Jahresabschluss

2008

- Aufstellungsbeschluss -

Region der Zukunft
Landkreis Darmstadt-Dieburg

Vermögensrechnung 31.12.2008

Pos.	Bezeichnung		Ergebnis 2008	Ergebnis 2007
1	2		3	4
Aktiva				
1	**Anlagevermögen**	∑	**479.559.754,12**	**448.027.103,59**
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände			
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte		130.431,27	182.953,17
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse		1.613.133,50	1.765.563,05
1.2	Sachanlagen			
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Recht		111.667.304,53	111.678.603,83
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken		170.132.737,11	176.701.055,56
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen		6.851.986,52	7.693.697,56
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung			
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		6.024.157,43	6.407.685,90
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		1.182.811,69	3.107.108,34
1.3	Finanzanlagen			
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		11.038.577,83	11.038.577,83
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			
1.3.3	Beteiligungen		170.867.896,34	129.401.140,45
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens			
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)		50.717,90	50.717,90
2	**Umlaufvermögen**	∑	**14.663.257,25**	**11.216.964,18**
2.1	Vorräte einschließlich Roh, Hilfs- und Betriebsstoffe			
2.2	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren			
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüsse und Investitionsbeiträgen		11.899.062,63	14.776.289,27
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnliche Abgaben		527.275,24	387.519,04
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		2.097.860,95	2.655.851,91
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen		525.307,34	849.368,06
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände		1.586.232,77	1.045.083,53
2.3.6	Wertberichtigungen			
2.3.6.1	Einzelwertberichtigungen		-1.355.573,61	-1.574.968,68
2.3.6.2	Pauschalwertberichtigungen		-11.727.932,56	-9.928.944,96
2.4	Flüssige Mittel		11.111.024,49	3.006.766,01
3	**Rechnungsabgrenzungsposten**		**2.249.482,58**	**1.681.418,16**
4	**Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**			
	Summe Aktiva		**496.472.493,95**	**460.925.485,93**

Pos.	Bezeichnung		Ergebnis 2008	Ergebnis 2007
1	2		3	4
Passiva				
1	**Eigenkapital**	∑	**133.685.181,09**	**91.128.511,56**
1.1	Nettoposition			
1.1.1	Nettoposition A		100.000.000,00	100.000.000,00
1.1.2	Nettoposition B		105.739.581,97	112.364.840,76
1.2	Rücklagen und Sonderrücklagen			
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses			
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses		0,00	2.728.733,35
1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen			
1.2.3.1	ÖPNV-Rücklage		2.755.263,37	2.001.548,05
1.2.3.2	Zinssicherungsrücklage		933.331,90	919.906,65
1.2.3.3	Rücklage Internationaler Kindergarten		70.146,22	70.146,22
1.2.4	Sonderrücklagen			
1.2.4.1	Stiftungskapital			
1.2.4.2	Sonstige Sonderrücklagen			
1.3	Ergebnisverwendung			
1.3.1.	Ergebnisvortrag			
1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren		-117.602.671,33	-125.344.729,98
1.3.1.2	Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren			
1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag			
1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		295.524,64	-1.768.634,48
1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss / Fehlbetrag		41.494.004,32	156.700,99
2	**Sonderposten**	∑	**67.871.939,02**	**68.795.337,45**
2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge			
2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich		67.464.693,26	68.373.793,13
2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich		407.245,76	421.544,32
2.1.3	Investitionsbeiträge			
2.2	Sonstige Sonderposten			
3	**Rückstellungen**	∑	**90.508.456,24**	**93.206.514,32**
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		47.510.579,00	46.524.763,00
3.2	Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse			
3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien			
3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten			
3.5	Sonstige Rückstellungen		42.997.877,24	46.681.751,32
4	**Verbindlichkeiten**	∑	**204.212.479,85**	**207.742.260,99**
4.1	Anleihen			
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen			
4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten,		160.121.476,34	164.887.901,00
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		*40.000.000,00*	*40.056.658,86*
4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern,		25.124.949,46	27.415.283,56
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		*42.002,84*	*76.643,47*
4.2.3	Sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten,			
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
4.3	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften			
4.4	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen		8.021.936,69	8.385.785,75
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		3.006.534,31	1.518.852,79
4.6	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben		405.719,62	757.837,35
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, Sondervermögen		1.428.251,76	2.050.539,29
4.8	Sonstige Verbindlichkeiten		6.103.611,67	2.726.061,25
5	**Rechungsabgrenzungsposten**		**194.437,75**	**52.861,61**
	Summe Passiva		**496.472.493,95**	**460.925.485,93**

Gesamtergebnisrechnung 2008

Pos.	Konten-gruppe	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2007	Fortge-schriebener Ansatz des HH-Jahres 2008	Ergebnis des HH-Jahres 2008	Vergleich Spalte 5/ Spalte 6
1	2	3	4	5	6	7
1	50-51	Umsatzerlöse aus Verwaltungstätigkeit	29.141.094,08	25.601.760	26.130.367,55	-528.607,55
2	52	Bestandsveränderungen/ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
3	53	Sonstige betriebliche Erträge	3.315.216,01	3.696.105	4.540.139,67	-844.034,67
4	57	Steuern und steuerähnliche Erträge	132.392.905,58	144.109.520	144.115.488,29	-5.968,29
5	58	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0	0,00	0,00
6	59	Erträge aus Zuwendungen	60.029.871,51	59.831.610	65.886.069,61	-5.204.041,65
		Summe Erträge	**224.879.087,18**	**233.238.995**	**240.672.065,12**	**-6.582.652,16**
7	60	Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe	6.146.705,44	2.002.000	1.694.246,31	307.753,69
8	61	Bezogene Leistungen	15.143.319,68	28.285.930	25.114.164,82	3.171.765,18
9	62-64	Personalaufwendungen	40.787.487,42	36.026.165	36.008.342,50	17.822,50
10	65	Abschreibungen	12.737.907,99	12.673.000	12.277.927,17	395.072,83
11	66	Sonstige Personalaufwendungen	456.027,12	479.595	465.510,44	14.084,56
12	67	Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	3.505.252,78	3.114.515	6.028.729,22	-2.914.214,22
13	68	Kommunikation, Dokumentation etc.	1.842.003,02	1.855.870	1.787.095,49	68.774,51
14	69	Beiträge, periodenfremde Aufwendungen	6.343.809,69	3.246.235	5.898.743,30	-2.652.508,30
15	70	Betriebliche Steuern	48.140,10	19.340	17.350,99	1.989,01
16	74	Steuern von Einkommen und Ertrag	37.086.867,44	35.647.425	35.649.624,07	-2.199,07
17	78	Transferleistungen	61.846.042,97	67.879.295	66.258.439,81	1.620.855,19
18	79	Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse)	5.459.388,27	6.910.865	6.885.459,78	25.405,22
19		**Summe Aufwendungen**	**191.402.951,92**	**198.140.235**	**198.085.633,90**	**54.601,10**
20		***Verwaltungsergebnis** (Saldo Zeilen 1 - 18)	**33.476.135,26**	**35.098.760**	**42.586.431,22**	**-7.487.671,22**
21	54	Erträge aus Beteiligungen u. ä.	2.911.492,16	2.970.240	2.899.503,02	70.736,98
22	55	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	638.241,99	756.265	1.067.209,78	-310.944,78
23	71	Abschreibungen auf Finanzanlagen/Verlustübernahmen	29.848.756,55	28.675.090	37.923.195,72	-9.248.105,72
24	72	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	8.945.747,34	8.927.000	8.334.423,66	592.576,34
25		***Finanzergebnis** (Saldo Zeilen 21-24)	**-35.244.769,74**	**-33.875.585**	**-42.290.906,58**	**8.415.321,58**
26		****Ordentliches Ergebnis** (Summe Zeile 20+25)	**-1.768.634,48**	**1.223.175**	**295.524,64**	**927.650,36**
27	56	Außerordentliche Erträge	264.772,82	1.000	41.525.216,59	-41.524.216,59
28	73	Außerordentlicher Aufwand	108.071,83	0	31.212,27	-31.212,27
29		*****Außerordentliches Ergebnis** (Saldo Zeile 27-28)	**156.700,99**	**1.000**	**41.494.004,32**	**-41.493.004,32**
30		******Ergebnis** (Summe Zeile 26+29)	**-1.611.933,49**	**1.224.175**	**41.789.528,96**	**-40.565.353,96**

Gesamtfinanzrechnung - Teil A -

Nr.		Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2007	Fortge-schriebener Ansatz des HH-Jahres 2008	Ergebnis des HH-Jahres 2008	Vergleich fortge-schriebener Ansatz / Ergebnis des HH-Jahres (Sp. 4./.Sp. 5)
1		2	3	4	5	6
1		Jahresergebnis des Ergebnishaushaltes	-1.611.933	1.224.175	41.789.529	-40.565.354
2	+/-	Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	12.873.723	12.673.000	-29.214.007	41.887.007
3	-	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse	-4.174.700	-3.650.000	-5.886.345	2.236.345
4	+/-	Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	23.458.334	-1.900.000	-2.698.058	798.058
5	-/+	Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	51.564	88.260	743.309	-655.049
6	+/-	sonstige nicht zahlungswirksame Aufwendungen und Erträge (einschließlich sonstige außerordentliche Erträge und Aufwendungen)	2.607.931	1.298.500	3.244.322	-1.945.822
7	-/+	Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	2.909.800	0	-30.828.648	30.828.648
8	+/-	Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-5.680.576	0	36.135.099	-36.135.099
9		**Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Positionen 1 bis 8)	**30.434.143**	**9.733.935**	**13.285.200**	**-3.551.265**
10		Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	8.019.404	5.757.060	4.962.946	794.114
11	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	318.867	0	140.139	-140.139
12	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und des immateriellen Anlagevermögens	-11.847.115	-6.490.985	-3.227.268	-3.263.717
		(davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse)	-369.764	495.880	-196.807	692.687
13	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	70.700	0	70.700
		(davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten)	0	70.700	0	70.700
		(davon: Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition)	0	0	0	0
14	-	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	-66.135	0	0
		(davon: Auszahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten)	0	-38.250	0	0
		(davon: Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition)	0	0	0	0
15		**Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit** (Positionen 10 bis 14)	**-3.508.844**	**-729.360**	**1.875.817**	**-2.605.177**
16		Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen	1.437.648	729.360	1.642.000	-912.640
		(davon: Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten)	0	0	0	0
17	-	Auszahlung aus der Tilgung von Krediten und Anleihen	-26.066.282	-8.700.000	-8.698.759	-1.241
		(davon: Auszahlungen aus der Tilgung von Kassenkrediten)	-17.518.000	0	0	0
18		**Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit** (Positionen 16 +17)	**-24.628.634**	**-7.970.640**	**-7.056.759**	**-913.881**
19		**Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbedarf** (Summe aus Positionen 9,15,18)	**2.296.665**	**1.033.935**	**8.104.258**	**-7.070.323**
20		**Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres**	**710.101**	**0**	**3.006.766**	**0**
21		**Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres** (Position 22 + Position 23)	**3.006.766**	**1.033.935**	**11.111.024**	**-10.077.089**

Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen

Kst./Produkt	Bezeichnung / Maßnahme	Betrag in Euro
	A. Ergebnishaushalt	
P220-907	Bwl. Beratungsaufwand	434.984
P340-904	Schulbudgets Grundschulen	139.427
P340-906	Schulbudgets Grund- und Hauptschulen	2.719
P340-910	Schulbudgets Gymnasien	9.007
P340-911	Schulbudgets Gesamtschulen	140.904
P340-912	Schulbudgets Förderschulen	16.601
P340-913	Schulbudgets Berufliche Schulen	11.121
P340-916	Budgets Sonstige	10.111
	Summe Ergebnishaushalt	**764.874**
	B. Finanzhaushalt (Investitionen)	
203001	Finanzierungsanteil S-Bahn Rhein/Main	500
212001	Zuschüsse Vereinssportanlagen	80.930
220001	Rückübertrag. ehem. Tongrube Mölter	2.000
237001	Erwerb von Sachanlagen	8.614
237001	Beschaffung Dienstwagen für den KBI	45.000
237001	Zuschüsse Feuerwehren	258.270
237001	Schutzausstattung KS	4.129
237001	Umstellung Digitalfunk	195.328
340001	Ausbau Ganztagesschulen	70.000
340001	EDV Hard- und Software	60.000
340001	Verwaltungs PC an Schulen	14.000
340001	Ausstattung von Lehrerzimmern	2.500
340001	Ausstattung Naturwissenschaften	282.000
340001	Ausstattung von Werkräumen	59.000
340001	Neubeschaffung Klassensätze/Tafeln	88.000
340001	Zuweisung Schule für Kranke	145.000
340001	Ausstattung Grundschulen	32.000
340001	Ausstattung an Gymnasien	1.600
340001	Ausstattung an Gesamtschulen	15.000
340100	Erwerb von Sachanlagen BGS	1.815
341###	Schulbudgets investiv	291.549
341055	IZBB: Einrichtungskosten	43.000
341057	Einrichtungskosten	76.000
341057	IZBB: Einrichtungskosten	15.000
341058	IZBB: Einrichtungskosten	30.000
341062	Einrichtungskosten	6.000
341064	Einrichtung/Umbau Metalltechnik	122.000
341067	Einrichtungskosten	21.000
341074	IZBB: Einrichtungskosten	90.000
341080	IZBB: Einrichtungskosten	45.000
341083	IZBB: Einrichtungskosten	3.000
341085	Einrichtungskosten	30.000
341087	Einrichtungskosten	30.000
351001	Erwerb von Sachanlagen (JBW)	3.922
351001	Kinderbetreuungsfinanzierung	301.401

Kst./Produkt	Bezeichnung / Maßnahme	Betrag
410001	Einrichtung und Technik Sitzungssaal	6.340
410001	Übernahme TK-Anlage Kranichstein	46.078
410001	Bauliche Maßnahmen Kreishäuser DaDi	132.312
410001	Anschaffung von Dienstkraftwagen	50.000
410001	Erwerb von Sachanlagen	206.858
415001	EDV Hard- und Software	88.000
506001	Umstellung Digitalfunk	4.191
880001	Planungskosten Kreisstraßen	200.000
880001	Erneuerung von Lichtsignalanlagen	5.000
880001	K 66 Erneuerung der Winkelbachbrücke	10.619
880001	K 104 UF Heubach DA617	100.000
880001	K 105 OD Mosbach	200.000
880001	K105 OD Klein-Umstadt	51.500
880001	K 108 Radweg Langstadt / Bahnübergang	41.000
880001	K 116 Erneuerung der OD Ober-Klingen	85.000
880001	K 116 Erneuerung der OD Lengfeld	40.627
880001	K 117 GE Habitzheim bis B 426	350.000
880001	K 126/128 Ausbau Kreisverkehrsplätze	313.225
880001	K 135 Erneuerung OD Klein-Bieberau	64.281
880001	K 143 Stützmauer OD Seeheim	17.131
880001	K182/183 Eisenbahnübergänge	141.100
880001	K 183 GE OD Hergershausen	119.135
880001	K 184 Eisenbahnüberführung Harreshausen	228.129
	Summe Finanzhaushalt	**4.974.084**