

Ausführung des Budgetbuches 2007
hier: 2. Zwischenbericht, Stand 01.10.2007

I) Allgemein

Der Rat hat das Budgetbuch 2007 am 15.03.2007 verabschiedet. Der Landrat hat am 04.04.2007 mitgeteilt, dass er Einwendungen nicht erhebt.

Nach den Richtlinien zum Budgetbuch ist mit dem Stichtag 01.10.2007 ein 1. Bericht über die Ausführung der Budgets vorzulegen. Dieser Bericht wird hiermit vorgelegt.

Der Bericht stellt im Einzelnen die wesentlichen Veränderungen des Budgets dar, soweit sie zum Stichtag zu übersehen sind. Dies gilt für den Verwaltungshaushalt. Zum Vermögenshaushalt wird der Stand der einzelnen Maßnahmen dargelegt.

Zudem wird der zahlenmäßige Stand jedes einzelnen Budgets zum Stand 01.10.2007 als **Anlage** dem Bericht beigelegt.

Das Budget steckt einen vom Rat gewollten Finanzrahmen ab. Innerhalb dieses Finanzrahmens sollen die Aufgaben erfüllt werden. Finanzrahmen und Aufgabenerfüllung bilden also die Eckpunkte, zu denen der Bericht Aussagen verlangt, wie

- Stand des Budgets
- Abweichungen zu den Budgetannahmen
- evtl. notwendige Gegensteuerungsmaßnahmen
- Stand der Aufgabenerfüllung bzw. Maßnahmendurchführung

Die von den Budgetleitern gemachten Angaben zu den Einzelbudgets werden dabei vom FB 2 /Finanzen zu einem Gesamtbericht zusammengefasst. Es ist nicht Aufgabe des Berichts, unüberschaubare Detailinformationen zu liefern. Stattdessen werden die in der Verwaltung vorliegenden Einzelinformationen zu für den Rat wichtigen Kernaussagen zusammengefasst.

Die Zusammenfassung basiert dabei auf den Angaben der Budgetleiter. Soweit sich zu den Haushaltsannahmen kaum Veränderungen ergeben, verläuft die Abwicklung des Budgets planmäßig. Es ist dann damit kundgetan, dass es zum Zeitpunkt der Berichterstattung nichts Nennenswertes zu berichten gibt. Dies gilt dann auch für den Stand der Aufgabenerfüllung, insbesondere bei den Aufgaben des Verwaltungshaushaltes.

II) Einzeldarstellung zu den Budgets Verwaltungshaushalt

Budget I Allgemeine Verwaltung
SN 9310 Personalausgaben

Die Entwicklung des Budgets I kann insgesamt als planmäßig angesehen werden.

Auch im SN Personalausgaben kann die Entwicklung der Ausgaben zum jetzigen Zeitpunkt insgesamt als planmäßig angesehen werden.

Im Buchungsplan 9322 verläuft die Ausgabenentwicklung bei den Fernmeldegebühren, beim Bürobedarf einschl. Kopierkosten, bei den Postgebühren und bei den Dienstreisen planmäßig.

Budget II: Ordnungsangelegenheiten
Soziale Einrichtungen für Wohnungslose

Das Budget **Ordnungsangelegenheiten** entsprechen die Einnahmen und Ausgaben weitestgehend den Prognosen. Im Unterabschnitt 1300 – Feuerwehr – sind sämtliche Ansätze verausgabt. Durch Umbuchung innerhalb des Budgets können die noch anstehenden Ausgaben für Unterhaltung der Geräte und Fahrzeuge sowie bei Brandeinsätzen voraussichtlich getätigt werden.

Im Budget **Soziale Einrichtungen für Wohnungslose** entsprechen die Einnahmen und Ausgaben weitestgehend den Prognosen.

Budget III: Bildung, Kultur und Sport
Musikschulkreis

Im Budget **Bildung, Kultur und Sport** entsprechen die Einnahmen und Ausgaben zum jetzigen Zeitpunkt den Prognosen.

Der Theatersaison „Kulturwinter“ beginnt erst am 29. Oktober 2007, so dass hier die meisten der Ausgaben erst nach dem Stichtag 01.10.2007 anfallen.

Im Budget **Musikschulkreis** entsprechen die Einnahmen und Ausgaben zum jetzigen Zeitpunkt den Prognosen. Es wird davon ausgegangen, dass die veranschlagten Schulgeldeinnahmen übertroffen werden. Die interne Umbuchung des Anteils der Stadt Lüdinghausen am Musikschulkreis ist mit 119.000 € zum Stichtag 01.10.2007 noch nicht erfolgt.

Hauptausgabefaktor sind weiterhin die Personalkosten. Hier ist davon auszugehen, dass der vorgesehene Ansatz im Sammelnachweis eingehalten werden kann. Im Bereich der Honorarkräfte ist mit einer geringfügigen Überschreitung des Ansatzes zu rechnen. Insgesamt wird diese Überschreitung aber voraussichtlich durch die Mehreinnahmen abgedeckt.

Budget IV: Volkshochschule / Volkshochschulkreis

Die Haushaltsentwicklung verläuft planmäßig, die Zielvorgaben auf der Einnahmeseite des 1. Halbjahres 2007 wurden erreicht.

Nach derzeitigem Stand kann in der Prognose für 2007 der finanzielle Rahmen eingehalten werden.

Budget V: Soziales, Senioren, Familie
Soziale Leistungen für Asylbewerber / Aussiedler

Die Einnahmen und Ausgaben in den Unterabschnitten 4000, 4100 und 4700 verlaufen planmäßig. Die angeführten Kosten der Unterkunft nach dem SGB II sind nach Auswertung der aktuellen Zahlen als ausreichend anzusehen.

Die Einnahmen in den Unterabschnitten 4200 und 4210 (Erstattung Land) werden die vorgesehene Höhe nicht erreichen (minus 74.000 €). Eine Kompensierung der Mindereinnahmen erfolgt durch Minderausgaben in diesen Unterabschnitten.

Budget VI: Bau- und Verkehrsangelegenheiten

Die Entwicklung des Verwaltungshaushaltes entspricht im Wesentlichen den Haushaltsansätzen. Aufgrund einer sparsamen Bewirtschaftung der zur Verfügung gestellten Mittel sind Abweichungen hinsichtlich von Mehrausgaben nicht zu verzeichnen. Mehreinnahmen im Bereich der Erlöse aus Holzverkauf resultieren aus den Sturmschäden „Kyrill“.

Budget VII: Gebäude- und Immobilienmanagement

Baubetriebshof

Die Entwicklung im Budget Liegenschaften, Gebäudeunterhaltung ist insgesamt zum jetzigen Zeitpunkt als normal zu bezeichnen.

Bewirtschaftungskosten

Die Bewirtschaftungskosten sind lt. jetzigem Stand relativ ausgeglichen. Mehrausgaben bei einigen Positionen können durch Einsparungen bei anderen Positionen gedeckt werden.

Eine exakte Berechnung der Bewirtschaftungskosten ist jedoch z.Zt. noch nicht möglich da:

- die monatlich abzurechnenden Sonderabkommen für Gas und Strom schwanken
- die Jahresrechnung der Gelsenwasser AG noch Ende diesen Jahres eintreffen wird
- der Umfang der Grundreinigung und der Unterhaltungsreinigung im einzelnen noch nicht beurteilt werden kann

Bei folgenden Haushaltsstellen gab es Mehrausgaben, die jeweils im Budget aufgefangen wurden:

- Die Haushaltsstelle Unterhaltung der Feuerwachen wurde aus der Haushaltsstelle Unterhaltung St.-Antonius-Gymnasium aufgestockt, da in der Feuerwache Seppenrade ein größerer Wasserschaden aufgetreten ist und ein Warmwasserspeicher ausgetauscht werden musste. Außerdem musste der vorhandene Rauchabzug saniert und erweitert werden.
- Die Haushaltsstelle Unterhaltung der Ludgeri-Grundschule wurde aus dem Budget Unterhaltung der städtischen Gebäude aufgestockt, da eine Rohrerleitung (Heizung) gebrochen war und aufwendig ersetzt werden musste. Der größte Teil der Kosten konnte mit der Versicherung verrechnet werden und schlägt in der Einnahmeposition zu Buche.
- Bei der Position Unterhaltung der Paul-Gerhardt-Grundschule wurde der Ansatz überschritten, da die Kosten für die Sanierung des Flachdaches der Hausmeisterwohnung und das Dämmen der Stahlbetonrandbalken aus dieser Haushaltsstelle zu buchen waren. Die Kosten wurden anteilig auch aus der Haushaltsstelle der Ludgeri-Grundschule gebucht.
- Zur Überschreitung des Ansatzes Unterhaltung der Ostwallgrundschule und Turnhalle führten hier eine größere Reparatur der ELA-Anlage, Raumlufuntersuchungen im Neubau, die Erneuerung der Abtrittroste vor den Eingängen (Schwere von Verletzungen bei Stürzen) und Sturmchäden.
- Bedingt durch den Ausfall des Heizkessels im Städt. Kindergarten Emkum musste dieser kurzfristig ersetzt werden. Die Kosten sind mit dem geringen Unterhaltungsansatz nicht abzufangen und mussten aus dem Gesamtbudget ausgeglichen werden.

Baubetriebshof

Durch die Umstellung auf NKF werden die internen Leistungsverrechnungen erst am Jahresende erfolgen. Es wird von einer planmäßigen Entwicklung der Einnahmen ausgegangen.

Die Ausgaben im Verwaltungshaushalt verlaufen bisher planmäßig. Ein Fehlbetrag ist – Unwägbarkeiten ausgenommen – vorerst nicht zu erwarten.

Budget VIII: Kostenrechnende Einrichtungen

Straßenreinigung

Wasserverbandsbeiträge

Marktwesen

Abfallbeseitigung

Bestattungswesen

Nach dem jetzigen Stand von Einnahmen/Ausgaben wird bei diesen Gebührenhaushalten eine Einhaltung des Gesamtvolumens erwartet. Andere Erkenntnisse liegen z. Z. nicht vor.

Budget IX: Zentrale Finanzwirtschaft

Diesem Budget kommt eine besondere Bedeutung zu. 4/5 aller Einnahmen werden hier erzielt. Es bildet somit das „Finanzierungsbudget“ für den übrigen Haushalt. Es erwirtschaftet nach dem Haushaltsplan einen Überschuss von 12.118.700 €

Zum Stand 01.10.2007 wird folgende Übersicht gegeben:

Einnahmen Verwaltungshaushalt	Budgetbuch 2007	Sollstellung 01.10.2007
Innere Verrechnungen	141.300	0
Verwaltungskostenbeitrag Abwasserwerk	140.000	0
Beitreibungsgeb., Säumniszuschläge	48.000	38.548
Erstattung Schul-/Vereinsschwimmen	441.700	0
Konzessionsabgaben	1.022.800	823.572
Grundsteuer A	210.000	217.349
Grundsteuer B	2.620.000	2.685.007
Gewerbsteuer	5.700.000	6.393.104
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	7.200.000	3.952.858
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	700.000	349.339
Vergnügungssteuer	75.000	55.592
Hundesteuer	116.000	118.843
Zweitwohnungsteuer	45.000	43.211
Anteil Kompensationsz./Familienausgleich	685.000	734.581
Zinsen f. Gewerbesteuernachforderungen	40.000	31.902
Schlüsselzuweisungen	7.380.000	7.668.103
Eigenkapitalverzinsung Abwasserwerk	101.000	0
Zuführung vom Vermögenshaushalt	3.238.000	0
Kalkulatorische Einnahmen	246.100	0
sonstige Erträge	35.800	47.456
	30.185.700	23.159.464

Erläuterungen:

Grundsteuer A und B	Die Ansätze werden geringfügig überschritten.
Konzessionsabgaben	Die Konzessionsabgaben entwickeln sich planmäßig.
Gewerbsteuer	Vor dem letzten Änderungsdienst wird mit Mehreinnahmen von ca. 588.000 € gerechnet.
Hundesteuer	Der Ansatz wird voraussichtlich erreicht.
Zweitwohnungsteuer	Der Ansatz wird voraussichtlich erreicht.
Anteil Einkommensteuer	Nach dem Ergebnis des III. Quartals werden für 2007 ca. 480.000 € Mehreinnahmen erwartet.
Anteil Umsatzsteuer	Die Umsatzsteuern entwickelten sich planmäßig.
Schlüsselzuweisungen und Kompensationszahlungen	Gegenüber der 1. Modellrechnung ergeben sich aus dem GFG 2007 Mehreinnahmen von 337.684 €
Zinseinnahmen	Die Zinsen für die lfd. Barmittel und Gewerbesteuer-Nachforderungen entwickeln sich gegenwärtig leicht positiv.

Im Saldo werden nach derzeitigem Stand Mehreinnahmen von ca. **1.400.000 €** erwartet. Ob die Gewerbsteuer sich auf dem hohen Niveau hält, bleibt abzuwarten.

Ausgaben Verwaltungshaushalt	Budgetbuch 2007	Sollstellung 01.10.2007
Gebühren überörtl. Rechnungsprüfung	55.000	0
Leasingrate Rathaus und Nebenkosten	329.600	315.495
Personalausgaben SN 0	540.000	403.148
Einführung NKF / Neue Steuerungsmodelle	30.000	3.311
Nutzungsentgelt Hallenbad	441.700	441.691
Kostenerst. Entwässerung Gemeindestraßen	513.000	0
Gewerbesteuerumlage	518.000	326.300
Gewerbesteuerumlage - Erhöhungsbetrag	475.000	300.542
Zinsen f. Gewerbesteuererstattungen	40.000	42.009
Zahlungsbetrag Solidarbeitrag	413.000	412.696
Kreisumlage	10.890.000	10.802.567
Zinsausgaben	355.500	212.779
Deckungsreserve	17.600	0
Zuführung zum Vermögenshaushalt	321.000	0
Zuf. zum VermH - Anteil Pensionsrückstellungen	19.600	18.775
sonstige Aufwendungen	20.000	2.811,37
Deckung von Soll-Fehlbeträgen aus 2005	3.088.000	3.088.000
	18.067.000	16.370.125,06

Erläuterungen:

Gewerbesteuerumlagen	Aufgrund erwarteter Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer ergeben sich hier Mehrausgaben in 2008 aus der Abrechnung 2007.
Kreisumlage	Der endgültige Bescheid des Kreises liegt vor. Es ergeben sich Minderausgaben von 87.000 €
Zahllast Solidarbeitrag	Der zu zahlende Betrag entspricht dem Haushaltsansatz.
Zinsausgaben	Bei den Zinsausgaben für Darlehen, Kassenkredite sowie Gewerbesteuer-Erstattungszinsen ist im Saldo von Minderausgaben in Höhe von 50.000 € auszugehen.

Im Saldo werden Minderausgaben von ca. 20.000 € erwartet. Das bedeutet im Budget „Zentrale Finanzwirtschaft“ voraussichtlich eine Verbesserung von 1.420.000 €

Zusammenfassung Verwaltungshaushalt

Nach Mitteilung der Budgetleiter verläuft die Entwicklung der Budgets weitestgehend planmäßig. Das Budget IX – Zentrale Finanzwirtschaft kann voraussichtlich bis zum Jahresende mit einem Überschuss abschließen.

Grund für die Mehreinnahmen liegen in der momentan günstig verlaufenden Entwicklung der Gewerbesteuer, des Anteils der Einkommensteuer und der erhöhten Zahlungen aus dem GFG.

Übersicht Abwicklung Verwaltungshaushalt 2007 einschließlich Reste 2007

	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>
Ansatz lt. Haushaltsplan	38.408.000,00 €	38.408.000,00 €
Anordnungssoll 01.10.2007	28.719.425,30 €	27.714.474,44 €
Offene Bestellungen		68.200,96 €
<u>Kasseneinnahmereste</u>		
Lt. Haushaltsrechnung 2006	3.909.355,31 €	
Abgänge bis 01.10.2007	-142.188,40 €	
Ist bis 01.10.2007	3.338.846,81 €	
<u>Haushaltsausgabereste</u>		
Lt. Haushaltsrechnung 2006		392.359,78 €
Anordnungssoll 01.10.2007		376.072,33 €

6300.960.2400.4 BK Telgengarten
Es wurde eine Kanalzustandsbewertung durch ein externes Büro durchgeführt. Darüber hinaus wurde eine juristische Überprüfung hinsichtlich der Aufgabe des Vorfluters B sowie eines damit zusammenhängenden erstmaligen Anschlusses an die Regenwasserkanalisation geprüft. Die Ergebnisse und eine weitere Vorgehensweise sollen in einer Anliegerversammlung vorgestellt und beraten werden. Voraussichtlich werden Haushaltsmittel in 2007 nicht mehr in Anspruch genommen.

6300.960.2700.2 BK Stichstr. Dülmener Str.
Der Baubeginn zur Anlegung einer Stichstr. zur Ansiedlung eines weiteren Discounters erfolgt voraussichtlich noch im Jahr 2007.

6300.960.2800.5 Fahrbahnerneuerung Finken- und Drosselweg
Die vorhandenen Haushaltsmittel wurden für die Maßnahme BK Hofkamp/BK Ammonitenstr. verwendet, die die dortigen Arbeiten im Laufe des Jahres zusammen mit einer notwendigen Kanalsanierung als dringender eingestuft wurden.

6300.960.3100.1 Sanierung Alter Berg
Mögliche Alternativen zur Sanierung der Straße Alter Berg werden in diesem Jahr dem Ausschuss für Bau und Verkehr in seiner Sitzung am 06.12. vorgestellt. Haushaltsmittel werden im Haushaltsjahr 2007 nicht benötigt.

6300.961.0000.3 Baukostenanteil Kreisverkehrsplatz B 235
Der Eingang der Schlussrechnung seitens Straßen.NRW bleibt abzuwarten.

UA 6306 Anlegung von Radwegen

6306.960.0800.8 Fuß-/Radweg Janackerstiege
Die Arbeiten werden zurzeit ausgeführt.

6306.960.0930.X BK Fuß- und Radweg Stichstr. Valve
Die Baumaßnahme konnte im Jahr 2007 fertig gestellt werden. Eine Abrechnung von Ing.-Leistungen steht noch aus.

UA 6310 Aufschließung Baugebiete

6310.960.1000.2 BK Stadtfeld
Die Abrechnung der Ingenieurleistungen für die Aufschließung des Baugebietes Stadtfeld II steht aufgrund eines Klageverfahrens noch aus.

6310.960.1100.5 BK Kastanienallee-West
Die Arbeiten zur Erschließung des Baugebietes Kastanienallee-West wurden in diesem Jahr durchgeführt. Aufgrund nicht vorhersehbarer geologischer Schwierigkeiten reichten die zur Verfügung gestellten Haushaltsmittel nicht aus; s. hierzu auch die Ausführungen zur HHST. 6300.960.2300.1 BK Hermann-Stehr-Str.. Die Schlussrechnung wurde von der bauausführenden Firma noch nicht erstellt.

6310.960.7000.5 BK Paterkamp I und II
Eine Auftragsvergabe für die Planung des Ausbaus des BG Paterkamp Süd-West erfolgte am 05.12.06 im ABV. Die Arbeiten konnten planmäßig im Laufe dieses Jahres beendet werden. Die Maßnahme wurde noch nicht schlussgerechnet.

6310.960.8000.0 BK Kranichholz
Der Ausbau des Baugebietes Kranichholz konnte im Jahr 2007 durchgeführt werden. Die Erstellung der Schlussrechnung steht noch aus.

6310.960.9000.6 BK Janackerstiege
Es sind gemäß städtebaulichem Vertrag in Verbindung mit der Ansiedlung „Edeka“ und des damit verbundenen Ausbaus des dort vorhandenen Parkplatzes Ausbaurkosten zu entrichten. Eine Abrechnung der Leistungen wird noch erfolgen.

UA 6311 Erschließung Gewerbegebiete

6311.960.3000.0 Ausbaukosten Gewerbegebiet Tetekum
Die Friedrich-Krupp-Str. im Gewerbegebiet Tetekum wurde endgültig hergestellt. Die Erstellung der Schlussrechnung wird in Kürze erwartet.

6311.960.4000.6 BK Gewerbegebiet Ascheberger Str.
Die Fertigstellung der Raiffeisenstr. u. Schulze-Delitzsch-Str. erfolgt zurzeit.

UA 6700 Straßenbeleuchtung

6700.940.0000.5 Erweiterung Straßenbeleuchtung
Die zur Verfügung stehenden Mittel werden weitestgehend im Jahr 2007 ausgeschöpft.

UA 6900 Wasserläufe, Wasserbau

6900.950.0000.5 BK Rückbau Wehranlage
Es ist vorgesehen, das Rialtowehr unter Berücksichtigung von Landeszuwendungen aufgrund veralteter Hydraulik zur Staustufe zurückzubauen. Die Maßnahme wird im Jahr 2007 noch nicht zum Tragen kommen, da Fördermittel im laufenden Jahr noch nicht gewährt werden.

UA 7800 Förderung der Land- und Forstwirtschaft

7800.950.0000.4 BK Brücken
Die Erneuerung der Brücke über den Philosophenweg ist für das Jahr 2008 vorgesehen. Ggf. werden in diesem Jahr noch Planungskosten fällig.

UA 8810 Allgemeines Grundvermögen – unbebaute Grundstücke

8810.950.1000.2 Ausgleichsmaßnahmen
Ein Teil der Maßnahmen wird im Herbst 2007 umgesetzt. Ansonsten erfolgt eine Durchführung der vorgesehenen Arbeiten im Jahr 2008.

Budget VII Gebäude- und Immobilienmanagement
Baubetriebshof

Nach Genehmigung des Haushaltes 2007 sind die verschiedenen Maßnahmen ausgeschrieben und vergeben worden.

So wurde ebenfalls die Maßnahme Feuerwehr Lüdinghausen, letzter Bauabschnitt, abgeschlossen. Hier haben die bei der Kalkulation nicht bekannten und berücksichtigten Maßnahmen und Ausstattungen wie:

- Funkarbeitsplatz
- Fenster und Eingangstüren im ehemaligen Verwaltungsbereich
- elektronische Zugangskontrolle
- Außenanlagen
- Zusätzliche Einrichtung/Werkstatt/Stiefelwaschanlage

zu Mehrkosten in Höhe von rd. 40.000,00 € führt, die innerhalb des Budgets ausgeglichen wurden.

Die in den Sommerferien bzw. Herbstferien durchgeführten Maßnahmen wie

- Fenstererneuerung Hauptschule 2. BA
- Mariengrundschule Turnhalle - Fenstererneuerung
- Realschule - Fenstererneuerung 3. BA
- Realschule Sporthalle - Sanierung Sanitäreanlagen 1. BA
- Musikschule - Erneuerung der Heizzentrale
- Gymnasium Canisianum - Abbruch der Parkschule

konnten zwischenzeitlich abgeschlossen werden. Die Kostenansätze wurden eingehalten.

Die Maßnahmen Umbau/Sanierung Alte Ostwallsschule als Offene Ganztagsgrundschule (OGGS) und St.-Antonius-Gymnasium -Umbau Nordflügel- befinden sich zurzeit im geplanten Zeit- und Kostenplan. Es ist vorgesehen, Ende dieses Jahres den Nordflügel an die Schule zu übergeben, so dass er ab Januar 2008 dem St.-Antonius-Gymnasium zur Verfügung steht.

Grundverkaufserlöse / Erwerb von Grundstücken

Zum Budgetberichtstermin stellt sich die Situation wie folgt dar:

	Grundverkaufserlöse	Grunderwerb	Saldo
Ansätze(einschl. Reste)	3.200.000	820.000,00	2.380.000
Stand 30.09.2007	1.640.526	287.764,21	1.352.762
HHSt. 2300.932.1000.1		183.116,97 *	
noch offen	1.559.474	349.118,82	-1.210.355

* Kosten für Erwerb Südflügel Klostergebäude wurden unter dieser gesonderten HH-Stelle ausgewiesen.

Zusammenfassung Einnahmen:

Gegenwärtig ist davon auszugehen, dass die für das Jahr 2007 veranschlagten Grundverkaufserlöse nicht in voller Höhe erreicht werden. Derzeit zeichnen sich Mindereinnahmen in der Größenordnung von rd. 800.000 Euro ab, insbesondere aufgrund von bau- und planungsrechtlich noch abzuklärender Fragen, sowie aufgrund mangelnder Nachfrage nach Wohnbaugrundstücken.

Eine weitere Erhöhung des Minderbetrages ist ebenfalls nicht ganz auszuschließen, da die Kassenwirksamkeit der für das Jahr 2007 noch geschätzten Grundverkaufserlöse noch mit Risiken behaftet ist.

Zusammenfassung Ausgaben:

Die Ausgabenseite entwickelt sich weitestgehend planmäßig. Insgesamt ist jedoch festzustellen, dass die auf der Einnahmeseite anfallenden Minderbeträge nicht durch Minderausgaben aufgefangen werden können.

Baubetriebshof

Die Beschaffung eines Pritschenfahrzeuges mit Dreiseitenkippfunktion ist Ende Oktober erfolgt, die Rechnung wird im November erwartet. Die Mittel im Vermögenshaushalt sind auskömmlich.

Budget VIII: Kostenrechnende Einrichtungen Bestattungswesen

Zurzeit läuft eine öffentliche Ausschreibung bezüglich der Beschaffung eines Radladers mit Knicklenkfunktion. Diese wird Ende November abgeschlossen sein, so dass der Haushaltsansatz benötigt wird.

Budget IX Zentrale Finanzwirtschaft

Das Budget IX stellt sich zum 01.10.2007 wie folgt dar:

Einnahmen Vermögenshaushalt	Budgetbuch 2007	Sollstellung 01.10.2007
Pauschale aus Feuerschutzsteuer	88.500	88.522
Schulpauschale	603.000	603.345
Tilgung von Arbeitgeberdarlehen	3.200	3.156
LZ Abwasserbeseitigungsmaßnahmen	0	0
LZ Kleinkläranlagen	0	0
Verkaufserlös RWE-Aktien	125.000	0
Investitionspauschale	820.000	819.806
Sportpauschale	64.800	64.817
Entnahme aus der allg. Rücklage	2.232.800	0
Rückfluss Eigenkapital Abwasserwerk	1.000.000	1.000.000
Entnahme Sonderrücklagen Gebührenhaushalt	45.600	0
Kredite vom Kreditmarkt (ohne Umschuldungen)	452.000	0
Kredite vom Kreditmarkt (Umschuldungen)	615.000	614.961
Zuführung vom Verwaltungshaushalt	321.000	0
Zuf. vom VerwHH - Anteile Stadthalle	0	15.000
Anteil Pensionsrückstellung - Zuf. v. VerwHH	19.600	18.775
Zuf. vom VerwHH - Anteil Gebührenhaushalte	0	0
	6.390.500	3.228.383

Ausgaben Vermögenshaushalt	Budgetbuch 2007	Sollstellung 01.10.2007
Anteil Stiftung Richard-von-Weizsäcker-Berufsk	1.000	1.000
Krankenhausumlage	291.000	290.849
Tilgungsanteile der Gemeinden	400	329
Weiterleitung LZ Abwasserbeseitigungsmaßnat	0	0
Weiterleitung LZ Kleinkläranlagen	0	0
Zuführung Sonderrücklage Stadthalle	0	15.000
Zuf. zur Sonderrücklage Pensionsrückstellungen	19.600	18.775
Beteiligung an einer Stiftung	2.000	0
Tilgung von Krediten des Bundes	46.300	46.336
Tilgung von Krediten des Landes	16.200	16.157
Tilgung von Krediten des Kreditmarktes	258.500	113.416
Tilgung von Krediten (Umschuldungen)	615.000	614.961
Zuführung zum Verwaltungshaushalt	3.238.000	0
Zuf. zum VerwH - Anteil Budgetrücklagen	45.600	0
	4.533.600	1.116.824

Erläuterungen zu den Einnahmen und Ausgaben:

Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	Die Entnahme der eingesparten Mittel aus der allgemeinen Rücklage wird in 2007 erforderlich. Sie wird wie vorgesehen zum Ausgleich des Verwaltungshaushaltes benötigt.
Kredite vom Kreditmarkt	Kredite wurden bisher nicht aufgenommen.
Krankenhausumlage	Durch das Haushaltsbegleitgesetz ist eine Beteiligung der Gemeinden an den Krankenhaus-Investitionsmaßnahmen festgeschrieben. Der Bescheid für 2007 liegt in veranschlagter Höhe vor.
Tilgung von Krediten	Die Tilgung der Kredite verläuft planmäßig.

In dem Vermögenshaushalt des Budgets Zentrale Finanzwirtschaft entwickeln sich die Einnahmen und Ausgaben nach jetzigem Kenntnisstand planmäßig.

Zusammenfassung Vermögenshaushalt

Der Vermögenshaushalt ist nach wie vor sehr stark abhängig von der Einnahmeentwicklung aus Grundverkaufserlösen. Bis auf 800.000 € scheint die Realisierung der für 2007 veranschlagten Grundverkaufserlöse machbar. Darüber hinaus entwickeln sich die Einnahmen und Ausgaben des Vermögenshaushaltes planmäßig.

Übersicht Abwicklung Vermögenshaushalt 2007 einschließlich Reste 2007

	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>
Ansatz lt. Haushaltsplan	11.123.000,00 €	11.123.000,00 €
Anordnungssoll 01.10.2007	5.399.771,08 €	3.496.212,73 €
Offene Bestellungen		1.338.776,83 €
 <u>Kasseneinnahmereste</u>		
Lt. Haushaltsrechnung 2006	1.401.583,22 €	
Abgänge bis 01.10.2007	- 0,00 €	
Ist bis 01.10.2007	1.356.788,52 €	
 <u>Haushaltseinnahme-/ausgabereste</u>		
Lt. Haushaltsrechnung 2007	0,00 €	1.424.658,27 €
Anordnungssoll 01.10.2007	0,00 €	828.710,60 €

Zusammenfassung Gesamthaushalt

Im Verwaltungshaushalt ergeben sich Steuermehreinnahmen. Ferner ergeben sich durch das GFG 2007 Verbesserungen bei den Kompensationszahlungen, den Schlüsselzuweisungen und bei der Kreisumlage. Im Saldo werden Verbesserungen von rd. 1,4 Mio. € erwartet.

Im Vermögenshaushalt lässt die Entwicklung bei der Veräußerung von Grundstücken zum jetzigen Zeitpunkt noch keinen verlässlichen Überblick über die Gesamteinnahmen zu. Im Saldo werden Mindereinnahmen von bis zu 800.000 € erwartet.

Die Mindereinnahmen im Vermögenshaushalt können voraussichtlich durch Mehreinnahmen im Verwaltungshaushalt kompensiert werden, mit der Folge, dass die Zuführung vom Vermögens- an den Verwaltungshaushalt deutlich geringer erfolgen kann. Insofern wird für 2007 ein ausgeglichener Haushalt erwartet.

gez. Tuschmann

(Stadtoberverwaltungsrat und Kämmerer)

Anlagen:

1. Stand der Rücklagen
2. Stand der Einnahmen und Ausgaben nach Budgets – Verwaltungshaushalt
3. Stand der Einnahmen und Ausgaben nach Budgets – Vermögenshaushalt

Alle Anlagen haben den Stand 01.10.2007

Stand der Rücklagen – 01.10.2007

Allgemeine Rücklage	9721.100.0000.X	2.233.018,31 €
➤ davon allgemeine Deckungsmittel:		1.551.051,31 €
➤ davon Anteil Schulpauschale:		630.201,00 €
➤ davon Anteil Sportpauschale:		51.766,00 €
Budgetrücklage	9721.100.0200.5	8.372,75 €
<u>Gebührenaussgleichsrücklagen</u>		
1. Straßenreinigung (6750)	9721.100.1000.5	1.815,38 €
2. Wasserverb.-Beitr. (6900)	9721.100.2000.0	2.751,35 €
3. Abfallbeseitigung (7210)	9721.100.4000.1	160.802,22 €
4. Marktwesen (7300)	9721.100.5000.7	4.557,73 €
5. Bestattungswesen (7500)	9721.100.7500.1	<u>38.406,39 €</u>
Gesamt:		208.333,07 €
Rücklage Kindergärten	9721.100.8000.3	14.476,08 €
Rücklage Stadthalle	9721.100.9000.9	60.193,90 €
Wertebuch Pensionsrückstellungen	9959.011.0000.9	117.207,88 €

Stand der Einnahmen und Ausgaben nach Budgets – Verwaltungshaushalt

Budgetbericht II/2007

Stand: 01.10.2007

Verwaltungshaushalt	Einnahmen	Ausgaben	Zuschussbedarf
Budget I Allgemeine Verwaltung			
Ansatz lfd. HH-Jahr	126.100,00	2.262.900,00	
Haushaltsreste	0,00	14.600,98	
Gesamt	126.100,00	2.277.500,98	-2.151.400,98
Stand: 01.10.2007:	138.505,46	1.540.884,88	-1.402.379,42
Noch offen	-12.405,46	736.616,10	-749.021,56
Budget II Ordnungsangelegenheiten			
Ansatz lfd. HH-Jahr	336.500,00	637.700,00	
Haushaltsreste	0,00	0,00	
Gesamt	336.500,00	637.700,00	-301.200,00
Stand: 01.10.2007:	279.485,31	416.621,82	-137.136,51
Noch offen	57.014,69	221.078,18	-164.063,49
Sonderabschluss Soziale Einrichtungen für Wohnungslose			
Ansatz lfd. HH-Jahr	18.000,00	39.500,00	
Haushaltsreste	0,00	0,00	
Gesamt	18.000,00	39.500,00	-21.500,00
Stand: 01.10.2007:	16.012,63	28.882,23	-12.869,60
Noch offen	1.987,37	10.617,77	-8.630,40
Budget III Bildung, Kultur, Sport			
Ansatz lfd. HH-Jahr	895.600,00	4.082.800,00	
Haushaltsreste	0,00	24.794,58	
Gesamt	895.600,00	4.107.594,58	-3.211.994,58
Stand: 01.10.2007:	827.170,73	2.575.257,98	-1.748.087,25
Noch offen	68.429,27	1.532.336,60	-1.463.907,33
Sonderabschluss Musikschulkreis			
Ansatz lfd. HH-Jahr	805.300,00	805.300,00	
Haushaltsreste	0,00	0,00	
Gesamt	805.300,00	805.300,00	0,00
Stand: 01.10.2007:	627.655,79	552.880,68	74.775,11
Noch offen	177.644,21	252.419,32	-74.775,11
Budget IV Volkshochschule			
Ansatz lfd. HH-Jahr	14.900,00	61.100,00	
Haushaltsreste	0,00	0,00	
Gesamt	14.900,00	61.100,00	-46.200,00
Stand: 01.10.2007:	9.032,23	12.627,69	-3.595,46
Noch offen	5.867,77	48.472,31	-42.604,54
Sonderabschluss Volkshochschulkreis			
Ansatz lfd. HH-Jahr	863.000,00	863.000,00	
Haushaltsreste	0,00	0,00	
Gesamt	863.000,00	863.000,00	0,00
Stand: 01.10.2007:	518.708,13	572.081,31	-53.373,18
Noch offen	344.291,87	290.918,69	53.373,18
Budget V Gesundheit, Soziales, Familie, Senioren			
Ansatz lfd. HH-Jahr	450.000,00	1.350.100,00	
Haushaltsreste	0,00	6.122,12	
Gesamt	450.000,00	1.356.222,12	-906.222,12
Stand: 01.10.2007:	378.380,66	1.001.556,92	-623.176,26
Noch offen	71.619,34	354.665,20	-283.045,86

Sonderabschluss		Leistungen für Asylbewerber		
Ansatz lfd. HH-Jahr	281.700,00	990.700,00		
Haushaltsreste	0,00	0,00		
Gesamt	281.700,00	990.700,00		-709.000,00
Stand: 01.10.2007:	116.885,82	538.556,18		-421.670,36
Noch offen	164.814,18	452.143,82		-287.329,64

Sonderabschluss		Leistungen für Aussiedler		
Ansatz lfd. HH-Jahr	97.300,00	97.300,00		
Haushaltsreste	0,00	0,00		
Gesamt	97.300,00	97.300,00		0,00
Stand: 01.10.2007:	37.190,82	71.661,03		-34.470,21
Noch offen	60.109,18	25.638,97		34.470,21

Budget VI		Bau- und Verkehrsangelegenheiten		
Ansatz lfd. HH-Jahr	106.900,00	2.494.600,00		
Haushaltsreste	0,00	134.715,86		
Gesamt	106.900,00	2.629.315,86		-2.522.415,86
Stand: 01.10.2007:	135.663,43	1.099.606,87		-963.943,44
Noch offen	-28.763,43	1.529.708,99		-1.558.472,42

Budget VII		Gebäude- und Immobilienmanagement		
Ansatz lfd. HH-Jahr	273.100,00	2.702.100,00		
Haushaltsreste	0,00	971,17		
Gesamt	273.100,00	2.703.071,17		-2.429.971,17
Stand: 01.10.2007:	239.343,94	1.641.362,60		-1.402.018,66
Noch offen	33.756,06	1.061.708,57		-1.027.952,51

Sonderabschluss		Baubetriebshof		
Ansatz lfd. HH-Jahr	1.585.100,00	1.585.100,00		
Haushaltsreste	0,00	0,00		
Gesamt	1.585.100,00	1.585.100,00		0,00
Stand: 01.10.2007:	3.787,46	1.406.320,00		-1.402.532,54
Noch offen	1.581.312,54	178.780,00		1.402.532,54

Budget VIII		Kostenrechnende Einrichtungen - Straßenreinigung		
Ansatz lfd. HH-Jahr	82.600,00	82.600,00		
Haushaltsreste	0,00	0,00		
Gesamt	82.600,00	82.600,00		0,00
Stand: 01.10.2007:	74.807,86	35.398,47		39.409,39
Noch offen	7.792,14	47.201,53		-39.409,39

Budget VIII		Kostenrechnende Einrichtungen - Wasserverbandsbeiträge		
Ansatz lfd. HH-Jahr	219.300,00	219.300,00		
Haushaltsreste	0,00	0,00		
Gesamt	219.300,00	219.300,00		0,00
Stand: 01.10.2007:	208.362,30	193.478,03		14.884,27
Noch offen	10.937,70	25.821,97		-14.884,27

Budget VIII		Kostenrechnende Einrichtungen - Marktwesen		
Ansatz lfd. HH-Jahr	34.900,00	34.900,00		
Haushaltsreste	0,00	0,00		
Gesamt	34.900,00	34.900,00		0,00
Stand: 01.10.2007:	18.991,40	6.671,69		12.319,71
Noch offen	15.908,60	28.228,31		-12.319,71

Budget VIII		Kostenrechnende Einrichtungen - Abfallbeseitigung		
Ansatz lfd. HH-Jahr	1.644.500,00	1.644.500,00		
Haushaltsreste	0,00	0,00		
Gesamt	1.644.500,00	1.644.500,00		0,00
Stand: 01.10.2007:	1.575.394,13	1.200.024,24		375.369,89
Noch offen	69.105,87	444.475,76		-375.369,89

Budget VIII			
Kostenrechnende Einrichtungen - Bestattungswesen			
Ansatz lfd. HH-Jahr	387.500,00	387.500,00	
Haushaltsreste	0,00	0,00	
Gesamt	387.500,00	387.500,00	0,00
Stand: 01.10.2007:	332.222,71	112.128,24	220.094,47
Noch offen	55.277,29	275.371,76	-220.094,47
Budget IX			
Zentrale Finanzwirtschaft			
Ansatz lfd. HH-Jahr	30.185.700,00	18.067.000,00	
Haushaltsreste	0,00	211.155,07	
Gesamt	30.185.700,00	18.278.155,07	11.907.544,93
Stand: 01.10.2007:	23.043.423,62	16.580.360,31	6.463.063,31
Noch offen	7.142.276,38	1.697.794,76	5.444.481,62
Gesamthaushalt			
Ansatz lfd. HH-Jahr	38.408.000,00	38.408.000,00	
Haushaltsreste	0,00	392.359,78	
Gesamt	38.408.000,00	38.800.359,78	-392.359,78
Stand: 01.10.2007:	28.581.024,43	29.586.361,17	-1.005.336,74
Noch offen	9.826.975,57	9.213.998,61	612.976,96

Stand der Einnahmen und Ausgaben nach Budgets – Vermögenshaushalt

Budgetbericht II/2007

Stand: 01.10.2007

Vermögenshaushalt	Einnahmen	Ausgaben	Zuschussbedarf
Budget I Allgemeine Verwaltung			
Ansatz lfd. HH-Jahr	0,00	33.000,00	
Haushaltsreste	0,00	2.291,00	
Gesamt	0,00	35.291,00	-35.291,00
Stand: 01.10.2007:	0,00	21.336,42	-21.336,42
Noch offen	0,00	13.954,58	-13.954,58
Budget II Ordnungsangelegenheiten			
Ansatz lfd. HH-Jahr	6.000,00	230.000,00	
Haushaltsreste	0,00	0,00	
Gesamt	6.000,00	230.000,00	-224.000,00
Stand: 01.10.2007:	21.634,65	250.638,05	-229.003,40
Noch offen	-15.634,65	-20.638,05	5.003,40
Sonderabschluss Soziale Einrichtungen für Wohnungslose			
Ansatz lfd. HH-Jahr	0,00	0,00	
Haushaltsreste	0,00	0,00	
Gesamt	0,00	0,00	0,00
Stand: 01.10.2007:	0,00	0,00	0,00
Noch offen	0,00	0,00	0,00
Budget III Bildung, Kultur, Sport			
Ansatz lfd. HH-Jahr	50.000,00	285.300,00	
Haushaltsreste	0,00	15.972,29	
Gesamt	50.000,00	301.272,29	-251.272,29
Stand: 01.10.2007:	0,00	242.646,21	-242.646,21
Noch offen	50.000,00	58.626,08	-8.626,08
Sonderabschluss Musikschulkreis			
Ansatz lfd. HH-Jahr	2.000,00	2.000,00	
Haushaltsreste	0,00	854,50	
Gesamt	2.000,00	2.854,50	-854,50
Stand: 01.10.2007:	0,00	1.912,00	-1.912,00
Noch offen	2.000,00	942,50	1.057,50
Budget IV Volkshochschule			
Ansatz lfd. HH-Jahr	0,00	10.000,00	
Haushaltsreste	0,00	0,00	
Gesamt	0,00	10.000,00	-10.000,00
Stand: 01.10.2007:	0,00	7.585,41	-7.585,41
Noch offen	0,00	2.414,59	-2.414,59
Sonderabschluss Leistungen für Asylbewerber			
Ansatz lfd. HH-Jahr	0,00	1.500,00	
Haushaltsreste	0,00	0,00	
Gesamt	0,00	1.500,00	-1.500,00
Stand: 01.10.2007:	0,00	498,00	-498,00
Noch offen	0,00	1.002,00	-1.002,00
Budget VI Bau- und Verkehrsangelegenheiten			
Ansatz lfd. HH-Jahr	1.283.400,00	3.258.000,00	
Haushaltsreste	0,00	984.210,77	
Gesamt	1.283.400,00	4.242.210,77	-2.958.810,77
Stand: 01.10.2007:	526.813,79	1.989.974,01	-1.463.160,22
Noch offen	756.586,21	2.252.236,76	-1.495.650,55

Budget VII		Gebäude- und Immobilienmanagement		
Ansatz lfd. HH-Jahr	3.391.100,00	2.630.600,00		
Haushaltsreste	0,00	421.329,71		
Gesamt	3.391.100,00	3.051.929,71		339.170,29
Stand: 01.10.2007:	1.622.939,43	2.000.803,23		-377.863,80
Noch offen	1.768.160,57	1.051.126,48		717.034,09
Sonderabschluss		Baubetriebshof		
Ansatz lfd. HH-Jahr	0,00	88.000,00		
Haushaltsreste	0,00	0,00		
Gesamt	0,00	88.000,00		-88.000,00
Stand: 01.10.2007:	0,00	3.345,00		-3.345,00
Noch offen	0,00	84.655,00		-84.655,00
Budget VIII		Kostenrechnende Einrichtungen - Bestattungswesen		
Ansatz lfd. HH-Jahr	0,00	51.000,00		
Haushaltsreste	0,00	0,00		
Gesamt	0,00	51.000,00		-51.000,00
Stand: 01.10.2007:	0,00	11.973,74		-11.973,74
Noch offen	0,00	39.026,26		-39.026,26
Budget IX		Zentrale Finanzwirtschaft		
Ansatz lfd. HH-Jahr	6.390.500,00	4.533.600,00		
Haushaltsreste	0,00	0,00		
Gesamt	6.390.500,00	4.533.600,00		1.856.900,00
Stand: 01.10.2007:	3.228.383,21	1.116.824,25		2.111.558,96
Noch offen	3.162.116,79	3.416.775,75		-254.658,96
Gesamthaushalt				
Ansatz lfd. HH-Jahr	11.123.000,00	11.123.000,00		
Haushaltsreste	0,00	1.424.658,27		
Gesamt	11.123.000,00	12.547.658,27		-1.424.658,27
Stand: 01.10.2007:	5.399.771,08	5.647.536,32		-247.765,24
Noch offen	5.723.228,92	6.900.121,95		-1.176.893,03