

Mitteilungsvorlage
vom 13.11.2023

öffentliche Sitzung

**Über- und außerplanmäßige Aufwendungen/
Auszahlungen im III. Rechnungsvierteljahr 2023**

Beratungsreihenfolge

Datum	Gremium
30.11.2023	Städteregionsausschuss (Kenntnisnahme)
14.12.2023	Städteregionstag (Kenntnisnahme)

Sachlage

Gemäß § 83 GO NRW in Verbindung mit § 7 der Haushaltssatzung der Städteregion Aachen sind die unerheblichen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen der Vertretungskörperschaft vierteljährlich zur Kenntnis zu bringen.

In der Anlage werden dem Städteregionstag die im III. Rechnungsvierteljahr 2023 geleisteten unerheblichen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen in Höhe von 256.278,62 € zur Kenntnis gebracht.
Es handelt sich ausnahmslos um unabweisbare Aufwendungen und Auszahlungen im Sinne des § 83 GO NRW.

Weiterhin erhöhten sich aufgrund von Nachbuchungen die unerheblichen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen im I. Rechnungsvierteljahr um 6.013,99 € und im II. Rechnungsvierteljahr um 37.296,59 €.

Die Verwaltung bittet um Kenntnisnahme.

gez.: Dr. Grüttemeier

Anlage/n

1 - Übersicht III. Rechnungsvierteljahr 2023 (öffentlich)

Sachkonto	Kosten-träger	Kosten-stelle	Bezeichnung des Sachkonto	Haushaltsansatz + Haushaltsrest €	I. Quartal €	II. Quartal €	III. Quartal €	Deckung
071211	011305	210000	Zug. PKW/Anhänger	30.000,00	0,00	2.509,60	0,00	525120 011305 210000
Der Restwert des vom Leasing in den Besitz übergebenen Fahrzeuges konnte bei der Haushaltsplanung nicht genau ermittelt werden.								
081110	910100	210000	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	4.112,64	0,00	543150 910100 210000
Aufgrund des Fachkräftemangels wurden die Maßnahmen zur Personalrekrutierung im Bereich Öffentlichkeitsarbeit und Marketing intensiviert. Dafür wurde ein Messestand angeschafft.								
542399	910100	210000	Sonstige Leasingaufwendungen	0,00	6.282,72	11.278,58	55.238,12	446904 910100 210000
Die Aufwandsbuchungen für das Fahrradleasing wurden zunächst, aufgrund fehlender technischer Möglichkeit, über den Kommunalmaster abgebildet. Seit dem 01.06.23 können die Buchungen über dieses SK erfolgen.								
524160	933200	233000	Bewachung u.ä.	0,00	31.788,57	30.133,36	32.364,57	461700 160201 999000
Gemeldeter Ansatz wurde irrtümlich nicht im HH veranschlagt.								
081115	010304	301000	Zug. BGA (Zentrale Beschaffung A10.6)	0,00	0,00	0,00	5.714,86	545831 010304 301000
Bei der HH-Planung stand noch nicht fest, ob ein Touchscreen gekauft oder von der Regio IT gemietet wird. Die Mittel wurden konsumtiv eingeplant. Nun musste doch eine investive Anschaffung getätigt werden.								
539200	946100	346000	Rückzahlung erhaltener Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	900,00	543990 946100 346000
Die Prüfung des Verwendungsnachweises 2020 durch die BR Arnberg ergab eine Rückerstattung erhaltener Landeszuweisungen für das Projekt "KOMM-AN NRW Programmteil II".								
542203	946100	346000	Miete Parkplätze	0,00	142,80	142,80	142,80	543990 946100 346000
Aufgrund des Umzugs von Eschweiler nach Aachen musste für den Dienstwagen des A 46 ab 01.11.2022 ein Stellplatz im Parkhaus der Arkaden angemietet werden.								
543150	070105	350000	Sachverständigen u. Gerichtskosten	0,00	0,00	0,00	8.394,97	527990 950100 350000
Aufgrund der Rücknahme der Berufung in einer Gerichtssache müssen gegnerische Anwaltskosten und Gerichtskosten gezahlt werden.								
081110	020803	439000	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.700,00	0,00	0,00	493,16	543990 020803 439000
Im HH wurde die Anschaffung eines Trichinoskops geplant. Die Kaufpreiserhöhung war nicht vorhersehbar.								
071231	961100	461000	Zugang Spezialfahrzeuge	0,00	0,00	0,00	38.948,81	034201 961100 461000 I61961100I
Bei der HH-Planung gab es für die Anschaffung eines Winterfahrzeugs eine Nachmeldung, die von A 20 nicht verarbeitet wurde. Hierfür wurden nun genügend Mittel bereitgestellt.								
071110	961140	461000	Maschinen, Technische Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	17.462,20	032201 961220 461000 I61961220.B
Der Gesamtaustausch der Videoanlage und der Leitungsanlage am Gebäude des Straßenverkehrsamtes Würselen war erforderlich. Aufgrund fehlender Mittel bei A36 wurden die Kosten der Leitungsanlage von A61 übernommen.								
524110	961170	461000	Heizungskosten	0,00	0,00	0,00	330,00	524120 961100 461000
Bei der HH-Planung 2023 wurde versäumt, das SK zu beplanen.								
521140	961210	461000	Instandhaltungs- und Sanierungsmaßnahmen	0,00	1.637,81	6.704,84	23.315,87	521140 961220 461000
Es gab eine versäumte Kostenträger-/Kostenstellenübertragung bei der Haushaltsplanung 2023.								
559200	961220	461000	Zinsen f d vorzeitigen Abruf v Landeszuweisungen	0,00	0,00	0,00	11,72	521140 961220 461000
Im Rahmen einer Rückforderung bei einer KInvFG II - Maßnahme sind Zinsen entstanden.								
524141	961270	461000	Kosten der Abfallbeseitigung	0,00	130,91	276,69	166,61	521110 961400 461000
Bei der HH-Planung wurde versäumt das SK zu beplanen.								
521142	961280	461000	Instandhaltungs-/ Sanierungsmaßnahmen Gute Schule	0,00	1.093,64	0,00	1.797,13	521142 961290 461000
Für die im HH 2022 geplante Maßnahme müssen aufgrund der Fertigstellungspflege noch zwei Schlussrechnungen beglichen werden.								
071130	961310	461000	Zug. Maschinen, Technische Anlagen	0,00	0,00	1.049,00	0,00	081110 961310 461000 01 081110 961320 461000 01 081110 961330 461000 01
Das Budget für die Anschaffung einer Schneefräse war auf einem falschen Sachkonto geplant.								
034201	961350	461000	Geb Aufb Betr-Vor so Dienst-, Gesch, Betr-Ge im Bau	0,00	0,00	0,00	7.214,36	034201 961350 461000 I61961350.3
Aufgrund von Lieferengpässen konnte eine Lieferung erst in 2023 erfolgen. Dies war im HH 2023 nicht eingeplant.								
034201	961380	461000	Geb Aufb Betr-Vor so Dienst-, Gesch, Betr-Ge im Bau	0,00	31.357,36	2.814,35	195,00	024201 9616000 461000 I619616001
Bei den Bauantragsgesprächen mit der Stadt Würselen im November 2022 stellte sich heraus, dass für den Bau der Rettungswache in Würselen 7 Stellplätze notwendig seien.								
521142	961200	461605	Instandhaltungs-/ Sanierungsmaßnahmen Gute Schule	0,00	2.803,76	309,61	24.869,59	521150 961220 461000
Aufgrund einer Schadstoffsanierung des Hauswirtschaftsraumes, infolge der Montage von Lüftungsanlagen und die damit einhergehenden Putz- und Malerarbeiten, muss die Möblierung erneuert werden.								
545831	100201	463000	IT-Fachanwendungen (Projekte)	0,00	0,00	5.197,75	1.329,83	545821 100101 463000
Im Rahmen der Förderung von Stecker-Photovoltaikanlagen sind Skripts zur Umsetzung der Prozesse notwendig.								
527901	020901	464000	Externe Planungskosten	3.000,00	0,00	1.998,00	0,00	527901 120201 464000
Die geplanten Kosten für die Erstellung einer Verkehrssignalplanung an der Kreuzung zur L106 in Simmerath reichen nicht aus.								
525120	940100	540000	Pflege u. Insp, Unterh. u. Instands., TÜV-Gebühren	0,00	0,00	678,52	5.967,23	525500 940100 540000
Bei der HH-Planung wurde versäumt das SK zu beplanen.								
525120	940110	540000	Pflege u. Insp, Unterh. u. Instands., TÜV-Gebühren	0,00	0,00	0,00	1.596,80	525110 940110 540000
Bei der HH-Planung 2023 wurde versäumt, das SK zu beplanen.								
081110	940220	540000	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.000,00	743,99	18.780,58	0,00	543163 940220 540000 545851 940220 540000
Für den Betrieb der OGS/OGS-Küche war eine Ausstattungsbeschaffung notwendig, um die Mittagsverpflegung weiterhin gewährleisten zu können.								

544014	940700	540000	Sonstige Projekt- und Sachkosten NIDA	0,00	960,00	1.260,00	2.040,00	543990 940700 540000 414100 940700 540000
Für das im HH 2022 bestehende Projekt "Extrageld" müssen noch Rechnungen beglichen werden, weil manche Anbieter ihre Rechnungen nicht bis zum Jahresabschluss gestellt haben. Darüber hinaus erhalten die Schulen Fördermittel, die sie teilweise für sog. Bildungsgutscheine ausgeben dürfen. Die Deckung erfolgt vollständig aus Mehreinnahmen.								
544014	940720	540000	Sonstige Projekt- und Sachkosten NIDA	0,00	1.340,00	650,00	380,00	543990 940720 540000 414100 940720 540000
Für das im HH 2022 bestehende Projekt "Extrageld" müssen noch Rechnungen beglichen werden, weil manche Anbieter ihre Rechnungen nicht bis zum Jahresabschluss gestellt haben. Darüber hinaus erhalten die Schulen Fördermittel, die sie teilweise für sog. Bildungsgutscheine ausgeben dürfen. Die Deckung erfolgt vollständig aus Mehreinnahmen.								
525110	940730	540000	Betriebsstoffe, Schmierstoffe, Reifenerneuerung	0,00	0,00	95,50	76,48	543990 940730 540000
Bei der HH-Planung wurde versäumt das SK zu beplanen.								
071130	940740	540000	Zug. Maschinen, Technische Anlagen	0,00	0,00	4.569,60	16.657,62	081110 940740 540000 01
Bei der HH-Planung wurde nur das SK 081110 geplant. Es wurde jedoch eine Anschaffung getätigt, die über dieses SK abgewickelt werden muss.								
525110	940740	540000	Betriebsstoffe, Schmierstoffe, Reifenerneuerung	0,00	0,00	13,63	27,26	521131 940740 540000
Bei der HH-Planung wurde versäumt das SK zu beplanen.								
544014	940740	540000	Sonstige Projekt- und Sachkosten NIDA	0,00	750,00	640,00	220,00	543990 940740 540000 414100 940740 540000
Für das im HH 2022 bestehende Projekt "Extrageld" müssen noch Rechnungen beglichen werden, weil manche Anbieter ihre Rechnungen nicht bis zum Jahresabschluss gestellt haben. Darüber hinaus erhalten die Schulen Fördermittel, die sie teilweise für sog. Bildungsgutscheine ausgeben dürfen. Die Deckung erfolgt vollständig aus Mehreinnahmen.								
544014	940750	540000	Sonstige Projekt- und Sachkosten NIDA	0,00	200,00	1.060,00	380,00	543990 940750 540000 414100 940750 540000
Für das im HH 2022 bestehende Projekt "Extrageld" müssen noch Rechnungen beglichen werden, weil manche Anbieter ihre Rechnungen nicht bis zum Jahresabschluss gestellt haben. Darüber hinaus erhalten die Schulen Fördermittel, die sie teilweise für sog. Bildungsgutscheine ausgeben dürfen. Die Deckung erfolgt vollständig aus Mehreinnahmen.								
544014	940760	540000	Sonstige Projekt- und Sachkosten NIDA	0,00	740,00	100,00	600,00	543990 940760 540000 414100 940760 540000
Für das im HH 2022 bestehende Projekt "Extrageld" müssen noch Rechnungen beglichen werden, weil manche Anbieter ihre Rechnungen nicht bis zum Jahresabschluss gestellt haben. Darüber hinaus erhalten die Schulen Fördermittel, die sie teilweise für sog. Bildungsgutscheine ausgeben dürfen. Die Deckung erfolgt vollständig aus Mehreinnahmen.								
544014	940770	540000	Sonstige Projekt- und Sachkosten NIDA	0,00	880,00	1.820,00	80,00	543990 940770 540000 414100 940770 540000
Für das im HH 2022 bestehende Projekt "Extrageld" müssen noch Rechnungen beglichen werden, weil manche Anbieter ihre Rechnungen nicht bis zum Jahresabschluss gestellt haben. Darüber hinaus erhalten die Schulen Fördermittel, die sie teilweise für sog. Bildungsgutscheine ausgeben dürfen. Die Deckung erfolgt vollständig aus Mehreinnahmen.								
544014	940780	540000	Sonstige Projekt- und Sachkosten NIDA	0,00	320,00	300,00	0,00	414100 940780 540000
Die Schulen erhalten Fördermittel, die sie teilweise für sog. Bildungsgutscheine ausgeben dürfen. Die Deckung erfolgt vollständig aus Mehreinnahmen.								
544014	940790	540000	Sonstige Projekt- und Sachkosten NIDA	0,00	80,00	2.620,00	660,00	543990 940790 540000 414100 940790 540000
Für das im HH 2022 bestehende Projekt "Extrageld" müssen noch Rechnungen beglichen werden, weil manche Anbieter ihre Rechnungen nicht bis zum Jahresabschluss gestellt haben. Darüber hinaus erhalten die Schulen Fördermittel, die sie teilweise für sog. Bildungsgutscheine ausgeben dürfen. Die Deckung erfolgt vollständig aus Mehreinnahmen.								
544014	940910	540000	Sonstige Projekt- und Sachkosten NIDA	0,00	0,00	620,00	160,00	414100 940910 540000
Die Schulen erhalten Fördermittel, die sie teilweise für sog. Bildungsgutscheine ausgeben dürfen. Die Deckung erfolgt vollständig aus Mehreinnahmen.								
543928	030404	541000	Aufwendungen für überörtliche Schulveranstaltungen	2.000,00	10,30	6.039,63	2.822,97	414100 030404 541000
Bei der Haushaltsplanung wurden die Bewirtschaftsregelungen nicht angepasst, obwohl ein Ertragskonto mit entsprechender Deckung vorhanden ist.								
071130	060301	551000	Zug. Maschinen, Technische Anlagen	0,00	0,00	8.508,01	0,00	081110 060301 551000 01
Bei der HH-Planung wurde versäumt das SK zu beplanen. Es wurde ein Spielturm angeschafft.								
539200	060301	551000	Rückzahlung erhaltener Zuwendungen	0,00	0,00	95.534,14	557,70	414200 060301 551000
Die Fördermittel des LVR wurden im HH-2022 nicht vollständig verausgabt, weshalb eine Rückzahlung erforderlich ist.								
539200	010201	585000	Rückzahlung erhaltener Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	5.012,96	414900 010201 585000
Nicht verausgabte Fördergelder für das Projekt "2000x1000€ für das Engagement" mussten an den Fördermittelgeber zurückerstattet werden.								
549300	010501	614000	Mitgliedsbeit an Verbände, Vereine u Institutionen	0,00	0,00	0,00	150,00	543150 010501 614000
Bei der HH-Planung 2023 wurde versäumt, das SK zu beplanen.								

Gesamtsumme:

256.278,62 €