

Federführend: A 20 Kämmereiamt	AZ: Berichtersteller/-in: Herr Sonders
Beratungsfolge:	
Datum	Gremium
05.05.2022	Hauptausschuss
10.05.2022	Rat der Stadt Alsdorf
Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen im 4. Quartal des Haushaltsjahres 2021	

Beschlussvorschlag:

Der Hauptausschuss empfiehlt dem Rat der Stadt folgenden Beschluss:

Der Rat der Stadt Alsdorf nimmt die Anzeige der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen im vierten Quartal des Haushaltsjahres 2021 zur Kenntnis.

Darstellung der Sach- und Rechtslage:

Gemäß § 83 Abs. 1 GO NRW sind überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen nur zulässig, wenn sie unabweisbar sind. Die Deckung muss jeweils im laufenden Haushaltsjahr gewährleistet sein. Über die Leistung dieser Aufwendungen und Auszahlungen entscheidet der Kämmerer, wenn ein solcher nicht bestellt ist, der Bürgermeister, soweit der Rat keine andere Regelung trifft. Der Kämmerer kann mit Zustimmung des Bürgermeisters und des Rates die Entscheidungsbefugnis auf andere Bedienstete übertragen.

Nach § 83 Abs. 2 GO NRW bedürfen die erheblichen überplanmäßigen und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen der vorherigen Zustimmung des Rates; im Übrigen sind sie dem Rat zur Kenntnis zu bringen.

Nach § 4 Abs. 2 der Zuständigkeitsordnung der Stadt Alsdorf ist der Kämmerer berechtigt, über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen bis zu einem Wert von einschließlich 40.000 € im Einzelfall zuzustimmen.

In der **Anlage 1** werden dem Rat der Stadt Alsdorf die im vierten Quartal des Haushaltsjahres 2021 entstandenen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen im Ergebnishaushalt in Höhe von **84.095,88 €** zur Kenntnis gebracht.

In der **Anlage 2** werden dem Rat der Stadt Alsdorf die im vierten Quartal des Haushaltsjahres 2021 entstandenen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen im Investitionshaushalt in Höhe von **4.165,00 €** zur Kenntnis gebracht.

Es handelt sich ausnahmslos um unabweisbare Aufwendungen und Auszahlungen im Sinne des § 83 GO NRW.

Die Verwaltung bittet um Kenntnisnahme.

Darstellung der finanziellen Auswirkungen:

Die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen wurden im Rahmen der Gesamtermächtigung des Ergebnishaushaltes und des Investitionshaushaltes gedeckt und haben folglich keine negativen Auswirkungen auf das Jahresergebnis und die Kreditermächtigung.

Anlage/n:

Anlage 1 - Übersicht über- und außerplanmäßige Aufwendungen im Ergebnishaushalt

Anlage 2 – Übersicht über- und außerplanmäßige Auszahlungen im Investitionshaushalt

gez. Sonders

Bürgermeister

Erster Beigeordneter

Technische Beigeordnete

gez. Hafers

Kämmerer

Referat Jugend, Schulen und Sport

Kaufmännischer Betriebsleiter ETD

Technischer Betriebsleiter ETD

Rechnungsprüfungsamt

Ergebnisplan								
Zusammenstellung über- und außerplanmäßiger Aufwendungen im Haushaltsjahr 2021								
Zeitraum der Antragstellung: 01.10.2021 - 31.12.2021								
Lfd. Nr.:	gebendes/nehmendes Konto	Produkt	Bezeichnung Produkt	Sachkonto	Bezeichnung Sachkonto	Betrag in €		Erläuterung
01-04-01 - Zentrale Servicestellen/Dienste								
1	+	01-04-01	zentrale Servicestellen/Dienste	543140	Telefon	25.000,00 €		Aufgrund der Coronapandemie wurde ein großer Teil der Arbeitsplätze (zeitweise) ins Homeoffice verlagert. Hieraus ergaben sich zusätzliche Aufwendungen im Bereich der Telefonkosten.
	-	16-01-01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage	401200	Grundsteuer B		25.000,00 €	
01-01-01 Politische Gremien								
2	+	01-01-01	Politische Gremien	542200	Mieten und Pachten	3.200,00 €		Zur Einhaltung der Coronaschutzordnung fanden Gremiensitzungen teilweise in der Stadthalle statt. Die Kosten für die angefallenen Raummieten mussten zusätzlich bereitgestellt werden.
	-	16-01-01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage	401200	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		3.200,00 €	
08-01-03 Hallenbad								
3	+	08-01-03	Hallenbad	529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.385,37 €		Die Kosten für die Erstellung der Steuererklärungen für den Betrieb gewerblicher Art "Hallenbad" sind höher ausgefallen als geplant. Das Gesamtbudget für die Steuerberatungskosten wurde nicht überschritten, es handelt sich lediglich um eine Umverteilung der zur Verfügung stehenden Haushaltsmittel.
	-	01-07-01	allgemeine Finanzverwaltung/Kämmerei	529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		2.385,37 €	

Ergebnisplan								
Zusammenstellung über- und außerplanmäßiger Aufwendungen im Haushaltsjahr 2021								
Zeitraum der Antragstellung: 01.10.2021 - 31.12.2021								
Lfd. Nr.:	gebendes/nehmendes Konto	Produkt	Bezeichnung Produkt	Sachkonto	Bezeichnung Sachkonto	Betrag in €		Erläuterung
15-02-01 Stadthalle								
4	+	15-02-01	Stadthalle	529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	11.697,48 €		Für die Steuererklärungen 2020 und 2021 des Betriebes gewerblicher Art "Stadthalle" wurden Rückstellung im gebildet. Das Gesamtbudget für die Steuerberatungskosten wurde nicht überschritten, es handelt sich lediglich um eine Umverteilung der zur Verfügung stehenden Haushaltsmittel.
	-	10-03-01	Denkmalschutz u. Denkmalpflege	529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		6.640,12 €	
	-	01-07-01	allgemeine Finanzverwaltung/ Kämmerei	529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		5.057,36 €	
01-04-01 zentrale Servicestellen/Dienste								
5	+	01-04-01	zentrale Servicestellen/Dienste	544110	Versicherungsbeiträge	2.828,42 €		Die Beitragszahlungen zur Landwirtschaftlichen Berufsgenossenschaft für das Jahr 2021 sind gestiegen.
	-	01-08-01	Recht	543170	Sachverständigen u. Gerichtskosten		2.828,42 €	
02-04-02 Rettungsdienst								
6	+	02-04-02	Rettungsdienst	529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	37.621,94 €		Aufgrund der Erhöhung und Abrechnung der Leitstellengebühr für das Jahr 2021 durch die Städteregion Aachen kam es zu unvermeidbaren Mehraufwendungen.
	-	16-01-01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	537300	Städteregionsumlage		37.621,94 €	
02-07-01 Verbraucherberatung								
7	+	02-07-01	Verbraucherberatung	531800	Aufwendungen f. Zuschüsse übrige Bereiche	1.362,67 €		Durch die Nachzahlung für das Jahr 2019 sind die Aufwendungen für die Verbraucherzentrale höher ausgefallen als geplant.
	-	16-01-01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	401200	Grundsteuer B		1.362,67 €	

Summe

84.095,88 €

Investitionshaushalt									
Zusammenstellung über- und außerplanmäßiger Auszahlungen im Haushaltsjahr 2021									
Zeitraum der Antragstellung: 01.10.2021 - 31.12.2021									
Lfd. Nr.:	gebendes/nehmendes Konto	Produkt	Bezeichnung Produkt	Bezeichnung Investitionsmaßnahme	Sachkonto	Bezeichnung Sachkonto	Betrag in €		Erläuterung
12-01-01 Unterhaltung von Straßen, Geh- und Radwegen, Plätzen									
1	+	12-01-01	Unterhaltung von Straßen, Geh- und Radwegen, Plätzen	Stromverteilerschrank Schlesische Straße	046101	Zugang sonstige Bauten des Infrastrukturvermöges	4.165,00 €		Zur Durchführung von Veranstaltungen verschiedener Art auf der Bürgerwiese wurde außerplanmäßig ein neuer Stromverteilerkasten installiert.
	-	12-01-01	Unterhaltung von Straßen, Geh- und Radwegen, Plätzen	Erschließung am alten Viktoriasportplatz	096301	Zugänge AiB Tiefbaumaßnahmen		4.165,00 €	

Summe: 4.165,00 €