

**Zusammenstellung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen**

Anlage 1 zur Vorlage 161/2022  
VA-Sitzung am 12.07.2022

lfd. Nr.	Produktgruppe	Sachkonto	Maßnahme	Bezeichnung Produktsachkonto / Maßnahme / Vorhaben	Über-/Außerplanmäßige Aufwendung / Auszahlung
1	2	3	4	5	6
<b>Haushaltsjahr 2021</b>					
<b>Ergebnishaushalt</b>					
E1	51.11	44291305		<p><b>Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen - Bauen</b> <b>Aufwendungen für Bebauungspläne/Ausgleichsmaßnahmen</b></p> <p>Auf Streuobstwiesen wurden CEF-Maßnahmen ausgeführt. Diese wurden investiv geplant, sind jedoch wie Bebauungspläne und Ausgleichsmaßnahmen konsumtiv zu buchen. Die Mittel sind deshalb konsumtiv außerplanmäßig bereitzustellen. Durch die Einsparung im investiven Bereich entsteht für die Stadt kein höhere Auszahlung.</p> <p><i>Deckung durch: Mehrerträge</i> <i>bei: Produktgruppe 61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, Ergebniskonto 30130000 Gewerbesteuer</i></p>	<b>30.400 €</b>
E2	61.20	47220000		<p><b>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b> <b>Abschreibung auf Forderungen</b></p> <p>Bei den Abschreibungen auf Forderungen (Niederschlagung, Erlass) ergibt sich 2021 ein Mehraufwand von 55.000,00 € gegenüber der Haushaltsplanung, welcher überplanmäßig bereitzustellen ist.</p> <p><i>Deckung durch: Mehrerträge</i> <i>bei: Produktgruppe 61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, Ergebniskonto 30130000 Gewerbesteuer</i></p>	<b>55.000 €</b>

Zusammenstellung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen

lfd. Nr.	Produktgruppe	Sachkonto	Maßnahme	Bezeichnung Produktsachkonto / Maßnahme / Vorhaben	Über-/Außerplanmäßige Aufwendung / Auszahlung
1	2	3	4	5	6
<b>Finanzhaushalt</b>					
F1	11.30	78310000	001	<p><b>Öffentlichkeitsarbeit</b> <b>Erstellung Logo / Corporate Design</b></p> <p>Die Entwicklung des Corporate Designs wurde konsumtiv eingeplant. Laut Bilanzierungsleitfaden sind Auszahlungen für Corporate Designs und Logos jedoch investiv zu buchen. Die Mittel sind deshalb investiv außerplanmäßig bereitzustellen und werden im Ergebnishaushalt eingespart.</p> <p><i>Deckung durch: Wenigerauszahlungen</i> <i>bei: Produktgruppe 53.50 Kombinierte Versorgung, Finanzkonto 78150000 Zuweisungen, Maßnahme 002 Modernisierung Wunnebad</i></p>	<b>56.300 €</b>

**Zusammenstellung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen**

lfd. Nr.	Produktgruppe	Sachkonto	Maßnahme	Bezeichnung Produktsachkonto / Maßnahme / Vorhaben	Über-/Außerplanmäßige Aufwendung / Auszahlung
1	2	3	4	5	6
<b>Haushaltsjahr 2022</b>					
<b>Ergebnishaushalt</b>					
E3	51.11	44291305		<p><b>Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen - Bauen</b> <b>Aufwendungen für Bebauungspläne/Ausgleichsmaßnahmen</b></p> <p>Auf Streuobstwiesen wurden CEF-Maßnahmen ausgeführt. Diese wurden investiv geplant, sind jedoch wie Bebauungspläne und Ausgleichsmaßnahmen konsumtiv zu buchen. Die Mittel sind deshalb konsumtiv außerplanmäßig bereitzustellen. Durch die Einsparung im investiven Bereich entsteht für die Stadt kein Mehraufwand.</p> <p><i>Deckung durch: Mehrerträge</i> <i>bei: Produktgruppe 61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, Ergebniskonto 30130000 Gewerbesteuer</i></p>	<b>38.300 €</b>
E4	54.10	42120407		<p><b>Straßenbeleuchtung</b> <b>Umrüstung auf LED-Beleuchtung</b></p> <p>Im Jahr 2021 wurde die Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED fortgeführt und eine Förderung vom Bund bewilligt. Für die geförderte Maßnahme waren 2021 Mittel in Höhe von 47.800,00 € übrig, die als ER nach 2022 übertragen wurden. Der ER wurde investiv übertragen. Die Buchung der Umrüstung hat allerdings konsumtiv zu erfolgen. Das wurde erst im Jahr 2021 bekannt. Die Mittel sind deshalb im Ergebnishaushalt überplanmäßig zu bereitstellen. Eine Mehrbelastung der Liquidität ergibt sich durch die Einsparung im investiven Bereich für die Stadt nicht.</p> <p><i>Deckung durch: Mehrerträge</i> <i>bei: Produktgruppe 61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, Ergebniskonto 30130000 Gewerbesteuer</i></p>	<b>47.800 €</b>

**Zusammenstellung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen**

Anlage 1 zur Vorlage 161/2022  
VA-Sitzung am 12.07.2022

lfd. Nr.	Produktgruppe	Sachkonto	Maßnahme	Bezeichnung Produktsachkonto / Maßnahme / Vorhaben	Über-/Außerplanmäßige Aufwendung / Auszahlung
1	2	3	4	5	6
E5	56.10	44310502		<p><b>Umweltschutzmaßnahmen</b> <b>Klimaanpassungsplan</b></p> <p>Für den Klimaanpassungsplan wurde von 2021 nach 2022 ein ER in Höhe von 50.000,00 € übertragen. Der ER befindet sich aktuell im Querschnittsbudget Geschäftsaufwendungen, welches hauptsächlich von Amt 10 bewirtschaftet wird. Um eine korrekte Zuordnung zum richtigen Amt darzustellen, sind die Mittel auf ein Ergebniskonto von Amt 60 zu verschieben.</p> <p><i>Deckung durch: Wenigeraufwendungen</i> <i>bei: Produktgruppe 56.10 Umweltschutzmaßnahmen, Ergebniskonto 44310000 Geschäftsaufwendungen</i></p>	<b>50.000 €</b>
E6	54.60	42120405		<p><b>Parkhaus Wiesenstraße</b> <b>Sanierung Parkdeck Wiesenstraße</b></p> <p>Die Sanierung des Parkdecks im Parkhaus Wiesenstraße wird in 2022 schlussgerechnet. Für die Maßnahme sind allerdings keine Mittel mehr vorhanden. Zum einen wurde ein Ermächtigungsrest aus 2021 (21.700 €) nicht nach 2022 übertragen. Zusätzlich kam es aufgrund verschiedener Nachträge (Umplanung Rinnenentwässerung, Beschichtung, Estrich, Gefällekonzept, COVID19) sowie notwendiger zusätzlicher Leistungen (Statiker, Absturzsicherung, Deckenbeleuchtung, Streichen) zu weiteren Mehraufwendungen.</p> <p><i>Deckung durch: Mehrerträge</i> <i>bei: Produktgruppe 61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, Ergebniskonto 30130000 Gewerbesteuer</i></p>	<b>65.000 €</b>