



<b>Vorlage</b>		Drucksachen-Nr:	<b>V/2016/204</b>	
Erstellt durch: Fachbereich 6 Finanzen		Status:	öffentlich	
<b>Kenntnisnahme nicht erheblicher über- und außerplanmäßiger Aufwendungen und Auszahlungen im ersten und zweiten Quartal 2016</b>				
<b>Beratungsfolge:</b>			<b>TOP:</b>	
Datum	Gremium	Einst.	Ja	Nein
27.09.2016	Rat der Stadt Herzogenrath			
		Enth.		

**Beschlussvorschlag:**

Der Stadtrat nimmt gemäß § 83 Abs. 2, S. 1, 2. Halbsatz GO NRW i. V. m. dem Beschluss zur Haushaltssatzung 2016 die nicht erheblichen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen, die im ersten und zweiten Haushaltsvierteljahr 2016 entstanden sind, zur Kenntnis.

**Finanzielle Auswirkungen (einschl. Darstellung der Folgekosten – Sach- und Personalaufwendungen – sowie Folgeerträge):**

Die Mehraufwendungen und -auszahlungen sind jeweils gedeckt durch entsprechende Mehrerträge und Mehreinzahlungen bzw. Minderaufwendungen und Minderauszahlungen.

**Sachverhalt:**

Die unerheblichen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen, über die der Kämmerer entschieden hat, sind dem Rat gemäß § 83 Abs. 2 GO NRW zur Kenntnis zu bringen. Gemäß § 9 Nr. 4 der Haushaltssatzung 2016 der Stadt Herzogenrath gilt dies nur für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen ab 3.000 EUR.

Im ersten und zweiten Quartal des Haushaltsjahres 2016 hat der Kämmerer über die Leistung der aus der Anlage ersichtlichen nicht erheblichen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen ab 3.000 EUR entschieden.

**Rechtliche Grundlagen:**

§ 83 Abs. 2 GO NRW,  
Ratsbeschluss zur Haushaltssatzung 2016 vom 15.03.2016

**Anlage/n:**

Liste der unerheblichen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen

Produkt	Produktbezeichnung	Bilanz-/ Aufwandskto./ Invest.Nr.	Bezeichnung des Sachkontos/ der Investition	Ansatz	Über- planmäßig	Außer- planmäßig	Erläuterungen
---------	--------------------	---	---	--------	--------------------	---------------------	---------------

**Konsumtiv**

0531510	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	581190	I. V. Interne Steuern und Gebühren	0,00 €		21.457,41 €	Umbuchung der internen Abgaben der Stadt Herzogenrath auf Konten der internen Leistungsverrechnung gemäß Beanstandung der GPA NRW im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses 2011, kein Zahlungsfluss, gedeckt durch entsprechenden Ertrag bei den Sachkonten 481190 bis 481196, unerheblich gemäß § 9 Ziffer 3 der Haushaltssatzung 2016
0531520	Soziale Einrichtungen für Asylbewerber	581190	I. V. Interne Steuern und Gebühren	0,00 €		33.242,46 €	dto.
0212610	Brandschutz	581190	I. V. Interne Steuern und Gebühren	0,00 €		12.637,68 €	dto.
0636520	Tagesein. f. Kin. in städt. Träger. sowie Tagespfl.	581190	I. V. Interne Steuern und Gebühren	0,00 €		10.545,08 €	dto.
0428110	Heimat- und Kulturpflege	581190	I. V. Interne Steuern und Gebühren	0,00 €		8.154,93 €	dto.
0842410	Sportstätten	581190	I. V. Interne Steuern und Gebühren	0,00 €		14.887,94 €	Umbuchung der internen Abgaben der Stadt Herzogenrath auf Konten der internen Leistungsverrechnung gemäß Beanstandung der GPA NRW im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses 2011, kein Zahlungsfluss, gedeckt durch entsprechenden Ertrag bei den Sachkonten 481190 bis 481196, unerheblich gemäß § 9 Ziffer 3 der Haushaltssatzung 2016
0842420	Bäder	525550	Sonstige Unterhaltungsaufwendungen	18.900,00 €	13.000,00 €		Zusätzlich erforderliche Leistungen für die Umrüstung des Kassenautomaten im Freibad Merkstei waren im Vorfeld nicht bekannt, im derzeitigen Zustand ist der Kassenautomat nur sehr eingeschränkt nutzbar, bei Ausfällen der Datenverarbeitung können keine Eintrittsgelder abgerechnet werden, gedeckt durch Minderaufwendungen und -auszahlungen im Produkt 0534110 Sachkonto 533180 "Unterhaltsleistungen nach dem UVG"

Produkt	Produktbezeichnung	Bilanz-/ Aufwandskto./ Invest.Nr.	Bezeichnung des Sachkontos/ der Investition	Ansatz	Über- planmäßig	Außer- planmäßig	Erläuterungen
0842420	Bäder	581190	I. V. Interne Steuern und Gebühren	0,00 €		19.357,15 €	Umbuchung der internen Abgaben der Stadt Herzogenrath auf Konten der internen Leistungsverrechnung gemäß Beanstandung der GPA NRW im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses 2011, kein Zahlungsfluss, gedeckt durch entsprechenden Ertrag bei den Sachkonten 481190 bis 481196, unerheblich gemäß § 9 Ziffer 3 der Haushaltssatzung 2016
0842420	Bäder	581190	I. V. Interne Steuern und Gebühren	0,00 €		24.446,45 €	dto.
0111130	Grundstücksverwaltung	581190	I. V. Interne Steuern und Gebühren	0,00 €		30.111,31 €	dto.
1052110	Bau- und Grundstücksordnung	523700	Erstatt. aus lfd. Verwaltungstätigkeit priv. Unt.	0,00 €		15.410,25 €	Erstattung eines Schadens im Rahmen einer Ersatzvornahme, für den der GVV in Vorleistung getreten ist, gedeckt durch Erstattung des Verursachers (SK 448700)
1355310	Friedhöfe und Bestattungswesen	581190	I. V. Interne Steuern und Gebühren	0,00 €		4.845,57 €	Umbuchung der internen Abgaben der Stadt Herzogenrath auf Konten der internen Leistungsverrechnung gemäß Beanstandung der GPA NRW im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses 2011, kein Zahlungsfluss, gedeckt durch entsprechenden Ertrag bei den Sachkonten 481190 bis 481196, unerheblich gemäß § 9 Ziffer 3 der Haushaltssatzung 2016
1557340	Betrieb	581190	I. V. Interne Steuern und Gebühren	0,00 €		4.765,02 €	dto.
1557310	TPH	581190	I. V. Interne Steuern und Gebühren	0,00 €		115.362,00 €	dto.
0111110	Verwaltungsvorstand/ BM-Büro	581190	I. V. Interne Steuern und Gebühren	0,00 €		17.450,77 €	dto.

Produkt	Produktbezeichnung	Bilanz-/ Aufwandskto./ Invest.Nr.	Bezeichnung des Sachkontos/ der Investition	Ansatz	Über- planmäßig	Außer- planmäßig	Erläuterungen
---------	--------------------	---	---	--------	--------------------	---------------------	---------------

**Investiv**

0531520	Soziale Einrichtungen für Asylbewerber	I161BUG009	SAT-Anlagen Asylbewerberunterkünfte	0,00 €		7.301,44 €	Alle Flüchtlinge sollten die Möglichkeit erhalten, Zugang zu Fernsehsendern zu bekommen, gedeckt durch Mehreinzahlungen bei der Investitionspauschale
0321710	Gymnasium	I084BEV010	Ganztagsbetrieb Gymnasium (Nachaktivierung)	0,00 €		15.561,00 €	Zu zahlende Vergleichssumme aus Rechtsstreit, Kosten waren bei I084ABH023 eingeplant, nach der Prüfung des JAB 2011 in 2016 durch die GPA stellte sich heraus, dass Kosten, die nach Inbetriebnahme der Anlage anfallen, nicht mehr als Anlage im Bau gebucht werden dürfen, sondern als Nachaktivierung direkt gegen die Anlage gebucht werden müssen, daher gedeckt durch ursprüngliche Investitionsnummer
1254120	Unterhaltung u. Neubau v. Straßen, Straßenbeleu.	I164STR002	Wartehalle Geilenkirchener Straße/ Rathaus	0,00 €		5.890,50 €	Haltestelle derzeit ohne Wetterschutz, bereits seit mehreren Jahren diverse Bürgeranregungen, gedeckt durch Minderauszahlungen bei I114ABS011, Erschließung Gewerbepark Vetrotex-Gelände