

Haushaltsüberschreitungen gem. § 83 GO NRW im Rahmen des Jahresabschlusses 2013 für den Zeitraum 01.01.2013 bis 31.12.2013

Invest-Nr.	Produkt	Sach-konto	Bezeichnung des Sachkontos bzw. der Investition	Aufwand					Auszahlung					Begründung der Überschreitung	Deckungsvorschlag
				Haushalts-soll	Anordnungs-soll	Mittel-übertragung	Über-schreitung	Dem Rat zur Kenntnis vorzulegen	Haushalts-soll	Anordnungs-soll	Mittel-übertragung	Über-schreitung	Dem Rat zur Kenntnis vorzulegen		
	01-06-01 Personalplanung, -einsatz und -service	512100	Beiträge Versorgungskasse f. Versorgungsempfänger	1.524.240,00	1.623.499,00	0,00	99.259,00	99.259,00	1.524.240,00	1.623.499,00	0,00	99.259,00	99.259,00	Laut Bescheid der Rheinischen Versorgungskasse vom 26.03.2014 war eine Nachzahlung i.H.v. 143.271,00 € zu leisten. Die Nachzahlung resultiert aus einer Erhöhung der Umlagebemessungsgrundlage sowie einer Steigerung bei der Risikoumlage.	Minderaufwendungen / -auszahlungen bei Produkt 16-01-02 (Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft), Sachkonto 551600 (Zinsaufwendungen an öffentl. Sonderrechnungen)
	06-02-01 Förderung der Kinder- und Jugendarbeit	527401	Veranstaltungen	22.000,00	28.052,00	0,00	6.052,00	6.052,00	22.000,00	28.052,00	0,00	6.052,00	6.052,00	Im Rahmen der Durchführung von Ferienspielaaktionen kam es zu Mehraufwendungen / -auszahlungen, die durch die eingenommenen Teilnehmerbeiträge nicht vollständig gedeckt werden konnten.	Minderaufwendungen / -auszahlungen bei Produkt 06-02-01 (Förderung der Kinder- und Jugendarbeit), Sachkonto 527222 (Projekte der Kinder- und Jugendarbeit) i.H.v. 58,00 € ; die restliche Überschreitung i.H.v. 5.994,00 € ist durch Mehrerträge / -einzahlungen auf der Budgetebene (BEZ-0018 Ferienspielaaktion) gedeckt.
07-00274	11-02-01 Abwasserbeseitigung	785200	Baum. Kanal Hangelar Ort	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	517.017,30	0,00	517.017,30	517.017,30	Für diese Sanierungsmaßnahme wurden Rückstellungen gebildet. Nach Fertigstellung war die Feststellung zu treffen, dass sich die Restnutzungsdauern der einzelnen Kanalhaltung wesentlich verlängern, so dass haushalterisch diese Herstellungskosten zu aktivieren sind. Aus diesem Grunde ist im Rahmen des Jahresabschlusses eine Umbuchung des investiven Anteils erforderlich.	Minderauszahlungen bei Produkt 11-02-01 (Abwasserbeseitigung), Rückstellung SAN-07-00035 (Kanalsanierung Hangelar-Ort - Zustandsstrategie-), Sachkonto 722120 (Unterhaltung der Tiefbauten der Abwasserbeseitigung)
07-00130	12-02-01 Verkehrsanlagen, Straßenbeleuchtung	785200	Instandsetzung Beleuchtung Siegburger Str.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.604,10	0,00	2.604,10	2.604,10	Die Maßnahme wurde in 2012 fertiggestellt. Aufgrund einer im Jahr 2013 eingegangenen maßnahmenbezogenen Rechnung müssen zusätzliche Mittel in der ausgewiesenen Höhe außerplanmäßig bereitgestellt werden.	Minderauszahlungen bei Produkt 11-02-01 (Abwasserbeseitigung), Invest.-Nr. 07-00123 (Ausstattung und Geräte)
	16-01-01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	548202	Verzinsung von Gewerbesteuer- erstattungen	120.000,00	143.430,25	0,00	23.430,25	23.430,25	120.000,00	143.430,25	0,00	23.430,25	23.430,25	Aufgrund der tatsächlichen Gewerbesteuerrückstattung für zurückliegende Veranlagungsjahre waren im Vergleich zum Haushaltsansatz höhere Erstattungszinsen zu leisten, deren Zahlung auf gesetzlicher Verpflichtung beruht.	Mehrerträge / -einzahlungen bei Produkt 16-01-01 (Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen), Sachkonto 456202 (Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233 a AO)
				1.666.240,00	1.794.981,25	0,00	128.741,25	128.741,25	1.666.240,00	2.314.602,65	0,00	648.362,65	648.362,65		