

## **02**

### **Jahresrechnung für das Haushaltsjahr 2007 und Entlastung des Bürgermeisters**

1. Der Rat der Gemeinde Nordwalde hat in seiner Sitzung am 16.12.2008 folgenden Beschluss gefasst, der hiermit gemäß § 96 Abs. 2 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV NW S. 666), zuletzt geändert durch Gesetz vom 24. 06.2008 (GV NW S. 514) öffentlich bekannt gemacht wird.

Beschluss:

a) Der Rat beschließt gemäß § 96 Abs. 1 GO NW die Jahresrechnung 2007:

aa) die Ergebnisrechnung (Anlage 1)

ab) die Finanzrechnung (Anlage 2)

ac) die Bilanz (Anlage 3).

b) Dem Bürgermeister wird gemäß § 96 Abs. 1 GO NW Entlastung erteilt.

2. Die geprüfte Jahresrechnung nebst Anlagen und Prüfungsbericht liegt bis zur Feststellung des Jahresabschlusses für das Jahr 2008 im Rathaus, Zimmer 11 während der Dienststunden zu jedermanns Einsicht aus.

48356 Nordwalde, den 18.12.2008

Der Bürgermeister  
gez. Brockmeyer

Anlage 1Gemeinde NordwaldeErgebnisrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2007

	Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis/ Ansatz
1. Steuern und ähnliche Abgaben	6.846.700,00 €	7.170.884,21 €	324.184,21 €
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.327.754,00 €	3.122.438,44 €	-205.315,56 €
3. Sonstige Transfererträge	1.500,00 €	5.341,35 €	3.841,35 €
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	901.391,00 €	917.003,25 €	15.612,25 €
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	240.000,00 €	249.778,77 €	9.778,77 €
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	199.050,00 €	320.504,93 €	121.454,93 €
7. Sonstige ordentliche Erträge	973.286,00 €	782.195,93 €	-191.090,07 €
8. Aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	3.599,29 €	3.599,29 €
9. Ordentliche Erträge	12.489.681,00 €	12.571.746,17 €	82.065,17 €
10. Personalaufwendungen	2.143.292,00 €	2.464.908,73 €	321.616,73 €
11. Versorgungsaufwendungen	7.500,00 €	0,00 €	-7.500,00 €
12. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.985.512,00 €	1.942.108,09 €	-43.403,91 €
13. Bilanzielle Abschreibungen	1.258.265,00 €	1.244.015,29 €	-14.249,71 €
14. Transferaufwendungen	6.014.058,00 €	5.963.611,77 €	-50.446,23 €
15. Sonstige ordentliche Aufwendungen	673.584,00 €	776.985,41 €	103.401,41 €
16. Ordentliche Aufwendungen	12.082.211,00 €	12.391.629,29 €	309.418,29 €
17. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	407.470,00 €	180.116,88 €	-227.353,12 €
18. Finanzerträge	67.100,00 €	48.452,63 €	-18.647,37 €
19. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	474.870,00 €	502.154,79 €	27.284,79 €
20. Finanzergebnis	-407.770,00 €	-453.702,16 €	-45.932,16 €
21. Ordentliches Ergebnis	-300,00 €	-273.585,28 €	-273.285,28 €
22. Außerordentliche Erträge	300,00 €	84,00 €	-216,00 €
23. Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	5.248,94 €	5.248,94 €
24. Außerordentliches Ergebnis	300,00 €	-5.164,94 €	-5.464,94 €
<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-278.750,22 €</b>	<b>-278.750,22 €</b>

Anlage 2Gemeinde NordwaldeFinanzrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2007

	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
1. Steuern und ähnliche Abgaben	6.846.700,00 €	7.125.380,67 €	278.680,67 €
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.569.160,00 €	2.558.482,47 €	-10.677,53 €
3. Sonstige Transfereinzahlungen	1.500,00 €	4.963,93 €	3.463,93 €
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	700.300,00 €	696.669,23 €	-3.630,77 €
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	240.000,00 €	217.722,36 €	-22.277,64 €
6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen	199.050,00 €	220.549,13 €	21.499,13 €
7. Sonstige Einzahlungen	367.470,00 €	490.464,21 €	122.994,21 €
8. Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	67.100,00 €	26.246,20 €	-40.853,80 €
9. Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.991.280,00 €	11.340.478,20 €	349.198,20 €
10. Personalauszahlungen	2.143.292,00 €	2.165.369,15 €	22.077,15 €
11. Versorgungsauszahlungen	7.500,00 €	2.653,62 €	-4.846,38 €
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.985.512,00 €	1.936.757,91 €	-48.754,09 €
13. Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	474.870,00 €	492.495,93 €	17.625,93 €
14. Transferauszahlungen	6.014.058,00 €	5.998.210,89 €	-15.847,11 €
15. Sonstige Auszahlungen	673.584,00 €	530.346,03 €	-143.237,97 €
16. Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.298.816,00 €	11.125.833,53 €	-172.982,47 €
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-307.536,00 €	214.644,67 €	522.180,67 €
18. Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.412.669,00 €	605.820,07 €	-806.848,93 €
19. Einzahlungen a. d. Veräußerung von Sachanlagen	842.220,00 €	415.710,00 €	-426.510,00 €
20. Einzahlungen a. d. Veräußerung von Finanzanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
21. Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	251.500,00 €	7.647,50 €	-243.852,50 €
22. Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00 €	2.456,34 €	2.456,34 €
23. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.506.389,00 €	1.031.633,91 €	-1.474.755,09 €
24. Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken und Gebäuden	2.445.500,00 €	201.787,24 €	-2.243.712,76 €
25. Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 €	126.647,30 €	126.647,30 €
26. Ausz. f. d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	363.420,00 €	610.424,45 €	247.004,45 €
27. Ausz. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
28. Auszahlungen von aktivierten Zuwendungen	20.850,00 €	-53.180,06 €	-74.030,06 €
29. Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00 €	20.195,66 €	20.195,66 €
30. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.829.770,00 €	905.874,59 €	-1.923.895,41 €
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-323.381,00 €	125.759,32 €	449.140,32 €
32. Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	<b>-630.917,00 €</b>	<b>340.403,99 €</b>	<b>971.320,99 €</b>
33. Aufnahmen und Rückflüsse von Darlehen	323.381,00 €	194.874,37 €	-128.506,63 €
34. Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00 €	1.500.000,00 €	1.500.000,00 €
35. Tilgung und Gewährung von Darlehen	374.540,00 €	367.919,24 €	-6.620,76 €
36. Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00 €	1.500.000,00 €	1.500.000,00 €
37. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-51.159,00 €	-173.044,87 €	-121.885,87 €
38. Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-682.076,00 €	167.359,12 €	849.435,12 €
39. Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00 €	419.607,49 €	419.607,49 €
40. Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00 €	6.773,47 €	6.773,47 €
<b>41. Liquide Mittel</b>	<b>-682.076,00 €</b>	<b>593.740,08 €</b>	<b>1.275.816,08 €</b>

<b>Anlage 3</b>			
<b>Gemeinde Nordwalde</b>			
<b>Bilanz zum 31. Dezember 2007</b>			
<b>AKTIVSEITE</b>			
		31.12.2007	01.01.2007
<b>1. Anlagevermögen</b>			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		28.865,51 €	24.661,59 €
1.2 Sachanlagen			
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
1.2.1.1 Grünflächen (Grund und Boden + Aufbauten)	3.862.546,13 €		3.910.437,63 €
1.2.1.2 Ackerland	99.007,20 €		99.007,20 €
1.2.1.3 Wald und Forsten	20.763,90 €		20.763,90 €
1.2.1.4 sonstige unbebaute Grundstücke	195.643,14 €		195.643,14 €
		4.177.960,37 €	4.225.851,87 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
1.2.2.2 Schulen	16.682.573,36 €		16.979.376,50 €
1.2.2.3 Wohnbauten	74.569,00 €		74.569,00 €
1.2.2.4 sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	5.511.795,54 €		5.637.356,50 €
		22.268.937,90 €	22.691.302,00 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen			
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	4.430.541,50 €		4.430.541,50 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	329.041,23 €		339.203,06 €
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	12.952.650,40 €		13.612.723,49 €
1.2.3.6 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	94.038,33 €		71.863,36 €
		17.806.271,46 €	18.454.331,41 €
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden		98.775,61 €	18.151,00 €
1.2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler		7,00 €	7,00 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		493.924,31 €	517.841,42 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		746.510,66 €	776.910,88 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		1.113.685,62 €	842.025,47 €
		46.706.072,93 €	47.526.421,05 €
1.3 Finanzanlagen			
1.3.1 Beteiligungen		176.189,24 €	177.883,35 €
1.3.2 Sondervermögen		4.491.364,19 €	4.491.364,19 €
1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens		45.553,83 €	38.496,28 €
1.3.4 Ausleihungen		75.788,58 €	78.022,95 €
		4.788.895,84 €	4.785.766,77 €
<b>Summe Anlagevermögen</b>		<b>51.523.834,28 €</b>	<b>52.336.849,41 €</b>
<b>2. Umlaufvermögen</b>			
2.1 Vorräte			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	6.000,00 €		6.000,00 €
2.1.2 Waren	301.963,43 €		452.426,80 €
		307.963,43 €	458.426,80 €
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen			
2.2.1.1 Gebühren	18.054,62 €		530,85 €
2.2.1.2 Beiträge	2.437,54 €		0,00 €
2.2.1.3 Steuern	197.534,76 €		0,00 €
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.018,58 €		0,00 €
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	237.272,81 €		299.426,00 €
		456.318,31 €	299.956,85 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen			
2.2.2.1 gegen den privaten Bereich	0,00 €		0,00 €
2.2.2.2 gegen den öffentlichem Bereich	0,00 €		2.829,40 €
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00 €		17.664,05 €
		0,00 €	20.493,45 €
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		0,00 €	11.386,27 €
		456.318,31 €	331.836,57 €
2.3 Liquide Mittel		593.740,08 €	419.607,49 €
<b>Summe Umlaufvermögen</b>		<b>1.358.021,82 €</b>	<b>1.209.870,86 €</b>
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>		34.119,20 €	20.493,56 €
		<b>52.915.975,30 €</b>	<b>53.567.213,83 €</b>

PASSIVSEITE			
		31.12.2007	01.01.2007
<b>1. Eigenkapital</b>			
1.1 Allgemeine Rücklage	8.405.083,52 €		9.465.671,66 €
1.2 Ausgleichsrücklage	3.175.858,86 €		3.175.858,86 €
1.3 Jahresergebnis	-278.750,22 €		0,00 €
		11.302.192,16 €	12.641.530,52 €
<b>2. Sonderposten</b>			
2.1 für Zuwendungen	19.204.486,22 €		19.538.458,69 €
2.2 für Beiträge	5.466.796,65 €		5.653.807,37 €
2.3 für den Gebührenaussgleich	111.251,15 €		62.080,32 €
		24.782.534,02 €	25.254.346,38 €
<b>3. Rückstellungen</b>			
3.1 Pensionsrückstellungen	5.812.945,00 €		5.623.891,00 €
3.2 Instandhaltungsrückstellungen	0,00 €		142.727,00 €
3.3 sonstige Rückstellungen	907.959,40 €		543.292,00 €
		6.720.904,40 €	6.309.910,00 €
<b>4. Verbindlichkeiten</b>			
4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
4.1.1 vom öffentlichen Bereich	8.829.751,99 €		6.955.155,39 €
4.1.2 vom privaten Kreditmarkt	0,00 €		2.049.875,84 €
		8.829.751,99 €	9.005.031,23 €
4.2 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	131.412,05 €		153.313,98 €
4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	197.194,95 €		171.444,81 €
4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00 €		18.220,04 €
4.5 Erhaltene Anzahlungen	625.893,63 €		0,00 €
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	326.092,10 €		13.416,87 €
		1.280.592,73 €	356.395,70 €
		<b>52.915.975,30 €</b>	<b>53.567.213,83 €</b>