



Der Bürgermeister

# Öffentliche Beschlussvorlage 051/2007

Dezernat III, gez. Dr. Robers

Federführung:  
51 - Jugend, Familie, Bildung, Freizeit  
Produkt:

Datum:  
14.02.2007

Beratungsfolge:	Sitzungsdatum:
Ausschuss für Jugend, Familie, Senioren und Soziales	27.02.2007
	Entscheidung

## Entwurf des NKF-Haushalts 2007 - Budget 51 - Teilbudget Jugend und Familie

### Beschlussvorschlag:

Es wird beschlossen, dem für das Budget 51 – Teilbudget Jugend und Familie – im NKF-Haushalt 2007 vorgesehenen Finanzrahmen zuzustimmen.

### Finanzielle Auswirkungen:

Siehe Entwurf des NKF-Haushalts 2007

### Sachverhalt:

#### Neues Haushaltsrecht

Mit dem Haushaltsjahr 2007 wird in der Stadtverwaltung Coesfeld das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) eingeführt. Verwaltungs- und Vermögenshaushalt, Haushaltsstellen usw. gehören der Vergangenheit an. Stattdessen ist die Rede nun von Ergebnisplan/Ergebnisrechnung, (investivem) Finanzplan und Finanzrechnung, Bilanz, Sachkonto/Kostenstelle/Kostenträger, Forderungen und Verbindlichkeiten, Debitoren und Kreditoren – für Rat und Verwaltung eine völlig neue Finanzwelt.

Die Ratsmitglieder sind bereits über einige Neuerungen informiert worden. Für die sachkundigen Bürger in den Ausschüssen ist das NKF in großen Teilen völlig neu. Zur näheren Erläuterung wird an dieser Stelle auf den ausführlichen Vorbericht und auf den Auszug aus dem Budget 51, die für die sachkundigen Bürger als Anlage beigefügt sind, verwiesen.

#### Budget des Fachbereichs 51 – Teilbudget Jugend und Familie -

Der im Entwurf vorliegende Gesamtergebnisplan weist auch für das Jahr 2007 wiederum ein negatives Jahresergebnis, also ein Defizit, aus. Somit ist auch für dieses Jahr zunächst ein Haushaltsausgleich nicht erreicht worden. Begründet wird dies insbesondere durch die im NKF nun als Aufwand darstellenden bilanziellen Abschreibungen.

Das Budget 51 bildet mit Abstand das größte Zuschussbudget. Der Zuschussbedarf beläuft sich auf rd. 11,9 Mi. €. Kostensteigerungen von mehr als 200.000 € gegenüber dem Vorjahr treten hauptsächlich im Teilbudget – Jugend und Familie – ein.

Da nur sehr eingeschränkt Haushaltsansätze der Kameralistik im doppischen Haushalt



**Erträge:**

**Elternbeiträge Kindertageseinrichtungen** +20.000

Bei den Elternbeiträge ist eine Erhöhung von insgesamt 10 % ab dem 01.04.2007 (= 60.000 €) eingerechnet, die verwaltungsseitig für notwendig gehalten wird.

Aufgrund des Rückgangs bei den Kinderzahlen und der Anwendung der Budgetvereinbarung ist gleichzeitig mit einer Mindereinnahme von rd. 40.000 € zu rechnen.

**Zuweisungen Land zu den Betriebskosten der Kindergärten** - 217.000 €

Die Zuweisungen des Landes verringern sich durch die Gesetzesänderung im vergangenen Jahr um rd. 160.000 €. Außerdem sinken die Zuweisungen durch die Schließung von 2 Gruppen (rd. 50.000 €).

**Aufwendungen:**

**Kosten der Tagespflege** +10.000 €

Ausbau des Angebotes

**Zuschuss zum Trägeranteil für Kindertageseinrichtungen** - 36.500 €

Schließung von 2 Gruppen und Veränderungen aus dem vergangenen Jahr, die noch nicht berücksichtigt werden konnten.

**Betriebskostenzuschüsse an Träger von Kindertageseinrichtungen** - 252.000 €

Schließung von 2 Gruppen, Veränderungen aus Vorjahren, Haushaltskonsolidierungsbeitrag

**Produkt 51.12 Unterhaltsvorschussangelegenheiten****Erträge:**

**Steigende Erstattungsleistung des Landes** +26.000 €

**Aufwendungen:**

**Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (UVG)** + 57.000 €

Anstieg der Fallzahlen von 563 auf 613

Zu diesem Tagesordnungspunkt sind im Übrigen ein Antrag der freien Wählergemeinschaft Pro Coesfeld e.V. vom 10.2.2007 und ein Antrag der CDU Fraktion vom 13.2.2007 eingegangen. Beide Anträge sind als Anlage beigefügt.

**Anlagen:**

Vorbericht Kämmerei (nur sachkundige Bürger)

Auszug aus dem NKF-Haushalt 2007 – Teilbudget Jugend und Familie (nur sachk. Bürger)

Aufstellung Zuschüsse

Antrag der Fraktion Pro Coesfeld vom 10.02.2007

Antrag der CDU-Fraktion vom 13.02.2007