

Bildung von Haushaltsausgaberesten im Rahmen des Jahresabschlusses 2006

FB	Haushaltsstelle			Bezeichnung	Haushalts- ausgabere 2006 (EUR)	Auswirkung Ergebnisplan 2007 (EUR)	Auswirkung Finanzplan 2007 (EUR)	Begründung
VERWALTUNGSHAUSHALT:								
20	9000	8100	0000	Gewerbsteuerumlage	26.702,00	0,00	26.702,00	Aufgrund der im IV. Quartal 2006 gegenüber dem Vorquartal höheren Gewerbesteuer-Ist-Einnahmen ergibt sich ein Abrechnungsbetrag in nebenstehender Höhe, der in 2007 zahlungsfällig wird. Da die Verpflichtungen dem Grund und der Höhe nach zum Eröffnungsbilanzstichtag bekannt waren, stellen diese Beträge Verbindlichkeiten zum 31.12.2006 dar und führen damit nicht zu Aufwendungen im Ergebnisplan 2007.
20	9000	8110	0000	Gewerbsteuerumlage -Erhöhungsbetrag Dt. Einheit-	25.298,00	0,00	25.298,00	
43	3520	5200	0000	Unterhaltung des Inventars (Stadtbücherei)	600,00	600,00	600,00	Im Jahr 2006 wurden durch das TUI-Team zwei TFT-Bildschirme bestellt. Die Lieferung und Bezahlung erfolgt im Haushaltsjahr 2007.
51	2000	6550	0000	Fortschreibung des Schulentwicklungsplanes	8.000,00	8.000,00	8.000,00	Das beauftragte Planungsbüro wird die Fortschreibung des Schulentwicklungsplanes erst Anfang 2007 vorlegen können.
51	2100	4160	0000	Vergütung d. Lehrkräfte des Silentiums (Grundschulen)	1.441,54	1.441,54	1.441,54	Es handelt sich um die Verwendung zweckgebundener Landesmittel, deren Bewilligungszeitraum das Schuljahr 2006/07 berücksichtigt.
51	2150	4160	0000	Vergütung d. Lehrkräfte des Silentiums (Hauptschulen)	1.572,27	1.572,27	1.572,27	
51	2300	5200	0000	Unterhaltung des Schulinventars (Gymnasien)	800,00	800,00	800,00	
51	2300	6200	0000	Lehr- u. Lernmittel (Gymnasien)	370,00	370,00	370,00	
51	2300	6500	0000	Geschäftsausgaben (Gymnasien)	810,00	810,00	810,00	
51	2950	6330	0000	Schulwanderungen -Zuschüsse und Eigenanteil-	1.038,00	1.038,00	1.038,00	
51	2950	6330	1000	Förderung von Schülersportgemeinschaften	2.569,00	2.569,00	2.569,00	Es handelt sich um die Verwendung zweckgebundener Landesmittel, deren Weiterleitung aufgrund fehlender Anforderungen der Übungsleiter noch nicht erfolgen konnte.
51	4510	7180	4100	Mobile Jugendarbeit	2.875,32	2.875,32	2.875,32	Es handelt sich um die Verwendung einer zweckgebundenen Spende. Die Spende in Höhe von 3.000 EUR ist bereits 2006 eingegangen, wird aber größtenteils erst in 2007 verausgabt.
60	6100	6550	0000	Für städtebauliche Planungen	13.550,00	13.550,00	13.550,00	a) Im Zusammenhang mit der Fördermaßnahme "Kulturallee Osterwicker Straße" wurde im November der Auftrag zur Einbindung des Denkmals Zitadelle/Tunnelgewölbe vergeben. Die Abrechnung der Maßnahme steht noch aus (rd. 3.500 EUR). b) Im Zusammenhang mit der Überplanung des Bahnquartiers wurde eine umfangreiche juristische Beratung erforderlich. Die Kosten hierfür belaufen sich auf 6.550 EUR, die Rechnung liegt inzwischen vor. c) Das Planungsbüro Küdde ist mit der Erstellung eines Planungskonzeptes für den Marktplatz beauftragt. Die Schlussrechnung steht noch aus (rd. 3.500 EUR).
60	6100	6550	2000	GIS (Geographisches Informationssystem)	5.000,00	5.000,00	5.000,00	Die Digitalisierung des Umlegungsgebietes Thors Hagen für das GIS ist noch nicht abgeschlossen und konnte daher in 2006 nicht mehr abgerechnet werden.
70	0610	5010	0000	Unterhaltung und Instandsetzung (ZGM)	52.425,84	41.492,84	52.425,84	Es handelt sich um Maßnahmen, die zum Teil bereits abgeschlossen jedoch noch nicht abgerechnet sind sowie um Maßnahmen, die in Auftrag gegeben wurden. Für die Maßnahmen "Austausch der Kesselanlage Kreuzschule" und "Brandschutz Fröbelschule" ist es vorgesehen, eine Rückstellung in Höhe von insg. 10.933 EUR in der Eröffnungsbilanz vorzunehmen, so dass in dieser Höhe keine Aufwendungen im Ergebnisplan 2007 entstehen.
70	6700	5100	0000	Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	29.746,31	29.746,31	29.746,31	Vorgemerkte, aber noch nicht abgerechnete Maßnahmen in Höhe von insg. 29.746,31 EUR

Bildung von Haushaltsausgaberesten im Rahmen des Jahresabschlusses 2006

FB	Haushaltsstelle			Bezeichnung	Haushalts- ausgabere 2006 (EUR)	Auswirkung Ergebnisplan 2007 (EUR)	Auswirkung Finanzplan 2007 (EUR)	Begründung
70	8400	5010	2000	Reparatur und Unterhaltung im Saalbereich (Stadthalle)	11.672,73	0,00	11.672,73	Planungsleistung für den Umbau der Halle. Die Arbeiten sind noch nicht vollständig abgeschlossen. Die endgültige Abrechnung ist daher auch noch nicht erfolgt. Da in der Eröffnungsbilanz ein entsprechender Rückstellungsposten gebildet werden soll, ist dieser Betrag im Ergebnisplan 2007 nicht vorzusehen.
				Summe im Verwaltungshaushalt:	184.471,01	109.865,28	184.471,01	
VERMÖGENSHAUSHALT:								
10	0600	9350	1000	Beschaffung von bewegl. Vermögen für die Gesamtverwaltung	31.495,21	6.623,27	31.495,21	Folgende Aufträge wurden in 2006 erteilt (Lieferung und Rechnungstellung in 2007): 15.000,00 EUR Relaunch des Internetauftritts, 9.447,73 EUR Lizenzen für Office, 424,21 EUR Software, 2.600,75 EUR TFT-Monitore, 4.022,52 EUR Server. Bei den beiden zuletzt genannten Positionen handelt es sich um Aufwendungen zur Unterhaltung des Festwertes "EDV Gesamtverwaltung". Sie erhöhen damit die Aufwendungen im Ergebnisplan 2007.
50	4050	9350	1000	Beschaffung von bewegl. Vermögen (Grundsicherung für Arbeitssuchende)	3.475,16	3.475,16	3.475,16	Verwendung von zweckgebundenen Mittel des Kreises Coesfeld. Die Einrichtung eines Arbeitsplatzes zur besonderen Betreuung von Neuzugängen im Leistungsfeld SGB II musste aus organisatorischen Gründen in das erste Vierteljahr des Jahres 2007 verschoben werden. Die Beschaffungen erhöhen die Festwerte "Mobilier/EDV Gesamtverwaltung" und wirken sich somit auch auf den Ergebnisplan 2007 aus.
51	2100	9350	1070	Einrichtungsk. Erweiterung Kard.-von-Galen-Schule Lette	7.830,13	7.830,13	7.830,13	Einige Aufträge konnten aufgrund von längeren Lieferzeiten in 2006 nicht abgeschlossen werden. Auch das Mobiliar der Schulen wird als Festwert in die Eröffnungsbilanz eingestellt, weshalb der nebenstehende Betrag als Unterhaltungsaufwand die Gesamtaufwendungen im Ergebnisplan 2007 erhöht.
51	2100	9350	2000	Einrichtung Offene Ganztagsgrundschule	26.944,69	0,00	26.944,69	Da die baulichen Maßnahmen an den Offenen Ganztagschulen Laurentiuschule und Lambertischule noch nicht zum Abschluss gekommen sind, musste die Ausstattung teilweise auf 2007 verschoben werden.
51	2100	9350	1000	Beschaffung von bewegl. Vermögen (Grundschulen)	22.904,04	11.452,02	22.904,04	Es handelt sich um Beschaffungen der städt. Schulen, die in 2006 nicht mehr abgeschlossen werden konnten bzw. nur in Verbindung mit der Bereitstellung weiterer Mittel in 2007 durchgeführt werden können. Da noch nicht bekannt ist, in welcher Höhe die Unterhaltung von Festwerten betroffen ist, wird die Hälfte des beantragten Haushaltsrestes zugleich als Aufwand berücksichtigt.
51	2150	9350	1000	Beschaffung von bewegl. Vermögen (Hauptschulen)	23.219,20	11.609,60	23.219,20	
51	2200	9350	1000	Beschaffung von bewegl. Vermögen (Realschulen)	7.409,72	3.704,86	7.409,72	
51	2300	9350	1000	Beschaffung von bewegl. Vermögen (Gymnasien)	14.980,68	7.490,34	14.980,68	
51	2950	9350	1000	Ausstattung der Schulen mit neuen Medien	37.340,54	0,00	37.340,54	Besonders im Bereich der Neuen Medien hat es sich als sinnvoll erwiesen, Einzelbeschaffungen zu vermeiden und möglichst ganze Maßnahmen zusammenhängend durchzuführen. Einige Schulen haben deshalb entsprechende Mittel zurückgestellt, da die geplanten Beschaffungen nur zusammen mit den in 2007 zu erwartenden Mitteln durchgeführt werden können.
51	5600	9350	1000	Beschaffungen für Sportanlagen	830,10	0,00	830,10	Es handelt sich um die Beschaffung einer Übertragungsanlage für das Sportzentrum Nord, die in 2006 nicht mehr ausgeliefert werden konnte.
60	6100	9320	1000	Entschädigung für Minderabf. u. Umlegungskosten	20.000,00	20.000,00	20.000,00	Das Umlegungsverfahren Stadtbusch wurde im Dezember 2006 abgeschlossen und die Unterlagen dem Katasteramt übergeben. Zum einen sind die Kosten für den Kreis (Rechnung liegt bereits vor) noch zu zahlen, zum anderen müssen noch Entschädigungen an die Grundstückseigentümer ausgezahlt werden. Da in diesen Fällen kein Zugang beim Sachanlagevermögen zu verzeichnen ist, werden diese Beträge zugleich als Aufwendungen im Ergebnisplan berücksichtigt.
60	6100	9320	2000	Abwicklung von Altverfahren in der Umlegung	10.000,00	10.000,00	10.000,00	

Bildung von Haushaltsausgaberesten im Rahmen des Jahresabschlusses 2006

FB	Haushaltsstelle			Bezeichnung	Haushalts- ausgabere 2006 (EUR)	Auswirkung Ergebnisplan 2007 (EUR)	Auswirkung Finanzplan 2007 (EUR)	Begründung
70	0200	9400	1040	Verwaltungsgebäude II -Baukosten-	11.000,00	0,00	11.000,00	Bau- u. Planungskosten für den Umbau im Gebäude -ULF- 1. OG Südflügel. Die Baumaßnahme ist abgeschlossen. Einige Gewerke konnten noch nicht abschließend abgerechnet werden.
70	2100	9400	0000	Laurentiussschule -Baukosten-	5.800,00	0,00	5.800,00	Bau- u. Planungskosten zur Einrichtung der OGGs an der Laurentiussschule. Die Baumaßnahme ist abgeschlossen. Einige Gewerke konnten noch nicht abschließend abgerechnet werden.
70	2100	9400	1110	Lambertischule -Baukosten-	16.000,00	0,00	16.000,00	Erneuerung des Flachdaches im Bereich Umkleiden Turnhalle. Der Auftrag ist vergeben. Die Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen. Für diese Sanierungsmaßnahme soll eine Rückstellung in der Eröffnungsbilanz aufgenommen werden, weshalb entsprechende Aufwendungen im Ergebnisplan nicht vorzusehen sind.
70	2100	9400	3000	Kard. -von-Galen-Schule Lette -Baukosten-	229.500,00	0,00	229.500,00	Bau- u. Planungskosten zur Errichtung des Neubaus inkl. Außenanlagen u. Sanierung des WC-Trakts zzgl. Brandschutzmaßnahmen Bestand und Leitungssanierung. Die Baumaßnahmen sind noch nicht abgeschlossen. Entsprechend sind noch nicht alle Gewerke / Maßnahmen abgerechnet. (tlw. Bildung einer Rückstellung in der Eröffnungsbilanz)
70	2100	9410	1110	Lambertischule -Baukosten Offene Ganztagsgrundschule-	59.000,00	0,00	59.000,00	Bau- u. Planungskosten zur Erweiterung der OGGs an der Lambertischule. Die Baumaßnahme ist abgeschlossen. Einige Gewerke konnten noch nicht abschließend abgerechnet werden.
70	2150	9400	1060	Anne-Frank-Schule -Baukosten-	48.168,90	0,00	48.168,90	Brandschutztüren und Dachsanierung Schulzentrum. Die Brandschutzmaßnahmen sind abgeschlossen, jedoch noch nicht endgültig abgerechnet. Für den II. Abschnitt Dachsanierung 06 ist nach Submission der Auftrag erteilt. Auch in diesem Fall ist eine Rückstellung in der Eröffnungsbilanz vorzusehen, weshalb entsprechende Aufwendungen im Ergebnisplan 2007 entfallen.
70	2200	9400	1040	Theodor-Heuss-Schule -Baukosten-	79.084,85	0,00	79.084,85	
70	2300	9400	1200	Gymnasium Nepomucenum -Baukosten-	78.243,07	0,00	78.243,07	
70	2300	9400	1100	Heriburg-Gymnasium -Baukosten-	8.500,00	0,00	8.500,00	Baukosten Fenstererneuerung u. Blitzschutz. Die Gewerke sind noch nicht endgültig abgerechnet. (Rückstellung in der Eröffnungsbilanz)
70	5600	9500	1080	Sportzentrum Nord - Umgestaltungsmaßnahmen-	500.701,94	0,00	500.701,94	Für die weitere bauliche Abwicklung der Maßnahme wird der nebenstehende Haushaltsrest benötigt.
70	6300	9500	0000	Kleinere Baumaßnahmen	11.000,00	0,00	11.000,00	Bushaltestelle Kombibad: Erstattung anteiliger Baukosten an die Bäder- und Parkhausgesellschaft, die den Ausbau durchführt.
70	6300	9500	1507	Gewerbegebiet Süd-Ost -Baukosten-	32.010,93	32.010,93	32.010,93	Die beiden Maßnahmen sind bis auf Bepflanzungsarbeiten abgeschlossen. Die Schlussrechnungen liegen noch nicht vor. Es handelt sich in beiden Fällen um die Unterhaltung des Festwertes "Grünanlagen", weshalb neben der Bereitstellung der liquiden Mittel ebenfalls entsprechende Aufwendungen vorzusehen sind.
70	6300	9500	2183	Baugebiet Stadtbusch: Elsriete -Baukosten-	461,15	461,15	461,15	
70	6300	9500	2210	Steveder Weg -Baukosten-	13.000,00	4.975,00	13.000,00	Die Straßenbauarbeiten sind abgeschlossen. Die Schlussrechnung endet mit einem noch ausstehenden Betrag von 3.872,32 EUR. Die Bepflanzung wurde noch nicht durchgeführt (Angebotssumme = 3.975 EUR). Für Bewässerungs- und Raseneinsaatarbeiten werden ca. 1.000 EUR benötigt. Die Schlussvermessung muss ebenfalls noch durchgeführt werden (= 400,00 EUR). Der Erschließungsbeitrag Straßenentwässerung (Anteil Kanal Abwasserwerk) beträgt 3.752,68 EUR. Auch hier sind Unterhaltungsaufwendungen für den Festwert "Grünanlagen" in Höhe von 4.975 EUR (3.975 EUR + 1.000 EUR) vorzusehen, was zu höherem Aufwand im Ergebnisplan 2007 führt.
70	6300	9500	3210	Philosophenweg -Baukosten-	2.090,30	0,00	2.090,30	Im Bereich zwischen der Straße "Am Haus Lette" und der OGGs Kardinal-von-Galen-Schule ist die Fahrbahn noch herzustellen.

Bildung von Haushaltsausgaberesten im Rahmen des Jahresabschlusses 2006

FB	Haushaltsstelle			Bezeichnung	Haushalts- ausgabere 2006 (EUR)	Auswirkung Ergebnisplan 2007 (EUR)	Auswirkung Finanzplan 2007 (EUR)	Begründung
70	6300	9820	1265	Radwege Borkener Str. /K46 -Kostenbeteil. Stadt-	10.358,37	10.358,37	10.358,37	Die Maßnahmen sind baulich abgeschlossen. Die Schlussrechnungen stehen noch aus. Da es sich hierbei nicht um die Bildung von eigenem Sachanlagevermögen handelt (Maßnahmen des Kreises Coesfeld), sind die Beträge zugleich als Aufwendungen im Ergebnisplan 2007 vorzusehen.
70	6300	9820	1674	Radweg Isfelder Weg -Kostenbeteiligung Stadt-	12.500,00	12.500,00	12.500,00	
70	6300	9850	3520	Stadtentwicklungsgesellschaft -Zuschuss-	270.000,00	0,00	270.000,00	Brücke Stadtrandweg = 25.000 EUR, Grünanlagen = 59.000 EUR, Elisabeth-Kühlung-Weg und Stadtrandweg = 186.000 EUR
70	6300	9870	1230	Gehwege Bernhardstraße - Kostenbeteiligung Stadt	1.000,00	0,00	1.000,00	Der Betrag wird für die Schlussvermessung benötigt.
70	6900	9500	1110	Hochwasserschutzmaßnahme Südost - Baukosten-	105.173,91	0,00	105.173,91	Die Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen. Für noch zu erwartende Schlussrechnungen wird ein Betrag in nebenstehender Höhe benötigt.
70	6900	9500	2000	Hochwasserschutzmaßnahme Honigbach - Baukosten-	300.000,00	20.000,00	300.000,00	Zur Mitfinanzierung der restlichen Maßnahmen (Umbau Wehranlage, Ausgleichspflanzungen, Ingenieurleistungen) wird ein Haushaltsrest in Höhe von 300.000 EUR benötigt. In Höhe von 20.000 EUR sind gleichzeitig Mittel für die Unterhaltung des Festwertes "Grünanlagen" (Ausgleichspflanzungen) vorzusehen.
70	7500	9400	1000	Umbaumaßnahmen (Leichenhalle Coesfeld)	15.000,00	0,00	15.000,00	Für die anstehenden Arbeiten an der Leichenhalle Coesfeld (Verpflichtung aus dem noch abzuschließenden Pachtvertrag) sind 20.000 EUR aufzuwenden. Unter Berücksichtigung der zum Haushalt 2007 angemeldeten 5.000 EUR wird zur Finanzierung der mögliche Haushaltsrest in voller Höhe benötigt. (Rückstellung in der Eröffnungsbilanz)
70	7520	9500	3110	Friedhof Lette -Umgestaltung des alten Teiles-	3.000,00	0,00	3.000,00	Die Umgestaltung des alten Friedhofsteils in Lette ist noch nicht abgeschlossen. Im Jahr 2007 stehen keine Gelder hierfür zur Verfügung. Die Mittel werden für anstehende Umbettungen im Zusammenhang mit der Friedhofsumgestaltung benötigt. Es liegen bereits 2 Rechnungen über insgesamt 894,54 EUR vor.
				Summe im Vermögenshaushalt:	2.018.022,89	162.490,83	2.018.022,89	
				Summe Verwaltungs- und Vermögenshaushalt:	2.202.493,90	272.356,11	2.202.493,90	