

Sitzungsvorlage

SV-7-0976

Abteilung / Aktenzeichen

FB 3 - Zentrale Dienste, Vermessung und Kreisstraßen/

Datum

03.04.2008

Status

öffentlich

Beratungsfolge

Sitzungstermin

Ausschuss für Straßen- und Hochbau, Vermessung und öffentlichen Personennahverkehr

17.04.2008

Betreff **Produkthaushalt des Kreises Coesfeld für das Haushaltsjahr 2008**

Beschlussvorschlag:

Die im Entwurf des Produkthaushaltes 2008 ausgewiesenen Jahresergebnisse in den Teilergebnisplänen und die jeweiligen Finanzmittelüberschüsse/-fehlbeträge in den Teilfinanzplänen der Produktgruppen 10.02, 62.01 – 62.04, 66.01 – 66.02 und 81.01 inkl. der bei den zugehörigen Produkten dargestellten Ziele und Kennzahlen werden unter Berücksichtigung der während der Beratung beschlossenen Änderungen anerkannt.

Begründung:

I. Problem

Der Entwurf des erstmalig nach den Vorgaben des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) erstellten Produkthaushaltes 2008 ist am 12.03.2008 in den Kreistag eingebracht worden. In den sich nunmehr anschließenden Beratungen erarbeiten die jeweiligen Fachausschüsse Beschlussempfehlungen, durch die sich Änderungen bei den Überschüssen / Fehlbeträgen ergeben können.

Der Ausschuss für Straßen- und Hochbau, Vermessung und öffentlichen Personennahverkehr ist für die Vorberatung des Budgets und der Produktstandards folgender Produktgruppen zuständig (Seitenzahlen geben die Position im Entwurf des Produkthaushaltes an):

- 10.02 – Gebäude (S. 189 – 197)
- 62.01 – Vermessungen (S. 249 – 256)
- 62.02 – Liegenschaftskataster (S. 257 – 264)
- 62.03 – Grundstücksbewertung (S. 265 – 267)
- 62.04 – Geoinformation (S. 268 – 274)
- 66.01 – Verkehrsflächen (S. 275 – 281)
- 66.02 – Straßenunterhaltung (S. 282 – 286)
- 81.01 – ÖPNV (S. 287 – 290)

In den folgenden Übersichten sind die im Entwurf ausgewiesenen Jahresergebnisse den Ansätzen und Rechnungsergebnissen des Jahres 2007 gegenübergestellt. Zur besseren Vergleichbarkeit sind in der Zeile „bereinigter Betrag“ die um die Personalausgaben, die bilanzielle Abschreibung und die Einnahmen aus der Auflösung von Sonderposten bereinigten Ansätze/Ergebnisse aufgeführt. Eine Erläuterung der wesentlichen Abweichungen erfolgt in der Sitzung, soweit diese sich nicht bereits aus den Erläuterungen zum Produkthaushalt ergeben.

Produktgruppe	Zuschuss (-) / Überschuss (+)	Zuschuss (-) / Überschuss (+)	Jahresergebnis Teilergebnisplan
	Ansatz 2007	Rechnungs- ergebnis 2007	Ansatz 2008
	€	€	€
10.02 Gebäude	-1.843.773	-2.133.154	-3.267.671
Personalausgaben/-aufwand	-355.250	-631.201	-689.348
Auflösung Sonderposten	0	0	0
Bilanzielle Abschreibung	0	0	-465.936
bereinigter Betrag	-1.488.523	-1.501.953	-2.112.387

Produktgruppe	Zuschuss (-) / Überschuss (+)	Zuschuss (-) / Überschuss (+)	Jahresergebnis Teilergebnisplan
	Ansatz 2007	Rechnungs- ergebnis 2007	Ansatz 2008
	€	€	€
62.01 Vermessungen	-816.468	-649.018	-711.597
Personalausgaben/-aufwand	-776.152	-875.954	-747.000
Bilanzielle Abschreibung	0	0	-7.404
Auflösung Sonderposten	0	0	0
bereinigter Betrag	-40.316	226.936	42.807

Produktgruppe	Zuschuss (-) / Überschuss (+)	Zuschuss (-) / Überschuss (+)	Jahresergebnis Teilergebnisplan
	Ansatz 2007	Rechnungs- ergebnis 2007	Ansatz 2008
	€	€	€
62.02 Liegenschaftskataster	-1.233.159	-1.246.550	-1.247.029
Personalausgaben/-aufwand	-1.553.850	-1.545.809	-1.465.124
Bilanzielle Abschreibung	0	0	-11.527
Auflösung Sonderposten	0	0	0
bereinigter Betrag	320.691	299.259	229.622

Produktgruppe	Zuschuss (-) / Überschuss (+)	Zuschuss (-) / Überschuss (+)	Jahresergebnis Teilergebnisplan
	Ansatz 2007	Rechnungs- ergebnis 2007	Ansatz 2008
	€	€	€
62.03 Grundstücksbewertung	-293.274	-191.461	-215.458
Personalausgaben/-aufwand	-325.680	-247.693	-247.635
Bilanzielle Abschreibung	0	0	-1.350
Auflösung Sonderposten	0	0	0
bereinigter Betrag	32.406	56.232	33.527

Produktgruppe	Zuschuss (-) / Überschuss (+)	Zuschuss (-) / Überschuss (+)	Jahresergebnis Teilergebnisplan
	Ansatz 2007	Rechnungs- ergebnis 2007	Ansatz 2008
	€	€	€
62.04 Geoinformation	-48.239	-65.392	-166.541
Personalausgaben/-aufwand	-18.308	-30.185	-117.095
Bilanzielle Abschreibung	0	0	-625
Auflösung Sonderposten	0	0	0
bereinigter Betrag	-29.931	-35.207	-48.821

Produktgruppe	Zuschuss (-) / Überschuss (+)	Zuschuss (-) / Überschuss (+)	Jahresergebnis Teilergebnisplan
	Ansatz 2007	Rechnungs- ergebnis 2007	Ansatz 2008
	€	€	€
66.01 Verkehrsflächen	-283.880	-307.440	-1.841.444
Personalausgaben/-aufwand	-275.780	-301.555	-271.891
Bilanzielle Abschreibung	0	0	-5.368.645
Auflösung Sonderposten	0	0	3.781.394
bereinigter Betrag	-8.100	-5.885	17.698

Produktgruppe	Zuschuss (-) / Überschuss (+)	Zuschuss (-) / Überschuss (+)	Jahresergebnis Teilergebnisplan
	Ansatz 2007	Rechnungs- ergebnis 2007	Ansatz 2008
	€	€	€
66.02 Straßenunterhaltung	-1.971.770	-1.911.904	-2.039.164
Personalausgaben/-aufwand	-1.319.070	-1.340.310	-1.234.505
Bilanzielle Abschreibung	0	0	-89.916
Auflösung Sonderposten	0	0	0
bereinigter Betrag	-652.700	-571.594	-714.743

Produktgruppe	Zuschuss (-) / Überschuss (+)	Zuschuss (-) / Überschuss (+)	Jahresergebnis Teilergebnisplan
	Ansatz 2007	Rechnungs- ergebnis 2007	Ansatz 2008
	€	€	€
81.01 ÖPNV	-1.121.150	-1.004.039	-998.235
Personalausgaben/-aufwand	-72.100	-23.029	-71.171
Bilanzielle Abschreibung	0	0	-1.031
Auflösung Sonderposten	0	0	498.125
bereinigter Betrag	-1.049.050	-981.010	-1.424.158

Der Entwurf des Produkthaushaltes 2008 wurde allen Kreistagsabgeordneten zur Verfügung gestellt. Für die sachkundigen Bürgern ist der für den Ausschuss relevante Teil des Entwurfs zusammen mit der Haushaltssatzung und dem Vorbericht beigefügt.

Bei der Produktgruppe 10.02 – Gebäude – sind im Entwurf aufgrund eines Übertragungsfehlers ein Großteil der Kenn- und Grundzahlen nicht enthalten. Für diese Produktgruppe sind daher in der Anlage die korrigierten Produktbeschreibungen beigefügt.

II. Lösung

Der Ausschuss für Straßen- und Hochbau, Vermessung und öffentlichen Personennahverkehr nimmt die ausgewiesenen Überschüsse / Fehlbeträge für die genannten Produktgruppen zur Kenntnis und empfiehlt, diese anzuerkennen.

III. Alternativen / IV. Kosten-Folgekosten-Finanzierung

Änderungen von Standards haben möglicherweise Auswirkungen auf den Zuschussbedarf der einzelnen Produktgruppen und den Gesamthaushalt, wenn kein Ausgleich in anderen Budgets erfolgt.

V. Zuständigkeit für die Entscheidung

Gemäß dem Beschluss des Kreistages vom 26.10.2005 ist der Ausschuss für Straßen- und Hochbau, Vermessung und öffentlichen Personennahverkehr für die Vorberatung zuständig.