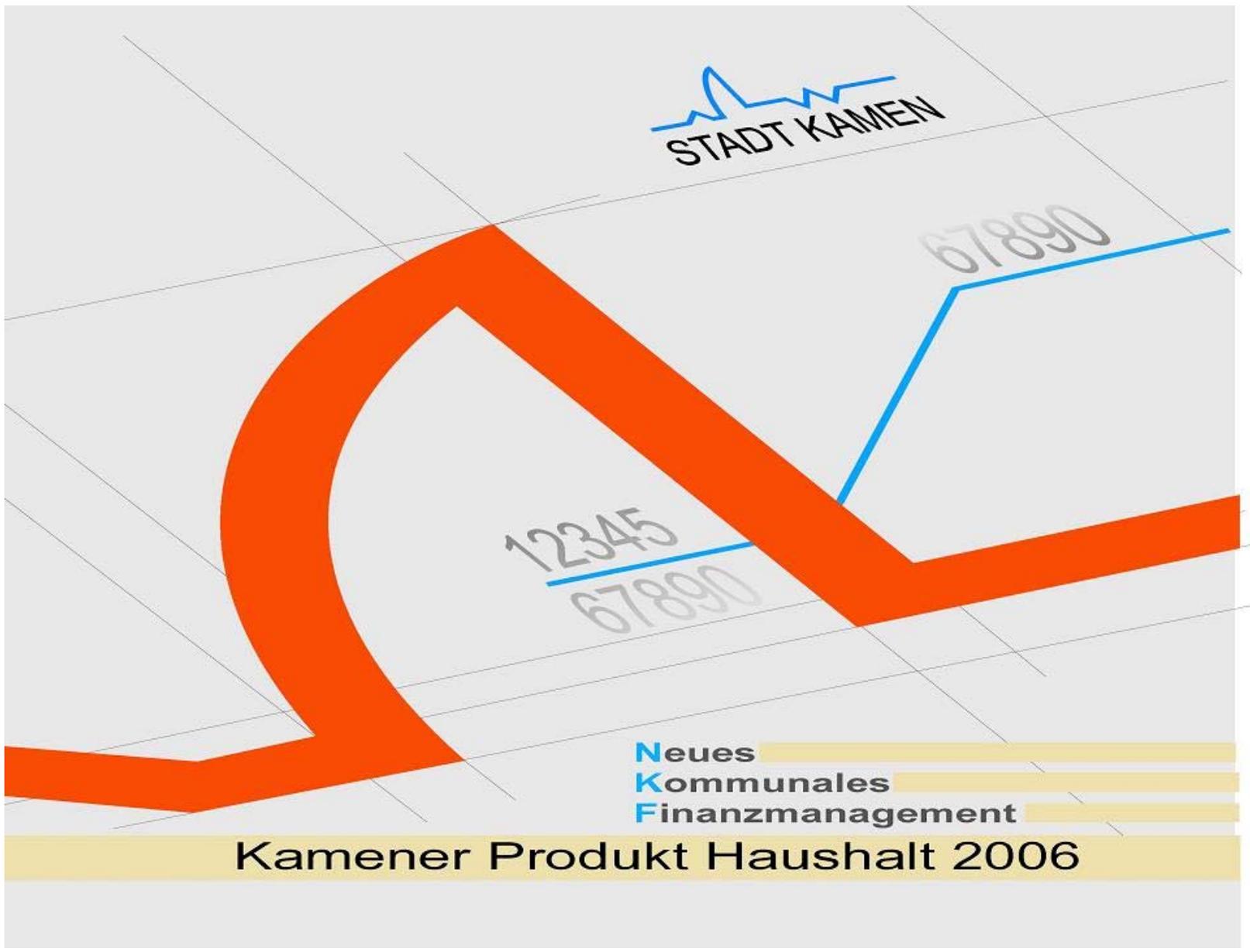


STADT KAMEN



Neues
Kommunales
Finanzmanagement

Kamener Produkt Haushalt 2006

Vorläufige Eröffnungsbilanz 01.01.2005 in Mio. Euro (April 2005)

Aktiva

1 Anlagevermögen

Immaterielle Vermögensgegenstände	0,3	
Sachanlagen	308,8	
Finanzanlagen	60,0	369,1

2 Umlaufvermögen

Vorräte	0,1	
Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände	3,5	
Liquide Mittel	0,1	3,7

3 Aktive Rechnungsabgrenzung		0,4
-------------------------------------	--	-----

Summe Aktiva		373,2
---------------------	--	-------

Passiva

1 Eigenkapital

Allgem. Rücklage	164,0	
Sonderrücklagen	0,0	
Ausgleichsrücklage	14,9	
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,0	178,9

2 Sonderposten		98,1
-----------------------	--	------

3 Rückstellungen		50,1
-------------------------	--	------

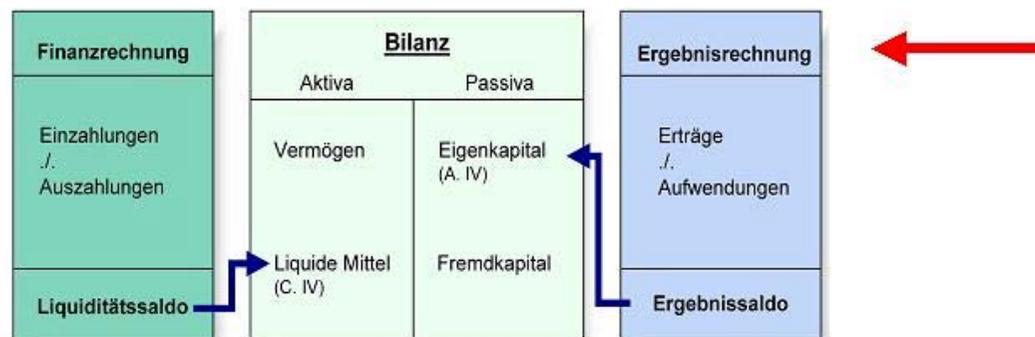
4 Verbindlichkeiten		46,0
----------------------------	--	------

5 Passive Rechn.abgrenzung		0,1
-----------------------------------	--	-----

Summe Passiva		373,2
----------------------	--	-------

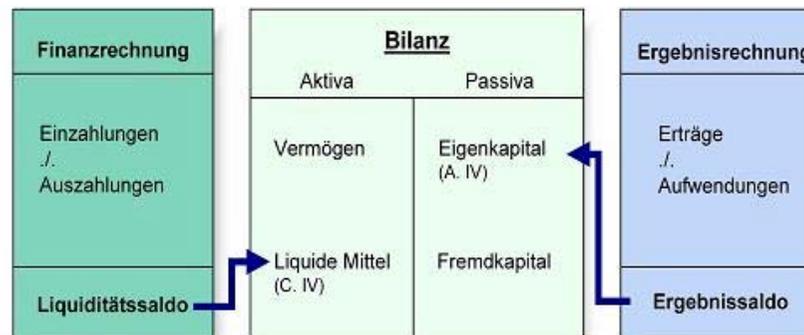
Gesamtergebnisplan

	2005	2006	2007	2008	2009
Erträge	80.564.370	81.855.952	83.676.254	85.626.080	87.526.600
Aufwendungen	90.605.894	93.144.761	93.251.290	93.387.730	93.311.710
Jahresergebnis	-10.041.524	-11.288.809	-9.575.036	-7.761.650	-5.785.110



Entwicklung des Eigenkapitales

	31.12.2004	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008	31.12.2009
Fehlbetrag	-	-10.041.524	-11.288.809	-9.575.036	-7.761.650	-5.785.110
Eigenkapital	178.861.623	168.820.099	157.531.290	147.956.254	140.194.604	134.409.494
davon Ausgleichsrüchl.	14.911.923	4.870.399	0	0	0	0
davon allgem. Rücklage	163.949.700	163.949.700	157.531.290	147.956.254	140.194.604	134.409.494
Verringerung allgem. Rücklage um		0	6.418.410	9.575.036	7.761.650	5.785.110





Gesamtfinanzplan

	2005	2006	2007	2008	2009
Einzahlungen aus lfd. Verw.tätigk.	71.416.030	73.370.060	74.957.100	77.365.870	79.085.980
Auszahl. aus lfd. Verw.tätigk.	79.775.197	83.882.421	80.573.330	82.835.600	81.440.720
Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit (17)	-8.359.167	-10.512.361	-5.616.230	-5.469.730	-2.354.740
Einzahlung aus Invest.tätigkeit	7.512.125	6.959.765	6.103.530	4.926.630	3.667.510
Auszahlung aus Invest.tätigkeit	13.308.170	12.823.560	10.940.840	7.470.040	8.940.440
Saldo aus Invest.tätigkeit (31)	-5.796.045	-5.863.795	-4.837.310	-2.543.410	-5.272.930
Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (32 = 17 + 31)	-14.155.212	-16.376.156	-10.453.540	-8.013.140	-7.627.670
Aufnahme u. Rückflüsse von Darlehen					
6.532.445	6.692.515	5.736.240	3.512.040	6.283.770	
Tilgung u. Gewährung von Darlehen	736.400	2.160.100	881.700	951.800	994.000
Saldo aus Finanzierungstätigkeit (35)	5.796.045	4.532.415	4.854.540	2.560.240	5.289.770
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (36=32+35)	-8.359.167	-11.843.741	-5.599.000	-5.452.900	-2.337.900
Anfangsbestand an Fin.mitteln	-7.726.667	-16.085.834	-27.929.575	-33.528.575	-38.981.475
liquide Mittel	-16.085.834	-27.929.575	-33.528.575	-38.981.475	-41.319.375

Der **Haushaltsausgleich** ist hergestellt, wenn.....

Ertrag \geq Aufwand

oder

Fehlbetrag durch Inanspruchnahme der
Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann



.....dann nur Anzeigepflicht gegenüber der
Aufsichtsbehörde (Kreis Unna)



Haushaltsausgleich



Ertrag < Aufwand

und

Ausgleichsrücklage ist verbraucht

.....dann Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage.....
.....und Genehmigung der Aufsichtsbehörde erforderlich !

Aufsichtsbehörde kann Haushalt unter Bedingungen
und Auflagen genehmigen

Haushaltsausgleich



Darüber hinaus ist ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, wenn geplant wird,.....

-- die Allgemeine Rücklage um 25 % gegenüber Vorjahr zu reduzieren

-- die Allgemeine Rücklage in zwei aufeinanderfolgenden Jahren um jeweils mehr als ein zwanzigstel zu reduzieren

-- die Allgemeine Rücklage innerhalb des Zeitraumes der mittelfristigen Finanzplanung (5 Jahre) aufzubreuchen

Das Haushaltssicherungskonzept wird nur genehmigt, wenn innerhalb der mittelfristigen Finanzplanung ein Ausgleich hergestellt werden kann

Anteil an der Einkommensteuer



2005	2006	2007	2008	2009
11.850.000	11.850.000	12.660.000	13.516.000	14.178.000
	0,0%	6,8%	6,8%	4,9%
alt Plan 2005	12.695.000	13.215.000	13.715.000	-

Schlüsselzuweisungen



2005	2006	2007	2008	2009
11.492.000	13.100.000	13.625.000	14.170.000	14.670.000
	14,0%	4,0%	4,0%	3,5%
alt Plan 2005	13.101.000	13.625.000	14.170.000	-

- Steuerkraftmesszahl Kamen um 8,2 % bzw. 2,3 Mio. gesunken, Gesamt-NRW um 5,0 % gestiegen

Gewerbesteuer



2005	2006	2007	2008	2009
11.800.000	11.800.000	11.800.000	12.500.000	12.700.000
	0,0%	0,0%	5,9%	1,6%
alt Plan 2005	12.400.000	12.700.000	12.900.000	-

**Erstattung von Personal- u. Sachkosten
Hartz IV**



2006 1,35 Mio.

2005 1,5 Mio.

Sozialhilfebeteiligung

2006 Soz.hilfebeteiligung	0,3 Mio.
2005 Soz.hilfebeteiligung	0,3 Mio.

Personal- Versorgungsaufwendungen



	2005	2006	2007	2008	2009
Personalaufwendungen	22.026.050	20.748.000	20.243.700	20.022.800	19.279.500
Versorgungsaufwendungen	1.835.000	3.450.000	3.453.460	3.456.920	3.460.380
Summe	23.861.050	24.198.000	23.697.160	23.479.720	22.739.880

Kreisumlage

2005 Ansatz 14.720.000,--
2005 Ist 16.842.359,--

2005	2006	2007	2008	2009
14.720.000	16.850.000	17.240.000	17.400.000	17.560.000
alt Plan 2005	14.970.000	15.120.000	15.270.000	-

Hebesatz 2004	37 v.H.		
Hebesatz 2005	43,5 v.H.		
Hebesatz lt. HSK 2005 Kreis: 2006 u. 2007 jeweils + 1,0 v.H.			

Umlagegrundlagen für 2005:			
38.718.068 somit 1 Punkt ca. 387.180,-; Umlagegrundlagen 2006 ?????			

Abschreibungen (Aufwand)



2005	2006	2007	2008	2009
9.745.200	9.752.350	9.467.940	9.192.020	8.924.390

Verschiedenes

Aktivierte Eigenleistungen

2006 1,0 Mio.

2005 1,0 Mio.

Auflösung Ertragszuschüsse

2006 4,5 Mio.

2005 4,0 Mio.

Kredite

	2005	2006	2007	2008	2009
Kreditaufnahme	6.492.755	6.673.895	5.719.010	3.495.210	6.266.930
Tilgungen	736.400	810.100	881.700	951.800	994.000
Neuverschuldung	5.756.355	5.863.795	4.837.310	2.543.410	5.272.930

Schulden z.Zt.	35,8 Mio.
offene Ermächtigung 2005	4,5 Mio.

Zinsaufwendungen

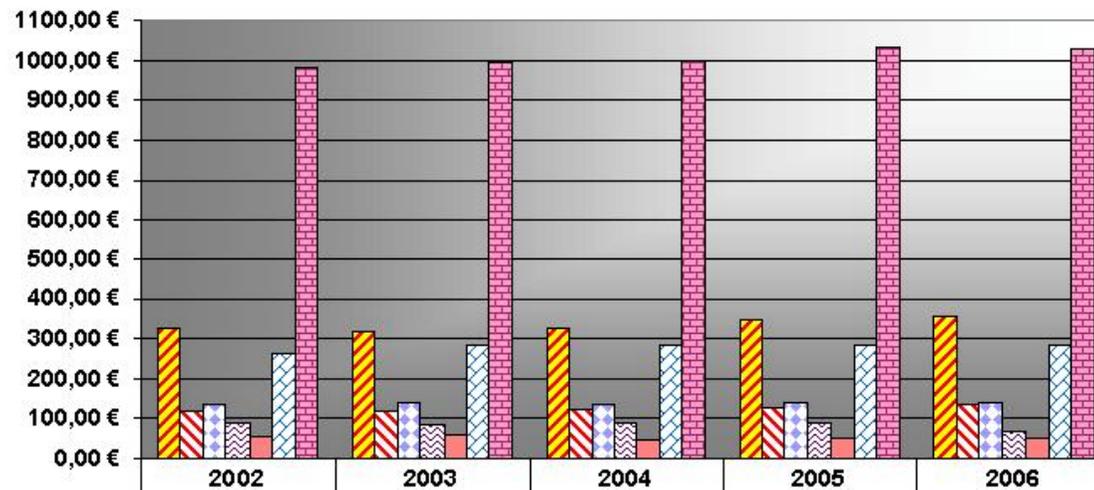


2005	2006	2007	2008	2009
2.400.000	2.700.000	2.900.000	3.100.000	3.300.000

Gebührenhaushalte

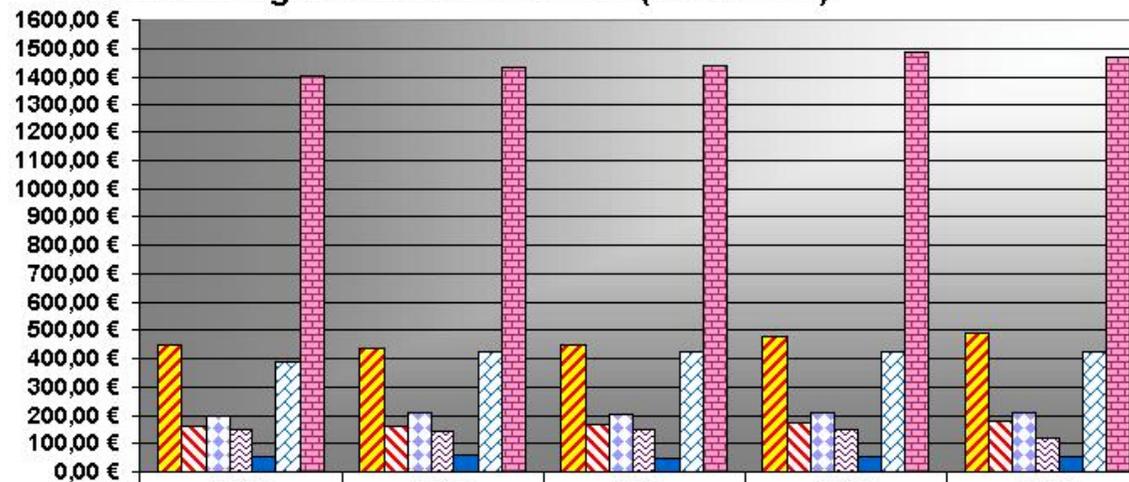
Rettungsdienst	./. 5,5 %
Bestattungswesen	keine Veränderung
Märkte / Kirmessen	./. 1,9 %
Abwasser	+ 2,3 bzw. 4,2 %
Straßenreinigung	./. rd. 2,1 %
Abfallbeseitigung	Bio ./. rd. 21 %, Restmüll ./. rd. 1 %

Grundbesitzabgaben Einfamilienhaus (4 Personen)



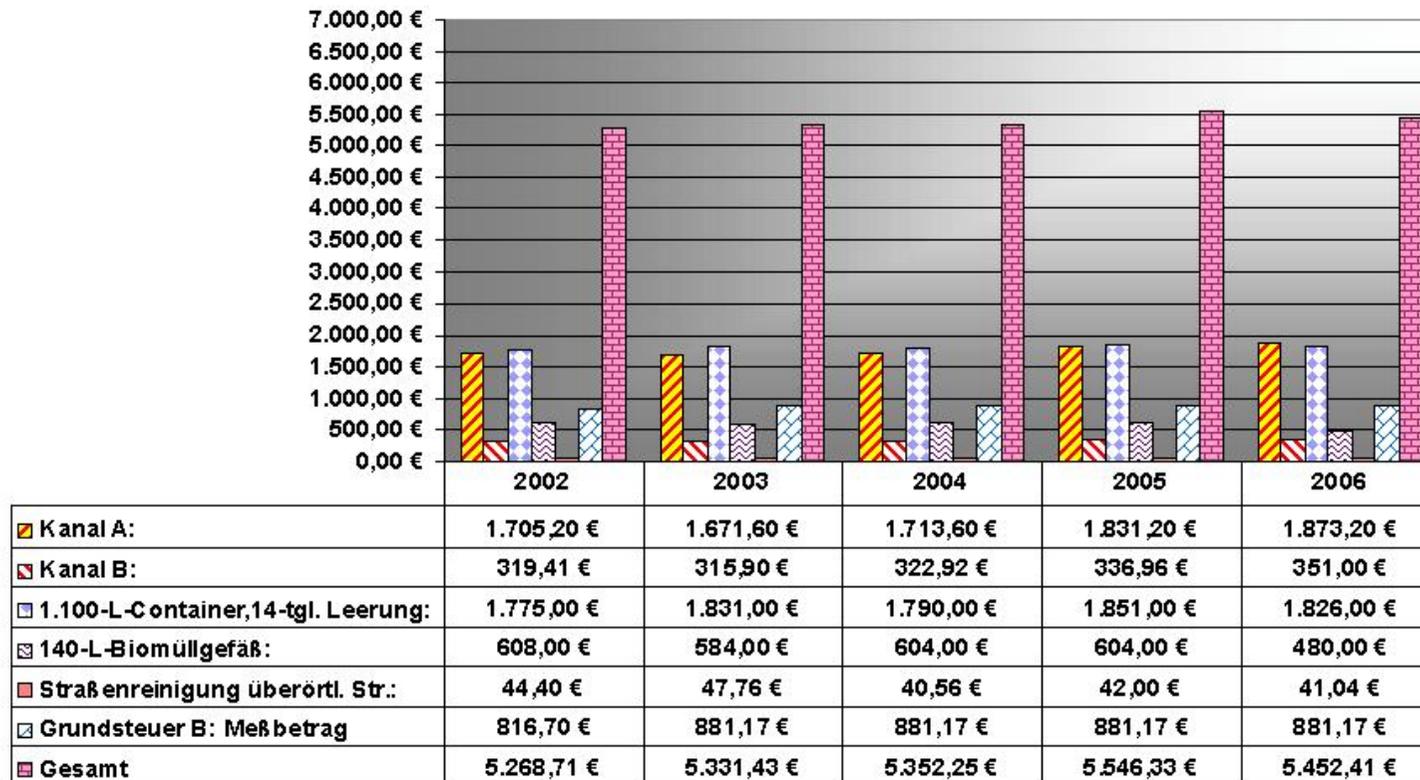
	2002	2003	2004	2005	2006
■ Kanal A: 160,00 cbm	324,80 €	318,40 €	326,40 €	348,80 €	356,80 €
■ Kanal B: 132,00 qm	120,12 €	118,80 €	121,44 €	126,72 €	132,00 €
■ 80-L-Restmüllgefäß: 1 Gefäß	134,00 €	138,00 €	135,00 €	139,00 €	137,00 €
■ 80-L-Biomüllgefäß: 1 Gefäß	86,00 €	83,00 €	86,00 €	86,00 €	68,00 €
■ Straß enreinigung Anliegerstr.: 22 m	51,70 €	56,10 €	47,30 €	49,06 €	47,96 €
■ Grundsteuer B: Meß betrag 69,26 €	263,19 €	283,97 €	283,97 €	283,97 €	283,97 €
■ Gesamt	979,81 €	998,27 €	1.000,11 €	1.033,55 €	1.025,73 €

Grundbesitzabgaben Zweifamilienhaus (6 Personen)

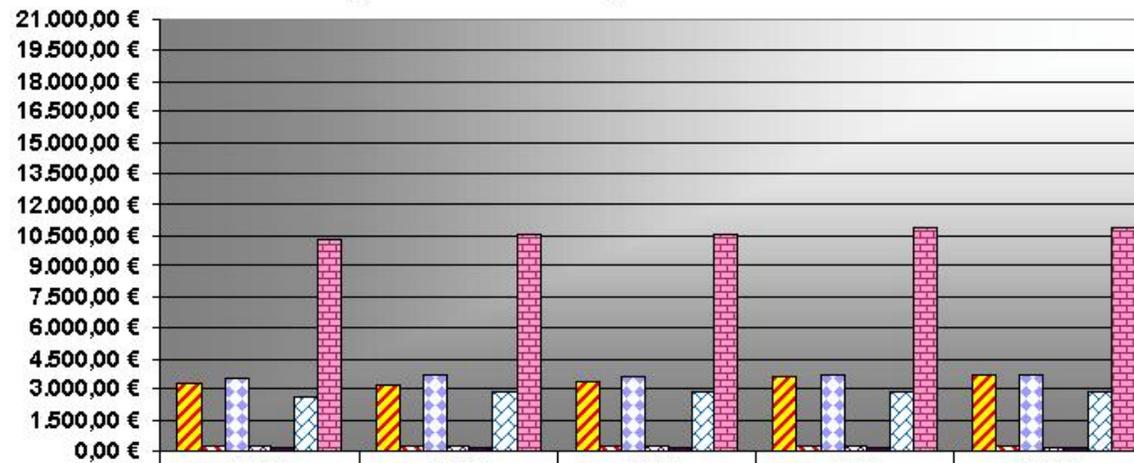


	2002	2003	2004	2005	2006
■ Kanal A:	446,60 €	437,80 €	448,80 €	479,60 €	490,60 €
■ Kanal B:	161,07 €	159,30 €	162,84 €	169,92 €	177,00 €
■ 120-L-Restmüllgefäß:	200,00 €	206,00 €	202,00 €	208,00 €	206,00 €
■ 140-L-Biomüllgefäß:	152,00 €	146,00 €	151,00 €	151,00 €	120,00 €
■ Straßenreinigung innerörtl. Str.:	54,75 €	59,25 €	50,00 €	51,75 €	50,75 €
■ Grundsteuer B: Meßbetrag	389,69 €	420,46 €	420,46 €	420,46 €	420,46 €
■ Gesamt	1.404,11 €	1.428,81 €	1.435,10 €	1.480,73 €	1.464,81 €

Grundbesitzabgaben Mietwohngrundstück (8 Wohnungen)



Grundbesitzabgaben Geschäftsgrundstück



	2002	2003	2004	2005	2006
■ Kanal A:	3.349,50 €	3.283,50 €	3.366,00 €	3.597,00 €	3.679,50 €
■ Kanal B:	274,82 €	271,80 €	277,84 €	289,92 €	302,00 €
■ 1.100-L-Container, 1 x wöchentl. Leerung:	3.555,00 €	3.663,00 €	3.581,00 €	3.702,00 €	3.652,00 €
■ 140-L-Biomüllgefäß:	304,00 €	292,00 €	302,00 €	302,00 €	240,00 €
■ Straßenreinigung Fußgängergeschäftsstr.:	156,31 €	170,03 €	142,59 €	147,98 €	144,55 €
■ Grundsteuer B: Meß betrag	2643,93 €	2.852,66 €	2.852,66 €	2.852,66 €	2.852,66 €
■ Gesamt	10.283,56 €	10.532,99 €	10.522,09 €	10.891,56 €	10.870,71 €