

2007

NEUER KOMMUNALER HAUSHALT



Jahresrechnung 2007

NKF

Inhalt

1. Bilanz zum 31.12.2007	7
2. Gesamtergebnisrechnung, Gesamtfinanzzrechnung	11
3. Teilrechnungen (Produktbereiche)	15
01 Innere Verwaltung	16
02 Sicherheit und Ordnung	18
03 Schulträgeraufgaben	20
04 Kultur und Wissenschaft	22
05 Soziale Leistungen	24
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	26
08 Sportförderung	28
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	30
10 Bauen und Wohnen	32
11 Ver- und Entsorgung	34
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	36
13 Natur- und Landschaftspflege	38
15 Wirtschaft und Tourismus	40
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	42
4. Teilrechnungen (Budgets, Produkte)	45
I Zentrale Dienste und Immobilienmanagement	46
I / 01.001 Politische Organe und Gremien	48
I / 01.002 Unterstützung der Verwaltungsführung	50
I / 01.003 Gleichberechtigung von Frau und Mann	52
I / 01.004 Personalrat	54
I / 01.006 Zentrale Dienste	56
I / 01.008 Öffentlichkeitsarbeit und Internet	58
I / 01.009 Städtepartnerschaften	60
I / 01.010 Personalmanagement	62
I / 01.014 Elektronische Datenverarbeitung	64
I / 01.015 Gebäudemanagement	66
I / 01.016 Grundstücksmanagement	70
I / 03.001 Grundschulen	72
I / 03.002 Hauptschule	76
I / 03.003 Sonderschule	78
I / 03.004 Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte	80
I / 04.001 Kulturveranstaltungen und -förderung	82
I / 04.002 Musikschule und sonstige musikpädagogische Bildungsträger	84
I / 04.003 Volkshochschule und sonstige Weiterbildung	86
I / 06.003 Gemeindliche Kinder-, Jugend und Familienförderung	88
I / 08.001 Sportanlagen	90
I / 08.002 Sportförderung	92
I / 12.002 Öffentlicher Personennahverkehr	94
I / 15.001 Wirtschaftsförderung	96
I / 15.002 Tourismus	98
II Finanzen und Controlling	100
II / 01.005 Durchführung gesetzl. vorgeschriebener u. übertragener Prüfungen	102
II / 01.011 Finanzplanung und Controlling	104

II / 01.012	Finanzbuchhaltung	106
II / 01.013	Steuern, Abgaben und Entgelte	108
II / 11.001	Wasserversorgung	110
II / 11.002	Abfallbeseitigung und -entsorgung	114
II / 12.003	Straßenreinigung	116
II / 15.003	Beteiligungen	118
II / 16.001	Allgemeine Finanzwirtschaft	120
III	Ord nende und soziale Leistungen	122
III / 02.001	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	124
III / 02.002	Gewerbewesen	126
III / 02.003	Verkehrsangelegenheiten	128
III / 02.004	Bürgerbüro	130
III / 02.005	Standesamt	132
III / 02.006	Wahlen, Abstimmungen und Statistiken	134
III / 02.007	Freiwillige Feuerwehr und Feuerschutz	136
III / 05.001	Leistungen nach dem SGB II	140
III / 05.002	Leistungen nach dem SGB XII	142
III / 05.003	Unterhaltsleistungen	144
III / 05.004	Leistungen für ausländische Flüchtlinge	146
III / 05.005	Sozialversicherung u. -versorgung, Seniorenangelegenheiten	148
III / 06.001	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	150
III / 10.003	Wohngeld	152
III / 10.004	Unterkünfte für Wohnungslose	154
III / 10.005	Unterkünfte für Aussiedler, Flüchtlinge und Asylbewerber	156
III / 13.003	Friedhöfe	158
IV	Planen und Bauen	160
IV / 01.007	Bauhof	162
IV / 06.002	Kinderspiel- und Bolzplätze	164
IV / 09.001	Räumliche Planung und Entwicklung	166
IV / 10.001	Bauen und Wohnen	168
IV / 10.002	Denkmalschutz und Denkmalpflege	170
IV / 11.003	Abwasserbeseitigung	172
IV / 12.001	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsanlagen	176
IV / 12.004	Winterdienst	180
IV / 13.001	Natur- und Landschaftsschutz	182
IV / 13.002	Öffentliche Grünflächen	184
5. Anhang		187
	Anlage 1 - Anlagenspiegel zum 31.12.2007	236
	Anlage 2 - Forderungsspiegel auf den 31.12.2007	238
	Anlage 3 - Sonderpostenspiegel - Teil A - auf den 31.12.2007	239
	Anlage 4 - Sonderpostenspiegel - Teil B - auf den 31.12.2007	240
	Anlage 5 – Verbindlichkeitspiegel auf den 31.12.2007	241
	Anlage 6 - Übersicht Investitionskredite	242
6. Lagebericht		245

**Jahresabschluss mit Anlagen
der Gemeinde Rosendahl
für das Haushaltsjahr 2007**

Aufgestellt gemäß § 95 Absatz 3 der
Gemeindeordnung für das Land
Nordrhein-Westfalen (GO NRW)

Rosendahl, den 07.10.2009

Isfort
Kämmerer

Bestätigt gemäß § 95 Absatz 3 der
Gemeindeordnung für das Land
Nordrhein-Westfalen (GO NRW)

Rosendahl, den 07.10.2009

Niehues
Bürgermeister

Bilanz zum
31.12.2007



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

	31.12.2007		31.12.2006	
	€	€	€	€
1. Anlagevermögen				
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände				
1.1.1 Software		81.701,77		75.572,06
1.1.2 Immaterielle Vermögensgegenstände ehem. Gemeindegewerke		162.897,00		257.920,25
		<u>244.598,77</u>		<u>333.492,31</u>
1.2 Sachanlagen				
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
1.2.1.1 Grünflächen	5.128.245,31			4.247.333,94
1.2.1.2 Ackerland	1.001.525,73			1.000.859,33
1.2.1.3 Wald, Forsten	15.769,80			15.769,80
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	390.911,84			521.471,93
		<u>6.536.452,68</u>		<u>5.785.435,00</u>
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	173.332,00			173.332,00
1.2.2.2 Schulen	10.112.924,83			10.029.395,73
1.2.2.3 Wohnbauten	935.571,67			958.886,31
1.2.2.4 Sonst. Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	9.308.887,69			9.041.615,64
		<u>20.530.716,19</u>		<u>20.203.229,68</u>
1.2.3 Infrastrukturvermögen				
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	5.529.994,02			5.416.835,92
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	243.795,49			254.292,65
1.2.3.3 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	9.349.673,96			9.137.010,72
1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	20.600.534,27			21.365.521,85
1.2.3.5 Anlagen der Wasserversorgung	2.594.975,69			2.458.367,76
		<u>38.318.973,43</u>		<u>38.632.028,90</u>
1.2.4 Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler		23.433,03		23.433,03
1.2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		1.419.253,40		1.230.705,77
1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung		735.350,15		703.418,72
1.2.7 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		666.603,82		1.206.247,39
1.3 Finanzanlagen				
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		290.722,55		290.722,55
1.3.2 Beteiligungen		37.331,58		37.252,87
1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens		97.200,62		36.066,05
1.3.4 Ausleihungen				
1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	982.251,82			1.255.986,51
1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	316.253,60	1.298.505,42		334.209,67
		<u>1.723.760,17</u>		<u>1.954.237,65</u>
Summe Anlagevermögen:			70.199.141,64	70.072.228,45
2. Umlaufvermögen				
2.1 Vorräte				
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	2.446,00			2.446,00
2.1.2 Zur Veräußerung bestimmtes Vermögen	1.513.448,46			1.665.287,37
		<u>1.515.894,46</u>		<u>1.667.733,37</u>
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen				
2.2.1.1 Gebühren	122.051,74			144.898,60
2.2.1.2 Beiträge	126.408,57			112.602,74
2.2.1.3 Steuern	376.080,46			519.784,78
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	2.854,98			49.413,87
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	248.572,81			193.523,54
		<u>875.968,56</u>		<u>1.020.223,53</u>
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		234.489,24		289.477,28
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		40.418,14		220.853,25
		<u>1.150.875,94</u>		<u>1.530.554,06</u>
2.3 Liquide Mittel		400.961,89		1.782.229,69
Summe Umlaufvermögen			3.067.732,29	4.980.517,12
3. Aktive Rechnungsabgrenzung			445.778,19	213.036,94
			73.712.652,12	75.265.782,51

	31.12.2007		31.12.2006	
	€	€	€	€
1. Eigenkapital				
1.1 Allgemeine Rücklage		27.155.737,70		27.539.714,06
1.2 Sonderrücklage		0		0
1.3 Ausgleichsrücklage		1.998.769,62		3.020.155,35
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		-1.188.442,68		-1.021.385,73
Summe Eigenkapital:			27.966.064,64	29.538.483,68
2. Sonderposten				
2.1 für Zuwendungen		14.918.944,56		13.680.593,16
2.2 für Beiträge		8.435.112,91		8.530.164,17
2.3 für den Gebührenaussgleich		109.115,00		59.287,05
2.4 Sonstige Sonderposten		892.209,45		970.430,04
Summe Sonderposten:			24.355.381,92	23.240.474,42
3. Rückstellungen				
3.1 Pensionsrückstellungen		7.234.811,00		7.113.911,00
3.2. Sonstige Rückstellungen		409.374,49		297.161,49
Summe Rückstellungen:			7.644.185,49	7.411.072,49
4. Verbindlichkeiten				
4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen				
4.1.1 vom öffentlichen Bereich		9.133,71		9.964,05
4.1.2 vom privaten Kreditmarkt		11.336.282,11		11.600.194,88
			11.345.415,82	11.610.158,93
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		109.931,00		69.704,02
4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		358.828,55		804.101,93
4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		62.102,63		91.101,89
4.5 Sonstige Verbindlichkeiten		1.617.545,33		2.262.532,48
			2.148.407,51	3.227.440,32
Summe Verbindlichkeiten:			13.493.823,33	14.837.599,25
5. Passive Rechnungsabgrenzung			253.196,74	238.152,67

73.712.652,12	75.265.782,51
----------------------	----------------------

Ergebnisrechnung
Finanzrechnung
2007



Rosendahl
Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	7.029.317,84	7.198.500	7.495.552,13	297.052,13
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.054.990,78	2.882.270	2.813.149,67	-69.120,33
3 + Sonstige Transfererträge	2.134.062,83	232.235	227.583,01	-4.651,99
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.743.010,63	3.770.625	3.790.545,71	19.920,71
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	786.642,64 €	731.800	745.851,29	14.051,29
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	306.422,43	2.098.890	1.864.938,73	-233.951,27
7 + Sonstige ordentliche Erträge	2.265.429,28	1.033.095	893.726,26	-139.368,74
8 + Aktivierte Eigenleistungen	11.645,50	0	29.756,98	29.756,98
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00
10 = Ordentliche Erträge	19.331.521,93	17.947.415	17.861.103,78	-86.311,22
11 - Personalaufwendungen	2.911.711,76	2.821.295	2.616.415,02	-204.879,98
12 - Versorgungsaufwendungen	389.068,19	370.000	328.022,73	-41.977,27
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.528.401,08	3.725.920	3.391.837,38	-334.082,62
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.512.321,65	2.345.805	2.460.732,32	114.927,32
15 - Transferaufwendungen	8.070.882,08	8.549.140	8.160.972,62	-388.167,38
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.474.371,39	1.449.390	1.595.513,02	146.123,02
17 = Ordentliche Aufwendungen	19.886.756,15	19.261.550	18.553.493,09	-708.056,91
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-555.234,22	-1.314.135	-692.389,31	621.745,69
19 + Finanzerträge	110.352,51	78.115	81.749,52	3.634,52
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	576.504,02	572.985	577.802,89	4.817,89
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-466.151,51	-494.870	-496.053,37	-1.183,37
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-1.021.385,73	-1.809.005	-1.188.442,68	620.562,32
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	0,00	0	0	0,00
29 Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25)	-1.021.385,73	-1.809.005	-1.188.442,68	620.562,32

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	6.808.683,19	7.198.500	7.461.504,67	263.004,67
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.447.871,41	2.208.410	2.023.264,94	-185.145,06
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	2.086.745,08	232.235	283.717,48	51.482,48
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.340.747,24	3.376.040	3.389.683,62	13.643,62
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.169.494,30	731.800	814.492,66	82.692,66
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.740,71	2.098.890	1.812.146,69	-286.743,31
7 + Sonstige Einzahlungen	674.594,19	703.350	450.197,56	-253.152,44
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	98.223,73	78.115	119.115,42	41.000,42
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.635.099,85	16.627.340	16.354.123,04	-273.216,96
10 - Personalauszahlungen	2.554.803,44	2.757.825	2.485.948,97	-271.876,03
11 - Versorgungsauszahlungen	366.091,47	370.000	326.696,45	-43.303,55
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.414.031,22	3.725.920	3.471.719,36	-254.200,64
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	613.129,87	687.985	624.403,01	-63.581,99
14 - Transferauszahlungen	8.359.710,23	8.824.140	8.425.388,10	-398.751,90
15 - Sonstige Auszahlungen	1.335.689,16	1.501.010	1.431.706,38	-69.303,62
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.643.455,39	17.866.880	16.765.862,27	-1.101.017,73
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-8.355,54	-1.239.540	-411.739,23	827.800,77
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	636.268,29	964.850	1.090.911,19	126.061,19
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	573.282,52	394.540	354.441,19	-40.098,81
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	392.203,44	296.700	367.690,46	70.990,46
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.601.754,25	1.656.090	1.813.042,84	156.952,84
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	129.945,08	225.000	140.699,66	-84.300,34
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.283.935,03	2.341.900	2.436.375,25	94.475,25
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	399.149,22	243.500	218.995,62	-24.504,38
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	58.300	58.336,45	36,45
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. vorl. Verbuchungen	0,00	0	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.813.029,33	2.868.700	2.854.406,98	-14.293,02
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	-211.275,08	-1.212.610	-1.041.364,14	171.245,86
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-219.630,62	-2.452.150	-1.453.103,37	999.046,63
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.574.408,59	1.080.100	296.651,66	-783.448,34
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	69.704,02	0	109.931,00	109.931,00
35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.918.770,25	265.050	265.043,07	-6,93
36 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	69.704,02	69.704,02
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	725.342,36	815.050,00	71.835,57	-743.214,43
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	505.711,74	-1.637.100,00	-1.381.267,80	255.832,20
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.276.517,95	1.710.325	1.782.229,69	71.904,69
41 = Liquide Mittel (Zeilen 38 und 39)	1.782.229,69	73.225	400.961,89	327.736,89

Teilrechnungen
(Produktbereiche)



Rosendahl
Drei Dörfer zum Wohlfühlen

01 Innere Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	313.451,07	356.650	311.851,52	-44.798,48
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	439,02	2.030	1.406,10	-623,90
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	104.823,40	63.100	78.159,93	9.709,93
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.605,27	43.550	70.933,36	32.733,36
7 + Sonstige ordentliche Erträge	1.742.750,29	583.285	296.153,34	-287.131,66
8 + Aktivierte Eigenleistungen	11.645,50	0	29.756,98	29.756,98
10 = Ordentliche Erträge	2.180.714,55	1.048.615	788.261,23	-260.353,77
11 - Personalaufwendungen	1.874.312,06	1.814.545	1.594.736,32	-219.808,68
12 - Versorgungsaufwendungen	389.068,19	370.000	328.022,73	-41.977,27
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	888.214,88	1.026.255	865.181,97	-161.073,03
14 - Bilanzielle Abschreibungen	644.743,80	464.140	526.044,58	61.904,58
15 - Transferaufwendungen	1.000,00	2.760	3.347,50	587,50
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.300.447,01	344.805	542.454,36	197.649,36
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.097.785,94	4.022.505	3.859.787,46	-162.717,54
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-2.917.071,39	-2.973.890	-3.071.526,23	-97.636,23
19 + Finanzerträge	668,29	735	735,05	0,05
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	668,29	735	735,05	0,05
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-2.916.403,10	-2.973.155	-3.070.791,18	-97.636,18
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der interen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-2.916.403,10	-2.973.155	-3.070.791,18	-97.636,18
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	926.429,84	945.900	948.541,02	2.641,02
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.338,73	33.400	18.047,69	-15.352,31
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-2.011.311,99	-2.060.655	-2.140.297,85	-79.642,85

01 Innere Verwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	119.451,12	151.400	500	-150.900,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	439,02	2.030	1.406,10	-623,90
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	119.768,96	63.100	76.755,85	8.305,85
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.614,12	43.550	22.523,58	-15.676,42
7 + Sonstige Einzahlungen	206.681,07	204.900	22.658,29	-182.241,71
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	668,29	735	735,05	0,05
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	454.622,58	465.715	124.578,87	-341.136,13
10 - Personalauszahlungen	1.564.739,00	1.769.020	1.509.008,95	-260.011,05
11 - Versorgungsauszahlungen	366.091,47	370.000	326.696,45	-43.303,55
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	771.823,15	1.026.255	886.275,24	-139.979,76
14 - Transferauszahlungen	1.000,00	2.760	2.000,00	-760,00
15 - Sonstige Auszahlungen	315.383,41	441.425	356.409,75	-85.015,25
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.019.037,03	3.609.460	3.080.390,39	-529.069,61
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-2.564.414,45	-3.143.745	-2.955.811,52	187.933,48
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	142.475,00	175.000	199.820,00	24.820,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	573.282,52	374.540	333.691,19	-40.848,81
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	715.757,52	549.540	533.511,19	-16.028,81
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	129.945,08	225.000	140.699,66	-84.300,34
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	194.837,02	622.000	573.740,84	-48.259,16
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	67.368,71	67.800	66.359,17	-1.440,83
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	392.150,81	914.800	780.799,67	-134.000,33
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	323.606,71	-365.260	-247.288,48	117.971,52
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-2.240.807,74	-3.509.005	-3.203.100,00	305.905,00
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	4.730,67	4.475	8.442,81	3.967,81
34 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	4.730,67	4.475	8.442,81	3.967,81
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-2.236.077,07	-3.504.530	-3.194.657,19	309.872,81

02 Sicherheit und Ordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.225,27	28.690	27.488,03	-1.201,97
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60.007,27	63.350	64.830,72	1.480,72
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.951,42	1.200	1.088,50	-111,50
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.258,29	4.700	8.369,66	3.669,66
7 + Sonstige ordentliche Erträge	8.251,85	4.650	26.771,08	22.121,08
10 = Ordentliche Erträge	107.694,10	102.590	128.547,99	25.957,99
11 - Personalaufwendungen	190.993,61	205.365	201.439,79	-3.925,21
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.484,06	41.625	56.250,08	14.625,08
14 - Bilanzielle Abschreibungen	57.651,10	62.220	51.828,78	-10.391,22
15 - Transferaufwendungen	7.295,48	7.700	6.248,72	-1.451,28
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.243,09	48.210	63.212,60	15.002,60
17 = Ordentliche Aufwendungen	360.667,34	365.120	378.979,97	13.859,97
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-252.973,24	-262.530	-250.431,98	12.098,02
19 + Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-252.973,24	-262.530	-250.431,98	12.098,02
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-252.973,24	-262.530	-250.431,98	12.098,02
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.960,18	40.035	36.373,87	-3.661,13
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-286.933,42	-302.565	-286.805,85	15.759,15

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	431,66	0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	59.507,07	63.350	64.736,13	1.386,13
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.951,42	1.200	1.052,00	-148,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.258,29	4.700	7.390,41	2.690,41
7 + Sonstige Einzahlungen	7.324,05	4.650	5.146,49	496,49
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	77.472,49	73.900	78.325,03	4.425,03
10 - Personalauszahlungen	181.696,74	197.780	191.099,46	-6.680,54
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	56.869,49	41.625	57.368,17	15.743,17
14 - Transferauszahlungen	7.054,58	7.700	6.489,62	-1.210,38
15 - Sonstige Auszahlungen	45.139,19	48.210	51.419,75	3.209,75
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	290.760,00	295.315	306.377,00	11.062,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-213.287,51	-221.415	-228.051,97	-6.636,97
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	926,32	926,32
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	20.000	20.100,00	100,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000	21.026,32	1.026,32
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000	10.000,00	-10.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	271.578,59	22.000	18.989,18	-3.010,82
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	271.578,59	42.000	28.989,18	-13.010,82
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-271.578,59	-22.000	-7.962,86	14.037,14
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-484.866,10	-243.415	-236.014,83	7.400,17
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	100,00	100,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	-100,00	-100,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-484.866,10	-243.415	-236.114,83	7.300,17



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Teil-Ergebnisrechnung 2007

(nach Produktbereichen)

03 Schulträgeraufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.258,23	62.955	74.393,19	11.438,19
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.094,43	4.500	6.623,64	2.123,64
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.316,05	1.000	1.143,99	143,99
7 + Sonstige ordentliche Erträge	3.513,80	0	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	42.182,51	68.455	82.160,82	13.705,82
11 - Personalaufwendungen	80.111,45	81.510	82.991,80	1.481,80
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	223.648,08	211.625	193.571,75	-18.053,25
14 - Bilanzielle Abschreibungen	25.261,26	31.850	30.096,26	-1.753,74
15 - Transferaufwendungen	53.783,85	109.475	124.730,00	15.255,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	90.494,51	129.230	105.365,21	-23.864,79
17 = Ordentliche Aufwendungen	473.299,15	563.690	536.755,02	-26.934,98
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-431.116,64	-495.235	-454.594,20	40.640,80
19 + Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-431.116,64	-495.235	-454.594,20	40.640,80
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-431.116,64	-495.235	-454.594,20	40.640,80
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	382.607,74	440.980	387.628,74	-53.351,26
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-813.724,38	-936.215	-842.222,94	93.992,06

03 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.010,00	61.875	71.900,00	10.025,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.182,20	4.500	6.725,42	2.225,42
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.316,05	1.000	1.218,34	218,34
7 + Sonstige Einzahlungen	4.261,26	0	2.002,43	2.002,43
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	43.769,51	67.375	81.846,19	14.471,19
10 - Personalauszahlungen	80.707,44	81.510	82.991,80	1.481,80
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	189.066,03	211.625	181.249,74	-30.375,26
14 - Transferauszahlungen	53.811,50	109.475	147.680,00	38.205,00
15 - Sonstige Auszahlungen	91.287,73	129.230	111.226,64	-18.003,36
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	414.872,70	531.840	523.148,18	-8.691,82
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-371.103,19	-464.465	-441.301,99	23.163,01
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	24.400	28.280,00	3.880,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	24.400	28.280,00	3.880,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	26.984,50	93.000	80.907,94	-12.092,06
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.984,50	93.000	80.907,94	-12.092,06
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-26.984,50	-68.600	-52.627,94	15.972,06
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-398.087,69	-533.065	-493.929,93	39.135,07
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanz- mitteln (= Zeilen 32 und 37)	-398.087,69	-533.065	-493.929,93	39.135,07

04 Kultur und Wissenschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.858,60	4.860	4.108,59	-751,41
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	20.600	14.193,00	-6.407,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.913,00	450	3.873,00	3.423,00
10 = Ordentliche Erträge	24.771,60	25.910	22.174,59	-3.735,41
11 - Personalaufwendungen	32.503,27	35.425	33.231,25	-2.193,75
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.631,88	27.700	26.024,16	-1.675,84
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.112,54	3.095	3.112,53	17,53
15 - Transferaufwendungen	50.289,87	51.525	50.319,85	-1.205,15
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.026,55	17.670	16.103,67	-1.566,33
17 = Ordentliche Aufwendungen	134.564,11	135.415	128.791,46	-6.623,54
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-109.792,51	-109.505	-106.616,87	2.888,13
19 + Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-109.792,51	-109.505	-106.616,87	2.888,13
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der interen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-109.792,51	-109.505	-106.616,87	2.888,13
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.373,16	21.795	18.417,16	-3.377,84
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-130.165,67	-131.300	-125.034,03	6.265,97

04 Kultur und Wissenschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.500,00	3.500	3.750,00	250,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	2.183,15	2.183,15
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	20.600	19.545,00	-1.055,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.284,00	450	3.873,00	3.423,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	23.784,00	24.550	29.351,15	4.801,15
10 - Personalauszahlungen	32.503,27	35.425	33.231,25	-2.193,75
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	36.238,65	27.700	33.926,96	6.226,96
14 - Transferauszahlungen	50.289,87	51.525	50.319,85	-1.205,15
15 - Sonstige Auszahlungen	4.591,21	17.670	9.801,26	-7.868,74
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	123.623,00	132.320	127.279,32	-5.040,68
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-99.839,00	-107.770	-97.928,17	9.841,83
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-99.839,00	-107.770	-97.928,17	9.841,83
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanz- mitteln (= Zeilen 32 und 37)	-99.839,00	-107.770	-97.928,17	9.841,83

05 Soziale Leistungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.634,39	79.200	44.803,00	-34.397,00
3 + Sonstige Transfererträge	1.959.749,83	46.000	41.347,01	-4.652,99
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	128.659,94	1.940.000	1.669.027,91	-270.972,09
10 = Ordentliche Erträge	2.094.138,07	2.065.200	1.755.177,92	-310.022,08
11 - Personalaufwendungen	191.473,43	168.795	173.810,47	5.015,47
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	654,15	0	966,42	966,42
15 - Transferaufwendungen	2.134.729,53	2.338.460	1.947.123,83	-391.336,17
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.060,68	32.000	8.103,30	-23.896,70
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.327.917,79	2.539.255	2.130.004,02	-409.250,98
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-233.779,72	-474.055	-374.826,10	99.228,90
19 + Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-233.779,72	-474.055	-374.826,10	99.228,90
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-233.779,72	-474.055	-374.826,10	99.228,90
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-233.779,72	-474.055	-374.826,10	99.228,90

05 Soziale Leistungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.634,39	79.200	44.803,00	-34.397,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	1.912.432,08	46.000	95.298,33	49.298,33
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	128.659,94	1.940.000	1.680.421,82	-259.578,18
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.044.726,41	2.065.200	1.820.523,15	-244.676,85
10 - Personalauszahlungen	173.100,40	167.755	156.776,38	-10.978,62
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	654,15	0	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	2.335.189,51	2.338.460	1.939.806,22	-398.653,78
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	32.000	6.060,80	-25.939,20
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.508.944,06	2.538.215	2.102.643,40	-435.571,60
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-464.217,65	-473.015	-282.120,25	190.894,75
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-464.217,65	-473.015	-282.120,25	190.894,75
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	270,00	0	0,00	0,00
34 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	270,00	0	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanz- mitteln (= Zeilen 32 und 37)	-463.947,65	-473.015	-282.120,25	190.894,75

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	489,56	0	637,01	637,01
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	226.048,75	235.000	255.706,55	20.706,55
10 = Ordentliche Erträge	226.538,31	235.000	256.343,56	21.343,56
11 - Personalaufwendungen	22.027,32	25.385	23.315,76	-2.069,24
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.184,44	4.300	2.931,46	-1.368,54
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.207,52	7.110	7.236,61	126,61
15 - Transferaufwendungen	422.012,69	458.500	471.222,49	12.722,49
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	832,74	0	46,00	46,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	455.264,71	495.295	504.752,32	9.457,32
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-228.726,40	-260.295	-248.408,76	11.886,24
19 + Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-228.726,40	-260.295	-248.408,76	11.886,24
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der interen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-228.726,40	-260.295	-248.408,76	11.886,24
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	20.000	0,00	-20.000,00
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-228.726,40	-280.295	-248.408,76	31.886,24

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	266,80	0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	224.525,25	235.000	249.697,23	14.697,23
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	224.792,05	235.000	249.697,23	14.697,23
10 - Personalauszahlungen	21.182,15	25.385	23.315,76	-2.069,24
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.665,23	4.300	2.900,83	-1.399,17
14 - Transferauszahlungen	436.554,80	458.500	471.702,72	13.202,72
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	462.859,09	488.185	497.919,31	9.734,31
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-238.067,04	-253.185	-248.222,08	4.962,92
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.264,58	0	3.103,53	3.103,53
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.762,84	20.000	13.250,08	-6.749,92
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.027,42	20.000	16.353,61	-3.646,39
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-17.027,42	-20.000	-16.353,61	3.646,39
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-255.094,46	-273.185	-264.575,69	8.609,31
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-255.094,46	-273.185	-264.575,69	8.609,31

08 Sportförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.615,54	24.880	34.633,19	9.753,19
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.710,00	10.000	15.280,00	5.280,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	300,00	300,00
10 = Ordentliche Erträge	34.325,54	34.880	50.213,19	15.333,19
11 - Personalaufwendungen	9.723,06	8.900	9.535,68	635,68
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.533,18	30.500	25.495,09	-5.004,91
14 - Bilanzielle Abschreibungen	47.935,88	62.850	62.087,13	-762,87
15 - Transferaufwendungen	13.155,71	13.500	14.805,35	1.305,35
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.609,37	1.060	839,81	-220,19
17 = Ordentliche Aufwendungen	102.957,20	116.810	112.763,06	-4.046,94
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-68.631,66	-81.930	-62.549,87	19.380,13
19 + Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-68.631,66	-81.930	-62.549,87	19.380,13
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-68.631,66	-81.930	-62.549,87	19.380,13
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	247.505,32	235.555	252.815,61	17.260,61
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-316.136,98	-317.485	-315.365,48	2.119,52

08 Sportförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.320,00	10.000	12.450,00	2.450,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	300,00	300,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.320,00	10.000	12.750,00	2.750,00
10 - Personalauszahlungen	9.723,06	8.900	8.681,69	-218,31
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.551,23	30.500	25.571,60	-4.928,40
14 - Transferauszahlungen	12.760,00	13.500	13.210,00	-290,00
15 - Sonstige Auszahlungen	2.410,59	1.060	1.033,60	-26,40
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	54.444,88	53.960	48.496,89	-5.463,11
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-44.124,88	-43.960	-35.746,89	8.213,11
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.352,56	580.000	580.785,49	785,49
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.092,70	1.000	204,18	-795,82
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.445,26	581.000	580.989,67	-10,33
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-22.445,26	-581.000	-580.989,67	10,33
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-66.570,14	-624.960	-616.736,56	8.223,44
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-66.570,14	-624.960	-616.736,56	8.223,44

**09 Räumliche Planung und
Entwicklung, Geoinformationen**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.369,50	0	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.565,20	10.000	10.000,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	54.934,70	10.000	10.000,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	46.854,83	53.430	59.979,69	6.549,69
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.821,45	40.000	8.145,32	-31.854,68
17 = Ordentliche Aufwendungen	127.676,28	93.430	68.125,01	-25.304,99
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-72.741,58	-83.430	-58.125,01	25.304,99
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-72.741,58	-83.430	-58.125,01	25.304,99
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der interen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-72.741,58	-83.430	-58.125,01	25.304,99
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-72.741,58	-83.430	-58.125,01	25.304,99

**09 Räumliche Planung und
Entwicklung, Geoinformationen**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.369,50	0	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.565,20	10.000	0,00	-10.000,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	58.934,70	10.000	0,00	-10.000,00
10 - Personalauszahlungen	44.334,51	51.600	56.905,32	5.305,32
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	87.156,92	40.000	13.518,18	-26.481,82
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	131.491,43	91.600	70.423,50	-21.176,50
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-72.556,73	-81.600	-70.423,50	11.176,50
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-72.556,73	-81.600	-70.423,50	11.176,50
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanz- mitteln (= Zeilen 32 und 37)	-72.556,73	-81.600	-70.423,50	11.176,50

10 Bauen und Wohnen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	122.635,94	124.000	92.963,20	-31.036,80
7 + Sonstige ordentliche Erträge	90,60	100	0,00	-100,00
10 = Ordentliche Erträge	122.726,54	124.100	92.963,20	-31.136,80
11 - Personalaufwendungen	55.797,69	47.085	54.565,42	7.480,42
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.639,13	250	20.301,30	20.051,30
17 = Ordentliche Aufwendungen	82.505,82	47.335	74.866,72	27.531,72
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	40.220,72	76.765	18.096,48	-58.668,52
19 + Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	40.220,72	76.765	18.096,48	-58.668,52
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	40.220,72	76.765	18.096,48	-58.668,52
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	75.415,10	51.430	61.165,03	9.735,03
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-35.194,38	25.335	-43.068,55	-68.403,55

10 Bauen und Wohnen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	129.706,68	124.000	86.427,27	-37.572,73
7 + Sonstige Einzahlungen	90,60	100	0,00	-100,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	129.797,28	124.100	86.427,27	-37.672,73
10 - Personalauszahlungen	52.303,03	46.545	52.220,08	5.675,08
15 - Sonstige Auszahlungen	238,44	250	690,16	440,16
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	52.541,47	46.795	52.910,24	6.115,24
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	77.255,81	77.305	33.517,03	-43.787,97
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	69,00	0	481,47	481,47
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	69,00	0	481,47	481,47
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-69,00	0	-481,47	-481,47
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	77.186,81	77.305	33.035,56	-44.269,44
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	77.186,81	77.305	33.035,56	-44.269,44

11 Ver- und Entsorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	118.237,08	15.100	15.112,08	12,08
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.910.397,07	2.906.010	2.936.022,33	30.012,33
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	754.332,92	661.000	656.514,77	-4.485,23
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.194,25	95.600	95.827,56	227,56
7 + Sonstige ordentliche Erträge	78.319,73	66.360	67.959,32	1.599,32
10 = Ordentliche Erträge	3.902.481,05	3.744.070	3.771.436,06	27.366,06
11 - Personalaufwendungen	287.188,41	277.920	279.716,80	1.796,80
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.516.571,86	1.715.720	1.616.082,32	-99.637,68
14 - Bilanzielle Abschreibungen	546.044,58	515.130	574.387,94	59.257,94
15 - Transferaufwendungen	103.125,00	0	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	924.505,86	745.750	730.441,87	-15.308,13
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.377.435,71	3.254.520	3.200.628,93	-53.891,07
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	525.045,34	489.550	570.807,13	81.257,13
19 + Finanzerträge	73.904,08	55.850	45.081,84	-10.768,16
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	101.584,77	127.200	121.828,41	-5.371,59
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-27.680,69	-71.350	-76.746,57	-5.396,57
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	497.364,65	418.200	494.060,56	75.860,56
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	497.364,65	418.200	494.060,56	75.860,56
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	10.000	0,00	-10.000,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	138.891,33	60.000	116.883,58	56.883,58
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	358.473,32	368.200	377.176,98	8.976,98



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Teil-Finanzrechnung 2007

(nach Produktbereichen)

11 Ver- und Entsorgung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	178.365,00	0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.776.986,25	2.781.010	2.808.805,67	27.795,67
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	854.117,57	661.000	727.918,44	66.918,44
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	703,42	95.600	84.610,89	-10.989,11
7 + Sonstige Einzahlungen	32.349,96	115.000	47.097,87	-67.902,13
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	58.299,57	55.850	79.484,98	23.634,98
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.900.821,77	3.708.460	3.747.917,85	39.457,85
10 - Personalauszahlungen	279.146,11	273.080	273.428,50	348,50
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.469.592,02	1.715.720	1.681.567,18	-34.152,82
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	138.650,93	242.200	147.208,22	-94.991,78
14 - Transferauszahlungen	186.469,53	0	0,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	814.265,65	700.750	790.606,45	89.856,45
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.888.124,24	2.931.750	2.892.810,35	-38.939,65
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	1.012.697,53	776.710	855.107,50	78.397,50
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	650,00	650,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	156.921,12	135.000	248.773,23	113.773,23
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	156.921,12	135.000	249.423,23	114.423,23
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	828.812,20	873.500	733.757,66	-139.742,34
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.292,88	36.700	31.944,56	-4.755,44
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	837.105,08	910.200	765.702,22	-144.497,78
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-680.183,96	-775.200	-516.278,99	258.921,01
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	332.513,57	1.510	338.828,51	337.318,51
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.016.008,88	275.625	288.208,85	12.583,85
34 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	288.999,41	105.685	105.683,42	-1,58
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	727.009,47	169.940	182.525,43	12.585,43
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	1.059.523,04	171.450	521.353,94	349.903,94

**12 Verkehrsflächen und -anlagen,
ÖPNV**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	423.008,60	407.500	397.811,12	-9.688,88
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	286.334,30	291.910	291.439,28	-470,72
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	180,00	250	5.851,22	5.601,22
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	190	1.163,46	973,46
7 + Sonstige ordentliche Erträge	4.069,37	0	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	713.592,27	699.850	696.265,08	-3.584,92
11 - Personalaufwendungen	59.272,85	70.210	69.675,17	-534,83
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	672.875,07	582.245	557.203,08	-25.041,92
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.191.824,81	1.195.860	1.202.067,66	6.207,66
15 - Transferaufwendungen	1.113,00	0	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.217,96	117.770	97.477,44	-20.292,56
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.927.303,69	1.966.085	1.926.423,35	-39.661,65
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-1.213.711,42	-1.266.235	-1.230.158,27	36.076,73
19 + Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-1.213.711,42	-1.266.235	-1.230.158,27	36.076,73
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der interen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-1.213.711,42	-1.266.235	-1.230.158,27	36.076,73
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.860,00	2.000	878,77	-1.121,23
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.620,04	2.135	3.239,50	1.104,50
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-1.216.471,46	-1.266.370	-1.232.519,00	33.851,00

**12 Verkehrsflächen und -anlagen,
ÖPNV**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	10.000	0,00	-10.000,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.121,77	15.150	15.478,97	328,97
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.693,24	250	4.180,54	3.930,54
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	190	1.073,08	883,08
7 + Sonstige Einzahlungen	4.069,37	0	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.884,38	25.590	20.732,59	-4.857,41
10 - Personalauszahlungen	56.077,00	68.890	67.113,20	-1.776,80
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	757.286,22	582.245	551.469,45	-30.775,55
14 - Transferauszahlungen	1.113,00	275.000	250.250,30	-24.749,70
15 - Sonstige Auszahlungen	1.852,43	117.770	94.236,36	-23.533,64
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	816.328,65	1.043.905	963.069,31	-80.835,69
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-796.444,27	-1.018.315	-942.336,72	75.978,28
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	31.100	111.537,61	80.437,61
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	233.242,32	159.700	116.297,23	-43.402,77
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	233.242,32	190.800	227.834,84	37.034,84
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	245.668,67	246.400	534.987,73	288.587,73
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	1.409,39	1.409,39
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	245.668,67	246.400	536.397,12	289.997,12
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-12.426,35	-55.600	-308.562,28	-252.962,28
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-808.870,62	-1.073.915	-1.250.899,00	-176.984,00
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-808.870,62	-1.073.915	-1.250.899,00	-176.984,00

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.738,94	1.750	1.738,94	-11,06
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.592,18	31.475	30.465,10	-1.009,90
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	200	150,00	-50,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	275,00	0	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	34.606,12	33.425	32.354,04	-1.070,96
11 - Personalaufwendungen	47.872,45	18.465	18.401,44	-63,56
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.232,58	42.350	34.666,29	-7.683,71
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.692,66	3.550	3.689,80	139,80
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.288,64	3.145	1.114,67	-2.030,33
17 = Ordentliche Aufwendungen	65.086,33	67.510	57.872,20	-9.637,80
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-30.480,21	-34.085	-25.518,16	8.566,84
19 + Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-30.480,21	-34.085	-25.518,16	8.566,84
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der interen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-30.480,21	-34.085	-25.518,16	8.566,84
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.578,24	17.190	7.214,61	-9.975,39
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-34.058,45	-51.275	-32.732,77	18.542,23

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.738,94	1.750	1.738,94	-11,06
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.077,96	38.650	42.768,87	4.118,87
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	200	150,00	-50,00
7 + Sonstige Einzahlungen	275,00	0	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	38.091,90	40.600	44.657,81	4.057,81
10 - Personalauszahlungen	47.365,35	18.170	17.698,33	-471,67
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.931,58	42.350	32.705,97	-9.644,03
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	250,00	250,00
15 - Sonstige Auszahlungen	8.279,29	3.145	664,67	-2.480,33
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	61.576,22	63.665	51.318,97	-12.346,03
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-23.484,32	-23.065	-6.661,16	16.403,84
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	2.040,00	2.000	2.620,00	620,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.040,00	2.000	2.620,00	620,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	2.040,00	2.000	2.620,00	620,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-21.444,32	-21.065	-4.041,16	17.023,84
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanz- mitteln (= Zeilen 32 und 37)	-21.444,32	-21.065	-4.041,16	17.023,84

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	624,00	624,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.265,33	450	363,87	-86,13
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	9.000	8.022,79	-977,21
7 + Sonstige ordentliche Erträge	2.868,06	0	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	18.133,39	9.450	9.010,66	-439,34
11 - Personalaufwendungen	13.581,33	14.260	15.015,43	755,43
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.549,45	3.600	5.319,44	1.719,44
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	181,03	181,03
15 - Transferaufwendungen	1.400,00	1.400	1.400,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.970,17	9.500	9.556,94	56,94
17 = Ordentliche Aufwendungen	22.500,95	28.760	31.472,84	2.712,84
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-4.367,56	-19.310	-22.462,18	-3.152,18
19 + Finanzerträge	0,00	0	40,34	40,34
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	40,34	40,34
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-4.367,56	-19.310	-22.421,84	-3.111,84
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-4.367,56	-19.310	-22.421,84	-3.111,84
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	35.380	47.634,00	12.254,00
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-4.367,56	-54.690	-70.055,84	-15.365,84

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	624,00	624,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.302,80	450	712,83	262,83
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	9.000	14.458,57	5.458,57
7 + Sonstige Einzahlungen	2.868,06	0	0,00	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	29,82	29,82
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21.170,86	9.450	15.825,22	6.375,22
10 - Personalauszahlungen	11.925,38	13.765	13.478,25	-286,75
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.196,55	3.600	5.166,04	1.566,04
14 - Transferauszahlungen	1.400,00	1.400	1.400,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	2.970,17	9.500	9.556,94	56,94
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21.492,10	28.265	29.601,23	1.336,23
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-321,24	-18.815	-13.776,01	5.038,99
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	7.299,26	7.299,26
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	7.299,26	7.299,26
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	3.000	5.449,65	2.449,65
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	36,45	36,45
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000	5.486,10	2.486,10
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	-3.000	1.813,16	4.813,16
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-321,24	-21.815	-11.962,85	9.852,15
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
34 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-321,24	-21.815	-11.962,85	9.852,15

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	7.029.317,84	7.198.500	7.495.552,13	297.052,13
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.066.104,00	1.900.685	1.899.949,00	-736,00
3 + Sonstige Transfererträge	174.313,00	186.235	186.236,00	1,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	81.751,67	81.750	81.615,79	-134,21
7 + Sonstige ordentliche Erträge	423.196,67	378.700	502.842,52	124.142,52
10 = Ordentliche Erträge	9.774.683,18	9.745.870	10.166.195,44	420.325,44
15 - Transferaufwendungen	5.282.976,95	5.565.820	5.541.774,88	-24.045,12
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.814,18	0	495,85	495,85
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.331.791,13	5.565.820	5.542.270,73	-23.549,27
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	4.442.892,05	4.180.050	4.623.924,71	443.874,71
19 + Finanzerträge	35.780,14	21.530	35.892,29	14.362,29
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	474.919,25	445.785	455.974,48	10.189,48
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-439.139,11	-424.255	-420.082,19	4.172,81
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	4.003.752,94	3.755.795	4.203.842,52	448.047,52
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	4.003.752,94	3.755.795	4.203.842,52	448.047,52
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	4.003.752,94	3.755.795	4.203.842,52	448.047,52

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	6.808.683,19	7.198.500	7.461.504,67	263.004,67
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.066.104,00	1.900.685	1.899.949,00	-736,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	174.313,00	186.235	186.236,00	1,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	81.881,04	81.750	81.642,96	-107,04
7 + Sonstige Einzahlungen	416.674,82	378.700	373.292,48	-5.407,52
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	39.255,87	21.530	38.865,57	17.335,57
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.586.911,92	9.767.400	10.041.490,68	274.090,68
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	474.478,94	445.785	476.944,79	31.159,79
14 - Transferauszahlungen	5.274.067,44	5.565.820	5.542.529,39	-23.290,61
15 - Sonstige Auszahlungen	48.814,14	0	0,00	0,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.797.360,52	6.011.605	6.019.474,18	7.869,18
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	3.789.551,40	3.755.795	4.022.016,50	266.221,50
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	493.793,29	734.350	743.048,00	8.698,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	493.793,29	734.350	743.048,00	8.698,00
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	58.300	58.300,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	58.300	58.300,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	493.793,29	676.050	684.748,00	8.698,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	4.283.344,69	4.431.845	4.706.764,50	274.919,50
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.553.399,04	800.000	0	-800.000,00
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	69.704,02	0	109.931,00	109.931,00
35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.629.770,84	159.365	159.359,65	-5,35
36 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	69.704,02	69.704,02
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-6.667,78	640.635,00	-119.132,67	-759.767,67
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanz- mitteln (= Zeilen 32 und 37)	4.276.676,91	5.072.480	4.587.631,83	-484.848,17

Teilrechnungen
(Budgets, Produkte)



I **Zentrale Dienste und Immobilienmanagement**
Gottheil, Erich

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	368.838,98	448.085	424.050,26	-24.034,74
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	23.243,45	37.130	37.465,94	335,94
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte *	131.685,48	69.350	82.376,80	13.026,80
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	699,00	39.200	71.936,86	32.736,86
7 + Sonstige ordentliche Erträge	1.701.925,49	556.285	261.264,93	-295.020,07
8 + Aktivierte Eigenleistungen	9.445,50	0	10.788,50	10.788,50
10 = Ordentliche Erträge	2.235.837,90	1.150.050	887.883,29	-262.166,71
11 - Personalaufwendungen	1.223.688,15	1.214.770	1.034.447,70	-180.322,30
12 - Versorgungsaufwendungen	389.068,19	370.000	328.022,73	-41.977,27
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	1.075.186,41	1.227.280	1.026.641,56	-200.638,44
14 - Bilanzielle Abschreibungen	686.422,38	531.395	588.662,26	57.267,26
15 - Transferaufwendungen *	165.730,03	243.160	268.540,70	25.380,70
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen *	1.368.183,44	492.175	654.463,33	162.288,33
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.908.278,60	4.078.780	3.900.778,28	-178.001,72
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-2.672.440,70	-2.928.730	-3.012.894,99	-84.164,99
19 + Finanzerträge	668,29	735	735,05	0,05
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	668,29	735	735,05	0,05
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-2.671.772,41	-2.927.995	-3.012.159,94	-84.164,94
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	-3.012.159,94	-84.164,94
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-2.671.772,41	-2.927.995	840.508,33	-50.391,67
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	797.965,88	890.900	706.495,51	-47.214,49
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen *	650.486,22	753.710		
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-2.524.292,75	-2.790.805	-2.878.147,12	-87.342,12

I **Zentrale Dienste und Immobilienmanagement**
Gottheil, Erich

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	153.961,12	216.775	76.774,00	-140.001,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	2.183,15	2.183,15
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.941,22	37.130	40.089,72	2.959,72
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	146.661,93	69.350	81.321,68	11.971,68
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	699,00	39.200	23.601,43	-15.598,57
7 + Sonstige Einzahlungen	111.693,51	45.900	5.467,51	-40.432,49
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlung	668,29	735	735,05	0,05
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	433.625,07	409.090	230.172,54	-178.917,46
10 - Personalauszahlungen	942.252,02	1.182.545	971.332,66	-211.212,34
11 - Versorgungsauszahlungen	366.091,47	370.000	326.696,45	-43.303,55
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	983.644,58	1.227.280	1.024.099,13	-203.180,87
14 - Transferauszahlungen	176.712,96	243.160	287.927,85	44.767,85
15 - Sonstige Auszahlungen	370.671,98	456.795	410.285,00	-46.510,00
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.839.373,01	3.479.780	3.020.341,09	-459.438,91
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-2.405.747,94	-3.070.690	-2.790.168,55	280.521,45
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	142.475,00	199.400	235.399,26	35.999,26
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	569.782,53	374.540	333.691,19	-40.848,81
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen inkl. vorl. Verbuchungen	0,00	0	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	712.257,53	573.940	569.090,45	-4.849,55
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	129.945,08	225.000	140.699,66	-84.300,34
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	202.189,58	1.202.000	1.154.526,33	-47.473,67
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	89.358,91	142.800	134.521,37	-8.278,63
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	421.493,57	1.569.800	1.429.747,36	-140.052,64
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	290.763,96	-995.860	-860.656,91	135.203,09
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-2.114.983,98	-4.066.550	-3.650.825,46	415.724,54
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen *	4.730,67	4.475	8.442,81	3.967,81
34 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	4.730,67	4.475	8.442,81	3.967,81
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-2.110.253,31	-4.062.075	-3.642.382,65	419.692,35

Budget: I **Zentrale Dienste und Immobilienmanagement**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: I / 01.001 **Politische Organe und Gremien**

Ziele (Kurzbeschreibung)

Effiziente Ratsarbeit, umfassende, reibungslose Vorbereitung, sachgerechte, zeitnahe Protokollführung, verlässliche Anlaufstelle für Mandatsträger u. Fraktionen, Sicherung Informationsfluss zwischen Mandatsträger u. Verwaltung, Zugriffsmöglichkeit auf ständig aktuelles Ortsrecht

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Hauptsatzung, Geschäftsordnung

Budgetverantwortliche/r

Gottheil, Erich

Zielgruppe/n

- Rat und Ausschüsse
- Verwaltungsleitung und Fachbereiche
- Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	245,40	0	0,00	0,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	50	0,00	-50,00
10 = Ordentliche Erträge	245,40	50	0,00	-50,00
11 - Personalaufwendungen	109.631,46	108.450	113.029,60	4.579,60
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.705,04	5.420	5.421,37	0,37
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	93.192,26	95.810	86.690,09	-9.119,91
17 = Ordentliche Aufwendungen	208.528,76	209.680	205.141,06	-4.538,94
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-208.283,36	-209.630	-205.141,06	4.488,94
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-208.283,36	-209.630	-205.141,06	4.488,94
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-208.283,36	-209.630	-205.141,06	4.488,94
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-208.283,36	-209.630	-205.141,06	4.488,94

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	245,40	0	0,00	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	50	0,00	-50,00
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	245,40	50	0,00	-50,00
10 - Personalauszahlungen	93.027,74	98.770	97.665,12	-1.104,88
15 - Sonstige Auszahlungen	91.795,06	95.810	91.729,59	-4.080,41
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	184.822,80	194.580	189.394,71	-5.185,29
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-184.577,40	-194.530	-189.394,71	5.135,29
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-184.577,40	-194.530	-189.394,71	5.135,29
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-184.577,40	-194.530	-189.394,71	5.135,29

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
Keine !!				

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung (tarifl. Beschäftigte)	- 1.213,08 €	- 1.213,08 €
Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen	+ 5.684,48 €	0,00 €
Aufwandsentschädigungen, Verdienstausfall	+ 901,00 €	+ 5.846,00 € ¹⁾
Sitzungsgelder Ratsmitglieder, sachkundige Bürger	- 2.568,00 €	- 1.726,00 €
Sitzungsgelder für Fraktionen	- 5.091,00 €	- 6.638,00 €
Repräsentationsaufwand	- 1.495,90 €	- 1.388,20 €

Anmerkung: Zu den Abweichungen bei den Pensions- und Beihilferückstellungen siehe Ausführungen im Anhang zum Jahresabschluss.

¹⁾ neben den Finanzauszahlungen für die Monate Januar bis Dezember 2007 wurden auch die Zahlungen für den Monat Januar 2008 mit einem Gesamtbetrag von 4.995,00 € bereits im Dezember 2007 kassenwirksam.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
10 - Personalauszahlungen	116.263,78	111.525	110.132,90	-1.392,10
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	667,74	8.000	18.586,97	10.586,97
15 - Sonstige Auszahlungen	7.810,00	10.150	7.110,00	-3.040,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	124.741,52	129.675	135.829,87	6.154,87
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-124.741,52	-129.675	-135.829,87	-6.154,87
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-124.741,52	-129.675	-135.829,87	-6.154,87
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-124.741,52	-129.675	-135.829,87	-6.154,87

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
Keine !!				

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Kostenerstattungen/Kostenumlagen v. priv. Unternehmen	+ 2.400,00 € ¹⁾	0,00 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Zuführung zu Pensions- u. Beihilferückstellungen	+ 12.240,72 €	0,00 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	+ 9.519,65 € ²⁾	+ 9.519,65 € ²⁾
Erstattung für Aufwendungen von Dritten	- 3.000,00 €	- 3.000,00 €

Anmerkung: Zu den Abweichungen bei den Pensions- und Beihilferückstellungen siehe Ausführungen im Anhang zum Jahresabschluss.

¹⁾ Erstattung Beitragsanteil an Städte- und Gemeindeanteil für wirtschaftliche Unternehmen der Gemeinde durch KAIRO GmbH (für 2006 und 2007 je 1.200 €)

²⁾ Mehraufwendungen wegen erhöhter Gutachter- und Gerichtskosten im Zuge eines verwaltungsgerichtlichen Verfahrens

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	750,00	500	500,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	830	0,00	-830,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	178,00	0	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	928,00	1.330	500,00	-830,00
10 - Personalauszahlungen	15.192,72	9.205	9.025,00	-180,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.297,20	2.100	1.832,00	-268,00
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	250	169,85	-80,15
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.489,92	11.555	11.026,85	-528,15
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-16.561,92	-10.225	-10.526,85	-301,85
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-16.561,92	-10.225	-10.526,85	-301,85
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-16.561,92	-10.225	-10.526,85	-301,85

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget: I **Zentrale Dienste und Immobilienmanagement**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: I / 01.004 **Personalrat**

Ziele (Kurzbeschreibung)

Interessenvertretung der Mitarbeiter im Sinne des Landespersonalvertretungsgesetzes

Auftragsgrundlage

Landespersonalvertretungsgesetz

Budgetverantwortliche/r

Gottheil, Erich

Zielgruppe/n

- alle Beschäftigten der Gemeinde Rosendahl

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Deitert, Manuel

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 / . Sp. 1)
	1	2	3	4
11 - Personalaufwendungen	12.659,86	11.990	12.205,62	215,62
15 - Transferaufwendungen	0,00	500	1.000,00	500,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	80,00	80	80,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	12.739,86	12.570	13.285,62	715,62
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-12.739,86	-12.570	-13.285,62	-715,62
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-12.739,86	-12.570	-13.285,62	-715,62
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der interen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-12.739,86	-12.570	-13.285,62	-715,62
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-12.739,86	-12.570	-13.285,62	-715,62

Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Haushalts-	Ist-Ergebnis	Vergleich
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)	2006	ansatz	2007	Ansatz / Ist
in €				(Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
10 - Personalauszahlungen	11.875,78	11.760	11.489,18	-270,82
14 - Transferauszahlungen	0,00	500	1.000,00	500,00
15 - Sonstige Auszahlungen	80,00	80	80,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.955,78	12.340	12.569,18	229,18
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-11.955,78	-12.340	-12.569,18	-229,18
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-11.955,78	-12.340	-12.569,18	-229,18
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-11.955,78	-12.340	-12.569,18	-229,18

Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Haushalts-	Ist-Ergebnis	Vergleich
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)	2006	ansatz	2007	Ansatz / Ist
in €				(Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
Keine !!				

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	+ 500,00 €	+ 500,00 € ¹⁾

¹⁾ Der jährliche Zuschuss für die Betriebsgemeinschaft wurde für das Jahr 2006 erst in 2007 abgerufen.

Budget: I **Zentrale Dienste und Immobilienmanagement**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: I / 01.006 **Zentrale Dienste**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Optimierung von Verwaltungsabläufen und -vorgängen durch Übernahme zentraler Leistungen (Interner Dienstleister)

Auftragsgrundlage

Aufträge der Verwaltungsführung und der Fachbereiche

Budgetverantwortliche/r

Gottheil, Erich

Zielgruppe/n

- Verwaltungsleitung
- Verwaltungsmitarbeiter/-innen

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	101,02	0	221,44	221,44
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	159,02	500	104,30	-395,70
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.348,58	2.500	3.518,65	1.018,65
7 + Sonstige ordentliche Erträge	325,00	0	1.000,00	1.000,00
10 = Ordentliche Erträge	2.933,62	3.000	4.844,39	1.844,39
11 - Personalaufwendungen	36.618,09	45.065	44.617,83	-447,17
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.611,23	23.600	15.534,50	-8.065,50
14 - Bilanzielle Abschreibungen	17.613,50	17.690	17.464,36	-225,64
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	106.414,45	120.950	116.092,67	-4.857,33
17 = Ordentliche Aufwendungen	178.257,27	207.305	193.709,36	-13.595,64
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-175.323,65	-204.305	-188.864,97	15.440,03
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-175.323,65	-204.305	-188.864,97	15.440,03
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-175.323,65	-204.305	-188.864,97	15.440,03
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.384,66	5.000	13.584,97	8.584,97
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-158.938,99	-199.305	-175.280,00	24.025,00

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	159,02	500	104,30	-395,70
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.357,43	2.500	3.643,06	1.143,06
7 + Sonstige Einzahlungen	294,08	0	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.810,53	3.000	3.747,36	747,36
10 - Personalauszahlungen	36.618,09	45.065	44.617,83	-447,17
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.087,37	23.600	15.726,88	-7.873,12
15 - Sonstige Auszahlungen	109.691,14	120.950	113.821,47	-7.128,53
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	164.396,60	189.615	174.166,18	-15.448,82
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-161.586,07	-186.615	-170.418,82	16.196,18
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	1.000,00	1.000,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.000,00	1.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	16.243,28	2.200	4.185,26	1.985,26
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.243,28	2.200	4.185,26	1.985,26
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-16.243,28	-2.200	-3.185,26	-985,26
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-177.829,35	-188.815	-173.604,08	15.210,92
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-177.829,35	-188.815	-173.604,08	15.210,92

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
1 Einzahlungen aus Veräußerung von Vermögensgegenständen	0,00	0	1.000,00	+ 1.000,00
<u>Einzelauflistung 2007 (nachrichtlich):</u>				
Verkauf VW-Bulli COE – 2099	1.000,00 €			
2 Erwerb von bewegl. Vermögensgegenständen	16.243,28	2.200	4.185,26	1.985,26
<u>Einzelauflistung 2007 (nachrichtlich):</u>				
Mobiliar (verschiedene Büros, Räume)	2.989,28 €			
Technisches Gerät	962,18 €			
Sonstige Vermögensgegenstände	233,80 €			

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	Ergebnisrechnung	Finanzrechnung
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	+ 1.018,65 €	+ 1.143,06 €
Veräußerung von bewegl. Vermögensgegenständen	+ 1.000,00 €	+ 1.000,00 €
Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	+ 8.584,97 €	0,00 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Instandhaltung von Fahrzeugen	- 2.301,30 €	- 2.311,50 €
Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	- 4.691,11 €	- 5.057,90 €
Büromaterial	- 4.846,53 €	- 5.660,87 €
Porto	- 4.380,77 €	- 4.378,62 €
Telekommunikationsaufwendungen	- 3.348,99 €	+ 3.293,00 €
Sonstige Geschäftsausgaben	+ 4.232,97 €	+ 3.931,79 €
Haftpflichtversicherungen	- 1.971,57 €	- 1.971,57 €

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.048,72	0	0,00	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.003,00	5.350	6.095,00	745,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	2.100	2.052,70	-47,30
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.051,72	7.450	8.147,70	697,70
10 - Personalauszahlungen	27.453,32	32.890	31.819,00	-1.071,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.826,85	19.065	15.847,04	-3.217,96
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	700	676,40	-23,60
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.280,17	52.655	48.342,44	-4.312,56
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-35.228,45	-45.205	-40.194,74	5.010,26
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	4.100	3.880,59	-219,41
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	4.100	3.880,59	-219,41
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	-4.100	-3.880,59	219,41
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-35.228,45	-49.305	-44.075,33	5.229,67

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
1 Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	4.100	3.880,59	-219,41
<u>Einzelaufstellung 2007 (nachrichtlich):</u>				
12 Ortseingangsschilder mit Rahmenkonstruktion	3.880,59 €			

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	- 2.110,00 €	+ 745,00 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	- 4.053,67 €	- 3.218,26 €

-

Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Haushalts-	Ist-Ergebnis	Vergleich
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)	2006	ansatz 2007	2007	Ansatz / Ist
in €	1	2	3	(Sp. 2 ./ Sp. 1)
10 - Personalauszahlungen	7.045,62	6.035	6.023,67	-11,33
14 - Transferauszahlungen	1.000,00	1.000	1.000,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.045,62	7.035	7.023,67	-11,33
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-8.045,62	-7.035	-7.023,67	11,33
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-8.045,62	-7.035	-7.023,67	11,33
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-8.045,62	-7.035	-7.023,67	11,33

Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Haushalts-	Ist-Ergebnis	Vergleich
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)	2006	ansatz 2007	2007	Ansatz / Ist
in €	1	2	3	(Sp. 2 ./ Sp. 1)
Keine !!				

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Zuführungen zur Pensions- und zur Beihilferückstellung	+ 683,19 €	0,00 €

Anmerkung: Zu den Abweichungen bei den Pensions- und Beihilferückstellungen siehe Ausführungen im Anhang zum Jahresabschluss.

Budget: I **Zentrale Dienste und Immobilienmanagement**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: I / 01.010 **Personalmanagement**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Sicherstellung einer einheitlichen und ordnungsgemäßen Rechtsanwendung bei der Abwicklung der Dienst- und Beschäftigungsverhältnisse,
- Bestmögliche Gestaltung der Arbeitsbedingungen und Motivation der Bediensteten,
- Ständige quantitative und qualitative Anpassung des Personalbestandes
- Bedarfsgerechte Höherqualifizierung von Bediensteten und/oder qualifizierte Ausbildung von Nachwuchskräften insbesondere zur Deckung des absehbaren Personalbedarfs sowie Anpassungsfortbildung aller Bediensteten,
- Sicherstellung eines nachhaltigen Arbeits- und Gesundheitsschutzes

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung (GO); Haushaltsrecht; Beamten-, Besoldungs- und Tarifrecht, Personalvertretungsgesetz NRW, Landesgleichstellungsgesetz; Frauenförderplan, Sozialversicherungsrecht; VBL-Satzung, wvk-Satzung, Dienstanweisungen und Dienstvereinbarungen, Verträge, Unfallverhütungsvorschriften, Hauptsatzung, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Gottheil, Erich

Zielgruppe/n

Mitarbeiter, Verwaltungsführung, Personalrat und Gleichstellungsbeauftragte

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Fuchs, Maria

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 / . Sp. 1)
	1	2	3	4
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	20.000	42.330,83	22.330,83
7 + Sonstige ordentliche Erträge	305.829,87	394.965	10,00	-394.955,00
10 = Ordentliche Erträge	305.829,87	414.965	42.340,83	-372.624,17
11 - Personalaufwendungen	380.950,90	372.005	170.980,56	-201.024,44
12 - Versorgungsaufwendungen	389.068,19	370.000	328.022,73	-41.977,27
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.936,03	0	0	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	1.260	1.347,50	87,50
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.823,13	38.750	32.931,26	-5.818,74
17 = Ordentliche Aufwendungen	803.778,25	782.015	533.282,05	-248.732,95
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-497.948,38	-367.050	-490.941,22	-123.891,22
19 + Finanzerträge	668,29	735	735,05	0,05
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	668,29	735	735,05	0,05
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-497.280,09	-366.315	-490.206,17	-123.891,17
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-497.280,09	-366.315	-490.206,17	-123.891,17
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-497.280,09	-366.315	-490.206,17	-123.891,17

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	20.000	-2.528,55	-22.528,55
7 + Sonstige Einzahlungen	66.371,72	20.000	2.317,65	-17.682,35
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	668,29	735	735,05	0,05
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.040,01	40.735	524,15	-40.210,85
10 - Personalauszahlungen	160.656,07	366.920	165.373,04	-201.546,96
11 - Versorgungsauszahlungen	366.091,47	370.000	326.696,45	-43.303,55
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.936,03	0	142,00	142,00
14 - Transferauszahlungen	0,00	1.260	0,00	-1.260,00
15 - Sonstige Auszahlungen	28.278,52	38.750	32.974,51	-5.775,49
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	558.962,09	776.930	525.186,00	-251.744,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-491.922,08	-736.195	-524.661,85	211.533,15
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-491.922,08	-736.195	-524.661,85	211.533,15
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	4.730,67	2.475	6.442,81	3.967,81
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	4.730,67	2.475	6.442,81	3.967,81
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-487.191,41	-733.720	-518.219,04	215.500,96

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
Keine !!				

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden	+ 41.136,00 €	0,00 €
Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ Bereich)	- 20.000,00 €	- 22.528,55 €
Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	- 394.955,00 €	0,00 €
Rückflüsse von Darlehen	0,00 €	+ 3.967,81 €
Sonstige Einzahlungen (Übernahmezuschuss Telekom)	0,00 €	- 20.000,00 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Bezüge der Beamten (Personalkostenpool)	- 18.461,57 €	- 46.586,66 €
Entgelte tariflich Beschäftigte (Personalkostenpool)	- 104.127,89 €	-105.238,53 €
Beiträge zu Versorgungskassen (Personalkostenpool)	- 31.961,29 €	- 17.402,22 €
Beiträge zur Sozialversicherung (Personalkostenpool)	- 26.293,96 €	- 29.591,79 €
Beihilfen für aktive Beamten	- 9.251,75 €	+ 3.841,68 €
Beihilfen für tariflich Beschäftigte	- 2.443,12 €	- 2.443,12 €
Beiträge an Versorgungskassen (Beamte)	- 1.548,00 €	- 23.919,00 €
Zuführung zur Pensionsrückstellung aktive Beamte (Personalkostenpool)	- 3.471,33 €	0,00 €
Beihilfen für Versorgungsempfänger	- 33.844,27 €	- 19.384,55 €
Pensions- u. Beihilferückstellung (Vers.-Empfänger)	- 6.585,00 €	0,00 €
Aus- und Fortbildung, Umschulung	- 4.116,64 €	- 4.048,84 €
Sonstige Personalnebenaufwendungen	- 1.000,00 €	+ 340,96 €

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
7 + Sonstige Einzahlungen	42,01	0	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42,01	0	0,00	0,00
10 - Personalauszahlungen	55.850,49	53.415	52.252,26	-1.162,74
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.835,91	32.400	29.650,11	-2.749,89
15 - Sonstige Auszahlungen	3.391,53	0	0,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	81.077,93	85.815	81.902,37	-3.912,63
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-81.035,92	-85.815	-81.902,37	3.912,63
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	27.288,11	39.500	30.319,71	-9.180,29
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.288,11	39.500	30.319,71	-9.180,29
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-27.288,11	-39.500	-30.319,71	9.180,29
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-108.324,03	-125.315	-112.222,08	13.092,92
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-108.324,03	-125.315	-112.222,08	13.092,92

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
AUSZAHLUNGEN (Ziffer 30)				
1. Ergänzung Datenverarbeitung (Software)	12.389,41	28.500,00	14.898,05	- 13.601,95
- Immaterielle Vermögensgegenstände - <u>Einzelaufstellung 2007 (nachrichtlich):</u>				
KLR mit Schnittstelle	7.927,54 €			
Schnittstelle HKR	4.741,14 €			
Verschiedene kleinere Lizenzen	2.229,37 €			
2. Ergänzung Datenverarbeitung (Hardware)	14.898,70	11.000,00	15.421,66	4.421,66
- Anschaffung Betriebs- und Geschäftsausstattung - <u>Einzelaufstellung 2007 (nachrichtlich):</u>				
Fujitsu-Siemens Server	6.069,00 €			
12 PC mit TFT-Bildschirmen	6.482,14 €			
2-TFT-Bildschirme	1.095,85 €			
6 Drucker	871,46 €			
Sonstiges	903,21 €			

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Auflösung von Sonderposten Zuweisungen	+ 3.616,84 €	0,00 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Beiträge zur Sozialversicherung (tarifl. Beschäftigte)	- 1.270,13 €	- 1.270,13 €
Aufwand für sonstige Dienstleistungen	- 1.153,41 €	- 2.322,87 €
Abschreibungen auf Sachanlagen	- 5.682,22 €	0,00 €
Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	+ 9.756,70 €	0,00 €
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00 €	- 9.180,29 €

Budget: I **Zentrale Dienste und Immobilienmanagement**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: I / 01.015 **Gebäudemanagement**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Zügige und kostengünstige Planung und Realisierung anstehender Baumaßnahmen
- Erstellung eines mittel- und langfristigen Maßnahmenkatalogs
- Einsparung von Bewirtschaftungskosten in gemeindlichen Gebäuden
- Effizientes Gebäudemanagement, verursachergerechte Kostenzuordnung und Kostentransparenz

Auftragsgrundlage

BGB, Baugesetze und Verordnungen, Unfallverhütungsvorschriften, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Gottheil, Erich

Zielgruppe/n

Interne und externe Nutzer von gemeindlichen Einrichtungen und Dienststellen

Gremien**Produktverantwortliche/r**

Gottheil, Erich

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	306.597,97	354.890	305.953,01	-48.936,99
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	1.025,00	525,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	74.576,91	55.900	56.889,42	989,42
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.176,69	13.600	20.940,69	7.340,69
7 + Sonstige ordentliche Erträge	39.637,84	0	0,00	0,00
8 + Aktivierte Eigenleistungen	9.445,50	0	10.788,50	10.788,50
10 = Ordentliche Erträge	435.434,91	424.890	395.596,62	-29.293,38
11 - Personalaufwendungen	243.280,31	272.505	271.227,56	-1.277,44
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	686.300,19	847.190	675.513,40	-171.676,60
14 - Bilanzielle Abschreibungen	452.236,87	397.060	452.741,86	55.681,86
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.118,81	21.715	19.938,55	-1.776,45
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.406.936,18	1.538.470	1.419.421,37	-119.048,63
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-971.501,27	-1.113.580	-1.023.824,75	89.755,25
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-971.501,27	-1.113.580	-1.023.824,75	89.755,25
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der interen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-971.501,27	-1.113.580	-1.023.824,75	89.755,25
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	781.581,22	830.520	779.289,36	-51.230,64
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-189.920,05	-283.060	-244.535,39	38.524,61

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	114.407,00	150.900	0,00	-150.900,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	1.025,00	525,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	74.385,63	55.900	52.530,34	-3.369,66
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.176,69	13.600	18.915,88	5.315,88
7 + Sonstige Einzahlungen	37.276,78	25.850	0,00	-25.850,00
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	231.246,10	246.750	72.471,22	-174.278,78
10 - Personalauszahlungen	243.280,31	272.505	269.519,58	-2.985,42
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	634.928,51	847.190	677.708,25	-169.481,75
15 - Sonstige Auszahlungen	22.776,21	21.715	24.117,88	2.402,88
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	900.985,03	1.141.410	971.345,71	-170.064,29
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-669.738,93	-894.660	-898.874,49	-4.214,49
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	142.475,00	175.000	199.820,00	24.820,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	142.475,00	175.000	199.820,00	24.820,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	194.837,02	622.000	573.740,84	-48.259,16
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.217,88	0	9.574,04	9.574,04
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	198.054,90	622.000	583.314,88	-38.685,12
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-55.579,90	-447.000	-383.494,88	63.505,12
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-725.318,83	-1.341.660	-1.282.369,37	59.290,63
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	2.000	2.000,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	2.000	2.000,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-725.318,83	-1.339.660	-1.280.369,37	59.290,63

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
EINZAHLUNGEN (Ziffer 23)				
1 Investitionszuwendungen	142.475,00	175.000	199.820,00	24.820,00
<u>Einzelaufstellung 2007 (nachrichtlich):</u>				
Zuweisungen OGS Darfeld	199.820,00 €			
AUSZAHLUNGEN (Ziffer 30)				
1 Baumaßnahmen	194.837,02	622.000	573.740,84	-48.259,16
<u>Einzelaufstellung 2007 (nachrichtlich):</u>				
Bauliche Maßnahmen OGS	153.967,19 €			
Hackschnitzelheizung Schul- und Sportzentrum	411.723,65 €			
Rathausenerweiterung	8.050,00 €			
2 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.217,88	0	9.574,04	9.574,04
<u>Einzelaufstellung 2007 (nachrichtlich):</u>				
Kreuzlaser-Stativ	104,45 €			
Abfallsauger	1.300,00 €			
Beschattungsanlage (GrdSch. Osterwick)	8.169,59 €			

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (Land)	- 38.907,63 €	- 150.900,00 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	- 10.029,36 €	0,00 €
Mieten	+ 635,92 €	- 2.372,98 €
Mietnebenkosten	+ 3.451,49 €	+ 1.377,29 €
Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	+ 3.889,20 €	+ 3.938,59 €
Aktivierete Eigenleistungen	+ 10.788,50 €	0,00 €
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	- 51.230,64 €	0,00 €
Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00 €	- 25.850,00 €
Investitionszuwendungen (siehe vorstehend)	0,00 €	+ 24.820,00 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Entgelte tariflich Beschäftigte	+ 4.082,45 €	+ 4.082,45 €
Sozialversicherung für tarifl. Beschäftigte	- 5.455,89 €	- 5.455,89 €
Unterhaltung Grundstücke u. bauliche Anlagen	- 46.680,40 €	- 55.023,50 €
Stromkosten	- 10.139,95 €	- 7.635,55 €
Gas- und Brennstoffe	- 98.972,47 €	- 91.253,81 €
Wassergeld	- 3.017,87 €	- 2.883,67 €
Reinigungskosten	- 6.766,05 €	- 6.645,88 €
Abwassergebühren	- 6.478,72 €	- 6.478,72 €
Sachversicherungen	- 2.207,81 €	+ 2.004,63 €
Abschreibungen auf Sachanlagen	+ 55.681,86 €	0,00 €
Erwerb von bewegl. Anlagevermögen (siehe vorstehend)	0,00 €	+ 9.574,04 €
Auszahlungen für Baumaßnahmen (siehe vorstehend)	0,00 €	- 48.259,16 €

Fortsetzung siehe Folgeseite !!



Rosendahl

Drei Dörfer zum Wohlfühlen

Budget: I **Zentrale Dienste und Immobilienmanagement**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: I / 01.016 **Grundstücksmanagement**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Dauerhafte Bereitstellung von preisgünstigem Bauland durch die Gemeinde in allen drei Ortsteilen
- Familiengerechte Vermarktung der Wohnbaugrundstücke (Familienförderung)
- Dauerhafte Bereitstellung von Gewerbeflächen in den Ortsteilen, langfristig jedoch vornehmlich in den Ortsteilen Holtwick und Osterwick
- Sicherung einer angemessenen Wohnbau- und Gewerbeentwicklung durch Vorhaltung eines angepassten Pools an landwirtschaftlichen Flächen für den Erwerb bzw. Tausch notwendiger Erweiterungsflächen
- Einleitung und Durchführung einer Bodenordnung im Ortsteil Darfeld durch entsprechende Flurbereinigungsmaßnahmen

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch (BauGB), Flurbereinigungsgesetz, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Gottheil, Erich

Zielgruppe/n

Bewerber um Wohnbau- und Gewerbegrundstücken, private und gemeinnützige Bauträger, Landwirte

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Gottheil, Erich

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 / Sp. 1)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	280,00	200	240,00	40,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.065,49	7.200	18.010,51	10.810,51
7 + Sonstige ordentliche Erträge	1.349.708,91	161.270	260.254,93	98.984,93
10 = Ordentliche Erträge	1.377.054,40	168.670	278.505,44	109.835,44
11 - Personalaufwendungen	43.793,24	33.255	41.206,84	7.951,84
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.329,92	21.500	19.747,59	-1.752,41
14 - Bilanzielle Abschreibungen	118.950,80	0	53,24	53,24
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.001.019,27	41.810	254.808,74	212.998,74
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.183.093,23	96.565	315.816,41	219.251,41
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	193.961,17	72.105	-37.310,97	-109.415,97
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	193.961,17	72.105	-37.310,97	-109.415,97
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	193.961,17	72.105	-37.310,97	-109.415,97
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	55.380	47.634,00	-7.746,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	193.961,17	127.485	10.323,03	-117.161,97

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	280,00	200	240,00	40,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.202,33	7.200	18.110,51	10.910,51
7 + Sonstige Einzahlungen	579,60	0	1.147,43	1.147,43
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.061,93	7.400	19.497,94	12.097,94
10 - Personalauszahlungen	35.513,51	33.255	33.520,91	265,91
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.433,82	21.500	18.691,54	-2.808,46
15 - Sonstige Auszahlungen	5.589,82	6.430	4.180,60	-2.249,40
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.537,15	61.185	56.393,05	-4.791,95
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-21.475,22	-53.785	-36.895,11	16.889,89
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	569.782,53	374.540	332.691,19	-41.848,81
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	569.782,53	374.540	332.691,19	-41.848,81
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	129.945,08	225.000	140.699,66	-84.300,34
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	532,44	0	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	130.477,52	225.000	140.699,66	-84.300,34
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	439.305,01	149.540	191.991,53	42.451,53
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	417.829,79	95.755	155.096,42	59.341,42
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	417.829,79	95.755	155.096,42	59.341,42

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
EINZAHLUNGEN (Ziffer 23)				
1 Veräußerung von Sachanlagen	569.782,53	374.540	332.691,19	-41.848,81
<u>Einzelaufstellung 2007 (nachrichtlich):</u>				
Wohngrundstücke	176.350,59 €			
Gewerbegrundstücke	125.776,00 €			
Sonstige Grundstücke	30.564,60 €			
AUSZAHLUNGEN (Ziffer 30)				
1 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	129.945,08	225.000	140.699,66	-84.300,34
2 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	532,44	0	0,00	0,00

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

<u>Erträge/Einzahlungen</u>	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
Pachten	+ 10.329,46 €	+ 10.429,46 €
Veräußerung Wohngrundstücke	+ 6.550,59 €	- 107.299,41 €
Veräußerung Gewerbegrundstücke	+ 89.974,00 €	* 34.886,00 €
Veräußerung sonstige Grundstücke	0,00 €	+ 30.564,60 €
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	- 7.746,00 €	0,00 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Zuführung zu Pensions- und Beihilfeverpflichtungen	+ 7.685,93 €	0,00 €
Wertveränderung bei Grundstücken	+ 214.438,78 €	0,00 €
Auszahlung für Erwerb von Grundstücken	0,00 €	- 84.300,34 €

Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Haushalts-	Ist-Ergebnis	Vergleich
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)	2006	ansatz	2007	Ansatz / Ist
in €				(Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.775,00	53.625	63.125,00	9.500,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.182,20	4.500	6.725,42	2.225,42
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	617,05	0	823,00	823,00
7 + Sonstige Einzahlungen	3.897,46	0	2.002,43	2.002,43
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.471,71	58.125	72.675,85	14.550,85
10 - Personalauszahlungen	32.020,60	35.025	37.282,32	2.257,32
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	71.075,36	84.125	69.813,54	-14.311,46
14 - Transferauszahlungen	44.961,50	91.875	130.080,00	38.205,00
15 - Sonstige Auszahlungen	45.832,67	50.050	48.257,56	-1.792,44
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	193.890,13	261.075	285.433,42	24.358,42
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-156.418,42	-202.950	-212.757,57	-9.807,57
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	24.400	28.280,00	3.880,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	24.400	28.280,00	3.880,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	19.859,20	62.500	52.032,69	-10.467,31
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.859,20	62.500	52.032,69	-10.467,31
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-19.859,20	-38.100	-23.752,69	14.347,31
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-176.277,62	-241.050	-236.510,26	4.539,74
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-176.277,62	-241.050	-236.510,26	4.539,74

Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Haushalts-	Ist-Ergebnis	Vergleich
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)	2006	ansatz	2007	Ansatz / Ist
in €				(Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
<u>EINZÄHLUNGEN (Zeile 23)</u>				
1 Investitionszuwendungen des Landes	0,00	24.400	28.280,00	3.880,00
<u>Einzelaufstellung 2007 (nachrichtlich):</u>				
Investitionszuwendung Bund (oGS)	27.730,00 €			
Investitionszuwendung (übrige Bereiche)	550,00 €			
2 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	19.859,20	62.500	52.032,69	-10.467,31
<u>Einzelaufstellung 2007 (nachrichtlich):</u>				
Möblierung (oGS Darfeld)	12.043,69 €			
Küche m. Esszimmer (OGS Holtwick)	14.470,40 €			
Möblierung (OGS Osterwick)	5.604,38 €			
EDV-Ausstattung (Grdsch. Holtwick)	6.601,01 €			
Möblierungen, Geräte (GS Darfeld)	2.055,14 €			
Möblierungen, Geräte (GS Osterwick)	7.330,21 €			
Möblierungen, Geräte (GS Holtwick)	3.927,86 €			

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	+ 8.096,00 €	+ 9.500,00 €
Erträge aus Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	+ 1.949,25 €	0,00 €
Elternbeiträge für Betreuungsmaßnahmen	+ 2.123,64 €	+ 2.225,42 €
Investitionszuwendungen vom Bund	0,00 €	+ 3.330,00 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Entgelte tariflich Beschäftigte	+ 2.953,94 €	+ 2.953,94 €
Lehr- und Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	- 3.793,29 €	- 3.793,29 €
Sonstige Lehr- und Lernmittel	- 2.281,31 €	- 1.609,38 €
Schülerbeförderungskosten	- 3.827,42 €	- 8.187,54 €
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	+ 15.255,00 €	+ 38.205,00 €
Erstattung von Aufwendungen aus lfd. Verw.-Tätigkeit	- 4.377,11 €	- 4.377,11 €
Bilanzielle Abschreibungen	- 1.278,71 €	0,00 €
Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	- 60.271,56 €	0,00 €
Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00 €	- 10.467,31 €

Fortsetzung siehe Folgeseite !!

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.235,00	8.250	8.775,00	525,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	699,00	1.000	395,34	-604,66
7 + Sonstige Einzahlungen	363,80	0	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.297,80	9.250	9.170,34	-79,66
10 - Personalauszahlungen	38.787,22	39.555	38.909,46	-645,54
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	117.990,67	127.500	111.436,20	-16.063,80
14 - Transferauszahlungen	8.750,00	17.500	17.500,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	27.482,08	29.180	30.179,64	999,64
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	193.009,97	213.735	198.025,30	-15.709,70
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-186.712,17	-204.485	-188.854,96	15.630,04
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.125,30	30.500	28.875,25	-1.624,75
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.125,30	30.500	28.875,25	-1.624,75
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-7.125,30	-30.500	-28.875,25	1.624,75
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-193.837,47	-234.985	-217.730,21	17.254,79
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-193.837,47	-234.985	-217.730,21	17.254,79

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
AUSZAHLUNGEN (Ziffer 30)				
1 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen				
<u>Einzelaufstellung 2007(nachrichtlich):</u>				
Möblierungen	12.896,72 €			
Maschinen, Geräte uä.	9.039,89 €			
EDV Soft- und Hardware	6.938,64 €			
	7.125,30	30.500	28.875,25	-1.624,75

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz	- 4.988,05 €	- 4.988,05 €
Schülerbeförderungskosten	- 2.225,85 €	- 10.352,07 €
Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	+ 6.920,30 €	0,00 €
Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00 €	- 1.624,75 €

Budget: I **Zentrale Dienste und Immobilienmanagement**
Produktbereich: 03 **Schulträgeraufgaben**
Produkt: I / 03.003 **Sonderschule**

Ziele (Kurzbeschreibung)

Bedarfsgerechte und angemessene Förderung der Rosendahler Schüler/-innen mit besonderem Förderbedarf

Auftragsgrundlage

Schulgesetze und Verordnungen des Landes, Öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit der Stadt Coesfeld, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Gottheil, Erich

Zielgruppe/n

Schüler/-innen der Gemeinde Rosendahl sowie deren Erziehungsberechtigte

Gremien

Schul- und Bildungsausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Fuchs, Maria

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
11 - Personalaufwendungen	1.242,75	1.255	1.233,98	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.789,44	0	0,00	-21,02
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.864,53	50.000	28.603,23	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	51.896,72	51.255	29.837,21	-21.396,77
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-51.896,72	-51.255	-29.837,21	-21.417,79
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-51.896,72	-51.255	-29.837,21	21.417,79
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der interen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-51.896,72	-51.255	-29.837,21	21.417,79
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0;00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-51.896,72	-51.255	-29.837,21	21.417,79

Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Haushalts-	Ist-Ergebnis	Vergleich
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)	2006	ansatz	2007	Ansatz / Ist
in €				(Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
10 - Personalauszahlungen	1.242,75	1.255	1.233,98	-21,02
15 - Sonstige Auszahlungen	17.864,53	50.000	32.789,44	-17.210,56
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.107,28	51.255	34.023,42	-17.231,58
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-19.107,28	-51.255	-34.023,42	17.231,58
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-19.107,28	-51.255	-34.023,42	17.231,58
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-19.107,28	-51.255	-34.023,42	17.231,58

Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)	2006	2007	2007	2007
in €	€	€	€	€
	1	2	3	4
Keine !!				

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Erstattung für Aufwendungen von Dritten aus lfd. Ver.-Tätigkeit (Sachkostenanteil Fröbel-Schule)	- 21.396,77 €	- 17.210,56 €

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
10 - Personalauszahlungen	8.656,87	5.675	5.566,04	-108,96
14 - Transferauszahlungen	100,00	100	100,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	108,45	0	0,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.865,32	5.775	5.666,04	-108,96
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-8.865,32	-5.775	-5.666,04	108,96
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-8.865,32	-5.775	-5.666,04	108,96
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-8.865,32	-5.775	-5.666,04	108,96

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget:	I	Zentrale Dienste und Immobilienmanagement
Produktbereich:	04	Kultur und Wissenschaft
Produkt:	I / 04.001	Kulturveranstaltungen und -förderung

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Vorhalten eines vielfältigen und angemessenen Kulturangebotes als wichtiger Teil der gemeindlichen Infrastruktur mittels Durchführung eigener Veranstaltungen bzw. durch Förderung der Kulturarbeit Dritter
- Wahrung und Förderung kultureller Vielfalt (u.a. durch finanzielle Unterstützung)
- Erarbeitung eines klaren Profils des Rosendahler Kulturprogramms
- Sicherung der Qualität der Inhalte von Kulturveranstaltungen
- Schaffung und Wahrung der Kontinuität des Angebotes
- Öffnung für alle gesellschaftlichen Gruppen
- Einbindung örtlicher Kulturschaffender und -träger
- Finanzielle Konsolidierung des Kulturangebotes
- Förderung der ortsgeschichtlichen und genealogischen Forschung

Auftragsgrundlage

Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Gottheil, Erich

Zielgruppe/n

Einwohner/-innen und Besucher/-innen der Gemeinde Rosendahl

GremienSport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss
Rat**Produktverantwortliche/r**

Roters, Dorothea

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 / . Sp. 1)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlage	6.858,60	4.860	4.108,59	-751,41
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	20.600	14.193,00	-6.407,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte *	17.913,00	450	3.873,00	3.423,00
10 = Ordentliche Erträge	24.771,60	25.910	22.174,59	-3.735,41
11 - Personalaufwendungen	30.652,81	33.565	31.395,60	-2.169,40
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.672,30	27.700	26.024,16	-1.675,84
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.112,54	3.095	3.112,53	17,53
15 - Transferaufwendungen	9.517,00	10.275	9.507,00	-768,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.026,55	10.170	8.603,67	-1.566,33
17 = Ordentliche Aufwendungen	79.981,20	84.805	78.642,96	-6.162,04
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-55.209,60	-58.895	-56.468,37	2.426,63
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-55.209,60	-58.895	-56.468,37	2.426,63
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-55.209,60	-58.895	-56.468,37	2.426,63
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.373,16	21.795	18.417,16	-3.377,84
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-75.582,76	-80.690	-74.885,53	5.804,47

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.500,00	3.500	3.750,00	250,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	2.183,15	2.183,15
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	20.600	19.545,00	-1.055,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.284,00	450	3.873,00	3.423,00
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.784,00	24.550	29.351,15	4.801,15
10 - Personalauszahlungen	30.652,81	33.565	31.395,60	-2.169,40
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	30.921,89	27.700	27.284,14	-415,86
14 - Transferauszahlungen	9.517,00	10.275	9.507,00	-768,00
15 - Sonstige Auszahlungen	4.591,21	10.170	9.801,26	-368,74
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75.682,91	81.710	77.988,00	-3.722,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-51.898,91	-57.160	-48.636,85	8.523,15
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-51.898,91	-57.160	-48.636,85	8.523,15
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-51.898,91	-57.160	-48.636,85	8.523,15

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
Keine !!				

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Andere sonstige Transfereinzahlungen	0,00 €	+ 2.183,15 €
Eintrittsgelder	- 6.407,00 €	- 1.055,00 €
Verkauf von Vorräten	+ 2.878,00 €	+ 2.878,00 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	- 1.507,00 €	- 244,18 €
Erstattungen für Aufwendungen Dritter lfd. Verwaltungstätigkeit (sonst. inländ. Bereich)	- 1.398,37 €	- 262,18 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- 3.377,84 €	- 0,00 €

Budget:	I	Zentrale Dienste und Immobilienmanagement
Produktbereich:	04	Kultur und Wissenschaft
Produkt:	I / 04.002	Musikschule und sonstige musikpädagogische Bildungsträger

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Förderung und Unterstützung von musikpädagogischen Bildungsträgern
- Vorhalten eines angemessenen und vielfältigen musikpädagogischen Angebotes in der Gemeinde
- Kooperation mit musikpädagogischen Bildungsträgern
- Abwägung des wirtschaftlichen Faktors und der finanziellen Ressourcen mit dem notwendigen Angebot für die Bürger
- Aufrechterhaltung eines für alle Bevölkerungsschichten finanziell attraktiven musikpädagogischen Angebotes

Auftragsgrundlage

Satzung für den Zweckverband Musikschule Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Gottheil, Erich

Zielgruppe/n

Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
11 - Personalaufwendungen	607,71	605	601,67	-3,33
15 - Transferaufwendungen	39.522,87	40.000	39.562,85	-437,15
17 = Ordentliche Aufwendungen	40.130,58	40.605	40.164,52	-440,48
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-40.130,58	-40.605	-40.164,52	440,48
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-40.130,58	-40.605	-40.164,52	440,48
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der interen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-40.130,58	-40.605	-40.164,52	440,48
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-40.130,58	-40.605	-40.164,52	440,48

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
10 - Personalauszahlungen	607,71	605	601,67	-3,33
14 - Transferauszahlungen	39.522,87	40.000	39.562,85	-437,15
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.130,58	40.605	40.164,52	-440,48
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-40.130,58	-40.605	-40.164,52	440,48
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-40.130,58	-40.605	-40.164,52	440,48
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-40.130,58	-40.605	-40.164,52	440,48

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget:	I	Zentrale Dienste und Immobilienmanagement
Produktbereich:	04	Kultur und Wissenschaft
Produkt:	I / 04.003	Volkshochschule und sonstige Weiterbildung

Ziele (Kurzbeschreibung)

Förderung der Erwachsenenbildung

Auftragsgrundlage

Weiterbildungsgesetz, Öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit der Stadt Coesfeld, Ras- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Gottheil, Erich

Zielgruppe/n

Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl

GremienSport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss
Rat**Produktverantwortliche/r**

Fuchs, Maria

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
11 - Personalaufwendungen	1.242,75	1.255	1.233,98	-21,02
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.959,58	0	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	1.250,00	1.250	1.250,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	7.500	7.500,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	14.452,33	10.005	9.983,98	-21,02
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-14.452,33	-10.005	-9.983,98	21,02
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-14.452,33	-10.005	-9.983,98	21,02
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der interen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-14.452,33	-10.005	-9.983,98	21,02
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-14.452,33	-10.005	-9.983,98	21,02

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
10 - Personalauszahlungen	1.242,75	1.255	1.233,98	-21,02
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.316,76	0	6.642,82	6.642,82
14 - Transferauszahlungen	1.250,00	1.250	1.250,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	7.500	0,00	-7.500,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.809,51	10.005	9.126,80	-878,20
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-7.809,51	-10.005	-9.126,80	878,20
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-7.809,51	-10.005	-9.126,80	878,20
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-7.809,51	-10.005	-9.126,80	878,20

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget:	I	Zentrale Dienste und Immobilienmanagement
Produktbereich:	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt:	I / 06.003	Gemeindliche Kinder-, Jugend- und Familienförderung

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Attraktivitätssteigerung der Gemeinde für Familien
- Förderung der Lebensqualität für Familien und Jugendliche
- Chancengleichheit für Familien mit mehreren Kindern
- Weiterentwicklung der Jugendarbeit
- Intensivierung der Zusammenarbeit Gemeinde/örtliche Träger der Jugend- und Familienhilfe

Auftragsgrundlage

Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Gottheil, Erich

Zielgruppe/n

Familien, Kinder Jugendliche und junge Erwachsene in Rosendahl, Träger der freien Jugendhilfe und der offenen Jugendarbeit, Jugendorganisationen

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Roters, Dorothea

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
11 - Personalaufwendungen	7.792,93	4.800	4.683,02	-116,98
15 - Transferaufwendungen	46.100,60	64.500	73.938,00	9.438,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	53.893,53	69.300	78.621,02	9.321,02
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-53.893,53	-69.300	-78.621,02	-9.321,02
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-53.893,53	-69.300	-78.621,02	-9.321,02
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der interen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-53.893,53	-69.300	-78.621,02	-9.321,02
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	20.000	0,00	-20.000,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-53.893,53	-89.300	-78.621,02	10.678,98

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
10 - Personalauszahlungen	7.792,93	4.800	4.683,02	-116,98
14 - Transferauszahlungen	57.451,59	64.500	73.318,00	8.818,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.244,52	69.300	78.001,02	8.701,02
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-65.244,52	-69.300	-78.001,02	-8.701,02
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-65.244,52	-69.300	-78.001,02	-8.701,02
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-65.244,52	-69.300	-78.001,02	-8.701,02

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
Keine !!				

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (sonst. inländ. Bereich)	- 5.562,00 €	- 6.182,00 €
Förderbeträge für den Erwerb von Wohngrundstücken	+ 15.000,00 €	+ 15.000,00 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- 20.000,00 €	0,00 €

Anmerkung: Die Förderbeträge für den Erwerb von Wohngrundstücken wurden im Haushalt 2007 als interne Leistungsverrechnungen zwischen den Produkten „11/01.016 - Grundstücksmanagement“ und „19/06.003 - Gemeindliche Kinder-, Jugend- und Familienförderung“ veranschlagt.

Da aber Förderbeträge, wenn sie erst später, z.B. nach der Geburt eines weiteren Kindes, gezahlt werden, nicht im Wege der internen Verrechnung abgewickelt werden können, würde dies zur Verbuchung an verschiedenen Stellen führen (spätere Förderbeträge als Aufwand/Auszahlung, Förderbeträge im zeitlichen Zusammenhang mit dem Grundstücksgeschäft als interne Leistungsverrechnung). Vor diesem Hintergrund wurden die Förderbeträge insgesamt als Erträge (Produkt „11/01.016 - Grundstücksmanagement“) und Aufwendungen (Produkt „19/06.003 - Gemeindliche Kinder-, Jugend- und Familienförderung“) gebucht.

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.320,00	10.000	12.450,00	2.450,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	300,00	300,00
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.320,00	10.000	12.750,00	2.750,00
10 - Personalauszahlungen	8.579,16	8.320	8.123,47	-196,53
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.551,23	30.500	25.571,60	-4.928,40
15 - Sonstige Auszahlungen	2.410,59	1.060	1.033,60	-26,40
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.540,98	39.880	34.728,67	-5.151,33
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-30.220,98	-29.880	-21.978,67	7.901,33
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.352,56	580.000	580.785,49	785,49
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.092,70	1.000	204,18	-795,82
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.445,26	581.000	580.989,67	-10,33
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-22.445,26	-581.000	-580.989,67	10,33
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-52.666,24	-610.880	-602.968,34	7.911,66
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-52.666,24	-610.880	-602.968,34	7.911,66

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
AUSZAHLUNGEN (Ziffer 30)				
1 Erwerb bewegl. Vermögensgegenstände	15.092,70	1.000	204,18	-795,82
<u>Einzelaufstellung 2007 (nachrichtlich):</u>				
Doppel. Sprungbrett (Turnhalle Holtwick) 204,18 €	7.352,56	580.000	580.785,49	785,49
2. Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen				
<u>Einzelaufstellung 2007 (nachrichtlich):</u>				
Kunstrasenplatz im Ortsteil Darfeld 291.500,00 €				
Kunstrasenplatz im Ortsteil Osterwick 289.285,49 €				

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Erträge aus Auflösung Sonderposten Zuweisungen	+ 10.431,55 €	0,00 €
Sonstige Benutzungsgebühren (Lehrschwimmhalle)	+ 5.280,00 €	+ 2.450,00 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Unterhaltung Grundstücke u. bauliche Anlagen	- 4.420,96 €	- 4.492,36 €
Abfallverwertung und -entsorgung	+ 1.262,63 €	+ 1.370,59 €
Unterhaltung Betriebs- u. Geschäftsausstattung	- 1.846,58 €	- 1.806,63 €
Bilanzielle Abschreibungen	+ 6.462,96 €	0,00 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	+ 17.260,61 €	0,00 €

Budget:	I	Zentrale Dienste und Immobilienmanagement
Produktbereich:	08	Sportförderung
Produkt:	I / 08.002	Sportförderung

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Förderung eines "Sports für alle"
- Förderung der Zusammenarbeit zwischen Schule und Sportvereinen
- Sicherung eines attraktiven und vielseitigen Sportangebotes für alle Einwohner durch geeignete Maßnahmen, insbesondere materielle und immaterielle Unterstützung der Rosendahler Sportvereine und deren Sportler
- Sicherung bzw. Steigerung des hohen Sportorganisationsgrades
- Sicherung des Spitzenplatzes als eine der sportfreudigsten Gemeinden im Kreis Coesfeld

Auftragsgrundlage

Rats- und Ausschussbeschlüsse, Richtlinien

Budgetverantwortliche/r

Gottheil, Erich

Zielgruppe/n

Rosendahler Sportvereine, Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Brüggemann, Peter

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
11 - Personalaufwendungen	1.143,90	580	558,22	-21,78
15 - Transferaufwendungen	12.760,00	13.500	14.126,99	626,99
17 = Ordentliche Aufwendungen	13.903,90	14.080	14.685,21	605,21
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-13.903,90	-14.080	-14.685,21	-605,21
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-13.903,90	-14.080	-14.685,21	-605,21
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-13.903,90	-14.080	-14.685,21	-605,21
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-13.903,90	-14.080	-14.685,21	-605,21

Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Haushalts-	Ist-Ergebnis	Vergleich
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)	2006	ansatz	2007	Ansatz / Ist
in €				(Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
10 - Personalauszahlungen	1.143,90	580	558,22	-21,78
14 - Transferauszahlungen	12.760,00	13.500	13.210,00	-290,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.903,90	14.080	13.768,22	-311,78
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-13.903,90	-14.080	-13.768,22	311,78
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-13.903,90	-14.080	-13.768,22	311,78
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-13.903,90	-14.080	-13.768,22	311,78

Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)	2006	2007	2007	2007
in €	€	€	€	€
	1	2	3	4
Keine !!				

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
10 - Personalauszahlungen	1.009,48	1.020	1.016,48	-3,52
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.578,69	0	0,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	4.500	3.806,26	-693,74
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.588,17	5.520	4.822,74	-697,26
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-4.588,17	-5.520	-4.822,74	697,26
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-4.588,17	-5.520	-4.822,74	697,26
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-4.588,17	-5.520	-4.822,74	697,26

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
Keine !!				

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
10 - Personalauszahlungen	2.018,96	2.040	2.032,96	-7,04
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	333,24	1.300	2.353,60	1.053,60
15 - Sonstige Auszahlungen	291,70	300	291,70	-8,30
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.643,90	3.640	4.678,26	1.038,26
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-2.643,90	-3.640	-4.678,26	-1.038,26
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-2.643,90	-3.640	-4.678,26	-1.038,26
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-2.643,90	-3.640	-4.678,26	-1.038,26

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
Keine !!				

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	+ 1.107,10 €	+ 1.053,60 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	+ 12.254,00 €	0,00 €

Budget: I **Zentrale Dienste und Immobilienmanagement**
Produktbereich: 15 **Wirtschaft und Tourismus**
Produkt: I / 15.002 **Tourismus**

Ziele (Kurzbeschreibung)

Profilierung der Gemeinde Rosendahl im Verbund mit der touristischen Arbeitsgemeinschaft Baumberge als Tourismusort und Ausflugsziel

Auftragsgrundlage

Rats- und Ausschussbeschlüsse, Verträge

Budgetverantwortliche/r

Gottheil, Erich

Zielgruppe/n

Gastronomie/Hotellerie, sowie sonstige touristische Leistungsträger, Einwohner/-innen, auswärtige Gäste

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Brüggemann, Peter

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	624,00	624,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	806,76	450	363,87	-86,13
7 + Sonstige ordentliche Erträge	2.868,06	0	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	3.674,82	450	987,87	537,87
11 - Personalaufwendungen	5.719,45	7.505	7.256,97	-248,03
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.458,88	2.300	2.912,34	612,34
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	181,03	181,03
15 - Transferaufwendungen	1.400,00	1.400	1.400,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.678,47	9.200	9.265,24	65,24
17 = Ordentliche Aufwendungen	14.256,80	20.405	21.015,58	610,58
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-10.581,98	-19.955	-20.027,71	-72,71
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-10.581,98	-19.955	-20.027,71	-72,71
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-10.581,98	-19.955	-20.027,71	-72,71
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-10.581,98	-19.955	-20.027,71	-72,71

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	624,00	624,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	457,80	450	712,83	262,83
7 + Sonstige Einzahlungen	2.868,06	0	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.325,86	450	1.336,83	886,83
10 - Personalauszahlungen	5.719,45	7.505	7.256,97	-248,03
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.863,31	2.300	2.812,44	512,44
14 - Transferauszahlungen	1.400,00	1.400	1.400,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	2.678,47	9.200	9.265,24	65,24
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.661,23	20.405	20.734,65	329,65
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-11.335,37	-19.955	-19.397,82	557,18
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	7.299,26	7.299,26
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	7.299,26	7.299,26
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	3.000	5.449,65	2.449,65
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000	5.449,65	2.449,65
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	-3.000	1.849,61	4.849,61
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-11.335,37	-22.955	-17.548,21	5.406,79
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-11.335,37	-22.955	-17.548,21	5.406,79

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
EINZAHLUNGEN (Zeile 23):				
1 Investitionszuwendungen	0,00	0,00	7.299,26	7.299,26
<u>Einzelaufstellung 2007 (nachrichtlich):</u>				
LZW (Reitwegebeschilderung) 7.299,26 €	0,00	3.000	5.449,65	2.449,65
AUSZAHLUNGEN (Zeile 30):				
1. Erwerb von bewegl. Vermögensgegenständen				
<u>Einzelaufstellung 2007 (nachrichtlich):</u>				
Reitwegebeschilderung 4.915,42 €				
2 Hinweisschilder 534,23 €				

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Investitionszuwendungen vom Land	0,00 €	+ 7.299,26 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Erwerb von bewegl. Vermögensgegenständen	0,00 €	+ 2.449,65 €

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	7.029.317,84	7.198.500	7.495.552,13	297.052,13
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.066.104,00	1.900.685	1.899.949,00	-736,00
3 + Sonstige Transfererträge	174.313,00	186.235	186.236,00	1,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	859.584,13	858.055	874.463,94	16.408,94
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	720.653,14	661.000	656.512,26	-4.487,74
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.084,85	46.600	47.533,33	933,33
7 + Sonstige ordentliche Erträge	538.146,02	472.060	605.036,80	132.976,80
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	11.389.202,98	11.323.135	11.765.283,46	442.148,46
11 - Personalaufwendungen	312.861,64	277.755	282.800,60	5.045,60
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.195.394,31	1.215.665	1.144.841,71	-70.823,29
14 - Bilanzielle Abschreibungen	224.876,37	206.515	272.657,81	66.142,81
15 - Transferaufwendungen	5.282.976,95	5.565.820	5.541.774,88	-24.045,12
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	118.092,25	63.380	59.808,30	-3.571,70
17 = Ordentliche Aufwendungen	7.134.201,52	7.329.135	7.301.883,30	-27.251,70
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	4.255.001,46	3.994.000	4.463.400,16	469.400,16
19 + Finanzerträge	87.773,23	57.480	66.200,76	8.720,76
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	474.919,25	445.785	455.974,48	10.189,48
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-387.146,02	-388.305	-389.773,72	-1.468,72
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	3.867.855,44	3.605.695	4.073.626,44	467.931,44
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der interen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	3.867.855,44	3.605.695	4.073.626,44	467.931,44
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	107.583,96	59.000	97.276,69	38.276,69
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	94.557,63	57.135	78.001,83	20.866,83
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	3.880.881,77	3.607.560	4.092.901,30	485.341,30

II Finanzen und Controlling
Isfort, Werner

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	6.808.683,19	7.198.500	7.461.504,67	263.004,67
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.066.104,00	1.900.685	1.899.949,00	-736,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	174.313,00	186.235	186.236,00	1,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	857.307,15	858.055	872.842,10	14.787,10
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	829.749,81	661.000	702.280,09	41.280,09
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	46.600	47.489,18	889,18
7	+ Sonstige Einzahlungen	546.692,48	652.700	439.581,05	-213.118,95
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	75.070,14	57.480	93.931,87	36.451,87
9	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.357.919,77	11.561.255	11.703.813,96	142.558,96
10	- Personalauszahlungen	279.394,16	263.085	257.828,33	-5.256,67
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.117.408,02	1.215.665	1.184.069,17	-31.595,83
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	506.429,06	560.785	502.328,05	-58.456,95
14	- Transferauszahlungen	5.274.067,44	5.565.820	5.542.529,39	-23.290,61
15	- Sonstige Auszahlungen	126.123,66	150.380	179.492,62	29.112,62
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.303.422,34	7.755.735	7.666.247,56	-89.487,44
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	4.054.497,43	3.805.520	4.037.566,40	232.046,40
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	493.793,29	734.350	743.048,00	8.698,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	22.793,29	35.000	27.435,45	-7.564,55
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	516.586,58	769.350	770.483,45	1.133,45
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	233.081,03	377.000	383.588,88	6.588,88
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.800	0,00	-1.800,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	58.300	58.336,45	36,45
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	233.081,03	437.100	441.925,33	4.825,33
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	283.505,55	332.250	328.558,12	-3.691,88
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	4.338.002,98	4.137.770	4.366.124,52	228.354,52
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.567.220,22	815.305	14.275,87	-801.029,13
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	69.704,02	0	109.931,00	109.931,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.629.770,84	159.365	159.359,65	-5,35
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	69.704,02	69.704,02
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	7.153,40	655.940,00	-104.856,80	-760.796,80
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	4.345.156,38	4.793.710,00	4.261.267,72	-532.442,28

Budget: II **Finanzen und Controlling**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: II/01.005 **Durchführung gesetzlich vorgeschriebener und übertragener Prüfungen**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Herbeiführung und Umsetzung gesetzlich vorgeschriebener Prüfungsaufträge zur gemeindlichen Haushaltswirtschaft
- Nachweis der Rechtmäßigkeit des Verwaltungshandelns

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW, Dienstanweisungen

Budgetverantwortliche/r

Isfort, Werner

Zielgruppe/n

Rat und Ausschüsse, Gemeindeprüfungsanstalt, Verwaltungsleitung, Fachbereiche

Gremien

Rechnungsprüfungsausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Isfort, Werner

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
11 - Personalaufwendungen	3.443,66	3.045	3.395,18	350,18
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.296,40	12.000	21.278,86	9.278,86
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	47,10	0	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	66.787,16	15.045	24.674,04	9.629,04
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-66.787,16	-15.045	-24.674,04	-9.629,04
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-66.787,16	-15.045	-24.674,04	-9.629,04
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-66.787,16	-15.045	-24.674,04	-9.629,04
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.887,14	2.500	2.342,76	-157,24
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-63.900,02	-12.545	-22.331,28	-9.786,28

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
10 - Personalauszahlungen	2.523,69	2.550	2.541,19	-8,81
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	12.000	42.445,26	30.445,26
15 - Sonstige Auszahlungen	9.327,10	0	0,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.850,79	14.550	44.986,45	30.436,45
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-11.850,79	-14.550	-44.986,45	-30.436,45
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-11.850,79	-14.550	-44.986,45	-30.436,45
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-11.850,79	-14.550	-44.986,45	-30.436,45

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
Keine !!				

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	+ 9.278,86 €	+ 30.445,26 €

Anmerkung: Der Mehraufwand entsteht in erster Linie durch die Bildung einer Rückstellung für die vom Rechnungsprüfungsausschuss beauftragte Prüfung des Jahresabschlusses 2007 in Höhe von 17.850 €. Lt. Haushaltsplanung war hierfür ein Betrag von 10.000 € vorgesehen.

Die erhöhte Finanzauszahlung ist darauf zurückzuführen, dass die finanzielle Abwicklung der Prüfungskosten in Höhe von 39.016,40 € für die überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt erst in 2007 erfolgte. Der erhöhten Auszahlung steht im Haushaltsjahr 2006 eine Einsparung von 38.000,00 € gegenüber.

Budget: II **Finanzen und Controlling**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: II/01.011 **Finanzplanung und Controlling**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Zielorientierte politische Steuerung über Budgetierung und Controlling
- Effektives und effizientes Verwaltungsmanagement auf der Basis von Zielvereinbarungen, Kommunikation und Kooperation
- Aufbau einer einfachen und transparenten Kosten- und Leistungsrechnung
- Sicherstellung einer nachhaltigen und wirtschaftlichen Finanzwirtschaft
- Abbau von Schulden

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung (GO); Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO); Handelsgesetzbuch (HGB); Steuergesetze insbesondere zur Gemeindefinanzierung; Spezialgesetze; NKF-Gesetze; Produkthaushalt

Budgetverantwortliche/r

Isfort, Werner

Zielgruppe/n

Rat und Ausschüsse, Verwaltungsführung und Fachbereiche

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Isfort, Werner

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
11 - Personalaufwendungen	49.812,72	40.710	39.241,56	-1.468,44
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	18,00	25	18,00	-7,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	49.830,72	40.735	39.259,56	-1.475,44
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-49.830,72	-40.735	-39.259,56	1.475,44
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-49.830,72	-40.735	-39.259,56	1.475,44
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der interen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-49.830,72	-40.735	-39.259,56	1.475,44
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-49.830,72	-40.735	-39.259,56	1.475,44

Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Haushalts-	Ist-Ergebnis	Vergleich
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)	2006	ansatz	2007	Ansatz / Ist
in €				(Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
10 - Personalauszahlungen	36.505,32	34.335	29.371,12	-4.963,88
15 - Sonstige Auszahlungen	18,00	25	18,00	-7,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.523,32	34.360	29.389,12	-4.970,88
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-36.523,32	-34.360	-29.389,12	4.970,88
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-36.523,32	-34.360	-29.389,12	4.970,88
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-36.523,32	-34.360	-29.389,12	4.970,88

Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)	2006	2007	2007	2007
in €	€	€	€	€
	1	2	3	4
Keine !!				

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Bezüge der Beamten	- 4.963,88 €	- 4.963,88 €
Zuführung zur Pensionsrückstellung (Beamte)	+ 3.457,24 €	0,00 €

Anmerkung: Zu den Abweichungen bei den Pensions- und Beihilferückstellungen siehe auch Erläuterungen im Anhang

Budget: II **Finanzen und Controlling**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: II/01.012 **Finanzbuchhaltung**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Erwirtschaftung von Erträgen aus Geldanlagen durch Nutzung der wirtschaftlichsten Anlagemöglichkeiten
- Liquiditätsplanung in Zusammenarbeit mit den Fachbereichen sicherstellen
- Unverzögliches Buchen der vorkontierten Aufträge und Rechnungen
- Termingerechte Abwicklung der Zahlungsgeschäfte

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW, Gemeindehaushaltsverordnung NRW, Abgabenordnung, Vollstreckungsgesetze, Dienstanzweisungen

Budgetverantwortliche/r

Isfort, Werner

Zielgruppe/n

Fachbereiche, externe Auftraggeber (Vollstreckungsaufträge in Amtshilfe), Zahlungsempfänger, Zahlungspflichtige

Gremien

Rechnungsprüfungsausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Deitert, Manuel

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 / . Sp. 1)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	36,80	36,80
7 + Sonstige ordentliche Erträge	42.151,77	27.000	34.888,41	7.888,41
10 = Ordentliche Erträge	42.151,77	27.000	34.925,21	7.925,21
11 - Personalaufwendungen	158.014,22	129.760	136.126,62	6.366,62
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.027,42	585	9.641,26	9.056,26
17 = Ordentliche Aufwendungen	170.041,64	130.345	145.767,88	15.422,88
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-127.889,87	-103.345	-110.842,67	-7.497,67
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-127.889,87	-103.345	-110.842,67	-7.497,67
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der interen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-127.889,87	-103.345	-110.842,67	-7.497,67
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	62.397,47	31.000	52.661,35	21.661,35
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	10.000	0,00	-10.000,00
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-65.492,40	-82.345	-58.181,32	24.163,68

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	36,80	36,80
7 + Sonstige Einzahlungen	100.561,98	159.000	19.193,21	-139.806,79
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100.561,98	159.000	19.230,01	-139.769,99
10 - Personalauszahlungen	144.436,79	123.940	123.384,73	-555,27
15 - Sonstige Auszahlungen	15.280,68	132.585	67.287,42	-65.297,58
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	159.717,47	256.525	190.672,15	-65.852,85
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-59.155,49	-97.525	-171.442,14	-73.917,14
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-59.155,49	-97.525	-171.442,14	-73.917,14
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-59.155,49	-97.525	-171.442,14	-73.917,14

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
Keine !!				

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Säumniszuschläge und dergl.	+ 7.888,41 €	- 7.806,79 €
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	+ 21.661,35 €	0,00 €
Einzahlungen Verwahrungen/Vorschüsse	0,00 €	-132.000,00 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen (aktive Beamte)	+ 6.921,89 €	0,00 €
Einzelbewertung Forderungen	+ 9.230,96 €	- 0,00 €
Auszahlungen Verwahrungen/Vorschüsse	0,00 €	- 65.076,40 €

Budget: II **Finanzen und Controlling**
Produktbereich: 01 **Innere Verwaltung**
Produkt: I//01.013 **Steuern, Abgaben und Entgelte**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Zeitnahe Beschaffung von allgemeinen Deckungsmitteln (Steuern) für den Gesamthaushalt sowie von zweckgebundenen Deckungsmitteln (Gebühren) für die Gebührenhaushalte
- Vollständige Veranlagung per Einzelbescheid innerhalb von 14 Tagen nach Dateneingang

Auftragsgrundlage

Abgabenordnung (AO); Kommunalabgabengesetz (KAG); Grundsteuergesetz (GrStG); Gewerbesteuergesetz (GewStG); spezielle Steuer- und Abgabengesetze; Ortsrecht

Budgetverantwortliche/r

Isfort, Werner

Zielgruppe/n

Abgabepflichtige, wie Grundstückseigentümer, Gewerbetreibende, Gebührenzahler; Fachbereiche bei Gebührenkalkulationen

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Croner, Wolfgang

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
11 - Personalaufwendungen	57.912,60	58.670	57.513,72	-1.156,28
17 = Ordentliche Aufwendungen	57.912,60	58.670	57.513,72	-1.156,28
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-57.912,60	-58.670	-57.513,72	1.156,28
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-57.912,60	-58.670	-57.513,72	1.156,28
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-57.912,60	-58.670	-57.513,72	1.156,28
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	42.299,35	15.500	42.272,58	26.772,58
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-15.613,25	-43.170	-15.241,14	27.928,86

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
10 - Personalauszahlungen	57.912,60	58.670	57.513,72	-1.156,28
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.912,60	58.670	57.513,72	-1.156,28
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-57.912,60	-58.670	-57.513,72	1.156,28
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-57.912,60	-58.670	-57.513,72	1.156,28
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-57.912,60	-58.670	-57.513,72	1.156,28

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
Keine !!				

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	+ 26.772,58 €	0,00 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Sozialversicherung (tariflich Beschäftigte)	- 1.228,53 €	- 1.228,53 €

Budget: II **Finanzen und Controlling**
Produktbereich: 11 **Ver- und Entsorgung**
Produkt: II/11.001 **Wasserversorgung**

Ziele (Kurzbeschreibung)

Sicherstellung einer Versorgung mit qualitativ hochwertigem Trinkwasser

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW, Ortsrecht, Entgeltregelungen

Budgetverantwortliche/r

Isfort, Werner

Zielgruppe/n

Grundstückseigentümer, Mieter, Gewerbetreibende

Gremien

Ver- und Entsorgungsausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Croner, Wolfgang

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	689.288,55	661.000	656.512,26	-4.487,74
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.084,85	23.000	22.143,59	-856,41
7 + Sonstige ordentliche Erträge	72.687,44	66.360	67.305,87	945,87
10 = Ordentliche Erträge	763.060,84	750.360	745.961,72	-4.398,28
11 - Personalaufwendungen	26.374,13	28.610	29.402,18	792,18
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	396.567,60	440.700	404.641,73	-36.058,27
14 - Bilanzielle Abschreibungen	224.861,97	206.465	272.623,25	66.158,25
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.081,06	59.520	14.005,46	-45.514,54
17 = Ordentliche Aufwendungen	668.884,76	735.295	720.672,62	-14.622,38
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	94.176,08	15.065	25.289,10	10.224,10
19 + Finanzerträge	51.993,09	35.950	30.268,13	-5.681,87
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	51.993,09	35.950	30.268,13	-5.681,87
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	146.169,17	51.015	55.557,23	4.542,23
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der interen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	146.169,17	51.015	55.557,23	4.542,23
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	10.000	0,00	-10.000,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38.145,40	33.000	32.599,27	-400,73
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	108.023,77	28.015	22.957,96	-5.057,04

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	790.968,44	661.000	702.280,09	41.280,09
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	23.000	16.786,57	-6.213,43
7 + Sonstige Einzahlungen	29.455,68	115.000	47.095,36	-67.904,64
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	35.814,27	35.950	55.036,48	19.086,48
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	856.238,39	834.950	821.198,50	-13.751,50
10 - Personalauszahlungen	21.631,42	27.125	28.750,22	1.625,22
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	375.112,22	440.700	421.116,43	-19.583,57
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	31.950,12	115.000	25.383,26	-89.616,74
15 - Sonstige Auszahlungen	46.080,69	14.520	109.025,13	94.505,13
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	474.774,45	597.345	584.275,04	-13.069,96
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	381.463,94	237.605	236.923,46	-681,54
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	22.793,29	35.000	27.435,45	-7.564,55
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	22.793,29	35.000	27.435,45	-7.564,55
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	232.044,11	377.000	383.588,88	6.588,88
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.800	0,00	-1.800,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	232.044,11	378.800	383.588,88	4.788,88
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-209.250,82	-343.800	-356.153,43	-12.353,43
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	172.213,12	-106.195	-119.229,97	-13.034,97
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	13.821,18	15.305	14.275,87	-1.029,13
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	13.821,18	15.305	14.275,87	-1.029,13
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	186.034,30	-90.890	-104.954,10	-14.064,10

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
EINZAHLUNGEN (Zeile 23)				
1 Beiträge und ähnliche Entgelte				
<u>Einzelaufstellung 2007 (nachrichtlich):</u>				
Baukostenzuschüsse für Hausanschlüsse	27.435,45 €			
	22.793,29	35.000	27.435,45	-7.564,55
AUSZAHLUNGEN (Ziffer 30)				
1 Auszahlungen für Baumaßnahmen				
<u>Einzelaufstellung 2007 (nachrichtlich):</u>				
Herstellung von Hausanschlüssen	53.854,91 €			
Erneuerung von Hausanschlüssen	241.766,14 €			
Hauptleitung Droste-Hülshoff-Weg	4.183,41 €			
Hauptleitung Schleestraße	9.013,15 €			
Hauptleitung KLeikamp II	34.065,56 €			
Hauptleitung Nördl. der Höpinger Straße	11.526,11 €			
Hauptleitung Niehoffs-Kamp	29.179,60 €			
2 Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	1.800	0,00	-1.800,00

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Trinkwasserverkauf	- 4.487,74 €	+ 41.280,09 €
Kostenerstattungen, Kostenumlagen (Gemeinden/GV)	+ 2.310,76 €	- 4.606,78 €
Kostenerstattungen für Reparaturen uä.	- 3.167,17 €	- 1.606,65 €
Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	0,00 €	- 67.904,64 €
Zinserträge/-einzahlungen	- 5.681,87 €	+ 15.588,40 €
Beiträge und ähnliche Entgelte (siehe vorstehend)	0,00	- 7.564,55 €
 <u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Entgelte tariflich Beschäftigte	+ 156,85 €	+ 2.066,86 €
Unterhaltung des Infrastrukturvermögens / BGA	- 20.262,24 €	+ 21.189,33 €
Stromkosten	- 2.632,72 €	- 4.982,82 €
Wasserbezug	- 10.527,30 €	- 33.105,15 €
Aufwand für sonstige Dienstleistungen	- 2.787,19 €	- 2.522,84 €
Bilanzielle Abschreibungen	+ 21.158,25 €	0,00 €
Mehrwertsteuerzahlungen	0,00 €	+ 4.789,67 €
Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	- 1.800,00 €
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00 €	+ 6.588,88 €

Bilanzauszug zum 31.12.2007
Produkt 11.001 - Wasserversorgung

AKTIVA

	€	31.12.2007 €	€	31.12.2006 T€
1. Anlagevermögen				
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			162.897,00	257,9
1.2 Sachanlagen				
1.2.3 <u>Infrastrukturvermögen</u>				
1.2.3.1 Grund und Boden	370,00			0,4
1.2.3.4 Wasserversorgungsanlagen	<u>2.594.975,69</u>			<u>2.458,4</u>
		2.595.345,69		2.458,8
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00		0,1
			2.595.345,69	
1.3 Finanzanlagen				
1.3.5 Ausleihungen an verb. Unternehmen			922.368,58	936,6
2. Umlaufvermögen				
2.1 Vorräte				
2.2.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren			2.446,00	2,4
2.2 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände				
2.2.1 Öffentl. Rechtl. Forderungen		0,00		6,2
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		49.590,52		87,5
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		<u>1.639,90</u>		<u>31,1</u>
			51.230,42	124,8
2.4 Liquide Mittel			693.894,95	1.004,6
			<u><u>4.428.182,64</u></u>	<u><u>4.785,2</u></u>

PASSIVA

	€	31.12.2007 €	€	31.12.2006 T€
1. Eigenkapital				
1.1 Allgemeine Rücklage ¹⁾		3.697.531,01		3.697,5
1.2 Verlustvortrag		0,00		0,0
1.4 Jahresüberschuss		<u>22.957,96</u>		<u>108,0</u>
			3.720.488,97	3.805,5
2. Sonderposten				
2.4 Sonstige Sonderposten			667.966,58	732,0
3. Rückstellungen				
3.4 Sonstige Rückstellungen			0,00	0,0
4. Verbindlichkeiten				
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			63.553,95	160,2
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten			-23.826,86	87,5
			<u><u>4.428.182,64</u></u>	<u><u>4.785,2</u></u>

Budget: II **Finanzen und Controlling**
Produktbereich: 11 **Ver- und Entsorgung**
Produkt: II/11.002 **Abfallbeseitigung und -entsorgung**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Vollständiges Einsammeln und Befördern von Abfällen, die im Gemeindegebiet anfallen (§ 1 Abs. 2 Ziff. 1 Abfallentsorgungssatzung),
- Umfassende Information und Beratung über die Möglichkeiten der Vermeidung, Verwertung und Entsorgung von Abfällen (§ 1 Abs. 2 Ziff. 2 Abfallentsorgungssatzung),
- Aufstellung, Unterhaltung und Entleerung von Straßenpapierkörben soweit dies nach den örtlichen Gegebenheiten erforderlich ist (§ 1 Abs. 2 Ziff. 3 Abfallentsorgungssatzung),
- Einsammlung von verbotswidrigen Abfallablagerungen von den der Allgemeinheit zugänglichen Grundstücken im Gemeindegebiet (§ 1 Abs. 2 Ziff. 4 Abfallentsorgungssatzung),
- Einwirken auf die vorrangige Verwendung von Gebrauchsgütern, die sich durch Wiederverwendbarkeit oder Verwertbarkeit auszeichnen, bei Veranstaltungen die auf Grundstücken oder in öffentlichen Einrichtungen der Gemeinde durchgeführt werden (§ 1 Abs. 5 Abfallentsorgungssatzung).

Auftragsgrundlage

Landesabfallgesetz NRW; Kreislaufwirtschaftsgesetz; Abfallwirtschaftskonzept des Kreises Coesfeld (Ratsbeschluss); Ortsrecht

Budgetverantwortliche/r

Isfort, Werner

Zielgruppe/n

Einwohner/-innen, Grundstückseigentümer und andere Abfallbesitzer

Gremien

Ver- und Entsorgungsausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Croner, Wolfgang

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	765.543,68	762.855	779.385,06	16.530,06
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.906,02	14.600	17.366,95	2.766,95
7 + Sonstige ordentliche Erträge	110,14	0	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	782.559,84	777.455	796.752,01	19.297,01
11 - Personalaufwendungen	11.088,51	11.135	10.980,93	-154,07
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	723.271,46	751.020	707.331,59	-43.688,41
14 - Bilanzielle Abschreibungen	14,40	50	34,56	-15,44
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.104,49	3.250	34.102,40	30.852,40
17 = Ordentliche Aufwendungen	770.478,86	765.455	752.449,48	-13.005,52
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	12.080,98	12.000	44.302,53	32.302,53
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	12.080,98	12.000	44.302,53	32.302,53
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der interen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	12.080,98	12.000	44.302,53	32.302,53
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	51.792,19	12.000	42.163,06	30.163,06
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-39.711,21	0	2.139,47	2.139,47

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	763.321,34	762.855	777.836,37	14.981,37
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	20.936,37	14.600	16.244,04	1.644,04
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	784.257,71	777.455	794.080,41	16.625,41
10 - Personalauszahlungen	11.088,51	11.135	10.980,93	-154,07
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	730.036,95	751.020	707.931,60	-43.088,40
15 - Sonstige Auszahlungen	6.603,05	3.250	3.162,07	-87,93
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	747.728,51	765.405	722.074,60	-43.330,40
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	36.529,20	12.050	72.005,81	59.955,81
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.036,92	0	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.036,92	0	0,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.036,92	0	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	35.492,28	12.050	72.005,81	59.955,81
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	35.492,28	12.050	72.005,81	59.955,81

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
AUSZAHLUNGEN (Ziffer 30)				
1 Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.036,92	0	0,00	0,00

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Gebühren - Restmüllgefäße	- 22.680,59 €	- 22.563,42 €
Gebühren – Biogefäße	+ 35.291,91 €	+ 33.691,71 €
Sonstige Benutzungsgebühren	+ 3.838,08 €	+ 3.853,08 €
Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	+ 2.766,95 €	+ 1.644,04 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Behältergestellung	- 11.972,56 €	- 14.242,58 €
Entsorgungs- und Verwertungskosten	- 33.805,58 €	- 30.654,37 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	+ 2.239,73 €	+ 2.223,15 €
Zuführung zu Sonderposten für Gebührenaussgleich	+ 31.386,63 €	0,00 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	+ 30.163,06 €	0,00 €

Budget: II **Finanzen und Controlling**
Produktbereich: 12 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produkt: II/12.003 **Straßenreinigung**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Sicherstellung einer reibungslosen maschinellen Straßenreinigung für Straßen mit überörtlicher Bedeutung
- Zeitnahe Regelung der Reinigungspflichten für zusätzlich ausgebaute und dem öffentlichen Verkehr gewidmete Straßen
- Erhebung kostendeckender Gebühren unter Beachtung des zu berücksichtigenden Öffentlichkeitsanteils

Auftragsgrundlage

Gesetz über die Reinigung öffentlicher Straßen (StrReinG NRW); Kommunalabgabengesetz (KAG NRW); Straßenreinigungssatzung; Abgabenordnung (AO)

Budgetverantwortliche/r

Isfort; Werner

Zielgruppe/n

Einwohner/-innen und Bürger/-innen sowie Benutzer öffentlicher Verkehrsflächen; Fachbereiche

Gremien

Ver- und Entscheidungsausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Croner, Wolfgang

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 / Sp. 1)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.288,78	13.450	13.426,29	-23,71
10 = Ordentliche Erträge	12.288,78	13.450	13.426,29	-23,71
11 - Personalaufwendungen	1.108,86	1.110	1.098,10	-11,90
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.258,85	11.945	11.589,53	-355,47
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	1.545,33	1.545,33
17 = Ordentliche Aufwendungen	13.367,71	13.055	14.232,96	1.177,96
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-1.078,93	395	-806,67	-1.201,67
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-1.078,93	395	-806,67	-1.201,67
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-1.078,93	395	-806,67	-1.201,67
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.620,04	2.135	3.239,50	1.104,50
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-5.698,97	-1.740,00	-4.046,17	-2.306,17

Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Haushalts-	Ist-Ergebnis	Vergleich
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)	2006	ansatz	2007	Ansatz / Ist
in €				(Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.104,77	13.450	13.325,97	-124,03
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.104,77	13.450	13.325,97	-124,03
10 - Personalauszahlungen	1.108,86	1.110	1.098,10	-11,90
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.258,85	11.945	12.575,88	630,88
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.367,71	13.055	13.673,98	618,98
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-1.262,94	395	-348,01	-743,01
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-1.262,94	395	-348,01	-743,01
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-1.262,94	395	-348,01	-743,01

Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)	2006	2007	2007	2007
in €	€	€	€	€
	1	2	3	4
Keine !!				

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	+ 1.104,50 €	0,00 €
Zuführung zum Sonderposten für Gebührenaussgleich	+ 1.545,33 €	0,00 €

Budget: II **Finanzen und Controlling**
Produktbereich: 15 **Wirtschaft und Tourismus**
Produkt: II/15.003 **Beteiligungen**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Nutzen der rechtlichen und unternehmerischen Möglichkeiten der Einbeziehung der KAIRO mbH in die gemeindliche Aufgabenwahrnehmung
- Effiziente Wahrnehmung der Geschäftsführung für die KAIRO mbH
- Sicherstellung der Wahrnehmung der Vertreterrechte die sich aus Beteiligungen ergeben

Auftragsgrundlage

Gesellschaftsvertrag zur Gründung der KOMMUNALE ABWASSER-INVESTITIONS-GESELLSCHAFT ROSENDAHL mbH

Budgetverantwortliche/r

Isfort; Werner

Zielgruppe/n

Organe der gemeindlichen Eigengesellschaft KAIRO GmbH, Genossenschaften und Zusammenschlüsse in anderer Rechtsform an denen die Gemeinde beteiligt ist

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Isfort, Werner

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 / Sp. 1)
	1	2	3	4
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.458,57	9.000	8.022,79	-977,21
10 = Ordentliche Erträge	14.458,57	9.000	8.022,79	-977,21
11 - Personalaufwendungen	5.106,94	4.715	5.042,31	327,31
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.106,94	4.715	5.042,31	327,31
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	9.351,63	4.285	2.980,48	-1.304,52
19 + Finanzerträge	0,00	0	40,34	40,34
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	40,34	40,34
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	9.351,63	4.285	3.020,82	-1.264,18
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	9.351,63	4.285	3.020,82	-1.264,18
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	9.351,63	4.285	3.020,82	-1.264,18

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.845,00	9.000	14.458,57	5.458,57
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	29,82	29,82
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.845,00	9.000	14.488,39	5.488,39
10 - Personalauszahlungen	4.186,97	4.220	4.188,32	-31,68
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.186,97	4.220	4.188,32	-31,68
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	13.658,03	4.780	10.300,07	5.520,07
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	36,45	36,45
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	36,45	36,45
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	0	-36,45	-36,45
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	13.658,03	4.780	10.263,62	5.483,62
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	13.658,03	4.780	10.263,62	5.483,62

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
Keine !!				

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Erstattungen von verbundenen UN, Beteiligungen, Sondervermögen	- 977,21 €	+ 5.458,57 €

Budget: II **Finanzen und Controlling**
Produktbereich: 16 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produkt: II/16.001 **Allgemeine Finanzwirtschaft**

Ziele (Kurzbeschreibung)

Bereitstellung der erforderlichen Finanzmittel zur Erreichung der Produktziele anderer Produkte

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Landeshaushaltsordnung, Gemeindefinanzierungsgesetze, Kreishaushalt

Budgetverantwortliche/r

Isfort; Werner

Zielgruppe/n

andere Produkte

Gremien

Haupt- und Finanzausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Isfort, Werner

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	7.029.317,84	7.198.500	7.495.552,13	297.052,13
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.066.104,00	1.900.685	1.899.949,00	-736,00
3 + Sonstige Transfererträge	174.313,00	186.235	186.236,00	1,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	81.751,67	81.750	81.615,79	-134,21
7 + Sonstige ordentliche Erträge	423.196,67	378.700	502.842,52	124.142,52
10 = Ordentliche Erträge	9.774.683,18	9.745.870	10.166.195,44	420.325,44
15 - Transferaufwendungen	5.282.976,95	5.565.820	5.541.774,88	-24.045,12
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.814,18	0	495,85	495,85
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.331.791,13	5.565.820	5.542.270,73	-23.549,27
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	4.442.892,05	4.180.050	4.623.924,71	443.874,71
19 + Finanzerträge	35.780,14	21.530	35.892,29	14.362,29
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	474.919,25	445.785	455.974,48	10.189,48
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-439.139,11	-424.255	-420.082,19	4.172,81
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	4.003.752,94	3.755.795	4.203.842,52	448.047,52
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	4.003.752,94	3.755.795	4.203.842,52	448.047,52
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0		0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0		0,00
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	4.003.752,94	3.755.795	4.203.842,52	448.047,52

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	6.808.683,19	7.198.500	7.461.504,67	263.004,67
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.066.104,00	1.900.685	1.899.949,00	-736,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	174.313,00	186.235	186.236,00	1,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	81.881,04	81.750	81.642,96	-107,04
7 + Sonstige Einzahlungen	416.674,82	378.700	373.292,48	-5.407,52
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	39.255,87	21.530	38.865,57	17.335,57
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.586.911,92	9.767.400	10.041.490,68	274.090,68
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	474.478,94	445.785	476.944,79	31.159,79
14 - Transferauszahlungen	5.274.067,44	5.565.820	5.542.529,39	-23.290,61
15 - Sonstige Auszahlungen	48.814,14	0	0,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.797.360,52	6.011.605	6.019.474,18	7.869,18
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	3.789.551,40	3.755.795	4.022.016,50	266.221,50
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	493.793,29	734.350	743.048,00	8.698,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	493.793,29	734.350	743.048,00	8.698,00
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	58.300	58.300,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	58.300	58.300,00	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	493.793,29	676.050	684.748,00	8.698,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	4.283.344,69	4.431.845	4.706.764,50	274.919,50
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.553.399,04	800.000	0	-800.000,00
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	69.704,02	0	109.931,00	109.931,00
35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.629.770,84	159.365	159.359,65	-5,35
36 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätsicherung	0,00	0	69.704,02	69.704,02
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-6.667,78	640.635,00	-119.132,67	-759.767,67
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	4.276.676,91	5.072.480	4.587.631,83	-484.848,17

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
EINZAHLUNGEN (Zeile 23)				
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	493.793,29	734.350	743.048,00	8.698,00
<u>Einzelaufstellung (nachrichtlich):</u>				
Sportpauschale	40.000,00 €			
Feuerschutzpauschale	53.697,75 €			
Schulpauschale	175.000,00 €			
Allgemeine Investitionspauschale	474.350,25 €			

Erläuterungen:

Siehe hierzu Ausführungen im Anhang zum Jahresabschluss!!

III Ordnende und soziale Leistungen
Homeriing, Antonius

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.598,60	109.640	74.029,97	-35.610,03
3 + Sonstige Transfererträge	1.959.749,83	46.000	41.347,01	-4.652,99
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	432.446,18	448.675	440.768,85	-7.906,15
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	135.611,36	1.200	1.088,50	-111,50
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.258,29	1.944.900	1.677.547,57	-267.352,43
7 + Sonstige ordentliche Erträge	10.711,36	4.750	26.771,08	22.021,08
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	2.576.375,62	2.555.165	2.261.552,98	-293.612,02
11 - Personalaufwendungen	431.628,45	423.550	421.446,53	-2.103,47
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.683,42	53.425	67.674,58	14.249,58
14 - Bilanzielle Abschreibungen	61.412,76	65.770	55.518,58	-10.251,42
15 - Transferaufwendungen *	2.517.937,10	2.740.160	2.350.657,04	-389.502,96
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.698,04	80.715	92.211,67	11.496,67
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.148.359,77	3.363.620	2.987.508,40	-376.111,60
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-571.984,15	-808.455	-725.955,42	82.499,58
19 + Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0,00	0,00
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-571.984,15	-808.455	-725.955,42	82.499,58
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der interen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-571.984,15	-808.455	-725.955,42	82.499,58
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	112.953,52	108.655	104.753,51	-3.901,49
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-684.937,67	-917.110	-830.708,93	86.401,07

III Ordnende und soziale Leistungen
Homerig, Antonius

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.804,99	80.950	46.541,94	-34.408,06
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	1.912.432,08	46.000	95.298,33	49.298,33
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	440.879,00	455.850	437.942,44	-17.907,56
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	135.611,36	1.200	1.052,00	-148,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.258,29	1.944.900	1.687.962,23	-256.937,77
7 + Sonstige Einzahlungen	7.689,65	4.750	5.146,49	396,49
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.505.675,37	2.533.650	2.273.943,43	-259.706,57
10 - Personalauszahlungen *	399.951,73	414.600	391.877,65	-22.722,35
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	59.226,09	53.425	67.552,35	14.127,35
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	250,00	250,00
14 - Transferauszahlungen	2.721.347,30	2.740.160	2.344.680,56	-395.479,44
15 - Sonstige Auszahlungen	47.747,59	80.715	58.269,18	-22.445,82
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.228.272,71	3.288.900	2.862.629,74	-426.270,26
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-722.597,34	-755.250	-588.686,31	166.563,69
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	926,32	926,32
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	20.000	20.100,00	100,00
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	2.040,00	2.000	2.620,00	620,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.040,00	22.000	23.646,32	1.646,32
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000	10.000,00	-10.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	271.647,59	22.000	19.470,65	-2.529,35
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	271.647,59	42.000	29.470,65	-12.529,35
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-269.607,59	-20.000	-5.824,33	14.175,67
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-992.204,93	-775.250	-594.510,64	180.739,36
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	270,00	0	0,00	0,00
34 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	100,00	100,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	270,00	0	-100,00	-100,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-991.934,93	-775.250	-594.610,64	180.639,36

Budget: III **Ordnende und soziale Leistungen**
Produktbereich: 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt: III/02.001 **Allgemeine Sicherheit und Ordnung**

Ziele (Kurzbeschreibung)

Vorbeugende Gefahrenabwehr durch Überprüfungen, Kontrollen und Überwachungen

Wochenenderreichbarkeit im Rahmen einer Rufbereitschaft

Auftragsgrundlage

Ordnungsbehördengesetz (OBG); Immissionsschutzgesetz (ImmSchG); Sprengstoffgesetz (SprengstG); Gesetz über Hilfen und Maßnahmen bei psychisch Kranken; Bundesseuchengesetz und andere ordnungsrechtlichen Spezialvorschriften;

Anordnungen der übergeordneten Behörden

Budgetverantwortliche/r

Homerig, Antonius

Zielgruppe/n

Verursacher der Gefahr, bzw. des ordnungswidrigen Zustandes; Störer der öffentlichen Sicherheit und Ordnung; Einwohner/-innen und Bürger/-innen

Gremien**Produktverantwortliche/r**

Homerig, Antonius

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	104,28	0	250,29	250,29
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	360,00	150	62,50	-87,50
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	230,13	230,13
7 + Sonstige ordentliche Erträge	1.318,79	400	2.241,44	1.841,44
10 = Ordentliche Erträge	1.783,07	550	2.784,36	2.234,36
11 - Personalaufwendungen	24.826,75	45.870	46.727,07	857,07
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.871,74	4.500	2.849,87	-1.650,13
14 - Bilanzielle Abschreibungen	104,28	0	260,72	260,72
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	514,92	530	1.386,50	856,50
17 = Ordentliche Aufwendungen	29.317,69	50.900	51.224,16	324,16
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-27.534,62	-50.350	-48.439,80	1.910,20
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-27.534,62	-50.350	-48.439,80	1.910,20
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der interen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-27.534,62	-50.350	-48.439,80	1.910,20
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-27.534,62	-50.350	-48.439,80	1.910,20

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	557,50	150	110,00	-40,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	45,13	45,13
7 + Sonstige Einzahlungen	488,19	400	941,24	541,24
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.045,69	550	1.096,37	546,37
10 - Personalauszahlungen	20.600,90	41.115	39.473,41	-1.641,59
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.259,86	4.500	3.618,07	-881,93
15 - Sonstige Auszahlungen	514,92	530	686,50	156,50
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.375,68	46.145	43.777,98	-2.367,02
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-23.329,99	-45.595	-42.681,61	2.913,39
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.502,82	0	156,50	156,50
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.502,82	0	156,50	156,50
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-2.502,82	0	-156,50	-156,50
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-25.832,81	-45.595	-42.838,11	2.756,89
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-25.832,81	-45.595	-42.838,11	2.756,89

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
AUSZAHLUNGEN (Ziffer 30)				
1 Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.502,82	0	156,50	156,50
<u>Einzelaufstellung 2007 (nachrichtlich):</u>				
Mikrochipsegerät (LHundG) 156,50 €				

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Verwarnungs- und Bußgelder	+ 1.767,00 €	+ 45,75 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Bezüge der Beamten	- 1.210,52 €	- 1.210,52 €
Zuführung zur Pensions- u. Beihilferückstellung (akt. Beamte)	+ 2.498,66 €	0,00 €

Anmerkung: Zu den Abweichungen bei den Pensions- und Beihilferückstellungen siehe Ausführungen im Anhang zum Jahresabschluss.

Budget: III **Ordnende und soziale Leistungen**
Produktbereich: 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt: III/02.002 **Gewerbewesen**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Führung und Aktualisierung einer Gewerkekartei
- Einhaltung und Durchsetzung der gewerberechtlichen Vorschriften
- Organisation und Durchführung attraktiver Jahrmärkte in den drei Ortsteilen

Auftragsgrundlage

Gewerbeordnung (GewO); Gaststättengesetz (GaststG);
Handwerksordnung und andere gewerbe- und ordnungsrechtliche Bestimmungen; Anordnungen übergeordneter Behörden

Budgetverantwortliche/r

Homerig, Antonius

Zielgruppe/n

Einwohner/-innen und Bürger/-innen; Gewerbetreibende

Gremien**Produktverantwortliche/r**

Stauermann, Martin

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.802,00	11.500	12.667,90	1.167,90
10 = Ordentliche Erträge	13.802,00	11.500	12.667,90	1.167,90
11 - Personalaufwendungen	24.183,26	22.395	22.116,04	-278,96
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	759,88	700	153,74	-546,26
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	300	1.094,31	794,31
17 = Ordentliche Aufwendungen	24.943,14	23.395	23.364,09	-30,91
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-11.141,14	-11.895	-10.696,19	1.198,81
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-11.141,14	-11.895	-10.696,19	1.198,81
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der interen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-11.141,14	-11.895	-10.696,19	1.198,81
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-11.141,14	-11.895	-10.696,19	1.198,81

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.622,00	11.500	13.427,90	1.927,90
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.622,00	11.500	13.427,90	1.927,90
10 - Personalauszahlungen	23.338,09	21.790	21.190,04	-599,96
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	739,28	700	28,74	-671,26
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	300	624,95	324,95
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.077,37	22.790	21.843,73	-946,27
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-11.455,37	-11.290	-8.415,83	2.874,17
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-11.455,37	-11.290	-8.415,83	2.874,17
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-11.455,37	-11.290	-8.415,83	2.874,17

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
Keine !!				

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Verwaltungsgebühren	+ 952,90 €	+ 1.687,90 €

Budget: III **Ordnende und soziale Leistungen**
Produktbereich: 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt: III/02.003 **Verkehrsangelegenheiten**

Ziele (Kurzbeschreibung)

Gewährleistung der Verkehrssicherheit

Zielgruppe/n

Einwohner/-innen und Bürger/-innen; Teilnehmer/-innen am öffentlichen Straßenverkehr; Anzeigenerstatter und Beschwerdeführer

Auftragsgrundlage

Straßenverkehrsgesetz (StVG); Straßenverkehrsordnung (StVO); Ordnungsbehördengesetz (OBG); Ordnungswidrigkeitengesetz (OwiG); Verwaltungsverfahrensgesetz (VwVfG); Anordnungen des Straßenverkehrsamtes; Rats- und Ausschussbeschlüsse

Gremien**Budgetverantwortliche/r**

Homerling, Antonius

Produktverantwortliche/r

Homerling, Antonius

Teilergebnisrechnung	Ergebnis	Haushalts-	Ist-Ergebnis	Vergleich
Ertrags- und Aufwandsarten	2006	ansatz	2007	Ansatz / Ist
in €		2007		(Sp. 2 / Sp. 1)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	290,00	200	180,00	-20,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	300	587,50	287,50
7 + Sonstige ordentliche Erträge	5.028,14	4.200	4.423,40	223,40
10 = Ordentliche Erträge	5.318,14	4.700	5.190,90	490,90
11 - Personalaufwendungen	12.176,75	15.245	15.158,47	-86,53
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.170,78	6.000	6.448,39	448,39
17 = Ordentliche Aufwendungen	20.347,53	21.245	21.606,86	361,86
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-15.029,39	-16.545	-16.415,96	129,04
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-15.029,39	-16.545	-16.415,96	129,04
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der interen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-15.029,39	-16.545	-16.415,96	129,04
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-15.029,39	-16.545	-16.415,96	129,04

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	280,00	200	120,00	-80,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	300	20,00	-280,00
7 + Sonstige Einzahlungen	4.986,94	4.200	4.205,25	5,25
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.266,94	4.700	4.345,25	-354,75
10 - Personalauszahlungen	11.331,58	14.540	14.078,14	-461,86
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.159,28	6.000	6.290,40	290,40
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.490,86	20.540	20.368,54	-171,46
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-14.223,92	-15.840	-16.023,29	-183,29
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-14.223,92	-15.840	-16.023,29	-183,29
				0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-14.223,92	-15.840	-16.023,29	-183,29

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget: III **Ordnende und soziale Leistungen**
Produktbereich: 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt: III/02.004 **Bürgerbüro**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Erhaltung und Ausbau einer bürgerorientierten und -freundlichen Servicezentrale
- Konzentration von Serviceleistungen zur Vermeidung von Wartezeiten in anderen Fachbereichen
- Führung und Aktualisierung des Melderegisters

Auftragsgrundlage

Meldegesezt NW; Melderechtsrahmengesetz; Meldedatenübermittlungsverordnung; Bundeszentralregistergesetz; Passgesetz; Personalausweisgesetz; Wahlgesetze; Wehrpflichtgesetz; Satzungen

Budgetverantwortliche/r

Homerling, Antonius

Zielgruppe/n

Einwohner und Bürger; auswärtige Gäste; Behörden; Fachbereiche

Gremien**Produktverantwortliche/r**

Stauvermann, Martin

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.619,21	38.000	34.743,87	-3.256,13
10 = Ordentliche Erträge	33.619,21	38.000	34.743,87	-3.256,13
11 - Personalaufwendungen	52.160,28	50.500	49.204,17	-1.295,83
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.570,15	13.000	15.647,64	2.647,64
15 - Transferaufwendungen	5.145,48	5.700	4.348,72	-1.351,28
17 = Ordentliche Aufwendungen	71.875,91	69.200	69.200,53	0,53
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-38.256,70	-31.200	-34.456,66	-3.256,66
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-38.256,70	-31.200	-34.456,66	-3.256,66
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-38.256,70	-31.200	-34.456,66	-3.256,66
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-38.256,70	-31.200	-34.456,66	-3.256,66

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.231,61	38.000	34.822,78	-3.177,22
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.231,61	38.000	34.822,78	-3.177,22
10 - Personalauszahlungen	52.160,28	50.500	49.204,17	-1.295,83
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.620,56	13.000	15.391,85	2.391,85
14 - Transferauszahlungen	4.904,58	5.700	4.589,62	-1.110,38
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	71.685,42	69.200	69.185,64	-14,36
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-37.453,81	-31.200	-34.362,86	-3.162,86
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-37.453,81	-31.200	-34.362,86	-3.162,86
34 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	100,00	100,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	-100,00	-100,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-37.453,81	-31.200	-34.462,86	-3.262,86

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
Keine !!				

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Verwaltungsgebühren	- 3.256,13 €	- 3.177,22 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Erwerb von Vorräten zum sofortigen Verbrauch	+ 2.647,64 €	+ 2.391,85 €
Sonstige Transferaufwendungen/-auszahlungen	- 1.898,40 €	- 1.717,50 €

Budget: III **Ordnende und soziale Leistungen**
Produktbereich: 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt: III/02.005 **Standesamt**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Rechtliche Dokumentation des Personenstandes
- Sorgfältige und ordnungsgemäße Feststellung der Ehefähigkeit (insbesondere bei Auslandsbeteiligung)
- Zeitnahe Feststellung und Beurkundung der Daten in Sterbe und Geburtsfällen

Auftragsgrundlage

Personenstandsgesetz; Personenstandsverordnung; Ehegesetz; Namensänderungsgesetz; Bürgerliches Gesetzbuch (BGB); Internationales Privatrecht; Reichs- und Staatsangehörigkeitsgesetz; Ausländergesetze; Dienstanweisung für Standesbeamte

Budgetverantwortliche/r

Homerling, Antonius

Zielgruppe/n

Einwohner und Bürger; In- und ausländische Verlobte; Familienangehörige von Verstorbenen; Rechtsanwälte und Notare; Behörden und Gerichte

Gremien**Produktverantwortliche/r**

Homerling, Antonius

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.481,40	8.000	5.731,20	-2.268,80
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.200	1.088,50	-111,50
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	800	928,16	128,16
7 + Sonstige ordentliche Erträge	1.904,50	0	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	8.385,90	10.000	7.747,86	-2.252,14
11 - Personalaufwendungen	49.994,81	50.915	50.100,06	-814,94
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	235,42	1.800	1.081,86	-718,14
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.333,89	630	685,86	55,86
17 = Ordentliche Aufwendungen	52.564,12	53.345	51.867,78	-1.477,22
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-44.178,22	-43.345	-44.119,92	-774,92
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-44.178,22	-43.345	-44.119,92	-774,92
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-44.178,22	-43.345	-44.119,92	-774,92
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-44.178,22	-43.345	-44.119,92	-774,92

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.361,30	8.000	5.788,20	-2.211,80
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.200	1.052,00	-148,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	800	903,16	103,16
7 + Sonstige Einzahlungen	1.848,50	0	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.209,80	10.000	7.743,36	-2.256,64
10 - Personalauszahlungen	48.304,47	49.905	49.791,39	-113,61
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	207,00	1.800	1.110,28	-689,72
15 - Sonstige Auszahlungen	2.333,89	630	565,86	-64,14
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.845,36	52.335	51.467,53	-867,47
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-42.635,56	-42.335	-43.724,17	-1.389,17
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-42.635,56	-42.335	-43.724,17	-1.389,17
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-42.635,56	-42.335	-43.724,17	-1.389,17

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
Keine !!				

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Verwaltungsgebühren	- 2.268,80 €	- 2.211,80 €

Budget: III **Ordnende und soziale Leistungen**
Produktbereich: 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt: III/02.006 **Wahlen, Abstimmungen und Statistiken**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Rechtmäßige und effiziente Abwicklung von Wahlen und Abstimmungen
- Termingerechte, ordnungsgemäße und kostengünstige Erfüllung des gesetzlichen Auftrages einschließlich schneller Ermittlung der Wahlergebnisse
- Kostengünstige Erfüllung des statistischen Auftrages und Gewinnung von statistischen Informationen

Auftragsgrundlage

Europawahlgesetz; Bundeswahlgesetz; Landeswahlgesetz; Kommunalwahlgesetz; Gemeindeordnung NW; sonstige wahlrechtliche Verordnungen und Gesetze; Bundesstatistikgesetz; Landesstatistikgesetz; Agrarstatistikgesetz;

Budgetverantwortliche/r

Homerig, Antonius

Zielgruppe/n

Einwohner/-innen und Bürger/-innen; Parteien und Wählervereinigungen; Wahlbewerber; Kreis-, Landes- und Bundeswahlleiter; Bundes- und Landesamt für Datenverarbeitung und Statistik

Gremien

Produktverantwortliche/r

Stauvermann, Martin

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.685,36	600	510,00	-90,00
10 = Ordentliche Erträge	1.685,36	600	510,00	-90,00
11 - Personalaufwendungen	13.318,67	1.680	1.647,28	-32,72
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	592,00	1.500	1.466,00	-34,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	13.910,67	3.180	3.113,28	-66,72
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-12.225,31	-2.580	-2.603,28	-23,28
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-12.225,31	-2.580	-2.603,28	-23,28
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-12.225,31	-2.580	-2.603,28	-23,28
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-12.225,31	-2.580	-2.603,28	-23,28

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.685,36	600	510,00	-90,00
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.685,36	600	510,00	-90,00
10 - Personalauszahlungen	12.473,50	1.680	1.647,28	-32,72
15 - Sonstige Auszahlungen	592,00	1.500	1.466,00	-34,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.065,50	3.180	3.113,28	-66,72
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-11.380,14	-2.580	-2.603,28	-23,28
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-11.380,14	-2.580	-2.603,28	-23,28
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-11.380,14	-2.580	-2.603,28	-23,28

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget: III **Ordnende und soziale Leistungen**
Produktbereich: 02 **Sicherheit und Ordnung**
Produkt: III/02.007 **Freiwillige Feuerwehr und Feuerschutz**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Schutz von Leben, Gesundheit und Eigentum der Bevölkerung
- Unterhaltung einer den örtlichen Verhältnissen entsprechenden leistungsfähigen Feuerwehr
- Ehrenamtlichkeit stärken durch angemessene ideelle und materielle Unterstützung
- Anpassung der Tarife der Feuerwehrsatzung zur Verbesserung des Kostendeckungsgrades

Auftragsgrundlage

Gesetz über den Feuerschutz und die Hilfeleistung bei Unglücksfällen und öffentlichen Notständen (FSHG)
 Zivilschutzgesetz; Erlasse des Innenministers; Satzungen

Budgetverantwortliche/r

Homering, Antonius

Zielgruppe/n

Bevölkerung der Gemeinde Rosendahl; Angehörige der Wehr sowie Wehrführer; Verursacher von Feuerwehreinsätzen

Gremien**Produktverantwortliche/r**

Homering, Antonius

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.120,99	28.690	27.237,74	-1.452,26
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.454,66	5.500	11.445,25	5.945,25
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.524,35	3.000	6.113,87	3.113,87
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0,42	50	20.106,24	20.056,24
10 = Ordentliche Erträge	43.100,42	37.240	64.903,10	27.663,10
11 - Personalaufwendungen	14.333,09	18.760	16.486,70	-2.273,30
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.876,09	15.625	30.068,58	14.443,58
14 - Bilanzielle Abschreibungen	57.546,82	62.220	51.568,06	-10.651,94
15 - Transferaufwendungen	2.150,00	2.000	1.900,00	-100,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.802,28	45.250	58.579,93	13.329,93
17 = Ordentliche Aufwendungen	147.708,28	143.855	158.603,27	14.748,27
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-104.607,86	-106.615	-93.700,17	12.914,83
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-104.607,86	-106.615	-93.700,17	12.914,83
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der interen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-104.607,86	-106.615	-93.700,17	12.914,83
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.960,18	40.035	36.373,87	-3.661,13
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-138.568,04	-146.650	-130.074,04	16.575,96

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	431,66	0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.454,66	5.500	10.467,25	4.967,25
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.524,35	3.000	5.912,12	2.912,12
7 + Sonstige Einzahlungen	0,42	50	0,00	-50,00
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.411,09	8.550	16.379,37	7.829,37
10 - Personalauszahlungen	13.487,92	18.250	15.715,03	-2.534,97
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.883,51	15.625	30.928,83	15.303,83
14 - Transferauszahlungen	2.150,00	2.000	1.900,00	-100,00
15 - Sonstige Auszahlungen	41.698,38	45.250	48.076,44	2.826,44
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.219,81	81.125	96.620,30	15.495,30
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-72.808,72	-72.575	-80.240,93	-7.665,93
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	926,32	926,32
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	20.000	20.100,00	100,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000	21.026,32	1.026,32
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000	10.000,00	-10.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	269.075,77	22.000	18.832,68	-3.167,32
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	269.075,77	42.000	28.832,68	-13.167,32
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-269.075,77	-22.000	-7.806,36	14.193,64
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-341.884,49	-94.575	-88.047,29	6.527,71
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-341.884,49	-94.575	-88.047,29	6.527,71

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
 EINZÄHLUNGEN (Zeile 23)				
1 Zuwendungen	0,00	0	926,32	926,32
<u>Einzelauflistung 2007 (nachrichtlich)</u>				
Spende für Anschaffung bewegl. VG	926,32 €			
2 Veräußerung von Sachanlagen	0,00	20.000	20.100,00	100,00
<u>Einzelauflistung 2007 (nachrichtlich)</u>				
Verkauf Unimog COE-2753	20.100,00 €			
AUSZÄHLUNGEN (Zeile 30)				
1 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000	10.000,00	-10.000,00
<u>Einzelauflistung 2007 (nachrichtlich)</u>				
Feuerlöschteich Gewerbegebiet Nördlich der Höpinger Straße	10.000,00 €			
2 Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	269.075,77	22.000	18.832,68	-3.167,32
<u>Einzelauflistung 2007 (nachrichtlich)</u>				
4 Handsprechfunkgeräte	2.621,57 €			
1 Spreizer	3.286,87 €			
1 Schneidegerät	2.894,41 €			
1 Aggregat	5.102,00 €			
Vermögensgegenstände < 1.000 €	4.927,83 €			

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen	- 1.452,26 €	0,00 €
Öffentlich-rechtliche Kostenersätze	+ 5.227,25 €	+ 4.341,25 €
Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom Land	+ 2.473,86 €	+ 2.473,86 €
Erträge aus Veräußerung von bewegl. Anlagevermögen	+ 20.100,00 €	+ 100,00 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Erstattung lfd. Aufwendungen (sonst. inländ. Bereich)	+ 6.500,00 €	+ 6.500,00 €
Treibstoffe	+ 2.376,80 €	+ 2.323,86 €
Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	+ 5.864,21 €	+ 6.431,74 €
Aus- und Fortbildung	- 3.551,58 €	- 3.551,58 €
Sicherheits- und arbeitsmedizinische Betreuung	+ 3.341,96 €	+ 3.341,96 €
Aufwandsentschädigungen, Verdienstausfälle	+ 1.673,56 €	+ 2.531,18 €
Wertveränderung bei Sachanlagen	+ 11.607,14 €	0,00 €
Abschreibungen auf Sachanlagen	- 10.651,94 €	0,00 €
Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	- 3.661,13 €	0,00 €
Erwerb von bewegl. Anlagevermögen (siehe vorstehend)	0,00 €	- 3.167,32 €
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 €	- 10.000,00 €

Fortsetzung siehe Folgeseite !!

Budget: III **Ordnende und soziale Leistungen**
Produktbereich: 05 **Soziale Leistungen**
Produkt: III/05.001 **Leistungen nach SGB II**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Verbesserung der Vermittlung von Leistungsempfängern der Grundsicherung für Arbeitssuchende in den ersten Arbeitsmarkt
- Sicherstellung des Existenzminimums zum Lebensunterhalt durch zeitnahe, umfassende und qualifizierte Beratung der Hilfeberechtigten und Hilfesuchenden
- Leistungsberechtigte Personen sollen sowohl durch Information als auch durch aktive Hilfe längerfristig von der Sozialhilfe unabhängig werden

Auftragsgrundlage

II. Sozialgesetzbuch; Rats- und Ausschussbeschlüsse; Verträge mit dem Kreis Coesfeld

Budgetverantwortliche/r

Homerling, Antonius

Zielgruppe/n

Langzeitarbeitslose Bürger in der Gemeinde Rosendahl

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Middendorf, Heinz

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
3 + Sonstige Transfererträge	1.683.278,31	30.500	28.379,03	-2.120,97
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	125.259,94	1.791.500	1.515.919,31	-275.580,69
10 = Ordentliche Erträge	1.808.538,25	1.822.000	1.544.298,34	-277.701,66
11 - Personalaufwendungen	92.296,23	129.075	133.673,69	4.598,69
15 - Transferaufwendungen	1.650.835,68	1.870.500	1.539.841,79	-330.658,21
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	18.000	359,00	-17.641,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.743.131,91	2.017.575	1.673.874,48	-343.700,52
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	65.406,34	-195.575	-129.576,14	65.998,86
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	65.406,34	-195.575	-129.576,14	65.998,86
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	65.406,34	-195.575	-129.576,14	65.998,86
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	65.406,34	-195.575	-129.576,14	65.998,86

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	1.644.417,22	30.500	77.908,20	47.408,20
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	125.259,94	1.791.500	1.525.219,31	-266.280,69
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.769.677,16	1.822.000	1.603.127,51	-218.872,49
10 - Personalauszahlungen	85.273,80	128.345	120.719,26	-7.625,74
14 - Transferauszahlungen	1.766.920,11	1.870.500	1.531.938,64	-338.561,36
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	18.000	234,00	-17.766,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.852.193,91	2.016.845	1.652.891,90	-363.953,10
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-82.516,75	-194.845	-49.764,39	145.080,61
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-82.516,75	-194.845	-49.764,39	145.080,61
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	220,00	0	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	220,00	0	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-82.296,75	-194.845	-49.764,39	145.080,61

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
Keine !!				

Erläuterungen:

(Teil-)Ergebnisplan:

Grundsätzlich wird der gesamte entstehende Aufwand für die Erbringung von Hilfeleistungen vom Kreis erstattet, d.h. höheren bzw. niedrigeren Aufwendungen stehen entsprechend höhere oder niedrigere Erträge gegenüber. Bei den Erstattungen der Sach- und Personalaufwendungen für das Fallmanagement werden unabhängig vom tatsächlichen Aufwand pauschalierte Beträge, gerechnet nach Fallzahlen, erstattet. Veranschlagt waren hier in 2007 140.000,00 €. Nach den Fallzahlen tatsächlich erstattet wurde ein Betrag von 125.259,94 € (= -14.740,06 €).

(Teil-)Finanzplan:

Hilfeleistungen werden jeweils zu Beginn des Monats fällig. Die Transferleistungen an die Leistungsempfänger für den Monat Januar 2007 wurden daher bereits am 28.12.2006 abgewickelt.

Budget: III **Ordnennde und soziale Leistungen**
Produktbereich: 05 **Soziale Leistungen**
Produkt: III/05.002 **Leistungen nach SGB XII**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Sicherstellung des Existenzminimums zum Lebensunterhalt durch zeitnahe, umfassende und qualifizierte Beratung der Hilfeberechtigten und Hilfesuchenden sowie Gewährung der gesetzlichen Leistungen nach dem SGB XII
- Fortführung der Bemühungen zur Reduzierung der Hilfeempfängerzahlen/Sozialhilfeaufwendungen durch interne Maßnahmen (Optimierung des Personaleinsatzes zur Sicherstellung des Nachranges der Sozialhilfe; Hilfe zur Selbsthilfe)

Auftragsgrundlage

XII. Sozialgesetzbuch; Satzung des Kreises Coesfeld über die Durchführung der Sozialhilfe; Bundesversorgungsgesetz und andere soziale Leistungsgesetze

Budgetverantwortliche/r

Homerling, Antonius

Zielgruppe/n

Personen (ohne Leistungsempfänger nach dem Asylbewerberleistungsgesetz), die ihren Lebensunterhalt nicht oder nicht ausreichend aus eigenen Kräften und Mitteln, vor allem aus ihrem Einkommen und Vermögen beschaffen können.

Personen in besonderen Problemlagen, wie Krankheit, Pflegebedürftigkeit, Behinderung, denen die Aufbringung der Mittel aus eigenem Einkommen und Vermögen nicht zuzumuten ist.

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Kuhl, Alfred

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
3 + Sonstige Transfererträge	187.912,42	9.500	6.403,26	-3.096,74
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	148.500	153.108,60	4.608,60
7 + Sonstige ordentliche Erträge	2.093,91	0	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	190.006,33	158.000	159.511,86	1.511,86
11 - Personalaufwendungen	44.062,02	7.190	7.519,43	329,43
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	966,42	966,42
15 - Transferaufwendungen	183.837,47	144.000	154.250,55	10.250,55
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.060,68	14.000	7.744,30	-6.255,70
17 = Ordentliche Aufwendungen	228.960,17	165.190	170.480,70	5.290,70
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-38.953,84	-7.190	-10.968,84	-3.778,84
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-38.953,84	-7.190	-10.968,84	-3.778,84
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-38.953,84	-7.190	-10.968,84	-3.778,84
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-38.953,84	-7.190	-10.968,84	-3.778,84

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	181.997,90	9.500	8.902,95	-597,05
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	148.500	155.202,51	6.702,51
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	181.997,90	158.000	164.105,46	6.105,46
10 - Personalauszahlungen	40.900,37	7.095	6.927,76	-167,24
14 - Transferauszahlungen	193.850,62	144.000	157.783,64	13.783,64
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	14.000	5.826,80	-8.173,20
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	234.750,99	165.095	170.538,20	5.443,20
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-52.753,09	-7.095	-6.432,74	662,26
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-52.753,09	-7.095	-6.432,74	662,26
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	50,00	0	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	50,00	0	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-52.703,09	-7.095	-6.432,74	662,26

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
Keine !!				

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Ersatz sozialer Leistungen außerh. von Einrichtungen von Sozialleistungsträgern (Kostenträger Kreis)	+ 1.965,57 €	+ 2.235,57 €
Ersatz sozialer Leistungen außerh. von Einrichtungen (sonst. inländ. Bereich)	- 5.062,31 €	- 4.979,00 €
Kostenerstattungen vom Kreis	+ 4.608,60 €	+ 6.702,51 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Laufende SH-Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	- 5.024,62 €	- 5.456,66 €
Grundsicherung natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen über 65 Jahre	+ 3.626,46 €	+ 3.854,64 €
Grundsicherung natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen unter 65 Jahre	- 11.517,36 €	- 10.055,20 €
Hilfe in Einrichtungen Grundsicherung < 65 Jahre	+ 23.643,61 €	+ 23.643,61 €
Abführung Kostenerstattungen und -ersätze	- 8.173,20 €	- 8.173,20 €

Budget: III **Ord nende und soziale Leistungen**
Produktbereich: 05 **Soziale Leistungen**
Produkt: III/05.003 **Unterhaltsleistungen**

Ziele (Kurzbeschreibung) Sicherung des Nachranges der Sozialhilfe	Zielgruppe/n Unterhaltsberechtigte Empfänger von Sozialleistungen sowie die Unterhaltsverpflichteten
Auftragsgrundlage Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)	Gremien Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss Rat
Budgetverantwortliche/r Homerling, Antonius	Produktverantwortliche/r Berger, Elke

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
3 + Sonstige Transfererträge	5.353,74	4.500	4.954,12	454,12
10 = Ordentliche Erträge	5.353,74	4.500	4.954,12	454,12
11 - Personalaufwendungen	11.979,86	4.390	5.488,67	1.098,67
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	654,15	0	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	624,00	0	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	13.258,01	4.390	5.488,67	1.098,67
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-7.904,27	110	-534,55	-644,55
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-7.904,27	110	-534,55	-644,55
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-7.904,27	110	-534,55	-644,55
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-7.904,27	110	-534,55	-644,55

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	5.353,74	4.500	4.334,44	-165,56
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.353,74	4.500	4.334,44	-165,56
10 - Personalauszahlungen	8.779,46	4.175	4.108,10	-66,90
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	654,15	0	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	624,00	624,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.433,61	4.175	4.732,10	557,10
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-4.079,87	325	-397,66	-722,66
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-4.079,87	325	-397,66	-722,66
				0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-4.079,87	325	-397,66	-722,66

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
Keine !!				

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Übergeleitete Unterhaltsansprüche SGB II (Kostenträger Bund)	+ 1.226,02 €	+ 663,02 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Zuführungen zu Pensions- u. Beihilferückstellungen (Beamte)	+ 1.165,57 €	0,00 €

Budget: III **Ordnende und soziale Leistungen**
Produktbereich: 05 **Soziale Leistungen**
Produkt: III/05.004 **Leistungen für ausländische Flüchtlinge**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Sicherung des Existenzminimums zum Lebensunterhalt (einschl. Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt)
- Durch finanzielle Anreize wird die freiwillige Rückkehr jugoslawischer Hilfeempfänger in ihr Heimatland, ggfls. in Zusammenarbeit mit internationalen Rückkehrorganisationen, weiter unterstützt.

Auftragsgrundlage

Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG); Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG); Aufenthaltsgesetz (AufenthG); Zuweisung von Flüchtlingen durch Landesbehörden

Budgetverantwortliche/r

Homerling, Antonius

Zielgruppe/n

Ausländer, die sich tatsächlich in Rosendahl aufhalten und die eine Aufenthaltsgestattung nach dem Asylverfahrensgesetz, eine Duldung nach § 55 Ausländergesetz besitzen oder vollziehbar zur Ausreise verpflichtet sind

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Middendorf, Heinz

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 / . Sp. 1)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.634,39	79.200	44.803,00	-34.397,00
3 + Sonstige Transfererträge	83.205,36	1.500	1.610,60	110,60
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.400,00	0	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	90.239,75	80.700	46.413,60	-34.286,40
11 - Personalaufwendungen	24.476,44	12.415	14.377,99	1.962,99
15 - Transferaufwendungen	296.476,38	321.000	250.075,49	-70.924,51
17 = Ordentliche Aufwendungen	320.952,82	333.415	264.453,48	-68.961,52
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-230.713,07	-252.715	-218.039,88	34.675,12
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-230.713,07	-252.715	-218.039,88	34.675,12
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der interen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-230.713,07	-252.715	-218.039,88	34.675,12
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-230.713,07	-252.715	-218.039,88	34.675,12

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.634,39	79.200	44.803,00	-34.397,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	80.663,22	1.500	4.152,74	2.652,74
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.400,00	0	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.697,61	80.700	48.955,74	-31.744,26
10 - Personalauszahlungen	20.260,05	12.415	12.270,57	-144,43
14 - Transferauszahlungen	371.462,78	321.000	246.503,94	-74.496,06
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	391.722,83	333.415	258.774,51	-74.640,49
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-304.025,22	-252.715	-209.818,77	42.896,23
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-304.025,22	-252.715	-209.818,77	42.896,23
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-304.025,22	-252.715	-209.818,77	42.896,23

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
Keine !!				

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (Land)	- 34.397,00 €	- 34.397,00 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Grundleistungen § 3 AsylbLG	- 26.378,05 €	- 26.433,96 €
Sachleistungen § 3 AsylbLG	- 28.993,92 €	- 33.428,48 €
Krankenhilfe § 4 AsylbLG	- 13.259,26 €	- 13.721,87 €
Sonstige Leistungen § 6 AsylbLG	- 2.381,20 €	- 2.381,20 €

Budget: III **Ordnende und soziale Leistungen**
Produktbereich: 05 **Soziale Leistungen**
Produkt: III/05.005 **Sozialversicherung u. -versorgung, Seniorenangelegenheiten**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Sicherstellung einer rechtssicheren und kundenorientierten Beratung und Bedienung.
- Zeitnahe Bearbeitung und Weiterleitung der Rentenansträge.
- Verstärkte Information über Anspruchsberechtigung (Brochüren, Internet)

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbücher; Fremdrentengesetz (FRG), Bundesversorgungsgesetz (BVG); Bundesvertriebenen- und Flüchtlingsrecht (BVFG); Pflegegesetz NRW

Budgetverantwortliche/r

Homerling, Antonius

Zielgruppe/n

- Rentenversicherte und Kriegssopfer sowie deren Hinterbliebene
- Behinderte und Pflegebedürftige und deren Angehörige
- Vertriebene und Spätaussiedler
- Senioren/-innen in der Gemeinde Rosendahl

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Middendorf, Heinz

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
11 - Personalaufwendungen	18.658,88	15.725	12.750,69	-2.974,31
15 - Transferaufwendungen	2.956,00	2.960	2.956,00	-4,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	21.614,88	18.685	15.706,69	-2.978,31
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-21.614,88	-18.685	-15.706,69	2.978,31
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-21.614,88	-18.685	-15.706,69	2.978,31
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der interen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-21.614,88	-18.685	-15.706,69	2.978,31
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-21.614,88	-18.685	-15.706,69	2.978,31

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
10 - Personalauszahlungen	17.886,72	15.725	12.750,69	-2.974,31
14 - Transferauszahlungen	2.956,00	2.960	2.956,00	-4,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.842,72	18.685	15.706,69	-2.978,31
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-20.842,72	-18.685	-15.706,69	2.978,31
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-20.842,72	-18.685	-15.706,69	2.978,31
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-20.842,72	-18.685	-15.706,69	2.978,31

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
Keine !!				

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Entgelte tarifl. Beschäftigte	- 1.735,78 €	- 1.735,78 €
Sozialversicherung für tarifl. Beschäftigte	- 949,74 €	- 949,84 €
Sonstige Leistu		

Budget: III **Ordnennde und soziale Leistungen**
Produktbereich: 06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt: III/06.001 **Förderung von Kindern in Tagesbetreuung**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Die Kindertagesbetreuung soll weiterhin in freier Trägerschaft erfolgen, wobei bedarfsorientierte Angebote, wie z. B. "Über-Mittag-Betreuung" und "altersgemischte Gruppen" vorzuhalten sind
- Auf der Grundlage der bestehenden Beschlüsse und Vereinbarungen sollen die anerkennungsfähigen Betriebskosten (Personal- und Sachkosten) weiterhin aus gemeindlichen Mitteln mitfinanziert werden.

Auftragsgrundlage

Kinderjugendhilfegesetz, vertragliche Vereinbarungen mit freien Trägern, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Homerling, Antonius

Zielgruppe/n

Eltern und Kinder, Kindergartenträger

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Homerling, Antonius

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	226.048,75	235.000	255.706,55	20.706,55
10 = Ordentliche Erträge	226.048,75	235.000	255.706,55	20.706,55
11 - Personalaufwendungen	9.863,83	12.865	11.077,23	-1.787,77
15 - Transferaufwendungen	375.912,09	394.000	397.284,49	3.284,49
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	832,74	0	46,00	46,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	386.608,66	406.865	408.407,72	1.542,72
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-160.559,91	-171.865	-152.701,17	19.163,83
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-160.559,91	-171.865	-152.701,17	19.163,83
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-160.559,91	-171.865	-152.701,17	19.163,83
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-160.559,91	-171.865	-152.701,17	19.163,83

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	224.525,25	235.000	249.697,23	14.697,23
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	224.525,25	235.000	249.697,23	14.697,23
10 - Personalauszahlungen	9.018,66	12.865	11.077,23	-1.787,77
14 - Transferauszahlungen	379.103,21	394.000	398.384,72	4.384,72
15 - Sonstige Auszahlungen	456,91	0	0,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	388.578,78	406.865	409.461,95	2.596,95
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-164.053,53	-171.865	-159.764,72	12.100,28
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-164.053,53	-171.865	-159.764,72	12.100,28
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-164.053,53	-171.865	-159.764,72	12.100,28

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
Keine !!				

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Elternbeiträge	+ 20.706,55 €	+ 14.697,23 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (sonst. inländ. Bereich)	- 11.225,39 €	- 10.125,16 €
Sonstige Transferaufwendungen	+ 14.509,88 €	+ 14.509,88 €

Budget: III **Ordnende und soziale Leistungen**
Produktbereich: 10 **Bauen und Wohnen**
Produkt: III/10.003 **Wohngeld**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Wirtschaftliche Sicherung angemessenen und familiengerechten Wohnraumes für Familien und Einzelpersonen
- Rechtssichere und kundenorientierte Beratung und Bedienung
- Zeitnahe Bearbeitung der Wohngeldanträge

Auftragsgrundlage

Wohngeldgesetz, Wohngeldverordnung, Verordnung über die Zuständigkeit im Wohnungs- und Kleinsiedlungswesen

Budgetverantwortliche/r

Homerig, Antonius

Zielgruppe/n

Mieter von Wohnraum und Eigentümer von selbstgenutztem Wohnraum, sofern die Miete oder Belastung die wirtschaftliche Leistungsfähigkeit des Haushalts überfordert

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Kuhl, Alfred

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 / Sp. 1)
	1	2	3	4
7 + Sonstige ordentliche Erträge	90,60	100	0,00	-100,00
10 = Ordentliche Erträge	90,60	100	0,00	-100,00
11 - Personalaufwendungen	19.809,92	23.860	23.252,18	-607,82
17 = Ordentliche Aufwendungen	19.809,92	23.860	23.252,18	-607,82
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-19.719,32	-23.760	-23.252,18	507,82
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-19.719,32	-23.760	-23.252,18	507,82
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der interen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-19.719,32	-23.760	-23.252,18	507,82
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-19.719,32	-23.760	-23.252,18	507,82

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
7 + Sonstige Einzahlungen	90,60	100	0,00	-100,00
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	90,60	100	0,00	-100,00
10 - Personalauszahlungen	19.809,92	23.860	23.252,18	-607,82
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.809,92	23.860	23.252,18	-607,82
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-19.719,32	-23.760	-23.252,18	507,82
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-19.719,32	-23.760	-23.252,18	507,82
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-19.719,32	-23.760	-23.252,18	507,82

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
Keine !!				

Budget: III **Ordnennde und soziale Leistungen**
Produktbereich: 10 **Bauen und Wohnen**
Produkt: III/10.004 **Unterkünfte für Wohnungslose**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Vermeidung und Überwindung von Obdachlosigkeit, Abwendung von Gefahren für Leben und Gesundheit sowie für die öffentliche Sicherheit und Ordnung.
- Durch gezielte Bemühungen (z. B. präventive beratende Hilfen, Übernahme von Mietschulden nach dem SGB XII, Hilfe bei der Vermittlung von Wohnungen auf dem Wohnungsmarkt) soll der von Wohnungslosigkeit betroffene Personenkreis unterstützt werden.
- Langjährige Bewohner der Obdachlosenunterkünfte sollen in reguläre Mietwohnungen auf dem freien Wohnungsmarkt vermittelt werden, (z. B. durch intensive Unterstützung bei der Wohnungssuche, Übernahme von Mietkautionen oder Gespräche mit Vermietern)

Auftragsgrundlage

Ordnungsbehördengesetz (OBG), sonstige ordnungsrechtliche Vorschriften

Budgetverantwortliche/r

Homering, Antonius

Zielgruppe/n

Obdachlose oder von Obdachlosigkeit bedrohte Personen und Familien, die aus eigener Kraft nicht in der Lage sind, ihre Wohnungen zu erhalten oder sich mit einer bedarfsgerechten Wohnung zu versorgen

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Middendorf, Heinz

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 / . Sp. 1)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.290,83	7.500	2.602,68	-4.897,32
10 = Ordentliche Erträge	7.290,83	7.500	2.602,68	-4.897,32
11 - Personalaufwendungen	6.727,68	1.045	1.342,64	297,64
14 - Bilanzielle Abschreibungen	69,00	0	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	6.796,68	1.045	1.342,64	297,64
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	494,15	6.455	1.260,04	-5.194,96
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	494,15	6.455	1.260,04	-5.194,96
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	494,15	6.455	1.260,04	-5.194,96
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.892,77	0	6.502,69	6.502,69
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-5.398,62	6.455	-5.242,65	-11.697,65

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.507,72	7.500	2.385,79	-5.114,21
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.507,72	7.500	2.385,79	-5.114,21
10 - Personalauszahlungen	5.617,45	1.015	1.004,93	-10,07
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.617,45	1.015	1.004,93	-10,07
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	1.890,27	6.485	1.380,86	-5.104,14
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	69,00	0	481,47	481,47
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	69,00	0	481,47	481,47
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-69,00	0	-481,47	-481,47
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	1.821,27	6.485	899,39	-5.585,61
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	1.821,27	6.485	899,39	-5.585,61

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
AUSZAHLUNGEN (Zeile 30)				
1 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	69,00	0	481,47	481,47
Einzelaufstellung 2007 (nachrichtlich)				
Doppelspül mit Einhebelbatterie 481,47 €				

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Sonstige Benutzungsgebühren	- 4.897,32 €	- 5.114,21 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	+ 6.502,69 €	0,00 €

Budget: III **Ordnennde und soziale Leistungen**
Produktbereich: 10 **Bauen und Wohnen**
Produkt: III/10.005 **Unterkünfte für Aussiedler, Flüchtlinge und Asylbewerber**

Ziele (Kurzbeschreibung)

Sicherstellung einer angemessenen und menschenwürdigen Unterbringung der Aussiedler und ausländischen Flüchtlinge

Auftragsgrundlage

Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG), Landesaufnahmegesetz (LaufnG), Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG), Zuweisung von Flüchtlingen durch Landesbehörden

Budgetverantwortliche/r

Homerig, Antonius

Zielgruppe/n

Aussiedler und Ausländer, die Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) erhalten

Gremien

Sport-, Kultur-, Familien und Sozialausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Middendorf, Heinz

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	113.555,11	115.000	88.515,57	-26.484,43
10 = Ordentliche Erträge	113.555,11	115.000	88.515,57	-26.484,43
11 - Personalaufwendungen	8.352,58	5.975	4.586,51	-1.388,49
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.639,13	250	20.301,30	20.051,30
17 = Ordentliche Aufwendungen	34.991,71	6.225	24.887,81	18.662,81
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	78.563,40	108.775	63.627,76	-45.147,24
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	78.563,40	108.775	63.627,76	-45.147,24
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der interen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	78.563,40	108.775	63.627,76	-45.147,24
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	69.522,33	51.430	54.662,34	3.232,34
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	9.041,07	57.345	8.965,42	-48.379,58

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	120.308,96	115.000	82.166,53	-32.833,47
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	120.308,96	115.000	82.166,53	-32.833,47
10 - Personalauszahlungen	6.808,26	5.975	3.432,87	-2.542,13
15 - Sonstige Auszahlungen	238,44	250	690,16	440,16
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.046,70	6.225	4.123,03	-2.101,97
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	113.262,26	108.775	78.043,50	-30.731,50
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	113.262,26	108.775	78.043,50	-30.731,50
				0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	113.262,26	108.775	78.043,50	-30.731,50

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
Keine !!				

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Sonstige Benutzungsgebühren	- 28.227,75 €	- 32.833,47 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Bezüge Beamte	- 2.542,13 €	- 2.542,13 €
Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	+ 3.232,34 €	0,00 €

Budget: III **Ordnende und soziale Leistungen**
Produktbereich: 13 **Natur- und Landschaftspflege**
Produkt: III/13.003 **Friedhöfe**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Umfassende, unverzügliche Information und Beratung der Hinterbliebenen bei Sterbefällen (Auswahl der Grabstätte, Termin der Bestattung, Kirchen und Bestattungsunternehmen, u. a.)
- Bürgerbedienung durch Sterbefallbeurkundung und Regelung der Friedhofsangelegenheiten aus einer Hand
- Großzügige Öffnungs-, Besuchs- und Bestattungszeiten des Friedhofes Holtwick
- Stilvolle Gestaltung des Friedhofes als Ruhe- und Erholungsstätte, die auch bei der Friedhofserweiterung zu berücksichtigen ist.
- Anpassung der Friedhofsgebührensatzung
- Erhalt und Pflege der Judenfriedhöfe

Auftragsgrundlage

Bestattungsgesetz, Friedhofssatzung, Gesetz über Erhaltung der Gräber der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft

Budgetverantwortliche/r

Homerling, Antonius

Zielgruppe/n

Hinterbliebene die eine Begräbnisstätte für einen Verstorbenen benötigen, Kirchen

Gremien**Produktverantwortliche/r**

Homerling, Antonius

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.738,94	1.750	1.738,94	-11,06
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.544,22	27.825	29.113,33	1.288,33
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	200	150,00	-50,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	275,00	0	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	27.558,16	29.775	31.002,27	1.227,27
11 - Personalaufwendungen	4.407,40	5.645	5.937,71	292,71
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.545,21	11.800	10.458,08	-1.341,92
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.692,66	3.550	3.689,80	139,80
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.922,40	255	548,47	293,47
17 = Ordentliche Aufwendungen	11.567,67	21.250	20.634,06	-615,94
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	15.990,49	8.525	10.368,21	1.843,21
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	15.990,49	8.525	10.368,21	1.843,21
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	15.990,49	8.525	10.368,21	1.843,21
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.578,24	17.190	7.214,61	-9.975,39
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	12.412,25	-8.665	3.153,60	11.818,60

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.738,94	1.750	1.738,94	-11,06
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.030,00	35.000	38.956,76	3.956,76
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	200	150,00	-50,00
7 + Sonstige Einzahlungen	275,00	0	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.043,94	36.950	40.845,70	3.895,70
10 - Personalauszahlungen	3.900,30	5.350	5.234,60	-115,40
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.702,45	11.800	10.184,18	-1.615,82
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	250,00	250,00
15 - Sonstige Auszahlungen	1.913,05	255	98,47	-156,53
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.515,80	17.405	15.767,25	-1.637,75
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	23.528,14	19.545	25.078,45	5.533,45
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	2.040,00	2.000	2.620,00	620,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.040,00	2.000	2.620,00	620,00
				0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	2.040,00	2.000	2.620,00	620,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	25.568,14	21.545	27.698,45	6.153,45
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	25.568,14	21.545	27.698,45	6.153,45

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
EINZAHLUNGEN (Zeile 23)				
1 Beiträge und ähnliche Entgelte	2.040,00	2.000	2.620,00	620,00
<u>Einzelaufstellung 2007 (nachrichtlich):</u>				
Kostenersätze für Grabeinfassungen	2.620,00 €			

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	Ergebnisrechnung	Finanzrechnung
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Nutzungs- und Unterhaltungsentgelte	+ 298,31 €	+ 1.616,00 €
Leichenhallengebühren	- 126,00 €	+ 1.278,00 €
Bestattungsgebühren	+ 1.221,00 €	+ 1.062,76 €
Beiträge und ähnliche Entgelte (für Grabeinfassungen)	0,00 €	+ 620,00 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	- 4.316,22 €	- 4.265,19 €
Abfallentsorgung	+ 2.098,51 €	+ 2.242,88 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- 9.975,39 €	0,00 €

IV Planen und Bauen
Wellner, Norbert

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	585.449,20	423.860	415.120,44	-8.739,56
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.427.736,87	2.426.765	2.437.846,98	11.081,98
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	59.883,55	250	5.873,73	5.623,73
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.189,40	68.190	67.920,97	-269,03
7 + Sonstige ordentliche Erträge	14.646,41	0	653,45	653,45
8 + Aktivierte Eigenleistungen	2.200,00	0	18.968,48	18.968,48
10 = Ordentliche Erträge	3.130.105,43	2.919.065	2.946.384,05	27.319,05
11 - Personalaufwendungen	943.533,52	905.220	877.720,19	-27.499,81
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.197.136,94	1.229.550	1.152.679,53	-76.870,47
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.553.831,64	1.542.125	1.543.893,67	1.768,67
15 - Transferaufwendungen	104.238,00	0	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	897.176,16	813.120	789.029,72	-24.090,28
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.695.916,26	4.490.015	4.363.323,11	-126.691,89
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-1.565.810,83	-1.570.950	-1.416.939,06	154.010,94
19 + Finanzerträge	21.910,99	19.900	14.813,71	-5.086,29
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	101.584,77	127.200	121.828,41	-5.371,59
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-79.673,78	-107.300	-107.014,70	285,30
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-1.645.484,61	-1.678.250	-1.523.953,76	154.296,24
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der interen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-1.645.484,61	-1.678.250	-1.523.953,76	154.296,24
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	22.740,00	8.000	11.634,77	3.634,77
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	70.292,47	38.400	60.168,94	21.768,94
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-1.693.037,08	-1.708.650	-1.572.487,93	136.162,07

IV Planen und Bauen
Wellner, Norbert

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	222.001,30	10.000	0,00	-10.000,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.022.619,87	2.025.005	2.038.809,36	13.804,36
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.471,20	250	29.838,89	29.588,89
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.783,42	68.190	53.093,85	-15.096,15
7 + Sonstige Einzahlungen	8.518,55	0	2,51	2,51
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	22.485,30	19.900	24.448,50	4.548,50
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.337.879,64	2.123.345	2.146.193,11	22.848,11
10 - Personalauszahlungen	933.205,53	897.595	864.910,33	-32.684,67
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.253.752,53	1.229.550	1.195.998,71	-33.551,29
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	106.700,81	127.200	121.824,96	-5.375,04
14 - Transferauszahlungen	187.582,53	275.000	250.250,30	-24.749,70
15 - Sonstige Auszahlungen	791.145,93	813.120	783.659,58	-29.460,42
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.272.387,33	3.342.465	3.216.643,88	-125.821,12
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-934.507,69	-1.219.120	-1.070.450,77	148.669,23
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	31.100	111.537,61	80.437,61
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.499,99	0	650,00	650,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	367.370,15	259.700	337.635,01	77.935,01
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	370.870,14	290.800	449.822,62	159.022,62
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	848.664,42	742.900	888.260,04	145.360,04
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	38.142,72	76.900	65.003,60	-11.896,40
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	886.807,14	819.800	953.263,64	133.463,64
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-515.937,00	-529.000	-503.441,02	25.558,98
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-1.450.444,69	-1.748.120	-1.573.891,79	174.228,21
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.002.187,70	260.320	273.932,98	13.612,98
34 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	288.999,41	105.685	105.683,42	-1,58
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	713.188,29	154.635	168.249,56	13.614,56
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-737.256,40	-1.593.485	-1.405.642,23	187.842,77

Budget: IV Planen und Bauen
Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produkt: IV/01.007 Bauhof

Ziele (Kurzbeschreibung)

Zeitnahe und vollständige Erbringung qualitativ hochwertiger Unterhalts-, Pflege- und sonstiger Dienstleistungen

Auftragsgrundlage

Rats- und Ausschussbeschlüsse, Aufträge der Fachbereiche

Budgetverantwortliche/r

Wellner, Norbert

Zielgruppe/n

Einwohner/-innen, Verkehrsteilnehmer, Nutzer von Anlagen und Einrichtungen, Fachbereiche, Verwaltungsführung

Gremien**Produktverantwortliche/r**

Wellner, Norbert

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	344,46	1.260	1.560,23	300,23
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	20,00	20,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80,00	0	440,49	440,49
7 + Sonstige ordentliche Erträge	5.054,89	0	0,00	0,00
8 + Aktivierte Eigenleistungen	2.200,00	0	18.968,48	18.968,48
10 = Ordentliche Erträge	7.679,35	1.260	20.989,20	19.729,20
11 - Personalaufwendungen	521.423,28	508.790	465.784,49	-43.005,51
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.673,35	60.400	67.671,99	7.271,99
14 - Bilanzielle Abschreibungen	34.631,10	30.540	32.859,27	2.319,27
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.271,65	13.980	14.178,54	198,54
17 = Ordentliche Aufwendungen	631.999,38	613.710	580.494,29	-33.215,71
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-624.320,03	-612.450	-559.505,09	52.944,91
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-624.320,03	-612.450	-559.505,09	52.944,91
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der interen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-624.320,03	-612.450	-559.505,09	52.944,91
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20.880,00	6.000	10.756,00	4.756,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.338,73	23.400	18.047,69	-5.352,31
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-624.778,76	-629.850	-566.796,78	63.053,22

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	20,00	20,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	80,00	0	440,49	440,49
7 + Sonstige Einzahlungen	1.554,90	0	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.634,90	0	460,49	460,49
10 - Personalauszahlungen	520.583,17	508.180	464.759,70	-43.420,30
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	51.809,72	60.400	65.645,19	5.245,19
15 - Sonstige Auszahlungen	21.345,35	13.980	14.244,03	264,03
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	593.738,24	582.560	544.648,92	-37.911,08
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-592.103,34	-582.560	-544.188,43	38.371,57
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.499,99	0	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.499,99	0	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.087,00	22.000	18.399,57	-3.600,43
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.087,00	22.000	18.399,57	-3.600,43
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-16.587,01	-22.000	-18.399,57	3.600,43
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-608.690,35	-604.560	-562.588,00	41.972,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-608.690,35	-604.560	-562.588,00	41.972,00

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
AUSZAHLUNGEN (Ziffer 30)				
1 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.087,00	22.000	18.399,57	-3.600,43
<u>Einzelaufstellung 2007 (nachrichtlich)</u>				
Agria Einachsschlepper	7.996,78 €			
Dücker-Schlegelmähkopf	4.581,50 €			
Sonstige Maschinen, Geräte uä.	5.821,29 €			

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	Ergebnisrechnung	Finanzrechnung
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Aktivierete Eigenleistungen	+ 18.968,48 €	0,00 €
Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	+ 4.756,00 €	0,00 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Entgelte tariflich Beschäftigte	- 23.315,24 €	- 23.315,24 €
Beiträge zu Versorgungskassen	- 5.485,61 €	- 5.485,61 €
Gesetzliche Sozialversicherung	- 14.608,88 €	- 14.608,88 €
Abfallverwertung und -entsorgung	+ 2.759,14 €	+ 3.547,50 €
Treibstoffe	- 2.981,43 €	- 3.710,39 €
Instandhaltung von Fahrzeugen	+ 4.925,06 €	+ 3.244,73 €
Abschreibungen auf Sachanlagen	+ 2.319,27 €	0,00 €
Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	- 5.352,31 €	0,00 €
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 €	- 3.600,43 €

Budget: IV **Planen und Bauen**
Produktbereich: 06 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produkt: IV/06.002 **Kinderspiel- und Bolzplätze**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Es ist eine wohnortnahe und ausreichende Versorgung mit Kinderspiel- und Bolzplätzen anzustreben
- Frühzeitige Beteiligung von Eltern, Anwohnern und Nutzern bei Planung und Optimierung der Platzanlagen
- Gewährleistung der Sicherheit und Sauberkeit der Plätze
- Erhebung von Daten über die Frequentierung vorhandener Plätze als Grundlage für Standortentscheidungen und die Ausgestaltung der Plätze

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch (BauGB), Richtlinien über die Anlegung von Kinderspielplätzen (DIN 18043), Bebauungspläne, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Wellner, Norbert

Zielgruppe/n

Kinder und Jugendliche sowie deren Erziehungsberechtigte

Gremien

Planungs-, Bau- und Umweltausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Wübbelt, Christoph

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	489,56	0	637,01	637,01
10 = Ordentliche Erträge	489,56	0	637,01	637,01
11 - Personalaufwendungen	4.370,56	7.720	7.555,51	-164,49
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.184,44	4.300	2.931,46	-1.368,54
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.207,52	7.110	7.236,61	126,61
17 = Ordentliche Aufwendungen	14.762,52	19.130	17.723,58	-1.406,42
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-14.272,96	-19.130	-17.086,57	2.043,43
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-14.272,96	-19.130	-17.086,57	2.043,43
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-14.272,96	-19.130	-17.086,57	2.043,43
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-14.272,96	-19.130	-17.086,57	2.043,43

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	266,80	0	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	266,80	0	0,00	0,00
10 - Personalauszahlungen	4.370,56	7.720	7.555,51	-164,49
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.665,23	4.300	2.900,83	-1.399,17
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.035,79	12.020	10.456,34	-1.563,66
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-8.768,99	-12.020	-10.456,34	1.563,66
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.264,58	0	3.103,53	3.103,53
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.762,84	20.000	13.250,08	-6.749,92
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.027,42	20.000	16.353,61	-3.646,39
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-17.027,42	-20.000	-16.353,61	3.646,39
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-25.796,41	-32.020	-26.809,95	5.210,05
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-25.796,41	-32.020	-26.809,95	5.210,05

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
AUSZAHLUNGEN (Ziffer 30)				
1 Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.264,58	0	3.103,53	3.103,53
<u>Einzelaufstellung 2007 (nachrichtlich):</u>				
Spielplatz Kleikamp	3.103,53 €			
2 Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.762,84	20.000	13.250,08	-6.749,92
<u>Einzelaufstellung 2007 (nachrichtlich):</u>				
Spielgeräte (Kleikamp)	8.600,00 €			
Spielgeräte (Höpingen)	2.862,66 €			
Zaun Spielplatz Birkenweg	1.787,42 €			

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	- 1.964,63 €	- 1.977,22 €
Erwerb von bewegl. Vermögensgegenständen	0,00 €	- 6.749,92 €
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 €	+ 3.103,53 €

Budget:	IV	Planen und Bauen
Produktbereich:	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
Produkt:	IV/09.001	Räumliche Planung und Entwicklung

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Erreichung einer geordneten, nachhaltigen städtebaulichen Entwicklung
- Dem Wohl der Allgemeinheit dienende sparsame Raum- und Bodennutzung
- Erhaltung und Weiterentwicklung gewachsener räumlicher Strukturen
- Angemessene Berücksichtigung der Belange aller Bürger/-innen bei den entsprechenden Planungen
- Einbringung gemeindlicher Interessen bei Planungen Dritter (Gebietsentwicklungsplanung, Planungen der Nachbargemeinden, Flurbereinigung)
- Erlangung formaler Rechtssicherheit bei den Planungen

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch (BauGB), Baunutzungsverordnung NRW (BauNVO), Landesbauordnung NRW (BauONW), Gemeindeordnung (GO), weitere Vorschriften (u.a. Bundesnaturschutzgesetz), Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Wellner, Norbert

Zielgruppe/n

Einwohner/-innen, Investoren, Bauwillige, Grundstückseigentümer

Gremien

Planungs-, Bau- und Umweltausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Wellner, Norbert

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.369,50	0	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.565,20	10.000	10.000,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	54.934,70	10.000	10.000,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	46.854,83	53.430	59.979,69	6.549,69
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.821,45	40.000	8.145,32	-31.854,68
17 = Ordentliche Aufwendungen	127.676,28	93.430	68.125,01	-25.304,99
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-72.741,58	-83.430	-58.125,01	25.304,99
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-72.741,58	-83.430	-58.125,01	25.304,99
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-72.741,58	-83.430	-58.125,01	25.304,99
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-72.741,58	-83.430	-58.125,01	25.304,99

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.369,50	0	0,00	0,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.565,20	10.000	0,00	-10.000,00
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.934,70	10.000	0,00	-10.000,00
10 - Personalauszahlungen	44.334,51	51.600	56.905,32	5.305,32
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	87.156,92	40.000	13.518,18	-26.481,82
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	131.491,43	91.600	70.423,50	-21.176,50
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-72.556,73	-81.600	-70.423,50	11.176,50
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-72.556,73	-81.600	-70.423,50	11.176,50
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-72.556,73	-81.600	-70.423,50	11.176,50

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
Keine !!				

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	0,00 €	- 10.000,00 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Entgelte tariflich Beschäftigte	+ 5.274,01 €	+ 5.274,01 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	- 31.854,68 €	- 26.481,82 €

Budget: IV **Planen und Bauen**
Produktbereich: 10 **Bauen und Wohnen**
Produkt: IV/10.001 **Bauen und Wohnen**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Sicherstellung der städtebaulichen Belange bei der Bebauung und Nutzung von Grundstücken
- rechtssichere und zügige Bearbeitung und Weiterleitung von Bauanträgen an den Kreis Coesfeld
- zügige Bearbeitung von genehmigungsfreien Bauvorhaben

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch (BauGB), Landesbauordnung (BauO NRW), Satzungsrecht

Budgetverantwortliche/r

Wellner, Norbert

Zielgruppe/n

Bauherren, Eigentümer, Kaufinteressenten, Einwohner/-innen, Gewerbetreibende, Architekten

Gremien

Planungs-, Bau- und Umweltausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Wellner, Norbert

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.770,00	1.500	1.844,95	344,95
10 = Ordentliche Erträge	1.770,00	1.500	1.844,95	344,95
11 - Personalaufwendungen	18.660,77	14.140	22.061,20	7.921,20
17 = Ordentliche Aufwendungen	18.660,77	14.140	22.061,20	7.921,20
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-16.890,77	-12.640	-20.216,25	-7.576,25
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-16.890,77	-12.640	-20.216,25	-7.576,25
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-16.890,77	-12.640	-20.216,25	-7.576,25
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-16.890,77	-12.640	-20.216,25	-7.576,25

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.870,00	1.500	1.874,95	374,95
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.870,00	1.500	1.874,95	374,95
10 - Personalauszahlungen	17.820,66	13.630	21.207,21	7.577,21
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.820,66	13.630	21.207,21	7.577,21
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-15.950,66	-12.130	-19.332,26	-7.202,26
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-15.950,66	-12.130	-19.332,26	-7.202,26
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-15.950,66	-12.130	-19.332,26	-7.202,26

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
Keine !!				

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Entgelte tariflich Beschäftigte	+ 6.244,41 €	+ 6.244,41 €

Budget: IV **Planen und Bauen**
Produktbereich: 10 **Bauen und Wohnen**
Produkt: IV/10.002 **Denkmalschutz und Denkmalpflege**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Schutz, Pflege und Überwachung der Zustände von Denkmälern sowie Abwendung der Gefährdung von Denkmälern
- Zuführung denkmalgeschützter, ortsbildprägender und erhaltenswerter Gebäude und Anlagen zu einer sinnvollen Nutzung

Auftragsgrundlage

Denkmalschutzgesetz (DSchG), Baugesetzbuch (BauGB), Ortsrecht, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Wellner, Norbert

Zielgruppe/n

- Eigentümer oder Nutzungsberechtigte von Denkmälern, Einwohner/-innen die ein Interesse an der Erhaltung von Gebäuden und Anlagen haben

Gremien

Planungs-, Bau- und Umweltausschuss
Rat

Produktverantwortliche/r

Wellner, Norbert

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20,00	0	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	20,00	0	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	2.246,74	2.065	3.322,89	1.257,89
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.246,74	2.065	3.322,89	1.257,89
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-2.226,74	-2.065	-3.322,89	-1.257,89
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-2.226,74	-2.065	-3.322,89	-1.257,89
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-2.226,74	-2.065	-3.322,89	-1.257,89
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-2.226,74	-2.065	-3.322,89	-1.257,89

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20,00	0	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20,00	0	0,00	0,00
10 - Personalauszahlungen	2.246,74	2.065	3.322,89	1.257,89
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.246,74	2.065	3.322,89	1.257,89
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-2.226,74	-2.065	-3.322,89	-1.257,89
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-2.226,74	-2.065	-3.322,89	-1.257,89
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-2.226,74	-2.065	-3.322,89	-1.257,89

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
Keine !!				

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Entgelte tariflich Beschäftigte	+ 1.031,71 €	+ 1.031,71 €

Budget: IV **Planen und Bauen**
Produktbereich: 11 **Ver- und Entsorgung**
Produkt: IV/11.003 **Abwasserbeseitigung**

Ziele (Kurzbeschreibung)

Sicherstellung einer geordneten Abwasserbeseitigung

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Landeswassergesetz, Ortsrecht

Budgetverantwortliche/r

Wellner, Norbert

Zielgruppe/n

Einwohner/-innen, Gewerbebetriebe

Gremien

Ver- und Entsorgungsausschuss

Rat

Produktverantwortliche/r

Wellner, Norbert

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	118.237,08	15.100	15.112,08	12,08
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.144.853,39	2.143.155	2.156.637,27	13.482,27
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	88.247,75	58.000	56.319,53	-1.680,47
7 + Sonstige ordentliche Erträge	5.522,15	0	653,45	653,45
10 = Ordentliche Erträge	2.356.860,37	2.216.255	2.228.722,33	12.467,33
11 - Personalaufwendungen	249.725,77	238.175	239.333,69	1.158,69
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	396.732,80	524.000	504.109,00	-19.891,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	321.168,21	308.615	301.730,13	-6.884,87
15 - Transferaufwendungen	103.125,00	0	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	867.320,31	682.980	682.334,01	-645,99
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.938.072,09	1.753.770	1.727.506,83	-26.263,17
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	418.788,28	462.485	501.215,50	38.730,50
19 + Finanzerträge	21.910,99	19.900	14.813,71	-5.086,29
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	101.584,77	127.200	121.828,41	-5.371,59
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-79.673,78	-107.300	-107.014,70	285,30
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	339.114,50	355.185	394.200,80	39.015,80
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	339.114,50	355.185	394.200,80	39.015,80
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	48.953,74	15.000	42.121,25	27.121,25
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	290.160,76	340.185	352.079,55	11.894,55

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	178.365,00	0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.013.664,91	2.018.155	2.030.969,30	12.814,30
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	42.916,18	58.000	77.218,63	19.218,63
7 + Sonstige Einzahlungen	2.894,28	0	2,51	2,51
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	22.485,30	19.900	24.448,50	4.548,50
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.260.325,67	2.096.055	2.132.638,94	36.583,94
10 - Personalauszahlungen	246.426,18	234.820	233.697,35	-1.122,65
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	364.442,85	524.000	552.519,15	28.519,15
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	106.700,81	127.200	121.824,96	-5.375,04
14 - Transferauszahlungen	186.469,53	0	0,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	761.581,91	682.980	678.419,25	-4.560,75
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.665.621,28	1.569.000	1.586.460,71	17.460,71
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	594.704,39	527.055	546.178,23	19.123,23
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	650,00	650,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	134.127,83	100.000	221.337,78	121.337,78
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	134.127,83	100.000	221.987,78	121.987,78
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	595.731,17	496.500	350.168,78	-146.331,22
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.292,88	34.900	31.944,56	-2.955,44
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	604.024,05	531.400	382.113,34	-149.286,66
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-469.896,22	-431.400	-160.125,56	271.274,44
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	124.808,17	95.655	386.052,67	290.397,67
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.002.187,70	260.320	273.932,98	13.612,98
34 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	288.999,41	105.685	105.683,42	-1,58
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	713.188,29	154.635	168.249,56	13.614,56
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	837.996,46	250.290	554.302,23	304.012,23

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
 EINZÄHLUNGEN (Zeile 23)				
1 Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	650,00	650,00
Einzelaufstellung 2007 (nachrichtlich):				
Verkauf eines Kompressors	650,00 €			
2 Beiträge und ähnliche Entgelte	134.127,83	100.000	221.337,78	121.337,78
Einzelaufstellung 2007 (nachrichtlich):				
Kanalanschlussbeiträge	221.337,78 €			
AUSZÄHLUNGEN (Ziffer 30)				
1 Auszahlungen für Baumaßnahmen	595.731,17	496.500	350.168,78	-146.331,22
Einzelaufstellung 2007 (nachrichtlich):				
Druckrohrleitungen (Außenbereich)	35.327,68 €			
SW- u. RW-Kanal „Nördl. d. Höpinger Str.“	124.075,01 €			
SW- u. RW-Kanal 1. Erweiterung Kleikamp	82.243,00 €			

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)					
in €		1	2	3	4
	RW-Kanal Sportplatz Darfeld	21.573,19 €			
	MW-Kanal Mühlenstraße	7.966,23 €			
	MW-Kanal Am Spielberg	30.364,68 €			
	Pumpwerk (Kläranlage Osterwick)	25.241,29 €			
	Einzelne Hausanschlüsse	18.325,14 €			
	Kleinere Maßnahmen	5.052,56 €			
2	Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	8.292,88	34.900	31.944,56	-2.955,44
	<u>Einzelaufstellung 2007 (nachrichtlich):</u>				
	Fernwerkstation RÜB Elsen	15.314,73 €			
	Probennehmer Kläranlage Osterwick	4.684,33 €			
	Ersatztauchmotorpumpe RÜB Osterwick	4.597,96 €			
	Steuerung PW Hennewich (Software)	6.247,50 €			
	Sonstiges (EDV-Hardware, kleinere Geräte)	1.100,04 €			

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Schmutzwassergebühren	+ 11.529,62 €	+ 12.990,82 €
Entsorgung Grundstücksanlagen	- 6.072,30 €	- 5.774,39 €
Kleininleitergebühren	+ 6.750,70 €	+ 6.631,93 €
Auflösung von Sonderposten für Beiträge	+ 2.308,31 €	0,00 €
Kostenerstattungen, Kostenumlagen (sonst. inländ. Bereich)	- 1.682,98 €	+ 19.218,63 €
Zinserträge/-zahlungen	- 5.086,29 €	+ 4.548,50 €
Rückflüsse von Darlehen	0,00 €	+ 15.335,34 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Entgelte tariflich Beschäftigte	+ 3.761,83 €	+ 3.761,83 €
Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	- 3.650,93 €	- 3.650,93 €
Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen (Beamte)	+ 2.201,45 €	0,00 €
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	- 29.251,81 €	- 25.170,05 €
Stromkosten	+ 26.010,82 €	+ 18.240,30 €
Abfallentsorgung und -verwertung	- 6.285,65 €	- 6.758,14 €
Sonstige öffentliche Abgaben	+ 6.063,60 €	+ 59.669,84 €
Klärschlammverwertung und -entsorgung	+ 5.535,10 €	- 595,49 €
Sonstige Bewirtschaftungskosten	- 10.199,39 €	- 6.212,96 €
Entsorgung Grundstücksentwässerungsanlagen	- 5.142,30 €	- 5.142,30 €
Aufwand für sonstige Dienstleistungen	- 6.910,25 €	- 5.688,33 €
Nutzungsentgelte	- 555,39 €	- 5.452,14 €
Zinsaufwendungen/-auszahlungen	- 5.371,59 €	- 5.375,04 €
Bilanzielle Abschreibungen	- 6.884,87 €	0,00 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	+ 27.121,25 €	0,00 €
Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00 €	- 2.955,44 €
Auszahlungen für Baumaßnahmen (siehe vorstehend)	0,00 €	-146.331,22 €

Bilanzauszug zum 31.12.2007
Produkt 11.003 - Abwasserbeseitigung

AKTIVA

		31.12.2007		31.12.2006
		€	€	T€
1.	Anlagevermögen			
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		3.359,66	8,8
1.2	Sachanlagen			
1.2.3	Infrastrukturvermögen			
1.2.3.1	Grund und Boden	166.048,11		142,1
1.2.3.4	Entwässerungsanlagen	<u>9.349.673,96</u>	9.515.722,07	9.137,0
1.2.6	Maschinen und techn. Anlagen		717.914,36	758,9
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung		8.104,68	8,5
1.2.8	Anlagen im Bau		<u>7.083,24</u>	161,0
1.3	Finanzanlagen			
1.3.5	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		59.883,24	319,3
1.3.8	Sonstige Ausleihungen		<u>223.322,82</u>	253,5
			10.535.390,07	
2.	Umlaufvermögen			
2.2	Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände			
2.2.1	Öffentl. rechtl. Forderungen		240.335,84	
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen		<u>71.232,27</u>	284,1 0,0
2.4	Liquide Mittel		0,00	0,00
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung		0,00	1,6
			<u>10.846.958,18</u>	<u>11.074,8</u>

PASSIVA

		31.12.2007		31.12.2006
		€	€	T€
1.	Eigenkapital			
1.1	Allgemeine Rücklage ¹⁾	4.047.491,62		4.047,5
1.4	Jahresüberschuss	<u>352.079,55</u>	4.399.571,17	290,3
2.	Sonderposten			
2.1	für Zuwendungen	23.888,11		
2.2	für Beiträge	2.726.257,87		2.606,8
2.4	Sonstige Sonderposten	<u>223.322,79</u>	2.973.468,77	238,4
3.	Rückstellungen			
3.4	Sonstige Rückstellungen		80.385,87	28,1
4.	Verbindlichkeiten			
4.2	Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten	2.924.129,82		3.029,8
4.3	Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung	374.153,52		509,5
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	95.077,11		267,0
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	<u>171,92</u>	3.393.532,37	57,4
			<u>10.846.058,18</u>	<u>11.074,8</u>

Budget: IV **Planen und Bauen**
Produktbereich: 12 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produkt: IV/12.001 **Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsanlagen**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- Gewährleistung eines funktionsgerechten und sicheren Straßen- und Wegenetzes einschl. ihrer Ausleuchtung
- Substanzerhaltung und -verbesserung des Infrastrukturvermögens
- Energiesparender Betrieb der Straßenbeleuchtung

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch (BauGB), Straßen- und Wegegesetz NRW, Bebauungspläne, Satzungen, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Wellner, Norbert

Zielgruppe/n

Einwohner/-innen, Verkehrsteilnehmer, Grundstückseigentümer

Gremien

Planungs-, Bau- und Umweltausschuss,
Rat

Produktverantwortliche/r

Wellner, Norbert

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	423.008,60	407.500	397.811,12	-9.688,88
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	274.045,52	278.460	278.012,99	-447,01
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	180,00	250	5.851,22	5.601,22
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	190	1.163,46	973,46
7 + Sonstige ordentliche Erträge	4.069,37	0	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	701.303,49	686.400	682.838,79	-3.561,21
11 - Personalaufwendungen	49.260,37	63.550	62.826,37	-723,63
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	649.540,85	564.300	543.858,30	-20.441,70
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.191.824,81	1.195.860	1.202.067,66	6.207,66
15 - Transferaufwendungen	1.113,00	0	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.959,96	111.000	90.808,20	-20.191,80
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.893.698,99	1.934.710	1.899.560,53	-35.149,47
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-1.192.395,50	-1.248.310	-1.216.721,74	31.588,26
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-1.192.395,50	-1.248.310	-1.216.721,74	31.588,26
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-1.192.395,50	-1.248.310	-1.216.721,74	31.588,26
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-1.192.395,50	-1.248.310	-1.216.721,74	31.588,26

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	10.000	0,00	-10.000,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17,00	1.700	2.153,00	453,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.693,24	250	4.180,54	3.930,54
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	190	1.073,08	883,08
7 + Sonstige Einzahlungen	4.069,37	0	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.779,61	12.140	7.406,62	-4.733,38
10 - Personalauszahlungen	46.432,51	62.230	60.606,00	-1.624,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	728.170,44	564.300	538.191,47	-26.108,53
14 - Transferauszahlungen	1.113,00	275.000	250.250,30	-24.749,70
15 - Sonstige Auszahlungen	1.594,43	111.000	89.557,92	-21.442,08
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	777.310,38	1.012.530	938.605,69	-73.924,31
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-769.530,77	-1.000.390	-931.199,07	69.190,93
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	31.100	111.537,61	80.437,61
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	233.242,32	159.700	116.297,23	-43.402,77
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	233.242,32	190.800	227.834,84	37.034,84
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	245.668,67	246.400	534.987,73	288.587,73
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	1.409,39	1.409,39
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	245.668,67	246.400	536.397,12	289.997,12
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-12.426,35	-55.600	-308.562,28	-252.962,28
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-781.957,12	-1.055.990	-1.239.761,35	-183.771,35
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-781.957,12	-1.055.990	-1.239.761,35	-183.771,35

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
EINZAHLUNGEN (Zeile 23)				
1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	31.100	111.537,61	80.437,61
<u>Einzelauflistung 2007 (nachrichtlich):</u>				
Zuwendung Bund (ÖPNV Wartehalle Höpinger Straße)	23.000,00 €			
Zuwendung Land (ÖPNV Wartehalle Höpinger Straße)	4.600,00 €			
Zuwendung Land (Neugestaltung Darfelder Markt)	83.937,61 €			
2 Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	233.242,32	159.700	116.297,23	-43.402,77
<u>Einzelauflistung 2007 (nachrichtlich):</u>				
KAG-Beiträge (Darfelder Markt)	34.164,39 €			
Erschließungsbeiträge BauGB	82.132,84 €			
AUSZAHLUNGEN (Zeile 30)				
1 Auszahlungen für Baumaßnahmen	245.668,67	246.400	534.987,73	288.587,73
<u>Einzelauflistung 2007 (nachrichtlich):</u>				
Endausbau Heinr.-Backensfeld-Str.	50.447,40 €			
Endausbau An der Linde	50.612,11 €			
Baustraße Kleikamp II	32.883,47 €			
Neugestaltung Darfelder Markt	306.395,49 €			

Teilfinanzrechnung		Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)					(Sp. 2 ./ Sp. 1)
in €		1	2	3	4
	Baustraße Erweiterung Gewerbegebiet Nördlich der Höpinger Straße	50.146,08 €			
	Aufweitung Einmündung Brookallee	7.188,05 €			
	Ausbau Wiedings-Stegge	5.972,49 €			
	Baustraße Erweiterung Haus Holtwick	561,43 €			
	ÖPNV-Haltestelle Höpinger Straße	30.262,65 €			
	Schulbushaltestelle Hennewich	518,56 €			
2	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	1.409,39	1.409,39
	<u>Einzelaufstellung 2007 (nachrichtlich):</u>				
	9 Abfallbehälter mit Zubehör	1.409,39 €			

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	- 10.000,00 €	- 10.000,00 €
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	+ 3.607,41 €	+ 2.336,73 €
Investitionszuwendungen vom Bund	0,00 €	+ 23.000,00 €
Investitionszuwendungen vom Land	0,00 €	+ 57.437,61 €
Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00 €	- 43.402,77 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	- 20.876,41 €	- 28.169,48 €
Stromkosten	- 2.186,72 €	- 285,06 €
Abfallverwertung und -entsorgung	+ 3.516,77 €	+ 3.468,41 €
Abwassergebühren (Straßenentwässerung)	- 2.743,92 €	- 2.743,92 €
Zuweisungen und Zuschüsse an Gemeinden/GV	0,00 €	- 24.749,70 €
Investitionszuschüsse (Straßenlampen)	- 21.486,05 €	- 21.450,05 €
Bilanzielle Abschreibungen	+ 6.207,66 €	0,00 €
Auszahlungen für Baumaßnahmen (sich vorstehend)	0,00 €	+288.587,73 €

Fortsetzung siehe Folgeseite !!

Budget: IV **Planen und Bauen**
Produktbereich: 12 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produkt: IV/12.004 **Winterdienst**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- rechtmäßiger, kostengünstiger und bürgernahe Winterdienst

Auftragsgrundlage

Straßen- und Wegegesetz NRW, Straßenreinigungssatzung

Budgetverantwortliche/r

Wellner, Norbert

Zielgruppe/n

Einwohner/-innen, Verkehrsteilnehmer

Gremien

Planungs-, Bau- und Umweltausschuss,
Rat

Produktverantwortliche/r

Wübbelt, Christoph

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
11 - Personalaufwendungen	7.526,15	4.530	4.392,62	-137,38
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.496,68	6.000	1.755,25	-4.244,75
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	258,00	2.270	1.142,77	-1.127,23
17 = Ordentliche Aufwendungen	15.280,83	12.800	7.290,64	-5.509,36
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-15.280,83	-12.800	-7.290,64	5.509,36
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-15.280,83	-12.800	-7.290,64	5.509,36
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der interen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-15.280,83	-12.800	-7.290,64	5.509,36
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.860,00	2.000	878,77	-1.121,23
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-13.420,83	-10.800	-6.411,87	4.388,13

Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Haushalts-	Ist-Ergebnis	Vergleich
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)	2006	ansatz	2007	Ansatz / Ist
in €				(Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
10 - Personalauszahlungen	7.526,15	4.530	4.392,62	-137,38
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.278,24	6.000	702,10	-5.297,90
15 - Sonstige Auszahlungen	258,00	2.270	872,18	-1.397,82
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.062,39	12.800	5.966,90	-6.833,10
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-21.062,39	-12.800	-5.966,90	6.833,10
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-21.062,39	-12.800	-5.966,90	6.833,10
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-21.062,39	-12.800	-5.966,90	6.833,10

Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)	2006	2007	2007	2007
in €	€	€	€	€
	1	2	3	4
Keine !!				

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	- 1.121,23 €	0,00 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Erwerb von Vorräten zum sofortigen Verbrauch	- 4.244,75 €	- 5.297,90 €
Erstattungen für Aufwendungen aus lfd. Verw.-Tätigkeit (Land)	- 1.121,23 €	- 1.391,82 €

Budget: IV **Planen und Bauen**
Produktbereich: 13 **Natur- und Landschaftspflege**
Produkt: IV/13.001 **Natur- und Landschaftsschutz**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- nachhaltiger Schutz, Pflege und Entwicklung von Natur und Landschaft zur deren Erhaltung als Lebensgrundlage des Menschen

Auftragsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz (WHG), Landeswassergesetz (LWG), Wasserrahmenrichtlinie, Bundesnaturschutzgesetz (BNatSchG), Landesbodenschutzgesetz, Landschaftsgesetz, Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Wellner, Norbert

Zielgruppe/n

Einwohner/-innen, Nutzer von Natur und Landschaft

Gremien

Planungs-, Bau- und Umweltausschuss,
Rat

Produktverantwortliche/r

Wellner, Norbert

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.047,96	3.650	1.351,77	-2.298,23
10 = Ordentliche Erträge	7.047,96	3.650	1.351,77	-2.298,23
11 - Personalaufwendungen	10.397,30	3.585	4.214,54	629,54
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.154,18	23.050	20.184,55	-2.865,45
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.899,58	2.010	109,73	-1.900,27
17 = Ordentliche Aufwendungen	15.451,06	28.645	24.508,82	-4.136,18
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-8.403,10	-24.995	-23.157,05	1.837,95
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-8.403,10	-24.995	-23.157,05	1.837,95
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-8.403,10	-24.995	-23.157,05	1.837,95
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-8.403,10	-24.995	-23.157,05	1.837,95

Teilfinanzrechnung Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.047,96	3.650	3.812,11	162,11
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.047,96	3.650	3.812,11	162,11
10 - Personalauszahlungen	10.397,30	3.585	4.214,54	629,54
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.147,53	23.050	18.525,20	-4.524,80
15 - Sonstige Auszahlungen	1.899,58	2.010	109,73	-1.900,27
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.444,41	28.645	22.849,47	-5.795,53
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-8.396,45	-24.995	-19.037,36	5.957,64
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-8.396,45	-24.995	-19.037,36	5.957,64
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-8.396,45	-24.995	-19.037,36	5.957,64

Teilfinanzrechnung Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €	Ergebnis 2006 €	Ansatz 2007 €	Ergebnis 2007 €	Vergleich 2007 €
	1	2	3	4
Keine !!				

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Öffentlich-rechtliche Kostenersätze	- 2.298,23 €	+ 162,11 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	- 3.765,45 €	- 5.424,80 €

Budget: IV **Planen und Bauen**
Produktbereich: 13 **Natur- und Landschaftspflege**
Produkt: IV/13.002 **Öffentliche Grünflächen**

Ziele (Kurzbeschreibung)

- dem Ortsbild angepasste Errichtung und Unterhaltung öffentlicher Grünanlagen

Auftragsgrundlage

Bürgerliches Gesetzbuch (BGB), Rats- und Ausschussbeschlüsse

Budgetverantwortliche/r

Wellner, Norbert

Zielgruppe/n

Einwohner/-innen, Vereine, Verbände, Betriebe

Gremien

Planungs-, Bau- und Umweltausschuss,
Rat

Produktverantwortliche/r

Wübbelt, Christoph

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2006	Haushalts- ansatz 2007	Ist-Ergebnis 2007	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
11 - Personalaufwendungen	33.067,75	9.235	8.249,19	-985,81
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	533,19	7.500	4.023,66	-3.476,34
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.466,66	880	456,47	-423,53
17 = Ordentliche Aufwendungen	38.067,60	17.615	12.729,32	-4.885,68
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)	-38.067,60	-17.615	-12.729,32	4.885,68
22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-38.067,60	-17.615	-12.729,32	4.885,68
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der interen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	-38.067,60	-17.615	-12.729,32	4.885,68
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0,00
29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 u. 28)	-38.067,60	-17.615	-12.729,32	4.885,68

Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Haushalts-	Ist-Ergebnis	Vergleich
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)	2006	ansatz	2007	Ansatz / Ist
in €				(Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3	4
10 - Personalauszahlungen	33.067,75	9.235	8.249,19	-985,81
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.081,60	7.500	3.996,59	-3.503,41
15 - Sonstige Auszahlungen	4.466,66	880	456,47	-423,53
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.616,01	17.615	12.702,25	-4.912,75
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-38.616,01	-17.615	-12.702,25	4.912,75
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-38.616,01	-17.615	-12.702,25	4.912,75
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-38.616,01	-17.615	-12.702,25	4.912,75

Teilfinanzrechnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)	2006	2007	2007	2007
in €	€	€	€	€
	1	2	3	4
Keine !!				

Erläuterungen:

Größere Abweichungen aus dem Plan-/Ist-Vergleich ergeben sich bei folgenden Erträgen/Einzahlungen bzw. Aufwendungen/Auszahlungen:

	<u>Ergebnisrechnung</u>	<u>Finanzrechnung</u>
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	- 2.372,50 €	- 2.399,57 €
Abfallentwertung und -entsorgung	- 1.103,84 €	- 1.103,84 €

Anhang



Anhang zum Jahresabschluss 2007
der Gemeinde Rosendahl
(gemäß § 44 GemHVO NRW)

A. Vorbemerkungen

Der Jahresabschluss der Gemeinde Rosendahl wurde unter Anwendung des § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) sowie den Bestimmungen des sechsten Abschnittes der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) aufgestellt.

Das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) stellt ein auf die Verhältnisse und Anforderungen der Kommunen angepasstes System der kaufmännischen doppelten Buchführung dar. Bei dessen konzeptioneller Erarbeitung wurde auf die kaufmännischen Buchführungs- und Bilanzierungsregelungen als Referenzmodell Bezug genommen. In den Fällen, in denen sich die neuen kommunalrechtlichen Regelungen lückenhaft oder nicht hinreichend konkretisiert erwiesen haben, fanden die einschlägigen handels- und steuerrechtlichen Bestimmungen entsprechende Anwendung.

B. Angaben zum Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2007

I Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanz enthält sämtliche **Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsbegrenzungsposten**. Die jeweiligen Bilanzansätze sind zum Bilanzstichtag vorsichtig und überwiegend einzeln ermittelt worden. Sämtliche bis zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung bekannt gewordenen Risiken, die am Bilanzstichtag bereits vorlagen, wurden aufgenommen. Die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte für die Vermögensgegenstände gelten für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- oder Herstellungskosten.

1. **Immaterielle Vermögensgegenstände** werden zu Anschaffungskosten bilanziert und soweit sie einer Abnutzung unterliegen gemäß der Nutzungsdauer linear abgeschrieben.
2. Das **Sachanlagevermögen** ist zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, angesetzt worden.

3. Die Bewertung der **Finanzanlagen** erfolgte zu fortgeführten Anschaffungskosten bzw. mit einem Erinnerungswert (§ 55 Abs. 6 GemHVO NRW). Neuzugänge werden mit den Anschaffungskosten bewertet.

Bei den sonstigen Ausleihungen sind die Arbeitgeberdarlehen bilanziert.

4. Der Ansatz der **Vorräte** (Umlaufvermögen) erfolgte zu den zum 31.12.2007 ermittelten Bilanzwerten.

Zum Verkauf stehende Baulandflächen werden unter den Vorräten bilanziert, die Bewertung erfolgt zu den Anschaffungskosten.

Für die Wasservorräte des ehemaligen Wasserwerkes im Hochbehälter Bleck (11001.151100) ist ein Festwert eingestellt.

5. Die **öffentlich-rechtlichen Forderungen und die Forderungen aus Transferleistungen, die privatrechtlichen Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände** wurden zum Nennwert angesetzt. Die Erstattungsansprüche gemäß § 107b Besamtenversorgungsgesetz wurden mit dem Barwert bewertet. Einzelheiten sind aus dem als Anlage 2 zum Anhang beigefügten Forderungsspiegel ersichtlich.

6. Als **aktive Rechnungsabgrenzungsposten** wurden vor dem Bilanzstichtag geleistete Zahlungen ausgewiesen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

7. Die **Sonderposten** beinhalten vereinnahmte Investitionspauschalen, zweckgebundene Zuwendungen, vereinnahmte Beiträge und Überdeckungen aus Gebührenerhebungen früherer Jahre. Die Sonderposten aus Investitionspauschalen und Zuwendungen werden entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes aufgelöst.

Konsumtive Zuwendungen werden im Jahr des Zugangs komplett ergebniswirksam erfasst.

Sonderposten für Beiträge werden ebenfalls einem konkreten Vermögensgegenstand zugeordnet und entsprechend dessen Nutzungsdauer ertragswirksam aufgelöst.

Sonderposten für den Gebührenaussgleich werden gebildet, wenn eine kostenrechnende Einrichtung einen Gebührenüberschuss erwirtschaftet. Sie werden

in einer der folgenden Abrechnungsperiode aufgelöst, indem sie gebührenmindernd in der Kalkulation berücksichtigt werden.

8. Die **Rückstellungen** wurden nach dem Grundsatz der kaufmännischen Vorsicht für sämtliche erkennbaren Risiken und ungewisse Verpflichtungen, die bis zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung bekannt geworden sind und bereits am Bilanzstichtag vorlagen, gebildet.

Pensions- und Beihilferückstellungen werden gemäß den Mitteilungen der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse, Münster, angesetzt. Die Ermittlung erfolgt mit dem im NKF-Gesetz des Landes NRW vorgesehenen Rechnungszins von 5,0% auf der Basis der Richttafeln 2005 G von Heubeck.

Sonstige Rückstellungen werden gem. § 36 Abs. 6 GemHVO NRW nur gebildet, wenn sie durch Gesetz oder Verordnung zugelassen sind.

9. Der Ansatz der **Verbindlichkeiten** entspricht ihrem jeweiligen Rückzahlungswert. Verbindlichkeiten in fremder Währung bestanden am Bilanzstichtag nicht. Einzelheiten sind aus dem als Anlage 5 beigefügten Verbindlichkeitspiegel zu entnehmen.
10. Als **passive Rechnungsabgrenzungsposten** werden alle Einnahmen vor dem Bilanzstichtag erfasst, soweit sie Erträge für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

II Erläuterungen zur Bilanz

Vorbemerkung

Gemäß § 92 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) hat die Gemeinde zu Beginn des Haushaltsjahres, in dem sie erstmals ihre Geschäftsvorfälle nach dem System der doppelten Buchführung erfasst, eine Eröffnungsbilanz aufzustellen. Die durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Hahne Revisions- und Treuhandgesellschaft mbH, Dülmen, geprüfte Eröffnungsbilanz zum 01.01.2006 wurde vom Rat am 28.09.2006 beschlossen.

In § 92 Abs. 7 GO NRW sowie in § 57 Abs. 1 GemHVO NRW ist weiterhin geregelt, dass in der Eröffnungsbilanz nicht vorhandene oder fehlerhafte Wertansätze im Rahmen der folgenden Jahresabschlüsse nachgeholt oder berichtigt werden können. Eine Berichtigung kann letztmals im vierten der Eröffnungsbilanz folgenden Jahresabschluss vorgenommen werden.

Die Bilanz der Gemeinde Rosendahl zum 31.12.2007 berücksichtigt die Nachholung und Anpassung von Wertansätzen.

Soweit eine Nachholung oder Anpassung von Wertansätzen bei einzelnen Bilanzposten vorgenommen wurde, wird diese im Nachfolgenden entsprechend erläutert.

AKTIVA

1. Anlagevermögen

1.1	Immaterielle	31.12.2007	244.598,77 €
	Vermögensgegenstände	31.12.2006	333.492,31 €

Entwicklung im Einzelnen:

Anfangsbestand 1.1.2007	Zugang Zugang Umb.	Abschreibung 2007	Sonder- bzw. außerplanm. AfA / Abgang Restbuch- wert	Abgang Afa Abgang Umb. Zuschreibung	Endbestand 31.12.2007
333.492,31	23.840,70 0,00	72.009,99 0,00	40.724,25 0,00	0,00 0,00 0,00	244.598,77

Immaterielle Wirtschaftsgüter sind Rechte und Möglichkeiten mit besonderen Vorteilen, zu deren Erlangung bei der Gemeinde Aufwendungen entstanden und die einer

Bewertung fähig sind, z. B Konzessionen, Lizenzen und EDV-Software. Nach § 43 Abs. 1 der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) dürfen immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, die nicht entgeltlich erworben oder selbst hergestellt wurden, nicht aktiviert werden.

Bei den immateriellen Vermögensgegenständen der Gemeinde Rosendahl handelt es sich insbesondere um gezahlte Kostenbeteiligungen an den Wassergewinnungsanlagen der Stadtwerke Coesfeld GmbH sowie selbst erstellter Wasserversorgungsanlagen und Wassertransportleitungen. Die Anlagen stehen im Voll- bzw. Treuhandeigentum der Stadtwerke Coesfeld GmbH (Bilanzwert 31.12.2007 = 162.897,00 €). Die Abschreibungen erfolgen entsprechend dem Wasserlieferungsvertrag mit der Stadtwerke Coesfeld GmbH. Nach Empfehlung des Wirtschaftsprüfers wird ab 2007 wieder der Abschreibungssatz, der vor der Rückführung des Wasserwerks gewählt wurde, verwendet. Die jährliche Abschreibung nur für das Produkt „29/11.001 Wasserversorgung“, beträgt 54.299,00 €. In der Steuerbilanz 2006 konnte der erhöhte Abschreibungssatz noch berücksichtigt werden, somit entfiel auf das zu versteuernde Einkommen keine Steuer. Die in 2006 zu gering gebuchte Abschreibung wurde 2007 in Höhe von 40.724,25 € zusätzlich gebucht.

Im Übrigen handelt es sich bei den immateriellen Vermögensgegenständen weitgehend um Software. Zu beachten ist dabei, dass Standardsoftware, wie das Betriebssystem eines PC's und die verwendeten Produkte von MS Office, im Regelfall beim Kauf der PC's nicht gesondert ausgewiesen und in diesen Fällen nicht getrennt berücksichtigt wird. In 2007 wurde Software/Lizenzen in Höhe von 23.840,70 € gekauft.

1.2 Sachanlagen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke

Unbebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich keine benutzbaren Gebäude befinden. Die Benutzbarkeit beginnt zum Zeitpunkt der Bezugsfertigkeit. Wegen der Bedeutung im gemeindlichen Bereich ist eine Untergliederung dieses Bilanzpostens in Grünflächen, Ackerland, Wald und Forsten sowie sonstige unbebaute Grundstücke vorgesehen. Dabei ist auf Grund des nicht abzuschreibenden Grund und Bodens und der ggf. abzuschreibenden unterschiedlichsten „Aufbauten oder Anlagen“ der Grundstücke eine entsprechende differenzierte Bewertung vorzunehmen.

1.2.1.1 Grünflächen	<u>31.12.2007</u>	<u>5.128.245,31 €</u>
	31.12.2006	4.247.333,94 €

Zu den Grünflächen zählen die Grün- und Parkanlagen der Gemeinde sowie Sportflächen, Kinderspiel- und Bolzplätze, Naturschutzflächen und Wasserflächen.

Einzelauflistung der Veränderungen:

Produkt 01.016 - Grundstücksmanagement	Zugang	100.340,76 €
Produkt 06.002 - Kinderspiel- und Bolzplätze	Zugang	4.878,36 €
	Abschreibung	<u>- 7.009,73 €</u>
		- 2.131,37 €
Produkt 08.001- Sportanlagen		
Kunstrasenplatz Darfeld inkl. Eigenleistung	Zugang	423.408,80 €
Kunstrasenplatz Osterwick inkl. Eigenleistung	Zugang	417.650,79 €
	Abschreibung	<u>- 54.707,96 €</u>
		786.351,63 €
Produkt 12.001- Straßen, Wege, Plätze	Abschreibung	- 69,20 €
Produkt 13.003 - Friedhöfe	Abschreibung	- 3.580,45 €

1.2.1.2 Ackerland	<u>31.12.2007</u>	<u>1.001.525,73 €</u>
	31.12.2006	1.000.859,33 €

Unter diesem Bilanzposten sind die landwirtschaftlich genutzten Flächen der Gemeinde (inkl. Ausgleichsflächen) ausgewiesen. Dazu zählen aber keine Gebäude-, Hof- oder Wegeflächen. Diese werden, ebenso wie die Wohn- und Betriebsgebäudeflächen, in den entsprechenden Bilanzposten ausgewiesen. Die Erhöhung basiert auf einem Zugang von Ausgleichsflächen in Höhe von 666,40 €.

1.2.1.3 Wald, Forsten	<u>31.12.2007</u>	<u>15.769,80 €</u>
	31.12.2006	15.769,80 €

Die forstwirtschaftlichen Flächen der Gemeinde Rosendahl dienen nicht der Ertragszielung. Somit ist für die Bewirtschaftung und Bewertung des Aufwuchses keine Berücksichtigung von forstwirtschaftlichen Aspekten oder Zuhilfenahme von Sachverständigen notwendig.

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	<u>31.12.2007</u>	<u>390.911,84 €</u>
	31.12.2006	521.471,93 €

Dieser Bilanzposten stellt eine Sammelposition für die anderen nicht unter Grünflächen, Ackerland und Waldflächen und Flächen der Forstwirtschaft erfassten Grundstücke des Anlagevermögens dar.

Im Wesentlichen wurden folgende Veränderungen vorgenommen:

Abgänge wegen Umgliederung ins Umlaufvermögen (sonstige Grundstücke zu Wohngrundstücken)	38.307,30 €
Umbuchung wegen Zuordnung von Flächen zu Grünflächen	
Spielplatz Kleikamp (Zubuchung bei 01016.021100)	18.786,80 €
Obstwiese Kleikamp (Zubuchung bei 01016.021100)	64.718,02 €
Umbuchung wegen Zuordnung zu Infrastrukturvermögen	
Baustraße Kleikamp (Zubuchung bei 01016.041100)	9.179,38 €

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Die bebauten Grundstücke sind nach § 74 BewG Grundstücke, „auf denen sich benutzbare Gebäude“ befinden.

1.2.2.1 Kindertageseinrichtungen	<u>31.12.2007</u>	<u>173.332,00 €</u>
	31.12.2006	173.332,00 €

Unter diesem Bilanzposten werden auch zwei Grundstücke ausgewiesen, für die Erbbaurechte an das DRK vergeben worden sind. Es handelt sich hierbei zwar um bebaute Grundstücke, jedoch besteht das wirtschaftliche Eigentum der Gemeinde nur beim Grund und Boden. Die Begründung eines Erbbaurechtsverhältnisses hat keinerlei Einfluss auf die bilanzielle Zuordnung des Vermögensgegenstandes, so dass Grundstücke, die mit einem Erbbaurecht belastet sind, grundsätzlich bei der Gemeinde Rosendahl zu ihrem vollem Wert zu bilanzieren sind. Die Grundstücke wurden dem DRK für die Zeit der Nutzung als Kindertageseinrichtung erbbauzinsfrei überlassen. Ein Vorkaufsrecht wurde eingeräumt - der Betrag ist jedoch aushandelbar.

1.2.2.2 Schulen	<u>31.12.2007</u>	<u>10.112.924,83 €</u>
	31.12.2006	10.029.395,73 €

Die Änderung des Bilanzwertes basiert auf folgenden Anpassungen:

Jahresabschreibungen	-242.166,83 €
Abschreibungskorrektur (Verlagerung zu anderem Anlagevermögen)	1.045,45 €
Umbuchung (Zugang von Anlagen im Bau)	347.650,48 €
Umbuchung (Abgang zu sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude)	-23.000,00 €

Bis zur Fertigstellung der OGS wurden diese unter „Anlagen im Bau“ aufgeführt. Nach Fertigstellung der Anlagen werden diese umgebucht und die Abschreibung beginnt ab dem Folgemonat.

Die Heizzentrale aus dem Jahr 1972 in Höhe des Restbuchwertes von 23.000,00 € wurde dem Produkt 01.015 unter sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude zugeordnet.

1.2.2.3 Wohnbauten	<u>31.12.2007</u>	<u>935.571,67 €</u>
	31.12.2006	958.886,31 €

Der Bilanzwert zum 31.12.2006 wird lediglich um die jährliche Abschreibung (23.314,64 €) gemindert.

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	<u>31.12.2006</u>	<u>9.308.887,69 €</u>
	31.12.2006	9.041.615,65 €

Beim Produkt „10/01.015 Gebäudemanagement“ haben sich neben den jährlichen Abschreibungen in Höhe von 187.886,76 € folgende Änderungen ergeben:

- Im Jahr 2007 wurde die Hackschnitzelanlage fertiggestellt. Somit erfolgte ein Zugang aus Umbuchung von Anlagen im Bau in Höhe von 424.108,81 €.
- Weiterhin wurde, wie unter Ziffer 1.2.2.2 ausgeführt, eine Umbuchung (23.000,00 €) für die Heizzentrale aus dem Jahr 1972 vorgenommen.

1.2.3 Infrastrukturvermögen

Das Infrastrukturvermögen zählt zu den Sachanlagen. Es umfasst die öffentlichen Einrichtungen, die ausschließlich nach ihrer Bauweise und Funktion der örtlichen Infrastruktur zu dienen bestimmt sind (Infrastrukturvermögen im engeren Sinne). Dazu zählen Grundstücke mit Straßen, Kanalisation und sonstige Verkehrs-, Ver- und Ent-

sorgungseinrichtungen, z.B. Kläranlagen, Sonderbauwerke. Wegen ihrer Eigenart und der sich daraus ergebenden eingeschränkten Verwendungsmöglichkeit ist das Infrastrukturvermögen im engeren Sinne in der Bilanz gesondert auszuweisen. Der Grund und Boden des gemeindlichen Infrastrukturvermögens wird unabhängig von den darauf befindlichen Gebäuden oder sonstigen Aufbauten in einem besonderen Bilanzposten angesetzt.

1.2.3.1 Grund und Boden des	<u>31.12.2007</u>	<u>5.529.994,02 €</u>
Infrastrukturvermögens	31.12.2006	5.416.835,92 €

Der Bilanzposten „Grund und Boden des Infrastrukturvermögens“ ist ein Sammelposten, der sämtlichen Grund und Boden des gemeindlichen Infrastrukturvermögens enthält. Entsprechend den Bestimmungen der Gemeindehaushaltsverordnung ist auf eine genaue Zuordnung auf die einzelnen Posten des Infrastrukturvermögens verzichtet worden, da wegen der teilweisen Mehrfachnutzung des Grund und Bodens für das Infrastrukturvermögen Ansatzprobleme auftreten würden. Der Grundstücksbegriff im NKF stellt auf die wirtschaftliche Einheit ab, so dass mehrere „bürgerlich-rechtliche“ Einzelgrundstücke bzw. Flurstücke, aber auch nur ein Teil von einem solchen, ein Grundstück im Sinne des Bewertungsrechtes bilden können. Die Grundstücke des Infrastrukturvermögens bestehen - insbesondere im Außenbereich - aus einer Vielzahl von Flurstücken bzw. Teilflurstücken mit z.T. unterschiedlichen Nutzungsarten (Straße, Graben, Verkehrsbegleitfläche, Grünland, etc.).

Der Gesamtwert ist mit Teilbeträgen von 5.363.575,91 € beim Produkt „11/01.016 - Grundstücksmanagement“, 370,00 € beim Produkt „29/11.001 - Wasserversorgung“ und mit 166.048,11 € beim „56/11.003 - Abwasserbeseitigung“ hinterlegt.

1.2.3.2 Brücken und Tunnel	<u>31.12.2007</u>	<u>243.795,49 €</u>
	31.12.2006	254.292,65 €

Zu diesem Bilanzposten gehören alle Brücken und Tunnel, unabhängig von ihrer Nutzung für Fußgänger, Straße oder Schienenverkehr. Unterirdische ausgebaute Abwasserbeseitigungsanlagen gehören jedoch nicht zu diesem Bilanzposten. Sie werden unter dem Bilanzposten „Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen“ ausgewiesen.

Bilanzwertverändernd wirken nur die Abschreibungen in Höhe von 10.497,16 €.

1.2.3.3 Entwässerungs- und Abwasser- beseitigungsanlagen	<u>31.12.2007</u>	<u>9.349.673,96 €</u>
	31.12.2006	9.137.010,72 €

Zu diesem Bilanzposten gehören sämtliche baulichen Teile des Kanalnetzes (z.B. Kanäle, Grundstücksanschlüsse, Straßenabläufe) sowie auch die maschinellen Teile des Kanalnetzes (Dauerpumpwerke, Hochwasserpumpen). Kläranlagen sind ebenfalls diesem Bilanzposten zuzuordnen.

Die Veränderungen gegenüber dem Vorjahreswert ergeben sich zum einen aus der Jahresabschreibung in Höhe von 238.378,87 €. Als Anlagenzugänge (Umbuchung von Anlagen im Bau) wurden aufgenommen:

Schmutz- und Regenwasserkanal Erweiterung Gewerbegebiet „Nördlich der Höpinger Straße“	124.982,01 €
Druckrohrleitungen (Außenbereiche)	181.704,76 €
Kanalerneuerungen	55.993,54 €
Kanal Erweiterung Baugebiet Kleikamp	84.858,37 €
Kleinere Zugangsbuchungen	3.503,43 €.

1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	<u>31.12.2007</u>	<u>20.600.534,27 €</u>
	31.12.2006	21.365.521,85 €

Zu diesem Bilanzposten gehören alle gemeindlichen Straßen, Wege und Plätze, deren Nutzung für den öffentlichen Verkehr mit Fahrzeugen und Fußgängern gewidmet wurde.

Die Veränderungen gegenüber dem Vorjahreswert ergeben sich zum einen aus der Jahresabschreibung in Höhe von 1.191.528,03 €. Als Anlagenzugänge (Umbuchung von Anlagen im Bau) wurden im Wesentlichen aufgenommen:

Neugestaltung Darfelder Markt (inkl. Eigenleistungen)	324.359,28 €
Anliegerstraße „An der Linde“	63.902,51 €
Aufweitung Brookallee	7.188,05 €
ÖPNV-Wartehalle Höpinger Straße	30.572,05 €
ÖPNV-Wartehalle Hennewich	518,56 €

1.2.3.5 Anlagen der Wasserversorgung	<u>31.12.2007</u>	<u>2.594.975,69 €</u>
	31.12.2006	2.458.367,76 €

Diesem Bilanzposten sind die Wasserversorgungsanlagen der ehemals eigenbetriebsähnlichen Einrichtung „Wasserversorgung“ zugeordnet.

Die Veränderungen gegenüber dem Vorjahreswert ergeben sich zum einen aus der Jahresabschreibung in Höhe von 177.512,00 € und zum anderen aus Zugängen für zusätzliche Wasserhausanschlüsse, Erneuerung von Hausanschlüssen und Netzerweiterungen.

1.2.4	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	<u>31.12.2007</u>	<u>23.433,03 €</u>
		31.12.2006	23.433,03 €

Hier sind die Kunstgegenstände aufgeführt, die für die Einrichtung des Standesamtes angeschafft wurden. Diese Kunstgegenstände verlieren nicht an Wert und unterliegen somit keiner Abschreibung.

1.2.5	Maschinen, Geräte, technische Anlagen und Fahrzeuge	<u>31.12.2007</u>	<u>1.419.253,40 €</u>
		31.12.2006	1.230.705,77 €

Maschinen und technische Anlagen, die der gemeindlichen Leistungserstellung dienen, werden unter diesem Bilanzposten angesetzt. Sie müssen als Vermögensgegenstände selbstständig nutzbar und als nicht fest mit einem Gebäude verbunden einzuordnen sein. Zu den Anlagen und Maschinen gehören sämtliche vom unbeweglichen Vermögen abgegrenzte Betriebsvorrichtungen, z.B. Notstromaggregate, Druckmaschinen, Kompressoren etc. Ferner können hier Betriebsvorrichtungen im technischen Sinne ausgewiesen werden, z.B. Lastenaufzüge, Klimaanlage, Tresoranlagen, Schauvittrinen, etc. Die übrigen Maschinen und Anlagen sind der Betriebs- und Geschäftsausstattung zuzuordnen. Neben den marktgängigen „Fahrzeugen“ umfasst der Bilanzposten auch die kommunalen Spezialfahrzeuge, z. B. Feuerwehrfahrzeuge.

Die Veränderungen gegenüber dem Vorjahreswert ergeben sich zum einen aus der Jahresabschreibung in Höhe von 128.136,02 €. Als Anlagenzugänge wurden im Wesentlichen aufgenommen:

01.006 - Zentrale Dienste	Zugang	111,42 €
01.007 - Bauhof	Zugang	15.272,29 €
01.008 - Öffentlichkeitsarbeit u. Internet	Zugang	3.880,59 €
01.015 - Gebäudemanagement	Zugang	9.957,79 €
02.007 - Feuerwehr und Feuerschutz	Zugang Umbuchung	271.268,89 €
03.001 - Grundschulen	Zugang	807,36 €
06.002 - Kinderspiel u-. Bolzplätze	Zugang	11.462,66 €
11.003 - Abwasserbeseitigung	Zugang	15.529,79 €

Beim Produkt 02.007 ist insbesondere der Zugang des Tanklöschfahrzeugs mit 259.525,88 € aufzuführen; ein Unimog aus dem Jahr 1988 wurde im Gegenzug für 20.100 € verkauft. Die Wertveränderung, die sich aus dem Abgang dieses Fahrzeuges ergibt, beträgt 11.607,14 €.

.

1.2.6	Betriebs- u. Geschäftsausstattungen	<u>31.12.2007</u>	<u>735.350,15 €</u>
	Anlagen und Fahrzeuge	31.12.2006	703.418,72 €

Zu den Betriebs- und Geschäftsausstattungen gehören alle Einrichtungsgegenstände von Büros und Werkstätten, einschließlich der erforderlichen Werkzeuge, z.B. Stühle, Tische, Schränke, PC, aber auch die Schaufeln, Spaten und Harken des Bauhofes, Einrichtung der Feuerwehrgerätehäuser oder Geschirr im Torhaus Holtwick.

Die Veränderungen gegenüber dem Vorjahreswert ergeben sich zum einen aus der Jahresabschreibung in Höhe von 84.255,88 €. Als Anlagenzugänge wurden im Wesentlichen aufgenommen:

01.006 - Zentrale Dienste	Zugang	4.073,84 €
01.007 - Bauhof	Zugang	3.802,28 €
01.014 - Elektr. Datenverarbeitung	Zugang	15.421,66 €
02.001 - Allg. Sicherheit u. Ordnung	Zugang	156,50 €
02.007 - Feuerwehr und Feuerschutz	Zugang	6.499,84 €
03.001 - Grundschulen	Zugang	52.314,08 €
03.002 - Hauptschule	Zugang	23.471,37 €
08.001 - Sportanlagen	Zugang	204,18 €
11.003 - Abwasserbeseitigung	Zugang	1.100,04 €
12.001 - Straßen, Wege, Plätze	Zugang	1.409,39 €
15.002 - Tourismus	Zugang	7.734,13 €

1.2.7	Geleistete Anzahlungen /	<u>31.12.2007</u>	<u>666.603,82 €</u>
	Anlagen im Bau	31.12.2006	1.206.247,39 €

Anlagen im Bau bilden den Wert noch nicht fertig gestellter Sachanlagen. Von besonderer Bedeutung ist hierbei die Definition der Herstellungskosten eines Vermögensgegenstands nach § 33 GemHVO. Danach entstehen Aufwendungen für die Herstellung, für die Erweiterung oder für eine über den ursprünglichen Zustand hinausgehende wesentliche Verbesserung eines Vermögensgegenstandes. Es sind für diesen Bilanzposten, bezogen auf den Bilanzierungstichtag, die Aufwendungen bis zu diesem Bilanzstichtag für noch nicht fertig gestellte Anlagen zu aktivieren. Erst nach Fertigstellung werden die Inventargüter dem jeweiligen Bilanzposten (Sachanlagen) zu-

geordnet und dann abgeschrieben. Dies gilt auch für Investitionen, die im laufenden Jahr begonnen und fertiggestellt werden.

Im Einzelnen ergeben sich hier bei den Produkten folgende Änderungen:

01.015 - Gebäudemanagement	Zugang	559.737,59 €
Nach Fertigstellung wurden folgende Anlagen umgebucht:		
OGS Holtwick		243.544,92 €
OGS Darfeld		104.105,56 €
Hackschnitzelanlage		<u>424.108,81 €</u>
	Umbuchung	771.759,29 €
02.007- Feuerwehr und -schutz	Zugang	22.025,40 €
Feuerlöschteich Gewerbegebiet Nördl. der Höpinger Straße		
02.007 - Feuerwehr und Feuerschutz	Zugang	589,83 €
Tanklöschfahrzeug	Umbuchung	259.525,88 €
06.002 – Kinderspiel- und Bolzplätze	Zugang	3.090,94 €
	Umbuchung	3.090,94 €
08.001 - Sportanlagen	Zugang	833.707,03 €
Kunstrasenplatz Darfeld		423.408,80 €
Kunstrasenplatz Osterwick		417.650,79 €
	Umbuchung	841.059,59 €
11.003 - Abwasserbeseitigung	Zugang	293.707,62 €
	Umbuchung	447.538,68 €
(Fertig gestellt wurden Druckrohrleitungen und Kanäle)		
12.001 - Straßen, Wege, Plätze	Zugang	489.904,87 €
	Umbuchung	419.432,47 €

1.3 Finanzanlagen

Unter den Finanzanlagen werden Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen, Wertpapiere des Anlagevermögens und Ausleihungen erfasst. Anstalten des öffentlichen Rechts und Zweckverbände gehören zu den öffentlich-rechtlichen Organisationen, die je nach Einfluss der Gemeinde wie ein verbundenes Unternehmen oder eine Beteiligung zu werten sind.

1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	<u>31.12.2007</u>	<u>290.722,55 €</u>
		31.12.2006	290.722,55 €

Als verbundene Unternehmen sind jene Beteiligungen gesondert auszuweisen, die im Gesamtabchluss der Gemeinde voll zu konsolidieren sind. Dies ist der Fall, wenn das Unternehmen unter der einheitlichen Leitung der Gemeinde steht bzw. die Gemeinde auf das Unternehmen einen beherrschenden Einfluss ausübt. Dieser ist i.d.R. anzunehmen, wenn eine Beteiligung von mehr als 50 % oder andere Gründe, z.B. durch Vertrag, vorliegen.

1.3.2	Beteiligungen	<u>31.12.2007</u>	<u>37.331,58 €</u>
		31.12.2006	37.252,87 €

Im Einzelnen:

Anteil Wirtschaftsförderungsgesellschaft	650,00 €
Anteil Musikschule	1,00 €
Anteil Regionalverkehr Münsterland	35.790,00 €
Anteil Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft	580,58 €
Anteil VR-Bank Westmünsterland	150,00 €
Anteil VB Baumberge	160,00 €

Der Anteil an der Musikschule wird in Abstimmung mit der Kommunalaufsicht und in Anlehnung an das durch die Stadt Coesfeld praktizierte Verfahren zunächst mit einem Erinnerungswert von 1 € berücksichtigt. Die Musikschule beabsichtigt, ab dem 01.01.2009 ebenfalls das NKF einzuführen. Für die Erstellung der Eröffnungsbilanz findet auf diesen Stichtag eine Erfassung und Bewertung des Vermögens der Musikschule statt. Auf der Grundlage dieser Werte werden dann die jeweiligen kommunalen Anteile ermittelt. Diese Anteilsrechte müssen dann aufgrund des § 57 GemHVO NRW in der gemeindlichen Bilanz nachgeholt werden.

1.3.3	Wertpapiere des Anlagevermögens	<u>31.12.2007</u>	<u>97.200,62 €</u>
		31.12.2006	36.066,05 €

Im Jahr 2007 wurden im Wert von 58.300 € Anteile an dem Versorgungsfonds der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse (wvk) zur Abdeckung der Pensionsansprüche der Beamten erworben. Weiterhin wurden die Gewinnanteile aus diesem Fonds bilanziert.

1.3.4.1	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	<u>31.12.2007</u>	<u>982.251,82 €</u>
		31.12.2006	1.255.986,51 €

Ausleihungen werden als Forderungen bezeichnet, die durch Hingabe von Kapital erworben wurden und dem Geschäftsbetrieb dauerhaft dienen sollen, z.B. langfristige Darlehen, Grund- und Rentenschulden und Hypotheken welche eine Mindestlaufzeit von über einem Jahr haben. Nicht zu den Ausleihungen gehören langfristige Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie kurzfristige Ausleihungen mit einer Laufzeit unter einem Jahr. Diese sind dem Umlaufvermögen zuzuordnen.

Die Ausleihungen der Gemeinde an die KAIRO GmbH sind in der Bilanz gesondert auszuweisen, um die finanziellen Verflechtungen zwischen der Gemeinde und den verselbstständigten Aufgabenbereichen transparent zu machen.

1.3.4.2	Sonstige Ausleihungen	<u>31.12.2007</u>	<u>316.253,60 €</u>
		31.12.2006	334.209,67 €

Im Einzelnen:

Arbeitgeberdarlehen	26.584,38 €
Darlehen an SW Holtwick	18.000,00 €
Sozialhilfedarlehen	48.346,40 €
Darlehen für Finanzierungsanteil für Kläranlage Osterwick	223.322,82 €

2 Umlaufvermögen

2.1 Vorräte

2.1.1	Roh, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	<u>31.12.2007</u>	<u>2.446,00 €</u>
		31.12.2006	2.446,00 €

Hierbei handelt es sich um die Wasservorräte des ehemaligen Wasserwerkes im Hochbehälter Bleck.

2.1.2	Zur Veräußerung bestimmtes Vermögen	<u>31.12.2007</u>	<u>1.513.448,46 €</u>
		31.12.2006	1.665.287,37 €

Hier werden die veräußerbaren Wohn- und Gewerbegrundstücke ausgewiesen. Die Verteilung stellt sich wie folgt dar:

Wohngrundstücke:

Bilanzwert 01.01.2007	645.309,35 €
Zugang	105.107,30 €
Abgang (Veräußerungen)	<u>103.921,14 €</u>
Bilanzwert 31.12.2007	646.495,51 €

Dem Anlagenzugang wurden Sonderposten in Höhe von 66.800,00 € gegenüber gestellt: Hintergrund sind diverse Grundstücksschenkungen im Baugebiet Kleikamp II.

Gewerbegrundstücke:

Bilanzwert 01.01.2007	941.174,02 €
Abgang (saldiert mit Umbuchungen)	7.127,43 €
Abgang (Veräußerungen)	<u>145.897,64 €</u>
Bilanzwert 31.12.2007	788.148,95 €

Bei den Erbbaurechtsgrundstücken hat sich keine Änderung ergeben.

2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	<u>31.12.2007</u>	<u>1.150.875,94 €</u>
		31.12.2006	1.530.554,06 €

Hierzu wird auf den Forderungsspiegel (Anlage 2 zum Anhang) verwiesen.

2.4	Liquide Mittel	<u>31.12.2007</u>	<u>400.961,89 €</u>
		31.12.2006	1.782.229,69 €

Die unter diesem Bilanzposten ausgewiesenen liquiden Mittel (Schecks, Kassenbestand und Bankguthaben) wurden zum Stichtag 31.12.2007 erfasst. Die Bestände wurden zum Nennwert bewertet.

Art der liquiden Mittel	Kreditinstitut	Kto.-Nr.	Betrag
Girokonto	Sparkasse Westmünsterland	62001391	-77.725,88 €
Girokonto	Volksbank Baumberge (Darfeld)	300 138 300	1.275,49 €
Girokonto	VR Bank Westmünsterland	5135003500	2.869,07 €
Girokonto	Postbank Dortmund	7935464	79,48 €
Girokonto	Volksbank Baumberge	200015100	-32.205,12 €
Geldmarktkonto	Sparkasse Westmünsterland	62800172	201,80 €
Barkasse	Wechselgeld Bürgerbüro	---	100,00
Tagegeldkonto	Volksbank Baumberge	200 015 106	395.382,39 €
Sparbuch „Allg. Rücklage“	Sparkasse Westmünster-	362014458	0,00 €

	land		
Sparbuch. Flurbereinigung	Sparkasse Westmünsterland	362082695	0,00 €
Sparbuch Mietkaution	Sparkasse Westmünsterland	362083214	1.053,66 €
Gesamtsumme:			291.030,89 €

Zum Bilanzstichtag 31.12.2007 weist das Girokonto Nr. 200015100 bei der Volksbank Baumberge einen negativen Kontenbestand von 32.205,12 € und das Girokonto der Sparkasse Westmünsterland Nr. 62001391 einen negativen Bestand von 77.725,88 € aus. Diese Negativbestände sind auf der Passivseite der Bilanz unter Ziffer 4.2 „Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung“ ausgewiesen. Dem in der Bilanz auf der Aktivseite unter 2.3 ausgewiesenen Gesamtbestand an liquiden Mitteln in Höhe von 400.961,89 € steht somit eine Rückzahlungsverpflichtung von 109.931,00 € gegenüber, so dass die Netto-Liquidität, wie vorstehend im Einzelnen ausgewiesen, lediglich 291.030,89 € beträgt.

3	Aktive Rechnungsabgrenzung	<u>31.12.2007</u>	<u>445.778,19 €</u>
		31.12.2006	213.036,94 €

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (RAP) sind Auszahlungen vor dem Abschlussstichtag, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

Die wesentlichen RAP wurden gebildet für:

01.010 - Personalmanagement	Gehälter Beamte Januar 2008	28.997,69 €
03.001 - Grundschulen	OGS anteiliger Zuschuss 2008	24.281,15 €
05.001 - Leistungen nach SGB II	Hilfeleistungen Januar 2008	96.097,69 €
05.002 - Leistungen nach SGB XII	Hilfeleistungen Januar 2008	11.193,08 €
05.004 - Leistungen für ausländische Flüchtlinge	Hilfeleistungen Januar 2008	12.590,99 €
08.001 - Sportanlagen	Möblierung Sportheim Holtwick (investiver Zuschuss)	12.493,12 €
12.001 – Straßen, Wege.....	Investitionsbeteiligung Kreisstraße (Nördl. Entlastungstrasse Osterwick)	250.250,30 €

PASSIVA

1.1	Allgemeine Rücklage	<u>31.12.2007</u>	<u>27.155.737,70 €</u>
		31.12.2006	27.539.714,06 €

Die Bilanzposten des Eigenkapitals untergliedern sich in „Allgemeine Rücklage“, „Sonderrücklagen“, „Ausgleichsrücklage“ und „Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag“. Die Allgemeine Rücklage ergibt sich in der Eröffnungsbilanz aus dem Saldo der bereits vorhandenen Vermögens- und Schuldenwerte sowie der Sonderposten und der ggf. zu bildenden Sonderrücklagen. Dabei ist die Höhe der Rücklage in der Eröffnungsbilanz als Residualgröße (= Restgröße, die als Ergebnis einer Differenz entsteht) von der Bewertung der übrigen Bilanzpositionen abhängig. In den folgenden Jahren ergeben sich Änderungen der Rücklage durch mögliche Korrekturen an Bilanzposten der Eröffnungsbilanz (gem. § 57 GemHVO NRW) sowie die mögliche Zuführung von Jahresüberschüssen und die Entnahme zur Abdeckung von Fehlbeträgen.

Die Änderung zum 31.12.2007 gegenüber dem Vorjahresstichtag ergibt sich aus Wertberichtigungen bei Forderungen, die gemäß § 92 Abs. 7 GO NRW i. V. m. § 57 GemHVO NRW als Korrektur der Eröffnungsbilanz verbucht worden sind.

1.3	Ausgleichsrücklage	<u>31.12.2007</u>	<u>1.998.769,62 €</u>
		31.12.2006	3.020.155,35 €

Die Ausgleichsrücklage ist ein bei der Eröffnungsbilanz von der Allgemeinen Rücklage buchungstechnisch abgetrennter Teil, der im Rahmen des Haushaltsausgleichs die Funktion eines Puffers für Schwankungen des Jahresergebnisses hat. Sie darf zum Ausgleich von Fehlbeträgen eingesetzt werden und maximal ein Drittel des bei der Eröffnungsbilanz festgestellten Eigenkapitals, höchstens jedoch ein Drittel der jährlichen Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen betragen. Die Höhe der Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen bemisst sich nach dem Durchschnitt der drei dem Eröffnungsbilanzstichtag vorangegangenen Jahresrechnungen („Kassen-Ist-Werte“ der Jahresrechnungen 2003 bis 2005).

Die Ausgleichsrücklage vermindert sich zum Bilanzstichtag um den Jahresverlust 2006 in Höhe von 1.021.385,73 €.

2.1	Sonderposten für Zuwendungen	<u>31.12.2007</u>	<u>14.918.944,56 €</u>
		31.12.2006	13.680.593,16 €

Es werden Zuwendungen und Beiträge als Sonderposten passiviert, die im Rahmen einer Zweckbindung für investive Maßnahmen bewilligt bzw. gezahlt werden und von der Gemeinde nicht frei verwendet werden dürfen (vgl. § 43 Abs. 5 GemHVO NRW).

Im Einzelnen:

Zuführung:	01.015 Gebäudemanagement	598.316,91 €
	01.016 Grundstücksmanagement	85.870,66 €
	02.007 Fw. Feuerwehr und Feuerschutz	227.996,06 €
	03.001 Grundschulen	550,00 €
	08.001 Sportanlagen	841.059,59 €
	11.003 Abwasserbeseitigung	23.888,11 €
	12.001 Straßen, Wege, Plätze u. Verkehrsanlagen	118.645,59 €
	15.002 Tourismus	7.299,26 €
Auflösung	Sonderposten Zuwendungen - gesamt -	-665.274,78 €

2.2	Sonderposten für Beiträge	31.12.2007	8.435.112,91 €
		31.12.2006	8.530.164,17 €

Unter dem Sonderposten für Beiträge finden sich die in der Vergangenheit im Rahmen von Straßenbaumaßnahmen erhaltenen Erschließungsbeiträge, resultierend aus dem Baugesetzbuch und Kommunalabgabengesetz (KAG), sowie Kanalanschlussbeiträge und Beiträge für Grabeinfassungen am Friedhof Holtwick.

Im Einzelnen:

Zuführung:	11.003 Abwasserbeseitigung	246.785,73 €
	12.001 Straßen, Wege, Plätze u. Verkehrsanlagen	60.791,33 €
	13.003 Friedhöfe	2.395,00 €
Auflösung:	Sonderposten Zuwendungen - gesamt -	-405.023,32 €

2.3	Sonderposten für Gebührenaussgleich	31.12.2007	109.115,00 €
		31.12.2006	59.287,05 €

Im Einzelnen:

Zuführung:	10.005 Unterkünfte für Aussiedler, Asylbewerber....	18.719,97 €
	11.002 Abfallbeseitigung und -entsorgung	31.386,63 €
	12.003 Straßenreinigung	1.545,33 €
Auflösung:	10.005 Unterkünfte für Aussiedler, Asylbewerber....	-1.743,32 €
	11.002 Abfallbeseitigung und -entsorgung	-80,66 €

2.4	Sonstige Sonderposten	<u>31.12.2007</u>	892.209,45 €
		31.12.2006	970.430,04 €

Die sonstigen Sonderposten berücksichtigen insbesondere die Investitionsbeteiligung von Unternehmen an der Kläranlage im Ortsteil Osterwick in Höhe von 223.322,79 € und die Baukostenzuschüsse für Wasserhausanschlüsse in Höhe von 667.966,58 €.

3.1	Pensionsrückstellungen	<u>31.12.2007</u>	7.234.811,00 €
		31.12.2006	7.113.911,00 €

Die Höhe der Pensionsrückstellungen wurde mit Hilfe eines versicherungsmathematischen Gutachtens zum 31.12.2007 der Heubeck AG, Köln (im Auftrag der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse, Münster) ermittelt. Bewertet wurden hierbei Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gegenüber aktiven Beamten sowie Versorgungsempfängern. Für die Bewertung der Beihilfeverpflichtungen wurden dabei nur die zukünftigen Verpflichtungen gegenüber den derzeitigen Aktiven zur Zahlung von Beihilfen nach Eintritt des Versorgungsfalls sowie gegenüber den derzeitigen Versorgungsempfängern und Hinterbliebenen (ohne Waisen) berücksichtigt. Gesetzliche Grundlage für die Einstellung der Pensionsrückstellungen bilden der § 36 Abs. 1 GemHVO NRW i.V.m. § 88 des Landesbeamtengesetzes.

Im Einzelnen:

Zuführung:	Pensionsrückstellung (aktive Beamte)	110.976,00 €
	Beihilferückstellung (aktive Beamte)	16.509,00 €
	Pensionsrückstellung (Versorgungsempfänger)	13.534,00 €
Auflösung:	Beihilferückstellung (Versorgungsempfänger)	- 20.119,00 €

3.2	Sonstige Rückstellungen	<u>31.12.2007</u>	409.374,49 €
		31.12.2006	297.161,49 €

Unter diesem Bilanzposten wurden die Rückstellungen für andere ungewisse Verbindlichkeiten, z.B. Rückstellungen für nicht beanspruchten Urlaub, Rückstellungen für geleistete Überstunden sowie Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften, ausgewiesen.

4.1.1	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom öffentl. Bereich	<u>31.12.2007</u>	9.133,71 €
		31.12.2006	9.964,05 €

Die Verbindlichkeiten wurden grundsätzlich mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Verbindlichkeiten in Fremdwährungen lagen zum Bilanzstichtag nicht vor.

4.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom priv. Kreditmarkt	<u>31.12.2007</u>	<u>11.336.282,11 €</u>
		31.12.2006	11.600.194,88 €

Eine Einzelaufstellung der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen ist dem Anhang als Anlage 6 beigefügt.

4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	<u>31.12.2007</u>	<u>109.931,00 €</u>
		31.12.2006	69.704,02 €

Es handelt sich hierbei um die Ausweisung negativer Kontenbestände auf Girokonten bei der Volksbank Baumberge in Höhe von 32.205,12 € und bei der Sparkasse Westmünsterland in Höhe von 77.725,88 € zum Bilanzstichtag.

4.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	<u>31.12.2007</u>	<u>358.828,55 €</u>
		31.12.2006	804.101,93 €

4.4	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	<u>31.12.2007</u>	<u>62.102,63 €</u>
		31.12.2006	91.101,89 €

Hierunter werden insbesondere die Rückzahlungsverpflichtungen an den Kreis Coesfeld aus der Gewährung von Darlehen an Hilfeempfänger im Rahmen der Erbringung von Leistungen nach dem SGB II bzw. SGB XII geführt.

4.5	Sonstige Verbindlichkeiten	<u>31.12.2007</u>	<u>1.617.545,33 €</u>
		31.12.2006	2.262.532,48 €

5	Passive Rechnungsabgrenzung	<u>31.12.2007</u>	<u>253.196,74 €</u>
		31.12.2006	238.152,67 €

Ausgewiesen wurden unter diesem Bilanzposten Einnahmen vor dem Abschlussstichtag, soweit sie Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellten. Diese liegen insbesondere in der Friedhofsbewirtschaftung vor, bei der die Nutzungsentgelte für eine Grabstelle für mehrere Jahre im voraus zu leisten sind. Der Teil der Zahlung für die Folgeperioden wird durch die Einstellung in den passiven Rechnungsabgrenzungsposten abgegrenzt und im Zeitverlauf anteilmäßig aufgelöst.

III. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Ordentliche Erträge

1. Steuern und ähnliche Abgaben

Zu den kommunalen Steuern zählen die Realsteuern des § 3 Abs. 2 Abgabenordnung (Gewerbsteuer, Grundsteuer A und Grundsteuer B). Darüber hinaus werden die Gemeindeanteile an Gemeinschaftssteuern (Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer) und sonstige Steuern (Vergnügungssteuer, Hundesteuer usw.) zugeordnet.

Das Aufkommen an den Grundsteuern und der Gewerbesteuer ist den Gemeinden durch Artikel 106 Absatz 6 Grundgesetz (GG) grundsätzlich garantiert. Gleichzeitig schafft Artikel 106 Abs. 6 GG aber auch die rechtliche Grundlage für eine Beteiligung von Bund und Ländern am Aufkommen der Gewerbesteuer durch eine Umlage.

Die Steuern und ähnlichen Abgaben betragen insgesamt 7.495.552,13 €. Dabei beträgt der Anteil der Realsteuern (Grundsteuern, Gewerbesteuer) insgesamt 4.095.455,98 € und der der übrigen eigenen Steuern (Vergnügungssteuer, Hundesteuer) 44.089,15 €. Steuerbeteiligungen, einschließlich der Beteiligung am Mehraufkommen der Umsatzsteuer zum Ausgleich von Belastungen im Rahmen der Neuregelung des Familienleistungsausgleiches, wurden in Höhe von 3.356.007,00 € realisiert.

Gegenüber der Planung (= 7.198.500 €) ergibt sich ein Mehrertrag von 297.052,13 € (+ 4,13 %).

Die Ertragsquote, d.h. der Anteil der Steuern und ähnlichen Abgaben an den ordentlichen Erträgen des Haushaltes, beträgt 41,97 %.

Im Einzelnen:

	Ergebnis 2006 in €	Ansatz 2007 in €	Ergebnis 2007 in €	+ / - 2007 in €
Grundsteuer A	151.256,01	152.000	152.893,68	893,68
Grundsteuer B	1.143.235,67	1.150.000	1.162.077,81	12.077,81
Gewerbsteuer	2.558.545,34	2.750.000	2.780.484,49	30.484,49

Gemeindeanteil Einkommensteuer	2.703.230,00	2.637.500	2.882.316,00	244.816,00
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	182.093,00	197.000	201.652,00	4.652,00
Sonstige Vergnügungssteuer	1.748,00	2.000	230,00	-1.770,00
Hundesteuer	42.523,82	42.500	43.859,15	1.359,15
Familienleistungsausgleich	246.686,00	267.500	272.039,00	4.539,00
Gesamt	7.029.317,84	7.198.500	7.495.552,13	297.052,13

2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zu den Zuwendungen zählen Zuweisungen und Zuschüsse als Übertragungen vom öffentlichen an den privaten Bereich oder umgekehrt, aber auch vom öffentlichen an den öffentlichen Bereich (z.B. Land > Gemeinden), die nicht ausdrücklich für die Durchführung von Investitionen geleistet werden. Auch Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO NRW fallen hierunter. Ebenfalls hier zugeordnet sind allgemeine Umlagen, die vom Land oder von anderen Gemeinden (GV) ohne Zweckbindung an einen bestimmten Aufgabenbereich zur Deckung des Finanzbedarfs geleistet werden.

Die Gesamterträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen betragen in 2007 insgesamt 2.813.149,67 €. Gegenüber der Planung (= 2.882.270 €) ergibt sich ein Minderertrag von 69.120,33 € (- 2,40 %).

Die Ertragsquote, d.h. der Anteil der Zuweisungen und allgemeinen Umlagen an den ordentlichen Erträgen des Haushaltes, beträgt 15,75 %.

Im Einzelnen:

	Ergebnis 2006 in €	Ansatz 2007 in €	Ergebnis 2007 in €	+ / - 2007 in €
Schlüsselzuweisungen	2.066.104,00	1.900.685	1.899.949,00	-736,00
Auflösungen von Sonderposten Zuweisungen	773.496,25	673.860	680.386,86	6.526,86
Zuweisungen für lfd. Zwecke	215.390,53	307.725	232.813,81	-74.911,19
Gesamt	3.054.990,78	2.882.270	2.813.149,67	-69.120,33

Von den Zuweisungen für laufende Zwecke entfallen 100.392,37 € auf die Schulpauschale. Sie wurde in diesem Umfang für Unterhaltungsmaßnahmen an den Rosendahler Schulen eingesetzt.

3. Sonstige Transfererträge

Unter sonstige Transfererträge im Sinne § 2 Abs. 1 Ziffer 2 GemHVO NRW fällt die Übertragung von Finanzmitteln, denen keine konkrete Gegenleistung der Gemeinde gegenübersteht, soweit es sich nicht um Zuwendungen handelt (siehe Pos. 2). Solche Erträge sind der Ersatz von sozialen Leistungen aber auch Schuldendiensthilfen, die die Gemeinde erhält.

Die im Haushalt der Gemeinde Rosendahl ausgewiesenen sonstigen Transfererträge sind in drei Bereiche aufzugliedern:

- a) Erstattung von Überzahlungen aus der Spitzabrechnung des Solidarbeitrages in Höhe von 186.236,00 €.
- b) Kostenbeiträge, Aufwandsersatz und Rückzahlung gewährter Hilfe im Rahmen des AsylbLG. Neben Leistungen von Sozialleistungsträgern und der Rückzahlung gewährter Hilfen werden hier insbesondere Erträge aus pauschalen Kostenbeiträgen des Landes aufgrund des Flüchtlingsaufnahmegesetzes (FlüAG) für die Aufnahme, Unterbringung und Versorgung von ausländischen Flüchtlingen realisiert. Mit einem Gesamtertrag von 83.205,36 € ergibt sich gegenüber Planung (= 113.500 €) ein Minderertrag von 30.294,64 €. Diesen Kostenbeiträgen stehen um 34.523,62 € verminderte Transferaufwendungen (Grund- und Sachleistungen an Leistungsempfänger etc.) gegenüber.
- c) Bei den übrigen Transfererträgen mit einem Gesamtbetrag von 1.876.544,47 € handelt es sich um die Erstattung von ausgezahlten Leistungen an Anspruchsberechtigte im Rahmen des SGB II und XII. Die Leistungserstattungen nach SGB II erfolgen vor dem Hintergrund der Grundsicherung (Regelsatzleistungen, Beiträge zur RV, KV, PV u.a.) für Arbeitssuchende, deren letztendliche Kostenträgerschaft in der Zuständigkeit des Bundes liegt. Ebenfalls erstattet werden die ausgezahlten Leistungen für Unterkunft und Heizung. Hier liegt die Kostenträgerschaft beim Kreis. Mit Leistungen nach SGB XII wird insbesondere die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung sichergestellt. Kostenträger für Leistungen nach SGB XII ist der Kreis.

Die Transfererträge neutralisieren - zumindest vorläufig - die im Rahmen der Fallbearbeitung gewährten und ausgezahlten Hilfeleistungen an Anspruchsberechtigte. Es handelt sich somit um sogenannte Abwicklungstransfers; d.h. Mehr- bzw. Mindererträgen stehen entsprechende Mehr- bzw. Minderaufwendungen gegenüber.

Wie ausgeführt, ist die Kostenneutralisation in Teilen nur vorläufig. Soweit Kostenerstattungen des Kreises sich auf Hilfeleistungen beziehen, für die der Kreis auf-

grund entsprechender gesetzlicher Regelungen abschließender Kostenträger ist, finden sie sich als nicht refinanzierte Aufwandgrößen im Kreishaushalt wieder. Dieser Aufwand ist daher letztlich von den kreisangehörigen Gemeinden über die Kreisumlage oder aber auch gesondert zu tragen.

Gegenüber der Planung (= 232.235 €) ergibt sich bei den sonstigen Transfererträgen mit insgesamt 227.583,01 € ein Minderertrag von 4.651,99 € (-2,02 %).

Die Ertragsquote, d.h. der Anteil der sonstigen Transfererträge an den ordentlichen Erträgen des Haushaltes, beträgt 1,27 %.

Im Einzelnen:

	Ergebnis 2006 in €	Ansatz 2007 in €	Ergebnis 2007 in €	+ / - 2007 in €
Erstattung aus Überzahlungen Gewerbesteuerumlagen, Solidarbeitrag	174.313,00	186.235	186.236,00	1,00
Kostenbeiträge, Aufwandsersatz, Rückzahlungen (SGB II, SGB XII, AsylbLG)	83.205,36	46.000	41.347,01	-4.652,99
Abwicklungstransfers SGB II und SGB XII	1.876.544,47	werden ab 2007 als Kostenerstattungen abgewickelt		
Gesamt	2.134.062,83	232.235	227.583,01	-4.651,99

4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten handelt es sich insbesondere um Gebühren für die Erbringung von (Verwaltungs-)leistungen und Amtshandlungen (= Verwaltungsgebühren) oder die Inanspruchnahme gemeindlicher Einrichtungen und Anlagen (= Benutzungsgebühren). Gemeindliche Einrichtungen im rechtlichen Sinne sind insbesondere die Abwasserbeseitigung, die Abfallverwertung und -entsorgung, die Straßenreinigung, die Obdachlosenunterkünfte und die Übergangsheime, sowie das Friedhofs- und Bestattungswesen im Ortsteil Holtwick. Öffentlich-rechtliche Entgelte sind außerdem die Gebühren für Wasser- und Bodenverbände, die Gebühren für Sonderleistungen der Freiwilligen Feuerwehr, Marktstandgelder und Benutzungsgebühren für die Lehrschwimmhalle, aber auch die jährlichen Auflösungsbeträge aus den Sonderposten für Beiträge u.ä.

Die gesamten öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte betragen 3.790.545,71 €. Gegenüber der Planung (= 3.770.625 €) ergeben sich somit Mehrerträge in Höhe von 19.920,71 € (+ 0,53 %).

Die Ertragsquote, d.h. der Anteil der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte an den ordentlichen Erträgen des Haushaltes, beträgt 21,22 %.

Im Einzelnen:

	Ergebnis 2006 in €	Ansatz 2007 in €	Ergebnis 2007 in €	+ / - 2007 in €
Verwaltungsgebühren	55.826,18	63.750	59.737,52	-4.012,48
Abwasserbeseitigung	2.019.272,38	2.017.155	2.028.883,96	11.728,96
Abfallentsorgung und -verwertung	765.543,68	762.855	779.304,40	16.449,40
Friedhofs- und Bestattungswesen	24.236,65	26.365	27.758,31	1.393,31
Wasserverbandsgebühren	81.751,67	81.750	81.615,79	-134,21
Straßenreinigungsgebühren	12.288,78	13.450	13.426,29	-23,71
Gebühren für Übergangsheime	120.845,94	122.500	89.374,93	-33.125,07
Auflösung Sonderposten Beiträge	400.417,10	403.220	405.023,32	1.803,32
Auflösung Sonderposten Geb.-Ausgleich	0,00	0	1.823,98	1.823,98
Elternbeiträge (Grundschulen)	9.094,43	4.500	6.623,64	2.123,64
Durchleitungstransfers (Elternbeiträge Kindergärten)	226.048,75	235.000	255.706,55	20.706,55
Sonstige öffentlich-rechtliche Entgelte	27.685,07	40.080	41.267,02	1.187,02
Gesamt	3.743.010,63	3.770.625	3.790.545,71	19.920,71

5. Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Gemeinde beschafft ihre Finanzmittel nach § 77 Abs. 2 Nr. 1 GO NRW auch aus Entgelten für erbrachte Leistungen. Wenn diesen ein privates Rechtsverhältnis zu Grunde liegt, z.B. bei Verkauf, Mieten und Pachten, Eintrittsgeldern, sind diese als Erträge hier auszuweisen. Aber auch Erträge aus Erbbaurechtsverhältnissen gehören dazu.

Mit einem Gesamtertrag von 656.512,26 € (Haushaltsansatz = 661.000 €) entfällt der weitaus größte Teil der privatrechtlichen Erträge auf den Verkauf von Trinkwasser. Danach folgen die Mieten mit 54.035,92 €, die Pachten mit 14.792,67, die sonstigen Verkaufserlöse mit 6.374,18 € und die Erbbauzinsen mit 3.217,84 €. Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (Veranstaltungskalender, Ortspläne etc.) wurden mit einem Betrag von 10.918,42 € erzielt.

Gegenüber der Planung (= 731.800 €) ergibt sich bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten mit insgesamt 745.851,29 € ein Mehrertrag von 14.051,29 € (+1,92 %).

Die Ertragsquote, d.h. der Anteil der privatrechtlichen Leistungsentgelte an den ordentlichen Erträgen des Haushaltes, beträgt 4,18 %.

Im Einzelnen:

	Ergebnis 2006 in €	Ansatz 2007 in €	Ergebnis 2007 in €	+ / - 2007 in €
Trinkwasserverkauf	663.964,48 €	661.000	656.512,26	-4.487,74
Sonstige Verkaufserlöse	3.414,30 €	1.500	6.374,18	4.874,18
Mieten	71.599,46 €	53.400	54.035,92	635,92
Pachten	15.421,30 €	4.000	14.792,67	10.792,67
Erbbauzinsen	11.644,19 €	3.200	3.217,84	17,84
Eintrittsgelder	16.732,00 €	0	0	0
Sonst. priv.-rechtl. Nutzungsentgelte	3.866,91 €	8.700	10.918,42	2.218,42
Gesamt	786.642,64 €	731.800	745.851,29	14.051,29

6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind solche, die von der Gemeinde aus der Erbringung von Gütern und Dienstleistungen für eine andere Stelle, die diese vollständig oder anteilig erstattet, erwirtschaftet werden. Der Erstattung liegt i.d.R. ein auftragsähnliches Verhältnis zu Grunde. Unerheblich ist, auf welcher Rechtsgrundlage die Erstattungspflicht beruht und ob die Erstattung die Kosten des Empfängers voll oder nur teilweise deckt. Wenn die Aufwendungen der Gemeinde, die im Auftrag eines Dritten geleistet wurden, nicht exakt berechnet, sondern nur pauschal ermittelt und berechnet werden, handelt es sich um eine Kostenumlage. Dazu zählen jedoch nicht die Umlagen, die von Umlageverbänden (z.B. Kreis) zur allgemeinen Finanzierung ihres Haushaltes erhoben werden.

Im Gegensatz zum Haushalt 2006 werden in 2007 die Erstattungen von ausgezahlten Leistungen an Anspruchsberechtigte im Rahmen des SGB II und XII nicht mehr den Transfererträgen zugeordnet sondern als Kostenerstattungen abgewickelt. Die Leistungserstattungen nach SGB II erfolgen vor dem Hintergrund der Grundsicherung (Regelsatzleistungen, Beiträge zur RV, KV, PV u.a.) für Arbeitssuchende, deren letztendliche Kostenträgerschaft in der Zuständigkeit des Bundes liegt. Ebenfalls erstattet werden die ausgezahlten Leistungen für Unterkunft und Heizung. Hier liegt die Kostenträgerschaft beim Kreis. Mit Leistungen nach SGB XII wird insbesondere die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung sichergestellt. Kostenträger für Leistungen nach SGB XII ist der Kreis.

Die Kostenerstattungen neutralisieren - zumindest vorläufig - die im Rahmen der Fallbearbeitung gewährten und ausgezahlten Hilfeleistungen an Anspruchsberechtigte.

Es handelt sich somit um so genannte Abwicklungstransfers; d.h. Mehr- bzw. Mindererträgen stehen entsprechende Mehr- bzw. Minderaufwendungen gegenüber.

Wie ausgeführt, ist die Kostenneutralisation in Teilen nur vorläufig. Soweit Kostenerstattungen des Kreises sich auf Hilfeleistungen beziehen, für die der Kreis aufgrund entsprechender gesetzlicher Regelungen abschließender Kostenträger ist, finden sie sich als nicht refinanzierte Aufwandgrößen im Kreishaushalt wieder. Dieser Aufwand ist daher letztlich von den kreisangehörigen Gemeinden über die Kreisumlage oder aber auch gesondert zu tragen.

Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen werden mit einem Gesamtbetrag von 1.864.938,73 € realisiert. Gegenüber dem Haushaltsansatz (= 2.098.890 €) ergibt sich hier ein Minderertrag von 233.951,27 €. Dies entspricht einer Abweichung gegenüber der Planung um -11,15 %. Die Ertragsquote, d.h. der Anteil der Kostenerstattungen und Kostenumlagen an den ordentlichen Erträgen des Haushaltes, beträgt 10,44 %.

Im Einzelnen:

	Ergebnis 2006 in €	Ansatz 2007 in €	Ergebnis 2007 in €	+ / - 2007 in €
Erstattungen vom Bund	1.685,36 €	0	438,26	438,26
Erstattungen vom Land	8.666,06 €	3.600	5.983,86	2.383,86
Erstattungen von Gemeinden/GV	152.801,90 €	1.958.000	1.731.521,95	-226.478,05
Erstattungen v. verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	14.458,57 €	9.000	8.022,79	-977,21
Erstattungen von privaten Unternehmen	65.044,37 €	2.100	4.897,53	2.797,53
Erstattungen von übrigen Bereichen	63.766,17 €	126.190	114.074,34	-12.115,66
Gesamt	306.422,43 €	2.098.890	1.864.938,73	-233.951,27

7. Sonstige ordentliche Erträge

Als Auffangposition sind hier alle Erträge einer Gemeinde, die nicht den anderen Ertragspositionen zuzuordnen sind, z.B. ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder u.a.), Säumniszuschläge und dgl., Erträge aus der Inanspruchnahme von Bürgschaften und Gewährverträgen, Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233a Abgabenordnung, Konzessionsabgaben, zu erfassen. Aber auch Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie die ertragswirksame Änderung von Bestandskonten gehören dazu. Außerdem fallen Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten sowie nicht zahlungswirksame Erträge hierunter.

Mit Erträgen von 893.726,26 € liegt das Ist-Ergebnis um 139.368,74 € unter dem Planwert von 1.033.095 €. Dies entspricht einer Abweichung gegenüber der Planung um -13,49 %.

Die Ertragsquote, d.h. der Anteil der sonstigen ordentlichen Erträge an den ordentlichen Erträgen des Haushaltes, beträgt 5,00 %.

Im Einzelnen:

	Ergebnis 2006 in €	Ansatz 2007 in €	Ergebnis 2007 in €	+ / - 2007 in €
Konzessionsabgaben	379.292,48	378.700	368.000,00	-10.700,00
Veräußerung von Grundstücken	655.893,13	161.270	257.794,59	96.524,59
Veräußerung bewegl. Anlagevermögen	3.499,99	0	21.750,00	21.750,00
Verzinsung Gewerbesteuer n. § 233a AO	17.081,50	0	0,00	0,00
Säumniszuschläge uä.	42.151,77	31.700	41.478,81	9.778,81
Ordnungsrechtliche Erträge	5.905,32	0	0,00	0,00
Auflösung von Sonderposten	0,00	66.360	67.281,59	921,59
Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	1.020.163,56	394.965	0,00	-394.965,00
Andere sonstige ordentliche Erträge	72.775,15	100	137.421,27	137.321,27
Periodenfremde Erträge	68.666,38	0	0,00	0,00
Gesamt	2.265.429,28	1.033.095	893.726,26	-139.368,74

Die deutlich höheren Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken (+96.524,59 €) haben einen rein buchungstechnischen Hintergrund. Bei der Veranschlagung der entsprechenden Planwerte war davon ausgegangen worden, dass lediglich die Veräußerungsgewinne (= Differenz zwischen Veräußerungserlös und Bilanzwert) ihre Abbildung im Rechnungsergebnis finden. Inzwischen hat sich jedoch herausgebildet, dass bei der Veräußerung von Anlagevermögen das Brutto-Prinzip Anwendung findet. Bei der Veräußerung von Anlagevermögen wird daher der gesamte Veräußerungserlös als Ertrag ausgewiesen. Diesem (Brutto-)Ertrag werden auf der Aufwandseite die „Wertänderungen Sachanlagen“, resultierend aus Anlagenabgängen bei Grundstücken, in der vollen Höhe des jeweils hinterlegten Bilanzwertes (= Buchwert) gegenübergestellt (siehe hierzu auch Pos. 16 „Sonstige ordentliche Aufwendungen“).

Die Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen wurde bisher als Erträge veranschlagt und verbucht. Im Rahmen der Jahresabschlussprüfung wurde jedoch der Auffassung des Wirtschaftsprüfers gefolgt und diesbezügliche Herabsetzungen Aufwand mindernd gebucht (siehe hierzu auch Erläuterungen zu Pos. 11 - Personalaufwendungen und unter Pos. 12 - Versorgungsaufwendungen).

8. Aktivierte Eigenleistungen

Erstellt die Gemeinde selbst aktivierungsfähige Vermögensgegenstände, so stellt deren Wert einen Ertrag dar, der hier auszuweisen ist. Die Position ist die Gegenposition zu den Aufwendungen der Gemeinde zur Herstellung von Anlagevermögen, sofern diese Aufwendungen auch Herstellungskosten nach § 33 Abs. 3 GemHVO NRW darstellen.

In 2007 sind aktivierbare Eigenleistungen durch Mitarbeiter des Bauhofes und durch die Schulhausmeister für die Investitionsmaßnahme „Offene Ganztagschule“ und für die Reitwegebeschilderung erbracht worden.

Die Ertragsquote, d.h. der Anteil der aktivierbaren Eigenleistungen an den ordentlichen Erträgen des Haushaltes, beträgt 0,17 %.

Ordentliche Aufwendungen

11. Personalaufwendungen

Hierzu gehören alle anfallenden Aufwendungen für die Beamten und tariflich Beschäftigten sowie für weitere Personen, die aufgrund von Arbeitsverträgen beschäftigt werden. Aufwandswirksam sind die Bruttobeträge einschließlich der Lohnnebenkosten, z.B. Sozialversicherungsbeiträge. Die jährlichen Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für die Beschäftigten zählen auch zu dieser Position. Als Beiträge zu Versorgungskassen fallen z.B. die Arbeitgeberanteile zur Zusatzversorgungskasse hierunter.

Mit Gesamtaufwendungen von 2.616.415,02 € liegt das Ist-Ergebnis um 204.879,98 € unterhalb des Planwertes von 2.821.295 € und um 295.296,74 € unter dem Ergebnis des Jahres 2006. Die Einsparung gegenüber der Planung beträgt -7,26 %.

Die Personalaufwendungen führen mit einem Teilbetrag von 2.485.948,97 € zu zeitnahen Auszahlungen. In Höhe des Differenzbetrages von 130.466,05 € wurden über vorzunehmende Herabsetzungen/Auflösungen (-19.785,27 € für Urlaubsrückstellun-

gen früherer Jahre) hinausgehende Rückstellungen für sich zu späteren Zeitpunkten ergebenden Verpflichtungen gebildet. Durch die Bildung von Rückstellungen wird sichergestellt, dass spätere Lasten, die ihre zeitliche Verursachung im Haushaltsjahr 2007 haben, die Ergebnisse dieser Jahre nicht negativ beeinflussen.

Die Aufwandquote, d.h. der Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen des Haushaltes, beträgt 14,10 %.

Im Einzelnen:

	Ergebnis 2006 in €	Ansatz 2007 in €	Ergebnis 2007 in €	+ / - 2007 in €
Bezüge Beamte	406.016,62	438.045	409.880,30	-28.164,70
Entgelte tariflich Beschäftigte	1.671.812,62	1.713.325	1.626.281,91	-87.043,09
Entgelte sonstige Beschäftigte	-2.720,13	0	0,00	0,00
Gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	337.614,57	399.870	324.226,63	-75.643,37
Gesetzliche Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	-983,08	0	0,00	0,00
Beiträge VBL tariflich Beschäftigte	144.944,91	159.110,	110.962,32	-48.147,68
Beihilfen für Beamte	29.300,00	35.000	25.748,25	-9.251,75
Beihilfen für tariflich Beschäftigte	74,25	2.500	56,88	-2.443,12
Berufsgenossenschaftsbeiträge für tariflich Beschäftigte	10.838,00	10.780	11.559,00	779,00
Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen (aktive Beamte)	230.496,00	50.505	110.976,00	60.471,00
Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen (aktive Beamte)	84.318,00	12.160	16.509,00	4.349,00
Herabsetzung/Auflösung Rückstellung für Urlaubsansprüche früherer Jahre	0,00	0,00	-19.785,27	-19.785,27
Gesamt	2.911.711,76	2.821.295	2.616.415,02	-204.879,98

Auffällig ist, dass bei Unterschreiten des Gesamtplanwertes eine deutliche Verschiebung innerhalb der einzelnen Personalkostenblöcke zu verzeichnen ist. Den deutlichen Einsparungen bei Gehältern, Vergütungen, Sozialversicherungs- und Zusatzversicherungsbeiträgen stehen insbesondere höhere Pensions- und Beihilferückstellungen mit insgesamt 127.485,00 € (Planansatz = 62.665,00 €) gegenüber.

Der deutlich erhöhte Aufwand ergibt sich aufgrund der Tatsache, dass für die Bildung von Pensions- und Beihilferückstellungen die erforderlichen versicherungsmathematischen Berechnungen zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2007 noch nicht zur Verfügung standen. Die notwendigerweise vorgenommenen eigenen Berechnungen gingen von einigen Grundannahmen aus (z.B. keine Rückstellungszuführungen für Be-

amte, die den höchstmöglichen Versorgungsanspruch bereits erworben haben), die aus heutiger Sicht zu nicht belastbaren Ergebnissen führten.

Vom vorstehend ausgewiesenen Aufwand für die Beamtenbezüge wurde ebenso wie vom Aufwand für die Entgelte für tariflich Beschäftigte ein Teilbetrag der Rückstellung für geleistete Überstunden im Rahmen der Gleitzeitregelungen zugeführt (20.746,12 € bzw. 19.211,49 €). Daneben wurde für die Beamten eine Rückstellungszuführung in Höhe von 5.848,74 € der Rückstellung für nicht genommenen Urlaub vorgenommen.

12. Versorgungsaufwendungen

Versorgungsaufwendungen sind alle Versorgungsleistungen für aus dem Dienst ausgeschiedene Beschäftigte und deren Angehörige soweit die Aufwendungen nicht bereits durch Rückstellungen berücksichtigt wurden. Ggf. können auch zusätzliche Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger anfallen. Dies kann in dem Umfang erforderlich werden, in dem sich die Ansprüche für den Kreis der Versorgungsempfänger ändern, z.B. durch Veränderungen der Sterbetafeln, die zur Berechnung der Rückstellungen herangezogen werden.

Mit Gesamtaufwendungen von 328.022,73 € liegt das Ist-Ergebnis um 41.977,27 € unter dem Planwert von 370.000 € und mit 61.045,46 € unter dem Ergebnis des Jahres 2006. Die Einsparung 2007 entspricht einer Abweichung gegenüber der Planung um - 11,35 %.

Die Aufwandquote, d.h. der Anteil der Versorgungsaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen des Haushaltes, beträgt 1,77 %.

Im Einzelnen:

	Ergebnis 2006 in €	Ansatz 2007 in €	Ergebnis 2007 in €	+ / - 2007 in €
Umlage Westfälisch-Lippische Versorgungskasse (wvk)	253.905,52	270.000	268.452,00	-1.548,00
Beihilfen für Versorgungsempfänger	104.274,67	100.000	66.155,73	-33.844,27
Zuführung zur Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger	30.888,00	0	13.534,00	13.534,00
Herabsetzung/Auflösung Rückstellung für Beihilfeansprüche (Versorgungsempfänger)	0,00	0,00	-20.119,00	-20.119,00
Gesamt	389.068,19	370.000	328.022,73	-41.977,27

13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hier sind alle Aufwendungen, die mit dem gemeindlichen Verwaltungshandeln („Betriebszweck“) bzw. Umsatz- oder Verwaltungserlösen wirtschaftlich zusammenhängen, auszuweisen. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen umfassen deshalb u.a. Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb, Waren, Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser, Aufwendungen für die Unterhaltung (inkl. Reparatur, Fremdstallierung) und die Bewirtschaftung des Anlagevermögens, aber auch Kostenerstattungen an Dritte. Auch weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen sind hierunter zu erfassen, z.B. für die Schülerbeförderung oder für Lernmittel.

Mit Gesamtaufwendungen von 3.391.837,38 € liegt das Ist-Ergebnis um -334.082,62 € unterhalb des Planwertes von 3.725.920 €. Dies entspricht einer Abweichung gegenüber der Planung um -8,97 %.

Die Aufwandquote, d.h. der Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen des Haushaltes, beträgt 18,28 %.

Im Einzelnen:

	Ergebnis 2006 in €	Ansatz 2007 in €	Ergebnis 2007 in €	+ / - 2007 in €
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		280.100	232.420,88	-47.679,12
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		333.500	268.281,21	-65.218,79
Erstattung für Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit		0	8.403,22	8.403,22
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		1.451.265	1.350.554,32	-100.710,68
Unterhaltung des beweglichen Vermögens		130.800	109.300,55	-21.499,45
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		204.750	186.746,93	-18.003,07
Aufwendungen für sonstige Sachleistungen		328.800	316.454,24	-12.345,76
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		996.705	919.676,03	-77.028,97
Gesamt		3.725.920	3.391.837,38	-334.082,62

14. Bilanzielle Abschreibungen

Der Ressourcenverbrauch, der durch die Abnutzung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens entsteht, wird über die Abschreibungen erfasst. Sie sind während der Nutzungsdauer des angeschafften oder hergestellten Vermögensgegenstandes jährlich zu ermitteln und hier auszuweisen. Auch die Sonderabschreibungen werden hier erfasst.

Mit Gesamtaufwendungen von 2.460.732,32 € liegt das Ist-Ergebnis um 114.927,32 € über dem Planwert von 2.345.805 €. Dies entspricht einer Abweichung gegenüber der Planung um +4,90 %. Die Abschreibungen entfallen mit 2.410.495,32 € auf Normalabschreibungen im Haushaltsjahr und mit 50.237,00 € auf Sonderabschreibungen.

Im Anlagespiegel (Anlage 1 zum Anhang) sind in der Spalte „Abschreibungen im Haushaltsjahr“ lediglich die Normalabschreibungen abgebildet. Die Sonderabschreibungen werden bei den kumulierten Abschreibungen mit erfasst.

Die Aufwandquote, d.h. der Anteil der bilanziellen Abschreibungen an den ordentlichen Aufwendungen des Haushaltes, beträgt 13,26 %.

Im Bereich der Wasserversorgung wurden in 2007 erhöhte Abschreibungen für die hinterlegten immateriellen Vermögensgegenstände für Nutzungsrechte an fremden Versorgungsanlagen vorgenommen. Es handelt sich hierbei um die Nutzungsrechte für Anlagen, insbesondere Transportleitungen auf dem Gebiet der Stadt Coesfeld. Die Änderung des Abschreibungszeitraumes nach Verlängerung des Wasserlieferungsvertrages mit der Stadtwerke Coesfeld GmbH wurde zurückgenommen und die bisher unterbliebenen Abschreibungen nachgeholt. Der Mehraufwand gegenüber der Haushaltsplanung beträgt 66.158,25 €.

15. Transferaufwendungen

Hierunter sind alle Leistungen der Gemeinde an Dritte zu erfassen, die von der Gemeinde gewährt werden, ohne dass die Gemeinde dadurch einen Anspruch auf eine konkrete Gegenleistung erwirbt. Sie beruhen i.d.R. auf einseitigen Geschäftsvorfällen und nicht auf einem Leistungsaustausch. Unter Transferaufwendungen fallen insbesondere gemeindliche Hilfen an private Haushalte (Sozialtransfers). Typisch dafür sind Leistungen der Sozialhilfe, der Jugendhilfe, Leistungen an Arbeitssuchende, Leistungen an Kriegssopfer und ähnliche Anspruchsberechtigte und Leistungen an Asylbewerber. Auch Umlagen, die ohne eine Zweckbindung an einen bestimmten

Aufgabenbereich zur Deckung des allgemeinen Finanzbedarfs gezahlt werden, gehören zu den Transferaufwendungen.

Mit Gesamtaufwendungen von 8.160.972,62 € liegt das Ist-Ergebnis um 388.167,38 € unter dem Planwert von 8.549.140 €. Dies entspricht einer Abweichung gegenüber der Planung um -4,54 %.

Die Aufwandquote, d.h. der Anteil der Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen des Haushaltes, beträgt 43,99 %. Im Haushalt 2006 betrug dieser Anteil noch 40,58 %.

Im Einzelnen:

	Ergebnis 2006 in €	Ansatz 2007 in €	Ergebnis 2007 in €	+ / - 2007 in €
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	428.093,04	405.860	418.906,82	13.046,82
Schuldendiensthilfen	0,00	0	916,99	916,99
Sozialtransferaufwendungen	2.131.149,53	2.144.000	1.813.367,83	-330.632,17
Steuerbeteiligungen	449.059,00	511.800	482.225,00	-29.575,00
Allgemeine Umlagen	4.833.917,95	5.054.020	5.059.549,88	5.529,88
Sonstige Transferaufwendungen	228.662,56	433.460	386.006,10	-47.453,90
Gesamt	8.070.882,08	8.549.140	8.160.972,62	-388.167,38

Bei den Sozialtransferaufwendungen handelt es sich hauptsächlich um „vorläufig“ ergebnisneutrale Aufwendungen aus der Aufgabenwahrnehmung in den Bereichen SGB II und SGB XII. Die Gemeinde gewährt den Anspruchsberechtigten Leistungen und zahlt diese auch aus. Die an sich dem Kreis als örtlicher Träger obliegenden Aufgaben wurden durch Satzung auf die kreisangehörigen Städte und Gemeinden delegiert. Die Delegation bezieht sich allerdings lediglich auf die Aufgabenwahrnehmung, nicht auf die Finanzverantwortung. Der Kreis erstattet daher die Beträge aus der Leistungsgewährung in vollem Umfang. In der Kameralistik waren diese Einzahlungen und Auszahlungen keine Planungsgröße, da sie als sog. durchlaufende Gelder im Verwahr-/Vorschussbuch abgewickelt wurden.

Diese Transfers sind allerdings insofern nur vorläufig ergebnisneutral, als der Kreis den gesamten Aufwand in diesem Bereich - soweit nicht bereits durch Erstattungen Dritter, insbesondere des Bundes (SGB II) gegenfinanziert - gesondert geltend macht (= ausgegliederter Anteil für die SGB II-Abwicklung - Unterkunftskosten).

16. Sonstige ordentliche Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen umfassen alle Aufwendungen, die nicht den anderen Aufwandpositionen, den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen oder den außerordentlichen Aufwendungen zuzuordnen sind.

Mit Gesamtaufwendungen von 1.595.513,02 € liegt das Ist-Ergebnis um 146.123,02 € über dem Planwert von 1.449.390 €. Dies entspricht einer Abweichung gegenüber der Planung um +10,08 %.

Der gegenüber der Planung deutlich höhere Aufwand hat einen buchungstechnischen Hintergrund. Er korrespondiert mit entsprechend höheren Erträgen bei der Ertragsposition 7 „Sonstige ordentliche Erträge“. Aufgrund der buchmäßigen Abwicklung von Vermögensveräußerungen nach dem Brutto-Prinzip werden die entsprechenden Veräußerungserlöse in vollem Umfang als Ertrag ausgewiesen. Diesem (Brutto-)Ertrag werden die Aufwendungen aus Wertveränderungen bei Sachanlagen - hier konkret für Anlagenabgänge bei Grundstücken wegen Veräußerung - in Höhe des jeweils hinterlegten Bilanzwertes gegenübergestellt (siehe hierzu auch Pos. 7).

Die Aufwandquote, d.h. der Anteil der sonstigen ordentlichen Aufwendungen an den ordentlichen Gesamtaufwendungen des Haushaltes, beträgt 8,60 %.

Im Einzelnen:

	Ansatz 2007 in €	Ergebnis 2007 in €	+ / - 2007 in €
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	27.550	22.224,30	-5.325,70
Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	921.700	898.018,46	-23.681,54
Geschäftsaufwendungen	101.130	101.684,88	554,88
Steuern, Versicherungen	164.520	152.244,70	-12.275,30
Erstattung für Aufwendungen von Dritten	134.700	90.198,35	-44.501,65
Wertveränderungen bei Vermögensgegenständen	80.380	261.425,92	181.045,92
Zuführung zu Sonderposten für Gebührenaussgleich	0	51.651,93	51.651,93
Übrige weitere Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.410	18.064,48	-1.345,52
Gesamt	1.449.390	1.595.513,02	146.123,02

Den Wertveränderungen bei den Sachanlagen stehen höhere Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken gegenüber (siehe hierzu auch Pos. 7 „Sonstige ordentliche Erträge“).

19. Finanzerträge

Hier sind insbesondere Zinsen aus gegebenen Darlehen aber auch Dividenden oder andere Gewinnanteile als Erträge aus Beteiligungen sowie andere zinsähnliche Erträge zu erfassen. Hierunter fallen auch die Erträge aus Wertpapieren des Umlaufvermögens, z.B. Tages- und Festgeldzinsen.

Mit Gesamterträgen von 81.749,52 € liegt das Ist-Ergebnis um 3.634,52 € über dem Planwert von 78.115 €. Dies entspricht einer Abweichung gegenüber der Planung um +4,65 %.

Im Einzelnen:

	Ergebnis 2006 in €	Ansatz 2007 in €	Ergebnis 2007 in €	+ / - 2007 in €
Zinserträge von verbundenen Unternehmen	42.999,02	35.950	36.021,31	71,31
Zinserträge von Kreditinstituten	35.725,35	10.000	23.309,49	13.309,49
Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	31.573,35	32.135	19.543,81	-12.591,19
Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	54,79	30	2.874,91	2.844,91
Gesamt	110.352,51	78.115	81.749,52	3.634,52

20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Hier sind die Zinsaufwendungen und Kreditbeschaffungskosten aus der Inanspruchnahme von Fremdkapital, aber auch sonstige Finanzaufwendungen auszuweisen. Hierzu gehören nicht die allgemeinen Aufwendungen für den Geldverkehr, z.B. die Kontoführungsgebühren.

Mit Gesamtaufwendungen von 577.802,89 € liegt das Ist-Ergebnis um 4.817,89 € über dem Planwert von 572.985 €. Dies entspricht einer Abweichung gegenüber der Planung um +0,84 %.

Im Einzelnen:

	Ergebnis 2006 in €	Ansatz 2007 in €	Ergebnis 2007 in €	+ / - 2007 in €
Zinsaufwendungen an das Land	662,20	565	612,38	47,38
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	551.514,13	569.420	542.758,37	-26.661,63
Zinsaufwendungen an den sonstigen inländischen Bereich	24.327,69	3.000	34.432,14	31.432,14
Gesamt	576.504,02	572.985	577.802,89	4.817,89

26. Jahresergebnis

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem erheblichen Jahresverlust in Höhe von 1.188.442,68 € ab. Gegenüber der Planung, die einen Verlust von 1.809.005 € ausweist, vermindert sich das Defizit um 620.562,32 €. Das Defizit in der Ergebnisrechnung 2007 liegt um 167.056,95 € über dem des Jahres 2006.

Der ausgewiesene Verlust mindert das Eigenkapital der Gemeinde in entsprechendem Umfang. In der Bilanz ist ein Teil des Eigenkapitals als Ausgleichsrücklage nach § 75 Abs. 3 GO NRW ausgewiesen. Die Ausgleichsrücklage hat aufgrund des § 75 Abs. 2 GO NRW eine besondere Funktion:

Der Haushalt einer Gemeinde gilt in der Planung und in der Rechnung als ausgeglichen, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan und der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden können (= gesetzliche Fiktion des Haushaltsausgleichs).

Die Eröffnungsbilanz der Gemeinde Rosendahl weist eine Ausgleichsrücklage in Höhe von 3.020.155,35 € aus. Sie wurde zur Abdeckung des Jahresverlustes 2006 mit einem Betrag von 1.021.385,73 € in Anspruch genommen. Der in der Ergebnisrechnung 2007 ausgewiesene Jahresverlust in Höhe von 1.188.442,68 € kann nur durch eine weitere Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage abgedeckt werden. Die Entscheidung hierüber trifft gemäß § 96 Abs. 1 GO NRW der Rat im Zusammenhang mit der Feststellung des Jahresabschlusses.

Die Ergebnisrechnung der Gemeinde Rosendahl für das Jahr 2007 gilt somit gemäß § 75 Abs. 2 GO NRW als ausgeglichen.

Der Jahresverlust 2007 in Höhe von 1.188.442,68 € ist in der Bilanz zum 31.12.2007 auf der Passivseite unter der Position 1.4 ausgewiesen.

IV. Erläuterungen zur Finanzrechnung

Laufende Verwaltungstätigkeit

Im Finanzplan entsprechen die Ein- und Auszahlungsarten in der Gruppe „Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit“ der Positionen 1 bis 7 und 9 bis 14 den Ertrags- und Aufwandarten des Ergebnisplanes, weil die Erträge und Aufwendungen zugleich auch zahlungswirksam sein können. Daher sind die festgelegten Einzahlungs- und Auszahlungsarten aus laufender Verwaltungstätigkeit, soweit sie den Erträgen und Aufwendungen entsprechen, in der gleichen Weise nach Arten zu gliedern.

9. Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

In dieser Position werden die Einzahlungen aus

- Steuern und ähnlichen Abgaben
- Zuwendungen und allgemeine Umlagen
- Sonstige Transfereinzahlungen
- Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
- Kostenerstattungen, Kostenumlagen
- Sonstige Einzahlungen
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

zusammengefasst.

Mit Gesamteinzahlungen von 16.354.123,04 € liegt das Ist-Ergebnis um 273.216,96 € unter dem Planwert von 16.627.340 €. Dies entspricht einer Abweichung gegenüber der Planung um -1.64 %.

16. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

In dieser Position werden nachfolgende Auszahlungen zusammengefasst:

- Personalauszahlungen
- Versorgungsauszahlungen
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen
- Transferauszahlungen
- Sonstige Auszahlungen.

Mit Gesamtauszahlungen von 16.765.862,27 € liegt das Ist-Ergebnis um 1.101.017,73 € unter dem Planwert von 17.866.880 €. Dies entspricht einer Abweichung gegenüber der Planung um -6,16 %.

17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Das Finanzergebnis, der Saldo aus den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, ist mit einem Ist-Ergebnis von -411.739,23 € negativ. Der Liquiditätsbedarf für die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit konnte somit im Haushaltsjahr 2007 nicht vollständig aus Liquiditätszuflüssen aus laufender Tätigkeit sichergestellt werden. Nach der Planung war allerdings von einem Saldo von -1.239.540 € und somit der Bindung von Kassenbeständen in entsprechender Höhe ausgegangen worden. Die Ergebnisverbesserung in diesem Bereich beträgt somit 827.800,77 €.

Der Teil der Finanzrechnung, der die Einzahlungen, Auszahlungen und den Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit abbildet, lässt sich bis zu einem gewissen Grad mit dem Verwaltungshaushalt im früheren kameraleen Haushaltsrecht vergleichen. Das Ergebnis dieses Teils der Finanzrechnung lässt daher die Schlussfolgerung zu, dass ein kameraleer Verwaltungshaushalt im Jahr 2007 ebenfalls nicht mit einem ausgeglichenen Ergebnis hätte abgeschlossen werden können.

Es lässt sich somit feststellen, dass die Gemeinde im Haushaltsjahr nicht einmal in der Lage war, den Finanzmittelbedarf für den laufenden Betrieb erwirtschaften. Ausreichende Mittel zur nachhaltigen Sicherung des gemeindlichen Vermögens konnten aus der laufenden Verwaltungstätigkeit nicht erwirtschaftet werden und standen daher nur insoweit zur Verfügung, als spezielle Finanzmittel für die Investitionstätigkeit generiert werden konnten.

Investitionstätigkeit

In der Gruppe „Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit“ werden die wichtigsten Arten der Zahlungen ausgewiesen, um die Finanzierung der geplanten Investitionen offen zu legen.

18. Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen lassen sich aufgliedern nach der Art der Herkunft (rechtliche Einordnung des Zuwendungsgebers) oder aber nach Art der Bindung (Projekt- oder Zweckbindung, zweckbindungsfreie Zuwendung). Unabhängig von der Einordnung gilt für alle unter dieser Position aufzuführenden Zuwendungseinzahlungen die Verpflichtung, diese ausschließlich für investive Zwecke einzusetzen.

Mit Gesamteinzahlungen von 1.090.911,19 € liegt das Ist-Ergebnis um 126.061,19 € über dem Planwert von 964.850 €. Dies entspricht einer Abweichung gegenüber der Planung um +13,07 %.

Im Einzelnen:

	Ansatz 2007 in €	Ergebnis 2007 in €	+ / - 2007 in €
Schulpauschale (investiver Teil)	175.000	175.000,00	0,00
Sportpauschale (Land)	40.000	40.000	0,00
Allgemeine Investitionspauschale (Land)	474.350	474.350,25	0,25
Feuerschutzpauschale (Land)	45.000	53.697,75	8.697,75
ÖPNV-Wartehalle Höpinger Str. (Land)	6.200	4.600,00	-1.600,00
ÖPNV-Wartehalle Höpinger Str. (Bund)	24.900	23.000,00	-1.900,00
Neugestaltung Darfelder Markt (Land)	0	83.937,61	83.937,61
Reitwegebeschilderung (Land)	0	7.299,26	7.299,26
Zuwendung (Spende) für Anschaffung Feuerwehr	0	926,32	926,32
Zuwendung (Spende) für Anschaffung Küchengeräte oGS	0	550,00	550,00
Zuwendung für Einrichtung oGS (Bund)	24.400	27.730,00	3.330,00
Zuwendung oGS (Bund)	175.000	199.820,00	24.820,00
Gesamt	964.850	1.090.911,19	126.061,19

Die Schulpauschale ist investiv und in Grenzen auch konsumtiv einsetzbar. Insbesondere kann die Schulpauschale als Gegenfinanzierung für größere Sanierungs- und Umbaumaßnahmen an Schulen eingesetzt werden. Der Umfang des letztlich für investive Zwecke verbleibenden Anteils hängt daher davon ab, in welchem Umfang im jeweiligen Haushaltsjahr derartige Sanierungs- oder Umbaumaßnahmen durchgeführt wurden.

19. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

Bei den Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen sind es insbesondere die Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, die von Bedeutung sind.

Mit Gesamteinzahlungen von 354.441,19 € liegt das Ist-Ergebnis um 40.098,81 € unter dem Planwert von 394.540 €. Dies entspricht einer Abweichung gegenüber der Planung um -10,16 %.

Im Einzelnen:

	Ansatz 2007 in €	Ergebnis 2007 in €	+ / - 2007 in €
Veräußerung von Wohngrundstücken	283.650	176.350,59	-107.299,41
Veräußerung von Gewerbegrundstücken	90.890	125.776,00	34.886,00
Veräußerung von sonstigen Grundstücken	0	30.564,60	30.564,60
Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (Fahrzeuge)	20.000	21.750,00	1.750,00
Gesamt	394.540	354.441,19	-40.098,81

21. Beiträge und ähnliche Entgelte

Beiträge sind Geldleistungen, die dem - ggf. teilweisen - Ersatz des Aufwandes für die Herstellung, Anschaffung und Erweiterung öffentlicher Einrichtungen, jedoch ohne die laufende Unterhaltung und Instandsetzung, dienen. Während Gebühren zum Zwecke der Abdeckung von laufendem Aufwand erhoben werden, stellt der Beitrag eine Beteiligung an den Investitionskosten dar.

Mit Gesamteinzahlungen von 367.690,46 € liegt das Ist-Ergebnis um 70.990,46 € unter dem Planwert von 296.700 €. Dies entspricht einer Abweichung gegenüber der Planung um +23,93 %.

Im Einzelnen:

	Ansatz 2007 in €	Ergebnis 2007 in €	+ / - 2007 in €
Erschließungsbeiträge nach BauGB	159.700	116.297,23	-43.402,77
Kanalanschlussbeiträge	100.000	221.337,78	121.337,78
Baukostenzuschüsse für Wasserhausanschlüsse	35.000	27.435,45	-7.564,55
Öffentlich-rechtliche Kostenersatz für Grabeinfassungen	2.000	2.620,00	620,00
	296.700	367.690,46	70.990,46

24. - 27. Auszahlungen für Investitionstätigkeit

Die Auszahlungen für Investitionstätigkeit gliedern sich in

- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken
- Auszahlungen für Baumaßnahmen
- Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen.

Die gesamten Investitionen sind in den (Teil-)Finanzplänen einzeln aufgeführt. Mit Gesamtauszahlungen von 2.854.406,98 € liegt das Ist-Ergebnis um 14.293,02 € geringfügig unter dem Planwert von 2.868.700 €.

Dabei ist zu berücksichtigen, dass der vorgezogenen Durchführung der Straßenbaumaßnahme „Neugestaltung Darfelder Markt“ im Haushalt nicht veranschlagte Investitionsauszahlungen in Höhe von 306.395,49 € getätigt wurden, die durch spezielle Einzahlungen (Landeszuwendung = 83.937,61 €, KAG-Beiträge = 34.164,39 €) nur teilweise gegenfinanziert werden konnte.

Abweichungen ergaben sich zudem insbesondere aus

- a) Minderauszahlungen für den Erwerb von Grundstücken - 84.300,34 €
- b) Verschiebung von Sanierungsmaßnahmen an
gemeindlichen Kanälen - 146.331,22 €.

31. Saldo aus Investitionstätigkeit

Das Finanzergebnis aus der Investitionstätigkeit, der Saldo aus den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit, liegt mit einem Ist-Ergebnis von -1.041.364,14 € deutlich unter dem Planwert von -1.212.610 €. Dabei konnten die eingeplanten Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 1.656.090 € um 156.952,84 € überschritten und mit einem Gesamtbetrag von 1.813.042,84 € realisiert werden. Dem gegenüber wurden die Haushaltsermächtigungen für Investitionsauszahlungen in Höhe von 2.868.700 € mit einem Anteil von 99,50 v.H. (= 2.854.406,98 €) in Anspruch genommen (siehe auch Erläuterungen zu Pos. 24 – 27). Der Liquiditätsbedarf für die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit konnte somit im Haushaltsjahr 2007 letztlich mit einem Anteil von 63,52 v.H. aus Liquiditätszuflüssen aus Investitionstätigkeit sichergestellt werden.

Finanzierungstätigkeit

In der Gruppe „Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit“ werden im Finanzplan die Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen getrennt ausgewiesen. Hier sind außerdem, anders als bei der Planung, auch die Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung und Auszahlungen zu deren Tilgung auszuweisen. In der Planung wird aufgrund der Tatsache, dass wegen des unterjährig wechselnden Bedarfs kein endgültiger Betrag bestimmt werden kann, lediglich eine Festlegung des Höchstbetrages zur Aufnahme derartiger Kredite in der Haushaltssatzung vorgenommen.

33. Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen

Auf die Inanspruchnahme der Kreditemächtigung nach § 2 der Haushaltssatzung der Gemeinde Rosendahl für das Jahr 2007 in Höhe von 800.000 € wurde somit vollständig verzichtet.

Einzahlungen wegen Tilgung von Krediten:

von privaten Unternehmen	14.474,16 €
--------------------------	-------------

von verbundenen Unternehmen (KAIRO GmbH)	273.734,69 €
vom sonstigen inländischen Bereich (AG-Darlehen u.a.)	6.442,81 €
Rückflüsse von sonstigen Ausleihungen	<u>2.000,00 €</u>
	296.651,66 €

34. Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung

Zwei Kontokorrentkonten (Sparkasse Westmünsterland, Volksbank Baumberge) wiesen zum 31.12.2007 negative Kontenbestände von 77.725,88 € bzw. 32.205,12 € - insgesamt somit 109.931,00 € - aus. Haushaltsrechtlich handelt es sich hierbei um die Inanspruchnahme von Kassenkrediten; sie sind daher als Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung auszuweisen (siehe hierzu auch Erläuterung zu Pos. 4.2 der Bilanz - Passivseite -).

35. Tilgung und Gewährung von Darlehen

Auszahlungen wegen Tilgung von Investitionskrediten
(ordentliche Tilgung):

an Land	830,34 €
an Kreditmarkt	<u>264.212,73 €</u>
	265.043,07 €

36. Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung

Rückzahlung des Kassenkredites aus 2006	69.704,02 €
---	-------------

37. Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Das Ergebnis aus der Finanzierungstätigkeit liegt mit einem Ist-Ergebnis von 71.835,57 € deutlich unter dem Planwert von 815.050 €. Die Differenz zwischen Planansatz und Ist-Ergebnis beträgt -743.214,43 €.

Der geringere Liquiditätsüberschuss in diesem Bereich ist in erster Linie auf verminderte Einzahlungen durch den Verzicht der Inanspruchnahme eingeplanter Kreditaufnahmen für Investitionen in Höhe von 800.000 € bei gleichzeitigem Finanzmittelzufluss aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (Saldo aus Tilgung und Aufnahme von Kassenkrediten = 40.226,98 €) zurückzuführen.

38. – 41. Bestand an liquiden Mitteln

Die Finanzrechnung insgesamt, d.h. die Zusammenfassung der Salden aus laufender Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit führen zu einer Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln von -1.381.267,80 €. Die Planung wies eine negative Änderung dieses Bestandes um -1.637.100 € aus. Die Verbesserung beträgt 255.832,20 €

Durch die Liquiditätsminderung von 1.381.267,80 € im Haushaltsjahr 2007 ergibt sich unter Einbeziehung des Anfangsbestandes am 01.01.2007 in Höhe von 1.782.229,69 € zum 31.12.2007 ein Gesamtbestand an liquiden Mitteln in Höhe von 400.961,89 €. Dieser Betrag ist in der Bilanz zum 31.12.2007 auf der Aktivseite unter der Position 2.3 ausgewiesen.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2007 weisen, wie bereits vorstehend dargestellt, zwei Girokonten jeweils einen negativen Kontenbestand von zusammengefasst 109.931,00 € aus. Dieser Negativbestand ist auf der Passivseite der Bilanz unter Ziffer 4.2 „Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung“ ausgewiesen. Dem vorstehenden Gesamtbestand an liquiden Mitteln in Höhe von 400.961,89 € steht somit eine Rückzahlungsverpflichtung von 109.931,00 € gegenüber, so dass die Netto-Liquidität lediglich 291.030,89 € beträgt (siehe hierzu auch Erläuterungen zur Bilanz, Ziffer 2.3 - Aktivseite - und Ziffer 4.2 - Passivseite -).

Anlagespiegel 2007

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwert	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen (auch aus Vorjahren)	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	+	-	+/-	-	+	-			
1 Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	363.609,07	23.840,70	0,00	0,00	72.009,99	0,00	142.851,00	244.598,77	333.492,31
2 Sachanlagen	70.162.014,01	2.917.743,03	157.092,89	30.170,29	2.338.485,33	0,00	4.722.051,74	68.230.782,70	67.784.498,49
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.835.921,88	59.775,46	96.346,68	852.956,24	65.367,34	0,00	115.854,22	6.536.452,68	5.785.435,00
2.1.1 Grünflächen	4.297.820,82	20.857,08	0,00	925.421,63	65.367,34	0,00	115.854,22	5.128.245,31	4.247.333,94
2.1.2 Ackerland	1.000.859,33	666,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.001.525,73	1.000.859,33
2.1.3 Wald, Forsten	15.769,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.769,80	15.769,80
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	521.471,93	38.251,98	96.346,68	-72.465,39	0,00	0,00	0,00	390.911,84	521.471,93
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	20.655.437,44	8.050,00	0,00	771.759,29	452.322,78	0,00	904.530,54	20.530.716,19	20.203.229,68
2.2.1 Grundstücke mit Kindertageseinrichtungen	173.332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173.332,00	173.332,00
2.2.2 Grundstücke mit Schulen	10.272.608,00	0,00	0,00	324.650,48	242.166,83	0,00	484.333,65	10.112.924,83	10.029.395,73
2.2.3 Grundstücke mit Wohnbauten	982.200,94	0,00	0,00	0,00	23.314,64	0,00	46.629,27	935.571,67	958.886,31
2.2.4 Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts-, und anderen Betriebsgebäuden	9.227.296,50	8.050,00	0,00	447.108,81	186.841,31	0,00	373.567,62	9.308.887,69	9.041.615,64
2.3 Infrastrukturvermögen	40.264.490,26	425.222,46	8.697,60	888.335,73	1.608.403,31	0,00	3.250.377,42	38.318.973,43	38.632.028,90
2.3.1 Grund und Boden Infrastrukturvermögen	5.416.835,92	93.258,31	1.464,79	21.364,58	0,00	0,00	0,00	5.529.994,02	5.416.835,92
2.3.2 Brücken, Tunnel und sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	264.789,81	0,00	0,00	0,00	10.497,16	0,00	20.994,32	243.795,49	254.292,65
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwert	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen (auch aus Vorjahren)	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	+	-	+/-	-	+	-			
2.3.4 Entw.- und Abwasserbeseitigungsanlagen	9.366.439,42	3.503,43	0,00	447.538,68	238.378,87	0,00	467.807,57	9.349.673,96	9.137.010,72
2.3.5 Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	22.546.858,13	14.340,79	7.232,81	419.432,47	1.191.528,03	0,00	2.372.864,31	20.600.534,27	21.365.521,85
2.3.6 Anlagen der Wasserversorgung	2.669.566,98	314.119,93	0,00	0,00	167.999,25	0,00	388.711,22	2.594.975,69	2.458.367,76
2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Kunstwerke, Baudenkmäler	23.433,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.433,03	23.433,03
2.6 Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge	1.389.986,77	68.461,15	15.000,00	259.829,64	128.136,02	0,00	284.024,16	1.419.253,40	1.230.705,77
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	786.497,24	124.795,31	8.373,24	-303,76	84.255,88	0,00	167.265,40	735.350,15	703.418,72
2.8 Anlagen im Bau und geleistete Anzahlungen	1.206.247,39	2.212.874,05	10.110,77	-2.742.406,85	0,00	0,00	0,00	666.603,82	1.206.247,39
3 Finanzanlagen	1.954.237,65	79.924,18	310.401,66	0,00	0,00	0,00	0,00	1.723.760,17	1.954.237,65
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	290.722,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	290.722,55	290.722,55
3.2 Beteiligungen	37.252,87	78,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.331,58	37.252,87
3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	36.066,05	61.134,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97.200,62	36.066,05
3.5 Ausleihungen	1.590.196,18	18.710,90	310.401,66	0,00	0,00	0,00	0,00	1.298.505,42	1.590.196,18
3.5.1 an verbundenen Unternehmen	1.255.986,51	0,00	273.734,69	0,00	0,00	0,00	0,00	982.251,82	1.255.986,51
3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	334.209,67	18.710,90	36.666,97	0,00	0,00	0,00	0,00	316.253,60	334.209,67
Summe Anlagevermögen	72.479.860,73	3.021.507,91	467.494,55	30.170,29	2.410.495,32	0,00	4.864.902,74	70.199.141,64	70.072.228,45

Gemeinde Rosendahl

Forderungsspiegel

Art der Forderung	Gesamtbetrag des Haushalts- jahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres
	EUR	bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	EUR
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen					
1.1 Gebühren	122.051,74	122.051,74			144.898,60
1.2 Beiträge	126.408,57	126.408,57			112.602,74
1.3 Steuern	376.080,46	376.080,46			519.784,78
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	2.854,98	2.854,98			49.413,87
1.5 Sonst. öffentlich-rechtliche Forderungen	248.572,81	31.757,81		216.815,00	193.523,54
2. Privatrechtliche Forderungen					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	14.305,29	14.305,29			253.045,02
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	212.150,64	212.150,64			36.432,26
2.3 gegenüber verbundenen Unternehmen	8.033,31	8.033,31			0,00
2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00			0,00
2.5 gegen Sondervermögen	0,00	0,00			0,00
3. Summe aller Forderungen	1.110.457,80	893.642,80		216.815,00	1.309.700,81

Gemeinde Rosendahl

Sonderpostenspiegel
gemäß § 43 GemHVO NRW

Teil A					
Art der Sonderposten	Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12. des Hj.
	EUR	Zufüh- rungen EUR	laufende Auflösung EUR	Grund entfallen EUR	EUR
1. für Zuwendungen					
1.1 Investitionszuschüsse	13.680.593,16	1.903.626,18	665.274,78	0,00	14.918.944,56
2. für Beiträge					
2.1 Erschließungsbeiträge BauGB und KAG	5.874.814,16	60.791,33	276.359,99	0,00	5.659.245,50
2.2 Kanalanschlussbeiträge (ehem. Abwasserwerk)	2.606.780,45	246.785,73	127.308,31	0,00	2.726.257,87
2.3 für Grabeinfassung Friedhof Holtwick	48.569,56	2.395,00	1.355,02	0,00	49.609,54
3. für den Gebührenaussgleich					
3.1 für kostenrechnende Einrichtung Übergangs- heime	30.246,07	18.719,97	1.743,32	0,00	47.222,72
3.2 für kostenrechnende Einrichtung Abfallbeseiti- gung	29.040,98	31.386,63	80,66	0,00	60.346,95
3.2 für kostenrechnende Einrichtung Straßenreini- gung	0,00	1.545,33	0,00	0,00	1.545,33
4. Sonstige Sonderposten					
4.1 Investitionsbeteiligung priv. Unternehmen (ehem. Abwasserwerk)	238.434,87	0,00	15.112,08	0,00	223.322,79
4.2 Ertragszuschüsse ehem. Wasserwerk	731.995,17	3.246,76	67.275,35	0,00	667.966,58
4.3 Investitionsbeteiligung privater Unternehmen	0,00	926,32	6,24	0,00	920,08
5. Summe aller Sonderposten	23.240.474,42	2.269.423,25	1.154.515,75	0,00	24.355.381,92

Gemeinde Rosendahl

Sonderpostenspiegel
gemäß § 43 GemHVO NRW

Teil B					
Art der Sonderposten	Gesamtbetrag am 31.12. des H.-Jahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres
	EUR	bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	EUR
1. für Zuwendungen					
1.1 Investitionszuschüsse	14.918.944,56	665.274,78	2.661.099,12	11.592.570,66	13.680.593,16
2. für Beiträge					
2.1 Erschließungsbeiträge BauGB und KAG	5.659.245,50	276.359,99	1.105.439,96	4.277.445,55	5.874.814,16
2.2 Kanalanschlussbeiträge (ehem. Abwasserwerk)	2.726.257,87	127.308,31	509.233,24	2.089.716,32	2.606.780,45
2.3 für Grabeinfassung Friedhof Holtwick	49.609,54	1.355,02	5.420,08	42.834,44	48.569,56
3. für den Gebührenaussgleich					
3.1 für kostenrechnende Einrichtung Übergangsheime	47.222,72	4.052,36	43.170,36	0,00	30.246,07
3.2 für kostenrechnende Einrichtung Abfallbeseitigung	60.346,95	80,66	60.266,29	0,00	29.040,98
3.3 für kostenrechnende Einrichtung Straßenreinigung	1.545,33	1.545,33	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige Sonderposten					
4.1 Investitionsbeteiligung priv. Unternehmen (ehem. Abwasserwerk)	223.322,79	15.112,08	60.448,32	147.762,39	238.434,87
4.2 Ertragszuschüsse ehem. Wasserwerk	667.966,58	67.275,35	269.101,40	331.589,83	731.995,17
4.3 Investitionsbeteiligung privater Unternehmen	920,08	6,24	24,96	888,88	0,00
5. Summe aller Sonderposten	24.355.381,92	1.158.370,12	4.714.203,73	18.482.808,07	23.240.474,42

Verbindlichkeitsspiegel
gemäß § 47 GemHVO NRW

Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag des Haus- haltsjahres EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1. Anleihen					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
2.4 vom öffentlichen Bereich					
2.4.2 vom Land	9.133,71	830,34	3.321,36	4.982,01	9.964,05
2.5 vom privaten Kreditmarkt					
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	11.336.282,11	268.309,56	1.848.594,84	9.219.377,71	11.600.194,88
2.5.2 von übrigen Kreditgebern					
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung					
3.1 vom öffentlichen Bereich					
3.2 vom privaten Kreditmarkt	109.931,00	109.931,00	0,00	0,00	69.704,02
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	358.828,55	358.828,55	0,00	0,00	804.101,93
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	62.102,63	62.102,63	0,00	0,00	91.101,89
7. Sonstige Verbindlichkeiten	1.617.545,33	1.617.545,33	0,00	0,00	2.262.532,48
8. Summe aller Verbindlichkeiten	13.493.823,33	2.417.547,41	1.851.916,20	9.224.359,72	14.837.599,25

Haftungsverhältnisse Bürgschaften 3.896.934,09 €

Gemeinde Rosendahl

Übersicht Investitionskredite 31.12 2007

Finanznummer	Kreditgeber	Vertragsnummer	Kreditermächtigung	Wertstellungsbetrag	Zahldatum	Tilgungsbetrag	Zinssatz	Zinsen	Gesamtzahlbetrag	Zinsbindung	Restkredit zur Zinsbindung	Stand zum Jahresende
							%					
00000001	kfw Bankengruppe	3827763	17.03.1988	153.387,56	15.02.2007 15.05.2007 15.08.2007 15.11.2007	0,00 4.294,85 0,00 4.294,85	4,6500	135,52 135,52 85,59 85,59	135,52 4.430,37 85,59 4.380,44		0,00	3.067,77
00000002	kfw Bankengruppe	3909697	19.07.1988	51.129,19	15.02.2007 15.05.2007 15.08.2007 15.11.2007	0,00 1.421,39 0,00 1.421,39	3,7350	132,34 132,34 119,07 119,07	132,34 1.553,73 119,07 1.540,46	15.05.2009	7.066,08	11.330,25
00000003	Wfa Anstalt der NRW.BANK	6402901000	30.06.2003	12.455,07	30.06.2007 30.12.2007	415,17	6,0000	286,47 274,01	727,59 715,13		0,00	9.133,71
00000004	WL-Bank	10504804	28.06.2005	83.342,68	30.03.2007 30.06.2007 30.09.2007 30.12.2007	404,98 408,69 412,44 416,23	3,6700	743,07 739,36 735,61 731,82	1.148,05 1.148,05 1.148,05 1.148,05	30.06.2035	101,45	79.346,67
00000006	NRW.Bank	3508030453	18.02.1997	1.278.229,70	30.03.2007 30.06.2007 30.09.2007 30.12.2007	5.271,31 5.339,84 5.409,26 5.479,58	5,2000	14.541,25 14.472,72 14.403,30 14.332,98	19.812,56 19.812,56 19.812,56 19.812,56	01.03.2012	999.036,91	1.097.057,41
00000007	Volksbank Baumberge -Zins- und Tilgung-	200015130	14.03.2002	1.278.229,70	30.03.2007 30.06.2007 30.09.2007 30.12.2007	5.306,21 5.375,59 5.445,87 5.517,08	5,2300	14.602,21 14.532,83 14.462,55 14.391,34	19.908,42 19.908,42 19.908,42 19.908,42	15.02.2012	996.403,61	1.095.159,07
00000008	NRW.Bank	3508030461	25.11.1998	766.937,82	30.03.2007 30.06.2007 30.09.2007 30.12.2007	2.842,21 2.876,32 2.910,83 2.945,76	4,8000	8.278,39 8.244,28 8.209,77 8.174,84	11.120,60 11.120,60 11.120,60 11.120,60	30.11.2013	599.865,74	678.290,15
00000009	NRW.Bank	3508030479	04.08.1999	1.278.229,70	30.03.2007 30.06.2007 30.09.2007 30.12.2007	4.753,48 4.816,82 4.881,01 4.946,05	5,3300	15.474,51 15.411,17 15.346,98 15.281,94	20.227,99 20.227,99 20.227,99 20.227,99	30.07.2014	987.398,74	1.141.916,36
00000010	WL-Bank	10504801	26.07.1999	1.278.229,70	30.03.2007 30.06.2007	4.849,73 4.914,36	5,3300	15.378,26 15.313,63	20.227,99 20.227,99		0,00	1.134.300,42

Finanznummer	Kreditgeber	Vertragsnummer	Kreditermächtigung	Wertstellungsbetrag	Zahldatum	Tilgungsbetrag	Zinssatz	Zinsen	Gesamtzahlbetrag	Zinsbindung	Restkredit zur Zinsbindung	Stand zum Jahresende
							%					
00000011	WL-Bank	10504802	18.04.2001	1.022.583,76	30.09.2007 30.12.2007 30.03.2007 30.06.2007 30.09.2007 30.12.2007	4.979,84 5.046,20 3.478,08 3.524,95 3.572,45 3.620,58	5,3900	15.248,15 15.181,79 12.857,70 12.810,83 12.763,33 12.715,20	20.227,99 20.227,99 16.335,78 16.335,78 16.335,78 16.335,78	30.04.2016	788.763,91	939.993,19
00000012	WL-Bank	10504803	06.02.2003	748.000,00	30.03.2007 30.06.2007 30.09.2007 30.12.2007	2.247,19 2.273,14 2.299,40 2.325,96	4,6200	8.262,21 8.236,26 8.210,00 8.183,44	10.509,40 10.509,40 10.509,40 10.509,40	30.01.2018	587.426,12	706.197,39
00000013	Provinzial-Versicherung	12386	28.07.2006	77.777,00	31.12.2007	0,00	2,8500	2.216,64	2.216,64		0,00	77.777,00
00000014	Sparkasse Westmünsterland	662304096	16.01.1987	87.430,91	30.01.2007 30.07.2007	1.902,01 1.902,01	0,7500	92,49 85,36	1.994,50 1.987,37	30.07.2013	0,00	20.860,69
00000015	Sparkasse Westmünsterland	662304112	18.01.1988	2.965,49	30.01.2007 30.07.2007	64,93 64,93	0,7500	3,57 3,33	68,50 68,26	30.07.2014	0,00	822,68
00000016	Sparkasse Westmünsterland	662304104	12.10.1987	9.714,55	30.01.2007 30.07.2007	211,67 211,67	0,7500	11,82 11,03	223,49 222,70	30.07.2014	0,00	2.729,30
00000017	Sparkasse Westmünsterland	662304120	18.01.1988	7.746,07	30.01.2007 30.07.2007	168,73 168,73	0,7500	9,43 8,80	178,16 177,53	30.07.2014	0,00	2.178,09
00000018	Sparkasse Westmünsterland	662304062	30.01.1986	215.422,61	15.02.2007 15.08.2007	5.527,07 5.527,07	0,7500	184,32 163,58	5.711,39 5.690,65	15.02.2011	0,00	38.556,50
00000019	Sparkasse Westmünsterland	662304088	01.04.1992	308.621,92	30.01.2007 30.07.2007	7.348,29 7.348,29	0,7500	358,21 330,65	7.706,50 7.678,94		0,00	80.825,01
00000020	NRW.Bank	3508030446	19.10.1993	990.372,37	30.06.2007 30.12.2007	9.109,79 9.314,76	4,5000	18.125,45 17.920,48	27.235,24 27.235,24	30.12.2013	657.598,52	787.150,80
00000021	DG Hypothekenbank Hamburg	3022999100	01.12.1994	100.724,50	28.02.2007 28.05.2007 28.08.2007 28.11.2007	1.682,15 1.682,15 1.682,15 1.682,15	5,3800	268,75 246,12 223,50 200,87	1.950,90 1.928,27 1.905,65 1.883,02	30.11.2009	0,00	13.252,69
00000022	WL-Bank	10504804	28.06.2005	606.657,31	30.03.2007 30.06.2007 30.09.2007 30.12.2007	2.947,81 2.974,86 3.002,15 3.029,70	3,6700	5.408,89 5.381,84 5.354,55 5.327,00	8.356,70 8.356,70 8.356,70 8.356,70	30.06.2035	746,78	577.570,27
00000023	WL-Bank	10504800	28.12.1993	589.519,54	30.06.2007	5.640,80	4,8600	11.632,12	17.272,92	30.12.2023	185.700,36	467.269,53

Finanznummer	Kreditgeber	Vertragsnummer	Kreditermächtigung	Wertstellungsbetrag	Zahldatum	Tilgungsbetrag	Zinssatz	Zinsen	Gesamtzahlbetrag	Zinsbindung	Restkredit zur Zinsbindung	Stand zum Jahresende
							%					
00000026	kfw Bankengruppe	4315545	26.09.1989	83.340,58	30.12.2007	5.777,87		11.495,05	17.272,92			
					15.02.2007	2.316,15	5,4250	376,40	2.692,55	15.02.2010	11.539,88	23.120,63
					15.05.2007	0,00		344,99	344,99			
					15.08.2007	2.316,15		344,99	2.661,14			
					15.11.2007	0,00		313,57	313,57			
00000027	kfw Bankengruppe	4493571	06.02.1990	204.516,75	15.02.2007	0,00	5,4750	996,56	996,56	15.11.2010	26.996,20	61.355,02
					15.05.2007	5.726,47		996,56	6.723,03			
					15.08.2007	0,00		918,18	918,18			
					15.11.2007	5.726,47		918,18	6.644,65			
00000028	kfw Bankengruppe	7052238	05.07.2006	675.000,00	15.02.2007	0,00	4,0000	13.500,00	13.500,00	15.02.2026	0,00	675.000,00
					15.08.2007	0,00		13.500,00	13.500,00			
00000029	WL-Bank	10504805	30.11.2006	1.475.622,04	30.05.2007	13.966,35	3,9050	28.811,52	42.777,87	30.11.2035	0,00	1.447.416,65
					30.11.2007	14.239,04		28.538,83	42.777,87			
00000030	WL-Bank	10504806	29.09.2006	184.065,05	30.03.2007	5.264,26	3,7200	3.442,63	8.706,89	30.09.2020	0,00	173.438,61
					30.09.2007	5.362,18		3.325,69	8.687,87			
Zwischensumme:				13.570.251,57		265.043,07		541.169,19	806.264,16			11.345.115,86
Hinzuzurechnen: nicht geleistete Zinszahlung (erst am 08.01.2008 abgebucht) - Konto 324199												299,96
Gesamtwerte:												11.345.415,82

Lagebericht



Lagebericht zum Jahresabschluss 2007

1. Umstellung des Rechnungswesens

Mit Ablauf des Jahres 2005 hat die Gemeinde Rosendahl den kameralistischen Buchungsbetrieb eingestellt. Seit dem 01.01.2006 erfolgt die Abbildung der Geschäftsvorfälle nach kaufmännischen Grundsätzen. Rechtliche Grundlage hierfür ist das am 01.01.2005 in Kraft getretene Gesetz über ein Neues Kommunales Finanzmanagement für Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunales Finanzmanagementgesetz NRW - NKFG NRW). Dieses Gesetz gelangt für alle nordrhein-westfälischen Kommunen mit einer Übergangsfrist von vier Jahren zur Anwendung. Der Jahresabschluss der Gemeinde Rosendahl für das Jahr 2007 ist der zweite nach den Regeln des neuen kommunalen Haushaltsrechts.

2. Haushaltsjahre 2006 und 2007 im Vergleich

Mit dem neuen Haushaltsrecht wurde eine grundlegende Veränderung im kommunalen Rechnungswesen vollzogen. Das bisher praktizierte kamerale Haushaltsrecht war weitestgehend eine Einnahme- und Ausgaberechnung. Es stellte bis auf wenige Ausnahmen lediglich die Geldmittelzuflüsse (Einnahmen) und die Geldmittelabflüsse (Ausgaben) im Haushaltsjahr dar. Die Erhöhungen und Verminderungen im Geldvermögen wurden in den Mittelpunkt haushaltswirtschaftlicher Betrachtungen gerückt. Weitere Geschäftsvorfälle (z.B. der Werteverzehr des Vermögens durch Zeitablauf und Gebrauch) wurden nicht dokumentiert und bewertet. Im Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF) hingegen stellen Erträge und Aufwendungen und nicht mehr Einnahmen und Ausgaben die zentralen Steuerungsgrößen dar. Der Wechsel von der Kameralistik zu einer an kaufmännischen Grundsätzen angelehnten Haushaltswirtschaft wird daher auch als Wechsel vom Geldverbrauchskonzept zum Ressourcenverbrauchskonzept bezeichnet.

Mit dem nunmehr vorliegenden zweiten NKF-Jahresabschluss ist erstmals auch ein Vergleich zwischen einzelnen Haushaltsjahren möglich. Nachfolgend werden daher die wesentlichen Eckdaten der Haushaltsjahre 2006 und 2007 gegenüber gestellt:

Vergleich Gesamtdaten:

Bezeichnung	Rechnungs- ergebnis 2006	Rechnungs- ergebnis 2007	Abweichung	
	T€	T€	T€	%
<u>Ergebnisplan</u>				
Ordentliche Erträge	19.331,5	17.861,1	-1.470,4	-7,61%
Finanzerträge	110,4	81,7	-28,7	-26,00%
Erträge gesamt	19.441,9	17.942,8	-1.499,1	-7,71%
Ordentliche Aufwendungen	19.886,7	18.553,5	-1.333,2	-6,70%
Finanzaufwendungen	576,5	577,8	1,3	0,23%
Aufwendungen gesamt	20.463,2	19.131,3	-1.331,9	-6,51%
Jahresergebnis	-1.021,3	-1.188,5	-167,2	16,37%
<u>Finanzrechnung</u>				
Einzahlungen aus lfd. Verw.-Tätigkeit	16.635,1	16.354,1	-281,0	-1,69
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.601,8	1.813,1	211,3	13,19
Einzahlungen aus Fin.-Tätigkeit	2.644,1	406,7	-2.237,4	-84,62
Einzahlungen gesamt	20.881,0	18.573,9	-2.307,1	-11,05
Auszahlungen aus lfd. Verw.-Tätigkeit	16.643,5	16.765,8	122,3	0,73
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.813,0	2.854,4	1.041,4	57,44
Auszahlungen aus Fin.-Tätigkeit	1.918,7	334,9	-1.583,9	-82,55
Auszahlungen gesamt	20.375,2	19.955,1	-420,2	-2,06
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	505,8	-1.381,2	-1.886,9	-373,05

Zum Vergleich einzelner Haushaltspositionen wird auf die Gesamtergebnisrechnung und die Gesamtfinanzrechnung sowie die Teilrechnungen der einzelnen Produktbereiche, Budgets und Produkte verwiesen. Sie enthalten neben den Planansätzen, dem Rechnungsergebnis und dem Vergleich zwischen Planung und Ergebnis für das Jahr 2007 auch die Abbildung der Ergebnisse des Jahresabschlusses 2006. Ein Vergleich der Jahre 2006 und 2007 in den Einzelpositionen ist somit ohne weiteres möglich.

3. Ertragslage

Der Plan-Ist-Vergleich zeigt in der Gesamtbetrachtung leicht geringere Erträge (-82.676,70 € bzw. -0,46 %) und eine deutliche Minderung der Aufwendungen (-703.239,02 € bzw. -3,55 %). Die Verringerung des immer noch deutlich negativen Jahresergebnisses um 620.562,32 € von -1.809.005 € in der Planung auf nunmehr 1.188.442,68 € ist daher ausschließlich auf eine Verringerung der Aufwendungen zurückzuführen. Die Aufwandminderung gleicht nicht nur den geringfügigen Rückgang an Erträgen aus sondern bewirkt auch einen Rückgang des negativen Jahresergebnisses um 34,30 v.H gegenüber der Planung. Die Ertragslage aufgrund der Ergebnisentwicklung als zufriedenstellend bzw. das verbesserte Jahresergebnis übermäßig als positive Entwicklung zu feiern, würde der realen finanzwirtschaftlichen Situation jedoch nicht gerecht. Vielmehr schließt auch der zweite NKF-Haushalt der Gemeinde Rosendahl wiederum mit einem Defizit von deutlich über einer Million Euro ab. Außerdem ist festzustellen, dass es nicht gelungen ist, das Vorjahresdefizit von -1.021.385,73 € zu minimieren. Das negative Jahresergebnis erhöht sich im Vergleich zum Vorjahr vielmehr um 167.056,95 € bzw. 16,36 v.H. (siehe hierzu auch unter Ziffer 2).

Bezeichnung	Ergebnis-	Ergebnis-	Abweichung	
	plan	rechnung	T€	%
	T€	T€		
Erträge	18.025,5	17.942,8	-82,7	0,46
Aufwendungen	19.834,5	19.131,3	-703,2	-3,55
Ergebnis	-1.809,0	-1.188,5	-620,5	-34,30

Die wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung im Vergleich zur Haushaltsplanung:

Bezeichnung	Ergebnis-	Ergebnis-	Abweichung	
	plan	rechnung	T€	%
	T€	T€		
<u>Erträge</u>				
Grundsteuer A	152,0	152,9	0,9	0,59%
Grundsteuer B	1.150,0	1.162,1	12,1	1,05%
Gewerbesteuer	2.750,0	2.780,5	30,5	1,11%
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.637,5	2.882,3	244,8	9,28%
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	197,0	201,7	4,7	2,39%
Sonstige Steuern	44,5	44,1	-0,4	-0,90%
Kompensationsleistungen	267,5	272,0	4,5	1,68%

Bezeichnung	Ergebnis- plan T€	Ergebnis- rechnung T€	Abwei- chung T€	Bezeich- nung
Schlüsselzuweisungen	1.900,7	1.900,0	-0,7	-0,04%
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	307,7	232,8	-74,9	-24,34%
Auflösung Sonderposten Zuwendungen	673,9	680,4	6,5	0,96%
Ersatz von sozialen Leistungen	46,0	41,3	-4,7	-10,22%
Abrechnung Solidarbeitrag	186,2	186,2	0	0,00%
Verwaltungsgebühren	63,7	59,7	-4	-6,28%
Benutzungsgebühren	2.961,0	2.965,8	4,8	0,16%
Elternbeiträge für Betreuungsmaßnahmen	239,5	262,3	22,8	9,52%
Sonstige zweckgebundene Abgaben/Entgelte	103,2	95,8	-7,4	-7,17%
Auflösung Sonderposten Beiträge	403,2	405,0	1,8	0,45%
Mieten, Pachten, Erbauzinsen	63,5	75,9	12,4	19,53%
Verkaufserlöse Trinkwasser	661,0	656,5	-4,5	0,68 %
Abwicklungstransfers SGB II und SGB XII	1.940,0	1.669,0	-280	-14,43%
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	158,9	195,9	37	23,29%
Konzessionsabgaben	378,7	368,0	-10,7	-2,83%
Veräußerung Wohngrundstücke	132,5	139,1	6,6	4,98%
Veräußerung Gewerbegrundstücke	28,8	118,7	89,9	312,15%
Veräußerung bewegl. Vermögensgegenst.	0	21,8	21,8	--
Verwarnungs-, Bußgelder, Säumniszuschl.	31,7	41,5	9,8	30,91%
Auflösung Sonderposten Baukostenzuschüsse (Wasserversorgung)	66,4	67,3	0,9	1,36%
Auflösung/Herabsetzung Rückstellungen	395,0	0,0	-395	-100,00%
Andere sonstige ordentliche Erträge	100	137,4	137,3	137,30%
Zinserträge	78,1	78,9	0,8	1,02%
Aktivierete Eigenleistungen	0	29,8	29,8	--
<u>Aufwendungen</u>				
Bezüge der Beamten	432,3	404,1	-28,2	-6,52%
Entgelte (tariflich Beschäftigte)	1.698,20	1.612,10	-86,1	-5,07%
Beiträge zu Versorgungskassen (tariflich Beschäftigte)	159,1	111	-48,1	-30,23%
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung (tariflich Beschäftigte)	399,9	324,2	-75,7	-18,93%
Beihilfen (aktive Beamte)	35,0	25,7	-9,3	-26,57%

Bezeichnung	Ergebnisplan T€	Ergebnisrechnung T€	Abweichung T€	Bezeichnung
Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen (aktive Beamte)	65,2	127,5	62,3	95,55%
Versorgungsaufwendungen	370,0	348,1	-21,9	-5,92%
Unterhaltungsaufwendungen	613,6	500,7	-112,9	-18,40%
Stromkosten	261,2	272,8	11,6	4,44%
Gas und sonstige Brennstoffe	250,2	152,2	-98	-39,17%
Abfallverwertung und -entsorgung	53,8	55,2	1,4	2,60%
Sonstige öffentliche Abgaben	100,7	105,6	4,9	4,87%
Klärschlammverwertung und -entsorgung	110,7	116,2	5,5	4,97%
Reinigungskosten	147,5	141,3	-6,2	-4,20%
Abwassergebühren	460,3	452,4	-7,9	-1,72%
Haltung von Fahrzeugen	72,8	73	0,2	0,27%
Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	58	36,3	-21,7	-37,41%
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	193,7	179,5	-14,2	-7,33%
Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	328,8	316,5	-12,3	-3,74%
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	996,7	919,7	-77	-7,73%
Zuwendungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	405,9	418,9	13	3,20%
Sozialtransferaufwendungen	2.144,00	1.813,40	-330,6	-15,42%
Steuerbeteiligungen	511,8	482,2	-29,6	-5,78%
Kreisumlagen	4.853,80	4.853,40	-0,4	-0,01%
Sonstige Umlagen	200,2	206,1	5,9	2,95%
Sonstige Transferaufwendungen	433,5	386	-47,5	-10,96%
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	40	34,9	-5,1	-12,75%
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Mieten, Pachten, Nutzungsentgelte, Leasing u:a.)	875,3	872,8	-2,5	-0,29%
Investitionskostenbeiträge (für Straßenbeleuchtung)	34	12,5	-21,5	-63,24%
Geschäftsaufwendungen Telekommunikationsaufwendungen, Porto, Büromaterial u:a.)	101,1	101,7	0,6	0,59%
Steuern, Versicherungen	164,5	152,2	-12,3	-7,48%
Erstattung von Aufwendungen Dritter aus lfd. Verwaltungstätigkeit	134,7	76,8	-57,9	-42,98%

Bezeichnung	Ergebnis- plan T€	Ergebnis- rechnung T€	Abwei- chung T€	Bezeich- nung
Wertveränderungen bei Vermögensgegenständen	80,4	261,4	181	225,12%
Zuführung zu Sonderposten für Gebührenaussgleich	0	51,7	51,7	--
Auflösung/Herabsetzung Rückstellungen	0,0	-39,9	--39,9	--
Zinsaufwendungen	573	577,8	4,8	0,84%
Bilanzielle Abschreibungen	2.345,8	2.460,7	114,9	4,90%

4. Liquidität

Für die Finanzrechnung ergibt der Plan-Ist-Vergleich folgendes Bild:

Bezeichnung	Finanz- plan	Finanz- rechnung	Abweichung	
	T€	T€	T€	%
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.627,3	16.354,1	-273,2	-1,64
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.656,1	1.813,1	157,0	9,48
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.080,1	406,7	-673,4	-62,35
Summe der Einzahlungen	19.363,5	18.573,9	-789,6	-4,08
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.866,9	16.765,8	-1.101,1	-6,16
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.868,7	2.854,4	-14,3	-0,50
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	265,0	334,9	69,9	26,34
Summe der Auszahlungen	21.000,6	19.955,1	-1.045,5	-4,98
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.637,10	-1.381,2	255,9	-15,64

Der Saldo der aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit verbessert sich gegenüber der Planung um +827,8 T€.

Auch der Saldo aus Investitionstätigkeit verbessert sich mit +171,2 T€ gegenüber der Planung deutlich. Ursächlich hierfür sind, wie vorstehend ausgewiesen, nahezu ausschließlich höhere Einzahlungen (+ 157,0 T€). Dabei sind es insbesondere die Landeszuwendungen für die vorgezogene Maßnahme „Neugestaltung Darfelder Markt“ mit 83,9 T€ und um 71,0 T€ höhere Investitionsbeiträge (KAG-Beiträge, Erschlie-

ßungsbeiträge nach BauGB, Kanalanschlussbeiträge). Dabei schlagen vor allem erhöhte Kanalanschlussbeiträge mit +121,3 T€ zu Buche. Die Auszahlungen für Investitionen entsprechen mit 2.854,4 T€ nahezu dem Planansatz (= 2.868,7 T€).

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit verschlechtert sich gegenüber der Planung um -743,2 T€. Ursächlich hierfür ist der vollständige Verzicht auf die Inanspruchnahme der veranschlagten Kreditermächtigungen für Investitionskredite in Höhe von 800 T€.

5. Investitionen und Finanzierung

Mit 2.854,4 T€ liegen die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit um 14,3 T€ unterhalb des Planwertes. Die Investitionsdeckung aus (Netto-)Abschreibungen (= 1.375,5 T€) beträgt 48,19 %. Hierbei handelt es sich allerdings um einen theoretischen Wert. Durch die Ausweisung eines Jahresverlustes in Höhe von 1.188,5 T€ kann nur ein Anteil von 187,1 T€ der (Netto-)Abschreibungen tatsächlich erwirtschaftet werden.

Die Baumaßnahmen betreffen im Wesentlichen den Straßenbau (535,0 T€), die Abwasserbeseitigung (382,1 T€), die Wasserversorgung (383,6 T€), die Sportanlagen (580,1 T€), Hochbaumaßnahmen im Schulbereich (154,0 T€) und für die Hackschnitzelheizung am Schul- und Sportzentrum im Ortsteil Osterwick (411,7 T€). Bedeutsame Investitionsauszahlungen wurden außerdem für den Grunderwerb (140,7 T€) getätigt.

6. Vermögens- und Kapitalstruktur

Die Bilanzsumme zum 31.12.2007 beträgt 73.712,7 T€ und weist damit eine Verringerung gegenüber der Bilanz zum 31.12.2006 von 1.553,1 T€ (-2,06 %) aus.

Die Vermögensstruktur ist durch das Anlagevermögen von 70.199,1 T€ (95,23 %) geprägt. Der mit 68.230,8 T€ (= 97,20 % des Anlagevermögens) bedeutsamste Anteil entfällt auf die Sachanlagen. Das kommunale Infrastrukturvermögen mit 38.318,9 T€ (56,16 %) und die bebauten Grundstücke mit 20.530,7 T€ (30,09 %) sind hier besonders hervorzuheben.

Die im Wesentlichen aus Anteilen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Wertpapieren und Ausleihungen bestehenden Finanzanlagen stellen mit 1.723,8 T€ insgesamt 2,34 % der Bilanzsumme dar.

Das Umlaufvermögen umfasst 3.067,7 T€ (4,16 %) der Bilanzsumme. Hierin enthalten sind Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände in Höhe von 1.150,9 T€ und liquide Mittel in Höhe von 400,9 T€. (= 0,54 % der Bilanzsumme). Auf die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten entfällt mit 445,8 T€ ein Anteil von 0,60 % der Bilanzsumme.

Auf der Passivseite dominiert das Eigenkapital mit 27.966,1 T€ und bestimmt damit 37,94 % der Bilanzsumme. Im Einzelnen setzt es sich zusammen aus Allgemeiner Rücklage, Ausgleichsrücklage und Jahresfehlbetrag 2007.

Als eigenkapitalähnliche Positionen stehen die Sonderposten aus Zuwendungen, Beiträgen, Gebührenüberschüssen und sonstige Sonderposten an zweiter Stelle der Bilanz mit 24.355,4 T€ (33,04 %). Die Rückstellungen belaufen sich zum 31.12.2007 auf 7.644,2 T€ (10,37 %). Bilanziert sind Pensionsrückstellungen (einschl. Beihilferückstellungen) und sonstige Rückstellungen. Sonstige Rückstellungen sind u.a. gebildet worden für die Erfassung von Ansprüchen aus Überstunden und Urlaub, Rückzahlungsverpflichtungen für Landesmittel, Prüfungskosten für den Jahresabschluss und noch ausstehenden Festsetzungen bei der Abwasserabgabe.

Die Summe der Verbindlichkeiten beträgt 13.493,8 T€ (18,31 %). Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten mit 253,2 T€ (0,34 %) beinhalten überwiegend Nutzungsrechte im Bereich der kommunalen Friedhöfe (238,2 T€).

7. Entwicklung des Anlagevermögens

Den Zugängen im Sachanlagevermögen (2.917,7 T€) stehen Abgänge im Sachanlagevermögen (157,1 T€) und Abschreibungen (2.338,5 T€) gegenüber, was per Saldo zu einer Erhöhung der Restbuchwerte zum Bilanzstichtag von 446,3 T€ führt.

8. Entwicklung der Rückstellungen

Bezeichnung	Stand 31.12.06 T€	Inanspruch- nahme/Auf- lösung T€	Zuführung T€	Stand 31.12.07 T€
Pensionsrückstellungen	7.113,9	20,1	141,0	7.234,8
Sonstige Rückstellungen	297,1	32,0	144,3	409,4
Summe	7.411,0	52,1	285,3	7.644,2

Die Pensionsrückstellungen wachsen um 120,9 T€ an. Sie beinhalten die Verpflichtungen für Pensionen mit 5.845,3 T€ (+124,5 T€) und für Beihilfen mit 1.389,5 T€ (-3,6 T€). Die sonstigen Rückstellungen erhöhen sich auf 409,4 T€ (+112,2 T€). Veränderungen ergeben sich dabei insbesondere bei der Rückstellung für nicht genommenen Urlaub (-13,9 T€), bei der Rückstellung für Überstunden (T€ +40,0), Jahresabschlussprüfung (+17,8 T€) sowie bei den Rückstellungen für Abwasserabgaben (+64,5 T€).

9. Kennzahlen

Das Innenministerium hat in gemeinsamer Arbeit von Aufsichtsbehörden, der Gemeindeprüfungsanstalt und Vertretern der örtlichen Rechnungsprüfung (VERPA) für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Kommunen ein NKF-Kennzahlenset erarbeitet. Dieses NKF-Kennzahlenset macht eine Bewertung des Haushaltes und der wirtschaftlichen Lage jeder Kommune in der gleichen Art und Weise möglich. Zwar sind die Kennzahlen vorrangig dafür vorgesehen, den Aufsichtsbehörden als Rechtsaufsicht im Rahmen der Anzeige- und Genehmigungspflichten nach der Gemeindeordnung die erforderlichen Grundlagen zu liefern um die Wahrnehmung dieser Aufgaben vornehmen zu können. Sie können aber auch als Grundlage für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Gemeinde und die Nachhaltigkeit ihrer Haushaltswirtschaft herangezogen werden.

$$\text{Steuerquote (StQ)} \quad \frac{\text{Steuererträge} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}} \quad \frac{7.495.552,13 \times 100}{17.861.103,78} = 41,97 \%$$

$$\text{Vergleichswert 2006:} \quad = 36,36 \%$$

Die „Steuerquote“ gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde Rosendahl im Haushaltsjahr 2007 „selbst“ finanzieren konnte und insoweit unabhängig von staatlichen Zuwendungen war.

$$\text{Zuwendungsquote(ZwO)} \quad \frac{\text{Zuwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}} \quad \frac{2.813.149,67 \times 100}{17.861.103,78} = 15,75 \%$$

$$\text{Vergleichswert 2006:} \quad = 15,80 \%$$

Die „Zuwendungsquote“ gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde Rosendahl von Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse) und damit von Leistungen Dritter

abgängig ist. Eine hohe Zuwendungsquote deutet in der Regel auf eine geringe Finanzkraft der Kommune hin.

$$\text{Personalintensität 1 (PI1)} \quad \frac{\text{Personalaufwendg. x 100}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \quad \frac{2.616.415,02 \times 100}{18.553.493,09} = 14,10 \%$$

Vergleichswert 2006: = 14,64 %

Die „Personalintensität 1“ gibt den Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen der Gemeinde an. Sie liegt im Haushaltsjahr 2007 bei 14,10 %. Da Ausgliederungen von gemeindlichen Aufgabenfeldern mit entsprechendem externem Personaleinsatz in der Gemeinde Rosendahl nicht erfolgt sind, ist diese Kennzahl durchaus aussagekräftig.

$$\text{Sach- und Dienstleistungsintensität (SDI)} \quad \frac{\text{Sach- u. Dienstleistg. x 100}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \quad \frac{3.391.837,38 \times 100}{18.553.493,09} = 18,28 \%$$

Vergleichswert 2006: = 17,74 %

Die „Sach- und Dienstleistungsintensität“ lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Diese Kennzahl lag bei der Gemeinde Rosendahl im Haushaltsjahr 2007 bei 18,28 %.

$$\text{Transferaufwandquote (TAQ)} \quad \frac{\text{Transferaufwendg. x 100}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \quad \frac{8.160.972,62 \times 100}{18.553.493,09} = 43,99 \%$$

Vergleichswert 2006: = 42,58 %

Die Kennzahl „Transferaufwandquote“ gibt an, in welchem Umfang die Kommune durch Transferaufwendungen belastet wird.

$$\text{Zinslastquote (ZLQ)} \quad \frac{\text{Finanzaufwendungen x 100}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \quad \frac{577.802,89 \times 100}{18.553.493,09} = 3,11 \%$$

Vergleichswert 2006: = 2,90 %

Die „Zinslastquote“ beschreibt den Anteil des Zinsaufwandes der Gemeinde Rosendahl im Haushaltsjahr 2007 an den ordentlichen Aufwendungen im entsprechenden Haushaltsjahr. Ein hoher Verschuldungsgrad bewirkt regelmäßig eine hohe Zinslastquote und schränkt damit die Flexibilität der Kommune ein.

$$\text{Eigenkapitalquote 1 (EkQ1)} = \frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = \frac{27.966.064,64 \times 100}{73.712.652,12} = 37,94 \%$$

Vergleichswert 2006: = 39,25 %

Die „Eigenkapitalquote 1“ misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der Bilanz. Je höher die Eigenkapitalquote ist, desto unabhängiger ist die Kommune von externen Kapitalgebern. Die Eigenkapitalquote kann ein wichtiger Bonitätsfaktor sein.

$$\text{Eigenkapitalquote 2 (EkQ2)} = \frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = \frac{52.321.446,56 \times 100}{73.712.652,12} = 70,98 \%$$

Vergleichswert 2006: = 68,76 %

Die „Eigenkapitalquote 2“ misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der Bilanz. Weil bei den Gemeinden die Sonderposten als Bilanzposten mit Eigenkapitalcharakter einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße „Eigenkapital“ um die „langfristigen“ Sonderposten erweitert.

$$\text{Anlagendeckungsgrad 2 (AnD2)} = \frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten Zuwendg./Beiträge} + \text{langfristiges Fremdkapital}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}} = \frac{62.396.398,03 \times 100}{70.199.141,64} = 88,88 \%$$

Vergleichswert 2006: = 90,42 %

Der Anlagendeckungsgrad ist ein Maßstab für die finanzielle Stabilität. Bei der Berechnung der Kennzahl „Anlagendeckungsgrad 2“ werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten „Eigenkapital“, „Sonderposten aus Zuwendungen/Beiträgen“ und „langfristiges Fremdkapital“ gegenüber gestellt. Grundsätzlich sollte der Anlagendeckungsgrad 100 % betragen. Beim Anlagendeckungsgrad 2 spricht man von der sogenannten „Goldenen Bilanzregel“. Diese besagt, dass langfristig gebundenes Vermögen auch langfristig finanziert sein sollte.

Kurzfristige Verbindlichkeitenquote (KVbQ)	$\frac{\text{Kurzfristige Verbindl.} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	$\frac{2.417.547,41 \times 100}{73.712.652,12}$	= 3,28 %
<i>Vergleichswert 2006:</i>			4,64 %

Mit Hilfe der Kennzahl „Kurzfristige Verbindlichkeitsquote“ kann beurteilt werden, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird.

Liquidität 1. Grades	$\frac{\text{Liquide Mittel} \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$	$\frac{400.961,89 \times 100}{2.417.547,41}$	= 16,59 %
<i>Vergleichswert 2006:</i>			= 51,03 %

Zur Feststellung der Zahlungsfähigkeit kann die Kennzahl „Liquidität 1. Grades“ herangezogen werden.

10. Wirtschaftliche Lage

Gegenüber der geprüften Bilanz zum 31.12.2006 ist zum Bilanzstichtag am 31.12.2007 eine Verringerung der Bilanzsumme um 1.553.130,39 € zu verzeichnen. Dabei erhöht sich das Anlagevermögen um 126.913,19 €, während das Umlaufvermögen sich um 1.912.784,83 € verringert. Bei der Verringerung des Umlaufvermögens ist es vor allem die Verminderung des Bestandes an liquiden Mitteln um 1.381.267,80 € von 1.782.229,69 € zum 31.12.2006 auf nunmehr 400.961,89 €, die den Rückgang des Umlaufvermögens bewirkt.

Bewertend lassen aufgrund der Tatsache, dass die Bilanzsumme bei nahezu unverändertem Anlagevermögen in dem vorstehend genannten Umfang sinkt und der Bestand an liquiden Mitteln ebenfalls deutlich rückgängig ist, folgende Feststellungen treffen:

- a) Der beim Anlagevermögen im Jahr 2007 durch den Wertverzehr (Abschreibungen) eingetretene Vermögensverlust wurde durch den Zugang von Anlagevermögen in entsprechender Höhe mehr als ausgeglichen; der nominelle Erhalt des gemeindlichen Anlagevermögens ist insoweit insgesamt erfolgt.
- b) Im Hinblick auf das Bilanzvolumen neutralisieren sich die jährlichen Abschreibungen und die aus der Investitionstätigkeit der Gemeinde entstammenden Anlagenzugänge grundsätzlich gegenseitig.

- c) Dies setzt allerdings voraus, dass die Abschreibungen tatsächlich erwirtschaftet werden. Dies ist in der Gemeinde Rosendahl nicht der Fall; die Abschreibungen werden in der Ergebnisrechnung zwar als Aufwand ausgewiesen, aber im Umfang des ausgewiesenen Jahresverlustes (= -1.188.442,68 €) nicht durch entsprechende Erträge erwirtschaftet.
- d) Der Vermögenserhalt beim Anlagevermögen erfolgt daher durch Minderung des Umlaufvermögens, speziell zu Lasten des Bestandes an liquiden Mitteln.

Die Gemeinde ist nicht in der Lage, Erträge in dem Umfang zu erwirtschaften, der sie in die Lage versetzt, vor allem auch den jährlichen Werteverzehr am gemeindlichen Vermögen ohne Liquiditätsbelastung abzudecken. Die Gemeinde ist aus diesem Grund ebenfalls nicht in der Lage, in Höhe der bilanziellen Abschreibungen zu reinvestieren oder aber alternativ, sofern aktueller Investitionsbedarf in entsprechendem Umfang nicht besteht, die notwendigen finanziellen Mittel für ggf. spätere und dann verstärkte (Re-)Investitionsnotwendigkeiten bereitzuhalten.

11. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Nach dem Bilanzstichtag sind keine Vorgänge eingetreten, über die wegen ihrer Bedeutung für die Entwicklung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage zu berichten ist.

12. Ausblick

12.1 Ergebnisentwicklung

Für die Jahre 2008 und 2009 sind steigende Steuererträge bereits eingetreten bzw. zu erwarten. Die daraus resultierenden Verbesserungen bilden die Grundlage für die in der Haushaltsplanung und den Finanzzwischenberichten dieser Jahre prognostizierten Jahresergebnisse. Es zeichnet sich jedoch zum jetzigen Zeitpunkt bereits deutlich ab, dass ab dem Jahr 2010 eine dramatische Verschlechterung eintreten wird. Die Auswirkungen der aktuellen Finanz- und Wirtschaftskrise treffen die Gemeinde Rosendahl dann mit voller Wucht. Für das Jahr 2010 zeichnet sich bereits jetzt die Ausweisung eines Fehlbetrages in bisher nicht gekannter Höhe ab. Zu befürchten ist, dass im gesamten im Haushalt 2010 abzubildenden Planungszeitraum - dies sind die Jahre 2010 bis 2013 - Defizite ausgewiesen werden, die die Prognosen

früherer Jahre deutlich übersteigen. Die Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes bereits für das Jahr 2010 ist sehr wahrscheinlich.

Wie die jüngste Entwicklung zeigt, sind belastbare Prognosen für einen Zeitraum von mehreren Jahren kaum noch möglich. Ob und in welchem Umfang Fehlbeträge in künftigen Haushaltsjahren konkret entstehen, wird von einer Vielzahl externer Faktoren beeinflusst. Gesamtwirtschaftliche Entwicklungen, gesetzgeberische Eingriffe im Hinblick auf die Einnahmeausstattung und die Aufgabenzuweisung der Gemeinden aber auch der Umfang der Mitfinanzierungsansprüche der übergeordneten kommunalen Ebenen (Kreis, Landschaftsverband) belasten die gemeindlichen Haushalte bzw. stellen Unwägbarkeiten erheblichen Umfangs für deren Finanzplanung dar. Einen besonderen Schwerpunkt bildet dabei die Kreisumlage. Die wirtschaftliche Lage der Gemeinde wird in den nächsten Jahren unzumutbar belastet, wenn die Kreisumlage weiterhin Jahr für Jahr in erheblichem Umfang steigt.

Aus heutiger Sicht wird die als Bestandteil des Eigenkapitals eingestellte Ausgleichsrücklage voraussichtlich im Haushaltsjahr 2008 aufgezehrt sein. Die Gemeinde ist gemäß § 75 Abs. 2 GO NRW verpflichtet ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist. Aus diesem Grunde darf die Gemeinde gerade unter den erschwerten Bedingungen das Ziel einer schnellstmöglichen (Wieder-)herstellung des Haushaltsausgleichs nicht aus dem Auge verlieren. Sie muss vielmehr ihr gesamtes Handeln darauf ausrichten, dieses auch von der Kommunalaufsicht formulierte Ziel schnellstmöglich zu erreichen.

12.2 Liquiditätsentwicklung

Die Gemeinde Rosendahl hat es in der Vergangenheit geschafft, die dauerhafte Inanspruchnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung zu vermeiden. Es wird erwartet, dass dies auch in den Jahren 2008 und 2009 Jahren gelingt. Es ist jedoch zu befürchten, dass mittelfristig Kassenkredite zur dauerhaften Liquiditätssicherung unumgänglich sind. Die dauerhafte Inanspruchnahme von Kassenkrediten hätte dann erhebliche Zusatzbelastungen für den Haushalt zur Folge.

Die Aufnahme von Investitionskrediten kann dann vermieden werden, wenn die jährlichen Investitionsauszahlungen und die Schuldentilgung die verfügbaren speziellen Finanzierungsmittel (insbesondere Veräußerungserlöse, Beiträge, Projektzuwendun-

gen, Investitionspauschalen) und die erwirtschafteten Abschreibungen nicht übersteigen.

13. Chancen und Risiken

Die externen Einflüsse auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinden sind vielfältig. Sie ergeben sich aus politischem Handeln auf Bundes- und Landesebene, durch die Umlagenfinanzierung des Kreises aber auch durch gesamtwirtschaftliche Entwicklungen.

Nach dem Einbruch der Konjunktur im Jahr 2009 als Folge der Finanzkrise wird sich die konjunkturelle Entwicklung nach Einschätzung der Wirtschaftsforschungsinstitute in den nächsten Jahren nur langsam verbessern. Nur von einer deutlich verbesserten gesamtwirtschaftlichen Entwicklung profitiert jedoch auch die Gemeinde Rosendahl in erforderlichem Umfang. Zunächst kann nur der wirtschaftliche Einbruch mit all seinen Wirkungen auf die Finanzsituation der Kommunen als „gesichert“ angesehen werden. Wie nachhaltig die Verbesserungstendenzen für die gemeindlichen Haushalte angelegt sind, lässt sich hingegen nur schwer bestimmen.

Zudem werden, ausgehend von den Prognosen zur demographischen Entwicklung, auch die sich verändernden Altersstrukturen und tendenziell zurückgehende Einwohnerzahlen die Gemeinde Rosendahl vor neue Aufgaben stellen. Rat und Verwaltung haben dies frühzeitig erkannt und befassen sich mit diesem Thema.

Als Ergebnis einer gesellschaftspolitischen Entwicklung sind weiterhin hohe Aufwendungen bei der Jugendhilfe zu verzeichnen. Die Gemeinde hält kein eigenes Jugendamt vor, so dass die damit verbundenen Aufgaben durch den Kreis Coesfeld wahrgenommen werden. Die Auswirkungen sind jedoch über die Erhebung der differenzierten Kreisumlage deutlich ablesbar.

14. Organe und Mitgliedschaften

14.1 Bürgermeister

Niehues, Franz-Josef

Vorsitzender des Rates der Gemeinde Rosendahl

Vorsitzender des Haupt- und Finanzausschusses der Gemeinde Rosendahl

Mitglied des Städte- und Gemeindebundes, Vertreter der Gemeinde Rosendahl

Aufsichtsratsvorsitzende der KAIRO GmbH

Vertreter für die Gesellschaftervers. der Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Coesfeld

Vertreter für den strukturpolitischen Beirat der Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Coesfeld

Vertreter für die Gesellschaftervers. der Regionalverkehr Münsterland GmbH

Vertreter für die Mitgliederversammlung des Nordrhein-Westfälischen Städte- und Gemeindebundes

Vertreter für die Verbandsversammlung des Zweckverbands Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl

Vertreter für die Mitgliederversammlung des Fremdenverkehrsverbands Münsterland Touristik Grünes Band e.V.

Vertreter für die Mitgliederversammlung der Kommunalen Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsvereinfachung (KGSt)

Vorsitzender des Partnerschaftskomitees Rosendahl - Entrammes / Forcé / Parné

14.2 Kämmerer

Isfort, Werner

Geschäftsführer Kommunale Abwasser-Investitions-Gesellschaft Rosendahl mbH

Mitglied Fachverband der Kämmerer e.V.

14.3 Ratsmitglieder

Barenbrügge, Theodor - Beamter der Deutschen Bahn AG

Mitglied im Rat der Gemeinde Rosendahl

Mitglied im Planungs-, Bau- und Umweltausschuss der Gemeinde Rosendahl (Vorsitzender)

Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde Rosendahl

Branse, Martin - Beamter der Deutschen Rentenversicherung

Mitglied im Rat der Gemeinde Rosendahl

Mitglied im Ver- und Entsorgungsausschuss der Gemeinde Rosendahl

Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss der Gemeinde Rosendahl

Mitglied im Aufsichtsrat der KAIRO GmbH

Everding, Clara - Rentnerin

Mitglied im Rat der Gemeinde Rosendahl

2. stellvertretende Bürgermeisterin

Mitglied im Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss der Gemeinde Rosendahl
(Vorsitzende)

Fedder, Ralf - Maschinenbautechniker

Mitglied im Rat der Gemeinde Rosendahl

Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde Rosendahl

Mitglied im Ver- und Entsorgungsausschuss der Gemeinde Rosendahl

Mitglied im Aufsichtsrat der KAIRO GmbH

Fliß, Thomas - Bankkaufmann

Mitglied im Rat der Gemeinde Rosendahl

Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss der Gemeinde Rosendahl

Haßler, Christa - Lehrerin

Mitglied im Rat der Gemeinde Rosendahl

Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss der Gemeinde Rosendahl (1. stellv. Vorsitzende)

Mitglied im Schul- und Bildungsausschuss der Gemeinde Rosendahl (2. stellv. Vorsitzende)

Mitglied des Partnerschaftskomitees Rosendahl – Entrammes / Forcé / Parné
Vertreterin für den Beirat Abfallsammlung und -beförderung im Kreis Coesfeld

Henken, Theodor - Verwaltungsangestellter

Mitglied im Rat der Gemeinde Rosendahl

Mitglied im Planungs-, Bau- und Umweltausschuss der Gemeinde Rosendahl

Isfort, Mechthild - Büroangestellte

Mitglied im Rat der Gemeinde Rosendahl

Mitglied im Schul- und Bildungsausschuss der Gemeinde Rosendahl (1. stellv. Vorsitzende)

Mitglied im Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss der Gemeinde Rosendahl

Vertreter für die Verbandsversammlung des Zweckverbands Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl

Kuhl, Horst - Bezirksschornsteinfegermeister

Mitglied im Rat der Gemeinde Rosendahl

Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss der Gemeinde Rosendahl (2. stellv. Vorsitzender)

Mitglied im Schul- und Bildungsausschuss der Gemeinde Rosendahl (Vorsitzender)

Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde Rosendahl

Mitglied im Aufsichtsrat der KAIRO GmbH

Vertreter für den VHS-Ausschuss der Volkshochschule Coesfeld

Löchtefeld, Klaus - selbständiger Kaufmann

Mitglied im Rat der Gemeinde Rosendahl

Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde Rosendahl (1. stellv. Vorsitzender)

Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss der Gemeinde Rosendahl

Mitglied im Ver- und Entsorgungsausschuss der Gemeinde Rosendahl

Mitglied im Aufsichtsrat der KAIRO GmbH (stellvertretender Aufsichtsratsvorsitzender)

Mensing, Hartwig

Mitglied im Rat der Gemeinde Rosendahl

Mitglied im Planungs-, Bau- und Umweltausschuss der Gemeinde Rosendahl

Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde Rosendahl

Mitglied im Schul- und Bildungsausschuss der Gemeinde Rosendahl

Mitglied der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes

Vertreter für die Mitgliederversammlung des Nordrhein-Westfälischen Städte- und Gemeindebundes

Neumann, Michael - Sportlehrer

Mitglied im Rat der Gemeinde Rosendahl

Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss der Gemeinde Rosendahl

Vertreter für die Verbandsversammlung des Zweckverbands Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl

Vertreter für den VHS-Ausschuss der Volkshochschule Coesfeld

Newman, Claudia

Mitglied im Rat der Gemeinde Rosendahl

Mitglied im Wahlprüfungsausschuss der Gemeinde Rosendahl

Mitglied des Partnerschaftskomitees Rosendahl – Entrammes / Forcé / Parné

Niehues, Hubert - Rentner

Mitglied im Rat der Gemeinde Rosendahl

Mitglied im Planungs-, Bau- und Umweltausschuss der Gemeinde Rosendahl

Mitglied im Ver- und Entsorgungsausschuss der Gemeinde Rosendahl (1. stellvertretender Ausschussvorsitzender)

Mitglied im Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss der Gemeinde Rosendahl

Mitglied im Wahlprüfungsausschuss der Gemeinde Rosendahl

Reints, Hermann - Geschäftsführer

Mitglied im Rat der Gemeinde Rosendahl

Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss der Gemeinde Rosendahl

Mitglied im Ver- und Entsorgungsausschuss der Gemeinde Rosendahl

Riermann, Günter - technischer Angestellter

Mitglied im Rat der Gemeinde Rosendahl

Mitglied im Planungs-, Bau- und Umweltausschuss der Gemeinde Rosendahl

Rottmann, Josef - Rentner

Mitglied im Rat der Gemeinde Rosendahl

1. stellvertretender Bürgermeister

Mitglied im Planungs-, Bau- und Umweltausschuss der Gemeinde Rosendahl (1. stellv. Vorsitzender)

Vertreter für die Gesellschaftervers. der Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Coesfeld

Vertreter für die Mitgliederversammlung des Nordrhein-Westfälischen Städte- und Gemeindebundes

Vertreter für die Mitgliederversammlung der EUREGIO e.V.

Vertreter in der Vertreterversammlung der Volksbank Baumberge e.G.

Schenk, Klaus - Polizeibeamter

Mitglied im Rat der Gemeinde Rosendahl

Mitglied im Planungs-, Bau- und Umweltausschuss der Gemeinde Rosendahl

Vertreter für die Verbandsversammlung des Zweckverbands Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl

Schröer, Martin - Kaufmännischer Angestellter

Mitglied im Rat der Gemeinde Rosendahl

Mitglied im Ver- und Entsorgungsausschuss der Gemeinde Rosendahl

Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde Rosendahl (Vorsitzender)

Mitglied im Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss der Gemeinde Rosendahl

Schulze Baek, Franz-Josef - selbständiger Landwirt

Mitglied im Rat der Gemeinde Rosendahl

Mitglied im Ver- und Entsorgungsausschuss der Gemeinde Rosendahl (Vorsitzender)

Mitglied im Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss der Gemeinde Rosendahl

Mitglied im Wahlprüfungsausschuss der Gemeinde Rosendahl

Vertreter für den Ausschuss des Wasser- und Bodenverbandes Untere Berkel

Stellvertretender Vorsitzender Betriebshilfsdienst Coesfeld e.V.

Söller, Hubert - Kommunalbeamter

Mitglied im Rat der Gemeinde Rosendahl

Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde Rosendahl (2. stellv. Vorsitzender)

Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss der Gemeinde Rosendahl

Mitglied im Wahlprüfungsausschuss der Gemeinde Rosendahl (stellv. Vorsitzender)

Steindorf, Ralf - Beamter Deutsche Post Retail

Mitglied im Rat der Gemeinde Rosendahl

Mitglied im Haupt- und Finanzausschuss der Gemeinde Rosendahl

Mitglied im Wahlprüfungsausschuss der Gemeinde Rosendahl (Vorsitzender)

Mitglied im Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss der Gemeinde Rosendahl

Mitglied im Schul- und Bildungsausschuss der Gemeinde Rosendahl

Vertreter für die Gesellschaftervers. der Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Coesfeld

Vertreter für die Mitgliederversammlung des Nordrhein-Westfälischen Städte- und Gemeindebundes

Tendahl, Ludger - Tiefbaufacharbeiter

Mitglied im Rat der Gemeinde Rosendahl

Mitglied im Ver- und Entsorgungsausschuss der Gemeinde Rosendahl (2. stellvertretender Vorsitzender)

Mitglied im Wahlprüfungsausschuss der Gemeinde Rosendahl

Weber, Winfried - Industrie-Designer

Mitglied im Rat der Gemeinde Rosendahl

Mitglied im Planungs-, Bau- und Umweltausschuss der Gemeinde Rosendahl

Mitglied im Wahlprüfungsausschuss der Gemeinde Rosendahl

Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde Rosendahl

Vorsitz im technischen Ausschuss des Verbandes der Matratzenindustrie

Stellvertretender Obmann im DIN Spiegelausschuss

Wessendorf, Ulrich - Kaufmännischer Angestellter

Mitglied im Rat der Gemeinde Rosendahl

Mitglied im Schul- und Bildungsausschuss der Gemeinde Rosendahl

Mitglied im Planungs-, Bau- und Umweltausschuss der Gemeinde Rosendahl (2. stellv. Vorsitzender)

Wünnemann, Werner - Rentner

Mitglied im Rat der Gemeinde Rosendahl

Mitglied im Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde Rosendahl

Mitglied im Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss der Gemeinde Rosendahl

Vertreter für den Ausschuss des Wasser- und Bodenverbandes Dinkel

Rosendahl, den 02.06.2010

Aufgestellt:



Isfort

Kämmerer

Bestätigt:



Niehues

Bürgermeister