

**Finanzstatusbericht
des Kreises Warendorf**

Finanzstatusbericht zum 31.07.2007

I. Grundlagen, Ziele und Aufbau des Berichts

Dieser Finanzstatusbericht über den ersten Haushalt des Kreises Warendorf, der nach den Regeln des neuen kommunalen Haushaltsrechts ausgerichtet ist (sog. doppischer Haushalt), basiert auf dem Stand der Finanzbuchhaltung am 31.07.2007. Er enthält die Prognosen der Budgetverantwortlichen auf den 31.12.2007 und führt diese zu einer Gesamtprognose auf den Jahresabschluss 2007 zusammen. Schließlich enthält der Bericht auch eine Bewertung des Status zum Stichtag.

Wie seine Vorgänger auf kameraler Basis soll auch dieser Bericht dazu dienen, Verwaltungsleitung und Kreistag über den Stand der Haushaltswirtschaft im laufenden Haushaltsjahr zu informieren. Er soll die Haushaltssteuerung unterstützen, dem Kämmerer Entscheidungen über Steuerungsmaßnahmen erleichtern.

Entsprechend der neuen Gliederung des Haushaltes nach Produkten und der Bewirtschaftungsform des Kreishaushaltes nach Dezernats- und Amtsbudgets veranschaulicht der Bericht den Stand der Haushaltswirtschaft mit Prognosen der Ämter für ihre Produkte.

Die Auswahl der dargestellten Produkte orientiert sich danach, ob sie maßgebliche Änderungen gegenüber den Ansätzen des Ergebnisplanes aufweisen.

Damit entfällt der bisher intern zusätzlich erstellte Budgetbericht, und es tritt insoweit eine Arbeitserleichterung ein. Der Budgetbericht wurde bisher erstellt, um die in der Form der Haushaltsgliederung und -gruppierung erstellten Prognosen des früheren Finanzstatusberichtes um die Ergebnisse nach Ämtern und Dezernaten zu ergänzen.

II. Gesamtprognose

1. Gesamtergebnisplan

| Pos. | Name | Ansatz 2007 und HHR | Stand 31.07.2007 | Prognose | Vergleich Prognose/Ansatz |
|-----------|---|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | -3.277.000,00 | -478.243,59 | -7.377.000,00 | -4.100.000,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -161.464.580,00 | -104.949.269,61 | -161.260.000,00 | 204.580,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | -1.923.450,00 | -1.359.797,90 | -1.908.400,00 | 15.050,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -14.211.800,00 | -8.758.063,90 | -14.167.100,00 | 44.700,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -291.286,00 | -233.820,83 | -324.700,00 | -33.414,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -14.506.850,00 | -8.616.669,90 | -13.681.600,00 | 825.250,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -2.262.830,00 | -1.386.945,59 | -2.273.400,00 | -10.570,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | -197.937.796,00 | -125.782.811,32 | -200.992.200,00 | -3.054.404,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 34.590.400,00 | 18.532.589,66 | 34.578.300,00 | -12.100,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 1.326.900,00 | 257.568,56 | 1.518.200,00 | 191.300,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | 9.350.434,02 | 4.193.500,21 | 9.394.100,00 | 43.665,98 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 6.650.000,00 | 0,00 | 6.650.000,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 106.976.806,45 | 66.628.781,94 | 107.908.900,00 | 932.093,55 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 38.351.099,73 | 18.510.011,23 | 36.411.700,00 | -1.939.399,73 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 197.245.640,20 | 108.122.451,60 | 196.461.200,00 | -784.440,20 |
| 18 | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10+17) | -692.155,80 | -17.660.359,72 | -4.531.000,00 | -3.838.844,20 |
| 19 | + Finanzerträge | -481.882,00 | -40.305,87 | -489.000,00 | -7.118,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 1.732.000,00 | 973.318,51 | 1.720.000,00 | -12.000,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 1.250.118,00 | 933.012,64 | 1.231.000,00 | -19.118,00 |
| 22 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21) | 557.962,20 | -16.727.347,08 | -3.300.000,00 | -31.118,00 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | 557.962,20 | -16.727.347,08 | -3.300.000,00 | -3.857.962,20 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -355.000,00 | -323.775,22 | -349.500,00 | 5.500,00 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | 355.000,00 | 320.374,23 | 349.500,00 | -5.500,00 |
| 29 | Ergebnis (Z. 26, 27, 28) | 557.962,20 | -16.730.748,07 | -3.300.000,00 | -3.857.962,20 |

In der Spalte „Vergleich Prognose/ Ansatz“ wird die Differenz zwischen der Prognose und dem Ansatz 2007 inklusive der übertragenen Haushaltsreste dargestellt.

Da die Erträge mit negativem Vorzeichen ausgewiesen werden, bedeutet ein negativer Betrag in dieser Spalte einen Mehrertrag, ein positiver Betrag stellt einen Minderertrag gegenüber dem Ansatz dar. Insgesamt werden bis zum Jahresende **Mehrerträge in Höhe von rund 3,0 Mio. €** erwartet.

Bei den Aufwendungen, die mit positivem Vorzeichen dargestellt werden, bedeutet ein positiver Betrag in der Spalte „Vergleich Prognose/ Ansatz“ einen Mehraufwand, während ein negativer Betrag einen Minderaufwand gegenüber den verfügbaren Mitteln darstellt. Wie aus obiger Tabelle ersichtlich, werden bei den ordentlichen Aufwendungen **Minderaufwendungen in Höhe von rund 0,8 Mio. €** erwartet.

Unter Ziffer 29 werden in der Spalte „Ansatz 2007 und HHR“ (= Haushaltsreste des Vorjahres) die verfügbaren Mittel dargestellt. Das hier ausgewiesene Ergebnis weicht vom Haushaltsplan 2007 ab.

Während der Haushaltsplan von einem ausgeglichenen Ergebnis ausging, übersteigen nun die Aufwendungen die Erträge um **557.962,20 €**. Aus dem Haushaltsjahr 2006 sind Haushaltsreste übertragen worden, die die verfügbaren Aufwendungen wie folgt erhöhen:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Pos. 13) 240.445,02 €

| | |
|---|--------------------|
| Transferaufwendungen (Pos. 15) | 250.593,45 € |
| sonstige ordentliche Aufwendungen (Pos. 16) | <u>66.923,73 €</u> |
| Summe | 557.962,20 € |

Bei der Pos. 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen – sind im wesentlichen Aufwendungen für Festwerte, Aufwandsübertragungen für die Schulen, für Landschaftspläne sowie Aufwendungen für die Umsetzung des Wersekonzepes übertragen worden.

Als Transferaufwendungen (Pos. 15) sind Aufwendungen für Zuschüsse an den Heimatverein, die Ausgleichsabgabe nach dem SGB IX, Betreuungen, Jugendhilfeplanungen, Ersatzmaßnahmen im Bereich der Landschaftspflege, Zuschüsse für den Werseeradweg sowie Zuschüsse für örtliche Initiativen im Radwegbau übertragen worden.

Im Bereich der sonstigen ordentlichen Aufwendungen (Pos. 16) erhöhen Aufwandsübertragungen für Fortbildungen in den einzelnen Produkten sowie unter anderem Aufwendungen für den 2. Nahverkehrsplan, das Ausgleichsflächenkataster und das Tourismuskonzept „Regionale Reitroute“ die im Jahr 2007 verfügbaren Aufwendungen.

Die in den Ergebnisplan übertragenen Aufwendungsermächtigungen stellen nur einen Teil der kameral übertragenen Haushaltsreste dar. Weitere Mittel sind in den Finanzplan als Auszahlungsermächtigung übertragen worden (z.B. investive Mittel oder Rechnungen, die bereits zum 31.12.2006 vorlagen, aber im Jahr 2007 noch gezahlt werden mussten). Die einzelnen Haushaltsreste sind hierbei einer genauen Prüfung unterzogen worden.

Die Aufwandsübertragungen stellen eine potentielle Belastung des Ergebnishaushalts in Höhe von rund 0,6 Mio. € dar. Für die übertragenen Ermächtigungen wird in der Eröffnungsbilanz eine Deckungsrücklage gebildet, die im Rahmen des Jahresabschlusses 2007 entsprechend der in Anspruch genommenen Aufwandsübertragungen aufgelöst werden kann.

Die aus den Meldungen der Ämter zusammengeführte Prognose führt im Vergleich zum Ansatz einschließlich der Haushaltsausgabereste zu einer erwarteten **Verbesserung von rd. 3,9 Mio. €**. Die folgende Darstellung der Dezernatsergebnisse wird aufzeigen, woher diese Erwartungen stammen. Die ausgewiesenen Daten beinhalten sämtliche Erträge und Aufwendungen, ausgenommen die Personal- und Versorgungsaufwendungen. Letztere werden wegen der Bewirtschaftung im Personalbudget separat wie folgt dargestellt:

| Name | Ansatz 2007 | Stand 31.07.2007 | Prognose | Abweichung |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| Personalaufwendungen | | | | |
| Summe Personalaufwendungen (Position 11) | 34.590.400,00 | 18.532.589,66 | 34.578.295,05 | -12.104,95 |
| Versorgungsaufwendungen | | | | 0,00 |
| Versorg.aufw. Beihilf. Unterstüt. ehem. Beschäft. | 522.900,00 | 257.568,56 | 685.743,40 | 162.843,40 |
| Zuführung zu Pensionsrückstellungen Vers.Empfänger | 641.000,00 | 0,00 | 641.000,00 | 0,00 |
| Zuführung zu Beihilferückstellg. Versorg.Empfänger | 163.000,00 | 0,00 | 191.500,00 | 28.500,00 |
| Summe Versorgungsaufwendungen (Position 12) | 1.326.900,00 | 257.568,56 | 1.518.243,40 | 191.343,40 |
| Positionen 11 und 12 | 35.917.300,00 | 18.790.158,22 | 36.096.538,45 | 179.238,45 |

Die Ansätze des Haushaltes 2007 enthalten die zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung möglichen Beträge für die Pensions- und Beihilferückstellungen. Inzwischen ergeben sich nach der Neuberechnung auf der Grundlage der Daten der Westfälischen Versorgungskasse die in der Tabelle ausgewiesenen Beträge. Somit ist mit einer Steigerung von rd. 180 T€ zu rechnen.

2. Ergebnis Dezernat I

Haupt- und Personalamt
Amt für Informationstechnik und Statistik
Rechnungsprüfungsamt
Kämmerei

| Pos. | Name | Ansatz 2007 und HHR | Stand 31.07.2007 | Prognose | Vergleich Prognose/Ansatz |
|-----------|---|------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | -3.277.000,00 | -478.243,59 | -7.377.000,00 | -4.100.000,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -148.688.750,00 | -97.939.737,36 | -148.688.551,00 | 199,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | -75.000,00 | 0,00 | -80.000,00 | -5.000,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -94.700,00 | -57.971,00 | -96.000,00 | -1.300,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -284.336,00 | -223.639,03 | -317.946,00 | -33.610,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -100.970,00 | -107.265,58 | -121.673,38 | -20.703,38 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -145.200,00 | -100.896,81 | -205.694,14 | -60.494,14 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | -152.665.956,00 | -98.907.753,37 | -156.886.864,52 | -4.220.908,52 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | 3.687.825,00 | 1.788.657,38 | 3.703.293,32 | 15.468,32 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 2.405.000,00 | 0,00 | 2.405.000,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 44.960.960,00 | 29.081.903,86 | 44.910.797,81 | -50.162,19 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.763.374,27 | 886.144,34 | 1.767.431,56 | 4.057,29 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 52.817.159,27 | 31.756.705,58 | 52.786.522,69 | -30.636,58 |
| 18 | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10+17) | -99.848.796,73 | -67.151.047,79 | -104.100.341,83 | -4.251.545,10 |
| 19 | + Finanzerträge | -470.282,00 | -40.087,33 | -488.282,00 | -18.000,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 1.730.000,00 | 970.655,29 | 1.720.000,00 | -10.000,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 1.259.718,00 | 930.567,96 | 1.231.718,00 | -28.000,00 |
| 22 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21) | -98.589.078,73 | -66.220.479,83 | -102.868.623,83 | -38.000,00 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -98.589.078,73 | -66.220.479,83 | -102.868.623,83 | -4.279.545,10 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | Ergebnis (Z. 26, 27, 28) | -98.589.078,73 | -66.220.479,83 | -102.868.623,83 | -4.279.545,10 |

Die wesentliche Veränderung ergibt sich unter Pos. 01 Steuern und ähnliche Abgaben mit einer Verbesserung von 4,1 Mio. €. Dies ist bedingt durch eine um diesen Betrag erhöhte Ausgleichsleistung des Landes für den Fortfall des Wohngeldes. Dieser Ansatz ist im Produkt 160110 – Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen veranschlagt. Die Zahlung wird erst zum 31. Oktober 2007 erfolgen. Künftig soll die Leistung je zur Hälfte am 30.06. und 30.11. gezahlt werden.

160110 Steuern, allg. Zuweisungen/Umlagen

| Pos. | Name | Ansatz 2007 und HHR | Stand 31.07.2007 | Prognose | Abweichung |
|------|--|------------------------|-----------------------|------------------------|----------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | -3.277.000,00 | -478.243,59 | -7.377.000,00 | -4.100.000,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -147.870.000,00 | -97.939.737,36 | -147.874.801,00 | -4.801,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | | | | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | | | | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | | | | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | -151.147.000,00 | -98.417.980,95 | -155.251.801,00 | -4.104.801,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | | | | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 120.000,00 | 0,00 | 120.000,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 42.950.000,00 | 28.604.802,05 | 42.907.202,00 | -42.798,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | | | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 43.070.000,00 | 28.604.802,05 | 43.027.202,00 | -42.798,00 |
| 18 | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10+17) | -108.077.000,00 | -69.813.178,90 | -112.224.599,00 | -4.147.599,00 |

Außer der Verbesserung bei der Ausgleichsleistung des Landes ergibt sich eine geringfügige Verbesserung bei der Kreisumlage und eine Einsparung unter Ziffer 15 bei der Zahlung der Landschaftsumlage an den Landschaftsverband Westf.-Lippe.

3. Ergebnis Dezernat II

Verwaltung der Polizei
Ordnungsamt
Straßenverkehrsamt
Veterinäramt

| Pos. | Name | Ansatz 2007 und HHR | Stand 31.07.2007 | Prognose | Vergleich Prognose/Ansatz |
|-----------|---|------------------------|----------------------|-----------------------|------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -33.500,00 | -30.000,00 | -33.500,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -7.553.200,00 | -4.519.693,52 | -7.504.120,00 | 49.080,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -555.300,00 | -481.735,50 | -555.246,44 | 53,56 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -2.023.000,00 | -1.224.343,65 | -1.978.473,44 | 44.526,56 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | -10.165.000,00 | -6.255.772,67 | -10.071.339,88 | 93.660,12 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | 1.682.149,27 | 924.443,91 | 1.806.749,46 | 124.600,19 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 150.000,00 | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 956.413,00 | 723.886,55 | 959.507,00 | 3.094,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 614.407,93 | 317.083,22 | 614.956,24 | 548,31 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 3.402.970,20 | 1.965.413,68 | 3.531.212,70 | 128.242,50 |
| 18 | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10+17) | -6.762.029,80 | -4.290.358,99 | -6.540.127,18 | 221.902,62 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21) | -6.762.029,80 | -4.290.358,99 | -6.540.127,18 | 0,00 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -6.762.029,80 | -4.290.358,99 | -6.540.127,18 | 221.902,62 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -320.000,00 | -314.475,00 | -314.475,00 | 5.525,00 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | 320.000,00 | 314.475,00 | 314.475,00 | -5.525,00 |
| 29 | Ergebnis (Z. 26, 27, 28) | -6.762.029,80 | -4.290.358,99 | -6.540.127,18 | 221.902,62 |

Der Vergleich der Prognose mit dem Ansatz 2007 zeigt eine Verschlechterung von rd. 200 T€. Diese ergibt sich im Wesentlichen aus den Produkten Rettungsdienst - 020320, Gewerbliche Personenbeförderung, Güterkraftverkehr - 020420 und Kfz.-Zulassungen – 020440.

020320 Rettungsdienst

| Pos. | Name | Ansatz 2007 und HHR | Stand 31.07.2007 | Prognose | Abweichung |
|------|--|------------------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -900,00 | | -900,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -3.700.000,00 | -2.411.042,30 | -3.700.000,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -34.300,00 | -11.934,94 | -34.300,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -10.200,00 | -13.845,28 | -14.800,00 | -4.600,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | | | | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | | | | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | -3.745.400,00 | -2.436.822,52 | -3.750.000,00 | -4.600,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | 664.600,00 | 334.455,03 | 705.100,00 | 40.500,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 150.000,00 | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | | | | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 136.291,06 | 106.235,43 | 134.248,29 | -2.042,77 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 950.891,06 | 440.690,46 | 989.348,29 | 38.457,23 |
| 18 | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10+17) | -2.794.508,94 | -1.996.132,06 | -2.760.651,71 | 33.857,23 |
| 19 | + Finanzerträge | | | | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | | | | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21) | -2.794.508,94 | -1.996.132,06 | -2.760.651,71 | 33.857,23 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | | | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -2.794.508,94 | -1.996.132,06 | -2.760.651,71 | 33.857,23 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | 0,00 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | 320.000,00 | 314.475,00 € | 314.475,00 € | -5.525,00 |
| 29 | Ergebnis (Z. 26, 27, 28) | -2.474.508,94 | -1.681.657,06 | -2.446.176,71 | 28.332,23 |

Die Ziffer 13 weist eine Verschlechterung von 40.500 € aus, die erwartet wird, weil die Benzinkosten für die Rettungsfahrzeuge, der Reparaturaufwand für medizinische Geräte sowie des Personalkostenanteils für Notärzte ansteigen. Es ist abzusehen, dass die Anzahl der Einsätze etwas höher sein wird als bei der Veranschlagung angenommen.

020420 Gewerbl. Personenbeförderung, Güterkraftverkehr

| Pos. | Name | Ansatz 2007 und HHR | Stand 31.07.2007 | Prognose | Abweichung |
|------|--|------------------------|---------------------|--------------------|------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -35.000,00 | -29.453,55 | -40.000,00 | -5.000,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -120.100,00 | -50.763,71 | -80.000,00 | 40.100,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | | | | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | | | | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | -155.100,00 | -80.217,26 | -120.000,00 | 35.100,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | 1.100,00 | | 1.100,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | | | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | | | | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 4.700,00 | 349,74 | 4.700,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 5.800,00 | 349,74 | 5.800,00 | 0,00 |
| 18 | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10+17) | -149.300,00 | -79.867,52 | -114.200,00 | 35.100,00 |

Bei diesem Produkt wird mit dem Rückgang der Erträge gerechnet. Dieses ist bedingt durch Mindereinnahmen durch Bußgelder (Ziffer 07) und voraussichtliche Mehrerträge bei den Verwaltungsgebühren.

In der Zeit von Mitte April bis Mitte Juli 2007 konnten Verstöße der Lenk- und Ruhezeiten nicht durch Bußgelder geahndet werden. Durch Aufhebung der EWG-VO 3820/85, die die Bestimmungen zur Einhaltung von Lenk- und Ruhezeiten im Güterkraftverkehr enthielt, fehlte hierfür die Rechtsgrundlage, denn sowohl das Fahrpersonalgesetz als auch die Fahrpersonalverordnung verweisen auf die Bestimmungen dieser Verordnung. Erst nach der inzwischen erfolgten Änderung des Gesetzes und der Verordnung können die Straßenverkehrsbehörden wieder tätig werden.

020440 Kfz-Zulassungen

| Pos. | Name | Ansatz 2007 und HHR | Stand 31.07.2007 | Prognose | Abweichung |
|------|--|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -2.160.700,00 | -1.187.718,98 | -2.020.000,00 | 140.700,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -20.000,00 | | -20.000,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -60.150,00 | -23.247,47 | -60.150,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | | | | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | | | | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | -2.240.850,00 | -1.210.966,45 | -2.100.150,00 | 140.700,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | 33.750,00 | 9.612,04 | 33.750,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | | | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | | | | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 61.350,00 | 38.608,30 | 61.350,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 95.100,00 | 48.220,34 | 95.100,00 | 0,00 |
| 18 | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10+17) | -2.145.750,00 | -1.162.746,11 | -2.005.050,00 | 140.700,00 |

Der Ansatz öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte - Ziffer 04 - enthält die Zulassungsgebühren. Die der Veranschlagung zugrunde liegende Erwartung, dass die Zulassungszahlen weiter steigen würden, ist nicht eingetreten. Gebührenrückgänge werden auch eintreten durch eine Gesetzesänderung, nach der die Halter zur Sicherung ihres bisherigen Wunschkennzeichens keine gebührenpflichtige Ummeldung mehr durchführen müssen.

4. Ergebnis Dezernat III

**Schul-, Kultur- und Sportamt
Sozialamt
Amt für Kinder, Jugendliche und Familien
Gesundheitsamt**

| Pos. | Name | Ansatz 2007 und HHR | Stand 31.07.2007 | Prognose | Vergleich Prognose/Ansatz |
|-----------|---|------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -9.052.680,00 | -6.606.489,44 | -8.960.073,50 | 92.606,50 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | -1.848.450,00 | -1.359.797,90 | -1.828.380,00 | 20.070,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -4.522.300,00 | -3.031.519,46 | -4.569.427,84 | -47.127,84 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -900,00 | -5.386,99 | -960,00 | -60,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -13.688.380,00 | -7.969.992,45 | -12.835.763,79 | 852.616,21 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -7.130,00 | -10.591,44 | -14.012,29 | -6.882,29 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | -29.119.840,00 | -18.983.777,68 | -28.208.617,42 | 911.222,58 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | 2.456.089,16 | 1.132.129,09 | 2.485.514,66 | 29.425,50 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 150.000,00 | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 59.747.869,36 | 36.497.441,05 | 60.732.036,52 | 984.167,16 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 34.540.144,34 | 16.518.624,94 | 32.617.708,71 | -1.922.435,63 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 96.894.102,86 | 54.148.195,08 | 95.985.259,89 | -908.842,97 |
| 18 | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10+17) | 67.774.262,86 | 35.164.417,40 | 67.776.642,47 | 2.379,61 |
| 19 | + Finanzerträge | -11.600,00 | -218,54 | -718,54 | 10.881,46 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | -2.000,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | -9.600,00 | -218,54 | -718,54 | 8.881,46 |
| 22 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21) | 67.764.662,86 | 35.164.198,86 | 67.775.923,93 | 6.881,46 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | 67.764.662,86 | 35.164.198,86 | 67.775.923,93 | 11.261,07 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | Ergebnis (Z. 26, 27, 28) | 67.764.662,86 | 35.164.198,86 | 67.775.923,93 | 11.261,07 |

Das Gesamtergebnis des Dezernatsbudgets zeigt eine nur unwesentliche Verschlechterung in der Prognose. Die Abweichung von rd. 11 T€ errechnet sich jedoch aus einigen, zum Teil wesentlichen, Veränderungen in den Produkten.

030120 Förderschulen

| Pos. | Name | Ansatz 2007 und HHR | Stand 31.07.2007 | Prognose | Abweichung |
|-----------|--|------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | -33.026,80 | -33.026,80 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -30,00 | -156,20 | -160,00 | -130,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -1.142,00 | -1.510,00 | -1.510,00 | -368,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -20,00 | -323,11 | -330,00 | -310,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | | | | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | | | | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | -1.192,00 | -1.989,31 | -35.026,80 | -33.834,80 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | 131.365,86 | 36.476,54 | 135.705,86 | 4.340,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | | | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 725.100,00 | 543.750,00 | 697.626,12 | -27.473,88 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 42.702,00 | 28.781,92 | 42.702,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 899.167,86 | 609.008,46 | 876.033,98 | -23.133,88 |
| 18 | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10+17) | 897.975,86 | 607.019,15 | 841.007,18 | -56.968,68 |

Die Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Ziffer 02) weisen die Zuweisung des Landes NRW für die Errichtung und Einrichtung der Offenen Ganztagschule an der Astrid-Lindgren-Schule aus. Der Aufwand für diese wichtige Maßnahme wird im Wesentlichen im Produkt 010710 – Immobilienmanagement entstehen.

Die Transferaufwendungen (Ziffer 15) enthalten die Zuweisung des Kreises an den Caritasverband für die Förderschulen. Die Verrechnung einer Überzahlung für das Jahr 2006 wird zu einer Verbesserung in diesem Ansatz führen.

030220 Schülerbeförderung

| Pos. | Name | Ansatz 2007 und HHR | Stand 31.07.2007 | Prognose | Abweichung |
|------|--|------------------------|---------------------|---------------------|------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | | -1.050,76 | -2.000,00 | -2.000,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | | | | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | | | | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 0,00 | -1.050,76 | -2.000,00 | -2.000,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | 1.300.000,00 | 633.151,67 | 1.350.000,00 | 50.000,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | | | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | | | | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 610,00 | 443,85 | 610,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 1.300.610,00 | 633.595,52 | 1.350.610,00 | 50.000,00 |
| 18 | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10+17) | 1.300.610,00 | 632.544,76 | 1.348.610,00 | 48.000,00 |

Anwachsende Schülerzahlen und steigende Preise für Fahrkarten werden voraussichtlich auch in diesem Jahr dazu führen, dass der Ansatz überschritten werden muss (Ziffer 13).

050120 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

| Pos. | Name | Ansatz 2007 und HHR | Stand 31.07.2007 | Prognose | Abweichung |
|------|--|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | -110.000,00 | -568,95 | -110.000,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -1.100.000,00 | -1.149.833,00 | -1.149.833,00 | -49.833,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -40,00 | | -40,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | | | | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | | | | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | -1.210.040,00 | -1.150.401,95 | -1.259.873,00 | -49.833,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | 80,00 | | 80,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | | | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 7.130.000,00 | 3.284.314,56 | 7.960.000,00 | 830.000,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 3.860,00 | 860,41 | 3.860,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 7.133.940,00 | 3.285.174,97 | 7.963.940,00 | 830.000,00 |
| 18 | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10+17) | 5.923.900,00 | 2.134.773,02 | 6.704.067,00 | 780.167,00 |

Der Teilergebnisplan dieses Produktes zeigt eine prognostizierte Abweichung von 780 T€. Diese Verschlechterung ist bedingt durch einen erwarteten Mehraufwand von 830 T€, der sich durch den höheren Ertrag aus der Erstattung des Bundes für diese Aufgabe reduziert wird. Der größte Anteil dieses Mehraufwandes wird bei den Hilfen außerhalb von Einrichtungen mit + 750 T€ entstehen.

050130 Hilfen in besonderen Lebenssituationen

| Pos. | Name | Ansatz 2007 und HHR | Stand 31.07.2007 | Prognose | Abweichung |
|------|--|------------------------|---------------------|----------------------|--------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | -271.700,00 | -439.322,57 | -500.000,00 | -228.300,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -40,00 | -0,52 | -40,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | | | | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | | | | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | -271.740,00 | -439.323,09 | -500.040,00 | -228.300,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | 80,00 | | 80,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | | | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 10.788.250,00 | 5.150.135,12 | 10.788.250,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 48.860,00 | 34.667,32 | 48.860,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 10.837.190,00 | 5.184.802,44 | 10.837.190,00 | 0,00 |
| | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10+17) | 10.565.450,00 | 4.745.479,35 | 10.337.150,00 | -228.300,00 |
| 19 | + Finanzerträge | -6.000,00 | | 0,00 | 6.000,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | | | | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | -6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 6.000,00 |
| 22 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21) | 10.559.450,00 | 4.745.479,35 | 10.337.150,00 | -222.300,00 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | 10.559.450,00 | 4.745.479,35 | 10.337.150,00 | -222.300,00 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | 0,00 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | | | | 0,00 |
| 29 | Ergebnis (Z. 26, 27, 28) | 10.559.450,00 | 4.745.479,35 | 10.337.150,00 | -222.300,00 |

Das Ergebnis wird verbessert durch erwartete Einnahmen aus der Erstattung von Wohngeld für die Empfänger von Hilfe zur Pflege in Einrichtungen mit einem Umfang von rd. 220 T€. Dieser Betrag ist im Ansatz 2007 nicht enthalten. Durch eine rückwirkende Änderung des Wohngeldgesetzes erhält der Kreis Erstattungen in voraussichtlich dieser Höhe.

050140 Unterhaltsheranziehung

| Pos. | Name | Ansatz 2007 und HHR | Stand 31.07.2007 | Prognose | Abweichung |
|------|--|------------------------|---------------------|--------------------|-------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | -722.850,00 | -558.267,85 | -465.000,00 | 257.850,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -340,00 | -250,00 | -340,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | | | | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | | | | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | -723.190,00 | -558.517,85 | -465.340,00 | 257.850,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | 40,00 | | 40,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | | | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | | | | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.630,00 | 358,66 | 1.630,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 1.670,00 | 358,66 | 1.670,00 | 0,00 |
| 18 | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10+17) | -721.520,00 | -558.159,19 | -463.670,00 | 257.850,00 |

Die unter Ziffer 03 – Sonstige Transfererträge- veranschlagten Erträge werden nicht zu erzielen sein. Das Sachgebiet rechnet dagegen mit Erträgen von nur 465 T€. Die bisherige Erfahrung hat gezeigt, dass trotz aller Bemühungen die erwarteten Erträge nicht zu realisieren sind.

050210 Grundsicherung für Arbeitsuchende

| Pos. | Name | Ansatz 2007 und HHR | Stand 31.07.2007 | Prognose | Abweichung |
|------|--|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | -60.457,39 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | -2.207,10 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -10.870.000,00 | -5.972.115,48 | -9.950.000,00 | 920.000,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | | -0,51 | -0,51 | -0,51 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | | | | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | | | | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | -10.870.000,00 | -6.034.780,48 | -9.950.000,51 | 919.999,49 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | 50.100,00 | 9.208,53 | 50.100,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | | | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | | 2.714.059,53 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 33.657.215,00 | 16.029.907,62 | 31.730.000,00 | -1.927.215,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 33.707.315,00 | 18.753.175,68 | 31.780.100,00 | -1.927.215,00 |
| 18 | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10+17) | 22.837.315,00 | 12.718.395,20 | 21.830.099,49 | -1.007.215,51 |

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen (Ziffer 16) enthalten alle Leistungen in der Zuständigkeit des Kreises Warendorf, darunter die Aufwendungen für die Kosten der Unterkunft und Heizung mit einem Ansatz von 33,0 Mio. €. Zurzeit wird mit einem Rückgang des Aufwandes um 1,9 Mio. €, allein bei den Kosten der Unterkunft und Heizung um 1.755 T€ gerechnet. Entsprechend geringer fällt auch die Kostenerstattung des Bundes (s. Ziffer 06) aus. Das Sozialamt rechnet für die gesamten Kostenerstattungen mit dem ausgewiesenen Rückgang, so dass sich die Verbesserung in diesem Produkt auf rd. 1,0 Mio. € beziffern dürfte.

050910 Unterhaltsvorschuss

| Pos. | Name | Ansatz 2007 und HHR | Stand 31.07.2007 | Prognose | Abweichung |
|------|--|------------------------|---------------------|-------------------|------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -582.000,00 | -400.000,00 | -600.000,00 | -18.000,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | | | | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | | | | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | | | | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | -582.000,00 | -400.000,00 | -600.000,00 | -18.000,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | 150.000,00 | 44.395,60 | 150.000,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | | | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 1.250.000,00 | 809.500,69 | 1.300.000,00 | 50.000,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | 94,51 | | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 1.400.000,00 | 853.990,80 | 1.450.000,00 | 50.000,00 |
| 18 | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10+17) | 818.000,00 | 453.990,80 | 850.000,00 | 32.000,00 |

Die Transfererträge aus der Heranziehung sind im Produkt 050140 veranschlagt.

Die Aufwendungen für diese Hilfe (Ziffer 15) werden mit einem Anstieg der Leistungsfälle weiter ansteigen (31.12.2005: 682 Fälle, 31.12.2006: 742 Fälle).

060310 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche

| Pos. | Name | Ansatz 2007 und HHR | Stand 31.07.2007 | Prognose | Abweichung |
|------|--|------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | -50.500,00 | -24.867,17 | -50.500,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | | | | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | | | | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | | | | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | -50.500,00 | -24.867,17 | -50.500,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | 985,00 | 57.352,46 | 985,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | | | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 830.000,00 | 474.874,25 | 980.000,00 | 150.000,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 7.300,00 | 1.026,21 | 7.300,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 838.285,00 | 533.252,92 | 988.285,00 | 150.000,00 |
| 18 | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10+17) | 787.785,00 | 508.385,75 | 937.785,00 | 150.000,00 |

Die Leistungen für diese Hilfe (s. Ziffer 15) werden voraussichtlich um 150 T€ ansteigen. Auch in diesem Jahr zeigt sich ein Anstieg der Kosten und der Fallzahlen.

060510 Tagesbetreuung für Kinder

| Pos. | Name | Ansatz 2007 und HHR | Stand 31.07.2007 | Prognose | Abweichung |
|------|--|------------------------|---------------------|----------------------|-------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -8.295.000,00 | -5.880.310,03 | -8.100.000,00 | 195.000,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -4.390.000,00 | -2.921.677,15 | -4.390.000,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -4.500,00 | | -4.500,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | | | | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | | | | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | | | | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | -12.689.500,00 | -8.801.987,18 | -12.494.500,00 | 195.000,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | | 53,48 | 53,48 | 53,48 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | | | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 22.779.000,00 | 14.986.580,84 | 22.779.000,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 6.100,00 | 10.020,59 | 11.000,00 | 4.900,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 22.785.100,00 | 14.996.654,91 | 22.790.053,48 | 4.953,48 |
| 18 | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10+17) | 10.095.600,00 | 6.194.667,73 | 10.295.553,48 | 199.953,48 |
| 19 | + Finanzerträge | -100,00 | | | 100,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 2.000,00 | | | -2.000,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 1.900,00 | 0,00 | 0,00 | -1.900,00 |
| 22 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21) | 10.097.500,00 | 6.194.667,73 | 10.295.553,48 | 198.053,48 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | 10.097.500,00 | 6.194.667,73 | 10.295.553,48 | 198.053,48 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | 0,00 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | | | | 0,00 |
| 29 | Ergebnis (Z. 26, 27, 28) | 10.097.500,00 | 6.194.667,73 | 10.295.553,48 | 198.053,48 |

Die Prognose für dieses Produkt zeigt eine Verschlechterung von rd. 200 T€, die durch den Ausfall von Landesmitteln mit einem Umfang von 195 T€ begründet ist. Zum Zeitpunkt des Haushaltsbeschlusses waren noch nicht alle Daten für die Ermittlung des Ansatzes bekannt, das Land stellte auch die erforderliche Software erst sehr spät zur Verfügung, so dass eine Schätzung als Grundlage für die Veranschlagung erfolgen musste. Dies führte zu einem zu hohen Ansatz 2007.

070120 Ärztliche und zahnärztliche Gutachten

| Pos. | Name | Ansatz 2007 und HHR | Stand 31.07.2007 | Prognose | Abweichung |
|------|--|------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -48.000,00 | -48.512,31 | -75.000,00 | -27.000,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | | -3,41 | -5,00 | -5,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | | | | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | | | | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | -48.000,00 | -48.515,72 | -75.005,00 | -27.005,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | 3.000,00 | 893,27 | 3.000,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | | | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | | | | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 16.230,00 | 2.029,56 | 5.000,00 | -11.230,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 19.230,00 | 2.922,83 | 8.000,00 | -11.230,00 |
| 18 | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10+17) | -28.770,00 | -45.592,89 | -67.005,00 | -38.235,00 |

Höhere Erträge für die unerwartet hohe Anzahl von Gutachten, insbesondere für die Arbeitsgemeinschaft SGB II und geringere Aufwendungen (Ziffer 16) lassen eine Verbesserung von rd. 38 T€ erwarten.

070130 Gesundheitsschutz

| Pos. | Name | Ansatz 2007 und HHR | Stand 31.07.2007 | Prognose | Abweichung |
|------|--|------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -72.000,00 | -55.414,30 | -90.000,00 | -18.000,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -2.500,00 | 0,00 | -2.500,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -3.500,00 | -3.111,38 | -5.000,00 | -1.500,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | | | | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | | | | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | -78.000,00 | -58.525,68 | -97.500,00 | -19.500,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | 12.600,00 | 915,96 | 7.000,00 | -5.600,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | | | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | | | | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 44.410,00 | 10.426,57 | 30.000,00 | -14.410,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 57.010,00 | 11.342,53 | 37.000,00 | -20.010,00 |
| 18 | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10+17) | -20.990,00 | -47.183,15 | -60.500,00 | -39.510,00 |

Bei den Gebühren (Ziffer 04) erwartet das Amt nach dem augenblicklichen Stand der Erträge eine Verbesserung von 18 T€. Da gleichzeitig mit Einsparungen bei den Sachaufwendungen gerechnet wird, kann eine Verbesserung von rd. 40 T€ ausgewiesen werden.

070140 Zuweisungen an Gesundheitseinrichtungen

| Pos. | Name | Ansatz 2007 und HHR | Stand 31.07.2007 | Prognose | Abweichung |
|------|--|------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -254.600,00 | -190.950,00 | -254.600,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | | | | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | | | | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | | | | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | -254.600,00 | -190.950,00 | -254.600,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | | | | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | | | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 775.400,00 | 559.000,82 | 751.825,82 | -23.574,18 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 250,00 | 61,18 | 250,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 775.650,00 | 559.062,00 | 752.075,82 | -23.574,18 |
| 18 | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10+17) | 521.050,00 | 368.112,00 | 497.475,82 | -23.574,18 |

Die Einsparungen werden sich ergeben bei dem Ansatz zur Förderung der Schwangerschaftskonfliktberatung. Bereits im Vorjahr hat sich gezeigt, dass die Mittel nicht vollständig benötigt wurden, um die Restfinanzierung des Beratungsaufwandes sicherzustellen.

5. Ergebnis Dezernat IV

**Amt für Planung und Naturschutz
Vermessungs- und Katasteramt
Bauamt
Amt für Umweltschutz**

| Pos. | Name | Ansatz 2007 und HHR | Stand 31.07.2007 | Prognose | Vergleich Prognose/Ansatz |
|------|--|------------------------|----------------------|----------------------|------------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -3.689.650,00 | -373.042,81 | -3.577.850,00 | 111.800,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -2.041.600,00 | -1.148.879,92 | -1.997.540,00 | 44.060,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -6.000,00 | -4.794,81 | -5.800,00 | 200,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -162.200,00 | -57.676,37 | -168.873,50 | -6.673,50 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -85.500,00 | -51.014,56 | -75.079,27 | 10.420,73 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | -5.984.950,00 | -1.635.408,47 | -5.825.142,77 | 159.807,23 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | 1.508.070,59 | 336.702,12 | 1.382.232,94 | -125.837,65 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 3.945.000,00 | 0,00 | 3.945.000,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 1.311.564,09 | 325.550,48 | 1.306.564,09 | -5.000,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 841.223,19 | 428.943,44 | 823.111,46 | -18.111,73 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 7.605.857,87 | 1.091.196,04 | 7.456.908,49 | -148.949,38 |
| 18 | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10+17) | 1.620.907,87 | -544.212,43 | 1.631.765,72 | 10.857,85 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 2.663,22 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 2.663,22 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21) | 1.620.907,87 | -541.549,21 | 1.631.765,72 | 0,00 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | 1.620.907,87 | -541.549,21 | 1.631.765,72 | 10.857,85 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -35.000,00 | -9.300,22 | -35.000,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | 35.000,00 | 5.899,23 | 35.000,00 | 0,00 |
| 29 | Ergebnis (Z. 26, 27, 28) | 1.620.907,87 | -544.950,20 | 1.631.765,72 | 10.857,85 |

Abgesehen von den sich jährlich zeigenden Veränderungen im Bereich der Landschaftsplanung ergibt sich das im Verhältnis zu den Gesamtansätzen als gering zu bewertende schlechtere Ergebnis von 11 T€ durch die dem bisherigen Verlauf des Haushaltsjahres anzupassenden Gebührenerwartungen.

13010 Landschaftspflege, Naturschutz

| Pos. | Name | Ansatz 2007 und HHR | Stand 31.07.2007 | Prognose | Abweichung |
|------|---|------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -246.800,00 | | -140.000,00 | 106.800,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -66.000,00 | -2.892,40 | -66.000,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -3.200,00 | -1.608,99 | -2.413,50 | 786,50 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -2.000,00 | -1.520,31 | -2.000,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | | | | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | | | | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | -318.000,00 | -6.021,70 | -210.413,50 | 107.586,50 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | 416.149,95 | 4.984,20 | 294.000,00 | -122.149,95 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | | | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 160.000,00 | 16.776,71 | 160.000,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 37.634,15 | 11.585,04 | 37.634,15 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 613.784,10 | 33.345,95 | 491.634,15 | -122.149,95 |
| 18 | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit | 295.784,10 | 27.324,25 | 281.220,65 | -14.563,45 |

Da Landeszuwendungen für den Ausbau der Landschaftspflege lediglich mit 140 T€ erwartet werden, werden die entsprechenden Aufwendungen (Ziffer 13) ebenfalls geringer ausfallen.

090210 Vermessung/Erhebung von Geobasisdaten

| Pos. | Name | Ansatz 2007 und HHR | Stand 31.07.2007 | Prognose | Abweichung |
|-----------|--|------------------------|---------------------|--------------------|-------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -160.000,00 | -173.441,80 | -210.000,00 | -50.000,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | | -2.572,87 | -3.000,00 | -3.000,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | | | | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | | | | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | -160.000,00 | -176.014,67 | -213.000,00 | -53.000,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | 18.000,00 | 5.722,91 | 15.000,00 | -3.000,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | | | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | | | | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 53.208,00 | 10.241,64 | 53.000,00 | -208,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 71.208,00 | 15.964,55 | 68.000,00 | -3.208,00 |
| 18 | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10+17) | -88.792,00 | -160.050,12 | -145.000,00 | -56.208,00 |
| 19 | + Finanzerträge | | | | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | | | | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (Z. 19+20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ordentliches Ergebnis (Z. 18+21) | -88.792,00 | -160.050,12 | -145.000,00 | -56.208,00 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Jahresergebnis (Z. 22+25) | -88.792,00 | -160.050,12 | -145.000,00 | -56.208,00 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -35.000,00 | -9.300,22 | -35.000,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen | | | | 0,00 |
| 29 | Ergebnis (Z. 26, 27, 28) | -123.792,00 | -169.350,34 | -180.000,00 | -56.208,00 |

090220 Führung von Geobasisdaten

| Pos. | Name | Ansatz 2007 und HHR | Stand 31.07.2007 | Prognose | Abweichung |
|-----------|--|------------------------|---------------------|--------------------|------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -420.000,00 | -205.839,00 | -370.000,00 | 50.000,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | | -0,47 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | | | | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | | | | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | -420.000,00 | -205.839,47 | -370.000,00 | 50.000,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | 2.400,00 | 145,18 | 2.000,00 | -400,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | | | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | | | | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 156.256,00 | 43.771,14 | 156.000,00 | -256,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 158.656,00 | 43.916,32 | 158.000,00 | -656,00 |
| 18 | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10+17) | -261.344,00 | -161.923,15 | -212.000,00 | 49.344,00 |

090230 Geoinformationsdienste

| Pos. | Name | Ansatz 2007 und HHR | Stand 31.07.2007 | Prognose | Abweichung |
|------|--|------------------------|---------------------|--------------------|------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -270.000,00 | -142.658,72 | -260.000,00 | 10.000,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -3.000,00 | -997,36 | -2.000,00 | 1.000,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -15.000,00 | | -15.000,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | | -387,36 | -500,00 | -500,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | | | | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | | | | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | -288.000,00 | -144.043,44 | -277.500,00 | 10.500,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | 2.350,00 | 1.249,04 | 2.300,00 | -50,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | | | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | | | | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 6.322,00 | 3.997,73 | 6.300,00 | -22,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 8.672,00 | 5.246,77 | 8.600,00 | -72,00 |
| 18 | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10+17) | -279.328,00 | -138.796,67 | -268.900,00 | 10.428,00 |

090240 Grundstückswerte/-neuordnung

| Pos. | Name | Ansatz 2007 und HHR | Stand 31.07.2007 | Prognose | Abweichung |
|------|--|------------------------|---------------------|-------------------|------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -60.000,00 | -23.547,95 | -50.000,00 | 10.000,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -35.000,00 | -52.460,00 | -52.460,00 | -17.460,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | | -279,25 | -400,00 | -400,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | | | | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | | | | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | -95.000,00 | -76.287,20 | -102.860,00 | -7.860,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | 800,00 | | 800,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | | | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | | | | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 26.314,00 | 14.886,36 | 26.000,00 | -314,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 27.114,00 | 14.886,36 | 26.800,00 | -314,00 |
| 18 | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10+17) | -67.886,00 | -61.400,84 | -76.060,00 | -8.174,00 |

Während bei den Vermessungsgebühren im Produkt Vermessung, Erhebung von Geobasisdaten (090210) zurzeit noch mit Mehrerträgen gerechnet wird, ist in den drei weiteren Produkten des Amtes ein Rückgang zu erwarten, der mit einem Rückgang der Inanspruchnahme begründet wird.

100110 / 100120 Genehmigungsverfahren (Bauamt)

| Pos. | Name | Ansatz 2007 und HHR | Stand 31.07.2007 | Prognose | Abweichung |
|----------------------|---|------------------------|---------------------|--------------------|-------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -666.000,00 | -457.270,80 | -763.500,00 | -97.500,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -150,00 | -1,92 | -50,00 | 100,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | | | | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | | | | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | -666.150,00 | -457.272,72 | -763.550,00 | -97.400,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | | | | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | | | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | | | | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 6.586,73 | 3.847,79 | 8.000,00 | 1.413,27 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 6.586,73 | 3.847,79 | 8.000,00 | 1.413,27 |
| | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 18 (Z. 10+17) | | -659.563,27 | -453.424,93 | -755.550,00 | -95.986,73 |

| Pos. | Name | Ansatz 2007 und HHR | Stand 31.07.2007 | Prognose | Abweichung |
|----------------------|---|------------------------|---------------------|--------------------|------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -120.000,00 | -49.648,85 | -85.000,00 | 35.000,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -10.000,00 | | 0,00 | 10.000,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -70.150,00 | -9.509,25 | -35.000,00 | 35.150,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | | | | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | | | | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | -200.150,00 | -59.158,10 | -120.000,00 | 80.150,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | 600,00 | 108,89 | 200,00 | -400,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | | | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | | | | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 18.600,00 | 4.378,73 | 8.000,00 | -10.600,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 19.200,00 | 4.487,62 | 8.200,00 | -11.000,00 |
| | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 18 (Z. 10+17) | | -180.950,00 | -54.670,48 | -111.800,00 | 69.150,00 |

Während die Gebühren für Baugenehmigungen voraussichtlich um 97 T€ steigen werden, ist ein Rückgang bei den Erträgen aus der Bauüberwachung und Bauüberprüfung zu erwarten. Dies betrifft sowohl die Gebühren als auch die Erträge aus Bußgeldern. Dies erspart jedoch auch Personal- und Sachaufwand, der für andere Aufgaben des Amtes verwendet werden kann.

140110 Landwirtschaftliche Wasserwirtschaft

| Pos. | Name | Ansatz 2007 und HHR | Stand 31.07.2007 | Prognose | Abweichung |
|------|--|------------------------|---------------------|--------------------|------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -160.020,00 | -54.829,00 | -130.000,00 | 30.020,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -8.200,00 | | -8.200,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -2.100,00 | | -2.100,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | | | | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | | | | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | -170.320,00 | -54.829,00 | -140.300,00 | 30.020,00 |
| 13 | - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen | 290,00 | | 290,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | | | | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | | | | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 18.601,72 | 4.295,56 | 18.601,72 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 18.891,72 | 4.295,56 | 18.891,72 | 0,00 |
| 18 | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 10+17) | -151.428,28 | -50.533,44 | -121.408,28 | 30.020,00 |

Die Gebühreneinnahmen für Erlaubnisse und Genehmigungen im Rahmen der Errichtung von Kleinkläranlagen gehen kontinuierlich zurück, nachdem die Landwirte für diese Maßnahmen keine Zuwendungen des Landes mehr erhalten. Gefördert wurden Kleinkläranlagen im Außenbereich, die Anlage von Klärteichen u.a..

III. Liquidität der Kreiskasse

Die Liquidität der Kreiskasse hat sich zum Stichtag 31.07.2007 verbessert. Dies zeigt sich in den folgenden Kassenkreditständen:

| | |
|------------|-------------|
| 31.01.2007 | 7.390.000 € |
| 28.02.2007 | 9.980.000 € |
| 31.03.2007 | 6.650.000 € |
| 30.04.2007 | 6.600.000 € |
| 31.05.2007 | 7.550.000 € |
| 30.06.2007 | 4.770.000 € |
| 31.07.2007 | 3.750.000 € |

Die Liquidität des Kreises ist weiterhin äußerst angespannt. Bei steigenden Zinssätzen belastet dies den Etat zunehmend. Mittelfristig bis längerfristig muss es gelingen, Überziehungskredite zu vermeiden und wieder über einen positiven Kassenbestand zu verfügen.

IV. Bewertung des Zwischenberichtes

Bereits zum Stichtag 30.04.2007 wurde erwartet, dass sich durch die erhöhte Ausgleichszahlung des Landes für den Fortfall des Wohngeldes mit 6,9 Mio. € statt der veranschlagten 2,8 Mio. € eine wesentliche Verbesserung des Jahresergebnisses 2007 einstellen würde. Diese Erwartung wird auch nach dem Status zum 31.07. des laufenden Haushaltsjahres nach näherer Prüfung und detaillierter Prognose der Budgetverantwortlichen bestärkt.

Leider führt die weitere Entlastung bei der Grundsicherung für Arbeitsuchende in Höhe von 1,0 Mio. € gegenüber dem Ansatz nicht zu einer Entlastung des Sozialtats insgesamt. Die Leistungen der Jugendhilfe (Hilfen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche + 150 T€), der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (+ 780 T€) und geringere Erträge aus Landesmitteln für die Betriebskosten der Kindergärten kompensieren diese Verbesserung und übersteigen sie noch um ca. 125 T€.

Eine weitere Belastung wird durch die Versorgungsaufwendungen und eine Steigerung des Aufwandes für Beihilfen der Beamten des Kreises eintreten. Insgesamt wird im Personalbudget mit einem Mehraufwand von 180 T€ gerechnet.

Schließlich sind bereits jetzt weitere Veränderungen abzusehen, die im Jahresabschluss 2007 zu berücksichtigen sein werden. So wird bis dahin feststehen, welcher Betrag der Schulpauschale in der Ergebnisrechnung und welcher Anteil im investiven Teil des Haushaltes Verwendung gefunden haben wird. Es kann z.Zt. davon ausgegangen werden, dass ein Betrag von rd. 400T€ als Ertrag die Ergebnisrechnung verbessern wird, während die restlichen Mittel für investive Zwecke Verwendung finden werden.

Es zeichnet sich darüber hinaus ab, dass im Jahresabschluss eine Abschreibung von nicht einbringlichen Forderungen mit einem Umfang von voraussichtlich 400 T€ erfolgen muss.

Desweiteren wird die GKW zum Schluss des Jahres 2007 eine erhöhte Projektförderung (+ 400 T€) für das Museum Abtei Liesbom übernehmen und damit den Haushalt des Kreises zusätzlich entlasten.

Inwieweit sich – wie in den Vorjahren – Einsparungen im Sachkostenbereich erzielen lassen, wird der weitere Verlauf des Haushaltes 2007 zeigen.

Insgesamt ist dann mit einer **Verbesserung des Gesamtergebnisses in einem Umfang von 4,3 Mio. €** zu rechnen.

Anzumerken ist, daß die Zahlung der Ausgleichsleistung des Landes für den Fortfall des Wohngeldes erst zum 31.10. 2007 zur Verfügung stehen wird.

