



Stadt Kamen

Jahresabschluss 2007

Sitzung des Rates am 24.04.2008

Ergebnisentwicklung

2005 - 2007



Stadt Kamen

	2005	2006	2007	Plan 2008
Ordentliche Erträge	81.126.962,48	83.893.072,60	91.456.430,95	94.352.232
Ordentliche Aufwendungen	92.193.792,23	92.114.275,04	97.404.692,82	99.903.503
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-11.066.829,75	-8.221.202,44	-5.948.261,87	-5.551.271
Finanzergebnis	-1.668.681,62	-2.045.024,71	-2.400.600,77	-2.001.530
Ordentliches Ergebnis	-12.735.511,37	-10.266.227,15	-8.348.862,64	-7.552.801,00
Außerordentliches Ergebnis	-75.060,00	36.086,55	0,00	-3.728.000
Jahresergebnis	-12.810.571,37	-10.230.140,60	-8.348.862,64	-11.280.801

	2005	2006	2007	Plan 2008
Steuern	29.204.525,20	32.470.391,22	34.465.466,72	36.485.494
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.094.267,51	22.811.383,19	26.214.997,37	28.755.605
Sonstige Transfererträge	1.479.754,91	1.630.931,52	1.660.714,90	1.308.050
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.978.502,51	18.249.356,15	19.037.324,19	20.120.902
Privatrechtliche Leistungsentgelte	654.591,87	727.981,13	746.400,84	662.140
Kostenerstattungen und Umlagen	3.593.954,42	3.159.965,19	3.185.418,43	2.827.130
Sonstige ordentliche Erträge	5.752.823,54	4.550.119,84	5.853.137,11	3.992.211
Aktiviert Eigenleistungen	368.542,82	292.944,36	287.452,16	200.700
Bestandsveränderungen	-0,30	0,00	5.519,23	0
Ordentliche Erträge	81.126.962,48	83.893.072,60	91.456.430,95	94.352.232
Personalaufwendungen	23.337.903,29	20.618.270,86	21.564.570,23	20.896.767
Versorgungsaufwendungen	2.027.912,96	2.491.433,37	2.272.544,98	1.651.600
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.066.581,43	22.018.918,29	22.826.057,22	25.498.915
Bilanzielle Abschreibungen	11.479.592,45	11.609.232,46	12.956.399,34	12.472.995
Transferaufwendungen	28.752.995,30	30.888.703,81	32.963.862,08	34.725.012
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.528.806,80	4.487.716,25	4.821.258,97	4.658.214
Ordentliche Aufwendungen	92.193.792,23	92.114.275,04	97.404.692,82	99.903.503
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-11.066.829,75	-8.221.202,44	-5.948.261,87	-5.551.271
Finanzerträge	377.342,75	515.701,31	885.456,90	2.506.570
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.046.024,37	2.560.726,02	3.286.057,67	4.508.100
Finanzergebnis	-1.668.681,62	-2.045.024,71	-2.400.600,77	-2.001.530
			0,00	
Ordentliches Ergebnis	-12.735.511,37	-10.266.227,15	-8.348.862,64	-7.552.801
			0,00	
Außerordentliche Erträge	0,00	59.436,55	0,00	1.372.000
Außerordentliche Aufwendungen	75.060,00	23.350,00	0,00	5.100.000
Außerordentliches Ergebnis	-75.060,00	36.086,55	0,00	-3.728.000
			0,00	
Jahresergebnis	-12.810.571,37	-10.230.140,60	-8.348.862,64	-11.280.801

Vergleich Plan/Ergebnis 2007



Stadt Kamen

	Plan 2007	Ergebnis 2007	Differenz
Steuern	33.566.000	34.465.466,72	899.466,72
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.533.140	26.214.997,37	-318.142,63
Sonstige Transfererträge	1.224.000	1.660.741,90	436.741,90
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.103.858	19.037.324,19	933.466,19
Privatrechtliche Leistungsentgelte	656.400	746.400,84	90.000,84
Kostenerstattungen und Umlagen	2.877.180	3.185.418,43	308.238,43
Sonstige ordentliche Erträge	7.073.420	5.853.137,11	-1.220.282,89
Aktiviertete Eigenleistungen	440.575	287.452,16	-153.122,84
Bestandsveränderungen		5.519,23	5.519,23
Ordentliche Erträge	90.474.573	91.456.457,95	981.884,95
Personalaufwendungen	20.240.000	21.564.570,23	1.324.570,23
Versorgungsaufwendungen	3.940.000	2.272.544,98	-1.667.455,02
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.976.737	22.826.057,22	-1.150.679,78
Bilanzielle Abschreibungen	10.815.800	12.956.399,34	2.140.599,34
Transferaufwendungen	32.555.210	32.963.862,08	408.652,08
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.717.135	4.821.258,97	104.123,97
Ordentliche Aufwendungen	96.244.882	97.404.692,82	1.159.810,82
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.770.309	-5.948.234,87	-177.925,87
Finanzerträge	648.320	885.456,90	237.136,90
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.367.540	3.286.057,67	-81.482,33
Finanzergebnis	-2.719.220	-2.400.600,77	318.619,23
			0,00
Ordentliches Ergebnis	-8.489.529	-8.348.835,64	140.693,36
			0,00
Außerordentliche Erträge	0		0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0	0,00	0,00
Außerordentliches Ergebnis	0	0,00	0,00
			0,00
Jahresergebnis	-8.489.529	-8.348.835,64	140.693,36

Vergleich Plan/Ergebnis Steuern/ Kreisumlage

	Plan 2007	Ergebnis 2007	Differenz
Gewerbesteuer	12.500.000	12.412.000	-88.000
Einkommensteuer incl. Kompensationsleistung	14.000.000	14.900.000	900.000
Schlüsselzuweisungen	17.400.000	17.100.000	-300.000
Kreisumlage	20.050.000	19.891.000	-159.000

Entwicklung Steuern u. Kreisumlage

	2005	2006	2007	Plan 2008
Gewerbesteuer	8.900.000	12.000.000	12.400.000	13.000.000
Einkommensteuer	13.400.000	13.500.000	14.900.000	16.000.000
Schlüsselzuweisungen	11.600.000	14.100.000	17.100.000	19.300.000
Kreisumlage	16.800.000	18.500.000	19.900.000	21.400.000
Summe Steuern	33.900.000	39.600.000	44.400.000	48.300.000
Steuern abzgl. Kreisumlage	17.100.000	21.100.000	24.500.000	26.900.000

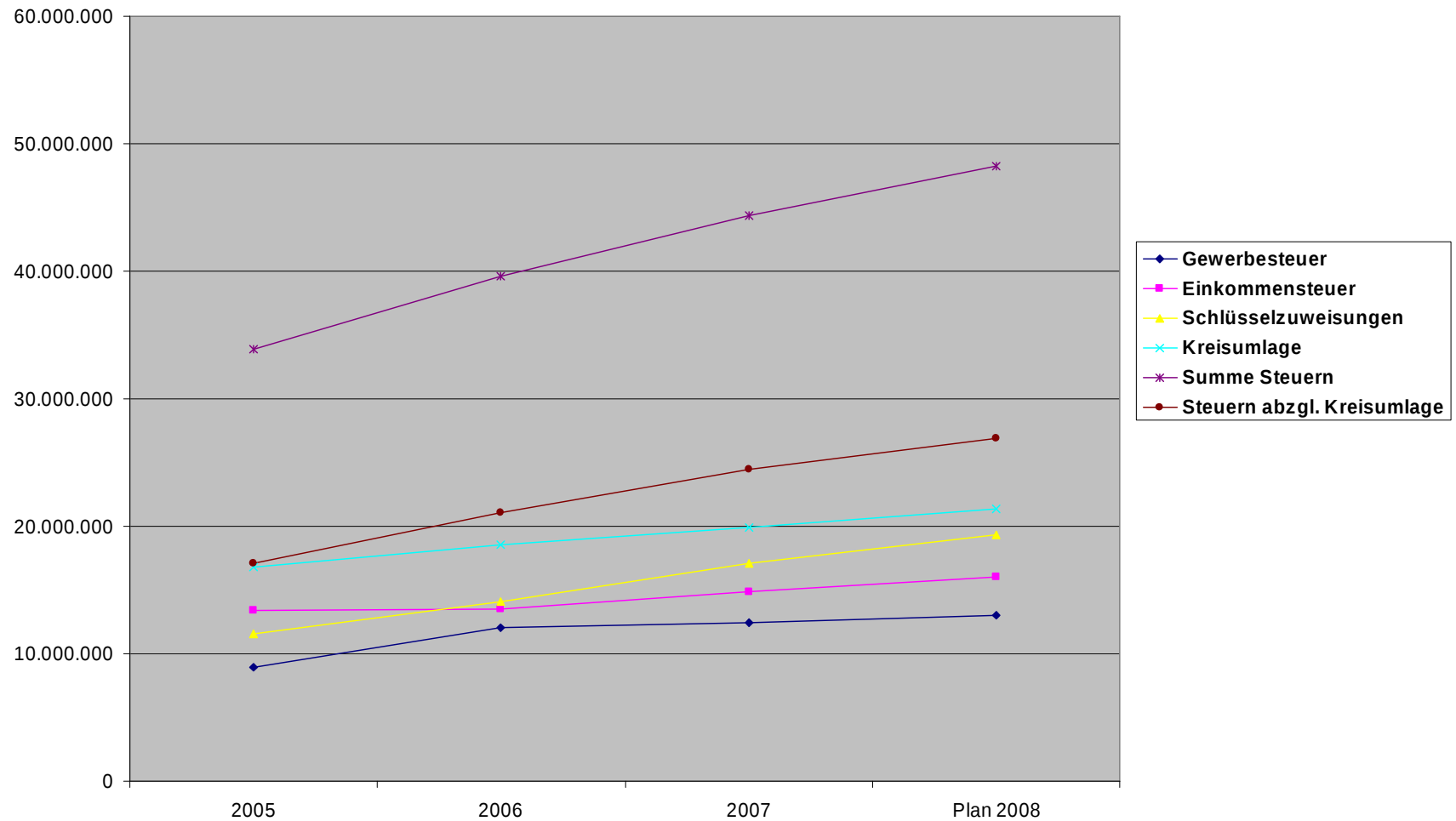
Einnahmeverbesserung Steuern 2005/2008: 14,4 Mio.

Verbesserung abzgl. Kreisumlage: 9,8 Mio.

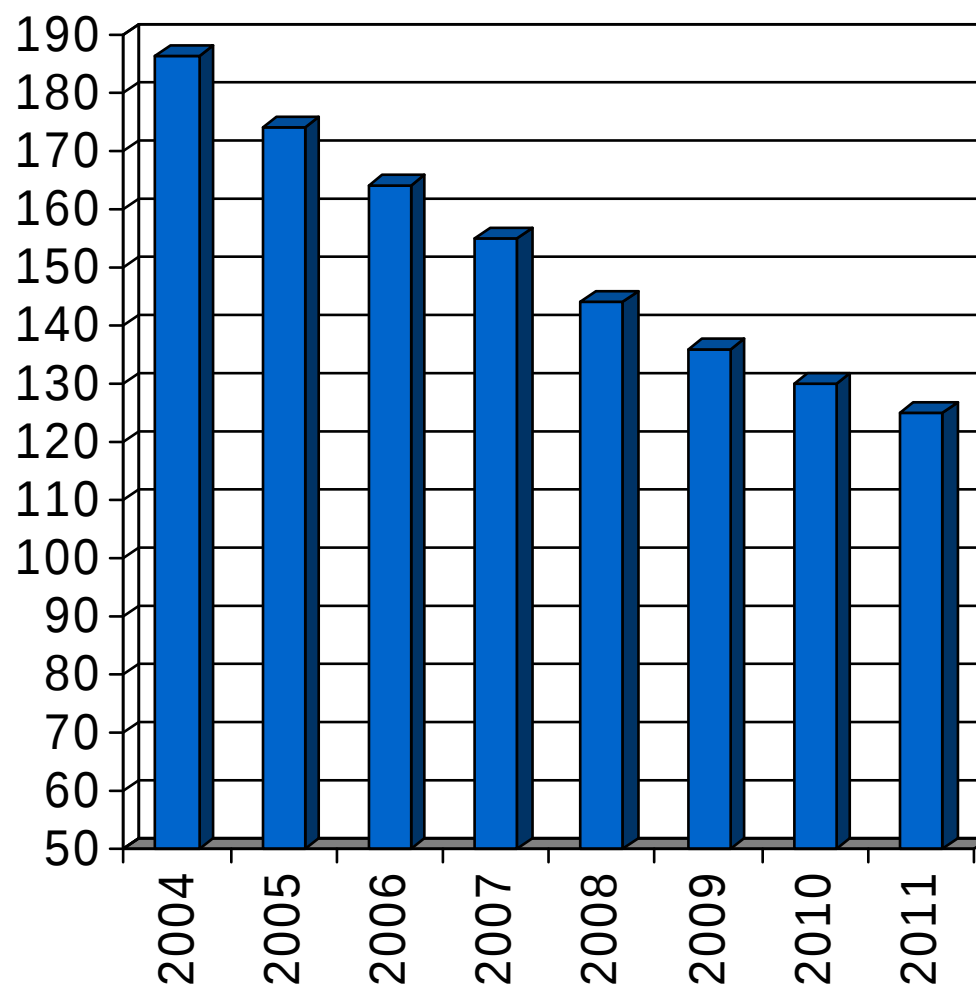
Einnahmeverbesserung Steuern 2005/2007: 10,5 Mio.

Verbesserung abzgl. Kreisumlage: 7,4 Mio.

Entwicklung Steuern u. Kreisumlage



Entwicklung des Eigenkapitals



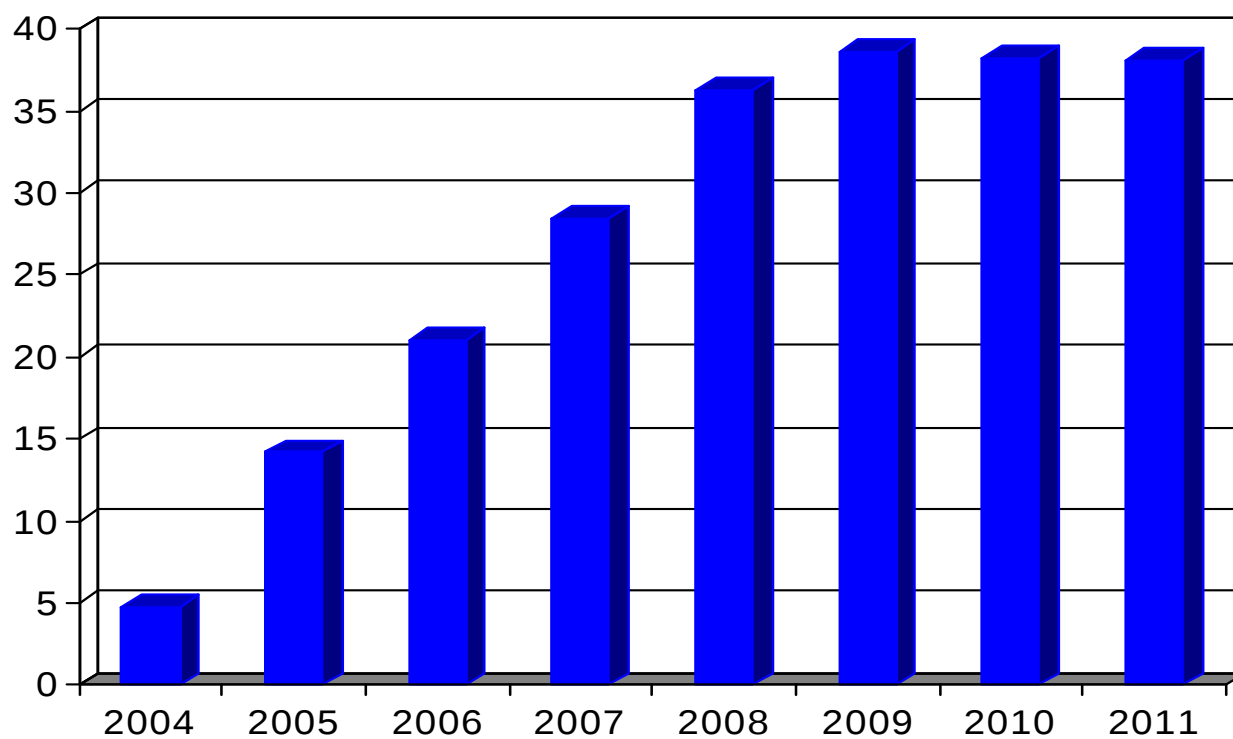
Finanzrechnung

	2005	2006	2007	Plan 2008
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.123.751,79	-6.538.032,11	-2.615.929,78	-5.561.915,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.856.556,21	10.648.194,94	8.348.412,26	6.547.450,00
Darlehn zur Finanzierung von Investitionen	4.537.300,77	5.969.004,87	2.000.000,00	1.027.150,00
Kredite zur Liquiditätssicherung	13.000.000,00	8.000.000,00	7.500.000,00	6.396.715,00
Nettoneuverschuldung (Investive Darlehn)	3.846.869,12	5.376.031,39	1.288.203,78	192.350,00

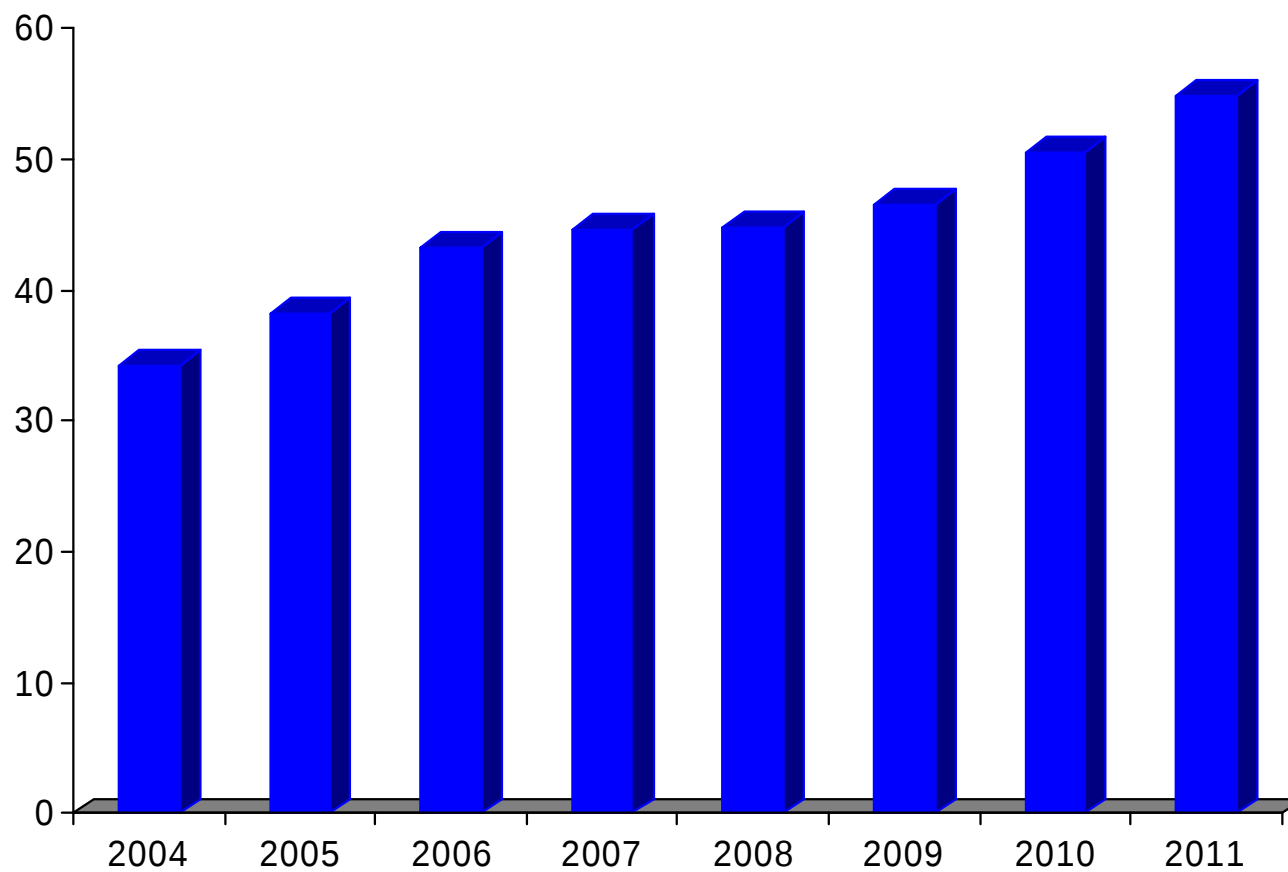
Jährlicher Substanzverlust durch Abschreibungen:

13,0 Mio €

Entwicklung der Kassenkredite



Entwicklung der Darlehn



Verringerung der allgemeinen Rücklage ohne Übernahme
der Altdefizite des Kreises

2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
0%	4,52%	5,11%	3,99%	5,39%	4,66%	4,20%