

## Bericht:

### **Vorbemerkung:**

Haushaltseinnahme- und –ausgabereise wurden bei der Budgetdarstellung nicht berücksichtigt, sondern nur beim kameralen Abschluss. Über die Einzelergebnisse der sonstigen Budgets wird in den Fachbereichen berichtet.

## 1.lfd. Budget –FIN

### 1. 1 Produktbereich 01 – Budgetmasse – Anlage 1

	<b>Haushaltsansatz (nach Haushaltsplan) 2007</b>	<b>Rechnungsergebnis 2007</b>
Einnahme gesamt	15.859.400,00 €	17.210.664,88 €
Ausgabe gesamt	8.707.700,00 €	9.082.623,19 €
<b>Budgetergebnis</b>	<b>7.151.700,00 €</b>	<b>8.128.041,69 €</b>

### **Ergebnis Allgemeine Finanzausweisungen**

	<b>Haushaltsansatz (nach Haushaltsplan) 2007</b>	<b>Rechnungsergebnis 2007</b>
Schlüsselzuweisungen	5.061.100,00 €	5.384.192,00 €
Zuweisung für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises	506.100,00 €	504.295,00 €
Kreisumlage	-6.805.200,00 €	-6.984.256,00 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.390.000,00 €	4.934.974,00 €
Umsatzsteueranteil	320.000,00 €	355.148,00 €
Gewerbsteuerumlage	-401.100,00 €	-485.224,00 €
<b>Gesamt</b>	<b>3.070.900,00 €</b>	<b>3.709.129,00 €</b>

Insbesondere sind die erheblichen Mehreinnahmen beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer von 545.974,00 € und den Schlüsselzuweisungen i. H. v. 323.092,00 € gegenüber dem Haushaltsansatz hervorzuheben. Dadurch konnten die Mehrbelastungen bei der Kreisumlage von 179.056,00 € und der Gewerbsteuerumlage i. H. v. 84.124,00 € kompensiert werden.

### **Weitere erhebliche Mehreinnahmen gegenüber der Haushaltsplanung:**

	<b>Haushaltsansatz (nach Haushaltsplan) 2007</b>	<b>Rechnungsergebnis 2007</b>
Grundsteuer B	2.010.000,00 €	2.051.063,64 €
Gewerbsteuer	1.700.000,00 €	2.120.546,91 €
Verzinsung von Steuernachforderungen	20.000,00 €	69.980,57 €

### Erhebliche Mehrausgaben gegenüber der Haushaltsplanung:

	Haushaltsansatz (nach Haushaltsplan) 2007	Rechnungsergebnis 2007
Gutachten Ausgliederung	0,00 €	14.802,22 €
Zuschuss an Gründerzentrum GmbH im TCN	20.000,00 €	32.800,00 €
Verzinsung von Steuererstattungen	5.000,00 €	37.371,11 €
Zuführung zum Vermögenshaushalt	603.100,00 €	716.586,89 €

Insgesamt konnten die Mehreinnahmen die Mehrausgaben auffangen und das Budgetergebnis schloss mit 976.341,69 € besser ab gegenüber dem Haushaltsansatz.

### 1.2 Sonstige Budgets, Finanzierungsübersicht, kamerales Gesamtergebnis

Soweit die sonstigen Budgets nicht über ihnen direkt zugewiesene Einnahmen ihre Ausgaben decken, erfolgt die Deckung aus 01-Budgetmasse.

	Haushaltsansatz (nach Haushaltsplan) 2007	Budgetergebnis 2007
Gesamtertrag sonstige Budgets	5.596.300,00 €	5.307.191,56 €
Gesamtaufwand sonstige Budgets	13.636.300,00 €	13.435.233,25 €
<b>sonstige Budgets</b>	<b>-8.040.000,00 €</b>	<b>-8.128.041,69 €</b>
Finanzierung aus dem Budget 01	7.151.700,00 €	8.128.041,69 €
<b>Budgetergebnis 2007</b>	<b>-888.300,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
Nichtbeanspruchte Haushaltsausgabereste aus 2006		0,00 €
<b>Kamerales Ergebnis 2007</b>		<b>0,00 €</b>
enthalten: Ausgleich Fehlbetrag 2005		346.948,65 €
<b>struktureller Überschuss 2007</b>		<b>346.948,65 €</b>

## 2. Virtuelles Budget

Personalausgaben wurden für 2007 im lfd. Budget – FIN des Produktbereichs 10 bewirtschaftet und als Umlage virtuell auf die sonstigen Budgets verteilt, weil sie von Grund und Höhe her von den Budgetverantwortlichen mangels entsprechender Rahmenrichtlinien nicht beeinflussbar sind. Die internen Leistungsverrechnungen beinhalten die Verwaltungsleistungen, die von einem Produkt für ein anderes Produkt erbracht werden (z.B. Leistungen des Baubetriebshofes).

### 2.1 Produktbereich 01 – Budgetmasse – Anlage 1

	<b>HH-Soll nach Budgetplan 2007</b>	<b>Ergebnis 2007</b>
Gesamtertrag	320.000,00 €	337.168,59 €
Gesamtaufwand	0,00 €	0,00 €
<b>01 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>	<b>320.000,00 €</b>	<b>337.168,59 €</b>

Hier werden die kalkulatorischen Einnahmen aus dem kalkulatorischen Aufwand Niederschlagswasserbeseitigung (Abschreibungen und Verzinsung) nachgewiesen.

### **2.2. Sonstige Budgets und Finanzierungsübersicht**

	<b>HH-Soll nach Budgetplan 2007</b>	<b>Ergebnis 2007</b>
Gesamtertrag	8.236.100,00 €	8.168.296,99 €
Gesamtaufwand	8.556.100,00 €	8.505.465,58 €
<b>sonstige Budgets</b>	<b>-320.000,00 €</b>	<b>-337.168,59 €</b>
01 Allgemeine Finanzwirtschaft	320.000,00 €	337.168,59 €
<b>Budgetausgleich</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

### **2.3. Personalaufwand und Personalumlage**

Enthaltene Personalumlage (Aufwand im lfd. Budget-FIN im Produktbereich 10 nachgewiesen – Kameral Sammelnachweis 1):

	<b>HH-Soll nach Budgetplan 2007</b>	<b>Ergebnis 2007</b>
Personalumlage	6.797.900,00 €	6.751.231,64 €

## **3. Investitionsbudget - FIN**

### 3.1 Produktbereich 01 – Budgetmasse – Anlage 1

	<b>Haushaltsansatz (nach Haushaltsplan) 2007</b>	<b>Budgetergebnis 2007</b>
Einnahme gesamt	4.572.100,00 €	3.950.053,25 €
Ausgabe gesamt	2.455.800,00 €	2.569.253,20 €
<b>Budgetergebnis</b>	<b>2.116.300,00 €</b>	<b>1.380.800,05 €</b>

<b>Kamerales Rechnungsergebnis Budget 01</b>	<b>Einnahme gesamt</b>	<b>Ausgabe gesamt</b>
Budgetergebnis	4.225.149,39 €	2.569.253,20 €
<u>Kreditmarktmittel:</u>		
Abgang auf alte Haushaltsreste	0,00 €	0,00 €
Neue Haushaltsreste	275.096,14 €	0,00 €
<b>Kamerales Ergebnis</b>	<b>4.500.245,53 €</b>	<b>2.569.253,20 €</b>

### Ergebnis Allgemeine Investitionszuweisungen

	<b>Haushaltsansatz (nach Haushaltsplan) 2007</b>	<b>Budgetergebnis 2007</b>
Investitionszuweisung	709.800,00 €	755.136,00 €

### 3. 2 Sonstige Budgets und kamerales Gesamtergebnis

Soweit die sonstigen Budgets nicht über ihnen direkt zugewiesene Einnahmen ihre Ausgaben decken, erfolgt die Deckung aus 01-Budgetmasse.

	<b>Haushaltsansatz (nach Haushaltsplan) 2007</b>	<b>Budgetergebnis 2007</b>
Gesamtertrag sonstige Budgets	73.700,00 €	180.421,16 €
Gesamtaufwand sonstige Budgets	2.190.000,00 €	1.411.280,17 €
<b>sonstige Budgets</b>	<b>-2.116.300,00 €</b>	<b>-1.230.859,01 €</b>
Finanzierung aus dem Budget 01	2.116.300,00 €	1.380.800,05 €
<b>Budgetergebnis 2007</b>	<b>0,00 €</b>	<b>149.941,04 €</b>

Nicht beanspruchter Haushaltsausgaberest aus 2006		129.000,00 €
Nicht beanspruchter Haushaltseinnahmerest aus 2006		-45.560,13 €
Neuer Haushaltseinnahmerest nach 2008		275.096,14 €
Neue Haushaltsausgabereste nach 2008		-508.477,05 €
<b>Kamerales Ergebnis – Haushaltsausgleich</b>		<b>0,00 €</b>

### 3.3 Finanzierungsnachweis

Art der Einnahmen/Ausgaben	Haushaltsansatz (nach Haushaltsplan) 2007	Rechnungsergebnis 2007
<b><u>Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen</u></b>		
Tatsächlich in 2007 ausgegeben (Budget 2007)		-1.411.280,17 €
Nicht benötigte Haushaltsausgabereste aus 2006		129.000,00 €
Haushaltsausgabereste nach 2008 übertragen		<u>-508.477,05 €</u>
<b><u>Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen</u></b>	<b>-2.190.000,00 €</b>	<b>-1.790.757,22 €</b>
Einnahmen sonstige Budgets	73.300,00 €	180.421,16 €
<b>Finanzierungssaldo 1</b>	<b>-2.116.700,00 €</b>	<b>-1.610.336,06 €</b>
<b><u>Finanzierung aus 0101001 - Budgetmasse</u></b>		
Beiträge	421.600,00 €	133.789,38 €
Erlöse aus Grundstücksverkäufen	508.700,00 €	344.369,24 €
Rückflüsse von Darlehen	40.000,00 €	40.505,43 €
Zweckgebundene Zuw. des Landes	60.000,00 €	65.000,00 €
Investitionszuweisungen NFAG	709.800,00 €	755.136,00 €
Entnahme aus allgem. Rücklage	0,00 €	0,00 €
<b>Summe Einnahmen 0101001</b>	<b>1.740.100,00 €</b>	<b>1.338.800,05 €</b>
<b>Finanzierungssaldo 2</b>	<b>-376.600,00 €</b>	<b>-271.536,01 €</b>
<b><u>Darlehensaufnahme ohne Umschuldung</u></b>	<b>376.200,00 €</b>	
Aus 2006 übertragener Haushaltseinnahmerest	<b>0,00 €</b>	<b>-228.717,91 €</b>

Aufnahme aus Haushaltseinnahmerest 2006	0,00 €	183.157,78 €
Darlehensaufnahme 2007 Kreisschulbaukasse	0,00 €	42.000,00 €
Bildung eines neues Haushaltseinnahmerestes nach 2008	0,00 €	275.096,14 €
<b>Gegenfinanzierung zu Saldo 2</b>	<b>376.200,00 €</b>	<b>271.536,01 €</b>

### 3.4 Gebildete Haushaltsreste (Anlage 2):

Haushaltseinnahmereste 2007	
- aus Vorjahr	0,00 €
- aus lfd.	275.096,14 €
	<b>275.096,14 €</b>
Haushaltsausgabereste 2007	
- aus Vorjahr	129.000,00 €
- aus lfd.	508.477,05 €
	<b>-637.477,05 €</b>

### 3.5 Entwicklung der Rücklage (Anlage 3):

Stand der Rücklage am 01.01.2007	250.884,57 €
Zuführung 2007	152.889,26 €
Stand der Rücklage am 31.12.2007	403.773,83 €
Mindestbetrag gem. § 20 Abs. 2 GemHVO	234.239,33 €

### 3.6 Entwicklung des Schuldenstandes (Anlage 3):

Schuldenstand am 31.12.2006	9.789.411,42 €
Darlehensaufnahme 2007 gesamt	270.717,91 €
Ordentliche Tilgung 2007	-563.697,63 €
<b>Schuldenstand am 31.12.2007</b>	<b>9.496.431,70 €</b>