



Stadt Eschweiler
Der Bürgermeister
200 Kämmererei

Vorlagen-Nummer

231/08

1

Sitzungsvorlage

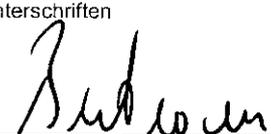
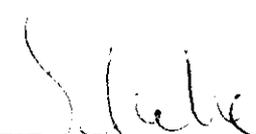
Datum: 4.08.2008

Beratungsfolge			Sitzungsdatum	TOP
1. Kenntnissgabe	Haupt- und Finanzausschuss	öffentlich	20.08.2008	
2. Kenntnissgabe	Stadtrat	öffentlich	27.08.2008	
3.				
4.				

Kenntnisnahme über- und außerplanmäßiger Aufwendungen/Auszahlungen

Beschlussentwurf:

Es wird zur Kenntnis genommen, das für das Haushaltsjahr 2008 nicht erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen lt. Anlage I und II genehmigt wurden.

A 14 - Rechnungsprüfungsamt <input checked="" type="checkbox"/> gesehen <input type="checkbox"/> vorgeprüft 		Unterschriften  			
1	2	3	4		
<input type="checkbox"/> zugestimmt <input type="checkbox"/> zur Kenntnis genommen <input type="checkbox"/> abgelehnt <input type="checkbox"/> zurückgestellt	<input type="checkbox"/> zugestimmt <input type="checkbox"/> zur Kenntnis genommen <input type="checkbox"/> abgelehnt <input type="checkbox"/> zurückgestellt	<input type="checkbox"/> zugestimmt <input type="checkbox"/> zur Kenntnis genommen <input type="checkbox"/> abgelehnt <input type="checkbox"/> zurückgestellt	<input type="checkbox"/> zugestimmt <input type="checkbox"/> zur Kenntnis genommen <input type="checkbox"/> abgelehnt <input type="checkbox"/> zurückgestellt		
Abstimmungsergebnis		Abstimmungsergebnis		Abstimmungsergebnis	
<input type="checkbox"/> einstimmig <input type="checkbox"/> ja		<input type="checkbox"/> einstimmig <input type="checkbox"/> ja		<input type="checkbox"/> einstimmig <input type="checkbox"/> ja	
<input type="checkbox"/> nein		<input type="checkbox"/> nein		<input type="checkbox"/> nein	
<input type="checkbox"/> Enthaltung		<input type="checkbox"/> Enthaltung		<input type="checkbox"/> Enthaltung	

I. Sachverhalt

Die für die im Haushaltsjahr 2008 durch den Kämmerer, bzw. Leiter des Amtes für Finanzen im Ergebnisplan und Finanzplan genehmigten nicht erheblichen überplanmäßigen und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen bis 50.000,00 € bzw. 25.000,00 € sind dem Rat vierteljährlich zur Kenntnis zu bringen (siehe Anlagen).

II. Rechtliche Betrachtung

Die Haushaltsüberschreitungen waren unabweisbar (§ 83 Abs. 1 GO NRW). Grundlage ist § 21 Abs. 1 und 2 der Hauptsatzung der Stadt Eschweiler in der aktuellen Fassung.

III. Haushaltsrechtliche Betrachtung

Die Deckung der über- und außerplanmäßigen Haushaltsüberschreitungen ist im Einzelfall gewährleistet durch Mehrerträge/-einzahlungen und/oder Wenigeraufwendungen/-auszahlungen.

Anlagen

Zusammenfassung der durch den Stadtkämmerer/ Amtsleiter Finanzen gem. § 83 - Vorläufige Haushaltsführung - GO NRW genehmigten über- und außerplanmäßigen Aufwendungen
 ERGEBNISPLAN

						Deckung				
Produkt	Sachkonto	Sachkonto Bezeichnung	Kostenstellen-Code	Haushaltsansatz in €	Üpl./ Apl. nach § 83 GO NRW bereitgestellt	Produkt	Sachkonto	SK-Bezeichnung	Kostenstellen-Code	Erläuterung
011110103	54999000	Periodenfremder Aufwand	01200000	0,00	217,84	011110103	52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	01200000	RG wurde 2007 irrtümlich falsch angewiesen. Bezahlung erfolgt jetzt auf 2008
011110601	54999000	Periodenfremder Aufwand	12000000	0,00	595,00	011111202	45920000	periodenfremder Ertrag	23000000	Begleichung einer RG v. 21.11.07 f. Erstellung eines Flyers
011110801	54120800	Aufwendungen für Fortbildung NKF	11000000	2.000,00	1.000,00	011110501	52917000	Gutachten/ Beratungshonorare an externe Unternehmen	14000000	Mehraufwand Fortbildung NKF für Seminar Rödl & Partner für RPA-Ausschuss; richtige Zuordnung
011110901	52917000	Gutachten/Beratungshonorare an externe Unternehmen	20000000	38.000,00	7.000,00	063630101	52911210	Maßnahmen im Rahmen des sozialen Frühwarnnetzes	51000000	Coaching bei der Erstellung der Eröffnungsbilanz in Verbindung mit der Aufstellung des Haushalts 2008/2009 durch Rödl & Partner.
011110903	52210000	Unterhaltung d. sonstigen unbeweglichen Vermögens	20200000	0,00	678,30	053130101	42130200	Leistungen v. Sozialleistungsträgern Asyl	50100000	Dringende Reparatur des GAA
011110906	54310100	Büromaterial	20100000	0,00	217,79	053130101	42310200	Leistungen v. Sozialleistungsträgern Asyl	50100000	Anforderg speziell. Büromaterial muss 2008 auf separate Konten erfolgen
011111201	5499 9000	Periodenfremder Aufwand	60000000	0,00	30.685,78	011111201	52410700	Stromversorgung Straßenbeleuchtung	60000000	Nachzahlg von Energiekosten an den EngerieverSORger aus 2007
011111202	5475 0000	Verlust aus Abgang Sachanlagevermögen	23000000	0,00	5.000,00	011111202	4592 0000	periodenfremder Ertrag	23000000	Einrichtung neues Sachkonto für Verlust aus der Veräußerung von Grundstücken & Gebäuden (für unentgeltliche Grundbuchberichtigungen ect.)

Zusammenfassung der durch den Stadtkämmerer/ Amtsleiter Finanzen gem. § 83 - Vorläufige Haushaltsführung - GO NRW genehmigten über- und außerplanmäßigen Aufwendungen
 ERGEBNISPLAN

						Deckung				
Produkt	Sachkonto	Sachkonto Bezeichnung	Kostenstellen-Code	Haushaltsansatz in €	Üpl./ Apl. nach § 83 GO NRW bereitgestellt	Produkt	Sachkonto	SK-Bezeichnung	Kostenstellen-Code	Erläuterung
011111202	54999000	Periodenfremder Aufwand	23000000	0,00	1.500,00	011111202	4592000	Periodenfremder Ertrag	23000000	Kaufvertragliche Verpflichtung zur Zahlung von Notarkosten und anderen Kosten, die nicht dem laufenden Jahr zuzuordnen sind.
011111202	52410500	Reinigung	23000000	0,00	550,00	011111202	52415000	Grundbesitzabgaben	23000000	Treppenhausreinigung Eschweiler Hauptbahnhof
011111203	54999000	Periodenfremder Aufwand	60100000	0,00	8.000,00	011111203	52110200	Unterhaltung Rathaus	60100000	Zur Anweisung von vorliegenden und zu erwartenden Rechnungen aus Vorjahren
021221002	52380100	Kostenerstattung an übrige Bereiche	32100000	0,00	104,65	021221002	54310100	Büromaterial	32100000	Notwendige Kostenübernahme der Gebärdendolmetscherin für die Hochzeit vom 04.06.08
032110101	54410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	40000000	0,00	77,42	032110101	54232000	Leasing EDV-Ausstattung	40000000	Abwicklung eines unvorhersehbar eingetretenen Schadensfalles in der KGS Bergrath
032170101	52013000	Aufwand für Verpflegung durch Dritte	40000000	0,00	12.750,00	032170101	43212500	Elternbeiträge - Offene Ganztagschule	40000000	Einrichtung APL SK für die Mittagsverpflegung am städt. Gymnasium; Deckung aus SK 4321 2500
032180101	58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	40000000	0,00	16.500,00	011111201	48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	60000000	Um die Aufwendungen verursachungsgerecht abzubilden, wird angegebenes Produkt/Sachkonto APL eingerichtet.
032210101	54310000	Geschäftsaufwendungen	40000000	0,00	1.900,00	084240102	52810100	Verbrauchsmaterial	40000000	Die Aufwendungen werden für die Willi-Fährmann-Schule zur Aufrechterhaltung des Schulbetriebes zwingend benötigt.

Zusammenfassung der durch den Stadtkämmerer/ Amtsleiter Finanzen gem. § 83 - Vorläufige Haushaltsführung - GO NRW genehmigten über- und außerplanmäßigen Aufwendungen
 ERGEBNISPLAN

						Deckung				
Produkt	Sachkonto	Sachkonto Bezeichnung	Kostenstellen-Code	Haushaltsansatz in €	Üpl./ Apl. nach § 83 GO NRW bereitgestellt	Produkt	Sachkonto	SK-Bezeichnung	Kostenstellen-Code	Erläuterung
032410101	52380000	Erst. f. Aufwendungen von übrigen Bereichen	40000000	0,00	2.350,00	032410101	52790000	Sonstige bes. Verwaltungs- und Betriebsaufw.	40000000	Einrichtung des teilgebundenen Ganztagsbetriebes am Städt. Gymnasium zum Schuljahr 2008/09. Hier: Kostenersatz an den Förderverein der Schule zur Mittagessensausgabe.
032430101	52811000	Gebühren für sonstige Beiträge	40000000	500,00	1.000,00	084240102	52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	40000000	Unvorhersehbarer Mehrbedarf an Verbrauchsmitteln im Schulbereich
032430101	53118000	Zuw.u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	40000000	2.600,00	10.000,00	032110101	53118000	Zuw.u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	40000000	Lt. HuFa-Beschluss sind die 10.000€ versehentlich dem Produkt 032430101 anstatt dem Produkt 032430101 zugeordnet worden.
042720101	54999000	Periodenfremder Aufwand	40000000	0,00	10,50	042720101	52830200	Aufwendungen für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit	40000000	Unvorhersehbare Geltendmachung von Fahrtkosten durch eine Lesepatin für 2007.
063630101	53311000	Gruppenarbeit gem. § 29 SGB VIII	51000000	30.000,00	10.000,00	063630101	45920000	Periodenfremder Ertrag	51000000	Steigende Fallzahlen in der Gruppenarbeit machen die Mehrausgaben in der Hilfeart erforderlich. *zu APL ANTRAG 4592 0000, 06 363 01 01
084240102	544999000	Periodenfremder Aufwand	40000000	0,00	500,00	084240102	52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	40000000	Zu erstattende Beiträge für Besitzer von Jahreskartenabo, aufgrund der längerfrist. Schließung des Hallenbades Jahnstraße.
135520101	52330000	Erst. f. Aufw. von Zweckverbänden u. dergl.	66100000	313.500,00	3.345,83	095110101	52910800	Planungskosten Stadterneuerung	66100000	Kürz des SK für die Reinigung der Inde, Beseitigung der Gehölzer auf den Ufermauern, zur Begleichung der erbrachte Leistung
135520101	52110100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	66000000	0,00	1.500,00	125410101	52210000	Unterhaltung d. sonstigen unbeweglichen Vermögens	66000000	An Wasserläufen sind Rattenbekämpfungsmaßnahmen erforderlich

Zusammenfassung der durch den Stadtkämmerer/ Amtsleiter Finanzen gem. § 83 - Vorläufige Haushaltsführung - GO NRW genehmigten über- und außerplanmäßigen Aufwendungen
 ERGEBNISPLAN

						Deckung				
Produkt	Sachkonto	Sachkonto Bezeichnung	Kostenstellen-Code	Haushaltsansatz in €	Üpl./ Apl. nach § 83 GO NRW bereitgestellt	Produkt	Sachkonto	SK-Bezeichnung	Kostenstellen-Code	Erläuterung
135540101	5221 0170	Unterhaltung Reitwege	66100000	0,00	13.000,00	135540101	4142 0300	Zuweisungen von Gemeinden und GV	6610 000	Verwendg v. zweckgebundenen Zuweisungen vom Kreis Aachen
135540101	52114850	Ausgleichsmaßnahmen allgemein	66100000	0,00	32.037,11	135540101	44872900	Erst. f. Ausgleichsmaßnahmen allgemein	66100000	Aufstellg Bebauungspläne sind Eingriffe in die Natur d. entsprechende Ausgleichsmaßnahmen zu kompensierung.

Zusammenfassung der durch den Stadtkämmerer / Amtsleiter Finanzen gem. § 83 - Vorläufige Haushaltsführung - GO NRW genehmigten nicht erheblichen über- und außerplanmäßigen Auszahlungen
FINANZPLAN

Produkt	Sachkonto	Sachkonto Bezeichnung	Kostenstelle	IV Nr.	IV-Bezeichnung	Haushaltsansatz in €	Üpl./ Apl. nach § 83 GO NRW bereitgestellt	Deckung					
								Produkt	Sachkonto	SK-Bezeichnung	Kostenstelle	Investitions nr.	Erläuterung
011111202	09110002	Zugang geleistete Anzahlg. Anlagen im Bau	23000000	IV08AIB081	Notar und sonstige Kosten	0,00	1.000,00	011111202	4592 0000	Periodenfremder Ertrag	23000000		Zahlungsverpflichtung Notar- + sonstg. Kosten, EW, Fl. 32, Nr. 289+Fl. 44 Nr. 61 BU vor. Zum 01.01.2012
011111203	28112503	Abgang sonstige Rückstellungen FP 25	60100000	IV07AIB072	AIB Sportlerheim St. Jöris	0,00	2.497,12	011111203	09112702	Zugang Anlagen im Bau (Schule für Lernbehinderte)	60100000	IV07AIB003	Bildung von Rückstellungen; Auszahlung einer Rechnung
011111203	28112503	Abgang sonstige Rückstellungen FP 25	60100000	IV07AIB052	AIB Ehem. Schule Hehlrather Straße	0,00	16.503,77	011111203	09112702	Zugang Anlagen im Bau (Schule für Lernbehinderte)	60100000	IV07AIB003	Bildung von Rückstellungen; Auszahlung einer Rechnung
011111203	28112503	Abgang sonstige Rückstellungen FP 25	60100000	IV07AIB072	AIB Sportlerheim St. Jöris	0,00	1.820,33	011111203	09114032	Zugang Neubau Sportheim Hastenrath	60100000	IV07AIB004	AIB Sportlerheim Hastenrath
021220701	08120002	Zugang GVG	32210000	IV08GVG036	Laser-Entfernungsgerät	0,00	370,00	021220701	07110002	Zugang Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	32210000	IV08MUA001	Beschaffung Laser-Entfernungsgerät zur zeitnahen Überprüfung der Beschwerdelage
021221001	08110002	Zugang Betriebs- und Geschäftsausstattung	32100000	IV08BGA044	BGA Mobiles Bürgerbüro	0,00	1.000,00	021220701	07110002	Zugang Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	32200000	IV08MUA001	Spezielle Koffer dienen Transport und Schutz benötigter Hardware, sind für Inbetriebnahme des "Mobilen Bürgerbüros" unabdingbar.
084210101	09110002	Zugang Anlage im Bau	40000000	IV08AIB082	DFB-Mini-Spielfeld Bergrath	0,00	22.000,00	155730101	09110002	Zugang Anlage im Bau	60100000	IV08AIB042	Bau eines DFB-Mini-Spielfeldes in Bergrath.
115380201	09110002	Zugang Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	66000000	IV07AIB044	AIB Eneuer Kanal Zentrum(Verb.Zentrum/Barbarastr)	0,00	504,14	115380201	28112503	Abgang sonstige Rückstellungen	66000000	IV07AIB061	2008 stellte die WBE GmbH nach Abschluss der Maßnahme für 2007 "Zentrum" die Bauzeitinzinsen in Rechnung. Zur Vermeidung von Verzugszinsen ist eine zeitnahe Überweisung des Rechnungsbetrages erforderlich.

Zusammenfassung der durch den Stadtkämmerer / Amtsleiter Finanzen gem. § 83 - Vorläufige Haushaltsführung - GO NRW genehmigten nicht erheblichen über- und außerplanmäßigen Auszahlungen
FINANZPLAN

Produkt	Sachkonto	Sachkonto Bezeichnung	Kostenstelle	IV Nr.	IV-Bezeichnung	Haushaltsansatz in €	Üpl./ Apl. nach § 83 GO NRW bereitgestellt	Deckung					Erläuterung
								Produkt	Sachkonto	SK-Bezeichnung	Kostenstelle	Investitionsnr.	
115380201	28111203	Abgang Rückstellungen FP 12	66000000			0,00	10.075,64	1557301001	09110002	Zugang Anlage im Bau	60100000	IV08AIB042	Nach außergerichtlicher Klärung sind sämtliche Kosten im Rahmen der Gewährleistungsabnahmen zu übernehmen, so dass die in 2006 erbrachten Ingenieurstunden noch zu überweisen sind. Die Beträge sind aus der in der Bilanz gebildeten Rückstellung zu entnehmen.
125410101	28112503	Abgang Sonstige Rückstellungen FP 25	6600 0000	o. IV.		0,00	1.000,00	125410101	09110002	Zugang Anlagen im Bau	6600 0000	IV08AIB031	Schlussrechnung aus 2004 wurde seitens der Fachdienststelle gekürzt, die Firma ging in Klage.
125410101	09110002	Zugang Anlagen im Bau	66000000	IV08AIB049	Eschließ. B-Plan 263 - Ringofengelände	353.500,00	25.000,00	155730101	09110002	Zugang Anlagen im Bau	66000000	IV08AIB042	Erforderliche Beauftragung Ingenieurbüro und höhere Schlussrechnung 3. Bauabschnitt
125430103	09110002	Zugang Anlagen im Bau	66000000	IV08AIB080	Skulptur Kreisverkehr Blausteinsee	20.000,00	5.000,00	155730101	09110002	Zugang Anlagen im Bau	66000000	IV08AIB042	Errichtung Skulptur Kreisverkehr Blausteinsee größere Erd- und Pflanzarbeiten erforderlich als seinerzeit kalkuliert.