



Stadt Eschweiler
Der Bürgermeister
20 Finanzbuchhaltung

Sitzungsvorlage

Vorlagen-Nummer

329/13

1

Datum: 8.11.2013

Beratungsfolge			Sitzungsdatum	TOP
1. Beschlussfassung	koordinierender Haupt- und Finanzausschuss	öffentlich	20.11.2013	
2.				
3.				
4.				

Beratung des Entwurfes der Haushaltssatzung 2014 sowie der 4. Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes 2010 - 2016

hier: 1. Einzelbeschlüsse zu den Konsolidierungsmaßnahmen

2. Veränderungsliste Verwaltung

Beschlussentwurf:

1. Unter Berücksichtigung der Veränderungsliste Verwaltung empfiehlt der Haupt- und Finanzausschuss dem Rat der Stadt Eschweiler zu nachfolgenden Konsolidierungsmaßnahmen der 4. Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes 2010 – 2016 folgende Beschlussfassungen:

Konsolidierungsmaßnahme 3.1.1 Sach- und Dienstleistungen

Die Obergrenzen für die Haushaltsjahre 2014 – 2016 für den Bereich der Sach- und Dienstleistungen werden im Rahmen der 4. Fortschreibung wie folgt verbindlich festgeschrieben:

2014: 30.530.300 Euro

2015: 29.168.450 Euro

2016: 28.421.250 Euro

Nur in begründeten Ausnahmefällen ist eine Überschreitung von einzelnen Sachkontenansätzen zulässig, sofern durch eine Deckungsmöglichkeit innerhalb des jeweiligen Budgets der Mehraufwand kompensiert werden kann.

Konsolidierungsmaßnahme 3.2 Freiwillige Leistungen

In den Haushaltsjahren 2014 bis 2016 ist das Niveau der ergebniswirksamen freiwilligen Leistungen kontinuierlich abzusenken.

Eventuelle Steigerungen aus der Berücksichtigung der entsprechend den Orientierungsdaten fortgeschriebenen Personalaufwendungen sind zu kompensieren.

Konsolidierungsmaßnahme 3.3 Personalrechtliche Maßnahmen

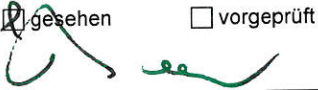
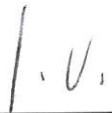
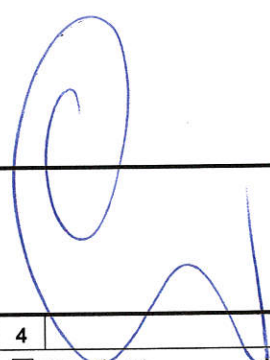
Die Verwaltung wird beauftragt, das Einsparpotenzial aus der seit dem 03.04.2012 bestehenden Einstellungs- und Wiederbesetzungssperre in Höhe von 1.034.700 € für die Jahre 2014 bis 2016 (2014: 140.900 €, 2015: 394.000 € und 2016: 499.800 €) umzusetzen. Darüber hinausgehende Konsolidierungspotenziale aus den Festsetzungen im Personalwirtschaftskonzept sind weiter fortzuführen.

Konsolidierungsmaßnahme 3.4 Hebesatzanpassungen im Bereich Grundsteuer B und Gewerbesteuer

Der Rat beschließt, die Grundsteuer B im Haushaltsjahr 2015 von 450 v. H auf 490 v. H. anzuheben.

Gleichzeitig beschließt der Rat, die Gewerbesteuer im Haushaltsjahr 2015 von 430 v. H. auf 460 v. H. anzuheben.

2. Der Entwurf der Haushaltssatzung 2014 sowie die 4. Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes 2010 - 2016 sind entsprechend dem Ergebnis der abschließenden Haushaltsplanberatung durch den Haupt- und Finanzausschuss zu überarbeiten und dem Stadtrat zur Beschlussfassung vorzulegen.

A 14 - Rechnungsprüfungsamt ☒ gesehen ☐ vorgeprüft 		Unterschriften  	
1 ☐ zugestimmt ☐ zur Kenntnis genommen ☐ abgelehnt ☐ zurückgestellt Abstimmungsergebnis ☐ einstimmig ☐ ja ☐ nein ☐ Enthaltung	2 ☐ zugestimmt ☐ zur Kenntnis genommen ☐ abgelehnt ☐ zurückgestellt Abstimmungsergebnis ☐ einstimmig ☐ ja ☐ nein ☐ Enthaltung	3 ☐ zugestimmt ☐ zur Kenntnis genommen ☐ abgelehnt ☐ zurückgestellt Abstimmungsergebnis ☐ einstimmig ☐ ja ☐ nein ☐ Enthaltung	4 ☐ zugestimmt ☐ zur Kenntnis genommen ☐ abgelehnt ☐ zurückgestellt Abstimmungsergebnis ☐ einstimmig ☐ ja ☐ nein ☐ Enthaltung

Sachverhalt:

Der Entwurf der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2014 wurde am 19.09.2013 gemäß § 80 Abs. 1 GO NRW vom Stadtkämmerer aufgestellt und am 20.09.2013 vom Bürgermeister bestätigt.

Nach der Einbringung des Haushaltsplanentwurfs 2014 sowie der 4. Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes 2010 - 2016 im Rat am 09.10.2013 sind Haushaltsansätze sowohl im Ergebnis- als auch im Finanzplan aufgrund von zwischenzeitlich eingetretenen neueren Entwicklungen und Erkenntnissen anzupassen. Die unabweisbar notwendigen Änderungen sind dem als Anlage beigefügten Veränderungsnachweis Teil A - Teil E (=Veränderungen Verwaltung) zu entnehmen.

Hinsichtlich der Änderungsvorschläge von Fraktionen, Vereinen und Institutionen wird auf die jeweiligen Einzelvorlagen verwiesen.

Aus dem Veränderungsnachweis ergeben sich bezogen auf das Gesamtergebnis nachfolgende Auswirkungen:

Ergebnisplan/Finanzplan lfd. Verwaltungstätigkeit	2014	2015	2016	2017
Aufwand	-997.800	-685.400	-695.800	-699.200
Ertrag	78.000	290.500	311.000	296.000
Veränderung	-919.800	-394.900	-384.800	-403.200

Nur Finanzplan lfd. Verwaltungstätigkeit	2014	2015	2016	2017
Auszahlungen	0	0	0	0
Einzahlungen	0	0	0	0
Veränderung	0	0	0	0

Gesamtveränderung Finanzplan lfd. Verwaltungstätigkeit	-919.800	-394.900	-384.800	-403.200
---	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------

Investitionen/Finanzplan	2014	2015	2016	2017
Auszahlungen aus Investitionen	-73.500	-537.600	-350.000	282.000
Einzahlungen aus Investitionen	-181.200	206.700	-300	100
Veränderung	-254.700	-330.900	-350.300	282.100

Zusammenfassung der Veränderungen:

	2014	2015	2016	2017
Veränderungen Ergebnisplan	-919.800	-394.900	-384.800	-403.200
Veränderungen Finanzplan	-1.174.500	-725.800	-735.100	-121.100

Unter Berücksichtigung dieser Veränderungen stellt sich das Ergebnis in der Gesamtergebnisplanung wie folgt dar:

Ergebnis nach	2014	2015	2016	2017
Haushaltsentwurf	-9.209.250	-2.322.800	670.450	1.727.850
Veränderungsliste	-10.129.050	-2.717.700	285.650	1.324.650

Mit der Genehmigung der Kommunalaufsicht zur Haushaltssatzung 2013 sowie zur 3. Fortschreibung HSK wurde unter lfd. Nr. 3 verfügt, dass im Rahmen der Fortschreibung des HSK sowie der Aufstellung der künftigen Haushaltspläne zu beachten ist, dass in allen Planungsjahren eine Nettoneuverschuldung **im teil- und unrentierlichen Investitionsbereich** unzulässig ist.

Unter Berücksichtigung des beigefügten Veränderungsnachweises ermittelt sich die Nettoneuverschuldungsgrenze **für die teil- bzw. unrentierlichen Maßnahmen** im Haushaltsjahr 2014 wie folgt:

Investitionsvolumen für teil- bzw. unrentierliche Maßnahmen	5.303.150 Euro
zu berücksichtigende Einzahlungen	2.922.000 Euro
Kreditbedarf für teil- bzw. Unrentierliche Maßnahmen	2.381.150 Euro
Abzgl. ordentliche Tilgung ohne Umschuldungen (Obergrenze der maßgeblichen Nettoneuverschuldung)	4.498.050 Euro
Nettoneuverschuldung:	-2.116.900 Euro

A) Veränderungsnachweis - Teilergebnis-/ Teilfinanzplan - Erträge/ Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit
Verwaltung

Ergebnis- und Finanzplan																				
Erträge/ Einzahlungen 2014								Ansatz Planjahre Entwurf			Veränderung									
Ild Nr.	Seite Haus- halt	Produkt	Produktbezeichnung	Position Teil- ergebnis- plan	Sachkonto	Sachkontobezeichnung	Auswirk. auf Teil- finanz- plan (Position)	Ansatz im Hhplan- Entwurf	Änderungs- vorschlag Ansatz 2014	Ver- besser- ung	Ver- schlechter- ung	2015 €	2016 €	2017 €	Ansatz 2014 €	Plan 2015 €	Plan 2016 €	Plan 2017 €	Erläuterungen	
1	335	063630101	Hilfen für junge Menschen und ihre Familien	2	41480100	Spenden von übrigen Bereichen	02	0	1.000	1.000	0	0	0	0	0	1.000	0	0	0	Spendeneinnahmen für Projekt gegen Kinderarmut "Flügeltschlag"; Zweckgebunden für Ausgaben bei
2	409	115370101	Abfallwirtschaft	4	43211400	Abfallbeseitigungsgebühren und ähnliche Entgelte	04	4.655.000	-	-	-	4.655.000	4.655.000	4.655.000	-	80.500	92.000	67.000		
3	531	166110101	Allgemeine Finanzwirtschaft	2	41110000	Schlusselfeldweisungen vom Land	02	22.392.000	22.469.000	77.000	0	24.395.000	25.916.000	27.312.000	77.000	210.000	219.000	229.000	Auswirkung 2. Modellrechnung zum Entwurf GFG 2014	
												Änderungen Ergebnisplan / Finanzplan insgesamt			78.000	290.500	311.000		296.000	

Minus = Verschlechterung
Plus = Verbesserung

**B) Veränderungsnachweis - Teilergebnis-/ Teilfinanzplan - Aufwendungen/ Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit
Verwaltung**

Ergebnis- und Finanzplan					Aufwendungen/ Auszahlungen 2014				Ansatz Planjahre Entwurf				Veränderung							
lfd Nr.	Seite Haus- halt	Produkt	Produktbezeichnung	Position Teil- ergebnis- plan	Sachkonto	Sachkontobezeichnung	Auswirk. auf Teil- finanz- plan (Position)	Ansatz im Hhplan- Entwurf	Änderungs- vorschlag Ansatz 2014	Ver- besser- ung	Ver- schlechter- ung	2015 €	2016 €	2017 €	Ansatz 2014 €	Plan 2015 €	Plan 2016 €	Plan 2017 €	Erläuterungen	
4	99	011110905	Vollstreckung	16	54310000	Geschäftsaufwendungen	12	2.600	4.600	0	2.000	2.600	2.600	2.600	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	Kostenminderung für die Abnahme der eidesstattlichen Versicherung sowie gestiegene Fallzahlen.	
5	126	011111201	Infrastrukturelles/kaufmänn. Gebäudemanagement	13	52412200	Heizung Bäder	12	330.000	-	-	-	330.000	330.000	330.000	-	15.000	15.000	15.000	Energieeinsparung nach Erneuerung Filtertechnik in 2014	
6	126	011111201	Infrastrukturelles/kaufmänn. Gebäudemanagement	13	52412300	Wasserverbrauch Bäder	12	50.000	-	-	-	50.000	50.000	50.000	-	13.000	13.000	13.000	Energieeinsparung nach Erneuerung Filtertechnik in 2014	
7	126	011111201	Infrastrukturelles/kaufmänn. Gebäudemanagement	13	52416200	Grundbesitzabgaben Bäder	12	84.000	-	-	-	86.000	86.000	86.000	-	16.000	16.000	16.000	Einsparung aufgrund geringerer Wasserverbräuche nach Erneuerung der Filtertechnik in 2014	
8	143	011111203	Technisches Gebäudemanagement	13	52159380	Instandhaltung Bäder	12	30.000	310.000	0	280.000	0	0	0	-280.000	0	0	0	Erneuerung der Filtertechnik im Hallenbad Jahrstraße in 2014; dadurch erwartete jährl. Einsparung von ca. 44.000 Euro	
9	300	053130101	Integration von Menschen mit Zuwanderungsgeschichte	15	53380100	Laufende Leistungen (§ 2 AsylbG)	14	650.000	700.000	0	50.000	650.000	650.000	650.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	Vermehrte Zuweisung von Asyl- bewerbem sowie Erhöhung der Regelbedarfsstufen ab 01.01.2014	
10	300	053130101	Integration von Menschen mit Zuwanderungsgeschichte	15	53380400	Sach- u. Geldleistg. (§ 3 AsylbG)	14	495.000	550.000	0	55.000	495.000	495.000	495.000	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000	Vermehrte Zuweisung von Asyl- bewerbem	
11	300	053130101	Integration von Menschen mit Zuwanderungsgeschichte	15	53380500	Krankenhilfe (§ 4 AsylbG / § 264 SGB V)	14	297.000	420.000	0	123.000	297.000	297.000	297.000	-123.000	-123.000	-123.000	-123.000	Vermehrte Zuweisung von Asyl- bewerbem	
12	323	063610101	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	15	53118150	Förderbedarfsdeckung "Kindergarten"	14	590.800	872.600	0	281.800	563.400	556.800	531.500	-281.800	-312.100	-313.300	-318.700	Anpassung an nunmehr vorliegenden Entwurf Wirtschaftsplan 2014 BKJ	
13	329	063620101	Kinder- und Jugendförderung	13	52510000	Haltung von Fahrzeugen	12	6.000	8.000	0	2.000	6.000	6.000	6.000	-2.000	0	0	0	Anpassung an das zu erwartende Rechnungsergebnis 2013	
14	329	063620101	Kinder- und Jugendförderung	13	52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	12	4.000	8.000	0	4.000	4.000	4.000	4.000	-4.000	0	0	0	Anpassung an das zu erwartende Rechnungsergebnis 2013	
15	329	063620101	Kinder- und Jugendförderung	15	53118000	Zuw. U. Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	14	12.000	0	12.000	0	12.000	12.000	12.000	12.000	0	0	0	0	Separater Ansatz entfällt; s. Beschluss JVA vom 10.09.2013 zu Top A7 (VV 156/13)
16	329	063620101	Kinder- und Jugendförderung	15	53118070	Fördermittel f. d. Jugendverbandsarbeit gem. Richtlinien	14	35.000	-	-	-	35.000	35.000	35.000	-	-4.000	0	-4.000	Einbezug des Kinder- und Jugendtages in die Richtlinien (findet nur alle 2 Jahre statt)	
17	336	063630101	Hilfen für junge Menschen und ihre Familien	15	53311200	Vollzeitpflege gem. § 33 SGB VIII für Volljährige	14	50.000	70.000	0	20.000	50.000	50.000	50.000	-20.000	0	0	0	Anpassung an das zu erwartende Rechnungsergebnis 2013 aufgrund der üpl. Bereitgestellten Mittel in 2013 und der zum Stand Oktober 2013 und der zum Stand Oktober 2013 errechneten Fallzahlen	
18	337	063630101	Hilfen für junge Menschen und ihre Familien	13	52811900	Sonstige Sachleistungen Projekte	12	0	1.000	0	1.000	0	0	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	Sachaufwendungen für Projekt gegen Kinderarmut "Flügeltschlag"; im Gegenzug werden Spenden erwartet.	
19	337	063630101	Hilfen für junge Menschen und ihre Familien	16	54220000	Mieten und Pachten	15	6.000	6.500	0	500	6.000	6.000	6.000	-500	0	0	0	Anpassung an das zu erwartende Rechnungsergebnis 2013; Erhöhung der Nebenkosten für die "Jugendamtswohnung"	
20	337	063630101	Hilfen für junge Menschen und ihre Familien	16	54313000	Geschäftsaufwand Amts- vormundschaften	15	0	2.000	0	2.000	0	0	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	Zusätzlich zum DJuF Mitgliedsbeitrag sind im Rahmen der Amtsvormundschaft Beträge pro Mündel erforderlich	
21	371	105210101	Grundstücksbezogene Basisinformationen	16	54310000	Geschäftsaufwendungen	15	2.000	3.500	0	1.500	1.000	1.000	1.000	-1.500	-2.500	-2.500	-2.500	Die StädteRegion Aachen erhält nach einer ö-r. Vereinbarung 50 % der Erträge aus SK 43110800	
22	410	115370101	Abfallwirtschaft	13	52350000	Erstattung f. Aufwendungen von verb. Unternehmen, Betrieben u. Sondervermögen	12	1.585.000	1.560.000	35.000	0	1.505.200	1.521.000	1.571.000	35.000	-94.800	-109.000	-79.000	Vertraglich festgesetzte Entgeltzahlung für Aufwendungen der WBE GmbH, Ansatzkorrektur nach Erhalt der Indexsteigerung erforderlich	
23	427	125410101	Gemeindestraßen	13	52420000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	12	20.000	190.000	0	170.000	20.000	20.000	20.000	-170.000	0	0	0	Aufweitung EU Feldenendstraße; zeitliche Verschiebung von 2013 nach 2014	
24	474	135520101	Wasser und Wasserbau	13	52420400	Unterhaltung der Wasserläufe und Vorflutgräben	12	10.000	35.000	0	25.000	10.000	10.000	10.000	-25.000	0	0	0	Sicherungsarbeiten im Böschungsbereich der Inde, zeitliche Verschiebung von 2013 nach 2014	

B) Veränderungsnachweis - Teilergebnis-/ Teilfinanzplan - Aufwendungen/ Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit
Verwaltung

Ergebnis- und Finanzplan										Aufwendungen/ Auszahlungen 2014				Ansatz Planjahre Entwurf			Veränderung					
	Seite Haus- halt	Produkt	Produktbezeichnung	Position Teil- ergebnis- plan	Sachkonto	Sachkontobezeichnung	Auswirk. auf Teil- finanz- plan (Position)	Ansatz im Hhplan- Entwurf	Änderungs- vorschlag Ansatz 2014	Ver- besser- ung	Ver- schlechter- ung	2015 €	2016 €	2017 €	Ansatz 2014 €	Plan 2015 €	Plan 2016 €	Plan 2017 €				
25	480	135530101	Friedhöfe	13	52350000	Ersstattung f. Aufwendungen von verb. Unternehmen, Betrieben u. Sondervermögen	12	1.075.000	1.063.000	12.000	0	1.085.000	1.110.000	1.110.000	12.000	5.000	10.000	-10.000	Vertraglich festgesetzte Entgeltzahlung für Aufwendungen der WBE GmbH. Ansatzkorrektur nach Erhalt der Indexsteigerung erforderlich.			
26	532	166110101	Allgemeine Finanzwirtschaft	15	53720100	Allgemeine Städte/Regionsumlage	14	30.638.000	30.677.000	0	39.000	31.633.000	33.097.000	34.533.000	-39.000	-88.000	-92.000	-96.000	Auswirkungen 2. Modellrechnung zum Entwurf GFG 2014			
												Ergebnisplan/ Finanzplan insgesamt			Änderungen insgesamt			-997.800	-685.400	-695.800	-699.200	

Minus = Verschlechterung
Plus = Verbesserung

C) Veränderungsnachweis - Teilfinanzplan - Einzahlungen für Investitionen/ einzelne Bilanzpositionen
Verwaltung

lfd. Nr.	Seite Haus- halt	Produkt	Produktbezeichnung	Investitions- Nummer	Sachkonto	Investitionsbezeichnung	Auswirk. auf Teil- finanz- plan (Position)	Einzahlungen 2014				Ansatz Planjahre Entwurf			Veränderung				Erläuterungen
								Ansatz im Hhplan- Entwurf	Änderungs- vorschlag Ansatz 2014	Ver- besser- ung	Ver- schlechter- ung	2015 €	2016 €	2017 €	Ansatz 2014 €	Plan 2015 €	Plan 2016 €	Plan 2017 €	
27	67	011110601	Zentrale Servicedienste für den allgemeinen Dienstbetrieb der Gesamtverwaltung	00BGA045	23112002	Büroinventar und -maschinen	18	100	0	0	100	0	0	0	-100	0	0	0	
28	67	011110601	Zentrale Servicedienste für den allgemeinen Dienstbetrieb der Gesamtverwaltung	00BGA045	37400002	Büroinventar und -maschinen	22	0	100	100	0	0	0	0	100	100	100	100	
29	433	125410101	Gemeindestraßen	13AIB016	37400002	Umgestaltung Marktplatz einschl. Marktstraße	22	485.200	304.000	0	181.200	280.000	0	0	-181.200	306.600	0	0	
30	434	125410101	Gemeindestraßen	15AIB011	37400002	Neugestaltung Peter-Paul- Straße	22	-	-	-	-	268.400	132.400	0	-	-100.000	-400	0	
								Änderungen Finanzplan insgesamt							-181.200	206.700	-300	100	

Minus = Verschlechterung
Plus = Verbesserung

D) Veränderungsnachweis - Teilfinanzplan - Auszahlungen für Investitionen/ einzelne Bilanzpositionen
Verwaltung

Auszahlungen 2014								Ansatz Planjahre Entwurf				Veränderung								
	Auswirk. auf Teil- finanz- plan (Position)	Investitionsbezeichnung	Sachkonto	Investitions- Nummer	Produktbezeichnung	Ansatz im Hhplan- Entwurf	Änderungs- vorschlag Ansatz 2014	Ver- besser- ung	Ver- schlechter- ung	2015 €	2016 €	2017 €	Ansatz 2014 €	Plan 2015 €	Plan 2016 €	Plan 2017 €	Erläuterungen			
31	420	115380201	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	00AIB003	09110002	Erneuerung von Kanalhaltungen	1.262.000	1.265.000	0	3.000	650.000	400.000	2.300.000	-3.000	-350.000	-100.000	1.000.000	Auf der Grundlage aktueller Kostenschätzungen, Submissionsergebnissen sowie dem derzeitigen Bauablauf wurden die Haushaltsansätze für 2014 ff. korrigiert.		
32	420	115380201	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	07AIB066	09110002	Kanaleerneuerung Ardennerstraße	0	25.000	0	25.000	0	0	0	-25.000	0	0	0			
33	420	115380201	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	10AIB017	09110002	Kanaleerneuerung Karl-Arnold- Straße	300.000	580.000	0	280.000	40.000	0	0	-280.000	0	0	0			
34	420	115380201	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	10AIB046	09110002	Kanalsanierung nördl. Grabenstraße	50.000	25.000	25.000	0	0	0	0	25.000	0	0	0			
35	421	115380201	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	13AIB011	09110002	Erneuerung Kanal Dreieckstr./ Franz-Liszt-Str.	200.000	-	-	-	511.000	0	0	-	-340.000	0	0			
36	421	115380201	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	13AIB014	09110002	Kanaleerneuerung Bourscheidstraße	0	300.000	0	300.000	0	0	0	-300.000	0	0	0			
37	421	115380201	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	13AIB019	09110002	Kanaleerneuerung Kapellenweg	236.000	130.000	106.000	0	0	0	0	106.000	0	0	0			
38	421	115380201	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	14AIB006	09110002	Kanalbaumaßnahme Burgstraße	468.000	25.000	443.000	0	0	0	0	443.000	0	0	-468.000			
39	422	115380201	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	10AIB013	09110002	Kanaleerneuerung Sternheimsstraße	60.000	0	60.000	0	0	0	0	60.000	0	0	0			
40	422	115380201	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	11AIB012	09110002	Kanalbaumaßnahme Jägerspfad	0	25.000	0	25.000	264.000	300.000	0	-25.000	0	0	0			
41	422	115380201	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	11AIB013	09110002	Kanalbaumaßnahme SRK Preyerstraße	891.000	1.127.000	0	236.000	0	0	0	-236.000	0	0	0			
42	422	115380201	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	16AIB007	09110002	Kanaleerneuerung Hompeschstraße	-	-	-	-	500.000	0	0	-	500.000	-250.000	-250.000			
43	432 / 433	125410101	Gemeindestraßen	08AIB058	09110002	Erschl. B-Plan 58 - Ardennerstraße	35.000	100.000	0	65.000	0	0	0	-65.000	0	0	0			
44	433	125410101	Gemeindestraßen	13AIB016	09110002	Umgestaltung Marktplatz einschl. Marktstraße	606.500	380.000	226.500	0	400.000	0	0	226.500	-347.600	0	0			
										Änderungen Finanzplan				-73.500				-537.600	-350.000	282.000

Minus = Verschlechterung
Plus = Verbesserung

E) Veränderungsnachweis - Verpflichtungsermächtigungen Verwaltung

Ifd Nr.	Seite Haus- halt	Produkt	Produktbezeichnung	Investitions- Nummer	Verpflichtungs- ermächtigungs- nummer	Investitionsbezeichnung	Auswirk. auf Teil- finanz- plan (Position)	Ermächtigung				Erläuterungen
								Ansatz im Hhplan- Entwurf	Änderungs- vorschlag Ansatz 2014	Ver- besser- ung	Ver- schlechter- ung	
45	421	115380201	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	13AIB011	VE14AIB006	Erneuerung Kanal Dreieckstr./ Franz-Liszt-Str.	25	511.000	851.000		340.000	
46	433	125410101	Gemeindestraßen	13AIB016	VE14AIB002	Umgestaltung Marktplatz einschl. Marktstraße	25	400.000	747.600		347.600	
Änderungen insgesamt								911.000	1.598.600	0	687.600	

Minus = Verschlechterung
Plus = Verbesserung