

### 3. Änderungsnachweisung zum Haushaltsplanentwurf 2007 (Zusammenfassung der bisherigen Änderungsnachweisungen)

Seite 1

Seite	Zeile	Bezeichnung	Produktbereich	Verbess. (+)/ Verschl. (-) im Ergebnisplan '07	Verbess. (+)/ Verschl. (-) im Finanzplan '07	Begründung
<b>Produkt 43.01 - Volkshochschule</b>						
211	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	04	-18.000 EUR		Aufgrund aktueller Entwicklungen hat sich ergeben, dass die Landeszuweisung im Jahr 2007 um 18.000 EUR (bisher veranschlagt: 200.000 EUR) geringer ausfallen wird. Die Änderung wurde vom VHS-Ausschuss in seiner Sitzung am 07.03.2007 beschlossen. Die Anpassung wird ebenfalls in der Finanzplanung 2008 - 2010 vorgenommen.
212	9	Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	04		-18.000 EUR	
<b>Produkt 43.01 - Volkshochschule</b>						
211	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	04	+15.000 EUR		Aus der Jahresabrechnung 2006 hat sich ergeben, dass der Finanzierungsanteil der Gemeinden Rosendahl, Billerbeck und Nottuln um voraussichtlich insgesamt 15.000 EUR höher ausfallen wird. Die Anpassung wird ebenfalls in der Finanzplanung 2008 - 2010 vorgenommen.
212	9	Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	04		+15.000 EUR	
<b>Produkt 51.05 - Stationäre Erziehungshilfe</b>						
296	16	Sonstige ordentl. Aufwendungen	06	+0 EUR		Im Rahmen der stationären Erziehungshilfe liegen der Stadt Coesfeld aus Vorjahren vier Kostenerstattungsanträge des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe mit einem Gesamtvolumen von 353.700 EUR vor, über die nicht abschließend entschieden wurde. Aufgrund des kaufm. Vorsichtsprinzips wird für diese Fälle eine Rückstellung in der Eröffnungsbilanz eingestellt, weshalb eine evtl. spätere Inanspruchnahme nicht zu einer Belastung der Ergebnisrechnung führen wird. Gleichwohl sind im Finanzplan die hierfür erforderlichen Liquiditätsmittel zu veranschlagen.
297	16	Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	06		-353.700 EUR	
<b>Produkt 51.10 - Kinderbetreuungsplätze</b>						
311	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	06	-30.000 EUR		Der Ausschuss für Jugend, Familie, Senioren und Soziales hat am 27.02.2007 beschlossen, dass die Erhöhung der Kindergartenbeiträge nicht zum 01.04.2007, sondern frühestens zum 01.08.2007 umgesetzt wird. Insofern wird die im Haushaltsentwurf bereits berücksichtigte Verbesserung von 60.000 EUR nicht erreicht. Es sind nunmehr im Teilergebnis- und im Teilfinanzplan des Produkts "Kinderbetreuungsplätze" folgende Ansätze vorzusehen: 2007: 750.000 EUR (ohne Erhöhung) + ca. 30.000 EUR = 780.000 EUR Folgejahre: 750.000 EUR (ohne Erhöhung) + ca. 80.000 EUR = 830.000 EUR Da im Haushaltsentwurf bereits eine Einnahmeverbesserung in Höhe von 60.000 EUR eingeplant war, ergibt sich gegenüber der bisherigen Veranschlagung in 2007 eine Verschlechterung von 30.000 EUR.
312	9	Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	06		-30.000 EUR	
<b>Produkt 51.21 - Grundschulen</b>						
327	16	Sonstige ordentl. Aufwendungen	03	-6.000 EUR		Da die Maßnahmen zur Übermittagbetreuung nicht in dem beantragten Rahmen durchgeführt werden konnten, ist die Rückzahlung der in 2006 ausgezahlten Landeszuwendungen anteilig vorzunehmen.
328	16	Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	03		-6.000 EUR	

### 3. Änderungsnachweisung zum Haushaltsplanentwurf 2007 (Zusammenfassung der bisherigen Änderungsnachweisungen)

Seite 2

Seite	Zeile	Bezeichnung	Produktbereich	Verbess. (+)/ Verschl. (-) im Ergebnisplan '07	Verbess. (+)/ Verschl. (-) im Finanzplan '07	Begründung
<b>Produkt 51.32 - Freizeiteinrichtungen</b>						
355	26	Auszahlungen f. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	08	+0 EUR	+0 EUR	Finanzplanung 2008: Errichtung einer Skateranlage lt. Beschluss des Ausschusses für Jugend, Familie, Senioren und Soziales vom 27.02.2007 (Ansatz = 60.000 EUR)
<b>Produkt 60.09 - Grundstücksmanagement</b>						
388	7	Sonstige ordentl. Erträge	01	+146.300 EUR	+0 EUR	Im Zuge der Maßnahme "Ladestraße/Kreisverkehre" ist die Veranschlagung einer Auszahlung für den Erwerb von Grundstücksflächen am Bahnhof erforderlich (33.500 EUR). Diesem Erwerb steht ein Veräußerungserlös für eine Fläche im südlichen Teil der Ladestraße in Höhe von 172.100 EUR gegenüber. Da hierdurch ein Verkaufsgewinn entsteht (Veräußerung über Buchwert), entsteht ebenfalls eine Verbesserung im Ergebnisplan.
389	19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	01	+0 EUR	+172.100 EUR	
389	24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	01	+0 EUR	-33.500 EUR	
<b>Produkt 70.01 - Verkehrsanlagen</b>						
398	21	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	12	+0 EUR	+78.100 EUR	Die Auszahlungen für die Ladestraße samt Kreisverkehre wurden vom Fachamt noch einmal komplett durchgerechnet. Es ergibt sich nunmehr folgende Veranschlagung:
398	25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	12	+0 EUR	+106.000 EUR	<u>Kreisverkehr Ladestraße/Sökelandstraße:</u> Ansatz 2007 = 195.000 EUR, Ansatz 2008 = 28.000 EUR Verpflichtungsermächtigung zu Lasten 2008 = 25.000 EUR <u>Kreisverkehr Ladestraße/Dülmener Straße:</u> Ansatz 2007 = 10.000 EUR, Ansatz 2008 = 367.000 EUR Verpflichtungsermächtigung zu Lasten 2008 = 364.000 EUR <u>Ladestraße:</u> Ansatz 2007 = 138.000 EUR, Ansatz 2008 = 638.000 EUR Verpflichtungsermächtigung zu Lasten 2008 = 577.500 EUR Weiterhin wurde der Ansatz der Erschließungsbeiträge für die Ladestraße aktualisiert. Danach erhält die Stadt Coesfeld Beiträge im Jahr 2007 in Höhe von 680.900 EUR und in 2008 in Höhe von 7.100 EUR.
<b>Produkt 70.01 - Verkehrsanlagen</b>						
397	16	Sonstige ordentl. Aufwendungen	12	-26.300 EUR		Nach den derzeitigen Berechnungen ist für den Erwerb des Grund und Bodens für den Kreisverkehr Ladestraße/Dülmener Straße ein Betrag von 180.000 EUR, und damit 40.000 EUR mehr als im Haushaltsentwurf veranschlagt, einzuplanen. Weiterhin wird für den notwendigen Grunderwerb für die Ladestraße ein Betrag von 20.000 EUR benötigt. Dafür entfällt der bisher veranschlagte Grunderwerb für den Kreisverkehr Ladestraße/ Sökelandstraße in Höhe von 5.000 EUR. Da der Kaufpreis für die Flächen des Kreisverkehrs Ladestraße/Dülmener Straße den Bodenrichtwert in der örtlichen Lage überschreitet, ist nach dem Vorsichtsprinzip eine dauernde Wertminderung gegeben, weshalb eine außerplanmäßige Abschreibung in folgender Höhe vorzunehmen ist: 809 m <sup>2</sup> x 65 EUR/m <sup>2</sup> = 52.585 EUR, verteilt auf die Bauzeit von 2 Jahren = jährlich rd. 26.300 EUR
398	24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	12		-55.000 EUR	

### 3. Änderungsnachweisung zum Haushaltsplanentwurf 2007 (Zusammenfassung der bisherigen Änderungsnachweisungen)

Seite 3

Seite	Zeile	Bezeichnung	Produktbereich	Verbess. (+)/ Verschl. (-) im Ergebnisplan '07	Verbess. (+)/ Verschl. (-) im Finanzplan '07	Begründung
<b>Produkt 70.01 - Verkehrsanlagen</b>						
398	25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	12	+0 EUR	-150.000 EUR	Auch diese Maßnahme hängt mit dem Ausbau der Ladestraße zusammen. Aufgrund der zukünftigen größeren Verkehrsbedeutung der Ladestraße und der tlw. sanierungsbedürftigen Parkplatzflächen am Bahnhof ist der Bahnhofsvorplatz (überwiegend im Bereich der Stellflächen) umzubauen.
<b>Produkt 70.01 - Verkehrsanlagen</b>						
398	22	Sonstige Investitionseinzahlungen	12	+0 EUR	+0 EUR	Die Maßnahme "Nebenanlagen Bahnhofstraße" wird durch den Kreis Coesfeld abgewickelt. Es ergibt sich nach Berücksichtigung einer Landesförderung eine städt. Kostenbeteiligung in Höhe von 42.000 EUR in 2007 und 38.500 EUR in 2008. Dafür entfällt die Veranschlagung der Bauausgaben in 2007/08 sowie der Landesmittel in 2008, da diese nun vom Kreis Coesfeld vereinnahmt werden.
398	25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	12	+0 EUR	+68.000 EUR	
398	29	Sonstige Investitionsauszahlungen	12	+0 EUR	-42.000 EUR	
<b>Produkt 70.01 - Verkehrsanlagen</b>						
398	25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	12	+0 EUR	+85.000 EUR	Die Notwendigkeit des Ansatzes für die Erneuerung von Brücken wurde nochmals überprüft. Die Mittel, die ursprünglich für 2007 vorgesehen waren, werden nach 2009 verschoben. Weiterhin wird in der Finanzplanung der Ansatz für 2009 (75.000 EUR) nach 2010 und der Ansatz für 2010 (30.000 EUR) in spätere Jahre verlagert.
<b>Produkt 70.01 - Verkehrsanlagen</b>						
398	18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12	+0 EUR	+28.100 EUR	Nach Prüfung des Verwendungsnachweises der Maßnahme "Radwege Am Wasserturm/Lübbesmeyerweg" erhält die Stadt Coesfeld noch eine Restzuweisung vom Land in Höhe von 28.100 EUR in 2007 und 23.500 EUR in 2008.
<b>Produkt 70.01 - Verkehrsanlagen</b>						
398	18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12	+0 EUR	+0 EUR	<u>Finanzplanung 2008:</u> Die DB Netz AG hat mitgeteilt, dass es zur Erhöhung der Sicherheit am Bahnübergang Friedhofsallee erforderlich ist, einen Bahnübergangs-Belegmelder nachzurüsten (Kostenbeteiligung der Stadt Coesfeld = 15.300 EUR). Zur Abgabe der Kostenübernahmeerklärung gegenüber der DB Netz AG im lfd. Jahr ist es erforderlich, ebenfalls eine Verpflichtungsermächtigung in gleicher Höhe vorzusehen. Zur Mitfinanzierung dieser Maßnahme ist es möglich, Landesmittel in Höhe von 75 % (= rd. 11.500 EUR) zu erhalten.
398	25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	12	+0 EUR	+0 EUR	
<b>Produkt 70.01 - Verkehrsanlagen</b>						
398	29	Sonstige Investitionsauszahlungen	12	+0 EUR	+0 EUR	<u>Finanzplanung 2008:</u> Auch hier handelt es sich um eine Maßnahme nach dem Eisenbahnkreuzungsgesetz (Nachrüstung eines Bahnübergangs-Belegmelters am Bahnübergang Borkener Straße). Die Kostenbeteiligung der Stadt Coesfeld beläuft sich auf rd. 3.800 EUR. Zur Abgabe der Kostenübernahmeerklärung gegenüber dem Kreis Coesfeld im lfd. Jahr ist es erforderlich, eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 3.800 EUR vorzusehen.

### 3. Änderungsnachweisung zum Haushaltsplanentwurf 2007 (Zusammenfassung der bisherigen Änderungsnachweisungen)

Seite 4

Seite	Zeile	Bezeichnung	Produktbereich	Verbess. (+)/ Verschl. (-) im Ergebnisplan '07	Verbess. (+)/ Verschl. (-) im Finanzplan '07	Begründung	
<b>Produkt 70.01 - Verkehrsanlagen</b>							
398	29	Sonstige Investitionsauszahlungen	12	+0 EUR	-21.670 EUR	Der Hauptausschuss hat am 08.02.2007 beschlossen, nach Beschwerde der Anlieger der Straßen Waterfohr, Nininghove u. a. die Erschließungsbeitragsbescheide für den Lärmschutzwall "Waterfohr" zurückzunehmen. Dementsprechend sind die gezahlten Erschließungsbeiträge zurückzuzahlen.	
<b>Produkt 70.01 - Verkehrsanlagen</b>							
398	29	Sonstige Investitionsauszahlungen	12	+0 EUR	-31.130 EUR	Nach Erstellung des Verwendungsnachweises für die Maßnahme "Sanierung Promenaden, Radwegeverbindung Basteiwall/Marienwall" hat sich herausgestellt, dass eine erhaltene Landeszuweisung teilweise an die Bezirksregierung zurückzuzahlen ist.	
<b>Produkt 70.01 - Verkehrsanlagen</b>							
398	18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12	+0 EUR	+0 EUR	Verschiebung der Baumaßnahme "Bahnhofsgebiet: B+R-Anlage und P+R-Anlage" und damit der Ansätze für Ein- und Auszahlungen jeweils um ein Jahr, wobei aber für den Abbruch der alten Bahnmeisterei in 2007 ein Betrag von 25.000 EUR veranschlagt bleibt. Die bisherige Ansatzplanung ist auf Seite 400 des Haushaltsentwurfs dargestellt.	
398	25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	12	+0 EUR	+25.000 EUR		
<b>Produkt 70.01 - Verkehrsanlagen</b>							
398	29	Sonstige Investitionsauszahlungen	12	+0 EUR	+163.000 EUR	Zuschuss an die Stadtentwicklungsgesellschaft: Verschiebung der restlichen Lärmschutz- und Ausgleichsmaßnahmen nach 2008 zur Vermeidung einer Netto-Neuverschuldung in 2007	
<b>Produkte 70.01 - Verkehrsanlagen - und 70.03 - Park- und Grünanlagen</b>							
397	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	12	-17.000 EUR		Das Sturmtief "Kyrill" hat am 18.01.2007 einen erheblichen Schaden am Baumbestand in der Stadt Coesfeld verursacht. Für die Beseitigung der Schäden sowie für Neuanpflanzungen sind <b>insgesamt 217.500 EUR</b> bereitzustellen (203.000 EUR in 2007 und 14.500 EUR in der Finanzplanung für 2008). Die in 2007 benötigten Mittel teilen sich wie folgt auf:  <b>Produkt Verkehrsanlagen:</b> 17.000 EUR = Austausch von Straßenbeleuchtungskörpern 23.000 EUR = Erneuerung Fahrbahnbelag Jakobiwall <b>Produkt Park- und Grünanlagen:</b> 74.500 EUR = Beseitigung der Sturmschäden/Wiederherstellung von Nebenflächen 88.500 EUR = Neuanpflanzungen von Bäumen und Hecken  Der Ausschuss für Umwelt, Planen und Bauen hat in seiner Sitzung am 14.02.2007 beschlossen dem Rat zu empfehlen, 122.000 EUR für die Maßnahme "Jakobiwall" und 24.500 EUR für die Maßnahme "Lindenallee" bereitzustellen. Daneben werden noch 71.000 EUR für eine Vielzahl von kleineren Einzelmaßnahmen benötigt.	
397	16	Sonstige ordentl. Aufwendungen	12	-23.000 EUR			
398	16	Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	12		-23.000 EUR		
398	29	Sonstige Investitionsauszahlungen	12		-17.000 EUR		
405	13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	13	-88.500 EUR			
405	16	Sonstige ordentl. Aufwendungen	13	-74.500 EUR			
406	16	Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	13		-74.500 EUR		
406	29	Sonstige Investitionsauszahlungen	13		-88.500 EUR		
<b>Produkt 70.08 - Friedhofswesen</b>							
422	29	Sonstige Investitionsauszahlungen	13	+0 EUR	+0 EUR		Nach Mitteilung der Kath. Zentralrendantur vom 27.02.2007 ist die bisherige Mittelbereitstellung für den Friedhof an der Loburg in Höhe von 179.000 EUR in 2008 und 102.300 EUR in 2010 aus heutiger Sicht nicht erforderlich. Es ergibt sich somit eine entsprechende Verbesserung in der Finanzplanung.

### 3. Änderungsnachweisung zum Haushaltsplanentwurf 2007 (Zusammenfassung der bisherigen Änderungsnachweisungen)

Seite 5

Seite	Zeile	Bezeichnung	Produktbereich	Verbess. (+)/ Verschl. (-) im Ergebnisplan '07	Verbess. (+)/ Verschl. (-) im Finanzplan '07	Begründung
<b>Produkt 20.04 - Beteiligungsverwaltung und -controlling</b>						
470	19	Finanzerträge	15	-205.000 EUR		Die notwendige Sanierung des Hallenbaddaches wird zu einer verringerten Gewinnabführung der Wirtschaftsbetriebe führen. In der Finanzplanung für 2008 ist ebenfalls eine geringere zu zahlende Körperschafts- und Kapitalertragssteuer (Sonst. ordentl. Aufwendungen) von 55.000 EUR sowie eine entsprechende Erstattungsleistung des Finanzamtes (Sonst. ordentl. Erträge) in Höhe von 27.500 EUR (mit Auswirkung auf den Gesamtfinanzplan) zu berücksichtigen.
471	9	Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	15		-205.000 EUR	
<b>Produkt 20.20 - Steuern, allgem. Zuweisungen und allgem. Umlagen</b>						
494	1	Steuern und ähnliche Abgaben	16	-3.400.000 EUR		Im Bereich der größeren Gewerbesteuerzahler ist aktuell aufgrund der Anpassung von Gewerbesteuervorauszahlungen ein Ausfall von 3,4 Mio. EUR gegenüber der bisherigen Ansatzschätzung zu verzeichnen. Für die Folgejahre ergibt sich eine negative Auswirkung von jeweils 1,7 Mio. EUR.
495	9	Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	16		-3.400.000 EUR	
<b>Produkt 20.20 - Steuern, allgem. Zuweisungen und allgem. Umlagen</b>						
494	15	Transferaufwendungen	16	+591.000 EUR		Der gegenüber dem Haushaltsentwurf zu verzeichnende Gewerbesteuerausfall führt zu einer Verringerung der an das Land abzuführenden Gewerbesteuerumlage in Höhe von 591.000 EUR in 2007 und in Höhe von jeweils 295.500 EUR in den Folgejahren.
495	16	Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	16		+591.000 EUR	
<b>Produkt 20.20 - Steuern, allgem. Zuweisungen und allgem. Umlagen</b>						
494	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16	+0 EUR		Aufgrund des Systems des Lasten- und Finanzausgleichs (Gemeindefinanzierungsgesetz) führt die aufgrund der Gewerbesteuerausfälle sinkende Steuerkraft der Stadt Coesfeld jeweils um ein Jahr zeitversetzt zu höheren Schlüsselzuweisungen des Landes NRW. Unter Berücksichtigung der mit dieser Änderungsnachweisung angepassten Ansätze der Gewerbesteuer und der Gewerbesteuerumlage sind folgende Schlüsselzuweisungen in den Folgejahren zu veranschlagen: 2008 = 10.407.000 EUR ( + 1.896.000 EUR ) 2009 = 10.047.000 EUR ( + 1.264.000 EUR ) 2010 = 10.328.000 EUR ( + 1.264.000 EUR )
495	9	Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	16		+0 EUR	
<b>Produkt 20.20 - Steuern, allgem. Zuweisungen u. allgem. Umlagen</b>						
495	16	Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	16	-14.500 EUR	-42.960 EUR	Mit Bescheid vom 26.02.2007 hat die Bezirksregierung Münster den auf die Stadt Coesfeld entfallenden Anteil an den Investitionskosten der Krankenhäuser für das Jahr 2007 auf rd. 414.500 EUR festgesetzt (im Haushaltsentwurf veranschlagt: 400.000 EUR). Dieser Betrag ist im Teilergebnis- und im Teilfinanzplan des Produkts für die Jahre 2007 - 2010 vorzusehen. Weiterhin ist der Teilfinanzplan um die nunmehr erfolgte Abrechnung der Krankenhausinvestitionsumlage 2006 zu erhöhen. Der Ergebnisplan wird durch diesen Betrag aufgrund der Bildung einer Rückstellung in der Eröffnungsbilanz nicht belastet.

### 3. Änderungsnachweisung zum Haushaltsplanentwurf 2007 (Zusammenfassung der bisherigen Änderungsnachweisungen)

Seite 6

Seite	Zeile	Bezeichnung	Produktbereich	Verbess. (+)/ Verschl. (-) im Ergebnisplan '07	Verbess. (+)/ Verschl. (-) im Finanzplan '07	Begründung
<b>Produkt 20.21 - Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>						
497	20	Zinsen u. sonstige Finanzaufwendungen	16	-85.000 EUR		Das gegenüber dem Haushaltsentwurf deutlich steigende Defizit erfordert eine Anpassung der Zinsaufwendungen für Kassenkredite für 2007 und für die Ansätze der Finanzplanung in Höhe von 85.000 EUR. Weiterhin sind im Finanzplan 20.000 EUR für anteilige Zinsaufwendungen 2006 für einen Kassenkredit mit der Laufzeit 28.11.2006 - 15.02.2007 vorzusehen. Der auf das Jahr 2006 entfallende anteilige Zinsbetrag stellt keinen Aufwand in 2007, sondern eine Verbindlichkeit in der Eröffnungsbilanz dar. Die Veranschlagung einer Ermächtigung im Finanzplan ist aber notwendig, da der Zinsbetrag insgesamt in 2007 zur Zahlung fällig war.
498	16	Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	16		-105.000 EUR	
<b>Produkt 20.21 - Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>						
497	19	Finanzerträge	16	+200.000 EUR		Nach § 10 Abs. 5 der Eigenbetriebsverordnung (EigVO) soll der Jahresgewinn eines Eigenbetriebs so hoch sein, dass neben angemessenen Rücklagen mindestens eine marktübliche Verzinsung des Eigenkapitals erwirtschaftet wird. Aufgrund der Gebührenanhebung des Abwasserwerks zum 01.01.2007 wurde der städt. Haushalt durch höhere Ansätze für Abwassergebühren belastet. Aufgrund eines zu erwartenden positiven Abschlussergebnisses des Wirtschaftsjahres 2006 wird in 2007 eine Abführung seitens des Abwasserwerks in Höhe von 200.000 EUR veranschlagt, die zunächst auch für die folgenden Jahre unterstellt wird.
498	9	Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	16		+200.000 EUR	
<b>Produkt 20.21 - Kredite und sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>						
498	33	Aufnahme von Krediten für Investitionen	16	+0 EUR	-3.560 EUR	Aufgrund der mit dieser Änderungsnachweisung veranschlagten Investitionsmaßnahmen ergibt sich folgender neuer Kreditbedarf: 2007 = 7.606.140 EUR (ohne Umschuldungen = 1.000.140 EUR) 2008 = 5.345.510 EUR (ohne Umschuldungen = 3.279.510 EUR) 2009 = 4.171.900 EUR (ohne Umschuldungen = 1.309.900 EUR) 2010 = 5.916.600 EUR (ohne Umschuldungen = 859.600 EUR)
		<b>Summe der Verschlechterungen</b>		<b>-3.035.500 EUR</b>	<b>-3.169.220 EUR</b>	
		Defizit (-) bzw. Überschuss (+) lt. Haushaltsentwurf 2007		-1.940.000 EUR	+112.560 EUR	
<b>neues Defizit 2007</b>				<b>-4.975.500 EUR</b>	<b>-3.056.660 EUR</b>	

### 3. Änderungsnachweisung zum Haushaltsplanentwurf 2007 (Zusammenfassung der bisherigen Änderungsnachweisungen)

Seite 7

Seite	Zeile	Bezeichnung	Produktbereich	Verbess. (+)/ Verschl. (-) im Ergebnisplan '07	Verbess. (+)/ Verschl. (-) im Finanzplan '07	Begründung
<b>Daneben sind weitere (ergebnisneutrale) Anpassungen erforderlich:</b>						
verschiedene	24	<b>Auszahlungen f. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden</b>	verschiedene	+0 EUR	+0 EUR	Folgende Maßnahmen sind im Teilfinanzplan und im Gesamtfinanzplan des Haushaltsentwurfs der Kategorie "Auszahlungen f. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden" bzw. der Kategorie "Auszahlungen f. Erwerb von bewegl. Anlagevermögen" zugeordnet worden: Leichtathletische Anlagen im Sportzentrum Süd (Produkt 51.30 / Produktbereich 08), Kunstrasenplatz im Sportzentrum West (51.30 / 08), Initiative "100 neue Alleen in NRW" (Waldstraße) (70.01 / 12), Spielgeräte für Kinderspielplätze (70.04 / 06), Spielgeräte Spielplatz Bernhardstraße (70.04 / 06), Bau von Kinderspielplätzen (70.04 / 06), OGS Ludgerischule (70.10 / 01), OGS Maria-Frieden-Schule (70.10 / 01), Baumaßnahmen Archiv (70.10 / 01), Baumaßnahmen Baubetriebshof (70.20 / 15), Bau eines Salzsilos (70.20 / 15) und Friedhof Lette: Umgestaltung des alten Teils (90.40 / 13). Diese Maßnahmen werden nunmehr der Kategorie "Auszahlungen für Baumaßnahmen" zugeordnet.
	25	<b>Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>		+0 EUR	+0 EUR	
	26	<b>Auszahlungen f. Erwerb von bewegl. Anlagevermögen</b>		+0 EUR	+0 EUR	
<b>Produkt 70.10 - Zentrales Gebäudemanagement</b>						
429	2	<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	01	-50.000 EUR	+0 EUR	Im Haushaltsplanentwurf waren die Abschreibungen sowie die Auflösung des entsprechenden Sonderpostens für die Marktgarage beim Zentralen Gebäudemanagement veranschlagt. Nunmehr soll die Zuordnung insgesamt im Zentralhaushalt beim Fachbereich 20 erfolgen, da dort auch die Pachteinahmen der Bäder- und Parkhausgesellschaft vereinnahmt werden.
429	14	<b>Bilanzielle Abschreibungen</b>	01	+73.200 EUR	+0 EUR	
<b>Produkt 20.04 - Beteiligungsverwaltung und -controlling</b>						
470	2	<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	15	+50.000 EUR	+0 EUR	
470	14	<b>Bilanzielle Abschreibungen</b>	15	-73.200 EUR	+0 EUR	
<b>Produkt</b>						
<b>Produktbezeichnung</b>						
10.90	Sächl. Aufwand f. d. Gesamtverwaltung		01	-176.000 EUR	+0 EUR	Im Entwurf des ersten NKF-Haushalts wurden die auf die Gebäude entfallenden Abschreibungen (2.243.000 EUR) und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (989.000 EUR) beim Zentralen Gebäudemanagement veranschlagt. Aus Zeitgründen war es noch nicht möglich, eine Verrechnung mit den Fachbereichen für diese Netto-Aufwendungen vorzusehen. Dies wird hiermit nachgeholt.  Die Änderungsbeträge bei den Produkten der Fachbereiche 10, 30, 43, 50 und 51 beziehen sich jeweils auf die Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, während sich die Verbesserung beim Zentralen Gebäudemanagement auf die Zeile 27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - (Seite 450) auswirkt.  Die Änderungen werden ebenfalls in der Finanzplanung 2008 - 2010 durchgeführt.
30.01	Ordnungserhaltung		02	-2.100 EUR	+0 EUR	
30.09	Feuer-, Katastrophen- u. Zivilschutz		02	-32.200 EUR	+0 EUR	
43.05	Stadtbücherei		04	-12.600 EUR	+0 EUR	
43.06	Archive		04	+61.300 EUR	+0 EUR	
43.07	Museen		04	-82.600 EUR	+0 EUR	
50.07	Unterkünfte		05	-23.100 EUR	+0 EUR	
51.02	Jugendhaus am Bahnweg (JaB)		06	-1.600 EUR	+0 EUR	
51.10	Kinderbetreuungsplätze		06	-9.300 EUR	+0 EUR	
51.21	Grundschulen		03	-207.700 EUR	+0 EUR	
51.22	Hauptschulen		03	-153.100 EUR	+0 EUR	
51.23	Realschulen		03	-165.500 EUR	+0 EUR	
51.24	Gymnasien		03	-197.000 EUR	+0 EUR	
51.25	Förderschulen		03	-18.000 EUR	+0 EUR	
51.30	Städt. Sporteinrichtungen		08	-49.800 EUR	+0 EUR	
70.10	Zentrales Gebäudemanagement		01	+1.069.300 EUR	+0 EUR	

### 3. Änderungsnachweisung zum Haushaltsplanentwurf 2007 (Zusammenfassung der bisherigen Änderungsnachweisungen)

Seite 8

Seite	Zeile	Bezeichnung	Produktbereich	Verbess. (+)/ Verschl. (-) im Ergebnisplan '07	Verbess. (+)/ Verschl. (-) im Finanzplan '07	Begründung
	<b>Produkt</b>	<b>Produktbezeichnung</b>				
	10.01	Verwaltungsvorstand	01	-12.100 EUR	+0 EUR	<p>Nachdem die Abschreibungsbeträge vom Zentralen Gebäudemanagement auf die Kostenstellen verteilt wurden, hat auch die Kostenstelle 10.90 - Sächl. Aufwand für die Gesamtverwaltung - einen Anteilsbetrag für die Verwaltungsgebäude erhalten. Als nächster Schritt ist nun dieser Betrag in Höhe von 176.000 EUR auf die Kostenstellen innerhalb der Verwaltung zu verteilen. Aus Vereinfachungsgründen wurden Verteilungen unter 1.000 EUR nicht vorgenommen.</p> <p>Die Änderungsbeträge bei den belasteten Produkten beziehen sich jeweils auf die Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, während sich die Verbesserung beim Produkt "Sächl. Aufwand für die Gesamtverwaltung" auf die Zeile 27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - (Seite 151) auswirkt.</p> <p>Die Änderungen werden ebenfalls in der Finanzplanung 2008 - 2010 durchgeführt.</p>
	10.02	Kommunalverfassung und Sitzungsdienst	01	-2.100 EUR	+0 EUR	
	10.04	Öffentlichkeitsarbeit	01	-1.200 EUR	+0 EUR	
	10.06	Organisationsmanagement	01	-1.700 EUR	+0 EUR	
	10.09	Technikunterstützte Informationsverarb.	01	-4.900 EUR	+0 EUR	
	10.10	Personalmanagement	01	-9.100 EUR	+0 EUR	
	10.12	Personalrat	01	-2.400 EUR	+0 EUR	
	11.02	Stadtmarketing und Touristik	15	-2.100 EUR	+0 EUR	
	14.01	Rechnungsprüfung	01	-5.100 EUR	+0 EUR	
	20.01	Haushalt/Budgetierung	01	-5.700 EUR	+0 EUR	
	20.03	Zentrales Finanzcontrolling	01	-1.600 EUR	+0 EUR	
	20.07	Heranziehung zu Gewerbesteuern	01	-1.200 EUR	+0 EUR	
	20.08	Heranziehung zu Grundbesitzabgaben	01	-1.800 EUR	+0 EUR	
	20.10	Städtische und fremde Kassengeschäfte	01	-3.900 EUR	+0 EUR	
	20.11	Vollstreckung von Geldforderungen	01	-2.400 EUR	+0 EUR	
	30.01	Ordnungserhaltung	02	-3.400 EUR	+0 EUR	
	30.02	Gewerbeangelegenheiten	02	-1.900 EUR	+0 EUR	
	30.04	Überwachung des ruhenden Verkehrs	02	-2.800 EUR	+0 EUR	
	30.05	Melde- und Passregister	02	-4.300 EUR	+0 EUR	
	30.07	Sonstiger Service Bürgerbüro	02	-2.400 EUR	+0 EUR	
	30.08	Standesamt	02	-4.200 EUR	+0 EUR	
	30.09	Feuer-, Katastrophen- und Zivilschutz	02	-14.900 EUR	+0 EUR	
	43.01	Volkshochschule	04	-2.400 EUR	+0 EUR	
	43.05	Stadtbücherei	04	-1.200 EUR	+0 EUR	
	50.01	Hilfen nach dem SGB II	05	+/-	+0 EUR	
	50.02	Hilfen an ausl. Flüchtlinge n. d. AsylBLG	05	0	+0 EUR	
	50.05	Rentenversicherung (Amtshilfe)	05	-2.400 EUR	+0 EUR	
	50.10	Hilfen nach dem SGB XII	05	-1.900 EUR	+0 EUR	
	50.11	Wohngeld	10	-2.400 EUR	+0 EUR	
	51.01	Jugendarb., Jugendsozialarb., Kinder- u. Jug.schutz	06	-3.100 EUR	+0 EUR	
	51.03	Beratungs- und Betreuungsleistungen	06	-1.600 EUR	+0 EUR	
	51.04	Gerichtshilfen	06	-1.800 EUR	+0 EUR	
	51.05	Stationäre Erziehungshilfe	06	-1.900 EUR	+0 EUR	
	51.06	Familienpflege	06	-2.200 EUR	+0 EUR	
	51.07	Ambulante Erziehungshilfe	06	-3.100 EUR	+0 EUR	
	51.10	Kinderbetreuungsplätze	06	-2.000 EUR	+0 EUR	
	51.13	Beistandschaften, Amtsvormundschaften/-pflschaftschaften	06	-1.700 EUR	+0 EUR	
	51.20	Allgemeine Schulverwaltung	03	-2.400 EUR	+0 EUR	
	51.30	Städtische Sporteinrichtungen	08	-1.300 EUR	+0 EUR	
	60.02	Bauleitplanung	09	-4.300 EUR	+0 EUR	
	60.03	Verkehrsplanung	09	-2.000 EUR	+0 EUR	
	60.04	Baulandumlegung	09	-1.700 EUR	+0 EUR	
	60.05	Liegenschaftskataster (Zweitkataster)	09	-1.600 EUR	+0 EUR	
	60.06	Geografisches Informationssystem, Vermessung und Kartographie	09	-2.700 EUR	+0 EUR	
	60.07	Bauordnung	10	-9.000 EUR	+0 EUR	
	60.09	Grundstücksmanagement	01	-1.900 EUR	+0 EUR	
	70.01	Verkehrsanlagen	12	-7.200 EUR	+0 EUR	
	10.90	Sächl. Aufwand für die Gesamtverwaltung	01	+176.000 EUR	+0 EUR	