

Amt: Amt II
Datum: 27. August 2009
Az.: II Hol/Ho

Nr. 2009/II/428

Beschlussvorlage

Gremium	Datum	Zuständigkeit
Wirtschafts- und Haushaltsausschuss	07.09.2009	Vorberatung
Verwaltungsausschuss		Vorberatung
Rat		Entscheidung

Handz. Bürgermeisterin
Beteiligte Ämter: Amt II

Handz. Gemeindegemeinderat:

Betrifft: Genehmigung der im Haushaltsjahr 2009 über- und außerplanmäßig entstandenen Ausgaben

Sachdarstellung:

Im ersten doppischen Haushaltsplan für das Jahr 2009 wurden viele der ehemaligen Haushaltstellen in die feingliederige Struktur des neuen Haushaltsrechts aufgeteilt. Im Verlauf des Jahres hat sich jedoch herausgestellt, dass in einigen Bereichen eine noch feingliederige Struktur erforderlich ist und somit neue Sachkonten eingerichtet werden mussten.

Die neu eingerichteten Sachkonten wurden den jeweiligen Budgets, die für jedes Produkt gebildet wurden, zugeordnet. Somit mussten die bereits eingerichteten Budgets um verschiedene Sachkonten ergänzt werden, ohne jedoch das jeweilige Ausgabenvolumen dieser Budgets zu verändern.

Wenn auf diesen neu eingerichteten Sachkonten nunmehr Buchungen für Aufwendungen und Auszahlungen erfolgen, so handelt es sich hierbei nach Auffassung des Rechnungsprüfungsamtes um außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, die der Genehmigung bedürfen.

Da im Haushaltsplan insgesamt 88 Produkte gebildet wurden, würde eine detaillierte Aufführung der einzelnen Sachkonten zu weit gehen, zumal im eigentlichen Haushaltsplan die Sachkonten ebenfalls nicht im Detail aufgeführt werden.

Exemplarisch sollen hier nur die Ergänzungen im Ergebnishaushalt der Schul- und Kindergartenbudgets genannt werden. Hier wurden folgende neue Sachkonten gebildet und den jeweiligen Budgets zugeordnet:

Sachkonto	Bezeichnung	
0720002	Betriebs- und Geschäftsausstattungen	S
4221001	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	G

4222000	Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter bis 150 Euro	S
4222001	Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter bis 150 Euro (für. Betreuungsjahr)	G
4251000	Haltung von Fahrzeugen	S
4251010	Laufende Kfz- Kosten	S
4261105	Fachberatung I-Gruppen	S
4271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	S
4281000	Erwerb von Vorräten	G
4281001	Erwerb von Vorräten	S
4429010	Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	S
4429020	Beförderungskosten	G
4431030	Zeitschriften, Bücher, Druckwaren	S
4431060	EDV- Kosten	S
4431090	Öffentliche Bekanntmachungen	G
4441000	Steuern, Versicherungen	G

G = Budget untersteht der Gemeindeverwaltung

S = Budget untersteht der Verwaltung der jeweiligen Schule

Im überwiegenden Teil handelt es sich um Sachkonten aus dem Bereich „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“.

Des Weiteren sind folgende über- bzw. außerplanmäßige Ausgaben entstanden und zu genehmigen:

Teilhaushalt 18 - Immobilienunterhaltung -:

Produkt	Bezeichnung	Betrag
111.09.	Immobilienunterhaltung	
	• Aufsitzmäher für die Außenanlagen Rathaus (Ersatzbeschaffung einschl. Zubehör)	5.936,10 € (Ansatz: 0 €)
111.09.	Immobilienunterhaltung	
	• Aufsitzmäher für die Außenanlagen Gebäude Schule Osterscheps (Ersatzbeschaffung)	3.390,00 € (Ansatz 0 €)
111.09.	Immobilienunterhaltung	
	• Technikinstallation im Gebäude Frei- und Hallenbad (Änderung der Wasseraufbereitung, neue LED-Leuchten – vgl. Sport- u. Kul- turausschuss vom 28.04.2009)	475,32 € (Ansatz: 15.000 €)

Es wird vorgeschlagen, dass der Ausschuss über den Verwaltungsausschuss folgende Beschlussempfehlung an den Gemeinderat richtet:

Beschlussvorschlag:

Die bislang im Haushaltsjahr 2009 über- und außerplanmäßig entstandenen und in der Beschlussvorlage in der Sitzung des Wirtschafts- und Haushaltsausschusses am 07.09.2009 genannten Aufwendungen und Auszahlungen werden gemäß § 89 NGO genehmigt.