

# 2006

## NEUER KOMMUNALER HAUSHALT



**Jahresrechnung 2006**





# Inhalt

<b>1. Bilanz zum 31.12.2006</b>	7
<b>2. Gesamtergebnisrechnung, Gesamtfinanzrechnung</b>	11
<b>3. Teilrechnungen (Produktbereiche)</b>	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
<b>4. Teilrechnungen (Budgets, Produkte)</b>	45
<b>I Zentrale Dienste und Immobilienmanagement</b>	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	74
I / 03.003 Sonderschule	76
I / 03.004 Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte	78
I / 04.001 Kulturveranstaltungen und -förderung	80
I / 04.002 Musikschule und sonstige musikpädagogische Bildungsträger	82
I / 04.003 Volkshochschule und sonstige Weiterbildung	84
I / 06.003 Gemeindliche Kinder-, Jugend und Familienförderung	86
I / 08.001 Sportanlagen	88
I / 08.002 Sportförderung	90
I / 12.002 Öffentlicher Personennahverkehr	92
I / 15.001 Wirtschaftsförderung	94
I / 15.002 Tourismus	96
<b>II Finanzen und Controlling</b>	98
II / 01.005 Durchführung gesetzl. vorgeschriebener u. übertragener Prüfungen	100
II / 01.011 Finanzplanung und Controlling	102
II / 01.012 Finanzbuchhaltung	104

II / 01.013	Steuern, Abgaben und Entgelte	106
II / 11.001	Wasserversorgung	108
II / 11.002	Abfallbeseitigung und -entsorgung	112
II / 12.003	Straßenreinigung	114
II / 15.003	Beteiligungen	116
II / 16.001	Allgemeine Finanzwirtschaft	118
<b>III</b>	<b>Ord nende und soziale Leistungen</b>	<b>120</b>
III / 02.001	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	122
III / 02.002	Gewerbewesen	124
III / 02.003	Verkehrsangelegenheiten	126
III / 02.004	Bürgerbüro	128
III / 02.005	Standesamt	130
III / 02.006	Wahlen, Abstimmungen und Statistiken	132
III / 02.007	Freiwillige Feuerwehr und Feuerschutz	134
III / 05.001	Leistungen nach dem SGB II	136
III / 05.002	Leistungen nach dem SGB XII	138
III / 05.003	Unterhaltsleistungen	140
III / 05.004	Leistungen für ausländische Flüchtlinge	142
III / 05.005	Sozialversicherung u. -versorgung, Seniorenangelegenheiten	144
III / 06.001	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	146
III / 10.003	Wohngeld	148
III / 10.004	Unterkünfte für Wohnungslose	150
III / 10.005	Unterkünfte für Aussiedler, Flüchtlinge und Asylbewerber	152
III / 13.003	Friedhöfe	154
<b>IV</b>	<b>Planen und Bauen</b>	<b>156</b>
IV / 01.007	Bauhof	158
IV / 06.002	Kinderspiel- und Bolzplätze	160
IV / 09.001	Räumliche Planung und Entwicklung	162
IV / 10.001	Bauen und Wohnen	164
IV / 10.002	Denkmalschutz und Denkmalpflege	166
IV / 11.003	Abwasserbeseitigung	168
IV / 12.001	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsanlagen	172
IV / 12.004	Winterdienst	176
IV / 13.001	Natur- und Landschaftsschutz	178
IV / 13.002	Öffentliche Grünflächen	180
<b>5. Anhang</b>		<b>183</b>
	Anlage 1 - Anlagenspiegel zum 31.12.2006	230
	Anlage 2 - Forderungsspiegel auf den 31.12.2006	232
	Anlage 3 - Sonderpostenspiegel - Teil A - auf den 31.12.2006	233
	Anlage 4 - Sonderpostenspiegel - Teil B - auf den 31.12.2006	234
	Anlage 5 - Verbindlichkeitspiegel auf den 31.12.2006	235
	Anlage 6 - Übersicht Investitionskredite	236
<b>6. Lagebericht</b>		<b>239</b>

**Jahresabschluss mit Anlagen  
der Gemeinde Rosendahl  
für das Haushaltsjahr 2006**

**Entwurf:**

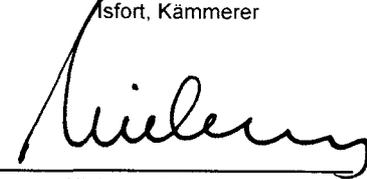
Aufstellung gemäß § 95 Abs. 3 GO NRW

24.08.2008

  
\_\_\_\_\_  
Isfort, Kämmerer

Bestätigung gemäß § 95 Abs. 3 GO NRW

24.08.2008

  
\_\_\_\_\_  
Niehues, Bürgermeister

Zuleitung an den Rat gemäß § 95 Abs.  
3 GO NRW2

24.08.2008

  
\_\_\_\_\_  
Roters, Schriftführerin Rat

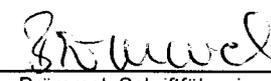
**Prüfung:**

Prüfungsbericht mit uneingeschränktem  
Bestätigungsvermerk der beauftragten  
Prüfungsgesellschaft HAHNE Revisions-  
und Treuhandgesellschaft mbH, Dülmen  
vom

27.04.2009

Rechnungsprüfungsausschuss gemäß § 59  
Abs. 3 und 4 GO NRW

17.06.2009

  
\_\_\_\_\_  
Brömmel, Schriftführerin

**Feststellung:**

Beschluss des Rates gem. § 96 Abs. 1 GO  
NRW (Feststellung, Behandlung Jahres-  
fehlbetrag, Entlastung des Bürgermeisters)  
vom

25.06.2009

  
\_\_\_\_\_  
Roters, Schriftführerin Rat



Bilanz zum

31.12.2006

*geprüfte Fassung*



**Rosendahl**

*Drei Dörfer zum Wohlfühlen*

	31.12.2006		01.01.06 (Eröffn.-B.)
	€	€	€
<b>1. Anlagevermögen</b>			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			
1.1.1 Software		0,00	64.393,16
1.1.2 Immaterielle Vermögensgegenstände ehem. Gemeindewerke		333.492,31	285.681,00
		<u>333.492,31</u>	<u>350.074,16</u>
1.2 Sachanlagen			
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
1.2.1.1 Grünflächen	4.247.333,94		4.167.633,03
1.2.1.2 Ackerland	1.000.859,33		1.082.843,33
1.2.1.3 Wald, Forsten	15.769,80		15.769,80
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	<u>521.471,93</u>		<u>3.088.866,90</u>
		5.785.435,00	8.355.113,06
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	10.029.395,73		10.272.608,00
1.2.2.3 Wohnbauten	958.886,31		982.200,94
1.2.2.4 Sonst. Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	<u>9.041.615,64</u>		<u>9.193.363,89</u>
		20.203.229,68	20.621.504,83
1.2.3 Infrastrukturvermögen			
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	5.416.835,92		5.731.743,50
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	254.292,65		264.789,81
1.2.3.3 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	9.137.010,72		8.728.278,00
1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen	21.365.521,85		21.931.361,77
1.2.3.5 Anlagen der Wasserversorgung	<u>2.458.367,76</u>		<u>2.444.994,00</u>
		38.632.028,90	39.101.167,08
1.2.4 Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler		23.433,03	23.433,03
1.2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		1.230.705,77	1.337.638,76
1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung		703.418,72	736.424,36
1.2.7 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		<u>1.206.247,39</u>	<u>706.409,66</u>
		3.163.804,91	2.803.905,81
1.3 Finanzanlagen			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		290.722,55	280.939,38
1.3.2 Beteiligungen		37.252,87	0,00
1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens		36.066,05	73.297,96
1.3.4 Ausleihungen			
1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	1.255.986,51		950.465,63
1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	<u>334.209,67</u>	<u>1.590.196,18</u>	<u>700.899,65</u>
		1.954.237,65	2.005.602,62
<b>Summe Anlagevermögen:</b>		<b>70.072.228,45</b>	<b>73.237.367,56</b>
<b>2. Umlaufvermögen</b>			
2.1 Vorräte			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	2.446,00		2.446,00
2.1.2 Zur Veräußerung bestimmtes Vermögen	<u>1.665.287,37</u>		<u>0,00</u>
		1.667.733,37	2.446,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen			
2.2.1.1 Gebühren	144.898,60		167.561,91
2.2.1.2 Beiträge	112.602,74		5.081,47
2.2.1.3 Steuern	519.784,78		308.598,99
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	49.413,87		141.125,15
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	<u>193.523,54</u>		<u>149.354,14</u>
		1.020.223,53	771.721,66
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen			
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	253.045,02		137.579,92
2.2.2.2 gegenüber verbundenen Unternehmen	<u>36.432,26</u>		<u>17.845,00</u>
		289.477,28	155.524,92
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		<u>220.853,25</u>	<u>83.076,95</u>
		1.530.554,06	1.010.323,53
2.3 Liquide Mittel		1.782.229,69	1.276.517,95
<b>Summe Umlaufvermögen</b>		<b>4.980.517,12</b>	<b>2.289.287,48</b>
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>		<b>213.036,94</b>	<b>0,00</b>
		<u><u>75.265.782,51</u></u>	<u><u>75.526.655,04</u></u>

	31.12.2006		01.01.06 (Eröffn.-B.)	
	€	€	€	€
<b>1. Eigenkapital</b>				
1.1 Allgemeine Rücklage		27.539.714,06		27.197.499,00
1.2 Sonderrücklage		0		201.505,99
1.3 Ausgleichsrücklage		3.020.155,35		3.020.155,35
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		-1.021.385,73		0
<b>Summe Eigenkapital:</b>			<b>29.538.483,68</b>	<b>30.419.160,34</b>
<b>2. Sonderposten</b>				
2.1 für Zuwendungen		13.680.593,16		14.837.838,96
2.2 für Beiträge		8.530.164,17		9.474.180,23
2.3 für den Gebührenaussgleich		59.287,05		0
2.4 Sonstige Sonderposten		970.430,04		757.531,00
<b>Summe Sonderposten::</b>			<b>23.240.474,42</b>	<b>25.069.550,19</b>
<b>3. Rückstellungen</b>				
3.1 Pensionsrückstellungen		7.113.911,00		6.943.121,00
3.2 Instandhaltungsrückstellungen		0,00		77.000,00
3.3 Sonstige Rückstellungen		297.161,49		1.064.278,44
<b>Summe Rückstellungen::</b>			<b>7.411.072,49</b>	<b>8.084.399,44</b>
<b>4. Verbindlichkeiten</b>				
4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen				
4.1.1 von verbundenen Unternehmen		0,00		23.590,00
4.1.2 vom öffentlichen Bereich		9.964,05		10.379,22
4.1.3 vom privaten Kreditmarkt		11.600.194,88		11.121.581,14
		11.610.158,93		11.155.550,36
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		69.704,02		0,00
4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		804.101,93		306.620,23
4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		91.101,89		195.671,75
4.5 Sonstige Verbindlichkeiten		2.262.532,48		76.711,78
		3.227.440,32		579.003,76
<b>Summe Verbindlichkeiten:</b>			<b>14.837.599,25</b>	<b>11.734.554,12</b>
<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>			<b>238.152,67</b>	<b>218.990,95</b>

<b>75.265.782,51</b>	<b>75.526.655,04</b>
----------------------	----------------------



Ergebnisrechnung  
Finanzrechnung  
2006

*geprüfte Fassung*



**Rosendahl**

*Drei Dörfer zum Wohlfühlen*

Ertrags- und Aufwandsarten		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
		1	2	3
1	Steuern und ähnliche Abgaben	6.882.700	7.029.317,84	146.617,84
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.900.425	3.054.990,78	154.565,78
3	+ Sonstige Transfererträge	2.053.500	2.134.062,83	80.562,83
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.843.870	3.743.010,63	-100.859,37
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	800.180	786.642,64	-13.537,36
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	305.810	306.422,43	612,43
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	905.780	2.265.429,28	1.359.649,28
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	11.645,50	11.645,50
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>17.692.265</b>	<b>19.331.521,93</b>	<b>1.639.256,93</b>
11	- Personalaufwendungen	2.933.220	2.911.711,76	-21.508,24
12	- Versorgungsaufwendungen	368.400	389.068,19	20.668,19
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.741.780	3.528.401,08	-213.378,92
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.484.310	2.512.321,65	28.011,65
15	- Transferaufwendungen	8.044.100	8.070.882,08	26.782,08
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.317.405	2.474.371,39	1.156.966,39
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>18.889.215</b>	<b>19.886.756,15</b>	<b>997.541,15</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-1.196.950</b>	<b>-555.234,22</b>	<b>641.715,78</b>
19	+ Finanzerträge	73.520	110.352,51	36.832,51
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	602.415	576.504,02	-25.910,98
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-528.895</b>	<b>-466.151,51</b>	<b>62.743,49</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-1.725.845</b>	<b>-1.021.385,73</b>	<b>704.459,27</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-1.725.845</b>	<b>-1.021.385,73</b>	<b>704.459,27</b>

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3
1 Steuern und ähnliche Abgaben	6.882.700	6.808.683,19	-74.016,81
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.366.560	2.447.871,41	81.311,41
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	2.053.500	2.086.745,08	33.245,08
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.384.020	3.340.747,24	-43.272,76
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	800.180	894.188,26	94.008,26
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	305.810	284.046,75	-21.763,25
7 + Sonstige Einzahlungen	714.000	674.594,19	-39.405,81
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	73.520	98.223,73	24.703,73
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.580.290</b>	<b>16.635.099,85</b>	<b>54.809,85</b>
10 - Personalauszahlungen	2.874.890	2.554.803,44	-320.086,56
11 - Versorgungsauszahlungen	368.400	366.091,47	-2.308,53
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.859.980	3.414.031,22	-445.948,78
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	728.415	613.129,87	-115.285,13
14 - Transferauszahlungen	8.239.200	8.359.710,23	120.510,23
15 - Sonstige Auszahlungen	1.449.405	1.335.689,16	-113.715,84
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>17.520.290</b>	<b>16.643.455,39</b>	<b>-876.834,61</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-940.000</b>	<b>-8.355,54</b>	<b>931.644,46</b>
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	934.000	636.268,29	-297.731,71
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	544.000	573.282,52	29.282,52
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	396.000	392.203,44	-3.796,56
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.874.000</b>	<b>1.601.754,25</b>	<b>-272.245,75</b>
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	320.000	129.945,08	-190.054,92
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.419.600	1.283.935,03	-1.135.664,97
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	592.290	399.149,22	-193.140,78
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	58.300	0,00	-58.300,00
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.390.190</b>	<b>1.813.029,33</b>	<b>-1.577.160,67</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-1.516.190</b>	<b>-211.275,08</b>	<b>1.304.914,92</b>
<b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-2.456.190</b>	<b>-219.630,62</b>	<b>2.236.559,38</b>
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.473.680	2.574.408,59	1.100.728,59
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	69.704,02	69.704,02
35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	268.675	1.918.770,25	1.650.095,25
<b>37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>1.205.005</b>	<b>725.342,36</b>	<b>-479.662,64</b>
<b>38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-1.251.185</b>	<b>505.711,74</b>	<b>1.756.896,74</b>
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.273.291,00	1.276.517,95	3.226,95
<b>41 = Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)</b>	<b>22.106,00</b>	<b>1.782.229,69</b>	<b>1.760.123,69</b>



Teilrechnungen  
(Produktbereiche)

**Fassung nach Prüfung**



**Rosendahl**

*Drei Dörfer zum Wohlfühlen*

**01 Innere Verwaltung**

Ertrags- und Aufwandarten		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
		1	2	3
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	258.850	313.451,07	54.601,07
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	700	439,02	-260,98
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	119.630	104.823,40	-14.806,60
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.280	7.605,27	-3.674,73
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	506.830	1.742.750,29	1.235.920,29
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	11.645,50	11.645,50
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>897.290</b>	<b>2.180.714,55</b>	<b>1.283.424,55</b>
11	- Personalaufwendungen	1.882.555	1.874.312,06	-8.242,94
12	- Versorgungsaufwendungen	368.400	389.068,19	20.668,19
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	918.050	888.214,88	-29.835,12
14	- Bilanzielle Abschreibungen	533.950	644.743,80	110.793,80
15	- Transferaufwendungen	2.200	1.000,00	-1.200,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	325.105	1.300.447,01	975.342,01
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.030.260</b>	<b>5.097.785,94</b>	<b>1.067.525,94</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-3.132.970</b>	<b>-2.917.071,39</b>	<b>215.898,61</b>
19	+ Finanzerträge	840	668,29	-171,71
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.000	0,00	-1.000,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-160</b>	<b>668,29</b>	<b>828,29</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-3.133.130</b>	<b>-2.916.403,10</b>	<b>216.726,90</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-3.133.130</b>	<b>-2.916.403,10</b>	<b>216.726,90</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	874.135	926.429,84	52.294,84
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.820	21.338,73	-7.481,27
				0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-2.287.815</b>	<b>-2.011.311,99</b>	<b>276.503,01</b>

**01 Innere Verwaltung**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.800	119.451,12	84.651,12
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	700	439,02	-260,98
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	119.630	119.768,96	138,96
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.280	7.614,12	-3.665,88
7 + Sonstige Einzahlungen	159.050	206.681,07	47.631,07
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	840	668,29	-171,71
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>326.300</b>	<b>454.622,58</b>	<b>128.322,58</b>
10 - Personalauszahlungen	1.840.970	1.564.739,00	-276.231,00
11 - Versorgungsauszahlungen	368.400	366.091,47	-2.308,53
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	933.050	771.823,15	-161.226,85
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.000	0,00	-1.000,00
14 - Transferauszahlungen	2.200	1.000,00	-1.200,00
15 - Sonstige Auszahlungen	457.105	315.383,41	-141.721,59
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.602.725</b>	<b>3.019.037,03</b>	<b>-583.687,97</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-3.276.425</b>	<b>-2.564.414,45</b>	<b>712.010,55</b>
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	259.400	142.475,00	-116.925,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	524.000	573.282,52	49.282,52
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>783.400</b>	<b>715.757,52</b>	<b>-67.642,48</b>
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	320.000	129.945,08	-190.054,92
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	636.700	194.837,02	-441.862,98
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	69.200	67.368,71	-1.831,29
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.025.900</b>	<b>392.150,81</b>	<b>-633.749,19</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-242.500</b>	<b>323.606,71</b>	<b>566.106,71</b>
<b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-3.518.925</b>	<b>-2.240.807,74</b>	<b>1.278.117,26</b>
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	5.080	4.730,67	-349,33
35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	0	0,00	0,00
<b>37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>5.080</b>	<b>4.730,67</b>	<b>-349,33</b>
<b>38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-3.513.845</b>	<b>-2.236.077,07</b>	<b>1.277.767,93</b>

**02 Sicherheit und Ordnung**

Ertrags- und Aufwandarten		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
		1	2	3
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.590	29.225,27	-2.364,73
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.500	60.007,27	-5.492,73
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.050	10.209,71	6.159,71
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.450	8.251,85	801,85
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>108.590</b>	<b>107.694,10</b>	<b>-895,90</b>
11	- Personalaufwendungen	193.860	190.993,61	-2.866,39
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.100	58.484,06	15.384,06
14	- Bilanzielle Abschreibungen	65.170	57.651,10	-7.518,90
15	- Transferaufwendungen	9.650	7.295,48	-2.354,52
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.360	46.243,09	-8.116,91
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>366.140</b>	<b>360.667,34</b>	<b>-5.472,66</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-257.550</b>	<b>-252.973,24</b>	<b>4.576,76</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-257.550</b>	<b>-252.973,24</b>	<b>4.576,76</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-257.550</b>	<b>-252.973,24</b>	<b>4.576,76</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	40.015	33.960,18	-6.054,82
<b>29</b>	<b>Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-297.565</b>	<b>-286.933,42</b>	<b>10.631,58</b>

**02 Sicherheit und Ordnung**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
		1	2	3
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	431,66	431,66
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.500	59.507,07	-5.992,93
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.050	10.209,71	6.159,71
7	+ Sonstige Einzahlungen	7.450	7.324,05	-125,95
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>77.000</b>	<b>77.472,49</b>	<b>472,49</b>
10	- Personalauszahlungen	188.280	181.696,74	-6.583,26
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	43.100	56.869,49	13.769,49
14	- Transferauszahlungen	9.650	7.054,58	-2.595,42
15	- Sonstige Auszahlungen	54.360	45.139,19	-9.220,81
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>295.390</b>	<b>290.760,00</b>	<b>-4.630,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-218.390</b>	<b>-213.287,51</b>	<b>5.102,49</b>
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	20.000	0,00	-20.000,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>20.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.000,00</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	284.600	271.578,59	-13.021,41
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>284.600</b>	<b>271.578,59</b>	<b>-13.021,41</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-264.600</b>	<b>-271.578,59</b>	<b>-6.978,59</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-482.990</b>	<b>-484.866,10</b>	<b>-1.876,10</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-482.990</b>	<b>-484.866,10</b>	<b>-1.876,10</b>

**03 Schulträgeraufgaben**

Ertrags- und Aufwandarten	Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.150	28.258,23	-891,77
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.250	9.094,43	-155,57
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000	0,00	-1.000,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	1.316,05	1.316,05
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0	3.513,80	3.513,80
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>39.400</b>	<b>42.182,51</b>	<b>2.782,51</b>
11 - Personalaufwendungen	87.605	80.111,45	-7.493,55
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	253.990	223.648,08	-30.341,92
14 - Bilanzielle Abschreibungen	31.210	25.261,26	-5.948,74
15 - Transferaufwendungen	52.350	53.783,85	1.433,85
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	78.295	90.494,51	12.199,51
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>503.450</b>	<b>473.299,15</b>	<b>-30.150,85</b>
<b>18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-464.050</b>	<b>-431.116,64</b>	<b>32.933,36</b>
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-464.050</b>	<b>-431.116,64</b>	<b>32.933,36</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-464.050</b>	<b>-431.116,64</b>	<b>32.933,36</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	351.970	382.607,74	30.637,74
<b>29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-816.020</b>	<b>-813.724,38</b>	<b>2.295,62</b>

**03 Schulträgeraufgaben**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.750	29.010,00	2.260,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.250	9.182,20	-67,80
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000	0,00	-1.000,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	1.316,05	1.316,05
7 + Sonstige Einzahlungen	0	4.261,26	4.261,26
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>37.000</b>	<b>43.769,51</b>	<b>6.769,51</b>
10 - Personalauszahlungen	87.605	80.707,44	-6.897,56
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	253.990	189.066,03	-64.923,97
14 - Transferauszahlungen	52.350	53.811,50	1.461,50
15 - Sonstige Auszahlungen	78.295	91.287,73	12.992,73
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>472.240</b>	<b>414.872,70</b>	<b>-57.367,30</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-435.240</b>	<b>-371.103,19</b>	<b>64.136,81</b>
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	75.000	0,00	-75.000,00
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>75.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-75.000,00</b>
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	115.690	26.984,50	-88.705,50
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>115.690</b>	<b>26.984,50</b>	<b>-88.705,50</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-40.690</b>	<b>-26.984,50</b>	<b>13.705,50</b>
<b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-475.930</b>	<b>-398.087,69</b>	<b>77.842,31</b>
<b>38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-475.930</b>	<b>-398.087,69</b>	<b>77.842,31</b>

**04 Kultur und Wissenschaft**

Ertrags- und Aufwandarten	Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.030	6.858,60	2.828,60
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.550	17.048,00	-3.502,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300	865,00	565,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>24.880</b>	<b>24.771,60</b>	<b>-108,40</b>
11 - Personalaufwendungen	34.400	32.503,27	-1.896,73
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.850	43.631,88	5.781,88
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.120	3.112,54	992,54
15 - Transferaufwendungen	50.775	50.289,87	-485,13
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.910	5.026,55	1.116,55
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>129.055</b>	<b>134.564,11</b>	<b>5.509,11</b>
<b>18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-104.175</b>	<b>-109.792,51</b>	<b>-5.617,51</b>
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-104.175</b>	<b>-109.792,51</b>	<b>-5.617,51</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-104.175</b>	<b>-109.792,51</b>	<b>-5.617,51</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.250	20.373,16	-4.876,84
<b>29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-129.425</b>	<b>-130.165,67</b>	<b>-740,67</b>

**04 Kultur und Wissenschaft**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Fortgeschrie- bener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
		1	2	3
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.000	5.500,00	2.500,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.550	17.404,00	-3.146,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	300	880,00	580,00
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>23.850</b>	<b>23.784,00</b>	<b>-66,00</b>
10	- Personalauszahlungen	34.400	32.503,27	-1.896,73
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	37.850	36.238,65	-1.611,35
14	- Transferauszahlungen	50.775	50.289,87	-485,13
15	- Sonstige Auszahlungen	3.910	4.591,21	681,21
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>126.935</b>	<b>123.623,00</b>	<b>-3.312,00</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-103.085</b>	<b>-99.839,00</b>	<b>3.246,00</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-103.085</b>	<b>-99.839,00</b>	<b>3.246,00</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-103.085</b>	<b>-99.839,00</b>	<b>3.246,00</b>

**05 Soziale Leistungen**

Ertrags- und Aufwandarten	Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.200	3.634,39	-1.565,61
3 + Sonstige Transfererträge	2.053.500	1.959.749,83	-93.750,17
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	145.000	128.659,94	-16.340,06
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0	2.093,91	2.093,91
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>2.203.700</b>	<b>2.094.138,07</b>	<b>-109.561,93</b>
11 - Personalaufwendungen	191.340	191.473,43	133,43
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.000	654,15	-29.345,85
15 - Transferaufwendungen	2.243.960	2.134.729,53	-109.230,47
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	1.060,68	1.060,68
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.465.300</b>	<b>2.327.917,79</b>	<b>-137.382,21</b>
<b>18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-261.600</b>	<b>-233.779,72</b>	<b>27.820,28</b>
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-261.600</b>	<b>-233.779,72</b>	<b>27.820,28</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-261.600</b>	<b>-233.779,72</b>	<b>27.820,28</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
<b>29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-261.600</b>	<b>-233.779,72</b>	<b>27.820,28</b>

**05 Soziale Leistungen**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Fortgeschrie- bener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
		1	2	3
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.200	3.634,39	-1.565,61
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.053.500	1.912.432,08	-141.067,92
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	145.000	128.659,94	-16.340,06
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.203.700</b>	<b>2.044.726,41</b>	<b>-158.973,59</b>
10	- Personalauszahlungen	189.300	173.100,40	-16.199,60
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	30.000	654,15	-29.345,85
14	- Transferauszahlungen	2.243.960	2.335.189,51	91.229,51
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.463.260</b>	<b>2.508.944,06</b>	<b>45.684,06</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-259.560</b>	<b>-464.217,65</b>	<b>-204.657,65</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-259.560</b>	<b>-464.217,65</b>	<b>-204.657,65</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0	270,00	270,00
<b>35</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>270,00</b>	<b>270,00</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-259.560</b>	<b>-463.947,65</b>	<b>-204.387,65</b>

**06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

Ertrags- und Aufwandarten		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
		1	2	3
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	489,56	489,56
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	210.000	226.048,75	16.048,75
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>210.000</b>	<b>226.538,31</b>	<b>16.538,31</b>
11	- Personalaufwendungen	22.640	22.027,32	-612,68
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.000	4.184,44	184,44
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.470	6.207,52	2.737,52
15	- Transferaufwendungen	423.500	422.012,69	-1.487,31
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	832,74	832,74
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>453.610</b>	<b>455.264,71</b>	<b>1.654,71</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-243.610</b>	<b>-228.726,40</b>	<b>14.883,60</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-243.610</b>	<b>-228.726,40</b>	<b>14.883,60</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-243.610</b>	<b>-228.726,40</b>	<b>14.883,60</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-243.610</b>	<b>-228.726,40</b>	<b>14.883,60</b>

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
		1	2	3
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	266,80	266,80
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	210.000	224.525,25	14.525,25
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>210.000</b>	<b>224.792,05</b>	<b>14.792,05</b>
10	- Personalauszahlungen	22.135	21.182,15	-952,85
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.000	4.665,23	665,23
14	- Transferauszahlungen	437.300	436.554,80	-745,20
15	- Sonstige Auszahlungen	0	456,91	456,91
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>463.435</b>	<b>462.859,09</b>	<b>-575,91</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-253.435</b>	<b>-238.067,04</b>	<b>15.367,96</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	7.264,58	7.264,58
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	18.600	9.762,84	-8.837,16
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>18.600</b>	<b>17.027,42</b>	<b>-1.572,58</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-18.600</b>	<b>-17.027,42</b>	<b>1.572,58</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-272.035</b>	<b>-255.094,46</b>	<b>16.940,54</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-272.035</b>	<b>-255.094,46</b>	<b>16.940,54</b>

**08 Sportförderung**

Ertrags- und Aufwandarten		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
		1	2	3
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.075	20.615,54	-5.459,46
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.000	13.710,00	3.710,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>36.075</b>	<b>34.325,54</b>	<b>-1.749,46</b>
11	- Personalaufwendungen	9.820	9.723,06	-96,94
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.000	29.533,18	4.533,18
14	- Bilanzielle Abschreibungen	54.055	47.935,88	-6.119,12
15	- Transferaufwendungen	13.000	13.155,71	155,71
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.060	2.609,37	1.549,37
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>102.935</b>	<b>102.957,20</b>	<b>22,20</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-66.860</b>	<b>-68.631,66</b>	<b>-1.771,66</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-66.860</b>	<b>-68.631,66</b>	<b>-1.771,66</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-66.860</b>	<b>-68.631,66</b>	<b>-1.771,66</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	256.640	247.505,32	-9.134,68
<b>29</b>	<b>Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-323.500</b>	<b>-316.136,98</b>	<b>7.363,02</b>

**08 Sportförderung**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Fortgeschrie- bener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
		1	2	3
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.000	10.320,00	320,00
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.000</b>	<b>10.320,00</b>	<b>320,00</b>
10	- Personalauszahlungen	9.820	9.723,06	-96,94
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.000	29.551,23	4.551,23
14	- Transferauszahlungen	13.000	12.760,00	-240,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.060	2.410,59	1.350,59
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>48.880</b>	<b>54.444,88</b>	<b>5.564,88</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-38.880</b>	<b>-44.124,88</b>	<b>-5.244,88</b>
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	250.000	7.352,56	-242.647,44
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	24.000	15.092,70	-8.907,30
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>274.000</b>	<b>22.445,26</b>	<b>-251.554,74</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-274.000</b>	<b>-22.445,26</b>	<b>251.554,74</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-312.880</b>	<b>-66.570,14</b>	<b>246.309,86</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-312.880</b>	<b>-66.570,14</b>	<b>246.309,86</b>

**09 Räumliche Planung und  
Entwicklung, Geoinformationen**

Ertrags- und Aufwandarten	Fortgeschrie- bener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.400	43.369,50	-30,50
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.600	11.565,20	-34,80
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0	0,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>55.000</b>	<b>54.934,70</b>	<b>-65,30</b>
11 - Personalaufwendungen	47.930	46.854,83	-1.075,17
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.700	80.821,45	-12.878,55
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>141.630</b>	<b>127.676,28</b>	<b>-13.953,72</b>
<b>18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-86.630</b>	<b>-72.741,58</b>	<b>13.888,42</b>
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-86.630</b>	<b>-72.741,58</b>	<b>13.888,42</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-86.630</b>	<b>-72.741,58</b>	<b>13.888,42</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
<b>29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-86.630</b>	<b>-72.741,58</b>	<b>13.888,42</b>

**09 Räumliche Planung und  
Entwicklung, Geoinformationen**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Fortgeschrie- bener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
		1	2	3
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.400	43.369,50	-30,50
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.600	15.565,20	3.965,20
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>55.000</b>	<b>58.934,70</b>	<b>3.934,70</b>
10	- Personalauszahlungen	46.405	44.334,51	-2.070,49
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	119.900	87.156,92	-32.743,08
15	- Sonstige Auszahlungen	0	0,00	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>166.305</b>	<b>131.491,43</b>	<b>-34.813,57</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-111.305</b>	<b>-72.556,73</b>	<b>38.748,27</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-111.305</b>	<b>-72.556,73</b>	<b>38.748,27</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-111.305</b>	<b>-72.556,73</b>	<b>38.748,27</b>

**10 Bauen und Wohnen**

Ertrags- und Aufwandarten		Fortgeschrie- bener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
		1	2	3
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	146.000	122.635,94	-23.364,06
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	90,60	90,60
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>146.000</b>	<b>122.726,54</b>	<b>-23.273,46</b>
11	- Personalaufwendungen	55.345	55.797,69	452,69
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	69,00	69,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	450	26.639,13	26.189,13
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>55.795</b>	<b>82.505,82</b>	<b>26.710,82</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>90.205</b>	<b>40.220,72</b>	<b>-49.984,28</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>90.205</b>	<b>40.220,72</b>	<b>-49.984,28</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>90.205</b>	<b>40.220,72</b>	<b>-49.984,28</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	102.495	75.415,10	-27.079,90
				0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-12.290</b>	<b>-35.194,38</b>	<b>-22.904,38</b>

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
		1	2	3
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	146.000	129.706,68	-16.293,32
7	+ Sonstige Einzahlungen	0	90,60	90,60
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>146.000</b>	<b>129.797,28</b>	<b>-16.202,72</b>
10	- Personalauszahlungen	54.630	52.303,03	-2.326,97
15	- Sonstige Auszahlungen	450	238,44	-211,56
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>55.080</b>	<b>52.541,47</b>	<b>-2.538,53</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>90.920</b>	<b>77.255,81</b>	<b>-13.664,19</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	69,00	69,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>69,00</b>	<b>69,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>0</b>	<b>-69,00</b>	<b>-69,00</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>90.920</b>	<b>77.186,81</b>	<b>-13.733,19</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>90.920</b>	<b>77.186,81</b>	<b>-13.733,19</b>

**11 Ver- und Entsorgung**

Ertrags- und Aufwandarten	Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.100	118.237,08	103.137,08
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.006.575	2.910.397,07	-96.177,93
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	658.300	663.964,48	5.664,48
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	117.600	131.562,69	13.962,69
7 + Sonstige ordentliche Erträge	1.500	78.319,73	76.819,73
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>3.799.075</b>	<b>3.902.481,05</b>	<b>103.406,05</b>
11 - Personalaufwendungen	294.075	287.188,41	-6.886,59
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.604.880	1.516.571,86	-88.308,14
14 - Bilanzielle Abschreibungen	593.835	546.044,58	-47.790,42
15 - Transferaufwendungen	0	103.125,00	103.125,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	847.500	924.505,86	77.005,86
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.340.290</b>	<b>3.377.435,71</b>	<b>37.145,71</b>
<b>18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>458.785</b>	<b>525.045,34</b>	<b>66.260,34</b>
19 + Finanzerträge	62.650	73.904,08	11.254,08
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	136.500	101.584,77	-34.915,23
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-73.850</b>	<b>-27.680,69</b>	<b>46.169,31</b>
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>384.935</b>	<b>497.364,65</b>	<b>112.429,65</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>384.935</b>	<b>497.364,65</b>	<b>112.429,65</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	60.000	138.891,33	78.891,33
<b>29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>324.935</b>	<b>358.473,32</b>	<b>33.538,32</b>

**11 Ver- und Entsorgung**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
		1	2	3
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	185.000	178.365,00	-6.635,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.810.625	2.776.986,25	-33.638,75
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	658.300	756.557,50	98.257,50
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	117.600	98.263,49	-19.336,51
7	+ Sonstige Einzahlungen	127.500	32.349,96	-95.150,04
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	62.650	58.299,57	-4.350,43
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.961.675</b>	<b>3.900.821,77</b>	<b>-60.853,23</b>
10	- Personalauszahlungen	289.510	279.146,11	-10.363,89
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.604.880	1.469.592,02	-135.287,98
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	262.500	138.650,93	-123.849,07
14	- Transferauszahlungen	185.000	186.469,53	1.469,53
15	- Sonstige Auszahlungen	847.500	814.265,65	-33.234,35
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.189.390</b>	<b>2.888.124,24</b>	<b>-301.265,76</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>772.285</b>	<b>1.012.697,53</b>	<b>240.412,53</b>
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	177.000	156.921,12	-20.078,88
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>177.000</b>	<b>156.921,12</b>	<b>-20.078,88</b>
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.178.400	828.812,20	-349.587,80
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	76.700	8.292,88	-68.407,12
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.255.100</b>	<b>837.105,08</b>	<b>-417.994,92</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-1.078.100</b>	<b>-680.183,96</b>	<b>397.916,04</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-305.815</b>	<b>332.513,57</b>	<b>638.328,57</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.018.600	1.016.008,88	-2.591,12
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	114.500	288.999,41	174.499,41
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>904.100</b>	<b>727.009,47</b>	<b>-177.090,53</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>598.285</b>	<b>1.059.523,04</b>	<b>461.238,04</b>

**12 Verkehrsflächen und -anlagen,  
ÖPNV**

Ertrags- und Aufwandarten	Fortgeschrie- bener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	418.620	423.008,60	4.388,60
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	286.655	286.334,30	-320,70
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	250	0,00	-250,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	180	180,00	0,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	800	4.069,37	3.269,37
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>706.505</b>	<b>713.592,27</b>	<b>7.087,27</b>
11 - Personalaufwendungen	54.050	59.272,85	5.222,85
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	699.560	672.875,07	-26.684,93
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.196.950	1.191.824,81	-5.125,19
15 - Transferaufwendungen	0	1.113,00	1.113,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	260	2.217,96	1.957,96
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.950.820</b>	<b>1.927.303,69</b>	<b>-23.516,31</b>
<b>18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-1.244.315</b>	<b>-1.213.711,42</b>	<b>30.603,58</b>
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-1.244.315</b>	<b>-1.213.711,42</b>	<b>30.603,58</b>
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-1.244.315</b>	<b>-1.213.711,42</b>	<b>30.603,58</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.775	1.860,00	85,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.775	4.620,04	2.845,04
<b>29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-1.244.315</b>	<b>-1.216.471,46</b>	<b>27.843,54</b>

**12 Verkehrsflächen und -anlagen,  
ÖPNV**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Fortgeschrie- bener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
		1	2	3
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.550	12.121,77	-428,23
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	250	0,00	-250,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	180	3.693,24	3.513,24
7	+ Sonstige Einzahlungen	800	4.069,37	3.269,37
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.780</b>	<b>19.884,38</b>	<b>6.104,38</b>
10	- Personalauszahlungen	53.035	56.077,00	3.042,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	776.560	757.286,22	-19.273,78
14	- Transferauszahlungen	27.000	1.113,00	-25.887,00
15	- Sonstige Auszahlungen	260	1.852,43	1.592,43
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>856.855</b>	<b>816.328,65</b>	<b>-40.526,35</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-843.075</b>	<b>-796.444,27</b>	<b>46.630,73</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	215.000	233.242,32	18.242,32
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>215.000</b>	<b>233.242,32</b>	<b>18.242,32</b>
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	354.500	245.668,67	-108.831,33
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.500	0,00	-3.500,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>358.000</b>	<b>245.668,67</b>	<b>-112.331,33</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-143.000</b>	<b>-12.426,35</b>	<b>130.573,65</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-986.075</b>	<b>-808.870,62</b>	<b>177.204,38</b>
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0	0,00	0,00
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-986.075</b>	<b>-808.870,62</b>	<b>177.204,38</b>

**13 Natur- und Landschaftspflege**

Ertrags- und Aufwandarten	Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.750	1.738,94	-11,06
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.440	32.592,18	5.152,18
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0,00	0,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0	275,00	275,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>29.190</b>	<b>34.606,12</b>	<b>5.416,12</b>
11 - Personalaufwendungen	46.880	47.872,45	992,45
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.900	5.232,58	-16.667,42
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.550	3.692,66	142,66
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.785	8.288,64	5.503,64
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>75.115</b>	<b>65.086,33</b>	<b>-10.028,67</b>
<b>18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-45.925</b>	<b>-30.480,21</b>	<b>15.444,79</b>
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-45.925</b>	<b>-30.480,21</b>	<b>15.444,79</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-45.925</b>	<b>-30.480,21</b>	<b>15.444,79</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.945	3.578,24	-5.366,76
<b>29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-54.870</b>	<b>-34.058,45</b>	<b>20.811,55</b>

**13 Natur- und Landschaftspflege**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
		1	2	3
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.750	1.738,94	-11,06
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.645	36.077,96	-1.567,04
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0	275,00	275,00
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>39.395</b>	<b>38.091,90</b>	<b>-1.303,10</b>
10	- Personalauszahlungen	46.575	47.365,35	790,35
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.900	5.931,58	-15.968,42
15	- Sonstige Auszahlungen	2.785	8.279,29	5.494,29
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>71.260</b>	<b>61.576,22</b>	<b>-9.683,78</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-31.865</b>	<b>-23.484,32</b>	<b>8.380,68</b>
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	4.000	2.040,00	-1.960,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.000</b>	<b>2.040,00</b>	<b>-1.960,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>4.000</b>	<b>2.040,00</b>	<b>-1.960,00</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-27.865</b>	<b>-21.444,32</b>	<b>6.420,68</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-27.865</b>	<b>-21.444,32</b>	<b>6.420,68</b>

Ertrags- und Aufwandarten	Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	450	806,76	356,76
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.800	14.458,57	-1.341,43
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0	2.868,06	2.868,06
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>16.250</b>	<b>18.133,39</b>	<b>1.883,39</b>
11 - Personalaufwendungen	12.720	13.581,33	861,33
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.750	4.549,45	-5.200,55
15 - Transferaufwendungen	1.400	1.400,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.680	2.970,17	-709,83
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>27.550</b>	<b>22.500,95</b>	<b>-5.049,05</b>
<b>18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-11.300</b>	<b>-4.367,56</b>	<b>6.932,44</b>
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-11.300</b>	<b>-4.367,56</b>	<b>6.932,44</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-11.300</b>	<b>-4.367,56</b>	<b>6.932,44</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
<b>29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-11.300</b>	<b>-4.367,56</b>	<b>6.932,44</b>

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
		1	2	3
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	450	457,80	7,80
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.800	17.845,00	2.045,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0	2.868,06	2.868,06
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>16.250</b>	<b>21.170,86</b>	<b>4.920,86</b>
10	- Personalauszahlungen	12.225	11.925,38	-299,62
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.750	5.196,55	-4.553,45
14	- Transferauszahlungen	1.400	1.400,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	3.680	2.970,17	-709,83
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>27.055</b>	<b>21.492,10</b>	<b>-5.562,90</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-10.805</b>	<b>-321,24</b>	<b>10.483,76</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-10.805</b>	<b>-321,24</b>	<b>10.483,76</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-10.805</b>	<b>-321,24</b>	<b>10.483,76</b>

Ertrags- und Aufwandarten		Fortgeschrie- bener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
		1	2	3
1	Steuern und ähnliche Abgaben	6.882.700	7.029.317,84	146.617,84
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.066.660	2.066.104,00	-556,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0	174.313,00	174.313,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	81.750	81.751,67	1,67
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	389.200	423.196,67	33.996,67
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>9.420.310</b>	<b>9.774.683,18</b>	<b>354.373,18</b>
15	- Transferaufwendungen	5.247.265	5.282.976,95	35.711,95
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	48.814,18	48.814,18
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.247.265</b>	<b>5.331.791,13</b>	<b>84.526,13</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>4.173.045</b>	<b>4.442.892,05</b>	<b>269.847,05</b>
19	+ Finanzerträge	10.030	35.780,14	25.750,14
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	464.915	474.919,25	10.004,25
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-454.885</b>	<b>-439.139,11</b>	<b>15.745,89</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>3.718.160</b>	<b>4.003.752,94</b>	<b>285.592,94</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0,00	0,00
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>3.718.160</b>	<b>4.003.752,94</b>	<b>285.592,94</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>3.718.160</b>	<b>4.003.752,94</b>	<b>285.592,94</b>

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Fortgeschrie-	Ist-Ergebnis	Vergleich
		bener Ansatz 2006	2006	Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
		1	2	3
1	Steuern und ähnliche Abgaben	6.882.700	6.808.683,19	-74.016,81
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.066.660	2.066.104,00	-556,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	174.313,00	174.313,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	81.750	81.881,04	131,04
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	419.200	416.674,82	-2.525,18
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	10.030	39.255,87	29.225,87
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.460.340</b>	<b>9.586.911,92</b>	<b>126.571,92</b>
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	464.915	474.478,94	9.563,94
14	- Transferauszahlungen	5.216.565	5.274.067,44	57.502,44
15	- Sonstige Auszahlungen	0	48.814,14	48.814,14
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.681.480</b>	<b>5.797.360,52</b>	<b>115.880,52</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>3.778.860</b>	<b>3.789.551,40</b>	<b>10.691,40</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	599.600	493.793,29	-105.806,71
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>599.600</b>	<b>493.793,29</b>	<b>-105.806,71</b>
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	58.300	0,00	-58.300,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>58.300</b>	<b>0,00</b>	<b>-58.300,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>541.300</b>	<b>493.793,29</b>	<b>-47.506,71</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>4.320.160</b>	<b>4.283.344,69</b>	<b>-36.815,31</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	450.000	1.553.399,04	1.103.399,04
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	69.704,02	69.704,02
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	154.175	1.629.770,84	1.475.595,84
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>295.825</b>	<b>-6.667,78</b>	<b>-302.493</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>4.615.985</b>	<b>4.276.676,91</b>	<b>-339.308,09</b>



Teilrechnungen  
(Budgets, Produkte)

**Fassung nach Prüfung**



**Rosendahl**

*Drei Dörfer zum Wohlfühlen*

## Teil-Ergebnisrechnung 2006 (Zusammenfassung Fachbereich)

### I Zentrale Dienste und Immobilien- management Gottheil, Erich

Ertrags- und Aufwandsarten		Fortgeschrie- bener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
		1	2	3
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	316.380	368.838,98	52.458,98
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.950	23.243,45	3.293,45
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	141.630	122.678,16	-18.951,84
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.580	9.706,32	-1.873,68
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	479.830	1.701.925,49	1.222.095,49
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	9.445,50	9.445,50
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>969.370</b>	<b>2.235.837,90</b>	<b>1.266.467,90</b>
11	- Personalaufwendungen	1.162.600	1.223.688,15	61.088,15
12	- Versorgungsaufwendungen	368.400	389.068,19	20.668,19
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.140.440	1.075.186,41	-65.253,59
14	- Bilanzielle Abschreibungen	586.165	686.422,38	100.257,38
15	- Transferaufwendungen	179.225	165.730,03	-13.494,97
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	392.145	1.368.183,44	976.038,44
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.828.975</b>	<b>4.908.278,60</b>	<b>1.079.303,60</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-2.859.605</b>	<b>-2.672.440,70</b>	<b>187.164,30</b>
19	+ Finanzerträge	840	668,29	-171,71
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.000	0	-1.000,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-160</b>	<b>668,29</b>	<b>828,29</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-2.859.765</b>	<b>-2.671.772,41</b>	<b>187.992,59</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0,00	0,00
24	+ Außerordentliche Aufwendungen	0	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leis- tungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-2.859.765</b>	<b>-2.671.772,41</b>	<b>187.992,59</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	819.135	797.965,88	-21.169,12
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	633.860	650.486,22	16.626,22
<b>29</b>	<b>Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-2.674.490</b>	<b>-2.524.292,75</b>	<b>150.197,25</b>

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
		1	2	3
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.550	153.961,12	89.411,12
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.950	19.941,22	-8,78
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	141.630	137.630,76	-3.999,24
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.580	9.730,17	-1.849,83
7	+ Sonstige Einzahlungen	50	111.693,51	111.643,51
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	840	668,29	-171,71
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>238.600</b>	<b>433.625,07</b>	<b>195.025,07</b>
10	- Personalauszahlungen	1.134.015	942.252,02	-191.762,98
11	- Versorgungsauszahlungen	368.400	366.091,47	-2.308,53
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.140.440	983.644,58	-156.795,42
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.000	0	-1.000,00
14	- Transferauszahlungen	193.025	176.712,96	-16.312,04
15	- Sonstige Auszahlungen	392.145	370.671,98	-21.473,02
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.229.025</b>	<b>2.839.373,01</b>	<b>-389.651,99</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-2.990.425</b>	<b>-2.405.747,94</b>	<b>584.677,06</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	334.400	142.475,00	-191.925,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	524.000	569.782,53	45.782,53
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>858.400</b>	<b>712.257,53</b>	<b>-146.142,47</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	320.000	129.945,08	-190.054,92
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	886.700	202.189,58	-684.510,42
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	184.890	89.358,91	-95.531,09
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.391.590</b>	<b>421.493,57</b>	<b>-970.096,43</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-533.190</b>	<b>290.763,96</b>	<b>823.953,96</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-3.523.615</b>	<b>-2.114.983,98</b>	<b>1.408.631,02</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	5.080	4.730,67	-349,33
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0	0,00	0,00
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>5.080</b>	<b>4.730,67</b>	<b>-349,33</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-3.518.535</b>	<b>-2.110.253,31</b>	<b>1.408.281,69</b>

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

**Ziele**

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 Aufwandarten in €	Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	245,40	245,40
7 + Sonstige ordentliche Erträge	50	0,00	-50,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>50</b>	<b>245,40</b>	<b>195,40</b>
11 - Personalaufwendungen	105.185	109.631,46	4.446,46
14 - Bilanzielle Abschreibungen	8.160	5.705,04	-2.454,96
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	103.870	93.192,26	-10.677,74
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>217.215</b>	<b>208.528,76</b>	<b>-8.686,24</b>
<b>18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-217.165</b>	<b>-208.283,36</b>	<b>8.881,64</b>
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-217.165</b>	<b>-208.283,36</b>	<b>8.881,64</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
<b>29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-217.165</b>	<b>-208.283,36</b>	<b>8.881,64</b>

<b>Teilfinanzrechnung</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)</b>			
<b>in €</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	245,40	245,40
7 + Sonstige Einzahlungen	50	0,00	-50,00
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>50</b>	<b>245,40</b>	<b>195,40</b>
10 - Personalauszahlungen	95.505	93.027,74	-2.477,26
15 - Sonstige Auszahlungen	103.870	91.795,06	-12.074,94
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>199.375</b>	<b>184.822,80</b>	<b>-14.552,20</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-199.325</b>	<b>-184.577,40</b>	<b>14.747,60</b>
<b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-199.325</b>	<b>-184.577,40</b>	<b>14.747,60</b>
<b>38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-199.325</b>	<b>-184.577,40</b>	<b>14.747,60</b>

<b>Teilfinanzrechnung</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)</b>			
<b>in €</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
<b>Keine !!</b>			

#### 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	- 2.557,08 €	- 2.557,08 €
Zuführung zu Pensions- u. Beihilferückstellungen	+ 6.923,72 €	0,00 €
Sitzungsgelder für Fraktionen	- 6.085,50 €	- 7.603,50 €
Repräsentationsaufwand	- 4.354,62 €	- 4.460,22 €
Bilanzielle Abschreibungen	- 2.454,96 €	0,00 €



Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
10	- Personalauszahlungen	124.145	116.263,78	-7.881,22
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.000	667,74	-1.332,26
15	- Sonstige Auszahlungen	6.850	7.810,00	960,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>132.995</b>	<b>124.741,52</b>	<b>-8.253,48</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-132.995</b>	<b>-124.741,52</b>	<b>8.253,48</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-132.995</b>	<b>-124.741,52</b>	<b>8.253,48</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-132.995</b>	<b>-124.741,52</b>	<b>8.253,48</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
	<b>Keine !!</b>			

#### 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	- 7.554,57 €	- 7.554,57 €
Zuführung zu Pensions- u. Beihilferückstellungen	+ 16.999,81 €	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 / 01.003    **Gleichstellung von Frau und Mann**

**Ziele**

- Förderung der Gleichstellung von Frau und Mann
- Frauenförderung in der Gemeinde und in der Verwaltung
- Initiierung und Unterstützung von Maßnahmen zur Verbesserung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf
- Entwicklung eines frauenspezifischen Kulturprogramms

**Auftragsgrundlage**

Landesgleichstellungsgesetz, Gemeindeordnung, Hauptsatzung

**Budgetverantwortliche/r**

Gottheil, Erich

**Zielgruppe/n**

- Einwohner/-innen
- Bedienstete der Gemeinde Rosendahl

**Gremien**

Sport-, Kultur-, Familien und Sozialausschuss  
Rat

**Produktverantwortliche/r**

Roters, Dorothea

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandarten in €	Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500	750,00	250,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000	178,00	-822,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>1.500</b>	<b>928,00</b>	<b>-572,00</b>
11 - Personalaufwendungen	15.335	15.192,72	-142,28
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.300	2.297,20	-2,80
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	200	0,00	-200,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>17.835</b>	<b>17.489,92</b>	<b>-345,08</b>
<b>18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-16.335</b>	<b>-16.561,92</b>	<b>-226,92</b>
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-16.335</b>	<b>-16.561,92</b>	<b>-226,92</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
<b>29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-16.335</b>	<b>-16.561,92</b>	<b>-226,92</b>

<b>Teilfinanzrechnung</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500	750,00	250,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000	178,00	-822,00
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.500</b>	<b>928,00</b>	<b>-572,00</b>
10 - Personalauszahlungen	15.335	15.192,72	-142,28
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.300	2.297,20	-2,80
15 - Sonstige Auszahlungen	200	0,00	-200,00
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>17.835</b>	<b>17.489,92</b>	<b>-345,08</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-16.335</b>	<b>-16.561,92</b>	<b>-226,92</b>
<b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-16.335</b>	<b>-16.561,92</b>	<b>-226,92</b>
<b>38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-16.335</b>	<b>-16.561,92</b>	<b>-226,92</b>

<b>Teilfinanzrechnung</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
<b>Keine !!</b>			

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

**Ziele**

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 €	Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3
11 - Personalaufwendungen	12.270	12.659,86	389,86
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	80	80,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>12.350</b>	<b>12.739,86</b>	<b>389,86</b>
<b>18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-12.350</b>	<b>-12.739,86</b>	<b>-389,86</b>
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-12.350</b>	<b>-12.739,86</b>	<b>-389,86</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
<b>29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-12.350</b>	<b>-12.739,86</b>	<b>-389,86</b>

<b>Teilfinanzrechnung</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)</b>			
<b>in €</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
10 - Personalauszahlungen	12.040	11.875,78	-164,22
15 - Sonstige Auszahlungen	80	80,00	0,00
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.120</b>	<b>11.955,78</b>	<b>-164,22</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-12.120</b>	<b>-11.955,78</b>	<b>164,22</b>
<b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-12.120</b>	<b>-11.955,78</b>	<b>164,22</b>
<b>38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-12.120</b>	<b>-11.955,78</b>	<b>164,22</b>

<b>Teilfinanzrechnung</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)</b>			
<b>in €</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
<b>Keine !!</b>			

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

<b>Ziele</b>	<b>Zielgruppe/n</b>
- Optimierung von Verwaltungsabläufen und -vorgängen durch Übernahme zentraler Leistungen (Interner Dienstleister)	- Verwaltungsleitung - Verwaltungsmitarbeiter/-innen
<b>Auftragsgrundlage</b>	<b>Gremien</b>
Aufträge der Verwaltungsführung und der Fachbereiche	Haupt- und Finanzausschuss Rat
<b>Budgetverantwortliche/r</b>	<b>Produktverantwortliche/r</b>
Gottheil, Erich	Roters, Dorothea

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	101,02	101,02
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	159,02	-340,98
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.000	2.348,58	-2.651,42
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0	325,00	325,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>5.500</b>	<b>2.933,62</b>	<b>-2.566,38</b>
11 - Personalaufwendungen	36.375	36.618,09	243,09
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.600	17.611,23	-5.988,77
14 - Bilanzielle Abschreibungen	20.205	17.613,50	-2.591,50
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	139.890	106.414,45	-33.475,55
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>220.070</b>	<b>178.257,27</b>	<b>-41.812,73</b>
<b>18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-214.570</b>	<b>-175.323,65</b>	<b>39.246,35</b>
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-214.570</b>	<b>-175.323,65</b>	<b>39.246,35</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-214.570</b>	<b>-175.323,65</b>	<b>39.246,35</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.000	16.384,66	11.384,66
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
<b>29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-209.570</b>	<b>-158.938,99</b>	<b>50.631,01</b>

<b>Teilfinanzrechnung</b>		<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)</b>				
<b>in €</b>		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	159,02	-340,98
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.000	2.357,43	-2.642,57
7	+ Sonstige Einzahlungen	0	294,08	294,08
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.500</b>	<b>2.810,53</b>	<b>-2.689,47</b>
10	- Personalauszahlungen	36.375	36.618,09	243,09
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.600	18.087,37	-5.512,63
15	- Sonstige Auszahlungen	139.890	109.691,14	-30.198,86
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>199.865</b>	<b>164.396,60</b>	<b>-35.468,40</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-194.365</b>	<b>-161.586,07</b>	<b>32.778,93</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	16.700	16.243,28	-456,72
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>16.700</b>	<b>16.243,28</b>	<b>-456,72</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-16.700</b>	<b>-16.243,28</b>	<b>456,72</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-211.065</b>	<b>-177.829,35</b>	<b>33.235,65</b>
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0	0,00	0,00
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-211.065</b>	<b>-177.829,35</b>	<b>33.235,65</b>

<b>Teilfinanzrechnung</b>		<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)</b>				
<b>in €</b>		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
<b>1</b>	<b>Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>	<b>16.700</b>	<b>16.243,28</b>	<b>-456,72</b>
	<u>Einzelaufstellung (nachrichtlich):</u>			
	Telefonanlage Octopus F650 11.643,85 €			
	Möbiliar (Schränkwand, Bürostühle etc.) 4.599,43 €			

#### 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 Erstattungen	- 2.500,00 €	- 2.500,00 €
Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	+ 11.384,66 €	0,00 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	- 3.580,97 €	- 3.336,78 €
Büromaterial	- 12.769,26 €	- 12.507,05 €
Literatur, Bücher, Zeitschriften	- 7.017,22 €	- 6.346,07 €
Porto	- 6.976,72 €	- 6.636,14 €
Telefonkosten	- 6.997,43 €	- 7.104,39 €
Sonstige Geschäftsausgaben	+ 2.769,24 €	+ 2.613,93 €
Bilanzielle Abschreibungen	- 2.591,50 €	0,00 €



Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.100	4.048,72	948,72
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.900	3.003,00	-1.897,00
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.000</b>	<b>7.051,72</b>	<b>-948,28</b>
10	- Personalauszahlungen	27.725	27.453,32	-271,68
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.000	14.826,85	1.826,85
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>40.725</b>	<b>42.280,17</b>	<b>1.555,17</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-32.725</b>	<b>-35.228,45</b>	<b>-2.503,45</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-32.725</b>	<b>-35.228,45</b>	<b>-2.503,45</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-32.725</b>	<b>-35.228,45</b>	<b>-2.503,45</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
<b>Keine !!</b>				

#### 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>		
Sonstige Sach- und Dienstleistungen (Entwurf Gemeindelogo)	+ 7.067,30 €	+ 4.060,00 €

-



Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.200	0,00	-1.200,00
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.200</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.200,00</b>
10	- Personalauszahlungen	7.030	7.045,62	15,62
14	- Transferauszahlungen	2.200	1.000,00	-1.200,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.230</b>	<b>8.045,62</b>	<b>-1.184,38</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-8.030</b>	<b>-8.045,62</b>	<b>-15,62</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-8.030</b>	<b>-8.045,62</b>	<b>-15,62</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-8.030</b>	<b>-8.045,62</b>	<b>-15,62</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
<b>Keine !!</b>				

#### 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 vom Land (Förderung der Entwicklungszusammenarbeit)	- 1.200,00 €	- 1.200,00 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Zuführungen zur Pensions- und zur Beihilferückstellung	+ 735,98 €	0,00 €
Zuschüsse an übrige Bereiche	- 1.200,00 €	- 1.200,00 €

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

**Ziele**

- 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

**Zielgruppe/n**

Mitarbeiter, Verwaltungsführung, Personalrat und Gleichstellungsbeauftragte

**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

**Gremien**

Haupt- und Finanzausschuss  
Rat

**Budgetverantwortliche/r**

Gottheil, Erich

**Produktverantwortliche/r**

Fuchs, Maria

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
		1	2	3
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	379.100	305.829,87	-73.270,13
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>379.100</b>	<b>305.829,87</b>	<b>-73.270,13</b>
11	- Personalaufwendungen	335.465	380.950,90	45.485,90
12	- Versorgungsaufwendungen	368.400	389.068,19	20.668,19
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.300	3.936,03	636,03
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.255	29.823,13	9.568,13
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>727.420</b>	<b>803.778,25</b>	<b>76.358,25</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-348.320</b>	<b>-497.948,38</b>	<b>-149.628,38</b>
19	+ Finanzerträge	840	668,29	-171,71
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>840</b>	<b>668,29</b>	<b>-171,71</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-347.480</b>	<b>-497.280,09</b>	<b>-149.800,09</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-347.480</b>	<b>-497.280,09</b>	<b>-149.800,09</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
7	+ Sonstige Einzahlungen	0	66.371,72	66.371,72
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	840	668,29	-171,71
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>840</b>	<b>67.040,01</b>	<b>66.200,01</b>
10	- Personalauszahlungen	334.020	160.656,07	-173.363,93
11	- Versorgungsauszahlungen	368.400	366.091,47	-2.308,53
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.300	3.936,03	636,03
15	- Sonstige Auszahlungen	20.255	28.278,52	8.023,52
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>725.975</b>	<b>558.962,09</b>	<b>-167.012,91</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-725.135</b>	<b>-491.922,08</b>	<b>233.212,92</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-725.135</b>	<b>-491.922,08</b>	<b>233.212,92</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	5.080	4.730,67	-349,33
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>5.080</b>	<b>4.730,67</b>	<b>-349,33</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-720.055</b>	<b>-487.191,41</b>	<b>232.863,59</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
<b>Keine !!</b>				

#### 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/Herabsetzung von Rückstellungen (Urlaub)	+ 82.228,50 €	0,00 €
Auflösung/Herabsetzung Pensionsrückstellung	- 130.588,00 €	0,00 €
Auflösung/Herabsetzung Beihilferückstellung	- 73.600,00 €	0,00 €
Sonstige ordentliche Erträge		
- Erstattung Sanierungsgeld VBL	+ 30.713,43 €	+ 28.395,78 €
- Sontige Erstattung (Plus-Jobs u.a.)	+ 17.975,94 €	+ 17.975,94 €
- Abordnungsentgelt (Telekom)	0,00 €	+ 20.000,00 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Personalkosten	- 122.326,58 €	-158.309,36 €
Beihilfen für aktive Beamte	- 700,39 €	- 10.066,82 €
Beihilfen für tariflich Beschäftigte	- 4.525,75 €	- 4.525,75 €
Zuführung zur Pensionsrückstellung	+ 138.916,48 €	0,00 €
Zuführung zur Beihilferückstellung +	+ 34.584,14 €	0,00 €
Beiträge zu Versorgungskassen f. Versorgungsempfänger	- 24.494,48 €	- 2.123,48 €
Beihilfen für Versorgungsempfänger	+ 14.274,67 €	- 185,05 €
Zuführung zur Beihilferückstellung (Vers.-Empfänger)	+ 30.888,00 €	0,00 €
Sonstige Personalnebenaufwendungen	+ 10.817,20 €	+ 9.476,24 €

**Budget:** I **Zentrale Dienste und Immobilienmanagement**  
**Produktbereich:** 01 **Innere Verwaltung**  
**Produkt:** I / 01.014 **Elektronische Datenverarbeitung**

**Ziele**

- Bereitstellung einer zeitgemäßen, funktionstüchtigen und wirtschaftlichen Datenverarbeitung
- Optimierung von Arbeitsabläufen durch Schulung, Beratung der Mitarbeiter in konkreten Arbeitssituationen
- Sicherung der elektronischen Datenverarbeitung gegen Angriffe jeglicher Art unter Beachtung der technischen und wirtschaftlichen Vertretbarkeit
- Sicherstellung der Datenbestände und einer störungsfreien Funktion der Anlage

**Auftragsgrundlage**

Datenschutzgesetz, Haushaltsplan; Aufträge der Verwaltung

**Budgetverantwortliche/r**

Gottheil, Erich

**Zielgruppe/n**

Verwaltungsleitung, Fachbereiche, Schulen

**Gremien**

Haupt- und Finanzausschuss  
Rat

**Produktverantwortliche/r**

Tombrink, Jochen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	1.363,50	1.363,50
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0	42,01	42,01
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>1.405,51</b>	<b>1.405,51</b>
11 - Personalaufwendungen	56.225	55.850,49	-374,51
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.000	21.612,03	-4.387,97
14 - Bilanzielle Abschreibungen	11.475	15.606,49	4.131,49
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.000	3.624,92	624,92
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>96.700</b>	<b>96.693,93</b>	<b>-6,07</b>
<b>18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-96.700</b>	<b>-95.288,42</b>	<b>1.411,58</b>
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-96.700</b>	<b>-95.288,42</b>	<b>1.411,58</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-96.700</b>	<b>-95.288,42</b>	<b>1.411,58</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
<b>29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-96.700</b>	<b>-95.288,42</b>	<b>1.411,58</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
7	+ Sonstige Einzahlungen	0	42,01	42,01
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>42,01</b>	<b>42,01</b>
10	- Personalauszahlungen	56.225	55.850,49	-374,51
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.000	21.835,91	-4.164,09
15	- Sonstige Auszahlungen	3.000	3.391,53	391,53
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>85.225</b>	<b>81.077,93</b>	<b>-4.147,07</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-85.225</b>	<b>-81.035,92</b>	<b>4.189,08</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	28.500	27.288,11	-1.211,89
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>28.500</b>	<b>27.288,11</b>	<b>-1.211,89</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-28.500</b>	<b>-27.288,11</b>	<b>1.211,89</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-113.725</b>	<b>-108.324,03</b>	<b>5.400,97</b>
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0	0,00	0,00
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-113.725</b>	<b>-108.324,03</b>	<b>5.400,97</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
<b>1</b>	<b>Ergänzung Datenverarbeitung (Software)</b>	<b>13.500</b>	<b>12.389,41</b>	<b>- 1.110,59</b>
	- immaterielle Vermögensgegenstände - Einzelaufstellung (nachrichtlich):			
	Lizenz komm. Vermögensverwaltung	2.218,50 €		
	Lizenz Meso (Meldewesen)	4.067,90 €		
	Lizenz A-IST	3.709,68 €		
	Anmelde-Lizenz SBS-Server	1.470,88 €		
	Sonstige Lizenzen	922,45 €		
<b>2.</b>	<b>Ergänzung Datenverarbeitung (Hardware)</b>	<b>15.000</b>	<b>14.898,70</b>	<b>- 101,30</b>
	- Anschaffung Betriebs- und Geschäftsausstattung - Einzelaufstellung (nachrichtlich):			
	Datenbankserver	7.180,40 €		
	PC, Drucker, Bildschirme	5.763,78 €		
	Notebooks m. Zubehör	1.437,98 €		
	Festplatte	516,54 €		

#### Erläuterungen:

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

	Ergebnisrechnung	Finanzrechnung
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Wartung Software	- 5.663,72 €	- 5.561,64 €
Bilanzielle Abschreibungen	+ 4.131,49 €	0,00 €

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

**Ziele**

- 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 Aufwandarten in €	Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	252.325	306.597,97	54.272,97
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	76.030	74.576,91	-1.453,09
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.280	5.176,69	-1.103,31
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0	39.637,84	39.637,84
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0	9.445,50	9.445,50
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>334.635</b>	<b>435.434,91</b>	<b>100.799,91</b>
11 - Personalaufwendungen	240.900	243.280,31	2.380,31
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	719.150	686.300,19	-32.849,81
14 - Bilanzielle Abschreibungen	458.940	452.236,87	-6.703,13
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.025	25.118,81	2.093,81
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.442.015</b>	<b>1.406.936,18</b>	<b>-35.078,82</b>
<b>18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-1.107.380</b>	<b>-971.501,27</b>	<b>135.878,73</b>
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.000	0,00	-1.000,00
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-1.000</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-1.108.380</b>	<b>-971.501,27</b>	<b>136.878,73</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-1.108.380</b>	<b>-971.501,27</b>	<b>136.878,73</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	814.135	781.581,22	-32.553,78
<b>29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-294.245</b>	<b>-189.920,05</b>	<b>104.324,95</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.000	114.407,00	84.407,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	76.030	74.385,63	-1.644,37
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.280	5.176,69	-1.103,31
7	+ Sonstige Einzahlungen	0	37.276,78	37.276,78
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>112.310</b>	<b>231.246,10</b>	<b>118.936,10</b>
10	- Personalauszahlungen	240.900	243.280,31	2.380,31
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	719.150	634.928,51	-84.221,49
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.000	0,00	-1.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	23.025	22.776,21	-248,79
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>984.075</b>	<b>900.985,03</b>	<b>-83.089,97</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-871.765</b>	<b>-669.738,93</b>	<b>202.026,07</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	259.400	142.475,00	-116.925,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>259.400</b>	<b>142.475,00</b>	<b>-116.925,00</b>
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	636.700	194.837,02	-441.862,98
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	3.217,88	3.217,88
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>636.700</b>	<b>198.054,90</b>	<b>-438.645,10</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-377.300</b>	<b>-55.579,90</b>	<b>321.720,10</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-1.249.065</b>	<b>-725.318,83</b>	<b>523.746,17</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-1.249.065</b>	<b>-725.318,83</b>	<b>523.746,17</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
<b>EINZAHLUNGEN (Ziffer 23)</b>				
<b>1</b>	<b>Investitionszuwendungen</b>	<b>259.400</b>	<b>142.475,00</b>	<b>-116.925,00</b>
	<u>Einzelaufstellung (nachrichtlich):</u>			
	Zuweisung des Bundes für OGS	117.450,00 €		
	LZW Umkleidegebäude Holtwick	25.025,00 €		
<b>AUSZAHLUNGEN (Ziffer 30)</b>				
<b>1</b>	<b>Baumaßnahmen</b>	<b>636.700</b>	<b>194.837,02</b>	<b>- 441.862,98</b>
	Umkleidegebäude Holtwick	33.932,61 €		
	Heizzentrale Osterwick	6.380,00 €		
	Um- u. Ausbaumaßnahmen OGS	154.524,41 €		
<b>2</b>	<b>Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>	<b>0</b>	<b>3.217,88</b>	<b>3.217,88</b>
	<u>Einzelaufstellung (nachrichtlich):</u>			
	Reinigungsroboter (f. Lehrschwimmhalle)	2.391,90 €		
	Fahnenmast (Torhaus Holtwick)	158,46 €		
	Kleingeräte (Hausmeister)	667,52 €		

### 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 vom für Renvoierungsarbeiten (OGS)	- 30.000,00 €	- 30.000,00 €
Erträge aus Schulpauschale	+ 83.707,00 €	+ 114.407,00 €
Andere Sonstige Erträge	+ 39.637,84 €	+ 37.276,78 €
Aktivierete Eigenleistungen	+ 9.445,50 €	0,00 €
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	- 32.553,78 €	+ 37.276,78 €
Investitionszuwendungen (sie vorstehend)	0,00 €	- 116.925,00 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Entgelte tariflich Beschäftigte	+ 3.314,09 €	+ 3.314,09 €
Energiekosten	- 53.314,72 €	- 114.993,37 €
Grundbesitzabgaben, Wassergeld	- 2.258,08 €	+ 1.680,60 €
Renovierungsmaßnahmen Grundschulen (OGS)	+ 21.399,13 €	+ 20.339,30 €
Unterhaltungsaufwendungen	+ 3.937,88 €	+ 3.502,71 €
Reinigung/sonstige Bewirtschaftung	+ 3.438,74 €	* 3.482,57 €
Bilanzielle Abschreibungen	- 6.703,13 €	0,00 €
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 €	+ 3.217,88 €
Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00 €	- 441.862,98 €

***Fortsetzung siehe Folgeseite !!***

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

**Ziele**

- 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 €	Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200	280	80,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.700	27.065,49	-10.634,51
7 + Sonstige ordentliche Erträge	100.680	1.349.708,91	1.249.028,91
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>138.580</b>	<b>1.377.054,40</b>	<b>1.238.474,40</b>
11 - Personalaufwendungen	36.050	43.793,24	7.743,24
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.000	19.329,92	-670,08
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0	118.950,80	118.950,80
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.030	1.001.019,27	992.989,27
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>64.080</b>	<b>1.183.093,23</b>	<b>1.119.013,23</b>
<b>18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>74.500</b>	<b>193.961,17</b>	<b>119.461,17</b>
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>74.500</b>	<b>193.961,17</b>	<b>119.461,17</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>74.500</b>	<b>193.961,17</b>	<b>119.461,17</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
<b>29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>74.500</b>	<b>193.961,17</b>	<b>119.461,17</b>

<b>Teilfinanzrechnung</b>		<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €</b>		1	2	3
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200	280,00	80,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.700	42.202,33	4.502,33
7	+ Sonstige Einzahlungen	0	579,60	579,60
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>37.900</b>	<b>43.061,93</b>	<b>5.161,93</b>
10	- Personalauszahlungen	36.050	35.513,51	-536,49
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.000	23.433,82	3.433,82
15	- Sonstige Auszahlungen	8.030	5.589,82	-2.440,18
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>64.080</b>	<b>64.537,15</b>	<b>457,15</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-26.180</b>	<b>-21.475,22</b>	<b>4.704,78</b>
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	524.000	569.782,53	45.782,53
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>524.000</b>	<b>569.782,53</b>	<b>45.782,53</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	320.000	129.945,08	-190.054,92
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	532,44	532,44
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>320.000</b>	<b>130.477,52</b>	<b>-189.522,48</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>204.000</b>	<b>439.305,01</b>	<b>235.305,01</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>177.820</b>	<b>417.829,79</b>	<b>240.009,79</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>177.820</b>	<b>417.829,79</b>	<b>240.009,79</b>

<b>Teilfinanzrechnung</b>		<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €</b>		1	2	3
<b><u>EINZAHLUNGEN (Ziffer 23)</u></b>				
<b>1</b>	<b>Veräußerung von Sachanlagen</b>	<b>524.000</b>	<b>569.782,53</b>	<b>45.782,53</b>
	Wohngrundstücke	220.000	304.444,08	84.444,08
	Gewerbegrundstücke	284.500	264.258,85	-20.241,15
	Sonstige Grundstücke	19.500	1.079,60	-18.420,40
<b><u>AUSZAHLUNGEN (Ziffer 30)</u></b>				
<b>1</b>	<b>Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>	<b>0</b>	<b>532,44</b>	<b>532,44</b>
	<u>Einzelaufstellung (nachrichtlich):</u>			
	Rollbanner	532,44 €		
<b>2</b>	<b>Erwerb von Grundstücken</b>	<b>320.000</b>	<b>129.945,08</b>	<b>-190.054,92</b>

**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>
Erbbauszinsen	- 12.055,81 €	+ 3.281,03 €
Veräußerungserträge Wohngrundstücke	+ 295.844,08 €	+ 84.444,08 €
Veräußerungserträge Gewerbegrundstücke	+ 249.714,85 €	- 20.241,15 €
Herabsetzung von Rückstellungen	+ 691.903,15 €	0,00 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Zuführung zur Pensions- und Beihilferückstellung	+ 8.279,73 €	0,00 €
Grundbesitzabgaben - unbebaute Grundstücke	- 2.771,48 €	- 1.706,27 €
Sonstige Sach- und Dienstleistungen	+ 2.101,40 €	+ 5.150,09 €
Wertveränderung Wohngrundstücke	+ 167.538,63 €	0,00 €
Wertveränderung Erbbaugrundstücke	+ 929.535,00 €	0,00 €
Wertveränderung sonstige Grundstücke	+ 14.221,50 €	0,00 €
Erwerb von Grundstücken (siehe oben)	0,00 €	- 190.006,23 €

**Budget:** I                    **Zentrale Dienste und Immobilienmanagement**  
**Produktbereich:** 03           **Schulträgeraufgaben**  
**Produkt:** I / 03.001   **Grundschulen**

**Ziele**

- Entsprechend der gesetzlichen Verpflichtungen sind die für einen ordnungsgemäßen Unterricht erforderlichen Räume, Einrichtungsgegenstände sowie Sachmittel in ausreichendem Umfang bereit zu stellen.
- Lernen mit neuen Medien muss in den Rosendahler Grundschulen entsprechend dem allgemein gestiegenen Standard möglich sein

**Auftragsgrundlage**

Schulgesetze und Verordnungen des Landes, Rats- und Ausschussbeschlüsse

**Budgetverantwortliche/r**

Gottheil, Erich

**Zielgruppe/n**

Schüler/-innen der Jahrgänge 1 bis 4 im Einzugsgebiet Rosendahl und deren Erziehungsberechtigte, außerschulische Nutzer

**Gremien**

Schul- und Bildungsausschuss  
Rat

**Produktverantwortliche/r**

Fuchs, Maria

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.570	23.412,46	-157,54
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.250	9.094,43	-155,57
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	617,05	617,05
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0	3.150,00	3.150,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>32.820</b>	<b>36.273,94</b>	<b>3.453,94</b>
11 - Personalaufwendungen	31.430	31.424,61	-5,39
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.790	72.581,00	-14.209,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	18.400	15.013,28	-3.386,72
15 - Transferaufwendungen	43.500	44.933,85	1.433,85
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.075	45.462,96	2.387,96
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>223.195</b>	<b>209.415,70</b>	<b>-13.779,30</b>
<b>18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-190.375</b>	<b>-173.141,76</b>	<b>17.233,24</b>
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-190.375</b>	<b>-173.141,76</b>	<b>17.233,24</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-190.375</b>	<b>-173.141,76</b>	<b>17.233,24</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	211.370	236.239,29	24.869,29
<b>29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-401.745</b>	<b>-409.381,05</b>	<b>-7.636,05</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.250	23.775,00	1.525,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.250	9.182,20	-67,80
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	617,05	617,05
7	+ Sonstige Einzahlungen	0	3.897,46	3.897,46
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>31.500</b>	<b>37.471,71</b>	<b>5.971,71</b>
10	- Personalauszahlungen	31.430	32.020,60	590,60
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	86.790	71.075,36	-15.714,64
14	- Transferauszahlungen	43.500	44.961,50	1.461,50
15	- Sonstige Auszahlungen	43.075	45.832,67	2.757,67
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>204.795</b>	<b>193.890,13</b>	<b>-10.904,87</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-173.295</b>	<b>-156.418,42</b>	<b>16.876,58</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	75.000	0,00	-75.000,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>75.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-75.000,00</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	99.390	19.859,20	-79.530,80
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>99.390</b>	<b>19.859,20</b>	<b>-79.530,80</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-24.390</b>	<b>-19.859,20</b>	<b>4.530,80</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-197.685</b>	<b>-176.277,62</b>	<b>21.407,38</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-197.685</b>	<b>-176.277,62</b>	<b>21.407,38</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
<b> EINZÄHLUNGEN (Ziffer 23)</b>				
<b>1</b>	<b> Investitionszuwendungen des Landes</b>	<b>75.000</b>	<b>0</b>	<b>-75.000</b>
	<u> Einzelaufstellung (nachrichtlich):</u>			
	LZW Einrichtung OGS	0,00 €		
<b> AUSZÄHLUNGEN (Ziffer 30)</b>				
<b>1</b>	<b> Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>	<b>99.390</b>	<b>19.859,20</b>	<b>-79.530,80</b>
	<u> Einzelaufstellung (nachrichtlich):</u>			
	EDV (14 Notebooks) - GS Darfeld	8.535,97 €		
	15 Turnmatten (OGS Darfeld)	1.935,00 €		
	Schultafel u.a. (GS Darfeld)	2.359,74 €		
	Geschirr ua. (OGS Holtwick)	577,74 €		
	Sonstiges (GS Holtwick)	658,88 €		
	Klavier (GS Osterwick)	3.150,00 €		
	Sonstiges (GS Osterwick)	2.641,87 €		

**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 ordentl. Erträge (u.a. Kostenübernahme für Klavier)	+ 3.150,00 €	+ 3.897,46 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Zuschuss EDV-Kraft für Schulen	+ 5.000,00 €	+ 5.000,00 €
Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	+ 24.869,29 €	0,00 €

**Budget:** I                      **Zentrale Dienste und Immobilienmanagement**  
**Produktbereich:** 03            **Schulträgeraufgaben**  
**Produkt:** I / 03.002    **Hauptschule**

**Ziele**

Gewährleistung eines geordneten Schulbetriebes

**Zielgruppe/n**

Schüler/-innen der Jahrgänge 5 bis 10 im Einzugsgebiet Rosendahl und deren Erziehungsberechtigte, außerschulische Nutzer

**Auftragsgrundlage**

Schulgesetze und Verordnungen des Landes, Rats- und Ausschussbeschlüsse

**Gremien**Schul- und Bildungsausschuss  
Rat**Budgetverantwortliche/r**

Gottheil, Erich

**Produktverantwortliche/r**

Fuchs, Maria

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.580	4.845,77	-734,23
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000	0,00	-1.000,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	699,00	699,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0	363,80	363,80
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>6.580</b>	<b>5.908,57</b>	<b>-671,43</b>
11 - Personalaufwendungen	46.615	38.787,22	-7.827,78
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	137.200	118.277,64	-18.922,36
14 - Bilanzielle Abschreibungen	12.810	10.247,98	-2.562,02
15 - Transferaufwendungen	8.750	8.750,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.220	27.167,02	-8.052,98
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>240.595</b>	<b>203.229,86</b>	<b>-37.365,14</b>
<b>18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-234.015</b>	<b>-197.321,29</b>	<b>36.693,71</b>
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-234.015</b>	<b>-197.321,29</b>	<b>36.693,71</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-234.015</b>	<b>-197.321,29</b>	<b>36.693,71</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	140.600	146.368,45	5.768,45
<b>29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-374.615</b>	<b>-343.689,74</b>	<b>30.925,26</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.500	5.235,00	735,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000	0,00	-1.000,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	699,00	699,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0	363,80	363,80
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.500</b>	<b>6.297,80</b>	<b>797,80</b>
10	- Personalauszahlungen	46.615	38.787,22	-7.827,78
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	137.200	117.990,67	-19.209,33
14	- Transferauszahlungen	8.750	8.750,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	35.220	27.482,08	-7.737,92
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>227.785</b>	<b>193.009,97</b>	<b>-34.775,03</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-222.285</b>	<b>-186.712,17</b>	<b>35.572,83</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	16.300	7.125,30	-9.174,70
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>16.300</b>	<b>7.125,30</b>	<b>-9.174,70</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-16.300</b>	<b>-7.125,30</b>	<b>9.174,70</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-238.585</b>	<b>-193.837,47</b>	<b>44.747,53</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-238.585</b>	<b>-193.837,47</b>	<b>44.747,53</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
<b>AUSZAHLUNGEN (Ziffer 30)</b>				
<b>1</b>	<b>Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>	<b>16.300</b>	<b>7.125,30</b>	<b>-9.174,70</b>
	<u>Einzelaufstellung (nachrichtlich):</u>			
	Telefonanlage	2.905,80 €		
	EDV-Hardware (Notebook's etc.)	1.938,61 €		
	Kletterwand	606,56 €		
	Honda-Rasenmäher (antlg.)	545,00 €		
	Material für Außenbänke	687,54 €		
	Zug-Leinwand	277,12 €		
	Sonstiges (Flipchart, CD)	164,67 €		

**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	- 5.823,46 €	- 5.823,46 €
Schülerbeförderungskosten	- 8.462,57 €	- 8.519,27 €
Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz	- 3.588,69 €	- 3.588,69 €
Sonstige Lehr- und Lernmittel	- 6.881,35 €	- 6.707,09 €
Allgemeiner Geschäftsaufwand	- 8.196,80 €	- 7.769,74 €
Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	+ 5.768,45 €	0,00 €



Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
10	- Personalauszahlungen	1.255	1.242,75	-12,25
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	30.000	0,00	-30.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0	17.864,53	17.864,53
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>31.255</b>	<b>19.107,28</b>	<b>-12.147,72</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-31.255</b>	<b>-19.107,28</b>	<b>12.147,72</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-31.255</b>	<b>-19.107,28</b>	<b>12.147,72</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-31.255</b>	<b>-19.107,28</b>	<b>12.147,72</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
<b>Keine !!</b>				

#### 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>		
Periodenfremde Aufwendungen (Sachkostenanteil Vorjahre)	+ 17.864,53 €	+ 17.864,53 €
Sachkostenanteil Fröbel-Schule 2006	- 2.789,44 €	- -30.000,00 €

Anmerkung: Die Abrechnung der Sachkostenanteile für die Fröbel-Schule erfolgt jeweils deutlich zeitversetzt. In der Kameralistik war dies weitgehend ohne Bedeutung, da die jeweils berechneten Beträge - unabhängig davon, für welches Jahr die Abrechnung erfolgte - in dem Jahresabschluss ihren Niederschlag fanden, in dem der Abrechnungsbetrag zur Auszahlung angeordnet wurde.

Der Sachkostenanteil 2006 für die Fröbel-Schule in Höhe von 32.789,44 € wurde erst zum Jahresende 2007 von der Stadt Coesfeld angefordert. Im Rahmen des NKF ergibt sich hieraus Folgendes:

1. Der berechnete Kostenanteil von 32.789,44 € stellt in vollem Umfang Aufwand im Jahr 2006 dar (siehe Zeile 13 der (Teil-)Ergebnisrechnung).
2. Da lediglich ein Ansatz von 30.000 € veranschlagt wurde, ergibt sich ein Mehraufwand in 2006 von 2.789,44 €
3. Die zahlungsmäßige Abwicklung ist erst 20.02.2008 erfolgt, so dass in der (Teil-)Finanzrechnung 2006 eine Einsparung in Höhe des vollen Ansatzes zu verzeichnen ist (siehe hierzu Zeile 12 der (Teil-)Finanzrechnung).

Periodenfremd abzuwickeln war zusätzlich die Kostenbeteiligung für das Jahr 2004/2005.

Bei der vorstehend erläuterten Abwicklung der Sachkostenanteile handelt um eine einmalig auftretende Problematik im Rahmen des Wechsels von der Kameralistik zur Doppik.

**Budget:** I                    **Zentrale Dienste und Immobilienmanagement**

**Produktbereich:** 03           **Schulträgeraufgaben**

**Produkt:** I / 03.004   **Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte**

<b>Ziele</b>
Gewährleistung eines geordneten Schulbetriebes
<b>Auftragsgrundlage</b>
Schulgesetze und Verordnungen des Landes, Rats- und Ausschussbeschlüsse
<b>Budgetverantwortliche/r</b>
Gottheil, Erich

<b>Zielgruppe/n</b>
Schüler/-innen und deren Erziehungsberechtigte, Schulen
<b>Gremien</b>
Schul- und Bildungsausschuss Rat
<b>Produktverantwortliche/r</b>
Fuchs, Maria

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3
11 - Personalaufwendungen	8.305	8.656,87	351,87
15 - Transferaufwendungen	100	100,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>8.405</b>	<b>8.756,87</b>	<b>351,87</b>
<b>18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-8.405</b>	<b>-8.756,87</b>	<b>-351,87</b>
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-8.405</b>	<b>-8.756,87</b>	<b>-351,87</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-8.405</b>	<b>-8.756,87</b>	<b>-351,87</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
<b>29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-8.405</b>	<b>-8.756,87</b>	<b>-351,87</b>

<b>Teilfinanzrechnung</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
10 - Personalauszahlungen	8.305	8.656,87	351,87
14 - Transferauszahlungen	100	100,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	0	108,45	108,45
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.405</b>	<b>8.865,32</b>	<b>460,32</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-8.405</b>	<b>-8.865,32</b>	<b>-460,32</b>
<b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-8.405</b>	<b>-8.865,32</b>	<b>-460,32</b>
<b>38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-8.405</b>	<b>-8.865,32</b>	<b>-460,32</b>

<b>Teilfinanzrechnung</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
<b>Keine !!</b>			

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

**Ziele**

- Vorhalten eines vielfältigen und angemessenen Kulturangebotes als wichtiger Teil der gemeindlichen Infrastruktur mittels Durchführung eigener Veranstaltungen bzw. durch Fördeurng 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

**Gremien**Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss  
Rat**Produktverantwortliche/r**

Roters, Dorothea

<b>Teilergebnisrechnung</b>		<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>				
<b>in €</b>		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.030	6.858,60	2.828,60
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.550	17.048,00	-3.502,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300	865,00	565,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>24.880</b>	<b>24.771,60</b>	<b>-108,40</b>
11	- Personalaufwendungen	32.535	30.652,81	-1.882,19
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.350	31.672,30	2.322,30
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.120	3.112,54	992,54
15	- Transferaufwendungen	10.025	9.517,00	-508,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.910	5.026,55	1.116,55
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>77.940</b>	<b>79.981,20</b>	<b>2.041,20</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-53.060</b>	<b>-55.209,60</b>	<b>-2.149,60</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-53.060</b>	<b>-55.209,60</b>	<b>-2.149,60</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-53.060</b>	<b>-55.209,60</b>	<b>-2.149,60</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.250	20.373,16	-4.876,84
<b>29</b>	<b>Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-78.310</b>	<b>-75.582,76</b>	<b>2.727,24</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.000	5.500,00	2.500,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.550	17.404,00	-3.146,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	300	880,00	580,00
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>23.850</b>	<b>23.784,00</b>	<b>-66,00</b>
10	- Personalauszahlungen	32.535	30.652,81	-1.882,19
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.350	30.921,89	1.571,89
14	- Transferauszahlungen	10.025	9.517,00	-508,00
15	- Sonstige Auszahlungen	3.910	4.591,21	681,21
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>75.820</b>	<b>75.682,91</b>	<b>-137,09</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-51.970</b>	<b>-51.898,91</b>	<b>71,09</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-51.970</b>	<b>-51.898,91</b>	<b>71,09</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-51.970</b>	<b>-51.898,91</b>	<b>71,09</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
<b>Keine !!</b>				

#### 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>		
Zuschüsse für kulturelle Veranstaltungen	+ 2.500,00 €	+ 2.500,00 €
Eintrittsgelder	- 3.468,00 €	- 3.483,00 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- 4.876,84 €	- 0,00 €



<b>Teilfinanzrechnung</b>		<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €</b>		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
10	- Personalauszahlungen	610	607,71	-2,29
14	- Transferauszahlungen	39.500	39.522,87	22,87
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>40.110</b>	<b>40.130,58</b>	<b>20,58</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-40.110</b>	<b>-40.130,58</b>	<b>-20,58</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-40.110</b>	<b>-40.130,58</b>	<b>-20,58</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-40.110</b>	<b>-40.130,58</b>	<b>-20,58</b>

<b>Teilfinanzrechnung</b>		<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €</b>		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
<b>Keine !!</b>				

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

<b>Ziele</b>	<b>Zielgruppe/n</b>
Förderung der Erwachsenenbildung	Einwohner/-innen der Gemeinde Rosendahl
<b>Auftragsgrundlage</b>	<b>Gremien</b>
Weiterbildungsgesetz, Öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit der Stadt Coesfeld, Ras- und Ausschussbeschlüsse	Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss Rat
<b>Budgetverantwortliche/r</b>	<b>Produktverantwortliche/r</b>
Gottheil, Erich	Fuchs, Maria

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3
11 - Personalaufwendungen	1.255	1.242,75	-12,25
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.500	11.959,58	3.459,58
15 - Transferaufwendungen	1.250	1.250,00	0,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>11.005</b>	<b>14.452,33</b>	<b>3.447,33</b>
<b>18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-11.005</b>	<b>-14.452,33</b>	<b>-3.447,33</b>
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-11.005</b>	<b>-14.452,33</b>	<b>-3.447,33</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
<b>29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-11.005</b>	<b>-14.452,33</b>	<b>-3.447,33</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)				
in €		1	2	3
10	- Personalauszahlungen	1.255	1.242,75	-12,25
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.500	5.316,76	-3.183,24
14	- Transferauszahlungen	1.250	1.250,00	0,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.005</b>	<b>7.809,51</b>	<b>-3.195,49</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-11.005</b>	<b>-7.809,51</b>	<b>3.195,49</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-11.005</b>	<b>-7.809,51</b>	<b>3.195,49</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-11.005</b>	<b>-7.809,51</b>	<b>3.195,49</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)				
in €		1	2	3
<b>Keine !!</b>				

#### 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>		
Erstattungen an sonstigen öffentl. Bereich (VHS)	+ 3.459,58 €	- 3.183,24 €

Anmerkung: Die Abrechnung der Erstattungsanteile für die VHS Coesfeld erfolgt jeweils deutlich zeitversetzt. Im (Teil-)Ergebnisplan sind daher die Erstattungen für die Jahre 2005 (=5.316,76 €) und 2006 (= 6.642,82 €) enthalten (siehe Zeile 13 des (Teil-)Ergebnisplanes), im (Teil-)Finanzplan dagegen ist lediglich die Auszahlung für das Jahr 2005 ausgewiesen, da die zahlungsmäßige Abwicklung der Erstattung 2006 erst im Kalenderjahr 2007 erfolgte.

Bei der vorstehend erläuterten Abwicklung der Sachkostenanteile handelt um eine einmalig auftretende Problematik im Rahmen des Wechsels von der Kameralistik zur Doppik (vergl. auch Erläuterungen zu Produkt I / 03.003 „Sonderschule“).

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

**Ziele**

- 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 €	Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3
11 - Personalaufwendungen	7.870	7.792,93	-77,07
15 - Transferaufwendungen	59.500	46.100,60	-13.399,40
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>67.370</b>	<b>53.893,53</b>	<b>-13.476,47</b>
<b>18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-67.370</b>	<b>-53.893,53</b>	<b>13.476,47</b>
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-67.370</b>	<b>-53.893,53</b>	<b>13.476,47</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-67.370</b>	<b>-53.893,53</b>	<b>13.476,47</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
<b>29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-67.370</b>	<b>-53.893,53</b>	<b>13.476,47</b>

<b>Teilfinanzrechnung</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)</b>			
<b>in €</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
10 - Personalauszahlungen	7.870	7.792,93	-77,07
14 - Transferauszahlungen	73.300	57.451,59	-15.848,41
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>81.170</b>	<b>65.244,52</b>	<b>-15.925,48</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-81.170</b>	<b>-65.244,52</b>	<b>15.925,48</b>
<b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-81.170</b>	<b>-65.244,52</b>	<b>15.925,48</b>
<b>38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-81.170</b>	<b>-65.244,52</b>	<b>15.925,48</b>

<b>Teilfinanzrechnung</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)</b>			
<b>in €</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
<b>Keine !!</b>			

#### **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>		
Förderbeträge für den Erwerb von Wohngrundstücken	- 10.000,00 €	- 12.500,00 €
Zuschüsse für Kinder- und Jugendmaßnahmen	- 2.416,00 €	- 2.398,13 €

<b>Budget:</b>	I	<b>Zentrale Dienste und Immobilienmanagement</b>
<b>Produktbereich:</b>	08	<b>Sportförderung</b>
<b>Produkt:</b>	I / 08.001	<b>Sportanlagen</b>

**Ziele**

- Gewährleistung einer freien und eigenverantwortlichen Sportausübung unter Berücksichtigung eines ausgewogenen und bedarfsgerechten breiten-, spitzen- und schulsportorientierten Anforderungsprofils mit Schwerpunkt für die Belange von Kindern und Jugendlichen, älteren Mitbürgern und Menschen mit Behinderungen
- Sicherung der Basis für den Schulsportunterricht und die Arbeit der Sportvereine durch die Bereitstellung und den Betrieb von Sportanlagen
- Förderung von Sportorganisationen und -aktivitäten in der Gemeinde Rosendahl

**Zielgruppe/n**

Einwohner/innen der Gemeinde Rosendahl

**Auftragsgrundlage**

Gemeindeordnung NRW, Rats- und Ausschussbeschlüsse; vertragliche Vereinbarungen mit dem Landessportbund; vertragliche Vereinbarungen mit den Sportvereinen und anderen Nutzern

**Gremien**

Sport-, Kultur-, Familien und Sozialausschuss

**Budgetverantwortliche/r**

Gottheil, Erich

**Produktverantwortliche/r**

Brüggemann, Peter

<b>Teilergebnisrechnung</b>		<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>				
<b>in €</b>		1	2	3
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.075	20.615,54	-5.459,46
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.000	13.710,00	3.710,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>36.075</b>	<b>34.325,54</b>	<b>-1.749,46</b>
11	- Personalaufwendungen	8.665	8.579,16	-85,84
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.000	29.533,18	4.533,18
14	- Bilanzielle Abschreibungen	54.055	47.935,88	-6.119,12
	- Transferaufwendungen	0	395,71	395,71
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.060	2.609,37	1.549,37
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>88.780</b>	<b>89.053,30</b>	<b>273,30</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-52.705</b>	<b>-54.727,76</b>	<b>-2.022,76</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-52.705</b>	<b>-54.727,76</b>	<b>-2.022,76</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-52.705</b>	<b>-54.727,76</b>	<b>-2.022,76</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	256.640	247.505,32	-9.134,68
<b>29</b>	<b>Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-309.345</b>	<b>-302.233,08</b>	<b>7.111,92</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)				
in €		1	2	3
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.000	10.320,00	320,00
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.000</b>	<b>10.320,00</b>	<b>320,00</b>
10	- Personalauszahlungen	8.665	8.579,16	-85,84
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.000	29.551,23	4.551,23
15	- Sonstige Auszahlungen	1.060	2.410,59	1.350,59
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>34.725</b>	<b>40.540,98</b>	<b>5.815,98</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-24.725</b>	<b>-30.220,98</b>	<b>-5.495,98</b>
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	250.000	7.352,56	-242.647,44
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	24.000	15.092,70	-8.907,30
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>274.000</b>	<b>22.445,26</b>	<b>-251.554,74</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-274.000</b>	<b>-22.445,26</b>	<b>251.554,74</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-298.725</b>	<b>-52.666,24</b>	<b>246.058,76</b>
<b>38</b>	<b>= ein Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-298.725</b>	<b>-52.666,24</b>	<b>246.058,76</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)				
in €		1	2	3
<b>AUSZAHLUNGEN (Ziffer 30)</b>				
<b>1</b>	<b>Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>	<b>24.000</b>	<b>15.092,70</b>	<b>-8.907,30</b>
	<u>Einzelaufstellung (nachrichtlich):</u>			
	Einrichtung Sportheim Holtwick 13.567,19 €			
	Sprungkasten TH Osterwick 765,50 €			
	5 Turnmatten TH Osterwick 760,01 €			
<b>2</b>	<b>Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen</b>	<b>250.000</b>	<b>7.352,56</b>	<b>-242.647,44</b>
	<u>Einzelaufstellung (nachrichtlich):</u>			
	Erneuerung Ascheplätze Darfeld/Osterwick 7.352,56			

#### 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 allg. Investitionspauschale	- 4.200,00 €	0,00 €
Sonstige Benutzungsgebühren (Lehrschwimmhalle)	+ 3.710,00 €	+ 320,00 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Unterhaltung Betriebs-/Geschäftsausstattung	+ 5.292,19 €	+ 5.252,24 €
Entsorgung Grünabfälle	+ 1.642,83 €	+ 1444,05 €
Bilanzielle Abschreibungen	- 6.119,12 €	0,00 €
Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00 €	- 8.907,30 €
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (siehe oben)	0,00 €	-242.647,44 €

Anmerkung: Die Veränderungen gegenüber der Planung ergeben sich im Wesentlichen aus der zeitlichen Verschiebung der Maßnahme „Erneuerung Ascheplätze Darfeld/Osterwick“. Sie bewirken im Ergebnisplan geringere Abschreibungen aber auch geringere Auflösungen von Sonderposten. Im Finanzplan ergibt sich dadurch ein entsprechend geringerer Finanzmittelabfluss.

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

**Ziele**

- 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 €	Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3
11 - Personalaufwendungen	1.155	1.143,90	-11,10
15 - Transferaufwendungen	13.000	12.760,00	-240,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>14.155</b>	<b>13.903,90</b>	<b>-251,10</b>
<b>18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-14.155</b>	<b>-13.903,90</b>	<b>251,10</b>
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-14.155</b>	<b>-13.903,90</b>	<b>251,10</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
<b>29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-14.155</b>	<b>-13.903,90</b>	<b>251,10</b>

<b>Teilfinanzrechnung</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)</b>			
<b>in €</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
10 - Personalauszahlungen	1.155	1.143,90	-11,10
14 - Transferauszahlungen	13.000	12.760,00	-240,00
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.155</b>	<b>13.903,90</b>	<b>-251,10</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-14.155</b>	<b>-13.903,90</b>	<b>251,10</b>
<b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-14.155</b>	<b>-13.903,90</b>	<b>251,10</b>
<b>38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-14.155</b>	<b>-13.903,90</b>	<b>251,10</b>

<b>Teilfinanzrechnung</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)</b>			
<b>in €</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
<b>Keine !!</b>			



<b>Teilfinanzrechnung</b>		<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)</b>				
<b>in €</b>		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
10	- Personalauszahlungen	1.065	1.009,48	-55,52
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.500	3.578,69	-921,31
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.565</b>	<b>4.588,17</b>	<b>-976,83</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-5.565</b>	<b>-4.588,17</b>	<b>976,83</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-5.565</b>	<b>-4.588,17</b>	<b>976,83</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-5.565</b>	<b>-4.588,17</b>	<b>976,83</b>

<b>Teilfinanzrechnung</b>		<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)</b>				
<b>in €</b>		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
<b>Keine !!</b>				



**Budget:** I **Zentrale Dienste und Immobilienmanagement**  
**Produktbereich:** 15 **Wirtschaft und Tourismus**  
**Produkt:** I / 15.001 **Wirtschaftsförderung**

#### Ziele

- Erhaltung eines wirtschaftsfreundlichen Klimas zur Sicherung und Schaffung von Arbeitsplätzen
- Aktive Bestands- und Kontaktpflege mit ansässigen Betrieben
- Bedarfsermittlung der örtlichen Wirtschaft im Zusammenhang mit der Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Coesfeld

#### Auftragsgrundlage

Gesellschaftervertrag WFG, Mitgliedschaft Aktion Münsterland, Rats- und Ausschussbeschlüsse

#### Budgetverantwortliche/r

Gottheil, Erich

#### Zielgruppe/n

Ortsansässige und auswärtige an- und umsiedlungswillige Gewerbetreibende sowie Existenzgründer, Werberinge Rosendahl

#### Gremien

Haupt- und Finanzausschuss,  
Rat

#### Produktverantwortliche/r

Gottheil, Erich

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3
11 - Personalaufwendungen	2.130	2.754,94	624,94
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.300	90,57	-1.209,43
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	980	291,70	-688,30
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.410</b>	<b>3.137,21</b>	<b>-1.272,79</b>
<b>18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-4.410</b>	<b>-3.137,21</b>	<b>1.272,79</b>
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-4.410</b>	<b>-3.137,21</b>	<b>1.272,79</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-4.410</b>	<b>-3.137,21</b>	<b>1.272,79</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
<b>29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-4.410</b>	<b>-3.137,21</b>	<b>1.272,79</b>

<b>Teilfinanzrechnung</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
10 - Personalauszahlungen	2.130	2.018,96	-111,04
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.300	333,24	-966,76
15 - Sonstige Auszahlungen	980	291,70	-688,30
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.410</b>	<b>2.643,90</b>	<b>-1.766,10</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-4.410</b>	<b>-2.643,90</b>	<b>1.766,10</b>
<b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-4.410</b>	<b>-2.643,90</b>	<b>1.766,10</b>
<b>38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-4.410</b>	<b>-2.643,90</b>	<b>1.766,10</b>

<b>Teilfinanzrechnung</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
<b>Keine !!</b>			

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

**Ziele**

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 €	Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	450	806,76	356,76
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0	2.868,06	2.868,06
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>450</b>	<b>3.674,82</b>	<b>3.224,82</b>
11 - Personalaufwendungen	5.775	5.719,45	-55,55
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.450	4.458,88	-3.991,12
15 - Transferaufwendungen	1.400	1.400,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.700	2.678,47	-21,53
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>18.325</b>	<b>14.256,80</b>	<b>-4.068,20</b>
<b>18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-17.875</b>	<b>-10.581,98</b>	<b>7.293,02</b>
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-17.875</b>	<b>-10.581,98</b>	<b>7.293,02</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
<b>29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-17.875</b>	<b>-10.581,98</b>	<b>7.293,02</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	450	457,80	7,80
7	+ Sonstige Einzahlungen	0	2.868,06	2.868,06
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>450</b>	<b>3.325,86</b>	<b>2.875,86</b>
10	- Personalauszahlungen	5.775	5.719,45	-55,55
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.450	4.863,31	-3.586,69
14	- Transferauszahlungen	1.400	1.400,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	2.700	2.678,47	-21,53
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>18.325</b>	<b>14.661,23</b>	<b>-3.663,77</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-17.875</b>	<b>-11.335,37</b>	<b>6.539,63</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-17.875</b>	<b>-11.335,37</b>	<b>6.539,63</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-17.875</b>	<b>-11.335,37</b>	<b>6.539,63</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
<b>Keine !!</b>				

#### 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>		
Kostenerstattung für Radwegesystem 2000	+ 2.822,28 €	2.822,28 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Erstattungen an übrige Bereiche (TAG Baumberge)	- 4.026,00 €	- 4.026,00 €

**II Finanzen und Controlling**  
Isfort, Werner

Ertrags- und Aufwandarten		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
		1	2	3
1	Steuern und ähnliche Abgaben	6.882.700	7.029.317,84	146.617,84
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.066.660	2.066.104,00	-556,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0	174.313,00	174.313,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	934.075	859.584,13	-74.490,87
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	658.300	663.964,48	5.664,48
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.400	57.773,51	-9.626,49
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	416.200	538.146,02	121.946,02
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>11.025.335</b>	<b>11.389.202,98</b>	<b>363.867,98</b>
11	- Personalaufwendungen	305.790	312.861,64	7.071,64
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.257.990	1.195.394,31	-62.595,69
14	- Bilanzielle Abschreibungen	267.190	224.876,37	-42.313,63
15	- Transferaufwendungen	5.247.265	5.282.976,95	35.711,95
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.790	118.092,25	93.302,25
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.103.025</b>	<b>7.134.201,52</b>	<b>31.176,52</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>3.922.310</b>	<b>4.255.001,46</b>	<b>332.691,46</b>
19	+ Finanzerträge	54.030	87.773,23	33.743,23
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	464.915	474.919,25	10.004,25
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-410.885</b>	<b>-387.146,02</b>	<b>23.738,98</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>3.511.425</b>	<b>3.867.855,44</b>	<b>356.430,44</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0,00	0,00
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>3.511.425</b>	<b>3.867.855,44</b>	<b>356.430,44</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	49.000	107.583,96	58.583,96
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	46.775	94.557,63	47.782,63
<b>29</b>	<b>Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>3.513.650</b>	<b>3.880.881,77</b>	<b>367.231,77</b>

**II Finanzen und Controlling**  
Isfort, Werner

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Fortgeschrie-	Ist-Ergebnis	Vergleich
		bener Ansatz 2006	2006	Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
		1	2	3
1	Steuern und ähnliche Abgaben	6.882.700	6.808.683,19	-74.016,81
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.066.660	2.066.104,00	-556,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	174.313,00	174.313,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	866.725	857.307,15	-9.417,85
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	658.300	756.557,50	98.257,50
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	67.400	73.192,31	5.792,31
7	+ Sonstige Einzahlungen	704.200	546.692,48	-157.507,52
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	54.030	75.070,14	21.040,14
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.300.015</b>	<b>11.357.919,77</b>	<b>57.904,77</b>
10	- Personalauszahlungen	292.310	279.394,16	-12.915,84
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.272.990	1.117.408,02	-155.581,98
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	590.915	506.429,06	-84.485,94
14	- Transferauszahlungen	5.216.565	5.274.067,44	57.502,44
15	- Sonstige Auszahlungen	156.790	126.123,66	-30.666,34
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.529.570</b>	<b>7.303.422,34</b>	<b>-226.147,66</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>3.770.445</b>	<b>4.054.497,43</b>	<b>284.052,43</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	599.600	493.793,29	-105.806,71
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	27.000	22.793,29	-4.206,71
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>626.600</b>	<b>516.586,58</b>	<b>-110.013,42</b>
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	322.800	233.081,03	-89.718,97
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	58.300	0,00	-58.300,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>381.100</b>	<b>233.081,03</b>	<b>-148.018,97</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>245.500</b>	<b>283.505,55</b>	<b>38.005,55</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>4.015.945</b>	<b>4.338.002,98</b>	<b>322.057,98</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	464.100	1.567.220,22	1.103.120,22
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	69.704,02	69.704,02
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	154.175	1.629.770,84	1.475.595,84
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>309.925</b>	<b>7.153,40</b>	<b>-302.771,60</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>4.325.870</b>	<b>4.345.156,38</b>	<b>19.286,38</b>

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

**Ziele**

- 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 €	Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3
11 - Personalaufwendungen	3.160	3.443,66	283,66
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.000	63.296,40	8.296,40
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	47,10	47,10
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>58.160</b>	<b>66.787,16</b>	<b>8.627,16</b>
<b>18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-58.160</b>	<b>-66.787,16</b>	<b>-8.627,16</b>
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-58.160</b>	<b>-66.787,16</b>	<b>-8.627,16</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-58.160</b>	<b>-66.787,16</b>	<b>-8.627,16</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.500	2.887,14	387,14
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
<b>29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-55.660</b>	<b>-63.900,02</b>	<b>-8.240,02</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
10	- Personalauszahlungen	2.665	2.523,69	-141,31
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	70.000	0,00	-70.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0	9.327,10	9.327,10
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>72.665</b>	<b>11.850,79</b>	<b>-60.814,21</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-72.665</b>	<b>-11.850,79</b>	<b>60.814,21</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-72.665</b>	<b>-11.850,79</b>	<b>60.814,21</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-72.665</b>	<b>-11.850,79</b>	<b>60.814,21</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
<b>Keine !!</b>				

#### 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>		
Überörtliche Prüfung GPA	+ 1.016,40 €	- 38.000,00 €
Sach- u. Dienstleistungen (Abschlussprüfungen)	+ 9.280,00 €	- 20.720,00 €

Anmerkung: Bei den Mehraufwendungen in der Ergebnisrechnung für Abschlussprüfungen handelt es sich um die Prüfungskosten für die Eröffnungsbilanz. In der Eröffnungsbilanz war hierfür eine Rückstellungsposten gebildet worden. Nach Hinweis der Gemeindeprüfungsanstalt darauf, dass Bilanzstichtag für die Eröffnungsbilanz der 01.01.2006 sei und die Prüfungskosten somit Aufwand des Jahres 2006 darstellen, wurde die Bilanz entsprechend angepasst und der Prüfungsaufwand im lfd. Jahr ergebnismäßig berücksichtigt.

Die finanzielle Abwicklung der Prüfungskosten für die überörtliche Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt in 2006 als erfolgte erst in 2007. Für die Prüfung der Eröffnungsbilanz war ein Betrag von 15.000 € veranschlagt, die tatsächliche Auszahlung betrug jedoch lediglich 9.280,00 €. Außerdem führte der Ansatz für die Prüfung des Jahresabschlusses in 2006 nicht zu Auszahlungen (Bildung einer Rückstellung).

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

**Ziele**

- 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

<b>Teilergebnisrechnung</b>	<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>			
<b>in €</b>	1	2	3
11 - Personalaufwendungen	44.425	49.812,72	5.387,72
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	25	18,00	-7,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>44.450</b>	<b>49.830,72</b>	<b>5.380,72</b>
<b>18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-44.450</b>	<b>-49.830,72</b>	<b>-5.380,72</b>
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-44.450</b>	<b>-49.830,72</b>	<b>-5.380,72</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-44.450</b>	<b>-49.830,72</b>	<b>-5.380,72</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
<b>29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-44.450</b>	<b>-49.830,72</b>	<b>-5.380,72</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
10	- Personalauszahlungen	38.150	36.505,32	-1.644,68
15	- Sonstige Auszahlungen	25	18,00	-7,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>38.175</b>	<b>36.523,32</b>	<b>-1.651,68</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-38.175</b>	<b>-36.523,32</b>	<b>1.651,68</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-38.175</b>	<b>-36.523,32</b>	<b>1.651,68</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-38.175</b>	<b>-36.523,32</b>	<b>1.651,68</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
<b>Keine !!</b>				

#### 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	- 1.644,68 €	- 1.644,68 €
Zuführung zur Pensionsrückstellung (Beamte)	+ 3.547,25 €	0,00 €
Zuführung zur Beihilferückstellung (Beamte)	+ 3.485,15 €	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**

- 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, Dienstweisungen

**Budgetverantwortliche/r**

Isfort, Werner

**Zielgruppe/n**

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

**Gremien**

Rechnungsprüfungsausschuss  
Rat

**Produktverantwortliche/r**

Deitert, Manuel

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandarten in €		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
		1	2	3
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	27.000	42.151,77	15.151,77
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>27.000</b>	<b>42.151,77</b>	<b>15.151,77</b>
11	- Personalaufwendungen	160.815	158.014,22	-2.800,78
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.565	12.027,42	10.462,42
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>162.380</b>	<b>170.041,64</b>	<b>7.661,64</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-135.380</b>	<b>-127.889,87</b>	<b>7.490,13</b>
19	+ Finanzerträge	0	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-135.380</b>	<b>-127.889,87</b>	<b>7.490,13</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-135.380</b>	<b>-127.889,87</b>	<b>7.490,13</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	31.000	62.397,47	31.397,47
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
<b>29</b>	<b>Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-104.380</b>	<b>-65.492,40</b>	<b>38.887,60</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
7	+ Sonstige Einzahlungen	159.000	100.561,98	-58.438,02
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0,00	0,00
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>159.000</b>	<b>100.561,98</b>	<b>-58.438,02</b>
10	- Personalauszahlungen	155.095	144.436,79	-10.658,21
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	133.565	15.280,68	-118.284,32
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>288.660</b>	<b>159.717,47</b>	<b>-128.942,53</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-129.660</b>	<b>-59.155,49</b>	<b>70.504,51</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-129.660</b>	<b>-59.155,49</b>	<b>70.504,51</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-129.660</b>	<b>-59.155,49</b>	<b>70.504,51</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
<b>Keine !!</b>				

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.	+ 14.886,40 €	- 5.761,33 €
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	+ 31.397,47 €	0,00 €
Einzahlungen Verwahrungen/Vorschüsse	0,00 €	- 52.942,06 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Entgelte tariflich Beschäftigte	- 7.177,47 €	- 7.177,47 €
Gesetzliche Sozialversicherung (tariflich Beschäftigte)	- 2.421,99 €	- 2.421,99 €
Auszahlungen Verwahrungen/Vorschüsse	0,00 €	-117.037,47 €

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

**Ziele**

- 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); Gewerbesteuer-gesetz (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 €	Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3
11 - Personalaufwendungen	58.235	57.912,60	-322,40
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>58.235</b>	<b>57.912,60</b>	<b>-322,40</b>
<b>18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-58.235</b>	<b>-57.912,60</b>	<b>322,40</b>
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-58.235</b>	<b>-57.912,60</b>	<b>322,40</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-58.235</b>	<b>-57.912,60</b>	<b>322,40</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.500	42.299,35	26.799,35
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
<b>29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-42.735</b>	<b>-15.613,25</b>	<b>27.121,75</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
10	- Personalauszahlungen	58.235	57.912,60	-322,40
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>58.235</b>	<b>57.912,60</b>	<b>-322,40</b>
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)	-58.235	-57.912,60	322,40
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-58.235	-57.912,60	322,40
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-58.235	-57.912,60	322,40

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
<b>Keine !!</b>				

#### 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>		
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	+ 26.799,35	0,00 €

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

**Ziele**

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 €	Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	67.350	0,00	-67.350,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	658.300	663.964,48	5.664,48
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.000	26.408,92	-10.591,08
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0	72.687,44	72.687,44
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>762.650</b>	<b>763.060,84</b>	<b>410,84</b>
11 - Personalaufwendungen	22.205	26.374,13	4.169,13
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	447.400	396.567,60	-50.832,40
14 - Bilanzielle Abschreibungen	267.075	224.861,97	-42.213,03
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.650	21.081,06	1.431,06
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>756.330</b>	<b>668.884,76</b>	<b>-87.445,24</b>
<b>18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>6.320</b>	<b>94.176,08</b>	<b>87.856,08</b>
19 + Finanzerträge	44.000	51.993,09	7.993,09
<b>21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>44.000</b>	<b>51.993,09</b>	<b>7.993,09</b>
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>50.320</b>	<b>146.169,17</b>	<b>95.849,17</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>50.320</b>	<b>146.169,17</b>	<b>95.849,17</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.000	38.145,40	5.145,40
<b>29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>17.320</b>	<b>108.023,77</b>	<b>90.703,77</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	658.300	756.557,50	98.257,50
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	37.000	34.410,94	-2.589,06
7	+ Sonstige Einzahlungen	126.000	29.455,68	-96.544,32
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	44.000	35.814,27	-8.185,73
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>865.300</b>	<b>856.238,39</b>	<b>-9.061,61</b>
10	- Personalauszahlungen	21.710	21.631,42	-78,58
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	447.400	375.112,22	-72.287,78
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	126.000	31.950,12	-94.049,88
15	- Sonstige Auszahlungen	19.650	46.080,69	26.430,69
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>614.760</b>	<b>474.774,45</b>	<b>-139.985,55</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>250.540</b>	<b>381.463,94</b>	<b>130.923,94</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	27.000	22.793,29	-4.206,71
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>27.000</b>	<b>22.793,29</b>	<b>-4.206,71</b>
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	320.500	232.044,11	-88.455,89
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>320.500</b>	<b>232.044,11</b>	<b>-88.455,89</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-293.500</b>	<b>-209.250,82</b>	<b>84.249,18</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-42.960</b>	<b>172.213,12</b>	<b>215.173,12</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	14.100	13.821,18	-278,82
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0	0,00	0,00
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>14.100</b>	<b>13.821,18</b>	<b>-278,82</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-28.860</b>	<b>186.034,30</b>	<b>214.894,30</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
<b>EINZAHLUNGEN (Zeile 23)</b>				
<b>1</b>	<b>Beiträge und ähnliche Entgelte</b>	<b>27.000</b>	<b>22.793,29</b>	<b>-4.206,71</b>
	<u>Einzelauflistung</u>			
	Baukostenzuschüsse für Hausanschlüsse	22.793,29 €		
<b>AUSZAHLUNGEN (Ziffer 30)</b>				
<b>1</b>	<b>Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen</b>	<b>320.500</b>	<b>232.044,11</b>	<b>-88.455,89</b>
	<u>Einzelauflistung (nachrichtlich):</u>			
	Herstellung von Hausanschlüssen	22.866,77 €		
	Erneuerung von Hausanschlüssen	209.177,34 €		

**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	+ 5.664,48 €	+ 98.257,50 €
Kostenbeteiligungen WW Legden	- 9.713,72 €	- 925,98 €
Kostenerstattungen für Reparaturen uä.	- 877,36 €	- 1.663,08 €
Auflösung von Rückstellungen (Prüfung Jahresabschlüsse)	+ 3.291,19 €	0,00 €
Erstattung Stromkosten Vorjahre	+ 1.567,53 €	+ 1.567,53 €
Steuererstattungen	0,00 €	- 41.792,71 €
Zinserträge	+ 7.993,09 €	- 13.277,18 €
Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00 €	- 4.206,71 €
 <u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Zuführung Pensions- und Beihilferückstellung	+ 2.337,70 €	0,00 €
Wasserbezug	+ 2.617,06 €	+ 2.434,25 €
Unterhaltung Hochbehälter und Druckerhöhungsstation	- 20.170,26 €	- 19.898,80 €
Unterhaltung WV-Leitungen und Hausanschlüsse	- 28.612,24 €	- 53.902,96 €
Bilanzielle Abschreibungen	- 42.213,03 €	0,00 €
Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	+ 5.145,40 €	0,00 €
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00 €	- 88.455,89 €

**Bilanzauszug zum 31.12.2006**  
**Produkt 11.001 - Wasserversorgung**

**AKTIVA**

	€	31.12.2006 €	€	31.12.2005 T€
<b>1. Anlagevermögen</b>				
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>			257.920,25	272
<b>1.2 Sachanlagen</b>				
1.2.3 <u>Infrastrukturvermögen</u>				
1.2.3.1 Grund und Boden	370,00			0
1.2.3.4 Wasserversorgungsanlagen	<u>2.458.367,76</u>			<u>2.446</u>
		2.458.737,76		2.446
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		88,00		0
1.2.8 Anlagen im Bau		<u>0,00</u>		0
			2.458.825,76	
<b>1.3 Finanzanlagen</b>				
1.3.5 Ausleihungen an verb. Unternehmen			936.644,45	952
<b>2. Umlaufvermögen</b>				
<b>2.1 Vorräte</b>				
<b>2.2.1</b> Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren			2.446,00	2
<b>2.2 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände</b>				
2.2.1 Öffentl. Rechtl. Forderungen		6.199,99		0
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		118.582,96		864
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		<u>36,04</u>		<u>49</u>
			124.818,99	920
<b>2.4 Liquide Mittel</b>			1.004.643,58	
			<u><u>4.785.299,03</u></u>	<u><u>4.590</u></u>

**PASSIVA**

	€	31.12.2006 €	€	31.12.2005 T€
<b>1. Eigenkapital</b>				
1.1 Allgemeine Rücklage <sup>1)</sup>		3.697.531,01		3.783
1.2 Verlustvortrag		0,00		-61
1.4 Jahresüberschuss		<u>108.023,77</u>		<u>-25</u>
			3.805.554,78	3.697
<b>2. Sonderposten</b>				
2.4 Sonstige Sonderposten			731.995,17	758
<b>3. Rückstellungen</b>				
3.4 Sonstige Rückstellungen			0,00	9
<b>4. Verbindlichkeiten</b>				
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			160.193,01	126
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten			87.556,07	0
			<u><u>4.785.299,03</u></u>	<u><u>4.590</u></u>

<sup>1)</sup> Die allgemeine Rücklage setzt sich zusammen aus den ehemaligen Bilanzposten Stammkapital (3.750.000 €), Kapitalrücklage (16.461,63 €), Gewinnrücklagen (16.701,53 €) und Verlustvortrag (-85.632,15 €)

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

**Ziele**

- 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, Wermer

**Zielgruppe/n**

Einwohner/-innen, Grundstückseigentümer und andere Abfallbesitzer

**Gremien**

Ver- und Entsorgungsausschuss  
Rat

**Produktverantwortliche/r**

Croner, Wolfgang

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandarten in €	Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	772.425	765.543,68	-6.881,32
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.600	16.906,02	2.306,02
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0	110,14	110,14
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>787.025</b>	<b>782.559,84</b>	<b>-4.465,16</b>
11 - Personalaufwendungen	11.035	11.088,51	53,51
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	743.330	723.271,46	-20.058,54
14 - Bilanzielle Abschreibungen	115	14,40	-100,60
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.550	36.104,49	32.554,49
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>758.030</b>	<b>770.478,86</b>	<b>12.448,86</b>
<b>18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>28.995</b>	<b>12.080,98</b>	<b>-16.914,02</b>
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>28.995</b>	<b>12.080,98</b>	<b>-16.914,02</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>28.995</b>	<b>12.080,98</b>	<b>-16.914,02</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.000	51.792,19	39.792,19
<b>29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>16.995</b>	<b>-39.711,21</b>	<b>-56.706,21</b>

<b>Teilfinanzrechnung</b>		<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)</b>				
<b>in €</b>		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	772.425	763.321,34	-9.103,66
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.600	20.936,37	6.336,37
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>787.025</b>	<b>784.257,71</b>	<b>-2.767,29</b>
10	- Personalauszahlungen	11.035	11.088,51	53,51
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	743.330	730.036,95	-13.293,05
15	- Sonstige Auszahlungen	3.550	6.603,05	3.053,05
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>757.915</b>	<b>747.728,51</b>	<b>-10.186,49</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>29.110</b>	<b>36.529,20</b>	<b>7.419,20</b>
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.300	1.036,92	-1.263,08
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.300</b>	<b>1.036,92</b>	<b>-1.263,08</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-2.300</b>	<b>-1.036,92</b>	<b>1.263,08</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>26.810</b>	<b>35.492,28</b>	<b>8.682,28</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>26.810</b>	<b>35.492,28</b>	<b>8.682,28</b>

<b>Teilfinanzrechnung</b>		<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)</b>				
<b>in €</b>		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
<b>AUSZAHLUNGEN (Ziffer 30)</b>				
<b>1</b>	<b>Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>	<b>2.300</b>	<b>1.036,92</b>	<b>-1.263,08</b>
	<u>Einzelaufstellung (nachrichtlich):</u>			
	Zaunanlage Containerstandort Osterwick 1.036,92 €			

#### 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 - allgemein	- 6.634,30 €	- 8.826,14 €
Erstattungen DSD GmbH	+ 2.306,02 €	+ 6.336,37 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Sammlung, Beförderung, Behältergestellung	- 4.644,38 €	- 4.028,17 €
Entgelte Betrieb Wertstoffhof	- 2.720,14 €	- 2.359,91 €
Deponierung, Verwertung – Restmüll	- 22.631,68 €	- 22.271,96 €
Deponierung, Verwertung – Bioabfälle	+ 5.905,03 €	+ 13.412,29 €
Deponierung, Verwertung – Wertstoffhof	+ 4.545,84 €	+ 2.901,34 €
Zuführung Sonderposten Gebührenaussgleich	+ 28.960,32 €	0,00 €
Abrechnung karitative Einrichtungen f. Vorjahre (periodenfremde Aufwendungen)	+ 1.373,02 €	+1.373,02 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	+ 39.792,19 €	0,00 €
Investive Auszahlungen (siehe oben)	0,00 €	- 1.263,08 €

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

**Ziele**

- 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 €		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
		1	2	3
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.550	12.288,78	-261,22
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>12.550</b>	<b>12.288,78</b>	<b>-261,22</b>
11	- Personalaufwendungen	1.100	1.108,86	8,86
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.260	12.258,85	-1,15
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>13.360</b>	<b>13.367,71</b>	<b>7,71</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-810</b>	<b>-1.078,93</b>	<b>-268,93</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-810</b>	<b>-1.078,93</b>	<b>-268,93</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-810</b>	<b>-1.078,93</b>	<b>-268,93</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.775	4.620,04	2.845,04
<b>29</b>	<b>Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-2.585</b>	<b>-5.698,97</b>	<b>-3.113,97</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.550	12.104,77	-445,23
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.550</b>	<b>12.104,77</b>	<b>-445,23</b>
10	- Personalauszahlungen	1.100	1.108,86	8,86
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.260	12.258,85	-1,15
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.360</b>	<b>13.367,71</b>	<b>7,71</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-810</b>	<b>-1.262,94</b>	<b>-452,94</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-810</b>	<b>-1.262,94</b>	<b>-452,94</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-810</b>	<b>-1.262,94</b>	<b>-452,94</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
<b>Keine !!</b>				

#### 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	+ 2.845,04 €	- 0,00 €

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

**Ziele**

- 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 €		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
		1	2	3
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.800	14.458,57	-1.341,43
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>15.800</b>	<b>14.458,57</b>	<b>-1.341,43</b>
11	- Personalaufwendungen	4.815	5.106,94	291,94
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.815</b>	<b>5.106,94</b>	<b>291,94</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>10.985</b>	<b>9.351,63</b>	<b>-1.633,37</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>10.985</b>	<b>9.351,63</b>	<b>-1.633,37</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>10.985</b>	<b>9.351,63</b>	<b>-1.633,37</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
<b>29</b>	<b>Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>10.985</b>	<b>9.351,63</b>	<b>-1.633,37</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.800	17.845,00	2.045,00
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.800</b>	<b>17.845,00</b>	<b>2.045,00</b>
10	- Personalauszahlungen	4.320	4.186,97	-133,03
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.320</b>	<b>4.186,97</b>	<b>-133,03</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>11.480</b>	<b>13.658,03</b>	<b>2.178,03</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>11.480</b>	<b>13.658,03</b>	<b>2.178,03</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>11.480</b>	<b>13.658,03</b>	<b>2.178,03</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
<b>Keine !!</b>				

#### 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	- 1.341,43 €	+ 2.045,00 €

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

**Ziele**

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 €		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
		1	2	3
1	Steuern und ähnliche Abgaben	6.882.700	7.029.317,84	146.617,84
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.066.660	2.066.104,00	-556,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0	174.313,00	174.313,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	81.750	81.751,67	1,67
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	389.200	423.196,67	33.996,67
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>9.420.310</b>	<b>9.774.683,18</b>	<b>354.373,18</b>
15	- Transferaufwendungen	5.247.265	5.282.976,95	35.711,95
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	48.814,18	48.814,18
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.247.265</b>	<b>5.331.791,13</b>	<b>84.526,13</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>4.173.045</b>	<b>4.442.892,05</b>	<b>269.847,05</b>
19	+ Finanzerträge	10.030	35.780,14	25.750,14
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	464.915	474.919,25	10.004,25
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-454.885</b>	<b>-439.139,11</b>	<b>15.745,89</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>3.718.160</b>	<b>4.003.752,94</b>	<b>285.592,94</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>3.718.160</b>	<b>4.003.752,94</b>	<b>285.592,94</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>3.718.160</b>	<b>4.003.752,94</b>	<b>285.592,94</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
1	Steuern und ähnliche Abgaben	6.882.700	6.808.683,19	-74.016,81
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.066.660	2.066.104,00	-556,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	174.313,00	174.313,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	81.750	81.881,04	131,04
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	419.200	416.674,82	-2.525,18
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	10.030	39.255,87	29.225,87
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.460.340</b>	<b>9.586.911,92</b>	<b>126.571,92</b>
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	464.915	474.478,94	9.563,94
14	- Transferauszahlungen	5.216.565	5.274.067,44	57.502,44
15	- Sonstige Auszahlungen	0	48.814,14	48.814,14
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.681.480</b>	<b>5.797.360,52</b>	<b>115.880,52</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>3.778.860</b>	<b>3.789.551,40</b>	<b>10.691,40</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	599.600	493.793,29	-105.806,71
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>599.600</b>	<b>493.793,29</b>	<b>-105.806,71</b>
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	58.300	0,00	-58.300,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>58.300</b>	<b>0,00</b>	<b>-58.300,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>541.300</b>	<b>493.793,29</b>	<b>-47.506,71</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>4.320.160</b>	<b>4.283.344,69</b>	<b>-36.815,31</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	450.000	1.553.399,04	1.103.399,04
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	69.704,02	69.704,02
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	154.175	1.629.770,84	1.475.595,84
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>295.825</b>	<b>-6.667,78</b>	<b>-302.492,78</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>4.615.985</b>	<b>4.276.676,91</b>	<b>-339.308,09</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
<b>EINZAHLUNGEN (Ziffer 23)</b>				
<b>1</b>	<b>Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>	<b>599.600</b>	<b>493.793,29</b>	<b>-47.506,71</b>
	<u>Einzelaufstellung (nachrichtlich):</u>			
	Sportpauschale 40.000,00 €			
	Feuerschutzpauschale 53.671,31 €			
	Schulpauschale 60.593,00 €			
	Allgemeine Investitionspauschale 339.528,98 €			

#### Erläuterungen:

Siehe hierzu Ausführungen im Anhang zum Jahresabschluss!!

**III Ordnende und soziale Leistungen**  
Homeriing, Antonius

Ertrags- und Aufwandarten	Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.540	34.598,60	-3.941,40
3 + Sonstige Transfererträge	2.053.500	1.959.749,83	-93.750,17
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	447.940	432.446,18	-15.493,82
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	149.050	138.869,65	-10.180,35
7 + Sonstige ordentliche Erträge	7.450	10.711,36	<b>3.261,36</b>
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>2.696.480</b>	<b>2.576.375,62</b>	-120.104,38
11 - Personalaufwendungen	434.455	431.628,45	-2.826,55
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.850	60.683,42	-17.166,58
14 - Bilanzielle Abschreibungen	68.720	61.412,76	-7.307,24
15 - Transferaufwendungen	2.617.610	2.517.937,10	<b>-99.672,90</b>
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.905	76.698,04	<b>21.793,04</b>
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.253.540</b>	<b>3.148.359,77</b>	-105.180,23
<b>18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-557.060</b>	<b>-571.984,15</b>	-14.924,15
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-557.060</b>	<b>-571.984,15</b>	-14.924,15
23 + Außerordentliche Erträge	0	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-557.060</b>	<b>-571.984,15</b>	<b>-14.924,15</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	151.455	112.953,52	<b>-38.501,48</b>
<b>29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-708.515</b>	<b>-684.937,67</b>	<b>23.577,33</b>

**III Ordnende und soziale Leistungen**  
Homerieng, Antonius

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.950	5.804,99	-1.145,01
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	2.053.500	1.912.432,08	-141.067,92
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	458.145	440.879,00	-17.266,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	149.050	138.869,65	-10.180,35
7 + Sonstige Einzahlungen	7.450	7.689,65	239,65
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.675.095</b>	<b>2.505.675,37</b>	<b>-169.419,63</b>
10 - Personalauszahlungen	425.820	399.951,73	-25.868,27
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	77.850	59.226,09	-18.623,91
14 - Transferauszahlungen	2.617.610	2.721.347,30	103.737,30
15 - Sonstige Auszahlungen	54.905	47.747,59	-7.157,41
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.176.185</b>	<b>3.228.272,71</b>	<b>52.087,71</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-501.090</b>	<b>-722.597,34</b>	<b>-221.507,34</b>
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	20.000	0,00	-20.000,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	4.000	2.040,00	-1.960,00
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>24.000</b>	<b>2.040,00</b>	<b>-21.960,00</b>
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	284.600	271.647,59	-12.952,41
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>284.600</b>	<b>271.647,59</b>	<b>-12.952,41</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-260.600</b>	<b>-269.607,59</b>	<b>-9.007,59</b>
<b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-761.690</b>	<b>-992.204,93</b>	<b>-230.514,93</b>
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0	270,00	270,00
<b>37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>270,00</b>	<b>270,00</b>
<b>38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-761.690</b>	<b>-991.934,93</b>	<b>-230.244,93</b>

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

**Ziele**

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**

Homeriing, Antonius

**Zielgruppe/n**

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

**Gremien****Produktverantwortliche/r**

Homeriing, Antonius

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	104,28	104,28
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50	360,00	310,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	500	1.318,79	818,79
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>550</b>	<b>1.783,07</b>	<b>1.233,07</b>
11 - Personalaufwendungen	24.910	24.826,75	-83,25
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.500	3.871,74	-2.628,26
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0	104,28	104,28
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	225	514,92	289,92
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>31.635</b>	<b>29.317,69</b>	<b>-2.317,31</b>
<b>18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-31.085</b>	<b>-27.534,62</b>	<b>3.550,38</b>
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-31.085</b>	<b>-27.534,62</b>	<b>3.550,38</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-31.085</b>	<b>-27.534,62</b>	<b>3.550,38</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
<b>29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-31.085</b>	<b>-27.534,62</b>	<b>3.550,38</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50	557,50	507,50
7	+ Sonstige Einzahlungen	500	488,19	-11,81
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>550</b>	<b>1.045,69</b>	<b>495,69</b>
10	- Personalauszahlungen	22.380	20.600,90	-1.779,10
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.500	3.259,86	-3.240,14
15	- Sonstige Auszahlungen	225	514,92	289,92
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>29.105</b>	<b>24.375,68</b>	<b>-4.729,32</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-28.555</b>	<b>-23.329,99</b>	<b>5.225,01</b>
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	2.502,82	2.502,82
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>2.502,82</b>	<b>2.502,82</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>0</b>	<b>-2.502,82</b>	<b>-2.502,82</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-28.555</b>	<b>-25.832,81</b>	<b>2.722,19</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-28.555</b>	<b>-25.832,81</b>	<b>2.722,19</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
<b>AUSZAHLUNGEN (Ziffer 30)</b>				
<b>1</b>	<b>Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>	<b>0</b>	<b>2.502,82</b>	<b>2.502,82</b>
	<u>Einzelaufstellung (nachrichtlich):</u>			
	3 Hundestationen	2.502,82 €		

#### 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>		
Ordnungsrechtliche Erträge (Verwargelder uä.)	+ 728,32 €	- 102,28 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Bezüge der Beamten	- 1.787,49 €	- 1.787,49 €
Zuführung zur Pensionsrückstellung (Beamte)	+ 691,70 €	0,00 €
Zuführung zur Beihilferückstellung (Beamte)	+ 1.004,50 €	0,00 €
Sach- und Dienstleistungen (sonst. ordnungsbeh.-Ausgaben)	- 2.621,80 €	- 3.233,68 €
Investive Auszahlungen (siehe oben)	0,00 €	+ 2.502,82 €

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

**Ziele**

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

**Zielgruppe/n**

Einwohner/-innen und Bürger/-innen; Gewerbetreibende

**Auftragsgrundlage**

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

**Gremien****Budgetverantwortliche/r**

Homerling, Antonius

**Produktverantwortliche/r**

Stauvermann, Martin

<b>Teilergebnisrechnung</b> <b>Ertrags- und Aufwandsarten</b> <b>in €</b>		<b>Fortgeschriebener Ansatz</b> <b>2006</b>	<b>Ist-Ergebnis</b> <b>2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist</b> <b>(Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
		1	2	3
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.000	13.802,00	8.802,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>5.000</b>	<b>13.802,00</b>	<b>8.802,00</b>
11	- Personalaufwendungen	24.190	24.183,26	-6,74
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500	759,88	259,88
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>24.690</b>	<b>24.943,14</b>	<b>253,14</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-19.690</b>	<b>-11.141,14</b>	<b>8.548,86</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-19.690</b>	<b>-11.141,14</b>	<b>8.548,86</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-19.690</b>	<b>-11.141,14</b>	<b>8.548,86</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-19.690</b>	<b>-11.141,14</b>	<b>8.548,86</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.000	12.622,00	7.622,00
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.000</b>	<b>12.622,00</b>	<b>7.622,00</b>
10	- Personalauszahlungen	23.680	23.338,09	-341,91
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	500	739,28	239,28
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>24.180</b>	<b>24.077,37</b>	<b>-102,63</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-19.180</b>	<b>-11.455,37</b>	<b>7.724,63</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-19.180</b>	<b>-11.455,37</b>	<b>7.724,63</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-19.180</b>	<b>-11.455,37</b>	<b>7.724,63</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
<b>Keine !!</b>				

#### 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	+ 8.633,00 €	+ 8.168,00 €

Anmerkung: Im früheren kameralen Haushalt waren sämtliche Verwaltungsgebühren zusammengefasst veranschlagt. Die planerische Aufteilung des in 2006 insgesamt zu erwartenden Gebührenaufkommens auf verschiedene Produkte erfolgte durch Schätzung. Im Rahmen der Bewirtschaftung haben sich z.T. deutliche Verschiebungen ergeben (siehe hierzu auch Produkt 37 / 02.004).

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

**Ziele**

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 Ertrags- und Aufwandsarten in €	Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	290,00	290,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	5.000	5.028,14	28,14
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>5.000</b>	<b>5.318,14</b>	<b>318,14</b>
11 - Personalaufwendungen	12.495	12.176,75	-318,25
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.800	8.170,78	5.370,78
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>15.295</b>	<b>20.347,53</b>	<b>5.052,53</b>
<b>18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-10.295</b>	<b>-15.029,39</b>	<b>-4.734,39</b>
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-10.295</b>	<b>-15.029,39</b>	<b>-4.734,39</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-10.295</b>	<b>-15.029,39</b>	<b>-4.734,39</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
<b>29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-10.295</b>	<b>-15.029,39</b>	<b>-4.734,39</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	280,00	280,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	5.000	4.986,94	-13,06
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.000</b>	<b>5.266,94</b>	<b>266,94</b>
10	- Personalauszahlungen	11.985	11.331,58	-653,42
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.800	8.159,28	5.359,28
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.785</b>	<b>19.490,86</b>	<b>4.705,86</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-9.785</b>	<b>-14.223,92</b>	<b>-4.438,92</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.200	0,00	-5.200,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.200</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.200,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-5.200</b>	<b>0,00</b>	<b>5.200,00</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-14.985</b>	<b>-14.223,92</b>	<b>761,08</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-14.985</b>	<b>-14.223,92</b>	<b>761,08</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
<b>Keine !!</b>				

#### Erläuterungen:

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

	Ergebnisrechnung	Finanzrechnung
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Sonstige Sach- und Dienstleistungen	+ 4.974,56 €	+ 5.129,28 €
Auszahlungen für Erwerb von bewegl. Anlagevermögen (Verkehrsschilder > 60,00 €)	0,00 €	- 5.200,00 €

Anmerkung: Im Haushalt 2006 (Teil-Finanzplan) waren 5.200,00 € für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen, konkret für den Erwerb von Verkehrsschildern mit einem Einzelwert > 60,00 €, veranschlagt worden. Daneben wurde als Aufwandposition im Teil-Ergebnisplan für sonstige Sach-/Dienstleistungen, ebenfalls für Verkehrsschilder mit einem Einzelwert < 60,00 €, ein Betrag von 2.800,00 € in Ansatz gebracht. Wegen der Beachtung der Wertgrenzenregelung kam es zu der o.a. Verschiebung.

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

### Kurzbeschreibung

#### Ziele

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

#### Auftragsgrundlage

Meldegesetz 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 Aufwandarten in €		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
		1	2	3
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.000	33.619,21	-16.380,79
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>50.000</b>	<b>33.619,21</b>	<b>-16.380,79</b>
11	- Personalaufwendungen	52.680	52.160,28	-519,72
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.000	14.570,15	1.570,15
15	- Transferaufwendungen	7.650	5.145,48	-2.504,52
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>73.330</b>	<b>71.875,91</b>	<b>-1.454,09</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-23.330</b>	<b>-38.256,70</b>	<b>-14.926,70</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-23.330</b>	<b>-38.256,70</b>	<b>-14.926,70</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-23.330</b>	<b>-38.256,70</b>	<b>-14.926,70</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
<b>29</b>	<b>Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-23.330</b>	<b>-38.256,70</b>	<b>-14.926,70</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.000	34.231,61	-15.768,39
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>50.000</b>	<b>34.231,61</b>	<b>-15.768,39</b>
10	- Personalauszahlungen	52.680	52.160,28	-519,72
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.000	14.620,56	1.620,56
14	- Transferauszahlungen	7.650	4.904,58	-2.745,42
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>73.330</b>	<b>71.685,42</b>	<b>-1.644,58</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-23.330</b>	<b>-37.453,81</b>	<b>-14.123,81</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-23.330</b>	<b>-37.453,81</b>	<b>-14.123,81</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-23.330</b>	<b>-37.453,81</b>	<b>-14.123,81</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
<b>Keine !!</b>				

#### 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	- 16.380,79 €	- 15.768,39 €

Anmerkung: Im früheren kameralen Haushalt waren sämtliche Verwaltungsgebühren zusammengefasst veranschlagt. Die planerische Aufteilung des in 2006 insgesamt zu erwartenden Gebührenaufkommens auf verschiedene Produkte erfolgte durch Schätzung. Im Rahmen der Bewirtschaftung haben sich z.T. deutliche Verschiebungen ergeben (siehe hierzu auch Produkt 35 / 02.002).

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

**Ziele**

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

**Zielgruppe/n**

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

**Auftragsgrundlage**

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

**Gremien****Budgetverantwortliche/r**

Homerig, Antonius

**Produktverantwortliche/r**

Homerig, Antonius

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
		1	2	3
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.100	6.481,40	381,40
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.900	1.904,50	4,50
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>8.000</b>	<b>8.385,90</b>	<b>385,90</b>
11	- Personalaufwendungen	50.125	49.994,81	-130,19
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	200	235,42	35,42
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.630	2.333,89	703,89
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>51.955</b>	<b>52.564,12</b>	<b>609,12</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-43.955</b>	<b>-44.178,22</b>	<b>-223,22</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-43.955</b>	<b>-44.178,22</b>	<b>-223,22</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-43.955</b>	<b>-44.178,22</b>	<b>-223,22</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
<b>29</b>	<b>Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-43.955</b>	<b>-44.178,22</b>	<b>-223,22</b>

<b>Teilfinanzrechnung</b>		<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €</b>		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.100	6.361,30	261,30
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.900	1.848,50	-51,50
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.000</b>	<b>8.209,80</b>	<b>209,80</b>
10	- Personalauszahlungen	49.115	48.304,47	-810,53
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	200	207,00	7,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.630	2.333,89	703,89
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>50.945</b>	<b>50.845,36</b>	<b>-99,64</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-42.945</b>	<b>-42.635,56</b>	<b>309,44</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-42.945</b>	<b>-42.635,56</b>	<b>309,44</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-42.945</b>	<b>-42.635,56</b>	<b>309,44</b>

<b>Teilfinanzrechnung</b>		<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €</b>		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
<b>Keine !!</b>				

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

**Ziele**

- 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**

Homeri ng, 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 €	Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50	1.685,36	1.635,36
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>50</b>	<b>1.685,36</b>	<b>1.635,36</b>
11 - Personalaufwendungen	13.355	13.318,67	-36,33
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	500	592,00	92,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>13.855</b>	<b>13.910,67</b>	<b>55,67</b>
<b>18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-13.805</b>	<b>-12.225,31</b>	<b>1.579,69</b>
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-13.805</b>	<b>-12.225,31</b>	<b>1.579,69</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-13.805</b>	<b>-12.225,31</b>	<b>1.579,69</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
<b>29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-13.805</b>	<b>-12.225,31</b>	<b>1.579,69</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	50	1.685,36	1.635,36
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>50</b>	<b>1.685,36</b>	<b>1.635,36</b>
10	- Personalauszahlungen	12.845	12.473,50	-371,50
15	- Sonstige Auszahlungen	500	592,00	92,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.345</b>	<b>13.065,50</b>	<b>-279,50</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-13.295</b>	<b>-11.380,14</b>	<b>1.914,86</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-13.295</b>	<b>-11.380,14</b>	<b>1.914,86</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-13.295</b>	<b>-11.380,14</b>	<b>1.914,86</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
<b>Keine !!</b>				

#### 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>		
Erstattung von Wahlkosten (Bundestagswahl)	+ 1.685,36 €	+ 1.685,36 €

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

Ziele
- 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 €	Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.590	29.120,99	-2.469,01
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.350	5.454,66	1.104,66
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.000	8.524,35	4.524,35
7 + Sonstige ordentliche Erträge	50	0,42	-49,58
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>39.990</b>	<b>43.100,42</b>	<b>3.110,42</b>
11 - Personalaufwendungen	16.105	14.333,09	-1.771,91
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.100	30.876,09	10.776,09
14 - Bilanzielle Abschreibungen	65.170	57.546,82	-7.623,18
15 - Transferaufwendungen	2.000	2.150,00	150,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.005	42.802,28	-9.202,72
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>155.380</b>	<b>147.708,28</b>	<b>-7.671,72</b>
<b>18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-115.390</b>	<b>-104.607,86</b>	<b>10.782,14</b>
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-115.390</b>	<b>-104.607,86</b>	<b>10.782,14</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-115.390</b>	<b>-104.607,86</b>	<b>10.782,14</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	40.015	33.960,18	-6.054,82
			0,00
<b>29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-155.405</b>	<b>-138.568,04</b>	<b>16.836,96</b>

#### Erläuterungen:

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

	Ergebnisrechnung	Finanzrechnung
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Gebühren für Sonderleistungen	+ 1.177,11 €	+ 1.177,11 €
Erstattung vom Land für Ausbildungslehrgänge	+ 1.266,06 €	+ 1.266,06 €

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 / Sp. 1)
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	431,66	431,66
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.350	5.454,66	1.104,66
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.000	8.524,35	4.524,35
7	+ Sonstige Einzahlungen	50	0,42	-49,58
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.400</b>	<b>14.411,09</b>	<b>6.011,09</b>
10	- Personalauszahlungen	15.595	13.487,92	-2.107,08
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.100	29.883,51	9.783,51
14	- Transferauszahlungen	2.000	2.150,00	150,00
15	- Sonstige Auszahlungen	52.005	41.698,38	-10.306,62
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>89.700</b>	<b>87.219,81</b>	<b>-2.480,19</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-81.300</b>	<b>-72.808,72</b>	<b>8.491,28</b>
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	20.000	0,00	-20.000,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>20.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.000,00</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	279.400	269.075,77	-10.324,23
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>279.400</b>	<b>269.075,77</b>	<b>-10.324,23</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-259.400</b>	<b>-269.075,77</b>	<b>-9.675,77</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-340.700</b>	<b>-341.884,49</b>	<b>-1.184,49</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-340.700</b>	<b>-341.884,49</b>	<b>-1.184,49</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 / Sp. 1)
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
<b>EINZAHLUNGEN (Zeile 23)</b>				
<b>1</b>	<b>Veräußerung von Sachanlagen</b>	<b>20.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.000,00</b>
<b>AUSZAHLUNGEN (Ziffer 30)</b>				
<b>1</b>	<b>Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>	<b>279.400</b>	<b>269.075,77</b>	<b>-10.324,23</b>
	Löschfahrzeug HLF 16 (Anzahlung)	260.000	258.936,05	-1.063,95
	Stromerzeuger/Handscheinwerfer	5.000	4.733,45	-266,55
	Sächliche und persönliche Schutzausrüstung	7.400	5.406,27	-1.993,73
	<u>Einzelaufstellung (nachrichtlich)</u>			
	2 Handsprechfunkgeräte	1.238,88 €		
	Handscheinwerfer/Ladehalterung	1.341,50 €		
	Kompressor	727,55 €		
	Staubsauger/Drucksprühgerät	306,95 €		
	Laptop	799,00 €		
	Bildschirm (Atemschutzwerkstatt)	223,95 €		
	Sonstiges	768,44 €		
	Säureschutzanzüge	7.000	0,00	-7.000,00

Kostenerstattungen (Schneechaos)	+ 2.773,26 €	+ 2.773,26 €
Veräußerung von Fw.-Fahrzeugen	0,00 €	- 20.000,00 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Unterhaltung und Betrieb Fahrzeuge	+ 3.395,55 €	+ 3.482,19 €
Aus- und Fortbildung	- 4.965,38 €	- 4.965,38 €
Medizinische Leistungen	- 3.741,88 €	- 3.741,88 €
Bilanzielle Abschreibungen	- 7.623,18 €	0,00 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- 6.054,82 €	0,00 €
Investive Auszahlungen (s.o.)	0,00 €	- 10.324,23 €

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

**Ziele**

- 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**

Homeri ng, 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 €	Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3
3 + Sonstige Transfererträge	1.781.000	1.683.278,31	-97.721,69
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	140.000	125.259,94	-14.740,06
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>1.921.000</b>	<b>1.808.538,25</b>	<b>-112.461,75</b>
11 - Personalaufwendungen	87.970	92.296,23	4.326,23
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.000	0,00	-18.000,00
15 - Transferaufwendungen	1.768.000	1.650.835,68	-117.164,32
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.873.970</b>	<b>1.743.131,91</b>	<b>-130.838,09</b>
<b>18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>47.030</b>	<b>65.406,34</b>	<b>18.376,34</b>
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>47.030</b>	<b>65.406,34</b>	<b>18.376,34</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>47.030</b>	<b>65.406,34</b>	<b>18.376,34</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
<b>29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>47.030</b>	<b>65.406,34</b>	<b>18.376,34</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.781.000	1.644.417,22	-136.582,78
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	140.000	125.259,94	-14.740,06
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.921.000</b>	<b>1.769.677,16</b>	<b>-151.322,84</b>
10	- Personalauszahlungen	87.460	85.273,80	-2.186,20
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.000	0,00	-18.000,00
14	- Transferauszahlungen	1.768.000	1.766.920,11	-1.079,89
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.873.460</b>	<b>1.852.193,91</b>	<b>-21.266,09</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>47.540</b>	<b>-82.516,75</b>	<b>-130.056,75</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>47.540</b>	<b>-82.516,75</b>	<b>-130.056,75</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0	220,00	220,00
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>220,00</b>	<b>220,00</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>47.540</b>	<b>-82.296,75</b>	<b>-129.836,75</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
<b>Keine !!</b>				

#### 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. Aufgrund von Verschiebungen (Wechsel Kameralistik/Doppik) waren allerdings die Transfererträge mit 1.683.278,31 € um 32.442,63 € höher als die Transferaufwendungen mit 1.650.835,68 €.

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 2006 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 **Ord nende und soziale Leistungen**  
**Produktbereich:** 05 **Soziale Leistungen**  
**Produkt:** III/05.002 **Leistungen nach SGB XII**

**Ziele**

- 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**

Homeri ng, 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

<b>Teilergebnisrechnung</b>		<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>				
<b>in €</b>		1	2	3
3	+ Sonstige Transfererträge	153.000	187.912,42	34.912,42
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	2.093,91	2.093,91
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>153.000</b>	<b>190.006,33</b>	<b>37.006,33</b>
11	- Personalaufwendungen	42.655	44.062,02	1.407,02
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.000	0,00	-12.000,00
15	- Transferaufwendungen	142.000	183.837,47	41.837,47
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	1.060,68	1.060,68
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>196.655</b>	<b>228.960,17</b>	<b>32.305,17</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-43.655</b>	<b>-38.953,84</b>	<b>4.701,16</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-43.655</b>	<b>-38.953,84</b>	<b>4.701,16</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-43.655</b>	<b>-38.953,84</b>	<b>4.701,16</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
<b>29</b>	<b>Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-43.655</b>	<b>-38.953,84</b>	<b>4.701,16</b>

<b>Teilfinanzrechnung</b>		<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €</b>		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	153.000	181.997,90	28.997,90
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>153.000</b>	<b>181.997,90</b>	<b>28.997,90</b>
10	- Personalauszahlungen	42.145	40.900,37	-1.244,63
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.000	0,00	-12.000,00
14	- Transferauszahlungen	142.000	193.850,62	51.850,62
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>196.145</b>	<b>234.750,99</b>	<b>38.605,99</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-43.145</b>	<b>-52.753,09</b>	<b>-9.608,09</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-43.145</b>	<b>-52.753,09</b>	<b>-9.608,09</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0	50,00	50,00
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>50,00</b>	<b>50,00</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-43.145</b>	<b>-52.703,09</b>	<b>-9.558,09</b>

<b>Teilfinanzrechnung</b>		<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €</b>		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
<b>Keine !!</b>				

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

**Ziele**

Sicherung des Nachranges der Sozialhilfe

**Auftragsgrundlage**

Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)

**Budgetverantwortliche/r**

Homerling, Antonius

**Zielgruppe/n**

Unterhaltsberechtigte Empfänger von Sozialleistungen sowie die Unterhaltsverpflichteten

**Gremien**Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss  
Rat**Produktverantwortliche/r**

Berger, Elke

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3
3 + Sonstige Transfererträge	6.000	5.353,74	-646,26
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>6.000</b>	<b>5.353,74</b>	<b>-646,26</b>
11 - Personalaufwendungen	19.230	11.979,86	-7.250,14
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	654,15	654,15
15 - Transferaufwendungen	0	624,00	624,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>19.230</b>	<b>13.258,01</b>	<b>-5.971,99</b>
<b>18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-13.230</b>	<b>-7.904,27</b>	<b>5.325,73</b>
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-13.230</b>	<b>-7.904,27</b>	<b>5.325,73</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-13.230</b>	<b>-7.904,27</b>	<b>5.325,73</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
<b>29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-13.230</b>	<b>-7.904,27</b>	<b>5.325,73</b>

<b>Teilfinanzrechnung</b>		<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)</b>				
<b>in €</b>		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	6.000	5.353,74	-646,26
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.000</b>	<b>5.353,74</b>	<b>-646,26</b>
10	- Personalauszahlungen	18.310	8.779,46	-9.530,54
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	654,15	654,15
14	- Transferauszahlungen	0	0,00	
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>18.310</b>	<b>9.433,61</b>	<b>-8.876,39</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-12.310</b>	<b>-4.079,87</b>	<b>8.230,13</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-12.310</b>	<b>-4.079,87</b>	<b>8.230,13</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-12.310</b>	<b>-4.079,87</b>	<b>8.230,13</b>

<b>Teilfinanzrechnung</b>		<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)</b>				
<b>in €</b>		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
<b>Keine !!</b>				

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

**Ziele**

- 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**

Homering, 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 Aufwandarten in €		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
		1	2	3
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.200	3.634,39	-1.565,61
3	+ Sonstige Transfererträge	113.500	83.205,36	-30.294,64
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.000	3.400,00	-1.600,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>123.700</b>	<b>90.239,75</b>	<b>-33.460,25</b>
11	- Personalaufwendungen	22.340	24.476,44	2.136,44
15	- Transferaufwendungen	331.000	296.476,38	-34.523,62
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>353.340</b>	<b>320.952,82</b>	<b>-32.387,18</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-229.640</b>	<b>-230.713,07</b>	<b>-1.073,07</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-229.640</b>	<b>-230.713,07</b>	<b>-1.073,07</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-229.640</b>	<b>-230.713,07</b>	<b>-1.073,07</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
<b>29</b>	<b>Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-229.640</b>	<b>-230.713,07</b>	<b>-1.073,07</b>

<b>Teilfinanzrechnung</b>		<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €</b>		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.200	3.634,39	-1.565,61
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	113.500	80.663,22	-32.836,78
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.000	3.400,00	-1.600,00
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>123.700</b>	<b>87.697,61</b>	<b>-36.002,39</b>
10	- Personalauszahlungen	22.240	20.260,05	-1.979,95
14	- Transferauszahlungen	331.000	371.462,78	40.462,78
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>353.240</b>	<b>391.722,83</b>	<b>38.482,83</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-229.540</b>	<b>-304.025,22</b>	<b>-74.485,22</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-229.540</b>	<b>-304.025,22</b>	<b>-74.485,22</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-229.540</b>	<b>-304.025,22</b>	<b>-74.485,22</b>

<b>Teilfinanzrechnung</b>		<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €</b>		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
<b>Keine !!</b>				

#### **Erläuterungen:**

##### (Teil-)Finanzplan:

Die im Vergleich zum (Teil-)Ergebnisplan deutlich größere Abweichung von der Planung ist in erster Linie darauf zurückzuführen, dass in 2006 in einem einzelnen Fall Kosten für einen Klinikaufenthalt einschließlich der erforderlichen ärztlichen Versorgung in Höhe von 53.509,86 € abzuwickeln waren. Die Veranlassung für die Zahlung lag bereits im Jahr 2005. Sie wurde daher in der Eröffnungsbilanz als Verbindlichkeit abgebildet.

Außerdem werden, wie bei den Leistungen nach SGB II, auch hier die Hilfeleistungen jeweils zu Beginn des Monats fällig. Die Transferleistungen an die Leistungsempfänger für den Monat Januar 2007 wurden daher bereits am 28.12.2006 abgewickelt (ergebnismäßig jedoch im Haushaltsjahr 2007 berücksichtigt).

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

**Ziele**

- 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 Aufwandarten in €	Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3
11 - Personalaufwendungen	19.145	18.658,88	-486,12
15 - Transferaufwendungen	2.960	2.956,00	-4,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>22.105</b>	<b>21.614,88</b>	<b>-490,12</b>
<b>18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-22.105</b>	<b>-21.614,88</b>	<b>490,12</b>
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-22.105</b>	<b>-21.614,88</b>	<b>490,12</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-22.105</b>	<b>-21.614,88</b>	<b>490,12</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
<b>29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-22.105</b>	<b>-21.614,88</b>	<b>490,12</b>

<b>Teilfinanzrechnung</b>		<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €</b>		1	2	3
10	- Personalauszahlungen	19.145	17.886,72	-1.258,28
14	- Transferauszahlungen	2.960	2.956,00	-4,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>22.105</b>	<b>20.842,72</b>	<b>-1.262,28</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-22.105</b>	<b>-20.842,72</b>	<b>1.262,28</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-22.105</b>	<b>-20.842,72</b>	<b>1.262,28</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-22.105</b>	<b>-20.842,72</b>	<b>1.262,28</b>

<b>Teilfinanzrechnung</b>		<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €</b>		1	2	3
<b>Keine !!</b>				

**Budget:** III      **Ord nende und soziale Leistungen**  
**Produktbereich:** 06      **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**  
**Produkt:** III/06.001      **Förderung von Kindern in Tagesbetreu-  
 ung**

**Ziele**

- 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**

Homering, Antonius

**Zielgruppe/n**

Eltern und Kinder, Kindergartenträger

**Gremien**

Sport-, Kultur-, Familien- und Sozialausschuss  
Rat

**Produktverantwortliche/r**

Homering, Antonius

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	210.000	226.048,75	16.048,75
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>210.000</b>	<b>226.048,75</b>	<b>16.048,75</b>
11 - Personalaufwendungen	10.350	9.863,83	-486,17
15 - Transferaufwendungen	364.000	375.912,09	11.912,09
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	832,74	832,74
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>374.350</b>	<b>386.608,66</b>	<b>12.258,66</b>
<b>18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-164.350</b>	<b>-160.559,91</b>	<b>3.790,09</b>
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-164.350</b>	<b>-160.559,91</b>	<b>3.790,09</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-164.350</b>	<b>-160.559,91</b>	<b>3.790,09</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
<b>29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-164.350</b>	<b>-160.559,91</b>	<b>3.790,09</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	210.000	224.525,25	14.525,25
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>210.000</b>	<b>224.525,25</b>	<b>14.525,25</b>
10	- Personalauszahlungen	9.845	9.018,66	-826,34
14	- Transferauszahlungen	364.000	379.103,21	15.103,21
15	- Sonstige Auszahlungen	0	456,91	456,91
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>373.845</b>	<b>388.578,78</b>	<b>14.733,78</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-163.845</b>	<b>-164.053,53</b>	<b>-208,53</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-163.845</b>	<b>-164.053,53</b>	<b>-208,53</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-163.845</b>	<b>-164.053,53</b>	<b>-208,53</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
<b>Keine !!</b>				

#### 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	+16.048,75 €	+ 14.525,25 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Abführung Elternbeiträge an Kreis	+ 12.893,28 €	14.525,25 €

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

**Ziele**

- 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 €		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
		1	2	3
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	90,60	90,60
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>90,60</b>	<b>90,60</b>
11	- Personalaufwendungen	19.885	19.809,92	-75,08
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>19.885</b>	<b>19.809,92</b>	<b>-75,08</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-19.885</b>	<b>-19.719,32</b>	<b>165,68</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-19.885</b>	<b>-19.719,32</b>	<b>165,68</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-19.885</b>	<b>-19.719,32</b>	<b>165,68</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
<b>29</b>	<b>Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-19.885</b>	<b>-19.719,32</b>	<b>165,68</b>

<b>Teilfinanzrechnung</b>		<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €</b>		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
7	+ Sonstige Einzahlungen	0	90,60	90,60
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>90,60</b>	<b>90,60</b>
10	- Personalauszahlungen	19.885	19.809,92	-75,08
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>19.885</b>	<b>19.809,92</b>	<b>-75,08</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-19.885</b>	<b>-19.719,32</b>	<b>165,68</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-19.885</b>	<b>-19.719,32</b>	<b>165,68</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-19.885</b>	<b>-19.719,32</b>	<b>165,68</b>

<b>Teilfinanzrechnung</b>		<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €</b>		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
<b>Keine !!</b>				

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

**Ziele**

- 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 bedarfsge rechten Wohnung zu versorgen

**Gremien**

Sport-, Kultur-, Familien und Sozialausschuss  
Rat

**Produktverantwortliche/r**

Middendorf, Heinz

<b>Teilergebnisrechnung</b>		<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Ertrags- und Aufwandarten</b>				
<b>in €</b>		1	2	3
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.000	7.290,83	-2.709,17
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>10.000</b>	<b>7.290,83</b>	<b>-2.709,17</b>
11	- Personalaufwendungen	6.125	6.727,68	602,68
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0	69,00	69,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.125</b>	<b>6.796,68</b>	<b>671,68</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>3.875</b>	<b>494,15</b>	<b>-3.380,85</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>3.875</b>	<b>494,15</b>	<b>-3.380,85</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>3.875</b>	<b>494,15</b>	<b>-3.380,85</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.395	5.892,77	-2.502,23
<b>29</b>	<b>Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-4.520</b>	<b>-5.398,62</b>	<b>-878,62</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.000	7.507,72	-2.492,28
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.000</b>	<b>7.507,72</b>	<b>-2.492,28</b>
10	- Personalauszahlungen	5.920	5.617,45	-302,55
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.920</b>	<b>5.617,45</b>	<b>-302,55</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>4.080</b>	<b>1.890,27</b>	<b>-2.189,73</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	69,00	69,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>69,00</b>	<b>69,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>0</b>	<b>-69,00</b>	<b>-69,00</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>4.080</b>	<b>1.821,27</b>	<b>-2.258,73</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>4.080</b>	<b>1.821,27</b>	<b>-2.258,73</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
<b>AUSZAHLUNGEN (Ziffer 30)</b>				
<b>1</b>	<b>Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>	<b>0</b>	<b>69,00</b>	<b>69,00</b>
	Einzelaufstellung (nachrichtlich):			
	Kleiderschrank, 2-türig			69,00 €

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

**Ziele**

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**

Homerling, 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 €		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
		1	2	3
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	135.000	113.555,11	-21.444,89
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>135.000</b>	<b>113.555,11</b>	<b>-21.444,89</b>
11	- Personalaufwendungen	7.120	8.352,58	1.232,58
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	450	26.639,13	26.189,13
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.570</b>	<b>34.991,71</b>	<b>27.421,71</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>127.430</b>	<b>78.563,40</b>	<b>-48.866,60</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>127.430</b>	<b>78.563,40</b>	<b>-48.866,60</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>127.430</b>	<b>78.563,40</b>	<b>-48.866,60</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	94.100	69.522,33	-24.577,67
<b>29</b>	<b>Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>33.330</b>	<b>9.041,07</b>	<b>-24.288,93</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	135.000	120.308,96	-14.691,04
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>135.000</b>	<b>120.308,96</b>	<b>-14.691,04</b>
10	- Personalauszahlungen	7.120	6.808,26	-311,74
15	- Sonstige Auszahlungen	450	238,44	-211,56
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.570</b>	<b>7.046,70</b>	<b>-523,30</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>127.430</b>	<b>113.262,26</b>	<b>-14.167,74</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>127.430</b>	<b>113.262,26</b>	<b>-14.167,74</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>127.430</b>	<b>113.262,26</b>	<b>-14.167,74</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
<b>Keine !!</b>				

#### 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>		
Benutzungsgebühren	- 21.444,89 €	- 14.691,04 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Zuführung zum Sonderposten für Gebührenaussgleich	+ 26.193,71 €	0,00 €
Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	- 24.577,67 €	0,00 €

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

**Ziele**

- 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**

Homering, Antonius

**Zielgruppe/n**

Hinterbliebene die eine Begräbnisstätte für einen Verstorbenen benötigen, Kirchen

**Gremien****Produktverantwortliche/r**

Homering, Antonius

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.750	1.738,94	-11,06
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.440	25.544,22	-1.895,78
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0	275,00	275,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>29.190</b>	<b>27.558,16</b>	<b>-1.631,84</b>
11 - Personalaufwendungen	5.775	4.407,40	-1.367,60
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.750	1.545,21	-3.204,79
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.550	3.692,66	142,66
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	95	1.922,40	1.827,40
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>14.170</b>	<b>11.567,67</b>	<b>-2.602,33</b>
<b>18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>15.020</b>	<b>15.990,49</b>	<b>970,49</b>
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>15.020</b>	<b>15.990,49</b>	<b>970,49</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>15.020</b>	<b>15.990,49</b>	<b>970,49</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.945	3.578,24	-5.366,76
<b>29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>6.075</b>	<b>12.412,25</b>	<b>6.337,25</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.750	1.738,94	-11,06
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.645	29.030,00	-8.615,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0	275,00	275,00
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>39.395</b>	<b>31.043,94</b>	<b>-8.351,06</b>
10	- Personalauszahlungen	5.470	3.900,30	-1.569,70
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.750	1.702,45	-3.047,55
15	- Sonstige Auszahlungen	95	1.913,05	1.818,05
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.315</b>	<b>7.515,80</b>	<b>-2.799,20</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>29.080</b>	<b>23.528,14</b>	<b>-5.551,86</b>
<b>21</b>	<b>+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten</b>	<b>4.000</b>	<b>2.040,00</b>	<b>-1.960,00</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.000</b>	<b>2.040,00</b>	<b>-1.960,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>4.000</b>	<b>2.040,00</b>	<b>-1.960,00</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>33.080</b>	<b>25.568,14</b>	<b>-7.511,86</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>33.080</b>	<b>25.568,14</b>	<b>-7.511,86</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
<b>Keine !!</b>				

#### 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	+ 126,65 €	+ -4.125,00 €
Leichenhallengebühren	- 720,00 €	- 2.880,00 €
Bestattungsgebühren	- 1.230,00 €	- 1.610,00 €
Beiträge und ähnliche Entgelte (für Grabeinfassungen)	0,00 €	- 1.960,00 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Unterhaltung Friedhof Holtwick	- 1.985,51 €	- 1.985,39 €
Unterhaltung jüdische Friedhöfe	- 1.324,70 €	- 1.324,70 €
Abfallentsorgung	+ 1.756,46 €	+ 1.756,46 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- 5.366,76 €	0,00 €

**IV Planen und Bauen**  
Wellner, Norbert

Ertrags- und Aufwandsarten		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
		1	2	3
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	478.845	585.449,20	106.604,20
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.441.905	2.427.736,87	-14.168,13
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	250	0,00	-250,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	77.780	100.072,95	22.292,95
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.300	14.646,41	12.346,41
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	2.200,00	2.200,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>3.001.080</b>	<b>3.130.105,43</b>	<b>129.025,43</b>
11	- Personalaufwendungen	1.030.375	943.533,52	-86.841,48
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.265.500	1.197.136,94	-68.363,06
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.562.235	1.553.831,64	-8.403,36
15	- Transferaufwendungen	0	104.238,00	104.238,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	845.565	897.176,16	51.611,16
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.703.675</b>	<b>4.695.916,26</b>	<b>-7.758,74</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-1.702.595</b>	<b>-1.565.810,83</b>	<b>136.784,17</b>
19	+ Finanzerträge	18.650	21.910,99	3.260,99
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	136.500	101.584,77	-34.915,23
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-117.850</b>	<b>-79.673,78</b>	<b>38.176,22</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-1.820.445</b>	<b>-1.645.484,61</b>	<b>174.960,39</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-1.820.445</b>	<b>-1.645.484,61</b>	<b>174.960,39</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.775	22.740,00	14.965,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43.820	70.292,47	26.472,47
<b>29</b>	<b>Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-1.856.490</b>	<b>-1.693.037,08</b>	<b>163.452,92</b>

**IV Planen und Bauen**  
Wellner, Norbert

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
		1	2	3
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	228.400	222.001,30	-6.398,70
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.039.200	2.022.619,87	-16.580,13
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	250	0,00	-250,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	77.780	62.254,62	-15.525,38
7	+ Sonstige Einzahlungen	2.300	8.518,55	6.218,55
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	18.650	22.485,30	3.835,30
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.366.580</b>	<b>2.337.879,64</b>	<b>-28.700,36</b>
10	- Personalauszahlungen	1.022.745	933.205,53	-89.539,47
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.368.700	1.253.752,53	-114.947,47
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	136.500	106.700,81	-29.799,19
14	- Transferauszahlungen	212.000	187.582,53	-24.417,47
15	- Sonstige Auszahlungen	845.565	791.145,93	-54.419,07
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.585.510</b>	<b>3.272.387,33</b>	<b>-313.122,67</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-1.218.930</b>	<b>-934.507,69</b>	<b>284.422,31</b>
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	3.499,99	3.499,99
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	365.000	367.370,15	2.370,15
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>365.000</b>	<b>370.870,14</b>	<b>5.870,14</b>
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.210.100	848.664,42	-361.435,58
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	122.800	38.142,72	-84.657,28
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.332.900</b>	<b>886.807,14</b>	<b>-446.092,86</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-967.900</b>	<b>-515.937,00</b>	<b>451.963,00</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-2.186.830</b>	<b>-1.450.444,69</b>	<b>736.385,31</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.004.500	1.002.187,70	-2.312,30
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	114.500	288.999,41	174.499,41
<b>35</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>890.000</b>	<b>713.188,29</b>	<b>-176.811,71</b>
<b>36</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 35)</b>	<b>-1.296.830</b>	<b>-737.256,40</b>	<b>559.573,60</b>

**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 €		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
		1	2	3
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.725	344,46	-1.380,54
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	80,00	80,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	5.054,89	5.054,89
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	2.200,00	2.200,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.725</b>	<b>7.679,35</b>	<b>5.954,35</b>
11	- Personalaufwendungen	601.985	521.423,28	-80.561,72
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.700	54.673,35	973,35
14	- Bilanzielle Abschreibungen	35.170	34.631,10	-538,90
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.315	21.271,65	2.956,65
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>709.170</b>	<b>631.999,38</b>	<b>-77.170,62</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-707.445</b>	<b>-624.320,03</b>	<b>83.124,97</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-707.445</b>	<b>-624.320,03</b>	<b>83.124,97</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-707.445</b>	<b>-624.320,03</b>	<b>83.124,97</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.000	20.880,00	14.880,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.820	21.338,73	-7.481,27
<b>29</b>	<b>Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-730.265</b>	<b>-624.778,76</b>	<b>105.486,24</b>

**Erläuterungen:**

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

	Ergebnisrechnung	Finanzrechnung
<u>Erträge/Einzahlungen</u>		
Veräußerung von Anlagevermögen	+ 3.499,99 €	+ 3.499,99 € (investiv)
Sonstige Erträge (Vers.-Leistungen, Holzverkauf uä.)	+ 1.554,90 €	+ 1.554,90 €
Aktivierte Eigenleistungen (OGS)	+ 2.200,00 €	0,00 €

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	80,00	80,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0	1.554,90	1.554,90
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>1.634,90</b>	<b>1.634,90</b>
10	- Personalauszahlungen	601.475	520.583,17	-80.891,83
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	53.700	51.809,72	-1.890,28
15	- Sonstige Auszahlungen	18.315	21.345,35	3.030,35
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>673.490</b>	<b>593.738,24</b>	<b>-79.751,76</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-673.490</b>	<b>-592.103,34</b>	<b>81.386,66</b>
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	3.499,99	3.499,99
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>3.499,99</b>	<b>3.499,99</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	24.000	20.087,00	-3.913,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>24.000</b>	<b>20.087,00</b>	<b>-3.913,00</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-24.000</b>	<b>-16.587,01</b>	<b>7.412,99</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-697.490</b>	<b>-608.690,35</b>	<b>88.799,65</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-697.490</b>	<b>-608.690,35</b>	<b>88.799,65</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
<b>EINZAHLUNGEN (Zeile 23)</b>				
<b>1</b>	<b>Veräußerung von Sachanlagen</b>	<b>0</b>	<b>3.499,99</b>	<b>3.499,99</b>
	<u>Einzelaufstellung (nachrichtlich)</u>			
	Verkauf gebrauchter Schlepper 2.700,00 €			
	Verkauf gebrauchter Opel Combo 799,99 €			
<b>AUSZAHLUNGEN (Ziffer 30)</b>				
<b>1</b>	<b>Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>	<b>24.000</b>	<b>20.087,00</b>	<b>-3.913,00</b>
	<u>Einzelaufstellung (nachrichtlich)</u>			
	Anschaffung einer Hebebühne 5.000,00 €			
	Kauf VW-Pritschenwagen 10.000,00 €			
	Streuer für Winterdienst 3.500,00 €			
	2 Laubblasgeräte/1 Motorsäge 1.165,92 €			
	Schmutzkehrwalze 421,08 €			

Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	+ 14.880,00 €	0,00 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Entgelte tariflich Beschäftigte	- 59.129,62 €	- 59.129,62 €
Beiträge zu Versorgungskassen	- 6.218,94 €	- 6.218,94 €
Gesetzliche Sozialversicherung	- 15.182,88 €	- 15.182,88 €
Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen	- 7.481,27 €	0,00 €
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 €	- 3.913,00 €

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

**Ziele**

- 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 €	Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	489,56	489,56
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>489,56</b>	<b>489,56</b>
11 - Personalaufwendungen	4.420	4.370,56	-49,44
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.000	4.184,44	184,44
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.470	6.207,52	2.737,52
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>11.890</b>	<b>14.762,52</b>	<b>2.872,52</b>
<b>18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-11.890</b>	<b>-14.272,96</b>	<b>-2.382,96</b>
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-11.890</b>	<b>-14.272,96</b>	<b>-2.382,96</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-11.890</b>	<b>-14.272,96</b>	<b>-2.382,96</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
<b>29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-11.890</b>	<b>-14.272,96</b>	<b>-2.382,96</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	266,80	266,80
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>266,80</b>	<b>266,80</b>
10	- Personalauszahlungen	4.420	4.370,56	-49,44
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.000	4.665,23	665,23
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.420</b>	<b>9.035,79</b>	<b>615,79</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-8.420</b>	<b>-8.768,99</b>	<b>-348,99</b>
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	7.264,58	7.264,58
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	18.600	9.762,84	-8.837,16
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>18.600</b>	<b>17.027,42</b>	<b>-1.572,58</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-18.600</b>	<b>-17.027,42</b>	<b>1.572,58</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-27.020</b>	<b>-25.796,41</b>	<b>1.223,59</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-27.020</b>	<b>-25.796,41</b>	<b>1.223,59</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
<b>AUSZAHLUNGEN (Ziffer 30)</b>				
<b>1</b>	<b>Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen</b>	<b>0</b>	<b>7.264,58</b>	<b>7.264,58</b>
	<u>Einzelaufstellung (nachrichtlich):</u>			
	Spielplatz „Birkenweg“	5.869,60 €		
	Spielplatz Baugebiet Nord-West	1.394,98 €		
<b>2</b>	<b>Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>	<b>18.600</b>	<b>9.762,84</b>	<b>-8.837,16</b>
	<u>Einzelaufstellung (nachrichtlich):</u>			
	Spielplatz „Birkenweg“	4.389,41 €		
	Spielplatz Baugebiet D.-Nord-West	3.649,65 €		
	Spielplatz Baugebiet O.-Nord	212,64 €		
	Spielplatz „Am Spielberg“	1.511,14 €		

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

**Ziele**

- 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

<b>Teilergebnisrechnung</b> <b>Ertrags- und Aufwandsarten</b> <b>in €</b>		<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.400	43.369,50	-30,50
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.600	11.565,20	-34,80
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>55.000</b>	<b>54.934,70</b>	<b>-65,30</b>
11	- Personalaufwendungen	47.930	46.854,83	-1.075,17
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.700	80.821,45	-12.878,55
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>141.630</b>	<b>127.676,28</b>	<b>-13.953,72</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-86.630</b>	<b>-72.741,58</b>	<b>13.888,42</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-86.630</b>	<b>-72.741,58</b>	<b>13.888,42</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-86.630</b>	<b>-72.741,58</b>	<b>13.888,42</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-86.630</b>	<b>-72.741,58</b>	<b>13.888,42</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.400	43.369,50	-30,50
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.600	15.565,20	3.965,20
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>55.000</b>	<b>58.934,70</b>	<b>3.934,70</b>
10	- Personalauszahlungen	46.405	44.334,51	-2.070,49
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	119.900	87.156,92	-32.743,08
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>166.305</b>	<b>131.491,43</b>	<b>-34.813,57</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-111.305</b>	<b>-72.556,73</b>	<b>38.748,27</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-111.305</b>	<b>-72.556,73</b>	<b>38.748,27</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-111.305</b>	<b>-72.556,73</b>	<b>38.748,27</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
<b>Keine !!</b>				

#### 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>		
Erstattung von Planungskosten (aus 2005)	0,00 €	+ 4.000,00 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Planungs- und Planungsnebenkosten	- 12.878,55 €	- 32.743,08 €

Anmerkung: Beim Plan/Ist-Vergleich ist ein deutlicher Unterschied im Umfang der Abweichung von der Planung festzustellen. Dies gilt in gleicher Weise und in gleichem Umfang für die Einsparungen bei den Planungs- und Planungsnebenkosten (siehe vorstehend). Da das Ist-Ergebnis beider Teilpläne nahezu deckungsgleich ist, ergibt sich die unterschiedliche Abweichung von der Planung nahezu ausschließlich aus der Tatsache, dass im Finanzplan zusätzliche Ansätze in Höhe von 26.200 € für die finanzielle Abwicklung von bereits in 2005 erbrachten Planungsleistungen vorgesehen wurden.

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

**Ziele**

- 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 Aufwandarten in €	Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.770,00	770,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>1.000</b>	<b>1.770,00</b>	<b>770,00</b>
11 - Personalaufwendungen	20.165	18.660,77	-1.504,23
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>20.165</b>	<b>18.660,77</b>	<b>-1.504,23</b>
<b>18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-19.165</b>	<b>-16.890,77</b>	<b>2.274,23</b>
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-19.165</b>	<b>-16.890,77</b>	<b>2.274,23</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-19.165</b>	<b>-16.890,77</b>	<b>2.274,23</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
<b>29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-19.165</b>	<b>-16.890,77</b>	<b>2.274,23</b>

<b>Teilfinanzrechnung</b>		<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)</b>				
<b>in €</b>		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.870,00	870,00
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.000</b>	<b>1.870,00</b>	<b>870,00</b>
10	- Personalauszahlungen	19.655	17.820,66	-1.834,34
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>19.655</b>	<b>17.820,66</b>	<b>-1.834,34</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-18.655</b>	<b>-15.950,66</b>	<b>2.704,34</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-18.655</b>	<b>-15.950,66</b>	<b>2.704,34</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-18.655</b>	<b>-15.950,66</b>	<b>2.704,34</b>

<b>Teilfinanzrechnung</b>		<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)</b>				
<b>in €</b>		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
<b>Keine !!</b>				

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

**Ziele**

- 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

<b>Teilergebnisrechnung</b>		<b>Fortgeschriebener Ansatz</b>	<b>Ist-Ergebnis</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>		<b>2006</b>	<b>2006</b>	<b>(Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>in €</b>		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	20,00	20,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>20,00</b>	<b>20,00</b>
11	- Personalaufwendungen	2.050	2.246,74	196,74
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-2.050</b>	<b>-2.226,74</b>	<b>-176,74</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-2.050</b>	<b>-2.226,74</b>	<b>-176,74</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-2.050</b>	<b>-2.226,74</b>	<b>-176,74</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-2.050</b>	<b>-2.226,74</b>	<b>-176,74</b>

<b>Teilfinanzrechnung</b>		<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)</b>				
<b>in €</b>		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	20,00	20,00
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>20,00</b>	<b>20,00</b>
10	- Personalauszahlungen	2.050	2.246,74	196,74
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.050</b>	<b>2.246,74</b>	<b>196,74</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-2.050</b>	<b>-2.226,74</b>	<b>-176,74</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-2.050</b>	<b>-2.226,74</b>	<b>-176,74</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-2.050</b>	<b>-2.226,74</b>	<b>-176,74</b>

<b>Teilfinanzrechnung</b>		<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)</b>				
<b>in €</b>		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
<b>Keine !!</b>				

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

**Ziele**

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 €		Fortgeschrie- bener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich An- satz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
		1	2	3
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.100	118.237,08	103.137,08
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.166.800	2.144.853,39	-21.946,61
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.000	88.247,75	22.247,75
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.500	5.522,15	4.022,15
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.249.400</b>	<b>2.356.860,37</b>	<b>107.460,37</b>
11	- Personalaufwendungen	260.835	249.725,77	-11.109,23
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	414.150	396.732,80	-17.417,20
14	- Bilanzielle Abschreibungen	326.645	321.168,21	-5.476,79
15	- Transferaufwendungen	0	103.125,00	103.125,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	824.300	867.320,31	43.020,31
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.825.930</b>	<b>1.938.072,09</b>	<b>112.142,09</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>423.470</b>	<b>418.788,28</b>	<b>-4.681,72</b>
19	+ Finanzerträge	18.650	21.910,99	3.260,99
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	136.500	101.584,77	-34.915,23
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-117.850</b>	<b>-79.673,78</b>	<b>38.176,22</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>305.620</b>	<b>339.114,50</b>	<b>33.494,50</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>305.620</b>	<b>339.114,50</b>	<b>33.494,50</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.000	48.953,74	33.953,74
<b>29</b>	<b>Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>290.620</b>	<b>290.160,76</b>	<b>-459,24</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)				
in €		1	2	3
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	185.000	178.365,00	-6.635,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.038.200	2.013.664,91	-24.535,09
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	66.000	42.916,18	-23.083,82
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.500	2.894,28	1.394,28
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	18.650	22.485,30	3.835,30
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.309.350</b>	<b>2.260.325,67</b>	<b>-49.024,33</b>
10	- Personalauszahlungen	256.765	246.426,18	-10.338,82
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	414.150	364.442,85	-49.707,15
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	136.500	106.700,81	-29.799,19
14	- Transferauszahlungen	185.000	186.469,53	1.469,53
15	- Sonstige Auszahlungen	824.300	761.581,91	-62.718,09
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.816.715</b>	<b>1.665.621,28</b>	<b>-151.093,72</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>492.635</b>	<b>594.704,39</b>	<b>102.069,39</b>
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	150.000	134.127,83	-15.872,17
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>150.000</b>	<b>134.127,83</b>	<b>-15.872,17</b>
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	855.600	595.731,17	-259.868,83
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	76.700	8.292,88	-68.407,12
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>932.300</b>	<b>604.024,05</b>	<b>-328.275,95</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-782.300</b>	<b>-469.896,22</b>	<b>312.403,78</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-289.665</b>	<b>124.808,17</b>	<b>414.473,17</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.004.500	1.002.187,70	-2.312,30
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	114.500	288.999,41	174.499,41
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>890.000</b>	<b>713.188,29</b>	<b>-176.811,71</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>600.335</b>	<b>837.996,46</b>	<b>237.661,46</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)				
in €		1	2	3
<b>EINZAHLUNGEN (Zeile 23)</b>				
<b>1</b>	<b>Beiträge und ähnliche Entgelte</b>	<b>150.000</b>	<b>134.127,83</b>	<b>-15.872,17</b>
	<u>Einzelaufstellung</u>			
	Kanalanschlussbeiträge 134.127,83 €			
<b>AUSZAHLUNGEN (Ziffer 30)</b>				
<b>1</b>	<b>Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>	<b>855.600</b>	<b>595.731,17</b>	<b>-259.868,83</b>
	Druckrohrleitungen (Außenbereiche)	295.300	146.417,08	-148.882,92
	Druckrohrleitung Droste-Hülshoff-Weg	20.000	5.918,22	-14.081,78
	Erweiterung Baugeb. Haus Holtwick (SW u. RW)	120.000	117.562,29	-2.437,71
	SW-Kanal Höven bis Pumpwerk	32.500	25.975,12	-6.524,88
	Kanalerneuerung Billerbecker Sstraße	61.300	80.222,46	18.922,46
	Kanalerneuerung Mohnweg	26.400	31.655,25	5.255,25
	PW/DRL vom RÜB Elsen bis Hauptstraße	85.100	81.765,00	-3.335,00
	Kanalerneuerung Am Spielberg	120.000	71.352,85	-48.647,15

Baugebiet Niehoffs-Kamp		0	6.500	6.500,00
Kleinere Kanalerweiterungen		50.000	28.362,90	-21.637,10
Maßnahmen zur Regenrückhaltung		45.000	0	-45.000,00
<b>2. Erwerb von beweglichem Vermögen</b>		<b>76.700</b>	<b>8.292,88</b>	<b>-68.407,12</b>
<u>Einzelaufstellung</u>				
Dolmar-Rasenmäher	775,00 €			
MID-Pumpe (KLO)	1.856,74 €			
Einbau Messeinrichtung (KLO)	4.227,91 €			
Schmutzwassertauchpumpe	681,17 €			
Sonstiges	752,06 €			

### 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 vom Land für Kleinkläranlagen	+103.125,00 €	- 6.635,00 €
Abwassergebühren	- 11.255,03 €	- 20.270,62 €
Gebühren für Entsorgung Grundstücksanlagen	- 7.496,49 €	- 3.978,89 €
Auflösung Sonderposten Beiträge	- 3.018,99 €	0,00 €
Betriebskostenerstattung f. Kläranlage Osterwick	- 14.861,65 €	- 20.787,24 €
Kostenerstattungen, Kostenumlagen (Abw.-Abgabe Lülff)	+ 39.347,40 €	0,00 €
Zinserträge	+ 3.260,99 €	+ 3.835,30 €
Kanalanschlussbeiträge	0,00 €	+ 15.872,17 €
Rückflüsse von Darlehen	0,00 €	+ 38.622,65 €
Neuaufnahme von Krediten Kreditaufnahme	0,00 €	- 225.000,00 €
Umschuldung von Krediten	0,00 €	+ 184.065,05 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Bezüge der Beamten	- 2.869,85 €	- 2.869,85 €
Entgelte tariflich Beschäftigte	- 8.376,30 €	- 3.635,47 €
Gesetzliche Sozialversicherung (tariflich Beschäftigte)	- 2.671,19 €	- 2.843,11 €
Stromkosten	- 1.599,46 €	- 7.107,10 €
Unterhaltungsaufwendungen	- 21.993,26 €	- 21.145,14 €
Fremdwasservermeidungskonzept	- 19.639,90 €	- 20.000,00 €
Planungs- und Beratungskosten	+ 10.519,85 €	+ 5.143,96 €
Entsorgungskosten, Schlammverpressung	+ 12.119,89 €	- 5.384,66 €
Weiterleitung Landeszuweisungen f. Kleinkläranlagen	+103.125,00 €	+ 1.469,53 €
Abwasserabgabe	+ 38.533,00 €	- 60.672,00 €
Kleineinleiterabgabe	+ 675,77 €	- 17.000,00 €
Zinsaufwendungen/-zahlungen für Kredite	- 19.915,23 €	- 14.799,19 €
Bilanzielle Abschreibungen	- 5.476,79 €	0,00 €
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00 €	- 68.407,12 €
Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00 €	- 259.868,83 €
Ordentliche Tilgung von Krediten	0,00 €	- 8.938,15 €
Tilgung von Krediten (Umschuldung)		+184.065,05 €

Anmerkung:

**Bilanzauszug zum 31.12.2006**  
**Produkt 11.003 - Abwasserbeseitigung**

**AKTIVA**

	€	31.12.2006 €	€	31.12.2005 T€
<b>1. Anlagevermögen</b>				
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>			8.772,83	14
<b>1.2 Sachanlagen</b>				
1.2.3 <u>Infrastrukturvermögen</u>				
1.2.3.1 Grund und Boden	142.160,00			142
1.2.3.4 Entwässerungsanlagen	<u>9.137.010,72</u>	9.279.170,72		8.728
1.2.6 Maschinen und techn. Anlagen		758.941,89		822
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		8.513,57		13
1.2.8 Anlagen im Bau		<u>160.914,30</u>	10.207.540,48	140
<b>1.3 Finanzanlagen</b>				
1.3.5 Ausleihungen an verbundene Unternehmen		319.342,06		447
1.3.8 Sonstige Ausleihungen		<u>253.546,98</u>	572.889,04	254
			<b>10.789.202,35</b>	
<b>2. Umlaufvermögen</b>				
<b>2.2 Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände</b>				
2.2.1 Öffentl. rechtl. Forderungen	205.898,44			
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	<u>78.153,67</u>	284.052,11		286
<b>2.4 Liquide Mittel</b>			<u>0,00</u>	0
			<b>284.052,11</b>	
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>			<b>1.580,15</b>	0
			<u><b>11.074.834,61</b></u>	<u><b>10.846</b></u>

**PASSIVA**

	€	31.12.2006 €	€	31.12.2005 T€
<b>1. Eigenkapital</b>				
1.1 Allgemeine Rücklage <sup>1)</sup>		4.047.491,62		3.851
1.4 Jahresüberschuss		<u>290.288,92</u>	4.337.780,54	196
<b>2. Sonderposten</b>				
2.2 für Beiträge		2.606.780,45		2.631
2.4 Sonstige Sonderposten		<u>238.434,87</u>	2.845.215,32	254
<b>3. Rückstellungen</b>				
3.4 Sonstige Rückstellungen			28.143,95	72
<b>4. Verbindlichkeiten</b>				
4.2 Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten		3.029.813,24		2.465
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		509.454,53		1.347
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		266.984,09		30
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten		<u>57.442,94</u>	3.863.694,80	
			<u><b>11.074.834,61</b></u>	<u><b>10.846</b></u>

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

**Ziele**

- 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 €	Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	418.620	423.008,60	4.388,60
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	274.105	274.045,52	-59,48
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	250	0,00	-250,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	180	180,00	0,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	800	4.069,37	3.269,37
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>693.955</b>	<b>701.303,49</b>	<b>7.348,49</b>
11 - Personalaufwendungen	44.150	49.260,37	5.110,37
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	672.800	649.540,85	-23.259,15
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.196.950	1.191.824,81	-5.125,19
15 - Transferaufwendungen	0	1.113,00	1.113,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	1.959,96	1.959,96
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.913.900</b>	<b>1.893.698,99</b>	<b>-20.201,01</b>
<b>18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-1.219.945</b>	<b>-1.192.395,50</b>	<b>27.549,50</b>
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-1.219.945</b>	<b>-1.192.395,50</b>	<b>27.549,50</b>
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-1.219.945</b>	<b>-1.192.395,50</b>	<b>27.549,50</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
<b>29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-1.219.945</b>	<b>-1.192.395,50</b>	<b>27.549,50</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	17,00	17,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	250	0,00	-250,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	180	3.693,24	3.513,24
7	+ Sonstige Einzahlungen	800	4.069,37	3.269,37
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.230</b>	<b>7.779,61</b>	<b>6.549,61</b>
10	- Personalauszahlungen	43.135	46.432,51	3.297,51
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	749.800	728.170,44	-21.629,56
14	- Transferauszahlungen	27.000	1.113,00	-25.887,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0	1.594,43	1.594,43
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>819.935</b>	<b>777.310,38</b>	<b>-42.624,62</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-818.705</b>	<b>-769.530,77</b>	<b>49.174,23</b>
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	215.000	233.242,32	18.242,32
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>215.000</b>	<b>233.242,32</b>	<b>18.242,32</b>
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	354.500	245.668,67	-108.831,33
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.500	0,00	-3.500,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>358.000</b>	<b>245.668,67</b>	<b>-112.331,33</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-143.000</b>	<b>-12.426,35</b>	<b>130.573,65</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-961.705</b>	<b>-781.957,12</b>	<b>179.747,88</b>
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0	0,00	0,00
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-961.705</b>	<b>-781.957,12</b>	<b>179.747,88</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
<b>EINZAHLUNGEN (Zeile 23)</b>				
<b>1</b>	<b>Beiträge und ähnliche Entgelte</b>	<b>215.000</b>	<b>233.242,32</b>	<b>18.242,32</b>
	<u>Einzelaufstellung</u>			
	Beiträge nach KAG	3.259,75 €		
	Beiträge nach BauGB	229.982,57 €		
<b>AUSZAHLUNGEN (Ziffer 30)</b>				
<b>1</b>	<b>Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>	<b>354.500</b>	<b>245.668,67</b>	<b>-108.831,33</b>
	Straßenausbau Baugebiet Haus Holtwick (Heinrich-Backensfeldstraße / Janningskamp)	157.000	78.348,41	-78.651,59
	Baustraße Baugebiet Haus Holtwick (Erweiterung I. BA)	72.500	73.271,85	771,85
	Straßenausbau Baugebiet Kleikamp I (Haupterschließungsstraße und 1 Stichstraße)	99.000	86.810,26	-12.189,74
	Neugestaltung Straße Darfelder Markt	25.000	6.873,00	-18.127,00
	Straße Lengers Kämpchen (nachträgl. Herstellungskosten)	1.000	365,15	-634,85
<b>2.</b>	<b>Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b>	<b>3.500</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.500,00</b>

**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 Sonderposten Zuwendungen (wg. Anteil aus Zuwendung Flurbereinigung Holtwick)	+ 4.388,60 €	0,00 €
Schutzgebühren für Angebotsunterlagen	+ 3.269,37 €	+ 3.269,37 €
Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00 €	+ 18.242,32 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Entgelte für tariflich Beschäftigte	- 3.569,05 €	- 3.569,05 €
Zuführung zur Pensions- und Beihilferückstellung	+ 1.812,86 €	0,00 €
Stromkosten für Straßenbeleuchtung	+ 145,26 €	+ 3.000,00 €
Entwässerung öffentl. Verkehrsflächen	- 2.743,92 €	- 2.743,92 €
Unterhaltung Straßen, Wege, Brücken	- 13.315,12 €	- 14.205,31 €
Sanierung Wirtschaftswege	- 3.039,37 €	- 3.163,35 €
Sanierung gemeindliche Straßen	+ 3.041,01 €	+ 3.041,01 €
Erstattungen an Land (Landesbetrieb NRW)	- 6.000,00 €	- 6.000,00 €
Zuwendung an Kreis für K 33 (RAP)	+ 1.113,00 €	- 25.887,00 €
Investive Auszahlungen (s. oben)	0,00 €	-112.331,33 €

**Fortsetzung siehe Folgeseite !!**

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

**Ziele**

- 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 €	Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3
11 Personalaufwendungen	7.735	7.526,15	-208,85
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.000	7.496,68	-2.503,32
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	260	258,00	-2,00
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>17.995</b>	<b>15.280,83</b>	<b>-2.714,17</b>
<b>18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-17.995</b>	<b>-15.280,83</b>	<b>2.714,17</b>
<b>22 Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-17.995</b>	<b>-15.280,83</b>	<b>2.714,17</b>
<b>26 Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-17.995</b>	<b>-15.280,83</b>	<b>2.714,17</b>
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.775	1.860,00	85,00
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
<b>29 rgebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-16.220</b>	<b>-13.420,83</b>	<b>2.799,17</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
10	- Personalauszahlungen	7.735	7.526,15	-208,85
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.000	13.278,24	3.278,24
15	- Sonstige Auszahlungen	260	258,00	-2,00
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>17.995</b>	<b>21.062,39</b>	<b>3.067,39</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-17.995</b>	<b>-21.062,39</b>	<b>-3.067,39</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-17.995</b>	<b>-21.062,39</b>	<b>-3.067,39</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-17.995</b>	<b>-21.062,39</b>	<b>-3.067,39</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
<i>Keine !!</i>				

#### 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>		
Kosten Winterstreudienst	- 2.503,32 €	+ 3.278,24 €

Anmerkung: Das Produktergebnis im Plan/Ist-Vergleich wird, sowohl in der (Teil-)Ergebnisrechnung als auch in der (Teil-)Finanzrechnung, bestimmt von einem rd. 2.500 € geringeren Aufwand für den Kauf von Streusalz. In der Finanzrechnung steht dieser Einsparung jedoch die finanzwirtschaftliche Abwicklung von Streusalzlieferungen in 2005 in Höhe von 5.781,56 € gegenüber.

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

**Ziele**  
- 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 €		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
		1	2	3
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	7.047,96	7.047,96
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>7.047,96</b>	<b>7.047,96</b>
11	- Personalaufwendungen	11.590	10.397,30	-1.192,70
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.150	3.154,18	-3.995,82
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.910	1.899,58	-10,42
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>20.650</b>	<b>15.451,06</b>	<b>-5.198,94</b>
<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-20.650</b>	<b>-8.403,10</b>	<b>12.246,90</b>
<b>22</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-20.650</b>	<b>-8.403,10</b>	<b>12.246,90</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-20.650</b>	<b>-8.403,10</b>	<b>12.246,90</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
<b>29</b>	<b>Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-20.650</b>	<b>-8.403,10</b>	<b>12.246,90</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	7.047,96	7.047,96
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>7.047,96</b>	<b>7.047,96</b>
10	- Personalauszahlungen	11.590	10.397,30	-1.192,70
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.150	3.147,53	-4.002,47
15	- Sonstige Auszahlungen	1.910	1.899,58	-10,42
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>20.650</b>	<b>15.444,41</b>	<b>-5.205,59</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-20.650</b>	<b>-8.396,45</b>	<b>12.253,55</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-20.650</b>	<b>-8.396,45</b>	<b>12.253,55</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-20.650</b>	<b>-8.396,45</b>	<b>12.253,55</b>

Teilfinanzrechnung		Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten) in €		1	2	3
<b>Keine !!</b>				

#### 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 Leistungsentgelte	+ 7.047,96 €	+ 7.047,96 €
<u>Aufwendungen/Auszahlungen</u>		
Unterhaltung der Wasserläufe	- 3.995,82 €	- 4.002,47 €

Anmerkung: Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten handelt es sich um die von Grundstückserwerbern nach BNatSchG für Ausgleichsmaßnahmen zu erbringenden Kostenersätze. In der Vergangenheit wurden diese als Teil der Erschließungsbeiträge vereinnahmt.

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

**Ziele**

- 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 €	Fortgeschriebener Ansatz 2006	Ist-Ergebnis 2006	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)
	1	2	3
11 - Personalaufwendungen	29.515	33.067,75	3.552,75
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.000	533,19	-9.466,81
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	780	4.466,66	3.686,66
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>40.295</b>	<b>38.067,60</b>	<b>-2.227,40</b>
<b>18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-40.295</b>	<b>-38.067,60</b>	<b>2.227,40</b>
<b>22 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-40.295</b>	<b>-38.067,60</b>	<b>2.227,40</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-40.295</b>	<b>-38.067,60</b>	<b>2.227,40</b>
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0,00	0,00
<b>29 Ergebnis d. Teilplanes (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-40.295</b>	<b>-38.067,60</b>	<b>2.227,40</b>

**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 für tariflich Beschäftigte	+ 3.438,04 €	+ 3.438,04 €
Unterhaltung Grünanlagen	- 9.466,81 €	- 8.918,40 €
Entsorgung Grünabfälle	+ 3.628,08 €	+ 3.628,08 €

<b>Teilfinanzrechnung</b>		<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Teil A (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)</b>				
<b>in €</b>		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
10	- Personalauszahlungen	29.515	33.067,75	3.552,75
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.000	1.081,60	-8.918,40
15	- Sonstige Auszahlungen	780	4.466,66	3.686,66
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>40.295</b>	<b>38.616,01</b>	<b>-1.678,99</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-40.295</b>	<b>-38.616,01</b>	<b>1.678,99</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-40.295</b>	<b>-38.616,01</b>	<b>1.678,99</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-40.295</b>	<b>-38.616,01</b>	<b>1.678,99</b>

<b>Teilfinanzrechnung</b>		<b>Fortgeschriebener Ansatz 2006</b>	<b>Ist-Ergebnis 2006</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 2 ./ Sp. 1)</b>
<b>Teil B (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)</b>				
<b>in €</b>		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
<b>Keine !!</b>				



## Anhang

**Fassung nach Prüfung**



**Rosendahl**

*Drei Dörfer zum Wohlfühlen*

**Anhang zum Jahresabschluss 2006  
der Gemeinde Rosendahl**  
(gemäß § 44 GemHVO)

**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) 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 2006**

**I Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Die Bilanz enthält sämtliche **Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten**. Die jeweiligen Bilanzansätze sind zum Bilanzstichtag vorsichtig und überwiegend einzeln ermittelt worden. Sämtliche bis zum Zeitpunkt der Bilanz aufstellung 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. Das **Sachanlagevermögen** ist zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, angesetzt worden.
2. Die Bewertung der **Finanzanlagen** erfolgte zu fortgeführten Anschaffungskosten bzw. mit einem Erinnerungswert.

3. Der Ansatz der **Vorräte** erfolgte zu den zum 31.12.2006 ermittelten Bilanzwerten.
4. 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.
5. Als **aktive Rechnungsabgrenzungsposten** wurden vor dem Bilanzstichtag geleistete Zahlungen ausgewiesen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.
6. 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.
7. 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.
8. Der Ansatz der **Verbindlichkeiten** entspricht ihrem jeweiligen Rückzahlungsbetrag. Verbindlichkeiten in fremder Währung bestanden am Bilanzstichtag nicht. Einzelheiten sind aus dem als Anlage 3 beigefügten Verbindlichkeitspiegel zu entnehmen.
9. Als **passive Rechnungsabgrenzungsposten** wurden vor dem Bilanzstichtag erhaltene Zahlungen ausgewiesen, 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 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 31.12.2006 berücksichtigt die Nachholung und Anpassung von Wertansätzen. Dabei wurden auch die Forderungen der Kommunalaufsicht - sie beruhen auf entsprechenden Feststellungen der Gemeindeprüfungsanstalt NRW im Rahmen der überörtlichen Prüfung gem. § 105 GO NRW (Bericht vom 31.01.2007) - umgesetzt.

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

### **AKTIVA**

1.1	Immaterielle	<u>31.12.2006 €</u>	<u>333.492,31 €</u>
	Vermögensgegenstände	Eröffnungsbilanz	350.074,16 €

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 Wassergewinnungsanla-

gen der Stadtwerke Coesfeld GmbH sowie selbst erstellter Wasserversorgungsanlagen und Wassertransportleitungen. Die Anlagen stehen im Voll- bzw. Treuhandeigentum der Stadtwerke Coesfeld GmbH (Bilanzwert 31.12.2006 = 257.920,25 €). Die Abschreibungen erfolgen entsprechend dem Wasserlieferungsvertrag mit der Stadtwerke Coesfeld GmbH.

Im Übrigen handelt es sich 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.

### 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>31.12.2006</u>	<u>4.247.333,94 €</u>
	Eröffnungsbilanz	4.167.633,03 €

Berichtigung nach § 57 GemHVO:

Zugänge: 21.352,50 € für Grundstück „An der Linde“ (Gemarkung Holtwick, Flur 8, Nr. 176 – 949 qm)  
6.858,48 € für Anschaffungen Wege Friedhof Holtwick 2005

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

1.2.1.2 Ackerflächen	<u>31.12.2006</u>	<u>1.000.859,33 €</u>
	Eröffnungsbilanz	1.082.843,33 €

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.

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

Die forstwirtschaftlichen Flächen der Gemeinde Rosendahl dienen nicht der Ertragserzielung. 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>31.12.2006</u>	<u>521.471,93 €</u>
	Eröffnungsbilanz	3.088.866,90 €

Berichtigung nach § 57 GemHVO:

Zugänge: Das Grundstück Gemarkung Osterwick, Flur 19, Nr. 152, wurde erst im Jahr 2006 veräußert und war damit in der Eröffnungsbilanz noch zu bilanzieren. Dies ergibt eine Berichtigung um 140.910 €.

Umbuchung aufgrund GPA-Prüfungsbericht:

Aufgrund des GPA-Prüfungsberichtes wurden veräußerbare Wohnbau- und Gewerbegrundstücke vom Anlage- in das Umlaufvermögen umgebucht.

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

### 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>31.12.2006</u>	<u>173.332,00 €</u>
	Eröffnungsbilanz	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 bebauete 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 vollen 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>31.12.2006</u>	<u>10.029.395,73 €</u>
	Eröffnungsbilanz	10.272.608,00 €

1.2.2.3 Wohnbauten	<u>31.12.2006</u>	<u>958.886,31 €</u>
	Eröffnungsbilanz	982.200,94 €

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	<u>31.12.2006</u>	<u>9.041.615,65 €</u>
	Eröffnungsbilanz	9.193.363,89 €

### 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 Entsorgungseinrichtungen, 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 Infrastrukturvermögens	<u>31.12.2006</u>	<u>5.416.835,92 €</u>
	Eröffnungsbilanz	5.731.743,50 €

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 ei-

ner Vielzahl von Flurstücken bzw. Teilflurstücken mit z.T. unterschiedlichen Nutzungsarten (Straße, Graben, Verkehrsbegleitfläche, Grünland, etc.).

1.2.3.2	Brücken und Tunnel	<u>31.12.2006</u>	<u>254.292,65 €</u>
		Eröffnungsbilanz	264.789,81 €

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

1.2.3.3	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	<u>31.12.2006</u>	<u>9.137.010,72 €</u>
		Eröffnungsbilanz	8.728.278,00 €

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.

1.2.3.4	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	<u>31.12.2006</u>	<u>21.365.521,85 €</u>
		Eröffnungsbilanz	21.931.361,77 €

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

1.2.3.5	Wasserversorgungsanlagen	<u>31.12.2006</u>	<u>2.458.367,76 €</u>
		Eröffnungsbilanz	2.444.994,00 €

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

1.2.4	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	<u>31.12.2006</u>	<u>23.433,03 €</u>
		Eröffnungsbilanz	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>31.12.2006</u>	<u>1.230.705,77 €</u>
		Eröffnungsbilanz	1.337.638,76 €

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, Schauvitriolen, 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.

1.2.6	Betriebs- u. Geschäftsausstattungen Anlagen und Fahrzeuge	<u>31.12.2006</u>	<u>703.418,72 €</u>
		Eröffnungsbilanz	736.424,36 €

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.

1.2.7	Anzahlungen / Anlagen im Bau	<u>31.12.2006</u>	<u>1.206.247,39 €</u>
		Eröffnungsbilanz	706.409,66 €

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.

### 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>31.12.2006</u>	<u>290.722,55 €</u>
		Eröffnungsbilanz	280.939,38 €

Berichtigung nach § 57 GemHVO:

Zugänge: In der Eröffnungsbilanz wurde das Eigenkapital der KAIRO GmbH aus dem ungeprüften Jahresabschluss übernommen. Im Rahmen der Prüfungsarbeiten sind jedoch Umbuchungen vorgenommen worden, so dass das Eigenkapital der KAIRO GmbH zum Stichtag 31.12.2005 nach Prüfung 290.722,55 € betrug.

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	31.12.2006	37.252,87 €
		Eröffnungsbilanz	0,00 €

Berichtigung nach § 57 GemHVO:

Umbuchung/Zugang: Nachfolgend in der Eröffnungsbilanz bilanzierte Beteiligungen wurden inzwischen insoweit berichtigt, als sie den Beteiligungen zugeführt wurden. Zudem wurde die Eröffnungsbilanz um die Dividende der Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft in Höhe von 19,56 €, sowie um einen Erinnerungswert in Höhe von 1,- € für die Musikschule berichtigt.

zum

Anteil Regionalverkehr Münsterland	35.790,00 €
Anteil Wirtschaftsförderungs- gesellschaft	613,55 €
Anteil Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft	538,32 €
Anteil VR-Bank Westmünsterland	150,00 €
Anteil VB Baumberge	160,00 €
Anteil Musikschule	1,00 €

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 in der gemeindlichen Bilanz nachgeholt werden.

1.3.3	Wertpapiere des Anlagevermögens	<u>31.12.2006</u>	<u>36.066,05 €</u>
		Eröffnungsbilanz	73.297,96 €

Berichtigung nach § 57 GemHVO:

Umbuchung/Zugang: Die jetzt unter 1.3.2 aufgeführten Beteiligungen wurden in der Eröffnungsbilanz noch unter Wertpapiere des Anlagevermögens zusammen mit den Anteilen am Pensionsfonds der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse (wvk) gesehen. Die Berichtigung hatte zur Folge, dass ausschließlich die Fondsanteile der wvK zur Beamtenpension als Wertpapiere des Anlagevermögens bilanziert werden. Der zu bilanzierende Wert beträgt am 31.12.2006 insgesamt 36.066,05 €.

1.3.4.1	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	<u>31.12.2006</u>	<u>1.255.986,51 €</u>
		Eröffnungsbilanz	950.465,63 €

Berichtigung nach § 57 GemHVO:

Umbuchung: Der Teilbetrag der Ausleihungen des ehemaligen Abwasserwerkes an die KAIRO GmbH in Höhe von insgesamt 447.352,67 € (2 Darlehen) wurde in der Eröffnungsbilanz noch unter „Sonstige Ausleihungen“ geführt. In der Bilanz zum Stichtag 31.12.2006 werden diese Ausleihungen zusammen mit denen des ehemaligen Wasserwerkes nunmehr unter „Ausleihungen an verbundene Unternehmen“ verbucht.

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>31.12.2006</u>	<u>334.209,67 €</u>
		Eröffnungsbilanz	700.899,65 €

Berichtigung nach § 57 GemHVO:

Umbuchung: Der Teilbetrag der Ausleihungen des ehemaligen Abwasserwerkes an die KAIRO GmbH in Höhe von 447.352,67 € (2 Darlehen) wurde in der Eröffnungsbilanz noch unter „Sonstige Ausleihungen“ geführt. In der Bilanz zum Stichtag 31.12.2006 werden diese Ausleihungen zusammen mit denen des ehemaligen Wasserwerkes nunmehr unter „Ausleihungen an verbundene Unternehmen“ verbucht.

Zugang: In der Eröffnungsbilanz fehlen Ausleihungen an Privatpersonen:

Arbeitgeberdarlehen	35.100,89 €
Sozialhilfedarlehen *)	47.905,50 €

\*) aufgrund der Weiterleitungsverpflichtung an den Kreis wurde in gleicher Höhe eine sonstige Verbindlichkeit eingestellt

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

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

2.1.2	Zur Veräußerung bestimmtes Vermögen	<u>31.12.2006</u>	<u>1.665.287,37 €</u>
		Eröffnungsbilanz	0,00 €

Berichtigung nach § 57 GemHVO:

Umbuchung aufgrund GPA-Prüfungsbericht:

Aufgrund des GPA-Prüfungsberichtes wurden veräußerbare Wohnbau- und Gewerbegrundstücke vom Anlage- in das Umlaufvermögen umgebucht. In der Eröffnungsbilanz wurden veräußerbare Wohnbau- und Gewerbegrundstücke im Anlagevermögen ausgewiesen. Diese Zuordnung folgte zunächst der damaligen Auffassung des Innenministeriums.

2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	<u>31.12.2006</u>	<u>1.530.554,06 €</u>
		Eröffnungsbilanz	1.010.323,53 €

Berichtigung nach § 57 GemHVO:

Zugang: Auch nach Aufstellung der Eröffnungsbilanz sind Forderungen bekannt geworden, die dem Jahr 2005 oder früher hätten zugeschlagen werden müssen. Diese Forderungen wurden zwecks korrekter Periodenzuordnung der Eröffnungsbilanz zugeschlagen. Die Position für Forderungen wurde somit zum Bilanzstichtag 01.01.2006 von 1.010.323,53 € auf 1.228.545,85 € berichtigt.

2.3	Liquide Mittel	<u>31.12.2006</u>	<u>1.782.229,69 €</u>
		Eröffnungsbilanz	1.276.517,95 €

Die unter diesem Bilanzposten ausgewiesenen liquiden Mittel (Schecks, Kassenbestand und Bankguthaben) wurden zum Stichtag 31.12.2006 erfasst. Die Bestände wurden zum Nennwert bewertet.

Art der liquiden Mittel	Kreditinstitut	Kto.-Nr.	Betrag
Girokonto	Sparkasse Westmünsterland	62001391	29.574,51 €
Girokonto	Volksbank Baumberge (Darfeld)	300 138 300	10.168,67 €
Girokonto	VR Bank Westmünsterland	5135003500	14.732,59 €
Girokonto	Postbank Dortmund	7935464	131,31 €
Geldmarktkonto	Sparkasse Westmünsterland	62800172	1.419.947,11 €
Tagegeldkonto	Volksbank Baumberge	200 015 100	144.386,42 €
Sparbuch „Allg. Rücklage“	Sparkasse Westmünsterland	362014458	17.951,56 €
Sparbuch. Flurbereinigung	Sparkasse Westmünsterland	362082695	144.283,86 €
Sparbuch Mietkaution	Sparkasse Westmünsterland	362083214	1.053,66 €
Gesamtsumme:			<u>1.782.229,69 €</u>

Zum Bilanzstichtag 31.12.2006 weist das Girokonto Nr. 200015100 bei der Volksbank Baumberge einen negativen Kontenbestand von 69.704,02 € 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 1.782.229,69 € steht somit eine Rückzahlungsverpflichtung von 69.704,02 € gegenüber, so dass die Netto-Liquidität lediglich 1.712.525,67 € beträgt.

3	Aktive Rechnungsabgrenzung	<u>31.12.2006</u>	<u>213.036,94 €</u>
		Eröffnungsbilanz	0,00 €

Aktive Rechnungsabgrenzungen wurden insbesondere vorgenommen für Erbringung von Zahlungen an SGB II- und SGB XII-Hilfempfangen für den Monat Januar 2007. Abgegrenzt wurden außerdem die Januar-Gehälter der Beamten.

## PASSIVA

1.1	Allgemeine Rücklage	<u>31.12.2006</u>	<u>27.539.714,06 €</u>
		Eröffnungsbilanz	27.197.499,00 €

<u>1.2</u>	Sonderrücklage	<u>31.12.2006</u>	<u>0,00 €</u>
		Eröffnungsbilanz	201.505,99 €

### Berichtigung nach § 57 GemHVO:

Umbuchung aufgrund GPA-Prüfungsbericht:

Aufgrund des GPA-Prüfungsberichtes wurden die in der Eröffnungsbilanz unter der Position „Sonderrücklagen“ bilanzierten zweckgebundenen Gelder für

- Unterhaltung der Wirtschaftswege (Flurbereinigung Holtwick)	137.603,70 €
- Unterhaltung ehemalige Landstraße Darfeld	61.000,00 €
- Lehrerfortbildung	2.902,29 €

zur Position 4.7 „Sonstige Verbindlichkeiten“ umgebucht.

1.3	Ausgleichsrücklage	<u>31.12.2006</u>	<u>3.020.155,35 €</u>
		Eröffnungsbilanz	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).

2.1	Sonderposten für Zuwendungen	<u>31.12.2006</u>	<u>13.680.593,16 €</u>
		Eröffnungsbilanz	14.837.838,96 €

Berichtigung nach § 57 GemHVO:

Umbuchung aufgrund GPA-Prüfungsbericht:

Aufgrund des GPA-Prüfungsberichtes wurden die nicht verbrauchten Zuwendungen für die

- Feuerschutzpauschale	120.627,00 €
- Schulpauschale	253.445,00 €

zum Bilanzposten „Sonstige Verbindlichkeiten“ verschoben.

Sonstige Umbuchung:

Die in der Eröffnungsbilanz unter „Sonderposten für Zuwendungen“ bilanzierten Investitionszuschüsse des ehemaligen Abwasserwerkes in Höhe von 253.546,95 € wurden zum Bilanzposten „Sonstige Sonderposten“ verschoben.

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).

2.2	Sonderposten für Beiträge	<u>31.12.2006</u>	<u>8.530.164,17 €</u>
		Eröffnungsbilanz	9.474.180,23 €

Berichtigung nach § 57 GemHVO:

Umbuchung aufgrund GPA-Prüfungsbericht:

Aufgrund des GPA-Prüfungsberichtes wurden Beiträge für Straßen im Bau in Höhe von 832.672,23 € zum Bilanzposten „Sonstige Verbindlichkeiten“ verschoben.

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.

2.3	Sonderposten für Gebührenaussgleich	<u>31.12.2006</u>	<u>59.287,05 €</u>
		Eröffnungsbilanz	0,00 €

Berichtigung nach § 57 GemHVO:

Die Eröffnungsbilanz wurde berichtigt, in dem Sonderposten für Gebührenüberdeckungen zusätzlich aus Vorjahren als Sonderposten bilanziert wurden:

Produkt 10.005 „Unterkünfte für Aussiedler, Flüchtlinge ..“	4.052,36 €
Produkt 11.002 „Abfallbeseitigung und -entsorgung“	80,66 €

2.4	Sonstige Sonderposten	<u>31.12.2006</u>	<u>970.430,04 €</u>
		Eröffnungsbilanz	757.531,00 €

Berichtigung nach § 57 GemHVO:

Umbuchung: Die in der Eröffnungsbilanz unter „Sonderposten für Zuwendungen“ bilanzierten Investitionszuschüsse des ehemaligen Abwasserwerkes in Höhe von 253.546,95 € wurden zum Bilanzposten „Sonstige Sonderposten“ verschoben.

3.1	Pensionsrückstellungen	<u>31.12.2006</u>	<u>7.113.911,00 €</u>
		Eröffnungsbilanz	6.943.121,00 €

Die Höhe der Pensionsrückstellungen wurde mit Hilfe eines versicherungsmathematischen Gutachtens zum 31.12.2006 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.

3.2	Instandhaltungsrückstellungen	<u>31.12.2006</u>	<u>0,00 €</u>
		Eröffnungsbilanz	77.000,00 €

Die Instandhaltungsrückstellungen der Eröffnungsbilanz berücksichtigten notwendige, aber bis zum Bilanzstichtag noch nicht vorgenommene Instandhaltungsmaßnahmen zur Sanierung von Wirtschaftswegen. Diese Unterhaltungsmaßnahmen wurden im Jahr 2006 nachgeholt und die Rückstellung aufgelöst.

3.3	Sonstige Rückstellungen	<u>31.12.2006</u>	<u>297.161,49 €</u>
		Eröffnungsbilanz	1.064.278,44 €

Berichtigung nach § 57 GemHVO:

Die GPA hat in ihrem Prüfungsbericht festgestellt, dass die Aufwendungen zur Prüfung der Eröffnungsbilanz dem Haushaltsjahr 2006 zuzuordnen sind. Die in der geprüften Eröffnungsbilanz ausgewiesene Rückstellung in Höhe von 10.000 € wurde bei Übernahme der Bilanzwerte in die Finanzbuchhaltung nicht gebildet.

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 gegenüber verbundenen Unternehmen	<u>31.12.2006</u>	<u>0,00 €</u>
		Eröffnungsbilanz	23.590,00 €

4.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom öffentl. Bereich	<u>31.12.2006</u>	<u>9.964,05 €</u>
		Eröffnungsbilanz	10.379,22 €

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

4.1.3	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom priv. Kreditmarkt	<u>31.12.2006</u>	<u>11.600.194,88 €</u>
		Eröffnungsbilanz	11.121.581,14 €

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

4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	<u>31.12.2006</u>	<u>69.704,02 €</u>
		Eröffnungsbilanz	0,00 €

Es handelt sich um ein Kontokorrentkonto bei der Volksbank Baumberge, welches zum Bilanzstichtag einen negativen Kontostand auswies.

4.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	<u>31.12.2006</u>	<u>804.101,93 €</u>
		Eröffnungsbilanz	306.620,23 €

4.4	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	<u>31.12.2006</u>	<u>91.101,89 €</u>
		Eröffnungsbilanz	195.671,75 €

Berichtigung nach § 57 GemHVO:

Es wurden unter Position 1.3.4.2 „Sonstige Ausleihungen“ Sozialhilfedarlehen in Höhe von 47.905,50 € nachträglich bilanziert. In gleicher Höhe wurde eine sonstige Rückstellung eingestellt, da die Darlehen zwar von der Gemeinde gewährt wurden, diese Aufgabe jedoch für den Kreis Coesfeld als Träger der Sozialhilfe durchgeführt wird und somit auch eine Weiterleitungsverpflichtung der Sozialhilfedarlehen an den Kreis Coesfeld besteht.

4.5	Sonstige Verbindlichkeiten	<u>31.12.2006</u>	<u>2.262.532,48 €</u>
		Eröffnungsbilanz	76.136,24 €

Berichtigung nach § 57 GemHVO:

Umbuchung aufgrund GPA-Prüfungsbericht:

Aufgrund des GPA-Prüfungsberichtes wurden die nicht verbrauchten Zuwendungen für die

- Feuerschutzpauschale	120.627,00 €
- Schulpauschale	253.445,00 €

von den „Sonderposten für Zuwendungen“ zum Bilanzposten „Sonstige Verbindlichkeiten“ verschoben.

Umbuchung aufgrund GPA-Prüfungsbericht:

Aufgrund des GPA-Prüfungsberichtes wurden Beiträge für Straßen im Bau i. H. v. 832.672,23 € von den Sonderposten für Beiträge zum Bilanzposten „Sonstige Verbindlichkeiten“ verschoben.

Umbuchung aufgrund GPA-Prüfungsbericht:

Aufgrund des GPA-Prüfungsberichtes wurden die in der Eröffnungsbilanz unter der Position „Sonderrücklagen“ bilanzierten zweckgebundenen Gelder für

- Unterhaltung der Wirtschaftswege (Flurbereinigung Holtwick)	137.603,70 €
- Unterhaltung ehemalige Landstraße Darfeld	61.000,00 €
- Lehrerfortbildung	2.902,29 €

zur Position 4.5 „Sonstige Verbindlichkeiten“ umgebucht.

Neben den Berichtigungen nach § 57 GemHVO wurden gegenüber der geprüften Eröffnungsbilanz weitere Zugänge zum Bilanzstichtag 01.01.2006 in Höhe 68.950,18 € eingestellt. Zusammen mit dem bereits in der geprüften Eröffnungsbilanz ausgewiesenen Betrag von 76.711,78 € ergeben sich somit insgesamt 145.086,42 € an Verbindlichkeiten die nicht vorstehenden Umbuchungen nach § 57 GemHVO entstammen. Hierbei handelt es sich insbesondere um den Zugang an Verbindlichkeiten aus der Schulpauschale des Jahres 2005.

5	Passive Rechnungsabgrenzung	<u>31.12.2006</u>	<u>238.152,67 €</u>
		Eröffnungsbilanz	218.990,92 €

Berichtigung nach § 57 GemHVO:

Es wurde eine passive Rechnungsabgrenzung des ehemaligen Abwasserwerkes in Höhe von 4.488,55 € hinzugefügt.

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 ist. 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 7.029.317,84 €. Dabei beträgt der Anteil der Realsteuern (Grundsteuern, Gewerbesteuer) insgesamt 3.853.037,02 € und der der übrigen eigenen Steuern (Vergnügungssteuer, Hundesteuer) 44.271,82 €. Steuerbeteiligungen, einschließlich der Beteiligung am Mehrertrag der Umsatzsteuer zum Ausgleich von Belastungen im Rahmen der Neuregelung des Familienleistungsausgleiches, wurden in Höhe von 3.132.009,00 € realisiert.

Gegenüber der Planung (= 6.882.700 €) ergibt sich ein Mehrertrag von 146.617,84 € (+ 2,13 %).

Die Ertragsquote, d.h. der Anteil der Steuern und ähnlichen Abgaben an den ordentlichen Erträgen des Haushaltes, beträgt 36,36 %.

Im Einzelnen:

	2006	Ergebnis	+ / -
Grundsteuer A	146.500	151.256,01	4.756,01
Grundsteuer B	1.176.500	1.143.235,67	-33.264,33

Gewerbesteuer	2.750.000	2.558.545,34	-191.454,66
Gemeindeanteil Einkommensteuer	2.367.600	2.703.230,00	335.630,00
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	174.600	182.093,00	7.493,00
Sonstige Vergnügungssteuer	2.000	1.748,00	-252,00
Hundesteuer	40.500	42.523,82	2.023,82
Familienleistungsausgleich	225.000	246.686,00	21.686,00
	6.882.700	7.029.317,84	+ 146.617,84

## 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 2006 insgesamt 3.054.990,78 €. Gegenüber der Planung (= 2.900.425 €) ergibt sich ein Mehraufkommen von 154.565,85 € (+ 5,33 %).

Die Ertragsquote, d.h. der Anteil der Zuweisungen und allgemeinen Umlagen an den ordentlichen Erträgen des Haushaltes, beträgt 15,80 %.

Im Einzelnen:

	Ansatz 2006	Ergebnis	+ / -
Schlüsselzuweisungen	2.066.660 €	2.066.104,00 €	-556,00 €
Auflösungen von Sonderposten Zuweisungen	718.865 €	773.496,25 €	54.631,25 €
Zuweisungen für lfd. Zwecke	114.900 €	215.390,53 €	100.490,53 €
	2.900.425 €	3.054.990,78 €	154.565,78 €

Von den Zuweisungen für laufende Zwecke entfallen 103.125,00 € auf Zuweisungen des Landes für die Erneuerung bzw. Verbesserung von Kleinkläranlagen in den Au-

Benbereichen. Diese werden in vollem Umfang an die Grundstückseigentümer weitergeleitet.

### 3: Sonstige Transfererträge

Unter sonstige Transfererträge im Sinne § 2 Abs. 1 Ziffer 2 GemHVO 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:

1. Erstattung von Überzahlungen aus Spitzabrechnungen von Gewerbesteuerumlagen (allgemein, Finanzbeteiligung Fonds Deutsche Einheit) in Höhe von 174.313,00 €. Im Haushalt war hierfür kein Ansatz gebildet, da die Ansatzbildung für die zu erbringenden Umlagen saldiert erfolgt ist.
2. 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.
3. 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 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.

Gegenüber der Planung (= 2.053.500 €) ergibt sich bei den sonstigen Transfererträgen mit insgesamt 2.134.062,83 € ein Mehrertrag von 80.562,83 € (+ 3,92 %).

Die Ertragsquote, d.h. der Anteil der sonstigen Transfererträge an den ordentlichen Erträgen des Haushaltes, beträgt 11,04 %.

Im Einzelnen:

	Ansatz 2006	Ergebnis	+ / -
Erstattung aus Überzahlungen Gewerbesteuerumlagen	0 €	174.313,00 €	+174.313,00 €
Kostenbeiträge, Aufwandsersatz, Rückzahlungen (AsylbLG)	113.500 €	83.205,36 €	- 30.294,64 €
Abwicklungstransfers SGB II und SGB XII	1.940.000 €	1.876.544,47 €	- 63.455,53 €
	2.053.500 €	2.134.062,83 €	+ 80.562,83 €

#### 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 Benutzungsge-

bühren für die Lehrschwimmhalle, aber auch die jährlichen Auflösungsbeträge aus den Sonderposten für Beiträge u.ä.

Die gesamten öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte betragen 3.743.010,63 €. Gegenüber der Planung (= 3.843.870 €) ergeben sich somit Mindererträge in Höhe von 100.859,37 € (-2,62 %). In den Planwert einbezogen war auch der jährliche Auflösungsbetrag aus dem Sonderposten für Baukostenzuschüsse im Bereich der Wasserversorgung mit einem Betrag von 67.350 €. Da es sich bei den Baukostenzuschüssen jedoch nicht um öffentlich-rechtliche Beiträge sondern um Investitionszuschüsse privat-rechtlicher Natur handelt, wurden die jährlichen Auflösungen abweichend von der Planung als sonstige ordentliche Erträge eingebucht.

Die Ertragsquote, d.h. der Anteil der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte an den ordentlichen Erträgen des Haushaltes, beträgt 19,36 %.

Im Einzelnen:

	Ansatz 2006	Ergebnis	+ / -
Verwaltungsgebühren	60.850 €	55.826,18 €	- 5.023,82 €
Abwasserbeseitigung	2.038.200 €	2.019.272,38 €	- 18.927,62 €
Abfallentsorgung und -verwertung	772.425 €	765.543,68 €	- 6.881,32 €
Friedhofs- und Bestattungswesen	26.060 €	24.236,65 €	- 1.823,35 €
Wasserverbandsgebühren	81.750 €	81.751,67 €	1,67 €
Straßenreinigungsgebühren	12.550 €	12.288,78 €	- 261,22 €
Gebühren für Übergangsheime	145.000 €	120.845,94 €	- 24.154,06 €
Auflösung Sonderposten Beiträge	471.435 €	400.417,10 €	- 71.017,90 €
Elternbeiträge (Grundschulen)	9.250 €	9.094,43 €	- 155,57 €
Durchleitungstransfers (Elternbeiträge Kindergärten)	210.000 €	226.048,75 €	16.048,75 €
Sonstige öffentlich-rechtliche Entgelte	16.350 €	27.685,07 €	11.335,07 €
<b>Gesamt</b>	<b>3.843.870 €</b>	<b>3.743.010,63 €</b>	<b>-100.859,37 €</b>

## 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 663.964,48 € (Haushaltsansatz = 658.300 €) entfällt der weitaus größte Teil der privatrechtlichen Erträge auf den Verkauf von Trinkwasser. Danach folgen die Mieten mit 71.599,46 €, die Erbbauzinsen mit 26.981,03 €, die Eintrittsgelder mit 16.732,00 € und die Pachten mit 15.421,30 €. Sonstige Verkaufserlöse (Veranstaltungskalender, Ortspläne etc.) wurden mit einem Betrag von 3.414,30 € erzielt.

Gegenüber der Planung (= 800.180 €) ergibt sich bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten mit insgesamt 786.642,64 € ein Minderertrag von 13.537,36 € (-1,69 %).

Die Ertragsquote, d.h. der Anteil der privatrechtlichen Leistungsentgelte an den ordentlichen Erträgen des Haushaltes, beträgt 4,07 %.

Im Einzelnen:

	Ansatz 2006	Ergebnis	+ / -
Trinkwasserverkauf	658.300 €	663.964,48 €	5.664,48 €
Sonstige Verkaufserlöse	5.200 €	3.414,30 €	-1.785,70 €
Mieten	72.000 €	71.599,46 €	-400,54 €
Pachten	14.000 €	15.421,30 €	1.421,30 €
Erbbauzinsen	23.700 €	11.644,19 €	-12.055,81 €
Eintrittsgelder	20.200 €	16.732,00 €	-3.468,00 €
Sonst. priv.-rechtl. Nutzungsentgelte	6.780 €	3.866,91 €	-2.913,09 €
<b>Gesamt</b>	<b>800.180 €</b>	<b>786.642,64 €</b>	<b>-13.537,36 €</b>

## 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.

Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen werden mit einem Gesamtbetrag von 306.422,43 € realisiert. Gegenüber dem Haushaltsansatz (=305.810 €) ergibt sich hier ein Mehrertrag von 612,43 €. Dies entspricht einer Abweichung gegenüber der Planung um +0,20 %. Die Ertragsquote, d.h. der Anteil der Kostenerstattungen und Kostenumlagen an den ordentlichen Erträgen des Haushaltes, beträgt 1,59 %.

Im Einzelnen:

	Ansatz 2006	Ergebnis	+ / -
Erstattungen vom Bund	0 €	1.685,36 €	1.685,36 €
Erstattungen vom Land	9.050 €	8.666,06 €	-383,94 €
Erstattungen von Gemeinden/GV	173.000 €	152.801,90 €	-20.198,10 €
Erstattungen v. verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	15.800 €	14.458,57 €	-1.341,43 €
Erstattungen von privaten Unternehmen	77.600 €	65.044,37 €	-12.555,63 €
Erstattungen von übrigen Bereichen	30.360 €	63.766,17 €	33.406,17 €
<b>Gesamt</b>	<b>305.810 €</b>	<b>306.422,43 €</b>	<b>612,43 €</b>

## 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 2.265.429,28 € liegt das Ist-Ergebnis deutlich über dem Planwert von 905.780 €. Dies entspricht einer Abweichung gegenüber der Planung um +150,11 %.

Die Ertragsquote, d.h. der Anteil der sonstigen ordentlichen Erträge an den ordentlichen Erträgen des Haushaltes, beträgt 11,72 %.

Im Einzelnen:

	Ansatz 2006	Ergebnis	+ / -
Konzessionsabgaben	378.700 €	379.292,48 €	592,48 €
Veräußerung von Grundstücken	100.680 €	655.893,13	555.213,13 €
Veräußerung bewegl. Anlagevermögen	0 €	3.499,99 €	3.499,99 €
Verzinsung Gewerbesteuer n. § 233a AO	10.500 €	17.081,50 €	6.581,50 €
Säumniszuschläge uä.	27.000 €	42.151,77 €	15.151,77 €
Ordnungsrechtliche Erträge	5.500 €	5.905,32 €	405,32 €
Auflösung/Herabsetzung von Rückstel- lungen	379.100 €	1.020.163,56 €	641.063,56 €
Andere sonstige ordentliche Erträge	4.300 €	72.775,15 €	68.475,15 €
Periodenfremde Erträge	0 €	68.666,38 €	68.666,38 €
<b>Gesamt</b>	<b>905.780 €</b>	<b>2.265.429,28 €</b>	<b>1.359.649,28 €</b>

Die deutlich höheren Erträge bei der Veräußerung von Grundstücken (+555.213,13 €) haben einen rein buchungstechnischen Hintergrund. Bei der Veranschlagung der entsprechenden Panwerte war davon ausgegangen worden, dass lediglich die Veräußerungsgewinne (= Überschuss aus 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 gegenübergestellt (siehe hierzu auch Pos. 16 „Sonstige ordentliche Aufwendungen“).

Im Zuge der Veräußerung eines Gewerbegrundstückes (3 Einzelflächen) mit umfangreichen Optionsregelungen (Festschreibung des Kaufpreises, Anrechnung gezahlter Erbbauzinsen usw.) war in der Eröffnungsbilanz für die dem Grundstück anhaftenden Belastungen eine Rückstellung in Höhe von 691.903,15 € zu bilden. Mit Veräußerung des Grundstückes im Haushaltsjahr 2006 wird diese Rückstellung ertragswirksam aufgelöst.

Eine Belastung des Jahresergebnisses ergibt sich dadurch allerdings nicht, weil der Veräußerungserlös und die Rückstellungsauflösung auf der Ertragsseite und die Wertänderung, die im Zuge der Veräußerung des Grundstückes auf der Aufwandseite vorzunehmen ist, sich ergebnismäßig neutralisieren.

## 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 2006 sind aktivierbare Eigenleistungen durch Mitarbeiter des Bauhofes und durch die Schulhausmeister für die Investitionsmaßnahme „Offene Ganztagschule“ an der Grundschule Holtwick mit einem Gesamtvolumen von 11.645,50 € erbracht worden.

Die Ertragsquote, d.h. der Anteil der aktivierbaren Eigenleistungen an den ordentlichen Erträgen des Haushaltes, beträgt 0,06 %.

## **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 2.911.711,76 € liegt das Ist-Ergebnis um 21.508,24 € unterhalb des Planwertes von 2.933.220 €. Dies entspricht einer Abweichung gegenüber der Planung um -0,73 %.

Die Personalaufwendungen führen mit einem Teilbetrag von 2.542.213,16 € zu zeitnahen Auszahlungen. In Höhe des Differenzbetrages von 369.498,60 € wurden Rückstellungen für sich zu späteren Zeitpunkten ergebenden Verpflichtungen gebildet. Dadurch

wird sichergestellt, dass spätere Lasten, die ihre zeitliche Verursachung im Haushaltsjahr 2006 haben, die Ergebnisse dieser Jahre nicht negativ beeinflussen.

Die Aufwandquote, d.h. der Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen des Haushaltes, beträgt 14,64 %.

Im Einzelnen:

	Ansatz 2006	Ergebnis	+ / -
Bezüge Beamte	452.350 €	406.016,62 €	- 46.333,38 €
Entgelte tariflich Beschäftigte	1.808.080 €	1.671.812,62 €	- 136.267,38 €
Entgelte sonstige Beschäftigte	0 €	-2.720,13 €	- 2.720,13 €
Gesetzliche Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	398.275 €	337.614,57 €	- 60.660,43 €
Gesetzliche Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	0 €	-983,08 €	- 983,08 €
Beiträge VBL tariflich Beschäftigte	170.285 €	144.944,91 €	- 25.340,09 €
Beihilfen für Beamte	30.000 €	29.300,00 €	- 700,00 €
Beihilfen für tariflich Beschäftigte	4.600 €	74,25 €	- 4.525,75 €
Berufsgenossenschaftsbeiträge für tariflich Beschäftigte	11.300 €	10.838,00 €	- 462,00 €
Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen (aktive Beamte)	47.000 €	230.496,00 €	183.496,00 €
Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen (aktive Beamte)	11.330 €	84.318,00 €	72.988,00 €
<b>Gesamt</b>	<b>2.933.220 €</b>	<b>2.911.711,76 €</b>	<b>- 21.508,24 €</b>

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 ebenfalls deutlich höhere Pensions- und Beihilferückstellungen mit insgesamt 314.814,00 € (Planansatz = 58.330 €) gegenüber.

Der deutlich erhöhte Aufwand ergibt sich aufgrund folgender Gegebenheiten:

1. Die für die Bildung von Pensions- und Beihilferückstellungen erforderlichen versicherungsmathematischen Berechnungen standen zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2006 noch nicht zur Verfügung. Die notwendigerweise vorgenommenen eigenen Berechnungen gingen von einigen Grundannahmen aus (z.B. keine Rückstellungszuführungen für Beamte, die den höchstmöglichen Versorgungsanspruch bereits erworben haben), die aus heutiger Sicht zu nicht belastbaren Ergebnissen führten.

2. Aufgrund der Versetzung eines Beamten in den Ruhestand vor Vollendung des 65. Lebensjahres waren Rückstellungen für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen in Höhe von 169.860,00 € zu bilden.

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 ausgewiesen (8.373,75 € bzw. 46.311,24 €).

## 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 389.068,19 € liegt das Ist-Ergebnis um 20.668,19 € über dem Planwert von 368.400 €. Dies entspricht einer Abweichung gegenüber der Planung um +5,61 %.

Die Aufwandquote, d.h. der Anteil der Versorgungsaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen des Haushaltes, beträgt 1,96 %.

Im Einzelnen:

	Ansatz 2006	Ergebnis	+ / -
Umlage Westfälisch-Lippische Versorgungskasse (wvk)	278.400 €	253.905,52 €	- 24.494,48 €
Beihilfen für Versorgungsempfänger	90.000 €	104.274,67 €	14.274,67 €
Zuführung zur Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger	0 €	30.888,00 €	30.888,00 €
	368.400 €	389.068,19 €	20.668,19 €

### 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 3.528.401,08 € liegt das Ist-Ergebnis um 213.378,92 € unterhalb des Planwertes von 3.741.780 €. Dies entspricht einer Abweichung gegenüber der Planung um -5,70 %.

Die Aufwandquote, d.h. der Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen des Haushaltes, beträgt 17,74 %.

Im Einzelnen:

	Ansatz 2006	Ergebnis	+ / -
Aufwendungen für Hilfsstoffe und Waren	301.300 €	309.321,80 €	8.021,80 €
Energiekosten	451.300 €	397.003,57 €	-54.296,43 €
Kommunale Abgaben (einschl. Entwässerung öffentl. Verkehrsflächen)	531.100 €	523.176,52 €	-7.923,48 €
Unterhaltung unbebaute Grundstücke	31.750 €	29.098,39 €	-2.651,61 €
Unterhaltung bebaute Grundstücke	153.600 €	172.330,95 €	18.730,95 €
Unterhaltung Infrastrukturvermögen	398.115 €	294.198,05 €	-103.916,95 €
Unterhaltung technische Anlagen, Maschinen, Fahrzeuge	149.100 €	146.801,94 €	-2.298,06 €
Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	34.050 €	39.067,59 €	5.017,59 €
Reinigung und Bewirtschaftung	170.150 €	173.406,74 €	3.256,74 €
Schülerbeförderung	158.900 €	147.520,13 €	-11.379,87 €
Lernmittel	54.140 €	33.888,13 €	-20.251,87 €
Entsorgungs- und Entsorgungsnebenleistungen	859.075 €	846.986,08 €	-12.088,92 €
Kostenerstattungen für Sach-/Dienstleistungen	122.600 €	87.994,90 €	-34.605,10 €
Wartung Software	25.000 €	19.336,28 €	-5.663,72 €

	Ansatz 2006	Ergebnis	+ / -
Kostenbeiträge für Straßenlampen	15.100 €	14.840,05 €	-259,95 €
Planungs-, Sachverständigen-, Gerichts- und Prüfungskosten	224.700 €	212.478,62 €	-12.221,38 €
Sonstige Sach- und Dienstleistungen	61.800 €	80.951,34 €	19.151,34 €
	3.741.780 €	3.528.401,08 €	-213.378,92 €

#### 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 2.512.321,65 € liegt das Ist-Ergebnis um 28.011,65 € über dem Planwert von 2.484.310 €. Dies entspricht einer Abweichung gegenüber der Planung um +1,11 %. Die Abschreibungen entfallen mit 2.409.222,87 € auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen (siehe Anlage I) und mit 103.098,78 € auf Umlaufvermögen.

Die Aufwandquote, d.h. der Anteil der bilanziellen Abschreibungen an den ordentlichen Aufwendungen des Haushaltes, beträgt 12,63 %.

#### 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 Kriegsoffer 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 8.070.882,08 € liegt das Ist-Ergebnis um 26.782,08 € über dem Planwert von 8.044.100 €. Dies entspricht einer Abweichung gegenüber der Planung um +0,36 %.

Die Aufwandquote, d.h. der Anteil der Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen des Haushaltes, beträgt 40,58 %.

Im Einzelnen:

	Ansatz 2006	Ergebnis	+ / -
Kreisumlagen einschl. SGB II- Abwicklung (Unterkunftskosten)	4.693.745 €	4.682.529,51 €	-11.215,49 €
Gewerbesteuerumlage	165.000 €	230.598,00 €	65.598,00 €
Allgemeine Umlagen an das Land (Be- teiligung Krankenhausfinanzierung)	58.500 €	65.610,43 €	7.110,43 €
Finanzbeteiligung an den Einigungslas- ten	213.320 €	218.461,00 €	5.141,00 €
Umlagen an Verbände	125.500 €	125.300,88 €	-199,12 €
Leistungen nach AsylbLG	331.000 €	296.476,38 €	-34.523,62 €
Zuschüsse für öffentl. Angelegenheiten in der Trägerschaft Dritter	262.675 €	231.441,46 €	-31.233,54 €
Zuschüsse an Vereine, Verbände etc. zur Förderung der Vereins-/ Verbands- arbeit	46.710 €	42.890,71 €	-3.819,29 €
Familienförderung (Erwerb Wohn- grundstücke)	20.000 €	10.000,00 €	-10.000,00 €
Abwicklungstransfers	2.127.650 €	2.167.573,71 €	39.923,71 €
	8.044.100 €	8.070.882,08 €	26.782,08 €

Bei den Abwicklungstransfers 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 Verwehr-/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 2.460.149,89 € liegt das Ist-Ergebnis um 1.142.744,89 € über dem Planwert von 1.317.405 €. Dies entspricht einer Abweichung gegenüber der Planung um +86.74 %.

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 12,37 %.

Im Einzelnen:

	Ansatz 2006	Ergebnis	+ / -
Aus- und Fortbildung	25.150 €	18.367,92 €	-6.782,08 €
Reisekosten	7.000 €	5.524,59 €	-1.475,41 €
Dienst- und Schutzkleidung	1.500 €	3.419,51 €	1.919,51 €
Sonstiger Personalnebenaufwand	9.980 €	16.075,32 €	6.095,32 €
Ehrenamtliche Tätigkeiten	105.720 €	100.427,71 €	-5.292,29 €
Beiträge an Wirtschaftsverbände, Berufsvertretungen, Vereine	16.140 €	16.317,12 €	177,12 €
Verfügungsmittel	1.030 €	1.008,85 €	-21,15 €
Repräsentationsaufwand	7.500 €	3.145,38 €	-4.354,62 €

	Ansatz 2006	Ergebnis	+ / -
Büromaterial, Fachliteratur	66.130 €	40.911,12 €	-25.218,88 €
Porto, Telekommunikation, Rundfunk	51.050 €	37.994,70 €	-13.055,30 €
Sonstiger Geschäftsaufwand	14.600 €	15.599,40 €	999,40 €
Versicherungen	159.925 €	155.264,30 €	-4.660,70 €
Öffentliche Abgaben	89.400 €	128.608,77 €	39.208,77 €
Steuern	1.700 €	1.577,80 €	-122,20 €
Mieten, Pachten, Nutzungsentgelte	736.180 €	734.145,36 €	-2.034,64 €
Leasing	15.900 €	17.776,59 €	1.876,59 €
Zuführung zum Sonderposten für Ge- bührenausschlag	0 €	55.154,03 €	55.154,03 €
Sonstige Inanspruchnahme von Rech- ten und Diensten	8.500 €	19.829,37 €	11.329,37 €
Wertveränderung Sachanlagen	0 €	1.009.605,76 €	1.009.605,76 €
Einzelwertberichtigung Forderungen	0 €	16.824,96 €	16.824,96 €
Periodenfremde Aufwendungen	0 €	76.792,83 €	76.792,83 €
	1.317.405 €	2.474.371,39 €	1.156.966,39 €

Den Wertveränderungen bei den Sachanlagen stehen deutlich höhere Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken (+ 558.103,13 €) und der Auflösung einer Rückstellung für Belastungen, die einem in 2006 veräußerten Gewerbegrundstück zuzurechnen sind, in Höhe von 691.903,15 € 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 110.352,51 € liegt das Ist-Ergebnis um 36.832,51 € über dem Planwert von 73.520 €. Dies entspricht einer Abweichung gegenüber der Planung um +50,10 %.

Im Einzelnen:

	Ansatz 2006	Ergebnis	+ / -
Zinsausgleich für ehem. Eigenbetriebe	10.000 €	21.270,27 €	11.270,27 €
Zinserträge für Ausleihungen an sonstige private Unternehmen	9.650 €	9.634,79 €	- 15,21 €
Zinsen für Ausleihungen (an KAIRO)	43.000 €	42.999,02 €	- 0,98 €
Tages- und Festgeldzinsen	10.000 €	35.725,35 €	25.725,35 €
Zinserträge aus AG-Darlehen	840 €	668,29 €	- 171,71 €
Dividenden	30 €	54,79 €	24,79 €
	73.520 €	110.352,51 €	36.832,51 €

## 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 576.504,02 € liegt das Ist-Ergebnis um 25.910,98 € unter dem Planwert von 602.415 €. Dies entspricht einer Abweichung gegenüber der Planung um -4,30 %.

Im Einzelnen:

	Ansatz 2006	Ergebnis	+ / -
Kreditzinsen (Land)	2.165 €	662,20 €	- 1.502,80 €
Kreditzinsen (Kreditmarkt)	576.250 €	549.672,79 €	- 26.577,21 €
Kreditzinsen (übrige Bereiche)	0 €	935,92 €	935,92 €
Zinsen für Kassenkredite (Kreditmarkt)	20.000 €	1.841,34 €	- 18.158,66 €
Zinsverrechnungen	0 €	21.270,27 €	21.270,27 €
Erstattungszinsen Gewerbesteuer gemäß § 233a Abgabenordnung (AO)	3.000 €	2.121,50 €	- 878,50 €
Sonstige Zinsaufwendungen	1.000 €	0,00 €	- 1.000,00 €
	602.415 €	576.504,02 €	- 25.910,98 €

## 26. Jahresergebnis

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem erheblichen Jahresverlust in Höhe von 1.021.385,73 € ab. Gegenüber der Planung, die einen Verlust von 1.725.845 € ausweist, vermindert sich das Defizit um 704.459,27 €.

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. Der in der Ergebnisrechnung ausgewiesene Jahresverlust in Höhe von 1.021.385,73 € kann daher durch 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 2006 gilt somit gemäß § 75 Abs. 2 GO NRW als ausgeglichen.**

Der Jahresverlust in Höhe von 1.021.385,73 € ist in der Bilanz zum 31.12.2006 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 16.635.099,85 € liegt das Ist-Ergebnis um 54.809,85 € über dem Planwert von 16.580.290 €. Dies entspricht einer Abweichung gegenüber der Planung um +0,33 %.

#### 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 16.643.455,39 € liegt das Ist-Ergebnis um 876.834,61 € unter dem Planwert von 17.520.290 €. Dies entspricht einer Abweichung gegenüber der Planung um -5,00 %.

#### 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 -8.355,54 € nahezu ausgeglichen. Der Liquiditätsbedarf für die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit konnte somit im Haushaltsjahr 2006 nahezu vollständig aus Liquiditätszuflüssen aus laufender Tätigkeit sichergestellt werden. Nach der Planung war von einem Saldo von -940.000 € und somit der Bindung von Kassenbeständen in entsprechender Höhe ausgegangen worden. Die Ergebnisverbesserung in diesem Bereich beträgt somit 931.644,46 €.

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 kameralen Haushaltsrecht vergleichen und lässt daher die Schlussfolgerung zu, dass ein kameraler Verwaltungshaushalt im Jahr 2006 mit einem ausgeglichenen Ergebnis abgeschlossen hätte.

Es lässt sich jedoch auch feststellen, dass die Gemeinde im Haushaltsjahr zwar den Finanzmittelbedarf für den laufenden Betrieb erwirtschaften konnte, jedoch nicht in der Lage war den Erhalt des gemeindlichen Vermögens nachhaltig zu sichern (= „*Leben von der Hand in den Mund*“).

#### **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 636.268,29 € liegt das Ist-Ergebnis um 297.731,71 € unter dem Planwert von 934.000 €. Dies entspricht einer Abweichung gegenüber der Planung um -31,88 %.

Im Einzelnen:

	Ansatz 2006	Ergebnis	+ / -
Schulpauschale (investiver Teil)	175.000 €	60.593,00 €	- 114.407,00 €
Sportpauschale (Land)	40.000 €	40.000,00 €	0,00 €
Allgemeine Investitionspauschale (Land)	339.600 €	339.528,98 €	- 71,02 €
Feuerschutzpauschale (Land)	45.000 €	53.671,31 €	8.671,31 €
Landeszuwendung Sportheim Holtwick	25.000 €	25.025,00 €	25,00 €
Zuwendung für Maßnahmen oGS	309.400 €	117.450,00 €	- 191.950,00 €
	934.000 €	636.268,29 €	- 297.731,71 €

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 573.282,52 € liegt das Ist-Ergebnis um 29.282,52 € über dem Planwert von 544.000 €. Dies entspricht einer Abweichung gegenüber der Planung um +5,38 %.

Im Einzelnen:

	Ansatz 2006	Ergebnis	+ / -
Veräußerung von Wohngrundstücken	220.000 €	304.444,08 €	84.444,08 €
Veräußerung von Gewerbegrundstücken	284.500 €	264.258,85 €	- 20.241,15 €
Veräußerung von sonstigen Grundstücken	19.500 €	1.079,60 €	- 18.420,40 €
Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (Fahrzeuge)	20.000 €	3.499,99 €	- 16.500,01 €
	544.000 €	573.282,52 €	29.282,52 €

## 20. 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 392.203,44 € liegt das Ist-Ergebnis um 3.796,56 € unter dem Planwert von 396.000 €. Dies entspricht einer Abweichung gegenüber der Planung um -0,96 %.

Im Einzelnen:

	Ansatz 2006	Ergebnis	+ / -
Erschließungsbeiträge nach BauGB	215.000 €	233.242,32 €	18.242,32 €
Kanalanschlussbeiträge	150.000 €	134.127,83 €	- 15.872,17 €
Baukostenzuschüsse für Wasserhausanschlüsse	27.000 €	22.793,29 €	- 4.206,71 €
Öffentlich-rechtliche Kostenersatz für Grabeinfassungen	4.000 €	2.040,00 €	- 1.960,00 €
	396.000 €	392.203,44 €	- 3.796,56 €

## 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 1.813.029,33 € liegt das Ist-Ergebnis um 1.577.160,67 € deutlich unter dem Planwert von 3.390.190 €.

Die Abweichung ergibt sich insbesondere aus

- |  |                |
|--|----------------|
| a) Minderauszahlungen für den Erwerb von Grundstücken                            | - 190.054,92 € |
| b) Verschiebung der Maßnahme „Erneuerung der Ascheplätze Darfeld/Osterwick“      | - 242.647,44 € |
| c) Verschiebung der Maßnahme „Erneuerung Heizzentrale am Schulzentrum Osterwick“ | - 323.620,00 € |
| d) Minderauszahlungen Maßnahme „Offene Ganztagschule“                            | - 112.175,59 € |
| e) Minderauszahlungen für Straßenbaumaßnahmen                                    | - 108.881,33 € |
| f) Minderauszahlungen für Baumaßnahmen Abwasserbeseitigung                       | - 259.868,83 € |
| g) Auszahlungen für die Herstellung und Erneuerung von Wasserhausanschlüssen     | - 88.455,89 €. |

## 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 -211.275,08 € deutlich unter dem Planwert von -1.516.190 €. Während die eingeplanten Einzahlungen aus Investitionstätigkeit mit insgesamt 1.601.754,25 € (Haushaltsansatz = 1.874.000 €) zu einem Anteil von 85,47 v.H. realisiert werden konnten, wurden die Haushaltsermächtigungen für Investitionsauszahlungen in Höhe von 3.390.190 € nur mit einem Anteil von 53,48 v.H. (= 1.813.029,33 €) in Anspruch genommen (siehe auch Erläuterungen zu Pos. 24 – 27). Der Liquiditätsbedarf für die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit konnte somit im Haushaltsjahr 2006 letztlich

mit einem Anteil von 88,35 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

Einzahlungen wegen Neuaufnahme von Investitionskrediten:

Provinzial-Versicherung	HLF 20/16 Löschgruppenfahrzeug	77.777,00 €
KfW-Bankengruppe	Investitionen 2006	<u>675.000,00 €</u>
		752.777,00 €

Die Kreditermächtigung nach § 2 der Haushaltssatzung der Gemeinde Rosendahl für das Jahr 2006 in Höhe von 1.350.000 € wurde somit lediglich mit dem vorstehend ausgewiesenen Teilbetrag bzw. zu 55,76 v.H. in Anspruch genommen.

Einzahlungen wegen Umschuldung von Investitionskrediten:

WL-Bank, Münster	1.475.622,04 €
WL-Bank, Münster	<u>184.065,05 €</u>
	1.659.687,09 €

Einzahlungen wegen Tilgung von Krediten:

von privaten Unternehmen	15.112,02 €
von verbundenen Unternehmen (KAIRO GmbH)	141.831,81 €
vom sonstigen inländischen Bereich (AG-Darlehen ua.)	<u>5.000,67 €</u>
	161.944,50 €

#### 34. Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung

Ein Kontokorrentkonto bei der Volksbank Baumberge wies zum 31.12.2006 einen negativen Kontenbestand von 69.704,02 € aus. Haushaltsrechtlich handelt es sich hierbei um die Inanspruchnahme eines Kassenkredites und ist daher als Kreditaufnahme zur Liquiditätssicherung auszuweisen (siehe hierzu auch Erläuterung zu Pos. 4.2 der Bilanz – Passivseite -).

#### 35. Tilgung und Gewährung von Darlehen

Auszahlungen wegen Umschuldung von Investitionskrediten  
(Sondertilgung):

WL-Bank, Münster	1.475.622,05 €
WL-Bank, Münster	<u>184.065,02 €</u>
	1.659.687,07 €

Auszahlungen wegen Tilgung von Investitionskrediten  
(ordentliche Tilgung):

an Land	415,17 €
an Kreditmarkt	<u>258.668,01 €</u>
	259.083,18 €

### 37. Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Das Ergebnis aus der Finanzierungstätigkeit liegt mit einem Ist-Ergebnis von 725.342,36 € deutlich unter dem Planwert von 1.205.005 €. Die Differenz zwischen Planansatz und Ist-Ergebnis beträgt -479.662,64 €.

Der verminderte Liquiditätsüberschuss in diesem Bereich ist in erster Linie auf verminderte Einzahlungen durch den Verzicht der Inanspruchnahme eingeplanter Kreditaufnahmen für Investitionen in Höhe von 597.223,00 € und zusätzliche Sondertilgungen durch die KAIRO GmbH in Höhe von 28.622,68 € 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 +505.711,74 €. Die Planung wies eine negative Änderung dieses Bestandes um -1.251.185 € aus.

Durch den Liquiditätszuwachs von 505.711,74 € im Haushaltsjahr 2006 ergibt sich unter Einbeziehung des aktualisierten Anfangsbestandes an Finanzmitteln in Höhe von 1.276.517,95 € zum 31.12.2006 ein Gesamtbestand an liquiden Mitteln in Höhe von 1.782.229,69 €. Dieser Betrag ist in der Bilanz zum 31.12.2006 auf der Aktivseite unter der Position 2.3 ausgewiesen.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2006 weist das Girokonto Nr. 200015100 bei der Volksbank Baumberge einen negativen Kontenbestand von 69.704,02 € 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 1.782.229,69 € steht somit eine Rückzahlungsverpflichtung von 69.704,02 € gegenüber, so dass die Netto-Liquidität lediglich 1.712.525,67 € beträgt (siehe hierzu auch Erläuterungen zur Bilanz, Ziffer 2.3 - Aktivseite - und Ziffer 4.2 - Passivseite -).



	<b>Anschaffungs- und Herstellungskosten</b>			
	01.01.2006 €	Zugang €	Abgang €	Umbuchungen €
<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>				
Software und Lizenzen	64.393,16	13.534,91	0,00	0,00
Immat. Vermögensgegenstände Abwasserwerk	14.186,00	0,00	0,00	0,00
Immat. Vermögensgegenstände Wasserwerk	271.495,00	0,00	0,00	0,00
	350.074,16	13.534,91	0,00	0,00
<b>Sachanlagen</b>				
Unbebaute Grundstück und grundstücksgleiche Rechte				
Grünflächen	4.195.844,02	121.143,65	4.972,50	-14.194,35
Ackerland	1.082.843,33	0,00	81.984,00	0,00
Wald, Forsten	15.769,80	0,00	0,00	0,00
Sonstige unbebaute Grundstücke	3.229.776,90	111.185,03	2.819.490,00	0,00
	8.524.234,05	232.328,68	2.906.446,50	-14.194,35
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
Kinder und Jugendeinrichtungen	173.332,00	0,00	0,00	0,00
Schulen	10.272.608,00	0,00	0,00	0,00
Wohnbauten	982.200,94	0,00	0,00	0,00
Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	9.193.363,89	33.932,61	0,00	0,00
	20.621.504,83	33.932,61	0,00	0,00
Infrastrukturvermögen				
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	5.731.743,50	7.753,23	1.364,00	-321.296,81
Brücken und Tunnel	264.789,81	0,00	0,00	0,00
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	8.728.278,00	64.417,71	0,00	573.743,71
Straßen mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	21.931.361,77	1.464,07	0,00	614.032,29
Anlagen der Wasserversorgung	2.444.994,00	187.609,88	0,00	36.963,10
	39.101.167,08	261.244,89	1.364,00	903.504,29
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	23.433,03	0,00	0,00	0,00
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.337.638,76	48.837,23	0,00	3.630,78
Betriebs- und Geschäftsausstattung	736.424,35	51.543,48	0,00	0,00
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	706.409,66	1.391.679,67	0,00	-891.841,94
<b>Finanzanlagen</b>				
Anteile an verbundenen Unternehmen	290.722,55	0,00	0,00	0
Beteiligungen	37.252,87	0,00	0,00	0
Wertpapiere des Anlagevermögens	36.066,05	0,00	0,00	0
Ausleihungen				
an verbundene Unternehmen	1.397.818,32	0,00	141.831,81	0
Sonstige Ausleihungen	336.553,37	0,00	270,00	-2.073,70
	2.098.413,16	0,00	142.101,81	-2.073,70
	<b>73.499.299,08</b>	<b>2.032.064,55</b>	<b>3.049.912,31</b>	<b>0,00</b>

## Haushaltsjahr 2006

31.12.2006 €	01.01.2006 €	Abschreibungen			31.12.2006 €	Buchwert	
		Zugang €	Abgang €	Umbuchungen €		am 31.12.des HH.-Jahres. €	am 01.01.des HH.-Jahres. €
77.928,07	0,00	11.128,84	0,00	0,00	11.128,84	66.799,23	64.393,16
14.186,00	0,00	5.413,17	0,00	0,00	5.413,17	8.772,83	14.186,00
271.495,00	0,00	13.574,75	0,00	0,00	13.574,75	257.920,25	271.495,00
363.609,07	0,00	30.116,76	0,00	0,00	30.116,76	333.492,31	350.074,16
4.297.820,82	0,00	50.486,88	0,00	0,00	50.486,88	4.247.333,94	4.195.844,02
1.000.859,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.859,33	1.082.843,33
15.769,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.769,80	15.769,80
521.471,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	521.471,93	3.229.776,90
5.835.921,88	0,00	50.486,88	0,00	0,00	50.486,88	5.785.435,00	8.524.234,05
173.332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173.332,00	173.332,00
10.272.608,00	0,00	243.212,27	0,00	0,00	243.212,27	10.029.395,73	10.272.608,00
982.200,94	0,00	23.314,63	0,00	0,00	23.314,63	958.886,31	982.200,94
9.227.296,50	0,00	185.680,86	0,00	0,00	185.680,86	9.041.615,64	9.193.363,89
20.655.437,44	0,00	452.207,76	0,00	0,00	452.207,76	20.203.229,69	20.621.504,83
5.416.835,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.416.835,92	5.731.743,50
264.789,81	0,00	10.497,16	0,00	0,00	10.497,16	254.292,65	264.789,81
9.366.439,42	0,00	229.428,70	0,00	0,00	229.428,70	9.137.010,72	8.728.278,00
22.546.858,13	0,00	1.181.336,28	0,00	0,00	1.181.336,28	21.365.521,85	21.931.361,77
2.669.566,98	0,00	211.199,22	0,00	0,00	211.199,22	2.458.367,76	2.444.994,00
40.264.490,26	0,00	1.632.461,36	0,00	0,00	1.632.461,36	38.632.028,90	39.101.167,08
23.433,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.433,03	23.433,03
1.390.106,77	0,00	159.401,00	0,00	0,00	159.401,00	1.230.705,77	1.337.638,76
787.967,83	0,00	84.549,11	0,00	0,00	84.549,11	703.418,72	736.424,35
1.206.247,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.206.247,39	706.409,66
290.722,55	0	0	0	0	0	290.722,55	290.722,55
37.252,87	0	0	0	0	0	37.252,87	37.252,87
36.066,05	0	0	0	0	0	36.066,05	36.066,05
1.255.986,51	0	0	0	0	0	1.255.986,51	1.397.818,32
334.209,67	0	0	0	0	0	334.209,67	336.553,37
1.954.237,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.954.237,65	2.098.413,16
<b>72.481.451,32</b>	<b>0,00</b>	<b>2.409.222,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.409.222,87</b>	<b>70.072.228,45</b>	<b>73.499.299,08</b>

## Gemeinde Rosendahl

Forderungsspiegel zum 31.12.2006

Art der Forderungen	Gesamtbetrag des Haushaltsjahres zum 31.12.2006	mit Restlaufzeit von			Gesamtbetrag Vorjahr
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
<b>1. Öffentl.-rechtl. Forderungen und Forderungen aus Transferlstg.</b>					
1.1 Gebühren	144.898,60	144.898,60	0	0	167.561,91
1.2 Beiträge	112.602,74	112.602,74	0	0	5.081,47
1.3 Steuern	519.784,78	519.784,78	0	0	308.598,99
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	49.413,87	49.413,87	0	0	141.125,15
1.5 Sonstige öffentl.-rechtl. Forderungen	193.523,54	193.523,54	0	0	149.354,14
	<b>1.020.223,53</b>	<b>1.020.223,53</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>771.721,66</b>
<b>2. Privatrechtl. Forderungen</b>					
2.1 gegenüber priv. Bereich	253.045,02	253.045,02	0	0	137.679,92
2.2 gegenüber öff. Bereich	36.432,26	36.432,26	0	0	17.845,00
2.3 gegen verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0
2.4 gegen Beteiligungen	0	0	0	0	0
2.5 gegen Sondervermögen	0	0	0	0	0
	<b>289.477,28</b>	<b>289.477,28</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>155.524,92</b>
<b>3. Sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>220.853,25</b>	<b>45.174,25</b>		<b>175.679,00</b>	<b>83.076,95</b>
	<b>1.530.554,06</b>	<b>1.354.875,06</b>	<b>0</b>	<b>175.679,00</b>	<b>1.010.323,53</b>

## Gemeinde Rosendahl

Sonderpostenspiegel  
gemäß § 43 GemHVO)

<b>Teil A</b>					
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
<b>1. für Zuwendungen</b>					
1.1 Investitionszuschüsse	14.210.220,02	114.350,31	643.977,17	0,00	13.680.593,16
<b>2. für Beiträge</b>					
2.1 Erschließungsbeiträge BauGB und KAG	5.962.448,87	185.893,81	273.528,52	0,00	5.874.814,16
2.2 Kanalanschlussbeiträge (ehem. Abwasserwerk)	2.631.542,00	100.819,46	125.581,01	0,00	2.606.780,45
2.3 für Grabeinfassung Friedhof Holtwick	47.517,13	2.360,00	1.307,57	0,00	48.569,56
<b>3. für den Gebührenaussgleich</b>					
3.1 für kostenrechnende Einrichtung Übergangsheime	4.052,36	26.193,71	0,00	0,00	30.246,07
3.2 für kostenrechnende Einrichtung Abfallbeseitigung	80,66	28.960,32	0,00	0,00	29.040,98
<b>4. Sonstige Sonderposten</b>					
4.1 Investitionsbeteiligung priv. Unternehmen (ehem. Abwasserwerk)	253.546,95	0,00	15.112,08	0,00	238.434,87
4.2 Ertragszuschüsse ehem. Wasserwerk	757.531,00	42.292,89	67.828,72	0,00	731.995,17
<b>8. Summe</b>	<b>23.866.938,99</b>	<b>500.870,50</b>	<b>1.127.335,07</b>	<b>0,00</b>	<b>23.240.474,42</b>

## Gemeinde Rosendahl

## Sonderpostenspiegel

gemäß § 43 GemHVO)

<b>Teil B</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
<b>1. für Zuwendungen</b>					
1.1 Investitionszuschüsse	13.680.593,16	643.977,17	2.575.908,68	10.460.707,31	14.210.220,02
<b>2. für Beiträge</b>					
2.1 Erschließungsbeiträge BauGB und KAG	5.874.814,16	273.528,52	1.094.114,08	4.507.171,56	5.962.448,87
2.2 Kanalanschlussbeiträge (ehem. Abwasserwerk)	2.606.780,45	125.581,01	502.324,04	1.978.875,40	2.631.542,00
2.3 für Grabeinfassung Friedhof Holtwick	48.569,56	1.307,57	5.230,28	42.031,71	47.517,13
<b>3. für den Gebührenaussgleich</b>					
3.1 für kostenrechnende Einrichtung Übergangsheime	30.246,07	4.052,36	26.193,71	0,00	4.052,36
3.2 für kostenrechnende Einrichtung Abfallbeseitigung	29.040,98	80,66	28.960,32	0,00	80,66
<b>4. Sonstige Sonderposten</b>					
4.1 Investitionsbeteiligung priv. Unternehmen (ehem. Abwasserwerk)	238.434,87	15.112,08	60.448,32	162.874,47	253.546,95
4.2 Ertragszuschüsse ehem. Wasserwerk	731.995,17	67.828,72	271.314,88	392.851,57	757.531,00
<b>8. Summe</b>	<b>23.240.474,42</b>	<b>1.131.468,09</b>	<b>4.564.494,31</b>	<b>17.544.512,02</b>	<b>23.866.938,99</b>

## Gemeinde Rosendahl

**Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2006**

Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag des Haushaltsjahres zum 31.12.2006	Restlaufzeit bis zu einem Jahr	Restlaufzeit von mehr als einem bis zu fünf Jahren	Restlaufzeit mehr als fünf Jahre	Gesamtbetrag Vorjahr
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	11.610.158,93	265.043,07	1.256.477,66	10.088.638,20	11.155.550,36
Verbindlichkeiten aus Krediten Für Liquiditätssicherung	69.704,02	69.704,02	0	0	0,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	804.101,93	804.101,93	0	0	306.620,23
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	91.101,89	91.101,89	0	0	195.671,75
Sonstige Verbindlichkeiten	2.262.532,48	2.262.532,48	0	0	76.711,78
	<b>14.837.599,25</b>	<b>3.492.483,39</b>	<b>1.256.477,66</b>	<b>10.088.638,20</b>	<b>11.734.554,12</b>

Haftungsverhältnisse  
Bürgschaften

3.864.480,71

## Gemeinde Rosendahl

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	15.02.2006 15.05.2006 15.08.2006 15.11.2006	0,00 4.294,85 0,00 4.294,85	4,6500	235,37 235,37 185,45 185,45	235,37 4.530,22 185,45 4.480,30		0,00	11.657,47
00000002	kfw Bankengruppe	3909697	19.07.1988	51.129,19	15.02.2006 15.05.2006 15.08.2006 15.11.2006	0,00 1.421,39 0,00 1.421,39	3,7350	158,88 158,88 145,61 145,61	158,88 1.580,27 145,61 1.567,00	15.05.2009	7.066,08	14.173,03
00000003	Wfa Anstalt der NRW.BANK	6402901000	30.06.2003	12.455,07	30.06.2006 30.12.2006	415,17 415,17	6,0000	311,38 298,92	752,50 740,04		0,00	9.964,05 *)
00000004	WL-Bank	10504804	28.06.2005	83.342,68	30.03.2006 30.06.2006 30.09.2006 30.12.2006	390,44 394,03 397,64 401,29	3,6700	757,61 754,02 750,41 746,76	1.148,05 1.148,05 1.148,05 1.148,05	30.06.2035	101,45	80.989,01
00000005	LB Baden-Württemberg	606576878	30.11.1996	1.702.601,96	30.05.2006 30.11.2006	14.461,43 14.896,71	6,0200	45.299,90 44.864,62	59.761,33 1.535.383,37	30.11.2006	0,00	0,00
00000006	NRW.Bank	3508030453	18.02.1997	1.278.229,70	30.03.2006 30.06.2006 30.09.2006 30.12.2006	5.005,88 5.070,96 5.136,88 5.203,66	5,2000	14.806,68 14.741,60 14.675,68 14.608,90	19.812,56 19.812,56 19.812,56 19.812,56	01.03.2012	999.036,91	1.118.557,40
00000007	Volksbank Baumberge -Zins- und Tilgung-	200015130	14.03.2002	1.278.229,70	30.03.2006 30.06.2006 30.09.2006 30.12.2006	5.037,53 5.103,40 5.170,13 5.237,73	5,2300	14.870,89 14.805,02 14.738,29 14.670,69	19.908,42 19.908,42 19.908,42 19.908,42	15.02.2012	996.403,61	1.116.803,82
00000008	NRW.Bank	3508030461	25.11.1998	766.937,82	30.03.2006 30.06.2006 30.09.2006 30.12.2006	2.709,78 2.742,30 2.775,21 2.808,51	4,8000	8.410,82 8.378,30 8.345,39 8.312,09	11.120,60 11.120,60 11.120,60 11.120,60	30.11.2013	599.865,74	689.865,27
00000009	NRW.Bank	3508030479	04.08.1999	1.278.229,70	30.03.2006 30.06.2006 30.09.2006 30.12.2006	4.508,34 4.568,42 4.629,29 4.690,98	5,3300	15.719,65 15.659,57 15.598,70 15.537,01	20.227,99 20.227,99 20.227,99 20.227,99	30.07.2014	987.398,74	1.161.313,72

## Anlage 6 (2) zum Anhang

Finanznummer	Kreditgeber	Vertragsnummer	Kreditermächtigung	Wertstellungsbetrag	Zahldatum	Tilgungsbetrag	Zinssatz	Zinsen	Gesamtzahlbetrag	Zinsbindung	Restkredit zur Zinsbindung	Stand zum Jahresende
							%					
00000010	WL-Bank	10504801	26.07.1999	1.278.229,70	30.03.2006 30.06.2006 30.09.2006 30.12.2006	4.599,63 4.660,92 4.723,03 4.785,96	5,3300	15.628,36 15.567,07 15.504,96 15.442,03	20.227,99 20.227,99 20.227,99 20.227,99		0,00	1.154.090,55
00000011	WL-Bank	10504802	18.04.2001	1.022.583,76	30.03.2006 30.06.2006 30.09.2006 30.12.2006	3.296,76 3.341,18 3.386,21 3.431,84	5,3900	13.039,02 12.994,60 12.949,57 12.903,94	16.335,78 16.335,78 16.335,78 16.335,78	30.04.2016	788.763,91	954.189,25
00000012	WL-Bank	10504803	06.02.2003	748.000,00	30.03.2006 30.06.2006 30.09.2006 30.12.2006	2.146,30 2.171,09 2.196,16 2.221,53	4,6200	8.363,10 8.338,31 8.313,24 8.287,87	10.509,40 10.509,40 10.509,40 10.509,40	30.01.2018	587.426,12	715.343,08
00000013	Provincial-Versicherung	12386	28.07.2006	77.777,00	28.07.2006 31.12.2006	0,00 0,00	2,8500	0,00 935,92	0,00 935,92		0,00	77.777,00
00000014	Sparkasse Westmünsterland -Zins und Tilgung Kredite-	662304096	16.01.1987	87.430,91	30.01.2006 30.07.2006	1.902,01 1.902,01	0,7500	106,76 99,63	2.008,77 2.001,64	30.07.2013	0,00	24.664,71
00000015	Sparkasse Westmünsterland -Zins und Tilgung Kredite-	662304112	18.01.1988	2.965,49	30.01.2006 30.07.2006	64,93 64,93	0,7500	4,05 3,81	68,98 68,74	30.07.2014	0,00	952,54
00000016	Sparkasse Westmünsterland -Zins und Tilgung Kredite-	662304104	12.10.1987	9.714,55	30.01.2006 30.07.2006	211,67 211,67	0,7500	13,41 12,61	225,08 224,28	30.07.2014	0,00	3.152,64
00000017	Sparkasse Westmünsterland -Zins und Tilgung Kredite-	662304120	18.01.1988	7.746,07	30.01.2006 30.07.2006	168,73 168,73	0,7500	10,70 10,06	179,43 178,79	30.07.2014	0,00	2.515,55
00000018	Sparkasse Westmünsterland -Zins und Tilgung Kredite-	662304062	30.01.1986	215.422,61	15.02.2006 15.08.2006	5.527,07 5.527,07	0,7500	227,48 205,04	5.754,55 5.732,11	15.02.2011	0,00	49.610,64
00000019	Sparkasse Westmünsterland -Zins und Tilgung Kredite-	662304088	01.04.1992	308.621,92	30.01.2006 30.07.2006	7.348,29 7.348,29	0,7500	413,32 385,76	7.761,61 7.734,05		0,00	95.521,59

## Anlage 6 (3) zum Anhang

Finanznummer	Kreditgeber	Vertragsnummer	Kreditermächtigung	Wertstellungsbetrag	Zahldatum	Tilgungsbetrag	Zinssatz	Zinsen	Gesamtzahlbetrag	Zinsbindung	Restkredit zur Zinsbindung	Stand zum Jahresende
							%					
	te-											
00000020	NRW.Bank	3508030446	19.10.1993	990.372,37	30.06.2006 30.12.2006	8.713,28 8.909,33	4,5000	18.521,96 18.325,91	27.235,24 27.235,24	30.12.2013	657.598,52	805.575,35
00000021	DG Hypothekenbank Hamburg	3022999100	01.12.1994	100.724,50	28.02.2006 29.05.2006 29.08.2006 29.11.2006	1.682,15 1.682,15 1.682,15 1.682,15	5,3800	359,25 336,62 314,00 291,38	2.041,40 2.018,77 1.996,15 1.973,53	30.11.2009	0,00	19.981,29
00000022	WL-Bank	10504804	28.06.2005	606.657,31	30.03.2006 30.06.2006 30.09.2006 30.12.2006	2.842,07 2.868,14 2.894,46 2.921,01	3,6700	5.514,63 5.488,56 5.462,24 5.435,69	8.356,70 8.356,70 8.356,70 8.356,70	30.06.2035	746,78	589.524,79
00000023	WL-Bank	10504800	28.12.1993	589.519,54	30.06.2006 30.12.2006	5.376,33 5.506,98	4,8600	11.896,59 11.765,94	17.272,92 17.272,92	30.12.2023	185.700,36	478.688,20
00000024	NRW.Bank	3607600362	15.05.1992	99.701,92	30.09.2006	3.323,40	6,0000	3.190,46	56.364,80	30.09.2006	0,00	0,00
00000025	NRW.Bank	3607600271	09.07.1992	268.428,24	30.09.2006	8.947,61	6,0000	8.589,70	151.751,42	30.09.2006	0,00	0,00
00000026	kfw Bankengruppe	4315545	26.09.1989	83.340,58	15.02.2006 15.05.2006 15.08.2006 15.11.2006	2.316,15 0,00 2.316,15 0,00	5,4250	439,23 407,81 407,81 376,40	2.755,38 407,81 2.723,96 376,40	15.02.2010	11.539,88	27.752,93
00000027	kfw Bankengruppe	4493571	06.02.1990	204.516,75	15.02.2006 15.05.2006 15.08.2006 15.11.2006	0,00 5.726,47 0,00 5.726,47	5,4750	1.153,32 1.153,32 1.074,94 1.074,94	1.153,32 6.879,79 1.074,94 6.801,41	15.11.2010	26.996,20	72.807,96
00000028	kfw Bankengruppe	7052238	05.07.2006	675.000,00	05.07.2006 15.08.2006	0,00 0,00	4,0000	0,00 3.000,00	0,00 3.000,00	15.02.2026	0,00	675.000,00
00000029	WL-Bank	10504805	30.11.2006	1.475.622,04	30.11.2006	0,00	3,9050	0,00	0,00	30.11.2035	0,00	1.475.622,04
00000030	WL-Bank	10504806	29.09.2006	184.065,05	29.09.2006	0,00	3,7200	0,00	0,00	30.09.2020	0,00	184.065,05
<b>Gesamtwerte:</b>				<b>15.640.983,69</b>		<b>260.125,82</b>		<b>563.454,84</b>	<b>2.483.319,65</b>			<b>11.610.158,93</b>

## Lagebericht

*Fassung nach Prüfung*



**Rosendahl**

*Drei Dörfer zum Wohlfühlen*



## **Lagebericht zum Jahresabschluss 2006**

### **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 2006 ist der erste nach den Regeln des neuen kommunalen Haushaltsrechts.

### **2. Haushaltsjahre 2005 und 2006 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 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.

Vor dem vorstehend dargelegten Hintergrund ist ein Vergleich der Haushaltsjahre 2005 und 2006 nicht möglich bzw. nicht aussagekräftig.

### 3. Ertragslage

Der Plan-Ist-Vergleich zeigt in der Gesamtbetrachtung deutlich höhere Erträge bei ebenfalls gestiegenen Aufwendungen, die im Saldo zu einer Ergebnisverbesserung gegenüber der Planung von 704.459,27 € führen. Dennoch bleibt das Jahresergebnis mit -1.021.385,73 € deutlich negativ.

Bezeichnung	Ergebnis-	Ergebnis-	Abweichung	
	plan	rechnung	T€	%
	T€	T€		
Erträge	17.765,8	19.441,9	1.676,1	9,43
Aufwendungen	19.491,6	20.463,3	971,6	4,999
Ergebnis	-1.725,8	-1.021,4	704,5	-40,82

Die wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung im Vergleich zur Haushaltsplanung:

Bezeichnung	Ergebnis-	Ergebnis-	Abweichung	
	plan	rechnung	T€	%
	T€	T€		
<u>Erträge</u>				
Gewerbesteuer	2.750,0	2.558,5	-191,5	-6,96
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.367,6	2.703,2	335,6	14,17
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	174,6	182,1	7,5	4,30
Schlüsselzuweisungen	2.066,7	2.066,1	-0,6	-0,03
Kompensationsleistungen	225,0	246,7	21,7	9,64
Grundsteuer A	146,5	151,3	4,8	3,28
Grundsteuer B	1.176,5	1.143,2	-33,3	-2,83
Sonstige Steuern	42,5	44,3	1,8	4,24
Benutzungsgebühren	2.997,50	2.969,9	-27,6	-0,92
Veräußerung Grundstücke	100,7	655,9	555,2	551,34
Erträge aus der Auflösung Rückstellung (für Erbbaugrundstücke)	0	691,9	691,9	--
Verkaufserlöse Trinkwasser	658,3	664,0	5,7	0,87
Auflösung Sonderposten Zuwendungen	658,0	659,1	1,1	0,17
Auflösung Sonderposten Beiträge	404,1	400,4	-3,7	-0,92

Bezeichnung	Ergebnis-	Ergebnis-	Abweichung	
	plan	rechnung	T€	%
	T€	T€	T€	%
Auflösung Sonderposten Baukostenzuschüsse (Wasserversorgung)	67,4	67,8	0,4	0,59
Konzessionsabgaben	378,7	379,3	0,6	0,16
Mieten, Pachten, Erbauzinsen	109,7	87,0	-22,7	-20,69
Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	78,3	75,5	-2,8	-3,58
Kostenerstattungen	305,8	306,4	0,6	0,20
Erstattg. v. Sach- und Personalkosten (SGB II)	140,0	125,3	-14,7	-10,50
Abwicklungstransfers SGB II und SGB XII	1.940,0	1.876,5	-63,5	-3,27
<u>Aufwendungen</u>				
Vorsorgeaufwendungen	368,4	389,1	1.676,1	9,43
Sach- und Dienstleistungen	3.741,8	3.528,4	971,6	4,98
Allgemeine Kreisumlage	2.641,6	2.641,5	704,5	-40,82
Jugendamtsumlage	1.399,1	1.437,5	38,4	2,74
Kreisumlage (Anteil SGB II-Abwicklung)	653,0	603,5	-49,5	-7,58
Bilanzielle Abschreibungen	2.484,3	2.526,5	42,2	1,70
Gewerbesteuerumlagen	338,0	449,1	111,1	32,87
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.317,4	1.590,5	273,1	20,73
Sozialtransferaufwendungen	2.241,0	2.131,1	-109,9	-4,90

#### 4. Liquidität

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

Bezeichnung	Finanz-	Finanz-	Abweichung	
	plan	rechnung	T€	%
	T€	T€	T€	%
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.580,3	16.635,1	54,8	0,33
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.874,0	1.601,8	-272,2	-14,53
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.473,7	2.644,1	1.170,4	79,42
Summe der Einzahlungen	19.928,0	20.881,0	953,0	4,78
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.520,3	16.643,5	-876,8	-5,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.390,2	1.813,0	-1.577,2	-46,52

Bezeichnung	Finanz-	Finanz-	Abweichung	
	plan	rechnung	T€	%
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	T€ 268,7	T€ 1.918,8	1.650,1	614,10
Summe der Auszahlungen	21.179,2	20.375,3	-803,9	-3,80
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.251,2	505,7	1.756,9	--

Der Saldo der aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit verbessert sich gegenüber der Planung um T€ +931.6.

Auch der Saldo aus Investitionstätigkeit verbessert sich mit +1.305,0 T€ gegenüber der Planung erheblich. Ursächlich hierfür sind im Wesentlichen deutlich geringere Auszahlungen für kommunale Investitionen. Diese ergeben sich sowohl aus geringerem Mittelbedarf für durchgeführte Investitionen als auch durch die Verschiebung von Investitionsmaßnahmen in nachfolgende Haushaltsjahre.

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit verschlechtert sich gegenüber der Planung um -479,7 T€. Ursächlich hierfür ist der Verzicht auf die Inanspruchnahme von eingeplanten Krediten in einem Umfang von 597,2 T€.

## 5. Investitionen und Finanzierung

Mit 1.813,0 T€ liegen die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit um 1.577,2 T€ unterhalb des Planwertes. Die Investitionsdeckung aus (Netto-)Abschreibungen (=1-300.2 T€) beträgt 77.18 %. Hierbei handelt es sich allerdings um einen theoretischen Wert. Durch die Ausweisung eines Jahresverlustes in Höhe von 1.021.385,73 € kann nur ein Anteil von 278,8 T€ der (Netto-)Abschreibungen tatsächlich erwirtschaftet werden.

Die Baumaßnahmen betreffen im Wesentlichen den Straßenbau (245,7 T€), die Abwasserbeseitigung (595,7 T€), die Wasserversorgung (232,0 T€) und Hochbaumaßnahmen im Schulbereich (154,5 T€). Bedeutsame Investitionsauszahlungen wurden außerdem für den Grunderwerb (130,0 T€) sowie den Erwerb eines Feuerwehrfahrzeuges (258,9 T€) getätigt.

## 6. Vermögens- und Kapitalstruktur

Die Bilanzsumme zum 31.12.2006 beträgt 75.265,8 T€ und weist damit eine Verringerung gegenüber der geprüften Eröffnungsbilanz zum 01.01.2006 von 260,9 T€ (-0,35 %) aus. Dabei ist aber zu berücksichtigen, dass die Bilanzsumme zum Eröffnungsbilanz-Stichtag 01.01.2006 aufgrund des § 57 GemHVO nachträglich um 480.153,84 € erhöht wurde.

Die Vermögensstruktur ist durch das Anlagevermögen von T€ 70.072,2 (93,1 %) geprägt. Der mit T€ 67.784,5 (90,07 %) bedeutsamste Anteil entfällt auf die Sachanlagen. Das kommunale Infrastrukturvermögen mit T€ 38.632,0 (51,32 %) und die bebauten Grundstücke mit T€ 20.203,2 (26,84 %) sind hier besonders hervorzuheben.

Die im Wesentlichen aus Anteilen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Wertpapieren und Ausleihungen bestehenden Finanzanlagen stellen mit T€ 1.954,2 insgesamt 2,60 % der Bilanzsumme dar.

Das Umlaufvermögen umfasst T€ 4.980,5 (6,62 %). Hierin enthalten sind Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände in Höhe von T€ 1.530,6 und liquide Mittel in Höhe von T€ 1.782,2 (= 2,37 %). Auf die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten entfällt mit T€ 213,0 ein Anteil von 0,28 % der Bilanzsumme.

Auf der Passivseite dominiert das Eigenkapital mit T€ 29.538,5 und bestimmt damit 39,25 % der Bilanzsumme. Im Einzelnen setzt es sich zusammen aus Allgemeiner Rücklage, Ausgleichsrücklage und Jahresfehlbetrag 2006.

Als eigenkapitalähnliche Positionen stehen die Sonderposten aus Zuwendungen, Beiträgen, Gebührenüberschüssen und sonstige Sonderposten an zweiter Stelle der Bilanz mit T€ 23.240,5 (30,88 %). Die Rückstellungen belaufen sich zum 31.12.2006 auf T€ 7.411,1 (9,85 %). 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 T€ 14.837,6 (19,71 %). Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten mit T€ 238,2 (0,32 %) beinhalten überwiegend Nutzungsrechte im Bereich der kommunalen Friedhöfe (T€ 230,0).

## 7. Entwicklung des Anlagevermögens

Den Zugängen im Sachanlagevermögen (T€ 2.032,1) stehen Abgänge im Sachanlagevermögen (T€ 3.049,9) und Abschreibungen (T€ 2.409,2) gegenüber, was per Saldo zu einer Verringerung der Restbuchwerte zum Bilanzstichtag von T€ 3.427,0 führt.

## 8. Entwicklung der Rückstellungen

Bezeichnung	Eröffn.- Bilanz	Inanspruchnahme/ Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.06
	T€	T€	T€	T€
Pensionsrückstellungen	6.943,1	174,9	345,7	7.113,9
Instandhaltungsrückstellungen	77,0	77,0	0	0
Sonstige Rückstellungen	1.064,3	864,9	97,8	297,2
Summe	8.084,4	349,7	1.210,6	7.411,1

Die Pensionsrückstellungen wachsen um T€ 170,8 € an. Sie beinhalten die Verpflichtungen für Pensionen mit T€ 5.720,8 (+T€ 55,6) und für Beihilfen mit T€ 1.393,1 (+ T€ 115,2).

Die Instandsetzungsrückstellung für die Sanierung von Wirtschaftswegen wurde in 2006 vollständig aufgelöst.

Die sonstigen Rückstellungen verringern sich auf T€ 297,2 (-T€ 767,1). Ursächlich hierfür ist insbesondere die Auflösung der Rückstellung für drei Gewerbegrundstücke, deren Verkaufspreis bereits vertraglich festgelegt war. Die Rückstellung gleicht die Wertdifferenz zwischen aktiviertem Grundstückswert und festgelegtem Veräußerungspreis aus. In 2006 wurden diese Grundstücke veräußert. Weitere Veränderungen ergeben sich bei der Rückstellung für nicht genommenen Urlaub (T€ -82,2), bei der Rückstellung für Überstunden (T€ +54,7), Jahresabschlussprüfung (T€ +15,0) sowie bei den Rückstellungen für Abwasserabgaben (T€ -32,2).

## 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 werden.

$$\text{Steuerquote (StQ)} \quad \frac{\text{Steuererträge} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}} \quad \frac{7.029.317,84 \times 100}{19.331.521,93} = 36,36 \%$$

Die „Steuerquote“ gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde Rosendahl im Haushaltsjahr 2006 „selbst“ finanzieren konnte und insoweit unabhängig von staatlichen Zuwendungen war.

$$\text{Zuwendungsquote(ZwO)} \quad \frac{\text{Zuwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}} \quad \frac{3.054.990,78 \times 100}{19.331.521,93} = 15,80 \%$$

Die „Zuwendungsquote“ gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde Rosendahl von Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse) und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. Eine hohe Zuwendungsquote deutet in der Regel auf eine geringe Finanzkraft der Kommune hin.

$$\text{Personalintensität 1 (PI1)} \quad \frac{\text{Personalaufwendg.} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \quad \frac{2.911.711,76 \times 100}{19.886.756,20} = 14,64 \%$$

Die „Personalintensität 1“ gibt den Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen der Gemeinde an. Sie liegt im Haushaltsjahr 2006 bei 14,59%. Da Ausgliederungen von gemeindlichen Aufgabenfeldern mit entsprechendem externen Personaleinsatz in der Gemeinde Rosendahl nicht erfolgt sind, ist diese Kennzahl durchaus aussagekräftig.

$$\text{Sach- und Dienstleistungsintensität (SDI)} \quad \frac{\text{Sach- u. Dienstleistg.} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \quad \frac{3.528.401,08 \times 100}{19.886.756,20} = 17,74 \%$$

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 2006 bei 17,67 %.

$$\text{Transferaufwandquote (TAQ)} = \frac{\text{Transferaufwendg.} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} = \frac{8.070.882,08 \times 100}{19.886.756,20} = 40,58 \%$$

Die Kennzahl „Transferaufwandquote“ gibt an, in welchem Umfang die Kommune durch Transferaufwendungen belastet wird.

$$\text{Zinslastquote (ZLQ)} = \frac{\text{Finanzaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} = \frac{576.504,02 \times 100}{19.886.756,20} = 2,90 \%$$

Die „Zinslastquote“ beschreibt den Anteil des Zinsaufwandes der Gemeinde Rosendahl im Haushaltsjahr 2006 an den ordentlichen Aufwendungen im entsprechenden Haushaltsjahr. Ein hoher Verschuldungsgrad bewirkt regelmäßig eine hohe Zinslastquote und schränkt damit die Flexibilität der Kommune ein.

$$\text{Eigenkapitalquote 1 (EkQ1)} = \frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = \frac{29.538.483,68 \times 100}{75.265.782,51} = 39,25 \%$$

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.

$$\text{Eigenkapitalquote 2 (EkQ2)} = \frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}} = \frac{51.749.241,01 \times 100}{75.265.782,51} = 68,76 \%$$

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.

Anlagendeckungsgrad 2 (AnD2)	$\frac{\text{(Eigenkapital + Sonderpos-} \\ \text{ten Zuwendg./Beiträge +} \\ \text{langfristiges Fremdkapital)} \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$	$\frac{63.359.399,94 \times 100}{70.072.228,45} = 90,42 \%$
---------------------------------	--	---

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, das langfristig gebundenes Vermögen auch langfristig finanziert sein sollte.

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote (KVbQ)	$\frac{\text{Kurzfristige Verbindl.} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	$\frac{3.492.483,39 \times 100}{75.265.782,51} = 4,64 \%$
---	---	---

Mit Hilfe der Kennzahl „Kurzfristige Verbindlichkeitsquote“ kann beurteilt werden, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird.

Liquidität 1. Grades	$\frac{\text{Liquide Mittel} \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$	$\frac{1.782.229,69 \times 100}{3.492.483,39} = 51,03 \%$
----------------------	--	---

Zur Feststellung der Zahlungsfähigkeit kann die Kennzahl „Liquidität 1. Grades“ herangezogen werden.

## 10. Wirtschaftliche Lage

Gegenüber der geprüften Eröffnungsbilanz zum 01.01.2006 ist zum Bilanzstichtag am 31.12.2006 Verringerung der Bilanzsumme um 260.872,53 € zu verzeichnen. Dabei sinkt das Anlagevermögen um 3.165.139,11 €, während das Umlaufvermögen sich um 2.691.229,64 € erhöht. Hintergrund sind vor allem Umschichtungen in der Bilanz zwischen den Aktivposten „Anlagevermögen“ und „Umlaufvermögen“ (u.a. wegen entsprechender Forderungen der Kommunalaufsicht/GPA hinsichtlich Umschichtung der Wohnbau- und Gewerbegrundstücke vom Anlage- zum Umlaufvermögen). Insgesamt verbleibt eine Verringerung des gemeindlichen Gesamtvermögens um 260.872,53 €. Dabei ist jedoch zu berücksichtigen, dass gegenüber der geprüften Eröffnungsbilanz

aufgrund des § 57 GemHVO nachträglich Vermögenszugänge in Höhe von 480.153,84 € in die Bilanz eingestellt wurden.

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 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**

Steigende Steuererträge lassen auf eine langsame Entspannung der wirtschaftlichen Lage hoffen. Die Prognose für die nächsten Jahre zeigt dennoch weiterhin Fehlbeträge auf. In welchem Umfang diese in künftigen Haushaltsjahren entstehen, wird von einer Vielzahl externer Faktoren beeinflusst. Einen Schwerpunkt bildet dabei die Kreisumlage. Die wirtschaftliche Lage der Gemeinde wird sich in den nächsten Jahren kaum verbessern lassen, 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 ist

die Gemeinde auch künftig gehalten und gut beraten, die Forderung der Kommunalaufsicht nach schnellstmöglicher (Wieder-)herstellung des Haushaltsausgleichs sehr ernst zu nehmen und ihr gesamtes Handeln darauf auszurichten.

## 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 nächsten Jahren gelingt. Für eine nachhaltige Haushaltskonsolidierung reicht es jedoch nicht aus Zinsbelastungen aus kurzfristigen Liquiditätskrediten weitgehend zu vermeiden. Es muss vielmehr angestrebt werden in künftigen Haushaltsjahren auf Kreditaufnahmen vollständig zu verzichten und mittelfristig auch die vorhandenen Investitionskredite durch Sondertilgungen zu minimieren.

## 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.

Die konjunkturelle Entwicklung wird nach Einschätzung der Wirtschaftsforschungsinstitute für die Folgejahre positiv bewertet. Von einer verbesserten gesamtwirtschaftlichen Situation profitiert auch die Gemeinde Rosendahl. Wie nachhaltig die Verbesserungstendenzen für die gemeindlichen Haushalte angelegt sind, lässt sich nur schwer bestimmen.

Ausgehend von den Prognosen zur demographischen Entwicklung werden sich verändernde Altersstrukturen und tendenziell zurückgehende Einwohnerzahlen auch 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.

## 11. 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

**Fleiß, 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.

**Söllner, 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 27.04.2009

Aufgestellt:



Isfort

Kämmerer

Bestätigt:



Niehues

Bürgermeister