

Lagebericht

über den Jahresabschluss der Stadt Olfen für das Haushaltsjahr 2007

Gem. § 95 Abs. 1 GO NRW hat die Stadt zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Er muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt vermitteln und ist zu erläutern.

Der Entwurf des Jahresabschlusses wird gem. § 95 Abs. 3 GO NRW vom Kämmerer aufgestellt und dem Bürgermeister zur Bestätigung vorgelegt. Der Bürgermeister leitet den von ihm bestätigten Entwurf innerhalb von drei Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres dem Rat zur Feststellung zu.

Die Haushaltssatzung der Stadt Olfen für das Haushaltsjahr 2007 ist durch den Rat am 08. Februar 2007 beschlossen worden. Der Haushaltsplan wurde im Verwaltungshaushalt in den Einnahmen und Ausgaben auf 17.260.700,- € im Vermögenshaushalt auf 4.047.750,- € festgesetzt. Die aufsichtsbehördliche Kenntnisnahme zur Haushaltssatzung und zum Haushaltsplan erfolgte mit Schreiben vom 23.03.2007 - Az. 15.20.00 - gem. § 59 KrO NRW i.V.m. § 80 Abs. 5 GO NRW durch den Landrat als untere staatliche Aufsichtsbehörde in Coesfeld. Nach öffentlicher Bekanntmachung ist die Haushaltssatzung seit dem 30.03.2007 rechtswirksam und gem. § 78 Abs. 3 GO NRW rückwirkend ab dem 01.01.2007 in Kraft getreten.

Im Laufe des Jahres 2007 hat sich gezeigt, dass die Aufstellung eines Nachtragsplanes nicht erforderlich war. Die angefallenen über- und außerplanmäßigen Ausgaben konnten durch die Inanspruchnahme der Deckungsreserve sowie durch Mehreinnahmen und Minderausgaben abgedeckt werden.

Der Rat hat zu nachfolgend aufgeführten über- und außerplanmäßigen Ausgaben seine Zustimmung erteilt:

Lfd. Nr.	Haushaltsstelle Bezeichnung	a) Ansatz 2007 b) über- bzw. außerplanmäßig bereitgestellte Mittel	c) endgültiges Anordnungssoll d) Zustimmung des Rates
1	4643.5012 Dachsanierung Ev. Kindergarten	a) 0,00 € b) 13.000,00 €	c) 11.944,58 € d) 07.05.2007
2	6100.6580 Planungskosten	a) 30.000,00 € b) 30.000,00 €	c) 59.159,16 € d) 05.09.2007
3	2100.9350 Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	a) 1.000,00 € b) 28.000,00 €	c) 29.000,00 € d) 02.04.2007
4	2100.9400 Baukosten für Umbau und	a) 60.000,00 € b) 100.000,00 €	c) 159.575,87 € d) 02.04.2007

	größere Instandsetzungen		
5	5621.9400 Baumaßnahmen Steversportpark	a) 125.000,00 € b) 20.000,00 €	c) 144.865,97 € d) 05.09.2007
6	6140.9324 Wertausgleichszahlung Gewerbegebiet Olfen-Ost	a) 0,00 € b) 10.000,00 €	c) 9.011,20 € d) 16.11.2007
7	7000.9503 Baukosten Kanalisierung Baugebiet Olfen-Süd	a) 0,00 € b) 33.000,00 €	c) 29.166,74 € d) 16.11.2007
8	8810.9320 Erwerb von Grundstücken	a) 500.000,00 € b) 260.000,00 €	c) 758.247,92 € d) 07.05./05.09./16.11.2007

Im Einzelnen werden nachfolgend die wesentlichen investiven Maßnahmen, die in 2007 ausgeführt wurden, aufgelistet.

1. Offene Ganztagsgrundschule

Die Umbaumaßnahmen für die Errichtung der Offenen Ganztagsgrundschule sind in 2007 weitergeführt worden. Für die Baumaßnahmen sind im zurückliegenden Haushaltsjahr Haushaltsmittel über 159.575,87 € bereitgestellt worden. Insgesamt haben die Umbaumaßnahmen Ausgaben über 359.335,99 € verursacht. Zur Anschaffung des Inventars sind Haushaltsmittel über 60.675,68 € zur Verfügung gestellt worden.

Bezuschusst wurde die Umbaumaßnahme mit einer Landeszuwendung, die in den Jahren 2006 und 2007 mit insgesamt 230.000 € kassenwirksam wurde.

2. Baugebiet Appelstiege

Die Stadt hat in 2007 für dieses Neubaugebiet an Kanalisierungsmaßnahmen im I. und II. Bauabschnitt insgesamt 249.280,16 € verausgabt. Für die Anlegung von Baustraßen sind 126.455,87 € kassenwirksam geworden, weitere Haushaltsmittel über 123.000,-- € sind als Haushaltsausgaberesult gebunden und stehen für weitere Ausbaumaßnahmen in 2008 zur Verfügung.

3. Erschließungskosten Gewerbegebiet Hafen

Für den Endausbau der Rudolf-Diesel-Str. sind in 2007 insgesamt 141.000,-- € verausgabt worden. Für die Fortsetzung des Endausbaues stehen 2008 weitere Haushaltsmittel über 209.000,-- € als Ausgaberesult zur Verfügung.

4. Erwerb und Veräußerung von Grundstücken

Für den Erwerb bzw. Zwischenerwerb von Grundstücken sind im Haushaltsjahr 2007 rd. 738.000,-- € verausgabt worden. Durch Erlöse aus der Veräußerung von Grundstücken konnten Einnahmen in Höhe von 1.105.000,-- € erzielt werden.

Jahresrechnung

Die Jahresrechnung der Stadt Olfen für das Haushaltsjahr 2007 zeigt folgendes Ergebnis:

a) Verwaltungshaushalt

Soll-Einnahmen	19.314.279,82 €
Abgang alter Kasseneinnahmereste	<u>11.940,49 €</u>
Summe bereinigte Soll-Einnahmen	19.302.339,33 €
	=====
Soll-Ausgaben	19.219.493,48 €
+ neue Haushaltsausgabereste	86.487,49 €
./. Abgang alter Haushaltsausgabereste	<u>3.641,64 €</u>
Summe bereinigte Soll-Ausgaben	19.302.339,33 €
	=====

Der Verwaltungshaushalt ist somit ausgeglichen.

Vor dem Rechnungsabschluss hat sich eine Zuführung an den Vermögenshaushalt in Höhe von 3.920.971,89 € ergeben. Gegenüber der Ansatzbildung erhöht sich der Zuführungsbetrag an den Vermögenshaushalt um 2.354.721,89 €

Der Zuführungsbetrag beinhaltet:

a) die Zuführung in Höhe der ordentlichen Tilgung	85.513,56 €
b) den Zuführungsbetrag an die Sonderrücklage - Fröbel-Kindergarten -	21,14 €
c) die Zuführung an die Gebührenausgleichsrücklage Abfall- entsorgung	11.576,78 €
d) die Zuführung an die Gebührenausgleichsrücklage Entwässerung	37.243,15 €

Ebenfalls konnten die aus den speziellen Entgelten gedeckten Abschreibungen, die als sog. Sollzuführung dem Vermögenshaushalt zugeleitet werden sollen, in voller Höhe über 504.419,96 € bedient werden.

Dem Vermögenshaushalt konnte somit als freie Spitze 3.416.551,93 € zugeführt werden. Ein Zuführungsbetrag in dieser Größenordnung ist in Olfen bislang noch nicht erwirtschaftet worden. Die Haushaltskonsolidierung, die Rat und Verwaltung seit Jahren konsequent verfolgen, verbunden mit der guten Wirtschaftsdynamik und dem höheren Steueraufkommen, tragen ursächlich zu dem positiven Jahresabschluss bei.

Im Ergebnis stehen Einnahmeverbesserungen von 2.053.579,82 € gegenüber Ausgabenverschlechterungen in Höhe von 1.946.352,37 € gegenüber

Nachfolgend die Positionen mit den wesentlichen Abweichungen von den Haushaltsansätzen des Verwaltungshaushaltes:

1. Mehreinnahmen

a)	Landeszuweisungen Offene Ganztagsgrundschule	23.970,00 €
b)	Eintrittsgelder aus städt. Kulturveranstaltungen	62.593,54 €
c)	Erstattungen für Planungskosten von Gemeinden und Gemeindeverbänden	22.500,00 €
d)	Grundsteuer B	10.171,88 €
e)	Gewerbsteuer	1.169.934,50 €
f)	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	558.845,00 €
g)	Ausgleichszahlungen nach dem Familienleistungsausgleich	28.529,00 €
h)	Schlüsselzuweisungen	145.990,00 €
i)	Zinsen aus KKT, Fest- und Tagegelder	173.925,43 €

2. Mindereinnahmen

a)	Ausgleichsleistungen aus der Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende	35.094,00 €
b)	Erstattung des Landes zur Durchführung des Asylbewerberleistungsgesetzes	44.570,00 €
c)	Benutzungsgebühren Übergangsheim Pfarrer-Niewind-Str.	23.744,50 €
d)	Zuweisung des Kreises für den städt. Fröbel-KG	10.288,26 €
e)	Konzessionsabgaben Stromversorgung	25.600,00 €

3. Minderausgaben

a)	Aufwendungen zur Durchführung des Asylbewerberleistungsgesetzes	45.377,39 €
b)	Bewirtschaftungskosten Übergangsheim Pfarrer-Niewind-Str.	10.545,80 €
c)	Zuschüsse zur Pflege der Sportanlagen	11.726,16 €
d)	Kreisumlage	116.392,72 €
e)	Zinsen für Kassenkredite	20.000,00 €
f)	SN I Personalausgaben	165.952,24 €
g)	SN II Sächl. Verwaltungs- und Betriebsaufwand	34.011,86 €

4. Mehrausgaben

a)	Kulturelle Veranstaltungen	48.538,74 €
b)	Flachdachsanieierung Ev. Kindergarten	11.944,58 €
c)	Planungskosten	29.159,16 €
d)	Gewerbsteuerumlagen	208.129,00 €
e)	Zuführung an den Vermögenshaushalt	2.354.890,73 €

Haushaltsvergleich 2007

Aus dem nachstehenden Haushaltsvergleich ergeben sich die Abweichungen der Rechnungsergebnisse vom Haushaltsansatz.

Verwaltungshaushalt	Haushaltsansatz	Rechnungsergebnis
Einnahmen	17.260.700,00 €	19.302.339,33 €
Ausgaben	17.260.700,00 €	19.302.339,33 €
Einnahmeverbesserungen	2.053.579,82 €	11,90 v.H.
Abgänge bei Kassenausgaberesten	0,00 €	0,00 v.H.
Abgänge alter Haushaltsausgabereste	3.641,64 €	0,02 v.H.
Ausgabenverschlechterungen	1.946.352,37 €	11,28 v.H.
Abgänge bei Kasseneinnahmeresten	10.462,77 €	0,06 v.H.
+ neue Haushaltsausgabereste	86.487,49 €	0,50 v.H.

b) Vermögenshaushalt

Soll-Einnahmen	6.949.894,69 €
+ neue Haushaltseinnahmereste	320.000,00 €
./. Abgang alter Haushaltseinnahmereste	0,00 €
./. Abgang alter Kasseneinnahmereste	0,00 €
Summe bereinigte Soll-Einnahmen	7.269.894,69 €

Soll-Ausgaben	6.114.523,08 €
+ neue Haushaltsausgabereste	1.319.200,00 €
./. Abgang alter Haushaltsausgabereste	163.828,39 €
Summe bereinigte Soll-Ausgaben	7.269.894,69 €

=====

Der Vermögenshaushalt ist in den Einnahmen und Ausgaben ebenfalls ausgeglichen.

Nachfolgend die Haushaltspositionen des Vermögenshaushaltes mit größeren Abweichungen:

1. Mehreinnahmen

a) Erschließungsbeiträge	287.191,11 €
b) Entwässerungsbeiträge	197.050,42 €
c) Erlöse aus Veräußerung von Beteiligungen	369.600,00 €
d) Erlöse aus Veräußerung von Grundstücken	105.749,57 €
e) Zuführung aus dem Verwaltungshaushalt	2.354.721,89 €

2. Mindereinnahmen

a) Zuweisungen und Zuschüsse zur Förderung des Sports	15.000,00 €
b) Zuweisungen des Landes jüdischer Friedhof	10.000,00 €

3. Minderausgaben

a) Erschließungskosten Gewerbegebiet Olfen-Ost	70.000,00 €
--	-------------

b)	Baumaßnahmen und größere Instandsetzungen jüdischer Friedhof	10.000,00 €
c)	Zuführung an die Allg. Rücklage – Schulpauschale	43.839,67 €

4. Mehrausgaben

a)	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens Grundschule	28.000,00 €
b)	Baukosten für Umbau und größere Instandsetzungen Grundschule	99.575,87 €
c)	Baumaßnahmen Stever-Sportpark	19.865,97 €
d)	Baukosten Kanalisierung Baugebiet Olfen-Süd	29.166,74 €
e)	Erwerb von Grundstücken	258.247,92 €
f)	Zuführung an die Allgemeine Rücklage	3.062.792,64 €

Der Vermögenshaushalt schließt mit Einnahmeverbesserungen in Höhe von 2.902.144,69 € sowie mit Ausgabeerhöhungen von 3.000.024,66 € ab.

Das in Einnahmen und Ausgaben gesteigerte Gesamtvolumen des Vermögenshaushaltes weist bereits auf die positiven Vorgaben zum Jahresabschluss hin.

Der bei der Planaufstellung ausgewiesene Zuführungsbetrag aus dem Verwaltungshaushalt über 1,5 Mio € konnte im Endergebnis auf über 3,9 Mio € gesteigert werden. Weitere Mehreinnahmen an Beiträgen, aus Grundstückserlösen sowie aus der Veräußerung von Beteiligungen über insgesamt rd. 960.000,-- € haben dazu beigetragen, dass der Allgemeinen Rücklage - nicht wie vorgesehen - ein Betrag über 530.000,-- € sondern ein Überschuss von 3.590.000,-- € zugeführt werden konnte.

Vermögenshaushalt	Haushaltsansatz	Rechnungsergebnis
Einnahmen	4.047.750,00 €	6.949.894,69 €
Ausgaben	4.047.750,00 €	6.949.894,69 €
Mehr-Einnahmen	2.902.144,69 €	71,70 v.H.
Abgänge bei Kassenausgaberesten	0,00 €	0,00 v.H.
Abgänge alter Haushaltsausgabereste	163.828,39 €	4,05 v.H.
+ neue Haushaltseinnahmereste	320.000,00 €	7,91 v.H.
Mehr-Ausgaben	2.066.773,08 €	51,02 v.H.
Abgang alter Haushaltseinnahmereste	0,00 €	0,00 v.H.
Abgang Kasseneinnahmereste	0,00 €	0,00 v.H.
+ neue Haushaltsausgabereste	1.319.200,00 €	32,59 v.H.

Haushaltsvergleich nach Einzelplänen

Verwaltungshaushalt - Einnahme

Einzelplan	Haushaltsansatz €	Rechnungsergebnis €	Verbesserung Verschlechterung €	(+) (-)
0	65.800,00	64.184,69	1.615,31	-
1	107.800,00	94.868,95	12.931,05	-
2	117.000,00	156.082,88	39.082,88	+
3	36.800,00	96.542,60	59.742,60	+
4	644.700,00	501.979,61	142.720,39	-

5	42.100,00	44.841,37	2.741,37	+
6	118.400,00	139.855,20	21.455,20	+
7	2.628.100,00	2.598.527,23	29.572,77	-
8	727.100,00	701.304,04	25.795,96	-
9	12.772.900,00	14.904.152,76	2.131.252,76	+
Summe:	17.260.700,00	19.302.339,33	2.041.639,33	+

Verwaltungshaushalt - Ausgabe

Einzelplan	Haushaltsansatz €	Rechnungsergebnis €	Verbesserung Verschlechterung €	(+) (-)
0	1.316.500,00	1.198.226,47	118.273,53	+
1	371.100,00	360.175,25	10.924,75	+
2	1.169.750,00	1.152.889,40	16.860,60	+
3	138.200,00	174.203,81	36.003,81	-
4	1.264.600,00	1.097.313,54	167.286,46	+
5	366.100,00	354.641,14	11.458,86	+
6	1.052.900,00	1.064.663,69	11.763,69	-
7	3.070.300,00	3.018.312,87	51.987,13	+
8	171.300,00	144.762,16	26.537,84	+
9	8.339.950,00	10.737.151,00	2.397.201,00	-
Summe:	17.260.700,00	19.302.339,33	2.041.639,33	-

Haushaltsvergleich nach Einzelplänen

Vermögenshaushalt - Einnahme

Einzelplan	Haushaltsansatz €	Rechnungsergebnis €	Verbesserung Verschlechterung €	(+) (-)
0	0,00	150,00	150,00	+
1	34.000,00	36.664,67	2.664,67	+
2	0,00	587,25	587,25	+
3	4.300,00	2.351,94	1.948,06	-
4	0,00	2.038,50	2.038,50	+
5	35.000,00	20.000,00	15.000,00	-
6	600.400,00	880.547,18	280.147,18	+
7	86.000,00	274.309,42	188.309,42	+
8	1.000.000,00	1.475.349,57	475.349,57	+
9	2.288.050,00	4.577.896,16	2.289.846,16	+
Summe:	4.047.750,00	7.269.894,69	3.222.144,69	+

Vermögenshaushalt - Ausgabe

Einzelplan	Haushaltsansatz €	Rechnungsergebnis €	Verbesserung Verschlechterung €	(+) (-)
0	80.000,00	79.082,59	917,41	+
1	22.500,00	19.740,54	2.759,46	+
2	71.000,00	197.034,75	126.034,75	-
3	8.000,00	3.000,00	5.000,00	+
4	88.200,00	95.006,76	6.806,76	-
5	276.500,00	303.694,17	27.194,17	-
6	1.517.200,00	1.451.435,42	65.764,58	+
7	473.000,00	342.845,22	130.154,78	+
8	503.100,00	769.780,58	266.680,58	-
9	1.008.256,00	4.008.274,66	3.000.024,66	-
Summe:	4.047.700,00	7.269.894,69	3.222.14,69	-

Die Bildung von Resten

In 2007 mussten im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten Haushalts- bzw. Kassenreste gebildet werden. Bei den Haushaltsresten handelt es sich nach § 46 Nr. 10 GemHVO um Einnahme- und Ausgabeansätze, die in das folgende Jahr übertragen werden. Als Kassenreste werden gem. § 46 Nr. 17 GemHVO die Beträge bezeichnet, um die die Soll-Einnahmen höher sind als die Ist-Einnahmen (Kasseneinnahmereste) bzw. die Soll-Ausgaben höher sind als die Ist-Ausgaben (Kassenausgabereste) und die in einem späteren Haushaltsjahr zu zahlen sind.

Die Kasseneinnahmereste betragen im Verwaltungshaushalt 610.364,20 €. Bei den Resten handelt es sich um Rückstände bei den

• Ersatz von Betriebsausgaben	104,40 €
• Bußgeldern Verkehrsordnungswidrigkeiten	247,80 €
• Sonstigen Zwangs- und Bußgeldern	197,15 €
• Gebühren für Dienstleistungen der Feuerwehr	9.009,00 €
• Gebühren für Durchführung der Brandschau	144,00 €
• Elternbeiträge und Verpflegungsentgelte OGGs	556,15 €
• Entgelte für Bewirtschaftungskosten	886,99 €
• Benutzungsgebühren für Obdachlosenunterkünfte	7.259,01 €
• Benutzungsgebühren für Übergangsheim	4.988,78 €
• Benutzungsgebühren für Asylantenunterkünfte	989,47 €
• Gebühren für den Umtausch von Müllgefäßen	34,80 €
• Klärschlambeseitigungsgebühren	667,90 €
• Kleineinleiterabgabe	357,01 €
• Friedhofsgebühren	2.250,60 €
• Mieten und Erbbauzinsen	893,65 €
• Pachten	200,00 €
• Grundbesitzabgaben	55.434,41 €
• Gewerbesteuer	448.079,48 €
• Hundesteuer	358,50 €
• Zweitwohnungssteuer	905,91 €
• Verspätungszuschlag Gewerbesteuer	162,78 €
• Verzinsung Gewerbesteuernachforderungen	76.636,41 €

Die Kasseneinnahmereste sind im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass Zahlungspflichtigen Stundungen eingeräumt, Vollstreckungsmaßnahmen eingeleitet, Insolvenzverfahren noch nicht abgeschlossen wurden bzw. dass die Reste im Januar 2008 kassenwirksam geworden sind.

Im Vermögenshaushalt sind Kasseneinnahmerest bei folgenden Haushaltsstellen gebildet worden:

• Beiträge für Ausgleichsmaßnahmen	11.907,83 €
• Erschließungsbeiträge	282.088,40 €
• Kanalanschlussbeiträge	<u>134.396,63 €</u>
Kasseneinnahmerest insgesamt	428.392,86 €

Kassenausgabereste sind im Haushaltsjahr 2007 nicht gebildet worden.

Hinsichtlich der Haushaltsausgabereste bleibt festzustellen, dass eine große Anzahl von Baumaßnahmen regelmäßig über das laufende Haushaltsjahr hinaus weitergeführt werden. Lange Planungs- und Beratungsverfahren, verzögerte bzw. nicht erfolgte Zuschussbewilligungen, aber auch verspäteter Rechnungseingang sind Hauptursache der Restebildung.

Neue Haushaltsausgabereste sind im Haushaltsjahr 2007 im Verwaltungshaushalt in Höhe von 86.487,49 € und im Vermögenshaushalt in Höhe von 1.319.200,00 € gebildet worden.

Die Haushaltsausgabereste sind für folgende Maßnahmen bzw. Bereiche übertragen worden:

I. Verwaltungshaushalt

Lfd Nr.	Haushaltsstelle Bezeichnung	a) b) c) d)	Ansatz 2007 Anordnungssoll 2007 gebildeter HAR 2007 Mehreinnahmen (unechte Deckungsfähigkeit)	Erläuterung
1	2100.5700 (Gesamtbudget Grundschule)	a) b) c) d)	27.450,00 € 30.287,57 € 7.857,62 € 12.441,11 €	bisher nicht verausgabte Haushaltsmittel aus dem Gesamtbudget Grundschule
2	2800.6310 (Gesamtbudget Gesamtschule)	a) b) c) d)	61.400,00 € 39.411,65 € 20.252,26 € 0,00 €	bisher nicht verausgabte Haushaltsmittel aus dem Gesamtbudget Gesamtschule
3	3400.5700 Kulturelle Veranstaltungen	a) b) c) d)	35.000,00 € 83.538,74 € 11.288,14 € 62.593,54 €	bislang nicht benötigte Haushaltsmittel aus dem Etat 2007
4	3500.6500 Neuanschaffung Software VHS	a) b) c) d)	4.500,00 € 0,00 € 1.938,50 € 1.938,50 €	Übertragung der Haushaltsmittel für beabsichtigte Neuanschaffungen in 2008
5	4640.5700 Beschaffung und Unterhaltung von Spiel- und Beschäftigungsmaterial Fröbel-Kindergarten	a) b) c) d)	3.800,00 € 3.049,05 € 750,95 € 0,00 €	bislang nicht verausgabte Haushaltsmittel aus dem Budget Kindergarten
6	4640.6500 Geschäftsbedürfnisse Fröbel-Kindergarten	a) b) c)	2.400,00 € 1.999,98 € 400,02 €	Übertragung der bisher nicht verausgabten Haushaltsmittel Fröbelkindergarten

		d)	0,00 €	
7	6100.6580 Planungskosten	a) b) c) d)	60.000,00 € 23.159,16 € 36.000,00 € 0,00 €	Übernahme der Haushaltsmittel zur Finanzierung weiterer Planungskosten
8	7010.5100 Unterhaltung und Instandsetzung Kanalisationsanlagen	A) b) c) d)	65.000,00 € 56.763,26 € 8.000,00 € 0,00 €	Übertragung der Haushaltsmittel für anstehende Sanierungsmaßnahmen in 2008
	Summe gebildeter Haushaltsausgabereste Verwaltungshaushalt		86.487,49 €	

Die Übertragung noch nicht in Anspruch genommener Haushaltsausgabereste aus Vorjahren wurde bei der Position Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz Gesamtschule über insgesamt 32.960,00 € vorgenommen:

II. Vermögenshaushalt

Lfd Nr.	Haushaltsstelle Bezeichnung	a) b) c)	Ansatz 2007 Anordnungssoll 2007 gebildeter HAR 2007	Erläuterung
1	0600.9350 Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens Rathaus	a) b) c)	15.000,00 € 3.206,54 € 11.000,00 €	Übertragung der Haushaltsmittel für den Austausch abgängiger Einrichtungsgegenstände
2	0610.9350 Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens ADV	a) b) c)	65.000,00 € 60.876,50 € 4.000,00 €	Übernahme des Haushaltsrestes zur Realisierung von Maßnahmen für die Neuausrichtung des NKf
3	2100.9350 Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens Grundschule	a) b) c)	29.000,00 € 0,00 € 29.000,00 €	Bereithaltung der Haushaltsmittel für die Ersteinrichtung OGGS
4	2100.9400 Baukosten für Umbau und größere Instandsetzungen Grundschule	a) b) c)	160.000,00 € 141.575,87 € 18.000,00 €	Resteübertragung für weitere Umbaumaßnahmen in der OGGS
5	2800.9350 Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens Gesamtschule	a) b) c)	10.000,00 € 1.331,54 € 8.000,00 €	Bereithaltung der Haushaltsmittel für die Neuausrichtung im EDV-Bereich
6	4601.9500 Anlage und Ausstattung von Kinderspielplätzen	a) b) c)	5.000,00 € 2.282,90 € 2.700,00 €	Übertragung der Haushaltsmittel für den Austausch von Spielgeräten
7	4640.9350 Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens Fröbel-KG	a) b) c)	20.200,00 € 19.196,07 € 1.000,00 €	Resteübertragung zur Ergänzung notwendiger Einrichtungsgegenstände für die Pillefüße
8	4646.9400 Instandsetzungskosten Kindergarten St. Marien	a) b) c)	15.000,00 € 5.369,64 € 9.600,00 €	Übernahme der Mittel für die Umgestaltung des Eingangsbereiches
9	5621.9400 Baumaßnahme Steversportpark	a) b) c)	125.000,00 € 116.865,97 € 28.000,00 €	Zur Restabwicklung der Baumaßnahme für das Regiegebäude werden die Mittel übertragen
10	5700.9400 Baumaßnahmen und größere Instandsetzungen Hallenbad	a) b) c)	13.500,00 € 12.570,87 € 900,00 €	Die Restfinanzierung des neuen Lagerraumes wird durch die Übernahme gewährleistet
11	5800.9350 Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens Parkanlagen	a) b) c)	1.500,00 € 0,00 € 1.500,00 €	Übertrag der Haushaltsmittel für den Austausch von Sitzgelegenheiten
12	6140.9324 Wertausgleichszahlung Gewerbegebiet Olfen-Ost	a) b) c)	10.000,00 € 6.011,20 € 3.000,00 €	Bereithaltung des Haushaltsrestes für weitere Grundstücksmaßnahmen
13	6140.9504 Vermessungs- und Geschäftsführungskosten für die Umlegung von Grundstücken	a) b) c)	20.000,00 € 0,00 € 20.000,00 €	Übertragung der Haushaltsmittel für das Gewerbegebiet Olfen-Ost

14	6150.9500 Ausgleichsflächen Bauleitplanung	a) b) c)	400.000,00 € 40.479,72 € 359.000,00 €	Bereitstellung der Mittel für die Realisierung der Umflutplanung
15	6300.9500 Neubau und größere Instandsetzungen von Straßen	a) b) c)	50.000,00 € 18.471,07 € 31.000,00 €	Übernahme des Haushaltsansatzes zur Finanzierung von Instandsetzungsmaßnahmen
16	6300.9501 Baukosten für Maßnahmen der Verkehrsberuhigung	a) b) c)	60.000,00 € 47.167,74 € 12.000,00 €	Übertrag des Haushaltsrestes zur Restabwicklung der Verkehrsberuhigungsmaßnahmen in der Kirchstraße
17	6300.9502 Übernahme anteiliger Planungs- und Baukosten des Kreises	a) b) c)	100.000,00 € 0,00 € 100.000,00 €	Bereithaltung der Mittel zur Finanzierung des städt. Anteils am Neubau der K 9 n
18	6300.9504 Erschließungskosten Baugebiet Appelstiege	a) b) c)	250.000,00 € 126.455,87 € 123.000,00 €	Übernahme des Haushaltsrestes für den Ausbau der Baustraßen in dem Neubaugebiet
19	6300.9505 Erschließungskosten Gewerbegebiet Hafen	a) b) c)	280.000,00 € 70.064,40 € 209.000,00 €	Übertragung der Haushaltsmittel zur Finanzierung des Endausbaus der Rudolf-Diesel-Str.
20	6300.9506 Erschließungskosten Gewerbegebiet Olfen-Ost	a) b) c)	150.000,00 € 0,00 € 80.000,00 €	Bereitstellung der Mittel zur Anfinanzierung der Erschließungsmaßnahmen für das neue Gewerbegebiet
21	6300.9510 Umgestaltung Marktplatz	a) b) c)	70.000,00 € 34.471,94 € 35.000,00 €	Zur Realisierung weiterer Umgestaltungsmaßnahmen wird der Ansatz übertragen
22	6300.9513 Umbau Neustraße	a) b) c)	60.000,00 € 916,30 € 59.000,00 €	Übernahme der Haushaltsmittel zur Umgestaltung und Instandsetzung der Einfahrt zum Parkplatz
23	6300.9515 Einrichtung Tempo-30-Zonen	a) b) c)	5.000,00 € 3.300,92 € 1.600,00 €	Bereithaltung des Ausgaberesstes für Maßnahmen zur Tempobegrenzung
24	6300.9516 Sanierungskonzeption Gemeindestraßen	a) b) c)	25.000,00 € 0,00 € 25.000,00 €	Restübernahme zur Abwicklung von Gehweg- und Straßensanierungsmaßnahmen
25	6300.9517 Erschließungskosten Haus Füchteln	a) b) c)	10.000,00 € 0,00 € 10.000,00 €	Übertragung der Haushaltsmittel zur Verwendung von ökologischen Ausgleichsmaßnahmen
26	300.9520 Errichtung eines Lärmschutzwalles	a) b) c)	2.000,00 € 0,00 € 2.000,00 €	Bereitstellung des Haushaltsrestes zur weiteren Finanzierung des Lärmschutzwalles
27	6700.9600 Kosten für Erweiterung Straßenbeleuchtungsanlagen	a) b) c)	5.000,00 € 0,00 € 5.000,00 €	Übernahme des Haushaltsansatzes zur Finanzierung einzelner Straßenleuchten
28	7000.9500 Baukosten für Entwässerungsleitungen	a) b) c)	50.000,00 € 19.616,08 € 30.000,00 €	Restübertragung zur Abwicklung kleinerer Baumaßnahmen
29	7000.9529 Baukosten für Sanierung des Kanalnetzes	a) b) c)	45.000,00 € 0,00 € 45.000,00 €	Bereitstellung der Haushaltsmittel für weitere Sanierungsmaßnahmen im städt. Kanalnetz
30	7500.9350 Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens Friedhof	a) b) c)	20.000,00 € 14.227,64 € 5.000,00 €	Übertragung der Mittel für notwendige Ersatzbeschaffungen
31	7500.9501 Baukosten für Friedhof einschl. Leichenhalle	a) b) c)	12.500,00 € 10.506,89 € 1.900,00 €	Für den weiteren Ausbau des Friedhofwegnetzes wurden die Mittel übertragen
32	7510.9400 Baumaßnahmen und größere Instandsetzungen jüdischer Friedhof	a) b) c)	17.000,00 € 0,00 € 7.000,00 €	Übernahme des Haushaltsrestes für notwendige bauliche Maßnahmen am jüdischen Friedhof
33	7710.9350 Erwerb von Fahrzeugen und Geräten	a) b) c)	20.000,00 € 10.729,33 € 9.000,00 €	Übertragung des Haushaltsansatzes für den Erwerb abgängiger Nutzfahrzeuge

34	7710.9351 Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens Bauhof	a) b) c)	1.000,00 € 0,00 € 1.000,00 €	Resteübertragung zur Neuanschaffung von Einrichtungsgegenständen
35	7900.9400 Umsetzung Tourismuskonzeption	a) b) c)	10.000,00 € 0,00 € 10.000,00 €	Bereithaltung der Haushaltsmittel für die Umsetzung des Tourismuskonzeptes
36	8800.9409 Umbaumaßnahmen und größere Instandsetzungen an Wohn- und Geschäftsgrundstücken	a) b) c)	4.000,00 € 2.954,95 € 1.000,00 €	Übertragung des Haushaltsrestes für Restabwicklungen an der Umbaumaßnahme Marktplatz 5
37	8800.9410 Abbruchmaßnahmen städt. Gebäude	a) b) c)	5.000,00 € 3.859,54 € 1.000,00 €	Übernahme des Ansatzes für die Restabwicklung von durchgeführten Abbruchmaßnahmen
38	8810.9320 Erwerb von Grundstücken	a) b) c)	760.000,00 € 738.247,92 € 20.000,00 €	Bereithaltung der Haushaltsmittel für den Ankauf weiterer Grundstücke
	Summe gebildeter Haushaltsausgabereste Vermögenshaushalt		1.319.200,00 €	

Eine Übertragung von nicht abgewickelten Haushaltsausgaberesten aus Vorjahren wurde für folgende Maßnahmen vorgenommen:

a)	Budget Gesamtschule	32.960,00 €
b)	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens Grundschule	22.000,00 €
c)	Planungs- und Baukosten Gesamtschule	13.000,00 €
d)	Bepflanzung Alleeweg	5.000,00 €
e)	Schaffung einer Skater-Anlage	25.000,00 €
f)	Planungs- und Baukosten Grabeland	7.000,00 €
g)	Planungs- und Baukosten Spielgelände Eckernkamp	2.000,00 €
h)	Planungs- und Baukosten Naturerlebnisbad	26.000,00 €
i)	Schaugarten Alte Fahrt	8.700,00 €
j)	Vermessungs- und Geschäftsführungskosten Umlegungsausschuss	2.000,00 €
k)	Übernahme anteiliger Planungs- und Baukosten des Kreises	128.000,00 €
l)	Erschließungskosten Baugebiet Olfen-Süd	22.000,00 €
m)	Erschließungskosten Kapellenweg	28.000,00 €
n)	Erschließungskosten Baugebiet ehem. Kanalstadion	16.000,00 €
o)	Umgestaltung Bushaltestellen	60.000,00 €
p)	Sanierungskonzeption Gemeindestraßen	9.000,00 €
q)	Errichtung eines Lärmschutzwalles	8.000,00 €
r)	Kosten für Erweiterung der Straßenbeleuchtungsanlagen	5.000,00 €
s)	Baukosten Kanalisierung Appelstiege	4.000,00 €
t)	Umsetzung Abwasserbeseitigungskonzept	8.000,00 €
u)	Baukosten Kanalisierung Gewerbegebiet Olfen-Ost	50.000,00 €
v)	Baukosten Kanalisierung Baugebiet Ehem. Kanalstadion	6.000,00 €
w)	Baukosten Sanierung des Kanalnetzes	29.000,00 €
x)	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens Bauhof	1.500,00 €
y)	Verbindungsweg Alte Fahrt	2.900,00 €
z)	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens Fremdenverkehr	4.700,00 €

Übertragene Haushaltsausgabereste aus Vorjahren, die im Haushaltsjahr 2007 eingespart werden konnten, verbessern den Gesamtjahresabschluss 2007 im Vermögenshaushalt um 163.828,39 €, die Abschlussverbesserung im Verwaltungshaushalt beträgt 3.641,64 €

Ferner sind der Jahresrechnung Nachweisungen über den Stand des Vermögens, der Schulden und der Rücklagen zu Beginn und am Ende des Haushaltsjahres 2007 beigelegt.

Olfen, den 11. März 2008

Aufgestellt:

Bestätigt:

Limberg
Kämmerer

Himmelmann
Bürgermeister