



## Vorlage

Datum: 09.06.2017  
 Vorlage FB I/3244/2017

<b>TOP</b>	<b>Betreff</b> <b>Kenntnisnahme über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen</b>
<b>Beschlussentwurf:</b> Der Rat nimmt die durch die Kämmerin bzw. ihren Vertreter gem. § 83 Abs. 1 GO NW in Verbindung mit § 8 der Haushaltssatzung genehmigten Haushaltsüberschreitungen zur Kenntnis.	

Beratungsfolge	Termin	Behandlung
Rat	29.06.2017	öffentlich

### Sachverhalt:

Gemäß § 83 Abs. 1 GO NW in Verbindung mit § 8 der Haushaltssatzung wurden die folgenden über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen durch die Kämmerin bzw. ihren Vertreter genehmigt:

	Konto	KSt. / Prod. / Aufw. / Inv.	Bezeichnung	FB	Bisher verfügbar EUR	Mehrbedarf EUR
			<b><u>Haushaltsjahr 2016</u></b>			
1	542700	1.11.09.01	Prüfung/Beratung Finanzbuchhaltung	I	55.000,00	24.705,00
2	524900	1.54.16.01	And.Verwaltungs- u.Betriebsaufwendungen / Bürgerbus	II	2.000,00	4.000,00
3	549300	11240	Festwerte/Montanusschule	II	1.000,00	2.494,00
4	549300	13110	Festwerte / Feuerwehr Be- kleidung	II	24.500,00	3.107,00
5	549300	11470	Festwerte / Stadtbibliklio- thek	II	5.000,00	2.315,00

	<b>Konto</b>	<b>KSt. / Prod. / Aufw. / Inv.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>FB</b>	<b>Bisher verfügbar EUR</b>	<b>Mehrbedarf EUR</b>
6	549300	13430	Festwerte / LF Holte	II	0,00	3.267,00
7	526610	11911	Wareneinsatz/Gewerbegebiet Winterha- gen/Scheideweg	I	206.000,00	491.000,00
8	544700	11911	Sonst.Rückstellungen / Gewerbegebiet	I	0,00	321.060,00
9	544600	1.54.17.01.02	Zuschreibung Sonderposten / Winterdienst	I	0,00	61.000,00
10	544600	1.55.06.01	Zuschreibung Sonderposten / Friedhofsgebühren	I	0,00	33.500,00
11	544600	1.54.17.01.01	Zuschreibung Sonderposten / Kehrdienst	I	0,00	1.000,00
			<b><u>Haushaltsjahr 2017</u></b>			
12	524900	1.57.03.01	Sonst.Verwaltungs- u.Betriebsaufw. / Wochen- markt	II	0,00	767,00
13	529100	1.57.03.01	Sonst.Sach- u.Dienstleistungen / Wo- chenmarkt	II	7.000,00	200,00
14	524900	1.25.09.01	And.Sonst.Verwaltungs-u. Betriebsaufw./Museum	II	1.125,00	1.000,00
15	782600	5.000492.710.001	Erwerb bewegl.AV/ Ret- tungsboot	II	12.000,00	3.000,00
16	531900	1.42.02.01	Aufw.f. Zuschüsse / Sport- förderung	II	20.350,00	2.000,00

### **Erläuterungen:**

- Zu 1: Für die im Jahr 2017 zu erwartende Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW wurden in den Vorjahren regelmäßig 15.000 € zurück gestellt. Nach Auskunft der GPA über die zu erwartenden Aufwendungen ist die bisherige Rückstellung nicht ausreichend und muss dementsprechend erhöht werden.
- Zu 2: Lt. Beschluss des Rates hat die Stadt Hückeswagen zur Absicherung des Projektes „Bürgerbus“ jährliche Rückstellung bis zum vereinbarten Höchstbetrag zu bilden. Das Versäumnis der Jahre 2014 und 2015 wurde im Jahresabschluss 2016 nachgeholt.
- Zu 3-6: Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten werden die angeschafften Festwerte auf die entsprechenden Kostenstellen umgebucht.

- Zu 7: Für die Jahresabschlussarbeiten wird technisches Budget für die Anpassung der Anschaffungskosten des Umlaufvermögens an die Verkaufserlöse benötigt.
- Zu 8: In 2017 wird noch eine Straße im Gewerbegebiet gebaut. Hierfür ist entsprechend der Fertigungskosten eine Rückstellung zu bilden.
- Zu 9 u. 11: Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten erfolgt die Zuschreibung des Sonderpostens auf Grundlage der Gebührenkalkulation 2016.
- Zu 10: Nach Abrechnung der Gebührenkalkulation 2016 ergibt sich die Zuschreibung des Sonderpostens im Bereich der Friedhofsgebühren. Es handelt sich hier um die Bereitstellung technischer Budgets, so dass die Kämmerin bzw. ihr Vertreter befugt sind, hier die Genehmigung auch über 10.000 € zu erteilen.  
Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten erfolgt die Zuschreibung des Sonderpostens auf Grundlage der Gebührenkalkulation 2016.
- zu 12: Die Kosten der straßenverkehrsrechtlichen Genehmigungen für die Durchführung des Wochenmarktes sind von der Stadt Hückeswagen zu tragen. Dies war zum Zeitpunkt der Haushaltsplanungen nicht bekannt.
- Zu 13: Die wöchentlichen Marktsperrungen werden durch die Ökumenische Initiative durchgeführt. Diese hat zum 01.02.2017 ihre Preise erhöht. Um die monatlichen Rechnungen begleichen zu können, müssen weitere Mittel überplanmäßig bereitgestellt werden.
- Zu 14: Im Jahr 2016 wurde für das Heimatmuseum eine Filmproduktion in Auftrag gegeben. Die Anfang 2017 eingegangene Rechnung wurde irrtümlich aus dem Budget 2017 beglichen. Für die laufenden Kosten reicht das Budget nicht aus.
- Zu 15: Nach Auswertung der aktuellen Angebote für die Anschaffung eines Rettungsbootes für die Feuerwehr, reichen die eingeplanten Mittel auf Grund von Preissteigerungen nicht aus.
- Zu 16: Der Rat der Stadt Hückeswagen hat in seiner Sitzung am 21.02.2017 die neuen Richtlinien für die Gewährung von Zuschüssen an die örtlichen Vereine beschlossen. Hierin enthalten ist auch die Erhöhung des Zuschusses an die DLRG:

### **Finanzielle Auswirkungen:**

Die Deckung der dargestellten über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen erfolgt durch:

- Zu 1: Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Konto 458300 / 1.11.09.01
- Zu 2: Minderaufwendungen im Bereich Asylleistungen Konto 533800/ 1.31.11.01

- Zu 3: Minderaufwendungen im Bereich Asylleistungen Konto 533800/ 1.31.11.01
- Zu 4: Minderaufwendungen bei den Auszahlungen für ehrenamtliche Tätigkeiten im Bereich Feuerwehr 542800 / 1.12.15.01
- Zu 5: Minderausgaben im Bereich der Verbandsumlage des Berufskollegs 529200 / 1.12.07.01
- Zu 6: Minderaufwendungen im Bereich der sonstigen Sach-und Dienstleistungen Feuerwehr 529100 / 1.12.15.01
- Zu 7: Mehrerträge im Bereich Verkaufserlöse Gewerbegebiet 451600 / 11911
- Zu 8 u 9: Minderaufwendungen im Bereich Asylleistungen Konto 533800/ 1.31.11.01
- Zu 10: Minderaufwendungen im Bereich Asylleistungen Konto 533800/ 1.31.11.01
- Zu 11: Minderaufwendungen im Bereich Asylleistungen Konto 533800/ 1.31.11.01
- Zu 12: Minderaufwendungen bei den sonstigen Sach-u. Dienstleistungen, Allgem. Gefahrenabwehr 529100 / 1.12.01.01
- Zu 13: Minderaufwendungen bei den sonstigen Sach-u. Dienstleistungen, Allgem. Gefahrenabwehr 529100 / 1.12.01.01
- Zu 14: Minderaufwendungen bei den Drucksachen im Bereich Einwohner- u. Meldewesen 543200 / 1.12.10.01
- Zu 15: Minderauszahlungen beim Erwerb des Hilfeleistungslöschfahrzeuges 782600 / 5.000297.710.001
- Zu 16: Minderaufwendungen im Bereich Asylleistungen Konto 533800/ 1.31.11.01

**Beteiligte Fachbereiche:**

<b>FB</b>	I		
<b>Kenntnis genommen</b>			

\_\_\_\_\_  
Bürgermeister o.V.i.A.

\_\_\_\_\_  
Heike Otto

