



## Vorlage

Datum: 30.10.2006  
 Vorlage FB I/414/2006

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

Beratungsfolge	Termin	Behandlung
Rat		öffentlich

### Sachverhalt:

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

	Konto	KSt. / Prod. / Auft. / Inv.	Bezeichnung	Bisher verfügbar EUR	Mehrbedarf EUR
1	543600	130130	Öffentliche Bekanntmachungen /Beitragswesen	50,00	650,00
2	543110	1.25.08.01	Verbrauchsmaterial/Stadtbiblio- thek	0,00	250,00
3	529100	1.25.08.01	Sonst. Aufwendungen f. Dienst- leistungen/Stadtbibliothek	90,00	870,00
4	86100	5.000133.720.002	GWG in Sammelverwaltung/ Fanghaken Kehmmaschine BBH	0,00	150,00
5	529100	120580	Sonst. Aufwendungen f. Dienst- leistungen/Jugendzentrum	0,00	5.000,00
6	783100	5.000134.710	Abwicklung v. Baumaßnahmen /Antennenmast Funkanlage BBH	2.000,00	720,00
7	86100	5.000133.720.003	GWG in Sammelverwaltung /Digitalkamera BBH	0,00	130,00

	<b>Konto</b>	<b>KSt. / Prod. / Auft. / Inv.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Bisher verfügbar EUR</b>	<b>Mehrbedarf EUR</b>
8	523100	21551	Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude usw./HO f. WH Kaiser- höhe 13	1.500,00	500,00
9	523100	21552	Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude usw./HO f. WH Kaiser- höhe 15	1.500,00	500,00
10	549200	21543	Aufwendungen für Schadensfälle /HO f. WH Friedrichstr. 1-3	0,00	600,00
11	523100	21310	Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude usw./HO f. Ü-Heim Ewald-Gnau-Straße	1.000,00	2.500,00
12	523300	21543	Unterhaltung der Maschinen u. technischen Anlagen/HO f. WH Friedrichstraße 1-3	250,00	300,00
13	523100	21550	Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude usw./HO f. WH Kaiser- höhe 11	1.500,00	1.500,00
14	523100	21825	Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude usw./HO f. öffentliche Toilette Friedrichstraße	1.184,00	2.000,00
15	523100	21190	Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude usw./HO f. BBH Halle Neuenherweg BBH/FW	0,00	300,00
16	523100	21541	Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude usw./HO f. WH Brun- nenweg 22	500,00	500,00
17	523120	1.55.06.02.01	Pflege Außenanlagen /Kriegsgräber	1.000,00	1.300,00
18	529200	1.21.07.01	Verbandsumlagen für Dienst- leistungen/Zweckverband Be- rufskolleg Bergisch Land	183.000,00	1.931,00
19	86100	5.000069.720.001	GWG in Sammelverwaltung /KGS 2006	1.480,00	445,00
20	523600	1.12.15.01	Unterhaltung der Betriebs- u. Geschäftsausstattung/Brand- und Bevölkerungsschutz	2.000,00	9.000,00
21	523100	21320	Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude usw./HO f. Ü-Heim Scheideweg	800,00	3.953,00
22	523100	21110	Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude usw./HO f. FW Geräte- haus Bachstraße	1.300,00	1.372,00
23	523100	21546	Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude usw./HO f. WH Gerh.- Hauptm.-Str. 4	86.500,00	292,00

	<b>Konto</b>	<b>KSt. / Prod. / Auft. / Inv.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Bisher verfügbar EUR</b>	<b>Mehrbedarf EUR</b>
24	523100	21210	Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude usw./HO f. KGS	11.000,00	88,00
25	523100	21545	Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude usw./ HO f. WH Gerh.- Hauptm.-Str. 2	2.500,00	181,00
26	523100	21240	Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude usw./HO f. Hauptschule	3.500,00	5.048,00
27	523100	21250	Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude usw./HO f. Realschule	35.000,00	1.844,00
28	523100	21230	Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude usw./HO f. GGS Wie- hagen	2.000,00	313,00
29	523100	21330	Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude usw./HO f. Ü-Heim Kölner Straße	1.500,00	169,00
30	523100	21540	Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude usw./HO f. WH Brun- nenweg 20	500,00	470,00
31	523100	21460	Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude usw./HO f. Museum	2.000,00	552,00
32	523100	21260	Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude usw./HO f. EKS	1.000,00	1.784,00
33	523600	1.36.04.01	Unterhaltung der Betriebs- u. Geschäftsausstattung /Jugendzentrum	200,00	1.700,00
34	523100	21825	Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude usw./HO f. öffentl. Toi- lette Friedrichstraße	1.000,00	184,00
35	523100	21260	Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude usw./HO f. EKS	2.784,00	118,00
36	523100	21250	Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude usw./HO f. Realschule	36.844,00	2.364,00
37	523100	21838	Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude usw./HO f. Schaukästen	100,00	400,00
38	523100	21110	Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude usw./HO f. FW Geräte- haus Bachstraße	2.672,00	172,00
39	523100	21240	Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude usw./HO f. Hauptschule	8.548,00	2.491,00
40	523100	21250	Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude usw./HO f. Realschule	39.208,00	823,00
41	541300	1530	Reisekosten/Verrechnung Lohn- kosten Reinigung Toil. Bahnhof- straße	0,00	600,00

	<b>Konto</b>	<b>KSt. / Prod. / Auft. / Inv.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Bisher verfügbar EUR</b>	<b>Mehrbedarf EUR</b>
42	541300	120120	Reisekosten/Rentenangelegenheiten	0,00	100,00
43	541200	130130	Aus- u. Fortbildung, Umschulung/Beitragswesen	770,00	125,00
44	543100	120490	Büromaterial/Archiv	0,00	60,00
45	523600	1.21.03.01	Unterhaltung d. Betriebs- und Geschäftsausstattung/Städtische Realschule	1.100,00	2.000,00
46	525400	1.11.08.01	Erstattungen an Zweckverbände /Personalbüro	3.700,00	250,00
47	541200	120510	Aus- und Fortbildung, Umschulung/Soziale Hilfen	900,00	300,00
48	541300	120490	Reisekosten/Archiv	50,00	135,00

### **Erläuterungen:**

- Zu 1: Für die Wiederbesetzung der Stelle im Beitragswesen wurde eine Stellenausschreibung erforderlich, für die Mittel nicht eingeplant waren.
- Zu 2 u. 3: Im Rahmen des vom Land geförderten Projekts „Kundengeneration 60+“ in der Stadtbibliothek Hückeswagen wurde für die Durchführung von Veranstaltungen und für zusätzliches Büromaterial die Bereitstellung zusätzlicher Mittel notwendig.
- Zu 4: Für das Anbringen des Salzstreuers an die Kehrmaschine wurde die Anschaffung eines Fanghakens notwendig, damit die Montage durch den Fahrer der Maschine ohne weitere Hilfe erfolgen kann. Die Kosten werden in vollem Umfang vom Rheinischen GUVV erstattet.
- Zu 5: Im Rahmen einer Personalangelegenheit entstanden außerplanmäßige Aufwendungen für Ermittlungs- und Rechtsanwaltskosten.
- Zu 6: Anlässlich der Umrüstung der Funkanlage des BBH auf Betriebsfunk aufgrund der Insolvenz des bisherigen Netzbetreibers entstanden nicht vorhersehbare Mehrkosten für die Montage.
- Zu 7: Die defekte, nicht mehr zu reparierende Digitalkamera des Bauhofes musste ersetzt werden. Der Haushalt 2006 sah hierfür keine Mittel vor, so dass eine außerplanmäßige Bereitstellung erforderlich wurde.
- Zu 8+9: Die Balkonsanierung der Wohnhäuser Kaiserhöhe 13 und 15 verursachte einen Mehraufwand, der überplanmäßig bereitgestellt werden musste.
- Zu 10: Aufgrund eines Wasserschadens im Haus Friedrichstr. 1 – 3 reichten die eingeplanten Mittel nicht aus.

- Zu 11: Die Damen- und Herrenduschen im Übergangsheim Ewald-Gnau-Straße mussten aufgrund durchfallender Wände repariert werden.
- Zu 12: Durch einen Wasserleitungsschaden entstanden Mehrkosten.
- Zu 13: Für die notwendige Fällung von Gefahrenbäumen reichten die eingeplanten Mittel nicht aus.
- Zu 14: Das Dach der öffentlichen Toilette Stadtpark war undicht und musste neu eingedeckt werden.
- Zu 15: Das Schiebetor der Halle Neuenherweg musste repariert werden. Mittel hierfür waren nicht eingeplant.
- Zu 16: Es entstanden Mehrkosten durch den Ersatz beschädigter Fensterscheiben.
- Zu 17: Für den Ehrenfriedhof wurde die Errichtung eines Stabgitterzaunes notwendig. Die entstehenden Kosten sind aus der entsprechenden Sonderrücklage zu decken, müssen aber aus haushaltstechnischen Gründen überplanmäßig bei dem vorhandenen Ansatz bereitgestellt werden.
- Zu 18: Aufgrund gestiegener Schülerzahlen reichten die für die Verbandsumlage Zweckverband Berufskolleg Bergisch Land eingeplanten Mittel nicht aus.
- Zu 19: Für die sachgerechte Durchführung der Arbeit der pädagogischen Fachkraft in der KGS ergab sich ein nicht vorhersehbarer zusätzlicher Bedarf zur Beschaffung von Mobiliar.
- Zu 20: Aufgrund der in den letzten Jahren ständig verschärften Prüfvorschriften für den Bereich des Brand- und Bevölkerungsschutzes unterliegt eine Vielzahl von Geräten der Feuerwehr einer wiederkehrenden Prüfpflicht durch zum größten Teil externe Sachverständige. Durch eine Vielzahl vorgeschriebener Überprüfungen und die hieraus resultierende Behebung festgestellter Mängel wird der hierfür gebildete Ansatz deutlich überschritten. Weiterhin steht noch die Jahresbeschaffung von Bekleidung und Geräten aus, so dass auch im Gesamtbudget die Mehrkosten nicht aufgefangen werden können. Die erforderlichen Mittel mussten überplanmäßig bereitgestellt werden.
- Zu 21-40: Bei den dargestellten Haushaltsüberschreitungen handelt es sich um Schadensfälle (z.B. Glasschäden, Brandschäden), die durch Versicherungserstattungen gedeckt werden.
- Zu 41-48: Bei den hier aufgeführten über- und außerplanmäßigen Bereitstellungen handelt es sich um keine „echten“ Haushaltsüberschreitungen. Im Rahmen der Umsetzung des kameraleen Haushalts in einen NKF-Haushalt wurden Ansätze vollkommen neu strukturiert. Nunmehr erweisen sich im laufenden Verwaltungsgeschäft diverse Zuordnungen als nicht praktikabel und müssen bedarfsgerecht angepasst werden. Diese unter den Punkten 41 – 48 aufgeführten Anpassungen bedeuten somit keine Mehrausgaben, da es sich lediglich um Verschiebungen von Ansätzen zwischen Kostenstellen und Produktbereichen außerhalb von Budgets handelt.

## **Finanzielle Auswirkungen:**

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

- Zu 1: Minderaufwendungen bei Kto. 541200, KSt. 130100 „Aus- und Fortbildung, Umschulung/Leitung FB III“.
- Zu 2: Mehrerträge bei Kto. 414200, Prod. 1.25.08.01 „Zuweisungen vom Land/Stadtbibliothek“ in Höhe von 150,00 € sowie Minderaufwendungen bei Kto. 543600, KSt. 120410 „Öffentliche Bekanntmachungen/Schulverwaltung“ in Höhe von 100,00 €.
- Zu 3: Mehrerträge bei Kto. 414200, Prod. 1.25.08.01 „Zuweisungen vom Land/Stadtbibliothek“ in Höhe von 522,00 € sowie Minderaufwendungen bei Kto. 541200, KSt. 120430 „Aus- und Fortbildung/Kommunale Veranstaltungen“ in Höhe von 100,00 €, bei Kto. 543900, KSt. 120510 „Sonstige Geschäftsaufwendungen/Soziale Hilfen“ in Höhe von 148,00 € und bei Kto. 543600, Prod. 1.25.08.01 „Öffentliche Bekanntmachungen/Stadtbibliothek“ in Höhe von 100,00 €.
- Zu 4: Mehreinnahme bei Kto. 681900, Inv.obj.. 5.000133.720.002 „Investitionszuschüsse vom übrigen Bereich/GWG Bauhof“.
- Zu 5: Mehrerträge bei Kto. 442600, Prod. 1.54.01.01 „Erstattungen von verbundenen Unternehmen/Bau und Unterhaltung von Verkehrsflächen“.
- Zu 6: Minderauszahlungen bei Kto. 782600, Inv.obj. 5.000100.710.005 „Erwerb v. beweglichen Sachen des Anlagevermögens/EisensägeWerkstatt“.
- Zu 7: Minderauszahlungen bei Kto. 782600, Inv.obj. 5.000100.710.005 „Erwerb bewegliche Sachen des Anlagevermögens/Eisensäge Werkstatt“.
- Zu 8-16: Mehrerträge bei Kto. 452710, KSt. 21010 „Schadenersatz/HO f. VWG Schloss“.
- Zu 17: Mehrerträge bei Kto. 459100, Prod. 1.55.06.02.01 „Andere sonstige ordentliche Erträge/Kriegsgräber“ bzw. im Jahresabschluss durch Entnahme aus der Sonderrücklage Kriegsgräber.
- Zu 18: Mehrerträge bei Kto. 442600, Prod. 1.54.01.01 „Erstattungen von verbundenen Unternehmen/Bau und Unterhaltung von Verkehrsflächen“.
- Zu 19: Minderauszahlungen bei Kto. 782600, Inv.obj. 5.000009.710.001 „Erwerb bewegliche Sachen des Anlagevermögens/KGS“.
- Zu 20: Mehrerträge bei Kto. 414800, Prod. 1.12.15.01 „Zuschüsse von privaten Unternehmen/Brand- und Bevölkerungsschutz“ in Höhe von 3.000,00 € und bei Kto. 442600, Prod. 1.54.01.01 „Erstattungen von verbundenen Unternehmen/Bau und

Unterhaltung von Verkehrsflächen“ in Höhe von 4.000,00 € sowie Minderauszahlungen bei Kto 86100, Inv. obj. 5.000068.720.001 „GWG Feuerwehr“.

- Zu 21-40: Mehrertrag bei Kto. 452710, KSt. 21320 „Schadenersatz/HO f. Ü-Heim Scheideweg“.  
Mehrertrag bei Kto. 452710, KSt. 21110 „Schadenersatz/HO f. FW Gerätehaus Bachstr.“.  
Mehrertrag bei Kto. 452710, KSt. 21546 „Schadenersatz/HO f. WH Gerh.-Hauptm.-Str. 4“.  
Mehrertrag bei Kto. 452710, KSt. 21210 „Schadenersatz/HO für KGS“.  
Mehrertrag bei Kto. 452710, KSt. 21545 „Schadenersatz/HO f. WH Gerh.-Hauptm.-Str. 2“.  
Mehrertrag bei Kto. 452710, KSt. 21240 „Schadenersatz/HO f. Hauptschule“.  
Mehrertrag bei Kto. 452710, KSt. 21250 „Schadenersatz/HO f. Realschule“.  
Mehrertrag bei Kto. 452710, KSt. 21230 „Schadenersatz/HO f. GGS Wiehagen“.  
Mehrertrag bei Kto. 452710, KSt. 21330 „Schadenersatz/HO f. Ü-Heim Kölner Straße“.  
Mehrertrag bei Kto. 452710, KSt. 21540 „Schadenersatz/HO f. WH Brunnenweg 20“.  
Mehrertrag bei Kto. 452710, KSt. 21460 „Schadenersatz/HO f. Museum“.  
Mehrertrag bei Kto. 452710, KSt. 21260 „Schadenersatz/HO f. EKS“.  
Mehrertrag bei Kto. 452700, Prod. 1.36.04.01 „Schadenersatz/Jugendzentrum“.  
Mehrertrag bei Kto. 452710, KSt. 21825 „Schadenersatz/HO f. öffentl. Toilette Friedrichstraße“.  
Mehrertrag bei Kto. 452710, KSt. 21260 „Schadenersatz/HO f. EKS“.  
Mehrertrag bei Kto. 452710, KSt. 21250 „Schadenersatz/HO f. Realschule“.  
Mehrertrag bei Kto. 452710, KSt. 21010 „Schadenersatz/HO f. VWG Schloss“.  
Mehrertrag bei Kto. 452710, KSt. 21110 „Schadenersatz/HO f. FW Gerätehaus Bachstraße“.  
Mehrertrag bei Kto. 452710, KSt. 21240 „Schadenersatz/HO f. Hauptschule“.  
Mehrertrag bei Kto. 452710, KSt. 21250 „Schadenersatz/HO f. Realschule“.

**Beteiligte Fachbereiche:**

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

\_\_\_\_\_  
Bürgermeister o.V.i.A.

\_\_\_\_\_  
Irina Sohn