



Stadt Eschweiler
Der Bürgermeister
200 Kammerei

Vorlagen-Nummer

093/08

1

Sitzungsvorlage

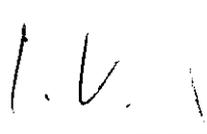
Datum: **2**.04.2008

Beratungsfolge			Sitzungsdatum	TOP
1. Kenntnisgabe	Haupt- und Finanzausschuss	öffentlich	16.04.2008	
2. Kenntnisgabe	Stadtrat	öffentlich	29.04.2008	
3.				
4.				

Kenntnisnahme über- und außerplanmäßiger Aufwendungen/Auszahlungen

Beschlussentwurf:

Es wird zur Kenntnis genommen, dass für das **Haushaltsjahr 2007** – ergänzend zur VV Nr. 263/07 vom 04.12.2007 (Stadtrat 12.12.2007) und VV Nr. 025/08 vom 19.02.08 (Haupt- und Finanzausschuss 20.02.08 und Stadtrat 27.02.2008) – 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 type="checkbox"/> zurückgestellt	2 <input type="checkbox"/> zugestimmt <input type="checkbox"/> zur Kenntnis genommen <input type="checkbox"/> abgelehnt <input type="checkbox"/> zurückgestellt	3 <input type="checkbox"/> zugestimmt <input type="checkbox"/> zur Kenntnis genommen <input type="checkbox"/> abgelehnt <input type="checkbox"/> zurückgestellt	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		Abstimmungsergebnis <input type="checkbox"/> einstimmig <input type="checkbox"/> ja	
<input type="checkbox"/> nein		<input type="checkbox"/> nein	
<input type="checkbox"/> Enthaltung		<input type="checkbox"/> Enthaltung	

I. Sachverhalt

Die für die 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).

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
011110801	54130000	Reisekosten	11000000	70.000,00	4.832,69	011110801	54130100	Reisekosten Deutsche Bahn	11000000	Wegstreckenentschädigung 2007
						011110801	54120920	Aus- und Fortbildung	11000000	
011111002	52037000	Kostenerstattungen an private Unternehmen	12000000	845.000,00	1.314,24	011111002	54220900	Softwareaufwand	12000000	Restzahlg 4. Quartal an regio iT AC
011111002	54312100	Geschäftsaufwand EDV	12000000	55.000,00	503,61	011111002	54220900	Softwareaufwand	12000000	Kauf ausgelaster Hardware regio iT
011111101	54310000	Geschäftsaufwendungen	30000000	45.000,00	3.839,00	011111101	54110100	Umlage zur gesetzlichen Unfallversicherung	30000000	Begleichung von Anwaltsrechnungen : Aufwand aus 2007
011111101	54310000	Geschäftsaufwendungen	30000000	45.000,00	1.843,83	011111101	54412100	Haftpflicht- u. Eigenschadensversicherung	30000000	Begleichung von Anwaltsrechnungen : Aufwand aus 2007
011111201	52410200	Heizung	60000000	1.700.000,00	4.426,07	011111201	44871300	Erst. ant. Pers. d. "Strukturför. Esch. mbH&Co.KG"	6000000	Begleichung vorliegender EWW Rechnungen
011111201	52410500	Reinigung	60000000	95.000,00	98,18	011111202	44110100	Mieten und Pachten	23000000	Periodengerechte Zuordnung von Rechnungen
011111201	52413200	Heizung Festhallen	60000000	60.000,00	859,40	011111201	44871300	Erst. ant. Pers. d. "Strukturför. Esch. mbH&Co.KG"	6000000	periodengerechte Begleichung vorliegender EWW Rechnungen
011111202	52410610	Verwalterkosten	23000000	3.300,00	282,11	011111202	41110100	Mieten und Pachten	23000000	Periodengerechte Zuordnung von Rechnungen
021261501	52024000	Aufwendungen für Treibstoffe	32220000	28.000,00	236,00	021261501	43212300	Gebühren für Hilfeleistungen	32220000	Tankrechnungen aus 2007
021261501	54210000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	32220000	100.000,00	354,00	021261501	43212300	Gebühren für Hilfeleistungen	32220000	Mehraufwand f. Lohnausfallrechnen aus 2007
021271701	54160820	Reinigung von Dienst- und Schutzkleidung	32233000	1.100,00	61,23	021261501	54160820	Reinigung von Dienst- und Schutzkleidung	32220000	Rechnung für die Reinigung von Dienstkleidung im Dezember 07

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
042500104	52370000	Kostenerstattg an priv. Unternehmen	43008100	0,00	5.366,18	042500104	52112100	Unterhaltung Netztechnik	43000000	Rückwirkend der VHS ab 2007 in Rechnung gestellte Servicekosten der regio it
						042500104	54312120	Aufwendungen für Schullizenzen	43000000	
042500104	54999000	Periodenfremder Aufwand	43000000	0,00	64,15	042500104	54312120	Aufwendg. F. Schullizenzen	43000000	Freistellungsrechng v. 12.12.07 für Abrechnungszeitraum 2006
063600102	50191200	Aufwendungen f. sonstige Beschäftigte (Honor. Oase)	51000000	10.000,00	429,00	063600102	53118000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	51000000	Restabwicklungen 2007, periodengerechte Zuordnung
063600102	52918000	Besondere jugendpflegerische Maßnahmen in Stadtteilen	51000000	6.500,00	565,07	063600102	53118000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	51000000	Restabwicklungen 2007, periodengerechte Zuordnung
063600103	52032010	KE an and. Jugenhi. trager gem. §§ 89 ff SGB VIII	51000000	282.100,00	7.000,00	063600103	44821100	Kostenerstattung gem. § 89 ff SGB VIII	51000000	Weitere Kostenerstattungen, die periodengerecht 2007 zugeordnet werden müssen.
063600103	53340300	Vollzeitpflege gem. § 33 SGB VIII	51000000	1.030.000,00	170,00	063600103	44821100	Kostenerst. d. Jugendhilfetr. (§§ 89 ff SGB VIII)	51000000	Restbetrag Rechnungen Familienpflege 2007
063600103	53340300	Vollzeitpflege gem. § 33 SGB VIII	51000000	1.030.000,00	183,16	063600103	44821100	Kostenerst. d. Jugendhilfetr. (§§ 89 ff SGB VIII)	51000000	Alterssichersbeitrag f. 12/07
063600103	53350300	Tagesgruppe gem. § 32 SGB VIII	51000000	146.500,00	74,00	063600103	53351000	Eingliederungshilfe in Einr. § 35 a SGB VIII	51000000	Mehraufwand f. Hilfeempfänger 12/07
063600103	53350400	Heimerziehung gem. § 34 SGB VIII	51000000	1.450.000,00	85,00	063600103	53341100	INSPE gem. § 35 SGB VIII für Volljährige*	51000000	Anspruch eines Hilfeempfängers auf Fahrgeld 2007
063600103	53350400	Heimerziehung gem. § 34 SGB VIII	51000000	1.450.000,00	1.000,00	063600103	44821100	Kostenerst. d. Jugendhilfetr. (§§ 89 ff SGB VIII)	51000000	Mehrbedarf 12/07 in einem Jugendhilfefall
063600103	53390000	Sonstige soziale Leistungen	51000000	748.000,00	888,98	063600103	44810200	Erstattung vom Land - UVG	51000000	Rückerstattung eines Ersatzanspruchs einer vorher zuständigen Unterhaltsvorschusskasse
063600103	54999000	Periodenfremder Aufwand	51000000	0,00	12.329,66	063600103	44821100	Kostenerstattung der Jugendhilfeträger (§§ 89 ff SGB VIII)	51000000	Restbetrag Rechnung für ein Pflegekind 2006; Erstattungen aus 2006

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
084240102	54411010	Kapitalertragssteuern	40000000	628.000,00	35.544,93	084240101	46511000	Gewinnanteile und Dividende	40000000	Der bedingte Aufwand "Mehr-Kapitalertragsteuer" wird durch höhere Gewinnausschüttg gedeckt.
115370101	52910000	Aufwendungen für s. Dienstleistungen	63100000	3.860.000,00	2.495,39	166110101	40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	20000910	periodengerechte Abgrenzung
115370101	54999000	Periodenfremder Aufwand	66000000	0,00	2.500,00	166110101	40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	20000910	Rechtsstreit WBE/Stadt; Zahlung des Vergleichs von versch. SK gem. Beschluss des Stadtrats v. 12.12.07, VV Nr. 375/07
115380201	54999000	Periodenfremder Aufwand	66000000	0,00	7.700,00	115380201	52210000	Unterhaltung d. sonstigen unbeweglichen Vermögens	66000000	Rechtsstreit WBE/Stadt; Zahlung des Vergleichs von versch. SK gem. Beschluss des Stadtrats v. 12.12.07, VV Nr. 375/07
125400106	52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	66000000	30.000,00	1.367,10	125400106	52035000	Kostenerstattungen an verbundene Unternehmen (WBE)	66000000	Periodengerechte Zuordnung von WBE-Rechnungen
135510101	54999000	Periodenfremder Aufwand	66100000	0,00	6.100,00	166110101	40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	20000910	Rechtsstreit WBE/Stadt; Zahlung des Vergleichs von versch. SK gem. Beschluss des Stadtrats v. 12.12.07, VV Nr. 375/07
135510105	52116100	Unterhaltung jüdische Friedhöfe	63100000	8.400,00	150,00	135510105	52116000	Unterhaltung Friedhöfe	63100000	Mehraufwand Erstattung an WBE GmbH Unterhaltung Friedhöfe
135510105	54999000	Periodenfremder Aufwand	66000000	0,00	38.700,00	166110101	40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	20000910	Rechtsstreit WBE/Stadt; Zahlung des Vergleichs von versch. SK gem. Beschluss des Stadtrats v. 12.12.07, VV Nr. 375/07
166110101	52912000	Honorar für steuerliche Beratung	20000910	3.350,00	2.201,95	166110101	40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	20000910	Honorar für vorliegenden Jahresabschluss BgA Bäder 2005
166110101	54440300	Depotgebühren	20000910	0,00	98,95	166110101	40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	20000910	Depotgebühren für Peter-Lersch-Stiftung

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

Produkt	Sachkonto	Sachkonto Bezeichnung	Kostenstellen	Investitions Nr.	IV-Bezeichnung	Haushaltsansatz in €	Üpl./ Apl. nach § 83 GO NRW gedeckt in €	Produkt	Sachkonto	Sachkonto Bezeichnung	Kostenstelle	Investitions Nr.	Erläuterung
115380201	04410002	Zugang Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanl.	66000000	IV07KAN002	Anschluss Glücksburg	0,00	10.251,73	125400101	09115212	Zugang Verbindungsstr. Weisw.-Dürwiß	66000000	IV07AIB015	Bauzeitinsen der WBE GmbH für die Erneuerung des Kanals Tank- und Rastanlage Aachener Land
115380201	04410002	Zugang Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanl.	66000000	IV07KAN002	Anschluss Glücksburg	0,00	1.676,69	115380201	04410002	Zugang Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanl.	66000000	IV07KAN001	Zahlung von Bauzeitinsen WBE