

## Wirtschafts-, Fremdenverkehrs- und Finanzausschuss

Sitzung vom 07.01.2008

## Jahresabschluss 2007

**TOP 3**

## Jahresabschluss 2007 (vorläufig)

### Verwaltungshaushalt:

|                                                  |                        |
|--------------------------------------------------|------------------------|
| Soll-Einnahmen Verwaltungshaushalt               | 12.640.926,00, €       |
| abzgl. Abgang aller KER                          | 3.189,32 €             |
| <b>Anzusetzende Einnahmen</b>                    | <b>12.637.736,68 €</b> |
| Soll-Ausgaben Verwaltungshaushalt                | 11.348.492,41 €        |
| zzgl. neue Haushaltsreste                        | 12.111,63 €            |
| abzgl. Abgang aller Haushaltsreste               | 4.227,65 €             |
| <b>Anzusetzende Ausgaben Verwaltungshaushalt</b> | <b>11.356.376,39 €</b> |
| <br>Soll-Einnahmen Verwaltungshaushalt           | <br>12.637.736,68 €    |
| abzgl. Ausgaben Verwaltungshaushalt              | 11.356.376,39 €        |
| <b>Zuführung an den Vermögenshaushalt</b>        | <b>1.281.360,29 €</b>  |

## Jahresabschluss 2007 (vorläufig)

### Vermögenshaushalt:

|                                                     |                       |
|-----------------------------------------------------|-----------------------|
| Soll-Einnahmen Vermögenshaushalt                    | 756.341,17 €          |
| abzgl. Abgang aller HER                             | 0,00 €                |
| zzgl. Zuführung vom Verwaltungshaushalt             | 1.281.360,29 €        |
| <b>Einnahmen Vermögenshaushalt</b>                  | <b>2.037.701,46 €</b> |
| Soll-Ausgaben Vermögenshaushalt                     | 2.333.725,61 €        |
| zzgl. Neue Haushaltsreste                           | 558.361,07 €          |
| abzgl. Abgang aller Haushaltsreste                  | 43.032,06 €           |
| <b>Anzusetzende Ausgaben Vermögenshaushalt</b>      | <b>2.849.054,62 €</b> |
| abzgl. Einnahmen Vermögenshaushalt                  | 2.037.701,46 €        |
| <b>Fehlbetrag (Entnahme aus der allg. Rücklage)</b> | <b>811.353,16 €</b>   |

## Jahresabschluss 2007 (vorläufig)

### Entwicklung der Schulden im Haushaltsjahr 2007:

|                                   |                |
|-----------------------------------|----------------|
| Stand der Schulden am 01.01.2007: | 1.767.478,49 € |
| abzgl. Tilgungen im Jahr 2006:    | 124.874,76 €   |
| Schuldenstand am 31.12.2006:      | 1.662.603,73 € |

Schuldenstand je Einwohner: 141,39 €

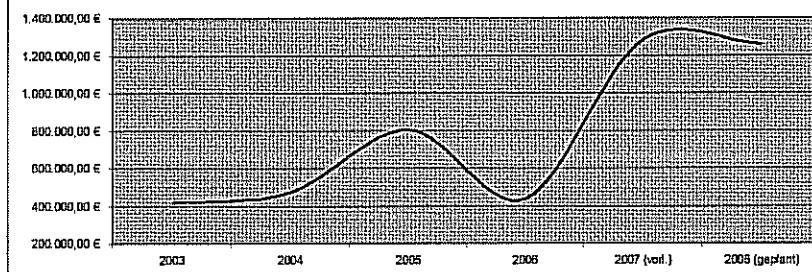
Einwohnerstand am 30.06.2007: 11759

### Rücklagenbestand nach Abschluss des Haushaltsjahres 2007:

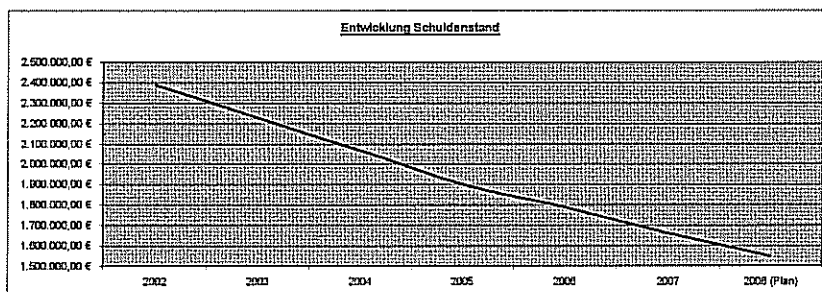
|                                                  |                |
|--------------------------------------------------|----------------|
| Stand der Rücklagen am 01.01.2006:               | 1.155.375,98 € |
| abzgl. voraussichtl. Entnahme nach Abschl. 2006: | 811.353,16 €   |
| Neuer Rücklagenbestand:                          | 344.022,82 €   |

## Jahresabschluss 2007 und Plan 2008

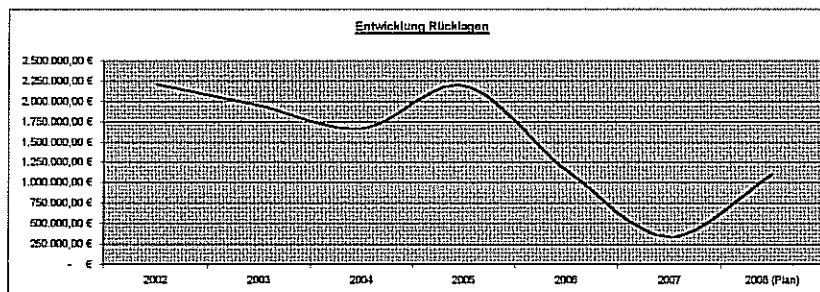
Entwicklung der Zuführung an den Vermögenshaushalt



## Jahresabschluss 2007 und Plan 2008



## Jahresabschluss 2007 und Plan 2008



## Haushalt 2008

# TOP 4

## Haushalt 2008

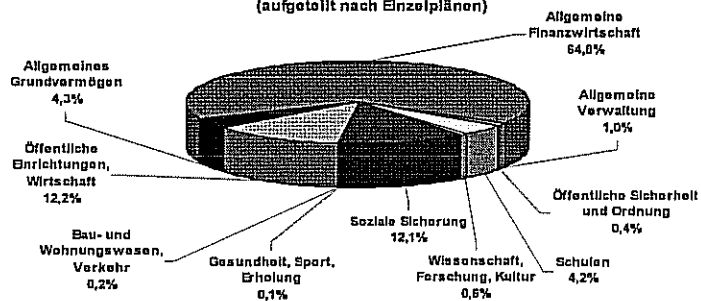
### Gesamtplan Verwaltungshaushalt 2008

#### Zusammenfassung der Einnahmen/Ausgaben nach Einzelpläne

| Einzelpläne | Bezeichnungen                         | Ausgaben        | Einnahmen       |
|-------------|---------------------------------------|-----------------|-----------------|
| EPL 0       | Allgemeine Verwaltung                 | 1.179.700,00 €  | 135.100,00 €    |
| EPL 1       | Öffentliche Sicherheit und Ordnung    | 345.600,00 €    | 59.300,00 €     |
| EPL 2       | Schulen                               | 499.000,00 €    | 554.500,00 €    |
| EPL 3       | Wissenschaft, Forschung, Kultur       | 240.300,00 €    | 80.000,00 €     |
| EPL 4       | Soziale Sicherung                     | 2.635.100,00 €  | 1.603.600,00 €  |
| EPL 5       | Gesundheit, Sport, Erholung           | 284.700,00 €    | 11.600,00 €     |
| EPL 6       | Bau- und Wohnungswesen, Verkehr       | 668.000,00 €    | 29.800,00 €     |
| EPL 7       | Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaft | 1.959.200,00 €  | 1.624.600,00 €  |
| EPL 8       | Allgemeines Grundvermögen             | 65.900,00 €     | 574.200,00 €    |
| EPL 9       | Allgemeine Finanzwirtschaft           | 5.368.700,00 €  | 8.612.500,00 €  |
|             |                                       | 13.248.200,00 € | 13.248.200,00 € |

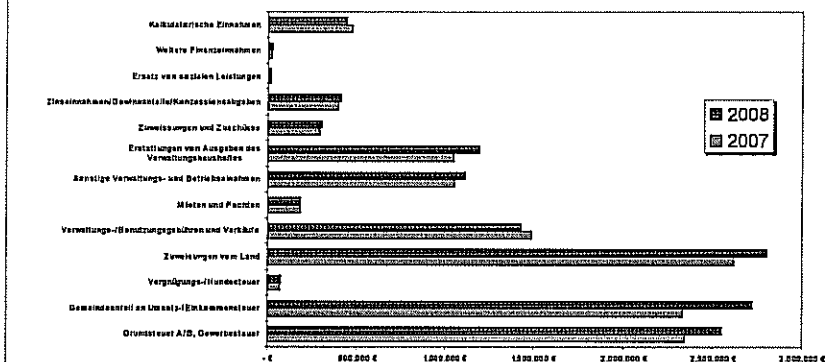
## Haushalt 2008

**Einnahmen Verwaltungshaushalt 2008**  
(aufgeteilt nach Einzelplänen)



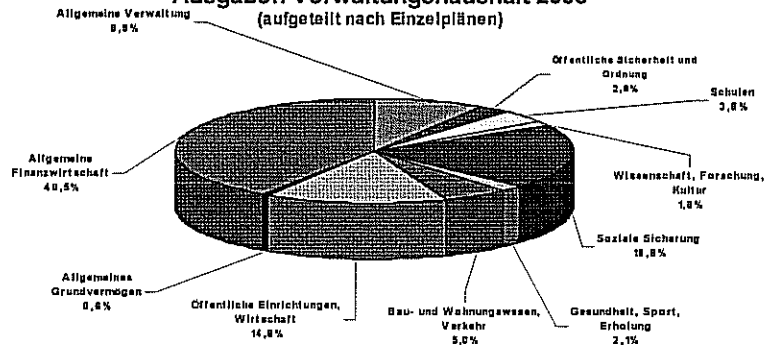
## Haushalt 2008

**Verwaltungshaushalt (Einnahmen nach Haushaltsquerschnitt)**



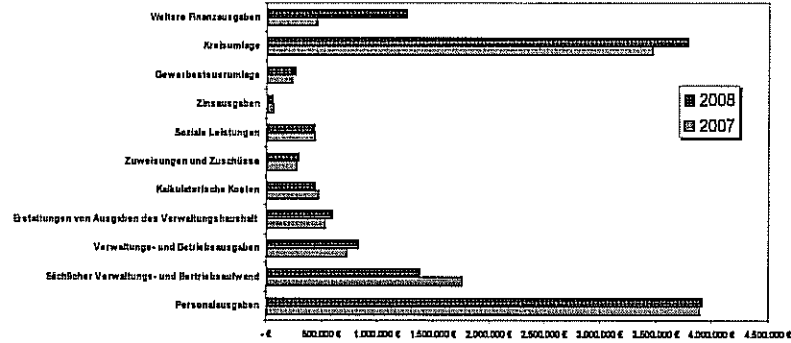
## Haushalt 2008

**Ausgaben Verwaltungshaushalt 2008**  
(aufgeteilt nach Einzelplänen)



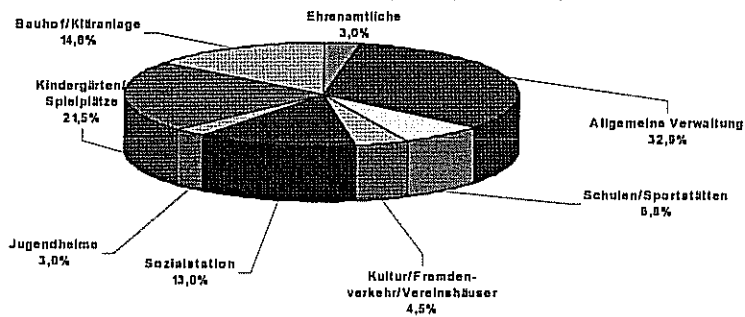
## Haushalt 2008

**Verwaltungshaushalt (Ausgaben nach Haushaltsquerschnitt)**



## Haushalt 2008

Aufteilung Personalausgaben (3.915.600 €)



## Haushalt 2008 – Einzelplan 9

### A. Eigene Steuern

Vergleich: 2003 bis 2008 (Plan)

| Jahr              | 2003      | 2004      | 2005      | 2006      | 2007      | Plan 08   |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                   | €         | €         | €         | €         | €         | €         |
| Grundsteuer A     | 112.447   | 104.663   | 101.529   | 94.304    | 99.484    | 100.000   |
| Grundsteuer B     | 1.142.332 | 1.159.091 | 1.243.394 | 1.239.893 | 1.241.194 | 1.250.000 |
| Gewerbesteuer     | 1.026.768 | 926.845   | 1.694.907 | 1.014.091 | 1.115.449 | 1.200.000 |
| Vergnügungssteuer | 47.213    | 46.934    | 44.117    | 46.324    | 52.194    | 48.000    |
| Hundesteuer       | 27.518    | 28.078    | 29.013    | 30.034    | 29.790    | 29.000    |
| Summe Eigene St.  | 2.356.268 | 2.265.611 | 3.312.960 | 2.498.585 | 2.418.000 | 2.627.000 |

## Haushalt 2008 – Einzelplan 9

### B. Übersicht Finanzzuweisungen

Vergleich: 2002 bis 2007 (Plan)

| Jahr                           | 2003      | 2004      | 2005      | 2006      | 2007      | Plan 08   |
|--------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                                | €         | €         | €         | €         | €         | €         |
| Schlüsselzuweisungen           | 1.911.000 | 1.822.960 | 1.806.664 | 1.577.075 | 2.573.136 | 2.614.000 |
| Gemeindeanteil Einkommensteuer | 2.075.311 | 1.920.000 | 1.863.602 | 2.095.066 | 2.396.793 | 2.540.000 |
| Gemeindeanteil Umsatzsteuer    | 154.076   | 153.395   | 156.218   | 161.321   | 182.527   | 180.000   |
| Zuschuss übertr. Wirkungskr.   | 183.768   | 187.160   | 188.048   | 188.912   | 186.144   | 190.000   |
| Summe Finanzzuw.               | 4.324.155 | 4.083.515 | 4.014.532 | 4.022.374 | 5.330.600 | 5.524.000 |

## Haushalt 2008 – Einzelplan 9

### C. Ausgaben Einzelplan 9

Vergleich: 2003 bis 2008 (Plan)

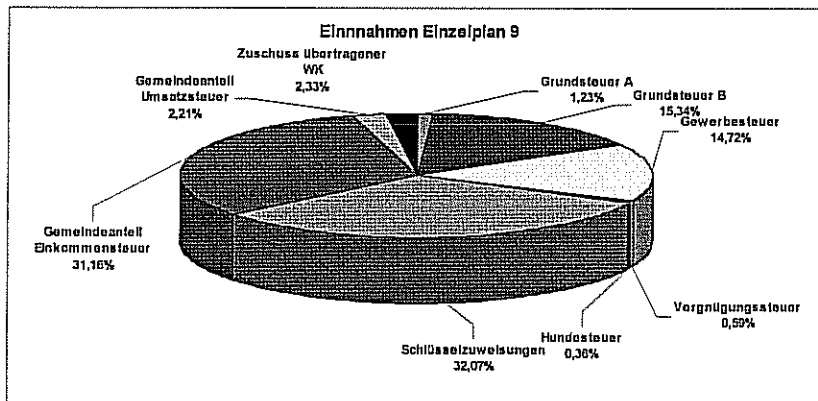
| Jahr                | 2003      | 2004      | 2005      | 2006      | 2007      | Plan 08   |
|---------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                     | €         | €         | €         | €         | €         | €         |
| Kreisumlage         | 2.829.024 | 2.912.864 | 3.094.992 | 3.278.520 | 3.608.088 | 3.790.000 |
| Gewerbesteuerumlage | 421.521   | 227.934   | 471.613   | 254.810   | 214.362   | 260.000   |

### D: Nettoeinnahme

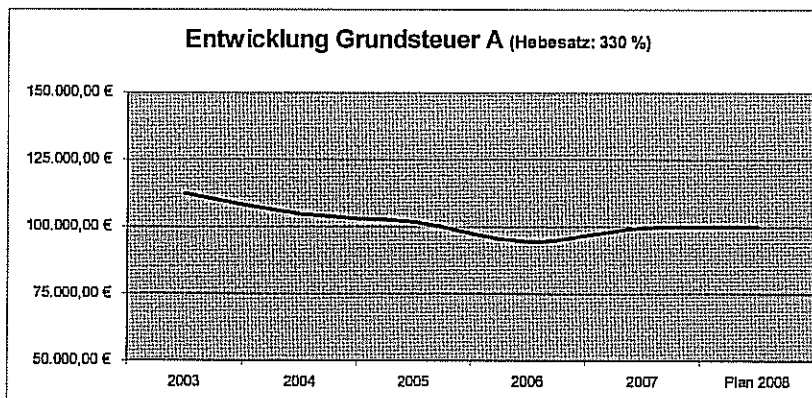
Vergleich: 2003 bis 2008 (Plan) (A + B – C)

| Jahr           | 2003      | 2004      | 2005      | 2006      | 2007      | Plan 08   |
|----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                | €         | €         | €         | €         | €         | €         |
| Nettoeinnahme: | 3.429.908 | 3.208.328 | 3.760.887 | 2.995.629 | 4.036.261 | 4.101.000 |

## Haushalt 2008

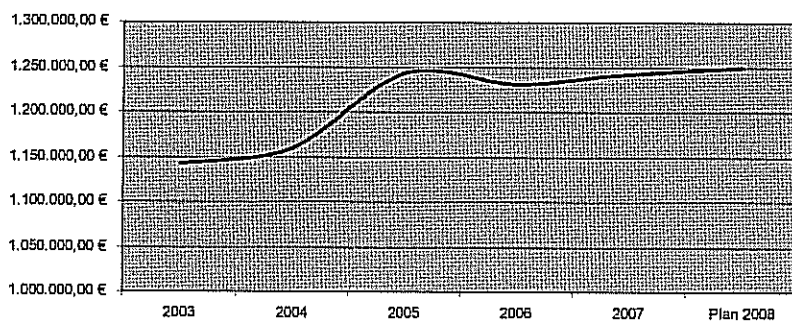


## Haushalt 2008



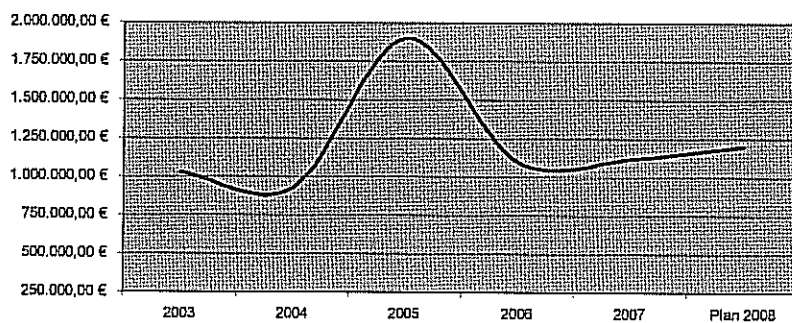
## Haushalt 2008

Entwicklung Grundsteuer B (Hebesatz: 330 %)



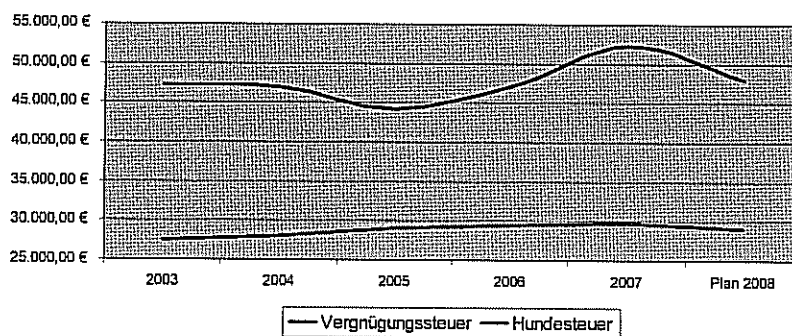
## Haushalt 2008

Entwicklung Gewerbesteuer (Hebesatz: 330 %)



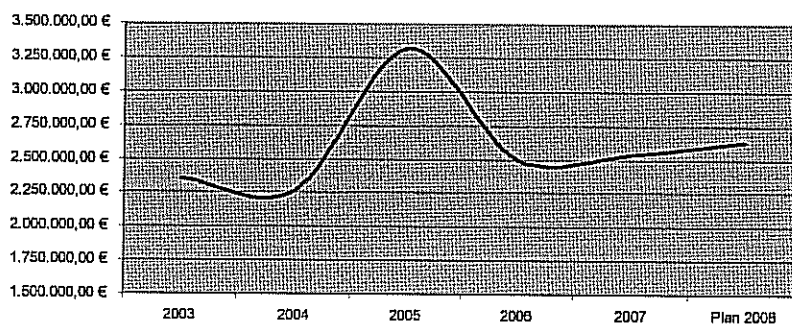
## Haushalt 2008

Entwicklung Vergnügungs- und Hundesteuer



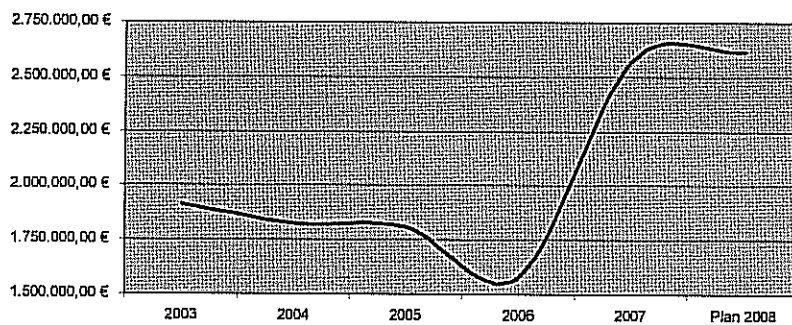
## Haushalt 2008

Entwicklung "Eigene Steuern"



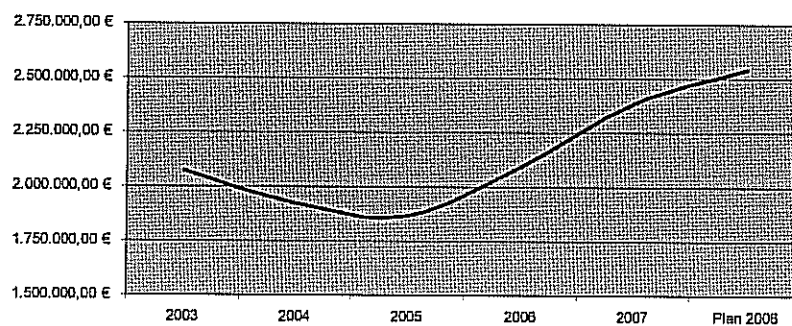
## Haushalt 2008

Entwicklung Schlüsselweisungen



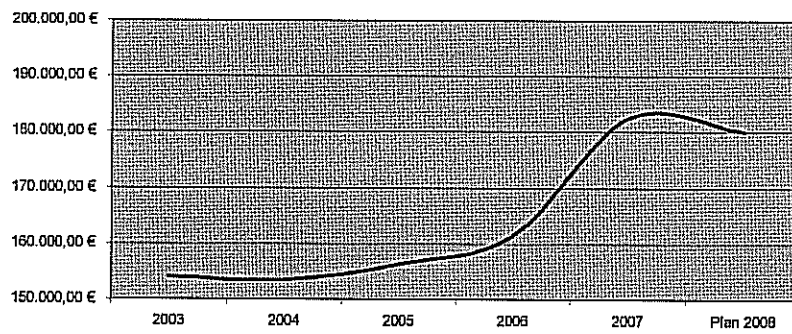
## Haushalt 2008

Entwicklung Gemeindeanteil an der Einkommensteuer



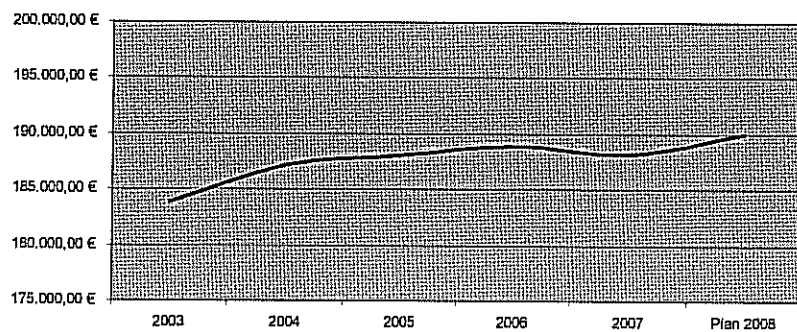
## Haushalt 2008

Entwicklung Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer



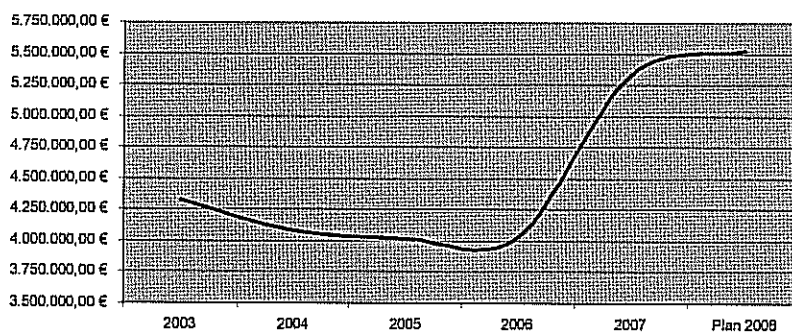
## Haushalt 2008

Einwicklung Zuschuss übertragener Wirkungskreis



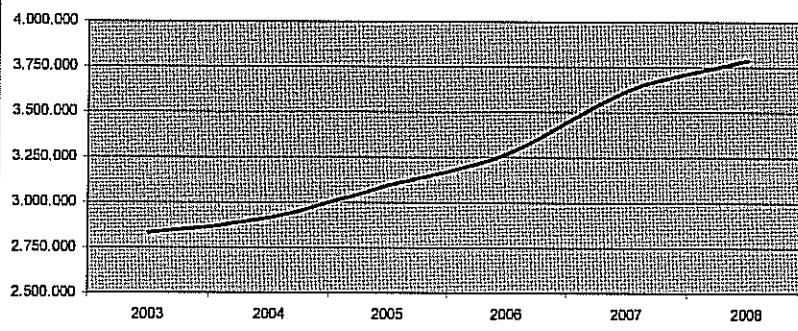
## Haushalt 2008

Entwicklung Finanzaufweisungen insgesamt



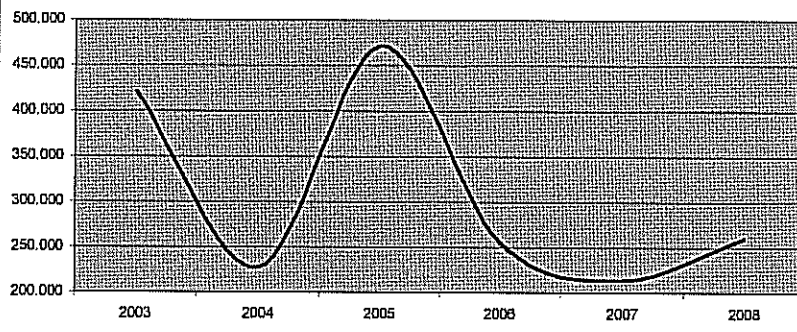
## Haushalt 2008

Entwicklung Kreisumlage



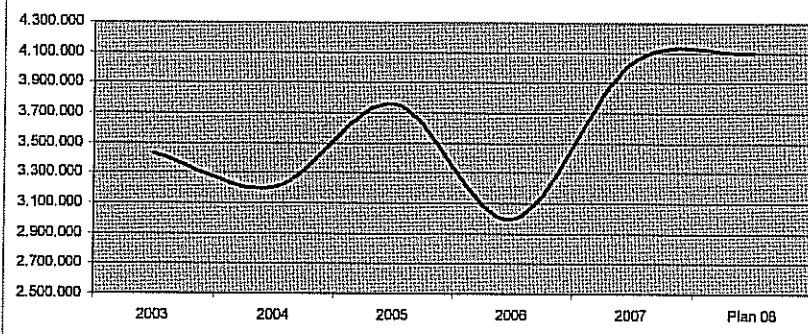
## Haushalt 2008

Entwicklung Gewerbesteuerumlage



## Haushalt 2008

Entwicklung Nettoeinnahme



## Einzelplan 9 Planung 2008

### Verwaltungshaushalt

| HHST             | Bezeichnung                      | Ansatz 2007         | Abschluss 07     | Planung 2008        |
|------------------|----------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|
| <b>Einnahmen</b> |                                  |                     |                  |                     |
| 90000000         | Grundsteuer A                    | 100.000             | 99.484           | 100.000             |
| 90000010         | Grundsteuer B                    | 1.250.000           | 1.241.194        | 1.250.000           |
| 90000030         | Gewerbesteuer nach Ertrag        | 1.000.000           | 1.115.449        | 1.200.000           |
| 90000100         | Gemeindeanteil an der EST.       | 2.450.000           | 2.386.793        | 2.540.000           |
| 90000120         | Beteiligung Umsatzsteuer         | 180.000             | 182.527          | 180.000             |
| 90000210         | Sonstige Vergnügungssteuer       | 59.000              | 52.194           | 48.000              |
| 90000220         | Hundesteuer                      | 29.000              | 29.790           | 29.000              |
| 90000410         | <b>Schlüsselzuweisungen</b>      | <b>2.573.000</b>    | <b>2.573.136</b> | <b>2.614.000</b>    |
| 90000610         | <b>Zuschuß f. übertr. WK</b>     | <b>188.000</b>      | <b>188.144</b>   | <b>190.000</b>      |
| 90002650         | Zinsen aus Steuernachforderungen | 5.000               | 309              | 5.000               |
|                  | <b>Summe Einnahmen</b>           | <b>7.834.000</b>    | <b>7.869.020</b> | <b>8.156.000</b>    |
| <b>Ausgaben</b>  |                                  |                     |                  |                     |
| 90008100         | Gewerbesteuerumlage              | 210.000,00          | 214.362          | 260.000,00          |
| 90008110         | <b>Kreisumlage</b>               | <b>3.618.000,00</b> | <b>3.618.088</b> | <b>3.790.000,00</b> |
| 90008450         | Zinsen bei Steuererstattungen    | 3.000,00            | 8.704            | 3.000,00            |
|                  | <b>Summe Ausgaben</b>            | <b>3.831.000</b>    | <b>3.841.154</b> | <b>4.053.000</b>    |

*KU: Plan 54%*

#### Vergleichsberechnung:

|           |                  |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|------------------|
|           | 7.834.000        | 7.869.020        | 8.156.000        |
|           | <u>3.831.000</u> | <u>3.841.154</u> | <u>4.053.000</u> |
| Differenz | <u>4.003.000</u> | <u>4.027.866</u> | <u>4.103.000</u> |

### Vermögenshaushalt

| HHST     | Bezeichnung                    | Ansatz 2007 | Abschluss 07 | Planung 2008 |
|----------|--------------------------------|-------------|--------------|--------------|
| 90003610 | Schlüsselzuweisungen (Invest.) | 356.900     | 360.880      | 366.000,00   |

aufgestellt am 27.12.2007  
gez. Olaf Oetken

# Übersicht Einzelplan 9

## Haushalt 2008

### A Eigene Steuern Vergleich 2003 bis 2008 (Plan)

|                   | 2003               | 2004               | 2005               | 2006               | 2007               | 2008 (Plan)        |
|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Grundsteuer A     | 112.447 €          | 104.663 €          | 101.529 €          | 94.304 €           | 99.484 €           | 100.000 €          |
| Grundsteuer B     | 1.142.332 €        | 1.159.091 €        | 1.243.394 €        | 1.229.751 €        | 1.241.194 €        | 1.250.000 €        |
| Gewerbsteuer      | 1.026.788 €        | 926.845 €          | 1.894.907 €        | 1.098.100 €        | 1.115.449 €        | 1.200.000 €        |
| Vergnügungssteuer | 47.213 €           | 46.934 €           | 44.117 €           | 47.012 €           | 52.194 €           | 48.000 €           |
| Hundsteuer        | 27.518 €           | 28.078 €           | 29.013 €           | 29.418 €           | 29.790 €           | 29.000 €           |
| <b>Summe</b>      | <b>2.356.298 €</b> | <b>2.265.611 €</b> | <b>3.312.960 €</b> | <b>2.498.585 €</b> | <b>2.538.111 €</b> | <b>2.627.000 €</b> |

### B Übersicht Finanzaufweisungen Vergleich 2003 bis 2008 (Plan)

|                      | 2003               | 2004               | 2005               | 2006               | 2007               | 2008 (Plan)        |
|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Schlüsselzuweisungen | 1.911.000 €        | 1.822.960 €        | 1.806.664 €        | 1.577.075 €        | 2.573.136 €        | 2.614.000 €        |
| Gemeindeanteil EST   | 2.075.311 €        | 1.920.000 €        | 1.863.602 €        | 2.095.066 €        | 2.386.793 €        | 2.540.000 €        |
| Gemeindeanteil UST   | 154.076 €          | 153.395 €          | 156.218 €          | 161.321 €          | 182.527 €          | 180.000 €          |
| Zuschuss übertr. WK  | 183.768 €          | 187.160 €          | 188.048 €          | 188.912 €          | 188.144 €          | 190.000 €          |
| <b>Summe</b>         | <b>4.324.155 €</b> | <b>4.083.515 €</b> | <b>4.014.532 €</b> | <b>4.022.374 €</b> | <b>5.330.600 €</b> | <b>5.524.000 €</b> |

### C Ausgaben Einzelplan 9 Vergleich 2003 bis 2008 (Plan)

|                    | 2003               | 2004               | 2005               | 2006               | 2007               | 2008 (Plan)        |
|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Kreisumlage        | 2.829.024 €        | 2.912.864 €        | 3.094.992 €        | 3.270.520 €        | 3.618.088 €        | 3.790.000 €        |
| Gewerbsteuerumlage | 421.521 €          | 227.934 €          | 471.613 €          | 254.810 €          | 214.362 €          | 260.000 €          |
| <b>Summe</b>       | <b>3.250.545 €</b> | <b>3.250.545 €</b> | <b>3.140.798 €</b> | <b>3.566.605 €</b> | <b>3.525.330 €</b> | <b>4.050.000 €</b> |

### D Nettoeinnahme Vergleich 2003 bis 2008 (Plan)

|               | 2003        | 2004        | 2005        | 2006        | 2007        | 2008 (Plan) |
|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Nettoeinnahme | 3.429.908 € | 3.208.328 € | 3.760.887 € | 2.995.629 € | 4.036.261 € | 4.101.000 € |

## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen 2008

Allgemeine Rücklage (Stand: 31.12.2007): 344.022,82 €  
(nach Jahresabschluss 2007)

Nach den Vorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung wird die Höhe der Pflichtrücklage wie folgt berechnet:

| <u>Haushaltsjahr</u> | <u>Jahresausgabe Verwaltungshaushalt</u> |
|----------------------|------------------------------------------|
| 2005                 | 11.168.794,82                            |
| 2006                 | 11.513.016,41                            |
| 2007                 | 12.637.736,68                            |
| <b>insgesamt</b>     | <b>35.319.547,91</b>                     |

Durchschnitt der letzten drei Jahre: 11.773.182,64 €

**Pflichtrücklage (1%) 117.731,83 €**

|                                    |                     |
|------------------------------------|---------------------|
| Allgemeine Rücklage am 01.01.2008: | 344.022,82 €        |
| abzgl. Pflichtrücklage:            | 117.731,83 €        |
| Frei verfügbar                     | <u>226.290,99 €</u> |

## Voraussichtliche Entwicklung der Rücklagen im Haushaltsjahr 2008

|                                                  |                              |
|--------------------------------------------------|------------------------------|
| Stand der Allgemeinen Rücklage am 01.01.2007:    | 1.155.375,98 €               |
| abzgl. der Entnahme nach Abschluss des HHJ 2007: | <u>811.353,16 €</u>          |
| Stand der Allgemeinen Rücklage am 01.01.2007:    | 344.022,82 €                 |
| zzgl. der geplanten Zuführung im HH-Jahr 2008    | 758.500,00 €                 |
| Voraussichtlicher Stand am 31.12.2008:           | <u><u>1.102.522,82 €</u></u> |

|                                           |                            |
|-------------------------------------------|----------------------------|
| Allgemeine Rücklage am 31.12.2008:        | 1.102.522,82 €             |
| abzgl. Pflichtrücklage:                   | <u>117.731,83 €</u>        |
| Frei verfügbar (nach Jahresabschluss 08): | <u><u>984.790,99 €</u></u> |

aufgestellt am 04.01.2008

Im Auftrage

gez. Oetken