

Eitorf, den 25.02.2009

Amt 20.1 - Kämmerei

Sachbearbeiter/-in: Beate Schöll

\_\_\_\_\_  
Bürgermeister

i.V. \_\_\_\_\_  
Erster Beigeordneter

**VORLAGE**  
**- öffentlich -**

**Beratungsfolge**

Rat der Gemeinde Eitorf

16.03.2009

**Tagesordnungspunkt:**

Bekanntgabe der mit Zustimmung des Kämmersers geleisteten über- und außerplanmäßigen Ausgaben in der Zeit vom 23.10.2008 bis zum 25.02.2009 für das Haushaltsjahr 2008.

**Beschlussvorschlag:**

Der Rat nimmt Kenntnis.

**Begründung:**

In dem o.a. Zeitraum wurden mit Zustimmung des Kämmersers die nachfolgenden nicht erheblichen über- und außerplanmäßigen Ausgaben geleistet, die hiermit gem. § 83 GO NW dem Rat zur Kenntnis gebracht werden.

Hinweis:

Die „Unerheblichkeitsgrenze“ ist festgelegt durch Beschluss des Rates vom 02.07.2001 (R/XI/16/224):

- 1 Als unerheblich im Sinne von § 83 GO NW sind folgende über- und außerplanmäßige Ausgaben anzusehen:
  - 1.1 Soweit sie eine relative Grenze von 5 % des Haushaltsansatzes bzw. bei Haushaltsausgaberesten 5 % des Haushaltsansatzes, aus dem der Haushaltsausgabereist herrührt, nicht überschreitet.
  - 1.2 Als absolute Grenze gilt der Mindestbetrag von 3.000 Euro.
  - 1.3 Von dieser Begrenzung werden ausgenommen
    - Mehrausgaben die durch zweckgebundene Einnahmen gedeckt sind ( bei sog. durchlaufenden Posten),
    - Mehrausgaben, die aufgrund gesetzlicher Bestimmungen, Satzungen, Rechts- oder Verwaltungsvorschriften geleistet werden müssen,

- Mehrausgaben aufgrund tarifrechtlicher Vorschriften
- Mehrausgaben, die aufgrund bestehender öffentlich-rechtlicher Verträge und Vereinbarungen geleistet werden ( z.B. Wasserverbandsumlage, VHS-Zweckverbandsumlage),
- Mehrausgaben, die aufgrund innerer Verrechnungen im Haushalt geleistet werden müssen
- Mehrausgaben die aufgrund von Verrechnungen mit den Eigenbetrieben geleistet werden müssen, soweit über Zahlungspflicht und -höhe Einvernehmen besteht,
- Mehrausgaben bei Erschließungsmaßnahmen, bei denen die Mehraufwendungen zu 90 % durch Beiträge abgedeckt sind, soweit sich die restlichen 10 % im Rahmen der Ermächtigung zu Ziffer 1.2 bewegen.

2 Bei außerplanmäßigen Ausgaben wird die Unerheblichkeitsgrenze auf 3.000 Euro festgelegt.

2.1 Von dieser Regel werden ausgenommen:

- außerplanmäßige Ausgaben die durch zweckgebundene außerplanmäßige Einnahmen gedeckt sind.

3 Geringfügige überplanmäßige und außerplanmäßige Ausgaben, festgelegt durch Beschluss des Rates vom 02.07.2001 (R/XI/16/224), sind:

- bei Einzelansätzen bis 3.000 Euro Beträge bis 300 Euro
- bei Einzelansätzen über 3.000 Euro Beträge bis 600 Euro

## Haushaltsjahr: 2008

Sachkonto:	<b>527501 / Veranstaltungskosten</b>
Kostenträger:	<b>06020100 / Jugendcafe</b>
Zustimmung für:	<b>2.800,00 EUR</b>
genehmigt am:	<b>10.10.2008</b>
Genehmigung erfolgt gemäss:	<b>Ziffer 1.2</b>

### Erläuterung:

Zum Haushalt 2008 wurden irrtümlich keine Veranstaltungskosten veranschlagt.

Deckung erfolgt durch:

2.800,00 EUR	Sachkonto: 531801 / Betriebskostenzuschüsse für Kindergärten Kostenträger: 06010100 / Förderung von Kindergärten
--------------	---

---

Sachkonto:	<b>527403 / Sonstige Ordnungsmaßnahmen</b>
Kostenträger:	<b>02020200 / Allgemeine Gefahrenabwehr</b>
Zustimmung für:	<b>3.000,00 EUR</b>
genehmigt am:	<b>20.10.2008</b>
Genehmigung erfolgt gemäss:	<b>Ziffer 1.2</b>

### Erläuterung:

Nicht vorhersehbare Sozialbestattungen für die keine Kostenübernahme erfolgt.

Deckung erfolgt durch:

3.000,00 EUR	Sachkonto: 401301 / Gewerbesteuer Kostenträger: 16010100 / Allgemeine Finanzwirtschaft
--------------	---

---

Sachkonto:	<b>522103 / Unterhaltung der Beleuchtungsanlagen</b>
Kostenträger:	<b>12010103 / Straßenbeleuchtung</b>
Zustimmung für:	<b>3.894,79 EUR</b>
genehmigt am:	<b>26.11.2008</b>
Genehmigung erfolgt gemäss:	<b>Ziffer 1.1</b>

Erläuterung:

Höhere Betriebskosten für die Straßenbeleuchtung.

Deckung erfolgt durch:

3.894,79 EUR	Sachkonto: 401301 / Gewerbesteuer Kostenträger: 16010100 / Allgemeine Finanzwirtschaft
--------------	---

---

Sachkonto:	<b>524102 / Heizung</b>
Kostenträger:	<b>01070100 / Gebäudemanagement</b>
Zustimmung für:	<b>20.000,00 EUR</b>
genehmigt am:	<b>02.02.2009</b>
Genehmigung erfolgt gemäss:	<b>Ziffer 1.3 d)</b>

Erläuterung:

Höhere Heizkosten aufgrund gestiegener Gaspreise.

Deckung erfolgt durch:

20.000,00 EUR	Sachkonto: 401301 / Gewerbesteuer Kostenträger: 16010100 / Allgemeine Finanzwirtschaft
---------------	---

---

Sachkonto:	<b>527101 / Kosten nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz</b>
Kostenträger:	<b>03010400 / Grundschule Mühleip</b>
Zustimmung für:	<b>750,00 EUR</b>
genehmigt am:	<b>22.12.2008</b>
Genehmigung erfolgt gemäss:	<b>Ziffer 1.2</b>

Erläuterung:

Bei Aufstellung des Haushaltes 2008 war die Kürzung des Elternanteils noch nicht bekannt.

Deckung erfolgt durch:

750,00 EUR	Sachkonto: 401301 / Gewerbesteuer Kostenträger: 16010100 / Allgemeine Finanzwirtschaft
------------	---

---

Sachkonto:	<b>527101 / Kosten nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz</b>
Kostenträger:	<b>03010300 / Grundschule Harmonie</b>
Zustimmung für:	<b>500,00 EUR</b>
genehmigt am:	<b>13.01.2009</b>
Genehmigung erfolgt gemäss:	<b>Ziffer 1.2</b>

Erläuterung:

Kosten für Lernmittel, Rechnung aus dem Jahr 2008 wurde erst im Januar 2009 eingereicht, nachdem die Schule ihr Budget schon ausgeschöpft hatte.

Deckung erfolgt durch:

500,00 EUR	Sachkonto: 524107 / Sach- und Technische Versicherungen Kostenträger: 01050800 / Versicherungsangelegenheiten
------------	--

---

Sachkonto:	<b>527201 / Schülerbeförderungskosten</b>
Kostenträger:	<b>03050100 / Schülerbeförderung</b>
Zustimmung für:	<b>21.820,00 EUR</b>
genehmigt am:	<b>23.12.2008</b>
Genehmigung erfolgt gemäss:	<b>Ziffer 1.3 d)</b>

Erläuterung:

Mehrausgaben aufgrund von - Anhebung der Vergütungssätze im Rahmen des Schülerspezialverkehrs - durch Nachmittagsunterricht im Gymnasium - durch gestiegene Kosten für das Schülerticket.

Deckung erfolgt durch:

21.820,00 EUR	Sachkonto: 401301 / Gewerbesteuer Kostenträger: 16010100 / Allgemeine Finanzwirtschaft
---------------	---

---

Sachkonto:	<b>527201 / Schülerbeförderungskosten</b>
Kostenträger:	<b>03050100 / Schülerbeförderung</b>
Zustimmung für:	<b>3.000,00 EUR</b>
genehmigt am:	<b>15.01.2009</b>
Genehmigung erfolgt gemäss:	<b>Ziffer 1.3 d)</b>

Erläuterung:

Mehrausgaben aufgrund von - Anhebung der Vergütungssätze im Rahmen des Schülerspezialverkehrs - durch Nachmittagsunterricht im Gymnasium - durch gestiegene Kosten für das Schülerticket.

Deckung erfolgt durch:

3.000,00 EUR	Sachkonto: 524107 / Sach- und Technische Versicherungen Kostenträger: 01050800 / Versicherungsangelegenheiten
--------------	--

---

Sachkonto:	<b>071102 / Zugänge Technische Anlagen</b>
Kostenträger:	<b>12010101 / Straßenbau</b>
Zustimmung für:	<b>2.618,30 EUR</b>
genehmigt am:	<b>02.06.2008</b>
Genehmigung erfolgt gemäss:	<b>Ziffer 2</b>

Erläuterung:

Beschaffung einer Solarleuchte in Kreisfeld war im Haushalt 2008 nicht veranschlagt.

Deckung erfolgt durch:

2.618,30 EUR	Sachkonto: 094102 / Zugänge Anlagen im Bau Schulen Kostenträger: 01070200 / Technisches Gebäudemanagement
--------------	--

---

Sachkonto:	<b>525101 / Unterhaltung von Fahrzeugen</b>
Kostenträger:	<b>02030100 / Feuerwehr - Planung</b>
Zustimmung für:	<b>850,00 EUR</b>
genehmigt am:	<b>04.02.2009</b>
Genehmigung erfolgt gemäss:	<b>Ziffer 1.2</b>

Erläuterung:

Unerwartete Reparaturkosten für Feuerwehrfahrzeuge.

Deckung erfolgt durch:

850,00 EUR	Sachkonto: 432101 / Parkgebühren Kostenträger: 02020700 / Parkraumbewirtschaftung und Kontrolle - Planung
------------	--

---

Sachkonto:	<b>543101 / Geschäftsaufwendungen</b>
Kostenträger:	<b>02030100 / Feuerwehr - Planung</b>
Zustimmung für:	<b>3.000,00 EUR</b>
genehmigt am:	<b>04.02.2009</b>
Genehmigung erfolgt gemäss:	<b>Ziffer 1.2</b>

Erläuterung:

Erhöhte Kosten für Schutzkleidung.

Deckung erfolgt durch:

3.000,00 EUR	Sachkonto: 456101 / Verwarnungs- und Bußgelder ruhender Verkehr Kostenträger: 02020700 / Parkraumbewirtschaftung und Kontrolle - Planung
--------------	---

---

Sachkonto:	<b>525504 / Wartung und Reparatur von Ausrüstungsgegenständen</b>
Kostenträger:	<b>02030100 / Feuerwehr - Planung</b>
Zustimmung für:	<b>3.000,00 EUR</b>
genehmigt am:	<b>04.02.2009</b>
Genehmigung erfolgt gemäss:	<b>Ziffer 1.2</b>

Erläuterung:

Unerwartete Reparaturkosten für Ausrüstungsgegenstände.

Deckung erfolgt durch:

3.000,00 EUR	Sachkonto: 432101 / Parkgebühren Kostenträger: 02020700 / Parkraumbewirtschaftung und Kontrolle - Planung
--------------	--

---

Sachkonto:	<b>524101 / Strom</b>
Kostenträger:	<b>01070100 / Gebäudemanagement</b>
Zustimmung für:	<b>3.000,00 EUR</b>
genehmigt am:	<b>13.02.2009</b>
Genehmigung erfolgt gemäss:	<b>Ziffer 1.2</b>

Erläuterung:

Gestiegene Energiekosten.

Deckung erfolgt durch:

3.000,00 EUR	Sachkonto: 401301 / Gewerbesteuer Kostenträger: 16010100 / Allgemeine Finanzwirtschaft
--------------	---

---

Sachkonto:	<b>524103 / Wasser, Kanal</b>
Kostenträger:	<b>01070100 / Gebäudemanagement</b>
Zustimmung für:	<b>2.000,00 EUR</b>
genehmigt am:	<b>13.02.2009</b>
Genehmigung erfolgt gemäss:	<b>Ziffer 1.2</b>

Erläuterung:

Höherer Verbrauch als kalkuliert .

Deckung erfolgt durch:

2.000,00 EUR	Sachkonto: 401301 / Gewerbesteuer Kostenträger: 16010100 / Allgemeine Finanzwirtschaft
--------------	---

---

