



Stadt Eschweiler
Der Bürgermeister
200 Kämmerlei

Vorlagen-Nummer

162/08

1

Sitzungsvorlage

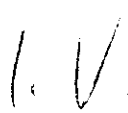
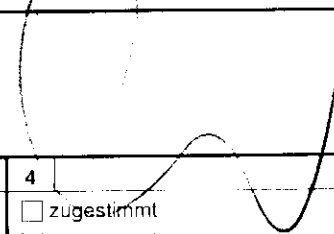
Datum: 10.05.2008

Beratungsfolge			Sitzungsdatum	TOP
1. Kenntnisgabe	Haupt- und Finanzausschuss	öffentlich	28.05.2008	
2. Kenntnisgabe	Stadtrat	öffentlich	24.06.2008	
3.				
4.				

Kenntnisnahme über- und außerplanmäßiger Aufwendungen/Auszahlungen

Beschlussentwurf:

Es wird zur Kenntnis genommen, dass für das **Haushaltsjahr 2007** – ergänzend zu den VV'n Nr. 263/07 vom 04.12.2007 (Stadtrat 12.12.2007), Nr. 025/08 vom 19.02.2008 (Haupt- und Finanzausschuss 20.02.2008 und Stadtrat 27.02.2008) und Nr. 093/08 vom 02.04.2008 (Haupt- und Finanzausschuss 16.04.2008 und Stadtrat 29.04.2008) – weitere 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 <input type="checkbox"/> zugestimmt <input type="checkbox"/> zur Kenntnis genommen <input type="checkbox"/> abgelehnt <input checked="" type="checkbox"/> zurückgestellt <i>HCHA 11.06.08</i> Abstimmungsergebnis <input type="checkbox"/> einstimmig <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/> Enthaltung	2 <input type="checkbox"/> zugestimmt <input type="checkbox"/> zur Kenntnis genommen <input type="checkbox"/> abgelehnt <input type="checkbox"/> zurückgestellt Abstimmungsergebnis <input type="checkbox"/> einstimmig <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/> Enthaltung	3 <input type="checkbox"/> zugestimmt <input type="checkbox"/> zur Kenntnis genommen <input type="checkbox"/> abgelehnt <input type="checkbox"/> zurückgestellt Abstimmungsergebnis <input type="checkbox"/> einstimmig <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/> Enthaltung	4 <input type="checkbox"/> zugestimmt <input type="checkbox"/> zur Kenntnis genommen <input type="checkbox"/> abgelehnt <input type="checkbox"/> zurückgestellt Abstimmungsergebnis <input type="checkbox"/> einstimmig <input type="checkbox"/> ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/> Enthaltung

Handwritten signature and date: 29/05

I. Sachverhalt

Die für das Haushaltsjahr 2007 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. bis 25.000,00 € sind dem Rat vierteljährlich zur Kenntnis zu bringen (siehe Anlagen).

Es wird ergänzend zur Kenntnis gegeben, dass die Bücher der Stadtkasse zum 30.04.08 bezogen auf das Haushaltsjahr 2007 geschlossen wurden, sodass weitere über- und außerplanmäßige Ausgaben für das Haushaltsjahr 2007 nicht mehr anfallen.

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 gem. § 83 GO NRW genehmigten über- und außerplanmäßigen Aufwendungen für das Haushaltsjahr 2007
ERGEBNISPLAN

Produkt	Sachkonto	Sachkonto Bezeichnung	Kostenstelle	Haushaltsansatz in €	Üpl./Apl. nach § 83 GO NRW gedeckt in €	Deckung				
						Produkt	Sachkonto	Sachkonto Bezeichnung	Kostenstelle	Erläuterung
011111101	54310000	Geschäftsaufwendungen	30000000	45.000,00	2.356,05	011111101	54110100	Umlage zur gesetzlichen Unfallversicherung	30000000	Begleichung von Anwaltsrechnungen ; Aufwand aus 2007
					3.412,59	011111101	54412100	Haftpflicht- u. Eigenschadensversicherung	30000000	
					4.496,91	011111101	54110300	Unfallversicherung für Mitglieder der freiwilligen Feuerwehr	30000000	
					130,61	166110101	40210000	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	20000910	
011111202	52410600	Sonstige Bewirtschaftungskosten	23000000	75.000,00	249,69	166110101	40210000	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	20000910	Nachveranlagung Schmutzwasser für das Jahr 2007
011111202	53710200	Umlage landwirtschaftliche Berufsgenossenschaft NW	23000000	0,00	4.110,00	166110101	40210000	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	20000910	Umlagebeitrag 2007 gem. Bescheid v. 14.03.08
011111202	54999000	Periodenfremder Aufwand	23000000	0,00	1.013,11	011111202	40210000	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	20000910	Nachveranlagung Schmutzwasser für die Jahre 2004-2006
011111203	52110700	Unterhaltung Gesamtschule	60100000	285.000,00	1.252,27	011111203	52110200	Unterhaltung Rathaus	60100000	Abrechnung erteilter Aufträge, Anteil aus 2007
021271701	54316000	Aufw. f. Medikamente u sonst. med. Verbrauchsm.	32230000	30.500,00	5.100,00	021271701	43210700	Gebühren für Rettungstransporte	32230000	Medikamentenrechnung zu Lieferung in 2007
063600103	52032010	Kostenerstattung an an Jugendhilfeträger gem. §§ 89 ff SGB VIII	51000000	282.100,00	15.800,00	063600103	44821100	Kostenerstattung gem. § 89 ff SGB VIII	51000000	Übernahme eines Falles ab 01.09.2007
063600103	53340300	Vollzeitpflege gem. § 33 SGB VIII	51000000	1.030.000,00	305,00	063600103	44821100	Kostenerstattung gem. § 89 ff SGB VIII	51000000	Ausstehender Beitrag für OGATA für einen Jugendhilfefall
063600103	53340800	INSPE gem. §§ 30/35 SGB VIII	51000000	130.000,00	385,00	063600103	44821100	Kostenerstattung gem. §§ 89 ff. SGB VIII	51000000	Ausstehende Mietüberweisung für Dez. 2007

Zusammenfassung der gem. § 83 GO NRW genehmigten über- und außerplanmäßigen Aufwendungen für das Haushaltsjahr 2007
ERGEBNISPLAN

Produkt	Sachkonto	Sachkonto Bezeichnung	Kostenstelle	Haushaltsansatz in €	Üpl./ Apl. nach § 83 GO NRW gedeckt in €	Deckung				
						Produkt	Sachkonto	Sachkonto Bezeichnung	Kostenstelle	Erläuterung
063600103	53341300	Eingliederungshilfe gem. § 35 a SGB VIII	51000000	170.000,00	300,00	063600103	44821100	Kostenerst. d. Jugendhilfetr. (§§ 89 ff SGB VIII)	51000000	Begleichung von Rechnungen aus 2007
063600103	53351000	Eingliederungshilfe in Einrichtungen gem. § 35 SGB VIII	51000000	675.000,00	112,00	063600103	44821100	Kostenerstattung gem. §§ 89 ff SGB VIII	51000000	Nebenkostenabrechnung in einem Jugendhilfefall aus 2007
063600103	53351000	Eingliederungshilfe in Einrichtungen gem. § 35 SGB VIII	51000000	675.000,00	8.298,86	063600103	44821100	Kostenerstattung gem. §§ 89 ff SGB VIII	51000000	Übernahme Internatskosten in einem Jugendhilfefall aus 2007
166110101	52912000	Honorar für steuerliche Beratung	20000910	3.350,00	20.167,06	166110101	40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	20000910	Nach Betriebsprüfungsbericht des FA Aachen-Kreis Außenprüfstelle sind die BgA DSD, Festhallen und Kulturzentrum Talbahnhof steuerlich zu führen und als Anlagevermögen im Anlageverzeichnis aufzunehmen. Ein zusätzlicher Auftrag an den Wirtschaftsprüfer war notwendig.
166110101	54290300	Auflösung Zinsswap	20000910	0,00	25.000,00	166110101	54290300	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	20000910	Auflösung eines bestehenden Zinsswaps aufgrund günstigerer Konditionen

Produkt	Sachkonto	Sachkonto Bezeichnung	Kostenstelle	Investitions Nr.	IV-Bezeichnung	Haushaltsansatz in €	Üpl./ Apl. nach § 83 GO NRW gedeckt in €	Deckung					
								Produkt	Sachkonto	Sachkonto Bezeichnung	Kostenstelle	Investitions Nr.	Erläuterung
125400101	09115352	Zugang Anlagen im Bau Verkehrsflächen	66000000	IV07AIB042	AIB Vernetzung des Grünzuges	38.000,00	49.336,18	12 540 01 03	09115352	Zugang Anlagen im Bau Verkehrsflächen	66000000	IV07AIB055	Geltendmachung von Massenmehrungen bzw. Mehrkosten seitens Fa. STRABAG bezüglich Ausbau Kaiser- Franz- und Bismarkstraße. Bildung einer entsprechenden Rückstellung für 2008
125400101	09116032	Zugang Ausbau im Zuge Kanalsanierung Franz-/ Kaiser-/ Bismarkstraße	66000000	IV07AIB018	AIB Ausb.Kaiser-, Franz-, Bismarckstr. i.Z. Kanal	612.000,00	31.034,48	12 540 01 03	09115352	Zugang Anlagen im Bau Verkehrsflächen	66000000	IV07AIB055	

**Korrektur der Anlage I
zu Verwaltungsvorlage Nr. 162/08**

Korrektur der Anlage I zu VV 162/08

Zusammenfassung der gem. § 83 GO NRW genehmigten über- und außerplanmäßigen Aufwendungen für das Haushaltsjahr 2007
ERGEBNISPLAN

Produkt	Sachkonto	Sachkonto Bezeichnung	Kostenstelle	Haushaltsansatz in €	Üpl./ Apl. nach § 83 GO NRW gedeckt in €	Deckung				
						Produkt	Sachkonto	Sachkonto Bezeichnung	Kostenstelle	Erläuterung
011111101	54310000	Geschäftsaufwendungen	30000000	45.000,00	2.356,05	011111101	54110100	Umlage zur gesetzlichen Unfallversicherung	30000000	Begleichung von Anwaltsrechnungen ; Aufwand aus 2007
					3.412,59	011111101	54412100	Haftpflicht- u. Eigenschadensversicherung	30000000	
					4.496,91	011111101	54110300	Unfallversicherung für Mitglieder der freiwilligen Feuerwehr	30000000	
					130,61	166110101	40210000	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	20000910	
011111202	52410600	Sonstige Bewirtschaftungskosten	23000000	75.000,00	249,69	166110101	40210000	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	20000910	Nachveranlagung Schmutzwasser für das Jahr 2007
011111202	53710200	Umlage landwirtschaftliche Berufsgenossenschaft NW	23000000	0,00	4.110,00	166110101	40210000	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	20000910	Umlagebeitrag 2007 gem. Bescheid v. 14.03.08
X *011111202	54999000	Periodenfremder Aufwand	23000000	0,00	1.013,11	166110101	40210000	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	20000910	Nachveranlagung Schmutzwasser für die Jahre 2004-2006
011111203	52110700	Unterhaltung Gesamtschule	60100000	285.000,00	1.252,27	011111203	52110200	Unterhaltung Rathaus	60100000	Abrechnung erteilter Aufträge, Anteil aus 2007
021271701	54316000	Aufw. f. Medikamente u. sonst. med. Verbrauchsm.	32230000	30.500,00	5.100,00	021271701	43210700	Gebühren für Rettungstransporte	32230000	Medikamentenrechnung zu Lieferung in 2007
063600103	52032010	Kostenerstattung an Jugendhelfeträger gem. §§ 89 ff SGB V II	51000000	282.100,00	15.800,00	063600103	44821100	Kostenerst. d. Jugendhelfetr. (§§ 89 ff SGB VIII)	51000000	Übernahme eines Falles ab 01.09.2007
063600103	53340300	Vollzeitpflege gem. § 33 SGB VII	51000000	1.030.000,00	305,00	063600103	44821100	Kostenerst. d. Jugendhelfetr. (§§ 89 ff SGB VIII)	51000000	Ausstehender Beitrag für OGATA für einen Jugendhilfefall
063600103	53340800	INSE gem. §§ 30/35 SGB VIII	51000000	130.000,00	385,00	063600103	44821100	Kostenerst. d. Jugendhelfetr. (§§ 89 ff SGB VIII)	51000000	Ausstehende Mietüberweisung für Dez. 2007

Korrektur der Anlage I zu VV 162/08

Zusammenfassung der gem. § 83 GO NRW genehmigten über- und außerplanmäßigen Aufwendungen für das Haushaltsjahr 2007
ERGEBNISPLAN

Produkt	Sachkonto	Sachkonto Bezeichnung	Kostenstelle	Haushaltsansatz in €	Üpl./ Apl. nach § 83 GO NRW gedeckt in €	Deckung				
						Produkt	Sachkonto	Sachkonto Bezeichnung	Kostenstelle	Erläuterung
063600103	53341300	Eingliederungshilfe gem. § 35 a SGB VIII	51000000	170.000,00	300,00	063600103	44821100	Kostenerst. d. Jugendhilfetr. (§§ 89 ff SGB VIII)	51000000	Begleichung von Rechnungen aus 2007
063600103	53351000	Eingliederungshilfe in Einrichtungen gem. § 35 SGB VIII	51000000	675.000,00	112,00	063600103	44821100	Kostenerst. d. Jugendhilfetr. (§§ 89 ff SGB VIII)	51000000	Nebenkostenabrechnung in einem Jugendhilfefall aus 2007
063600103	53351000	Eingliederungshilfe in Einrichtungen gem. § 35 SGB VIII	51000000	675.000,00	8 298,86	063600103	44821100	Kostenerst. d. Jugendhilfetr. (§§ 89 ff SGB VIII)	51000000	Übernahme Internatskosten in einem Jugendhilfefall aus 2007
166110101	52912000	Honorar für steuerliche Beratung	20000910	3.350,00	20.167,06	166110101	40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	20000910	Nach Betriebsprüfungsbericht des FA Aachen-Kreis Außenprüfstelle sind die BgA DSD, Festhallen und Kulturzentrum Talbahnhof steuerlich zu führen und als Anlagevermögen im Anlageverzeichnis aufzunehmen. Ein zusätzlicher Auftrag an den Wirtschaftsprüfer war notwendig.
X *166110101	54290300	Auflösung Zinsswap	20000910	0,00	25.000,00	166110101	40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	20000910	Auflösung eines bestehenden Zinsswaps aufgrund günstigerer Konditionen

X Korrektur des Produktes bzw. des Sachkontos