstige Rückstellungen		255.165,29	216.674,70
		<b>4.248.055,29</b>	<b>3.923.157,70</b>
<b>4. Verbindlichkeiten</b>			
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	32.927,18		80.365,14
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	5.948.812,49		5.165.358,93
		5.981.739,67	5.245.724,07
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		0,00	71,92
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung		1.260.407,22	1.195.274,10
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		512,43	22,00
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten		861.830,85	2.842.430,43
		<b>8.104.490,17</b>	<b>9.283.522,52</b>
<b>5. Passive Abgrenzungsposten</b>		<b>1.344,73</b>	<b>2.886,34</b>
<b>Summe Passiva</b>		<b>96.789.781,32</b>	<b>96.677.813,94</b>