

Eingang Büro Stadtrat	Vorlagen-Nr. Stadtrats-Sitzung	TOP Stadtratssitzung
16.01.2007	562-291/2007	407.

Stadtverwaltung Eisenach

- Beschlussvorlage
 Berichtsvorlage

Dezernat	Amt	Aktenzeichen
I	20	20 22 02

Betreff

Über- und außerplanmäßige Ausgaben im Zeitraum vom 01.09.2006 bis 31.12.2006
 hier: Kenntnisnahme gemäß § 7 Punkt 4 der Haushaltssatzung 2006 der Stadt Eisenach

vom Fachamt auszufüllen		Sitzung		Sitzungstermin	TOP	Abstimmungsergebnis			Beschluss Nr.
Beratungsfolge (Zutreffendes ankreuzen)		öff.	nichtöff.			ja	nein	Enthalt.	
<input checked="" type="checkbox"/>	Beigeordnetensitzung								
<input type="checkbox"/>	Ortschaftsrat	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>						
<input type="checkbox"/>	Rechnungsprüfungsausschuss	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>						
<input type="checkbox"/>	Ausschuss für Stadtentwicklung, Wirtschaft, Kultur und Tourismus	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>						
<input type="checkbox"/>	Ausschuss für Familie, Jugend, Soziales und Gesundheitswesen	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>						
<input type="checkbox"/>	Ausschuss für Bildung, Schule und Sport	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>						
<input type="checkbox"/>	Jugendhilfeausschuss	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>						
<input type="checkbox"/>	Werkausschuss	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>						
<input type="checkbox"/>	Bau-, Verkehrs- und Umweltaus- schuss	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>						
<input type="checkbox"/>	Haupt- und Finanzausschuss	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>						
<input checked="" type="checkbox"/>	Stadtrat	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	02.02.07	407				

Finanzielle Auswirkungen

keine haushaltsmäßige Berührung
 weitere Ausgaben HH-Stelle:

Einnahmen Haushaltsstelle: siehe Erläuterungen
 Ausgaben Haushaltsstelle: siehe Erläuterungen

HH-Mittel	Lt. HH bzw. NTHH d. lfd. Jah- res (aktueller Stand) -EUR-	Haushaltausgabereist -EUR-	insgesamt -EUR-
HH/JR Inanspruchnahme verausgabt vorgemerkt			
verfügbar			

andere Beschlüsse

Beschluss-Nr.:	Beschluss-Nr.:	Beschluss-Nr.:	Beschluss-Nr.:
----------------	----------------	----------------	----------------

I. Sachverhalt

Gemäß § 7 Punkt 4 der Haushaltssatzung 2006 der Stadt Eisenach sind dem Stadtrat die vom Oberbürgermeister genehmigten und die vom Haupt- und Finanzausschuss beschlossenen über- und außerplanmäßigen Ausgaben zur Kenntnis zu geben.

Mit dieser Berichtsvorlage erfolgt dies für den Zeitraum vom **01.09.2006 bis 31.12.2006**.

Nach der Gesamtübersicht zu den einzelnen über- und außerplanmäßigen Ausgaben getrennt nach Verwaltungs- und Vermögenshaushalt werden diese entsprechend der laufenden Nummerierung in der Kurzfassung erläutert und begründet.

Die Fälle, in denen die Kommune zwingend unverzüglich eine Nachtragshaushaltssatzung erstellen muss, sind im § 60 Abs. 2 ThürKO geregelt. Diese enthalten mehrere unbestimmte Rechtsbegriffe. Insbesondere ist hier von Bedeutung im § 60 Abs. 2 Punkt 2 ThürKO die Auslegung des Begriffs „erheblich“, bezogen auf die Höhe von über- und außerplanmäßigen Ausgaben bei einzelnen Haushaltsstellen im Vergleich zu den Gesamtausgaben. Für die Auslegung des Begriffs „erheblich“ wurde bisher in der praktischen Abwicklung bei der Stadt Eisenach die Größenordnung von 1 v. H. des Gesamtvolumens des laufenden Haushaltsjahres zugrundegelegt. Diese Regelung findet auch im Haushaltsjahr 2006 Anwendung (§ 7 Punkt 5 der Haushaltssatzung 2006 der Stadt Eisenach).

Anzumerken bleibt, dass im Haushaltsjahr 2006 die Erarbeitung eines Nachtragshaushaltes vorgesehen war, die Erstellung eines **ausgeglichenen Entwurfes** aufgrund der **aktuellen Entwicklung der Haushaltslage** jedoch nicht möglich war. Für die weitere Haushaltsausführung bedeutete der **fehlende Nachtrag**, dass sämtliche geplanten **Mehrausgaben über- bzw. außerplanmäßig** bereitzustellen waren. Gleichzeitig mit der Genehmigung bzw. Beschlussfassung der nachfolgend aufgeführten über- und außerplanmäßigen Ausgaben wurde die mit Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses vom 28.06.06 erlassene Haushaltssperre (siehe Beschluss-Nr. 0204/2006) für diese Haushaltsstellen aufgehoben.

ÜBER- UND AUßERPLANMÄßIGE AUSGABEN

1. VERWALTUNGSHAUSHALT

Nr.	Haushaltsstelle	Betrag EUR	Datum Genehmigung/ Beschluss	Entscheidungs- gremium	Deckung durch Haushaltsstelle	Betrag EUR
1	21100.80700	28.510,00	05.09.2006	Oberbürgermeister	90000.26500	28.510,00
2	48200.67410	60.000,00	13.09.2006	Haupt- und Finanzausschuss	48200.67400 48200.16400 02200.16800	23.700,00 34.000,00 2.300,00
3	00200.57000	2.800,00	14.09.2006	Oberbürgermeister	05200.58000 05200.65300	1.500,00 1.300,00
4	21100.80700	27.793,00	19.09.2006	Oberbürgermeister	61500.65500 03000.16510	27.700,00 93,00
5	00200.57000	2.500,00	20.09.2006	Oberbürgermeister	11000.57000	2.500,00
6	02000.54000	1.080,00	20.09.2006	Oberbürgermeister	02000.16720	1.080,00
7	00200.57000	4.832,00	21.09.2006	Oberbürgermeister	82120.17800	4.832,00
8	00200.57007	5.000,00	26.09.2006	Oberbürgermeister	63390.65500	5.000,00
9	00200.57000	30.000,00	26.09.2006	Oberbürgermeister	41300.73140	30.000,00
10	00200.50002	1.050,00	30.09.2006	Oberbürgermeister	02000.52000	1.050,00
11	00200.57000	10.400,00	09.10.2006	Oberbürgermeister	45600.76100	10.400,00
12	00200.76000	9.200,00	09.10.2006	Oberbürgermeister	45600.76100	9.200,00
13	00200.57000	8.015,75	11.10.2006	Oberbürgermeister	02000.54001 88000.16800	1.884,39 3.131,36

Zwischensumme Verwaltungshaushalt: **218.052,25**

000091

Hfd. Nr.	Haushaltsstelle	Betrag EUR	Datum Genehmigung/Beschluss	Entscheidungs-gremium	Deckung durch Haushaltsstelle	Betrag EUR
17	41500.78100	80.000,00	11.10.2006	Haupt- und Finanzausschuss	41500.24540 41500.24700 41500.25700 41300.73140	1.000,00 4.000,00 20.000,00 55.000,00
18	41168.74210	80.000,00	11.10.2006	Haupt- und Finanzausschuss	41108.25540	80.000,00
19	48100.84800	100,00	16.10.2006	Oberbürgermeister	46500.71200	100,00
20	00200.57000	2.500,00	17.10.2006	Oberbürgermeister	05200.52000 05200.65800 06200.05800	1.400,00 600,00 500,00
21	43610.54000	996,80	17.10.2006	Oberbürgermeister	43610.16100	996,80
22	45560.76220	500,00	17.10.2006	Oberbürgermeister	45560.76100	500,00
23	45550.77000	19.650,00	18.10.2006	Oberbürgermeister	46500.71200	19.650,00
24	80000.55000	12.000,00	19.10.2006	Oberbürgermeister	81000.21001 81300.22000 81300.22001 80000.54500 14000.52003	2.380,00 1.160,00 150,00 6.200,00 1.000,00
25	22500.54200	4.606,00	23.10.2006	Oberbürgermeister	02000.16720 02000.16800 13000.16710 21100.16700 24020.16300 36520.168002 46406.16700	560,00 300,00 1.300,00 310,00 320,00 1.800,00 16,00
26	02200.67000	1.000,00	25.10.2006	Oberbürgermeister	02200.16800	1.000,00
27	40000.65500	3.500,00	30.10.2006	Oberbürgermeister	41030.73010	3.500,00
28	22500.67000	400,00	07.11.2006	Oberbürgermeister	22500.16700	400,00
29	91210.80500	1.451,00	07.11.2006	Oberbürgermeister	81000.22000	1.451,00
30	03500.67000	3.142,00	13.11.2006	Oberbürgermeister	03500.16800	3.142,00
31	88000.65500	875,00	15.11.2006	Oberbürgermeister	21100.50000	875,00
32	02200.67000	49.053,00	15.11.2006	Haupt- und Finanzausschuss	02200.53200 00100.62000 00100.62400 02200.75400 01000.45800 03200.28500 22100.13200 46406.16700 02200.53600	26.000,00 2.000,00 1.000,00 2.000,00 3.000,00 2.000,00 5.253,00 7.000,00 1.200,00
33	49500.78700	1.907,00	16.11.2006	Oberbürgermeister	49500.16100	1.907,00
34	88000.65500	980,00	23.11.2006	Oberbürgermeister	88000.16800	980,00
35	48100.78700	25.000,00	23.11.2006	Oberbürgermeister	46500.71200 48100.67100	10.000,00 15.000,00
36	46400.67200	7.330,00	23.11.2006	Oberbürgermeister	46400.16200	7.330,00
37	48200.69130	30.000,00	28.11.2006	Oberbürgermeister	41300.73140	30.000,00
38	41300.69100	80.000,00	29.11.2006	Haupt- und Finanzausschuss	41300.73140	80.000,00
39	45560.67200	46.700,00	29.11.2006	Haupt- und Finanzausschuss	45570.77130	46.700,00
40	11020.65500	286,00	30.11.2006	Oberbürgermeister	11020.13000	286,00
41	22500.67700	56,00	05.12.2006	Oberbürgermeister	22500.16700	56,00
42	34000.68810	750,00	05.12.2006	Oberbürgermeister	34000.17800	750,00
43	47100.71800	16.142,00	05.12.2006	Oberbürgermeister	47100.17110	16.142,00
44	81000.65500	6.037,00	06.12.2006	Oberbürgermeister	81000.22000	6.037,00
45	61000.54000	1.410,00	06.12.2006	Oberbürgermeister	61000.15000	1.410,00
46	45570.678003	23.900,00	07.12.2006	Oberbürgermeister	45570.77130	23.900,00

Zwischensumme Verwaltungshaushalt: 718.324,05

000092

nr.	Haushaltsstelle	Betrag -EUR-	Datum Genehmigung/ Beschluss	Entscheidungs-gremium	Deckung durch Haushaltsstelle	Betrag -EUR-
47	41010.74100	20.000,00	07.12.2006	Oberbürgermeister	41228.74621	20.000,00
48	85500.51000	1.158,00	07.12.2006	Oberbürgermeister	85500.13000	1.158,00
49	48200.67410	19.445,00	08.12.2006	Oberbürgermeister	00000.40100	19.445,00
50	03500.67607	37,00	11.12.2006	Oberbürgermeister	63000.66500	37,00
51	46081.60000	400,00	12.12.2006	Oberbürgermeister	46081.17700	400,00
52	45570.64500	24,00	13.12.2006	Oberbürgermeister	45570.77130	24,00
53	03500.54000	135,00	13.12.2006	Oberbürgermeister	03500.16800	135,00
54	03500.51900	772,00	13.12.2006	Oberbürgermeister	85500.13000	772,00
55	45560.76290	1.200,00	13.12.2006	Oberbürgermeister	45610.76000	1.200,00
56	48200.67410	26.680,00	13.12.2006	Oberbürgermeister	02000.41410	26.680,00
57	48200.69100	80.000,00	13.12.2006	Haupt- und Finanzausschuss	41300.25500 48200.24100 48200.19100 41500.78200 41300.73140	11.600,00 21.400,00 20.000,00 15.000,00 12.000,00
58	41300.25500	80.000,00	13.12.2006	Haupt- und Finanzausschuss	41300.25110 41300.26510 41300.23540 41300.23510	18.000,00 30.000,00 8.000,00 24.000,00
59	45420.64500	31,00	14.12.2006	Oberbürgermeister	45570.77130	31,00
60	03500.67600	1.920,00	14.12.2006	Oberbürgermeister	03500.16800	1.920,00
61	32110.54000	1.584,00	14.12.2006	Oberbürgermeister	03500.16800	1.584,00
62	02000.67600	7.357,00	14.12.2006	Oberbürgermeister	02000.41410	7.357,00
63	48200.67410	26.396,00	14.12.2006	Oberbürgermeister	02000.41410 35000.41410	20.000,00 6.396,00
64	48200.67410	28.000,00	14.12.2006	Oberbürgermeister	48200.41410 46400.41410	22.000,00 6.000,00
65	48200.67400	212,00	14.12.2006	Oberbürgermeister	02200.16800	212,00
66	02200.67600	56,00	19.12.2006	Oberbürgermeister	12200.10000	56,00
67	21100.67700	9.772,00	19.12.2006	Oberbürgermeister	02000.16800 03500.16500 03500.16700 03500.16800 22500.16700 23000.16700 27000.16700 88000.16800 61000.65500	1.100,00 820,00 630,00 2.820,00 770,00 1.420,00 520,00 452,00 1.240,00
68	02000.56000	105,00	20.12.2006	Oberbürgermeister	10200.13000	105,00
69	41480.73010	9.000,00	22.12.2006	Oberbürgermeister	41480.73010	9.000,00
70	48200.67410	30.000,00	22.12.2006	Oberbürgermeister	48200.19100 41208.25510	26.000,00 4.000,00
71	02200.65500	1.641,00	22.12.2006	Oberbürgermeister	02200.16500	1.641,00
72	63390.65500	10,00	22.12.2006	Oberbürgermeister	63390.65500	10,00
73	90000.84500	1.300,00	22.12.2006	Oberbürgermeister	90000.26500	1.300,00
74	63380.65500	7.500,00	22.12.2006	Oberbürgermeister	63380.65500 63390.65500 63000.65500 63000.26100	3.350,00 3.350,00 1.040,00 1.000,00
75	41208.25510	3.600,00	28.12.2006	Oberbürgermeister	41208.25510	3.600,00
76	41300.69100	13.000,00	28.12.2006	Oberbürgermeister	41300.73140	13.000,00
Gesamtsumme Verwaltungshaushalt:						1.096.049,05

2. VERMÖGENSHAUSHALT

lfd. Nr.	Haushaltsstelle	Betrag EUR	Datum Genehmigung/ Beschluss	Entscheidungs-gremium	Deckung durch Haushaltsstelle	Betrag EUR
1	63000.96078	90,00	13.09.2006	Oberbürgermeister	88000.94000	90,00
2	79040.93600	7.700,00	21.09.2006	Oberbürgermeister	79040.33000	7.700,00
3	67000.96000	2.000,00	25.09.2006	Oberbürgermeister	63000.35117	2.000,00
4	48408.94000	15.905,00	02.10.2006	Oberbürgermeister	88000.36510	15.905,00
5	63000.96015	63.900,00	11.10.2006	Haupt- und Finanzausschuss	63350.96000 63350.93200	48.900,00 15.000,00
6	35260.94000	4.620,00	16.10.2006	Oberbürgermeister	88000.36510	4.620,00
7	63380.96040	5.500,00	18.10.2006	Oberbürgermeister	63000.96074	5.500,00
8	30200.98210	11.262,00	18.10.2006	Oberbürgermeister	88000.36510	11.262,00
9	22500.94002	24.886,37	23.10.2006	Oberbürgermeister	20010.36100	24.886,37
10	23000.93500	767,00	02.11.2006	Oberbürgermeister	46070.94300 88000.94300 13900.34300	205,00 262,00 300,00
11	91210.97580	242,00	09.11.2006	Oberbürgermeister	63000.98300	242,00
12	63000.96016	4.950,00	20.11.2006	Oberbürgermeister	63000.35101	4.950,00
13	63000.96082	7.300,00	27.11.2006	Oberbürgermeister	63000.98300 63000.35101	4.050,00 3.250,00
14	02000.94010	1.043,79	30.11.2006	Oberbürgermeister	02000.93600	1.043,79
15	02000.93200	20.942,49	05.12.2006	Oberbürgermeister	63000.98300	20.942,49
16	02000.93530	1.900,00	05.12.2006	Oberbürgermeister	88000.94000	1.900,00
17	22500.93532	226,22	05.12.2006	Oberbürgermeister	22500.36130	452,44
	22500.93535	226,22				
	22500.93533	226,22	05.12.2006	Oberbürgermeister	23000.36130	5.940,74
	22500.93534	3.454,03				
19	21100.93532	226,22	05.12.2006	Oberbürgermeister	21100.36130	7.034,06
	21100.93533	3.353,81				
	21100.93534	3.454,03				
	63000.96019	25.000,00	06.12.2006	Oberbürgermeister	63000.35102 63000.96019	8.232,64 16.767,36
21	61500.94010	1.015,51	07.12.2006	Oberbürgermeister	61500.36710	1.015,51
22	46408.94000	2.850,00	08.12.2006	Oberbürgermeister	46408.94000	2.850,00
23	21100.94004	2.200,00	11.12.2006	Oberbürgermeister	22500.94002	2.200,00
	46408.94000	1.600,00	11.12.2006	Oberbürgermeister	46401.94000	1.600,00
25	32100.93500	2.320,08	12.12.2006	Oberbürgermeister	32100.36700	2.320,08
	63000.98200	734,00	13.12.2006	Oberbürgermeister	88000.34640	734,00
27	24000.93535	47.799,28	13.12.2006	Haupt- und Finanzausschuss	24000.36135	47.799,28
	63000.96020	4.310,00	14.12.2006	Oberbürgermeister	88000.34000	4.310,00
29	63000.96029	994,00	14.12.2006	Oberbürgermeister	63000.96074 63000.35102	44,00 950,00
	63000.96032	12.000,00	19.12.2006	Oberbürgermeister	66000.93287	12.000,00
	63000.96088	2.000,00	22.12.2006	Oberbürgermeister	88000.34000	2.000,00
	61500.96040	3.060,00	22.12.2006	Oberbürgermeister	88000.34000	3.060,00
	61500.96034	2.200,00	22.12.2006	Oberbürgermeister	61500.34791 61500.98790	1.500,00 700,00
	63000.96024	22.732,64	22.12.2006	Oberbürgermeister	63000.96019	22.732,64
Gesamtsumme Vermögenshaushalt:						317.251,10

1.1 VERWALTUNGSHAUSHALT

1.) 21100.80700 Grundschulen, Zinsen Finanzierung Umbau Jakobschule (4. GS) 28.510,00 € (siehe lfd. Nr. 7 VWH)

Im Zuge der Umbaumaßnahme der 4. Grundschule „Jakobschule“ zur Ganztagschule fielen Zwischenfinanzierungskosten an, welche nicht durch Fördermittel bzw. KfV-Darlehen gedeckt waren. Konkret handelte es sich um eine Summe von 28.507,05 €. Um hierfür eine weitere Kreditfinanzierung zu verhindern, war die einmalige Zahlung des Betrages an die finanzierende Bank vorgesehen. Entsprechend war die Bewilligung einer außerplanmäßigen Ausgabe unter der Haushaltsstelle 21100.80700 notwendig.

Die Deckung der Mehrausgaben erfolgte aus Mehreinnahmen der Haushaltsstelle 90000.26500 – Steuern, Nachzahlungszinsen für Steuernachzahlungen.

2.) 61300.65500 Bauordnungsamt, Sachverständigen- und Gerichtskosten 121,50 € (siehe lfd. Nr. 44 VWH)

Aufgrund eines Beschlusses des Verwaltungsgerichtes Meiningen war ein weiterer Betrag von 121,50 € (Verfahrensgebühren) unter der Haushaltsstelle 61300.65500 überplanmäßig bereitzustellen. Der Planansatz dieser Haushaltsstelle von 7.700,00 € sowie eine genehmigte überplanmäßige Ausgabe von 4.300,00 € waren für die Erstellung eines Sachverständigengutachtens in einer Baurechtsstreitigkeit bereits vollständig gebunden.

Zur Finanzierung der Ausgabe wurden Minderausgaben der Haushaltsstelle 61500.65500 – Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Sachverständigen- und Gerichtskosten – herangezogen. Für diese Haushaltsstelle lag die Mitteilung vor, dass die eingeplante Summe von 30.000,00 € im Jahr 2006 nicht in Anspruch genommen wird.

3.) 48200.67410 – kommunaler Finanzierungsanteil ARGE 60.000,00 € (siehe lfd. Nr. 32, 49, 56, 62, 63, 64 VWH)

Aufgrund des Beschlusses der Trägerversammlung vom 14.03.2006 wurde das Abrechnungsverfahren zur Reduzierung des Verwaltungsaufwandes zwischen der Stadt und der ARGE Grundsicherung Eisenach hinsichtlich der kommunalen Mitarbeiter geändert. Seit dem 01.04.2006 erhält die Stadt zusätzlich zu den Personalkosten für das freiwillige Personal auch die Personalkosten für das Pflichtpersonal erstattet. Damit gehen im Jahr 2006 Mehreinnahmen in Höhe von 34.000,00 € einher (Haushaltsstelle 48200.16400). Im Gegenzug erstattet die Stadt der ARGE Grundsicherung Eisenach einen kommunalen Finanzierungsanteil von 12,6 v. H. des Verwaltungsaufwandes für den Zeitraum 01.04.2006 – 31.12.2006. Dafür entfällt ab dem 01.04.2006 die Zahlung der Sachkostenpauschale, wodurch sich Minderausgaben in Höhe von 23.700,00 € ergeben (Haushaltsstelle 48200.67400).

Für das II. Quartal wurde danach die Bereitstellung außerplanmäßiger Ausgabemittel in Höhe von 60.000,00 € (Rechnungsbetrag 59.179,33 €) unter der o. g. Haushaltsstelle unabweisbar. Die Finanzierung erfolgte aus den erwähnten Mehreinnahmen und Minderausgaben sowie durch eine Mehreinnahme in Höhe von 2.300,00 € unter der Haushaltsstelle 02200.16800 – Personalamt, Erstattung von übrigen Bereichen.

4.) 46401.57010 – Kita Ost II, Verpflegung 8.140,00 € 46406.57010 – Kita Ost IV, Verpflegung 1.000,00 € 46460.57010 – Kita Hötzelroda, Verpflegung 4.110,00 €

Nach Hochrechnungen des Fachamtes wurden für die Verpflegung in den städtischen Kindertageseinrichtungen für August bis November noch Kosten in Höhe von rd. 20.835,00 € erwartet. In dem entsprechenden Deckungskreis 025 – Verpflegung, Kitas – standen nur noch Mittel in Höhe von 7.585,15 € zur Bewirtschaftung zur Verfügung. Infolgedessen wurde die Bewilligung einer überplanmäßigen Ausgabe über rd. 13.250,00 € für den Deckungskreis insgesamt erforderlich, um die weitere Verpflegung der Kinder in den Kindertagesstätten zu gewährleisten.

Zur Deckung der Mehrausgaben wurden die entsprechenden Mehreinnahmen der Haushaltsstellen 46401.13020, 46406.13020 sowie 46460.13020 herangezogen. In diesen Haushaltsstellen wird das Essensgeld, welches kostendeckend von den Eltern erhoben wird, verbucht.

5.) 00200.57000 – Ehrungen und Repräsentationen 2.800,00 € (siehe lfd. Nr. 20 VWH)

Unter Berücksichtigung der Sollausgaben sowie der Vormerkungen standen im Deckungskreis 032 – Ehrungen, Repräsentationen, Städtepartnerschaften, Ortschaftsräte – lediglich noch Mittel in Höhe von 273,95 € zur Bewirtschaftung zur Verfügung. Dem gegenüber stand ein weiterer Ausgabebedarf von rd. 3.000,00 € im Rahmen der Städtepartnerschaften (Besuch von 2 Chören), wofür die Bewilligung überplanmäßiger Ausgabemittel erforderlich wurde.

Der Mehrbedarf von 2.800,00 € wurde durch entsprechende Minderausgaben im Deckungskreis 028 – Wahlen – finanziert. Hier wurden rd. 15.000,00 € weniger kassenwirksam als geplant.

000095

6.) 63000.51000 – Straßen, Unterhaltung **16.500,00 €**
(siehe lfd. Nr. 74 VWH)

Unter der o. g. Haushaltsstelle wurde die Bereitstellung überplanmäßiger Mittel in Höhe von 16.500,00 € notwendig, da zusätzlich zu den geplanten Straßenunterhaltungsmaßnahmen weitere Maßnahmen finanziert werden mussten, welche aufgrund von Beschwerden bzw. aus Sicht der Verkehrssicherungspflicht zwingend erforderlich waren. Eine Finanzierung des Mehrbedarfs war durch Minderausgaben in folgenden Haushaltsstellen gegeben: 61000.65500 – Flächennutzungs- und Bebauungspläne (10.000,00 €), 61500.65520 – Verkehrskonzept (2.000,00 €) und 65000.848002 – Zinsen für zurückzuzahlende Zuweisungen, Grunderwerb K2/K2a (4.500,00 €).

7.) 21100.80700 – Grundschulen, Zinsen Finanzierung Umbau Jakobschule (4. GS) **27.793,00 €**
(siehe lfd. Nr. 1 VWH)

Die Umbaumaßnahme 4. Grundschule „Jakobschule“ wurde über ein kreditähnliches Rechtsgeschäft (Forfaitierung) finanziert. Die Tilgungsraten sind über die Schulinvestitionspauschale im Vermögenshaushalt gedeckt. Für die Zinszahlungen lag zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes 2006 noch keine Größenordnung vor. Nach Abschluss der Baumaßnahme legte die finanzierende Bank einen aktualisierten Zins- und Tilgungsplan vor. Danach waren Zinszahlungen im Jahr 2006 in Höhe von 27.792,99 € fällig. Über diese Summe wurde nunmehr die Bereitstellung einer weiteren außerplanmäßigen Ausgabe unter der Haushaltsstelle 21100.80700 – Grundschulen, Zinsen Finanzierung Umbau Jakobschule – unabweisbar.

Zur Deckung dieser nicht geplanten Ausgabe konnten Minderausgaben der Haushaltsstelle 61500.65500 – Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Sachverständigen- und Gerichtskosten – in Höhe von 27.700,00 € sowie Mehreinnahmen der Haushaltsstelle 03000.16510 – Kämmerei, Erstattung von öffentlich-wirtschaftlichen Unternehmen – in Höhe von 93,00 € herangezogen werden.

8.) 72900.63500 – Tierkörperbeseitigung, Kosten der Tierkörperbeseitigung **2.500,00 €**

Im Haushalt 2006 wurden in der Haushaltsstelle 72900.63500 3.000,00 € eingestellt, von denen im Zeitpunkt der Beantragung der überplanmäßigen Ausgabe bereits 2.814,73 € verausgabt wurden. Nach dem Gebührenbescheid für den Monat Juli 2006 (571,62 €) sowie der Hochrechnung der noch zu erwartenden Ausgaben bis zum Jahresende war insgesamt eine überplanmäßige Ausgabe in Höhe von 2.500,00 € bereitzustellen.

Eine Finanzierung der Mehrausgaben erfolgte aus Minderausgaben der Haushaltsstelle 11000.57000 – Ordnungsamt, weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben.

9.) 35000.54000 – Volkshochschule, Bewirtschaftung **1.080,00 €**

Für die Volkshochschule (Objekt Waldhausstraße 10) lag der Stadt die Nebenkostenabrechnung für 2005 über einen Betrag von 1.334,04 € vor. Da in 2005 die Zuständigkeit für die Bewirtschaftung der Gebäude noch bei der Stadt lag, hatte diese die daraus noch anstehenden Forderungen zu begleichen. Aktuell waren unter der Haushaltsstelle 35000.54000 nur noch Mittel in Höhe von 254,17 € verfügbar, so dass zur vollständigen Begleichung der Forderung die Bewilligung überplanmäßiger Ausgabemittel über den Differenzbetrag von rd. 1.080,00 € unabweisbar wurde.

Gedeckt wurde dieser Mehraufwand über Mehreinnahmen der Haushaltsstelle 02000.16720 – Haupt- und Organisationsamt, Erstattung von privaten Unternehmen.

10.) 32120.52004 – Automobilausstellungshalle, Geräte und Ausstattungen **4.832,00 €**

Zweckgebunden für die Automobilausstellungshalle werden in einem Verwahrkonto Spendengelder gesammelt und bei Bedarf im Haushalt zur Verfügung gestellt. Nunmehr war die Beschilderung der Automobile im Depotbereich vorgesehen, wofür ein Kostenvoranschlag in Höhe von 4.831,40 € abgegeben wurde. Diese Summe wurde überplanmäßig unter der Haushaltsstelle 32120.52004 bereitgestellt. Die Deckung war zu 100 % über die Spendengelder gewährleistet, welche in die Haushaltsstelle 32120.17800 umgebucht wurden.

11.) 67500.57007 – Straßenreinigung, Havariekosten **5.000,00 €**
(siehe lfd.Nr. 50 VWH)

Für die Haushaltsstelle 67500.57007 wurde seitens des Fachamtes ein weiterer überplanmäßiger Betrag von 5.000,00 € zur Begleichung der zu erwartenden Forderungen bis zum Jahresende für die Beseitigung von Ölspuren auf öffentlichen Straßen beantragt. Hierbei handelt es sich um eine Pflichtaufgabe der Stadt als Straßenbaulastträger. Die dafür insgesamt für das Jahr 2006 geplanten Haushaltsmittel von 10.000,00 € waren bereits im Juli vollständig ausgeschöpft. Überplanmäßig wurden danach bereits 708,99 € bereitgestellt, darüber hinaus standen Mittel im Deckungskreis 049 in Höhe von 771,04 € zur Verfügung. Dieser Deckungskreis war zum Zeitpunkt der Beantragung der erneuten überplanmäßigen Ausgabe bis auf einen Betrag von 277,74 € ausgeschöpft, weshalb die Bereitstellung weiterer Ausgabemittel unabweisbar wurde.

Zur Deckung der Mehrausgaben wurden Minderausgaben in gleicher Höhe der Haushaltsstelle 63390.65500 – Putzmauern, Stützmauerprüfung – herangezogen.

000096

12.) 41010.73010 – Hilfe zum Lebensunterhalt 30.000,00 €
(siehe lfd. Nr. 69 VWH)

Aufgrund von Gesetzesänderungen im SGB II (Wegfall von Leistungen) zum 01.08.2006 kam es im Bereich der Hilfe zum Lebensunterhalt (HLU) zu einer Steigerung der Fallzahlen, weshalb die ursprünglich für das gesamte Jahr geplante Summe (100.000,00 €) für die HLU bis auf rd. 9.900,00 € bereits ausgeschöpft wurde. Auch für diese Summe lag bereits eine Vormerkung vor; darüber hinaus wurden laut Hochrechnung des Fachamtes weitere 30.000,00 € für die Finanzierung der gesetzlichen Leistungen bis zum Jahresende benötigt, so dass die Bewilligung einer überplanmäßigen Ausgabe erfolgen musste.

Eine Finanzierung der Ausgaben war durch Minderausgaben in entsprechender Höhe im Bereich der Krankenhilfe gewährleistet (Haushaltsstelle 41300.73140).

13.) 02000.50002 – Haupt- und Organisationsamt, Laufende Unterhaltung der Grundstücke 1.050,00 €

Mit Stadtratsbeschluss vom 07.04.2006 (Beschluss-Nr. 0352/2006) wurde der Errichtung eines Gedenksteines für die Häftlinge und Zwangsarbeiter im Außenlager „Emma“ im früheren BMW-Flugmotorenwerk Dürerhof zugestimmt. Danach erfolgte im Vermögenshaushalt die außerplanmäßige Bereitstellung der notwendigen Mittel (3.500,00 €); die Finanzierung erfolgte zu 50 % durch die Stadt sowie zu 50 % durch eine Spende des BMW-Werkes.

Für die Herrichtung der Fläche zum Setzen des Gedenksteines lag der Stadt nunmehr eine weitere Rechnung in Höhe von 1.050,00 € vor. Da hierfür keine Mittel berücksichtigt waren, wurde die Bewilligung einer außerplanmäßigen Ausgabe in der genannten Höhe unter der Haushaltsstelle 02000.50002 unabweisbar.

Zur Deckung konnten Minderausgaben in gleicher Höhe der Haushaltsstelle 02000.52000 – Haupt- und Organisationsamt, Geräte und Ausstattungen – eingesetzt werden.

14.) 45500.76000 – Ambulante Hilfen für Familien mit Kindern 10.400,00 €

In der Haushaltsstelle 45500.76000 – Ambulante Hilfen für Familien mit Kindern – bestand im Haushaltsjahr 2006 laut Hochrechnung des Fachamtes ein Gesamtausgabebedarf von rd. 55.400,00 €, dem gegenüber stand ein Planansatz von 45.000,00 €. In der Folge wurde seitens des Fachamtes eine überplanmäßige Ausgabe in Höhe von 10.400,00 € beantragt. Ursache des Mehrbedarfs war, dass eine Zunahme von jungen Müttern mit ein bzw. mehreren Kindern und Kindern mit Behinderungen zu verzeichnen war. Durch die Betreuung dieser Familien sollte eine eventuelle stationäre Unterbringung vermieden werden und damit möglicherweise erhebliche Ausgaben für die Stadt. Eine Deckung der Mehrausgaben war durch Minderausgaben in entsprechender Höhe der Haushaltsstelle 45600.76100 – Ambulante Eingliederungshilfe – gewährleistet. Diese standen im Zusammenhang mit der Kündigung eines Vertrages.

15.) 45530.76000 – Ambulante Jugendhilfemaßnahmen, Erziehungsbeistand/Betreuungshelfer 9.200,00 €

Den eingeplanten Haushaltsmitteln der o. g. Haushaltsstelle von 30.000,00 € standen tatsächlich zu erwartende Ausgaben von 39.200,00 € gegenüber. Aufgrund dessen erfolgte die überplanmäßige Bereitstellung von 9.200,00 €. Der Mehrbedarf war auf eine Zunahme der Fallzahlen im Bereich der Erziehungsbeistandschaften zurückzuführen. Auch bei diesen Hilfen sollte wie im Bereich der ambulanten Hilfen für Familien mit Kindern durch die Betreuung durch Fachkräfte eine ansonsten notwendige stationäre Unterbringung vermieden werden. Die Finanzierung des Mehrbedarfs erfolgte ebenfalls durch Minderausgaben in der Haushaltsstelle 45600.76100 – Ambulante Eingliederungshilfe (siehe lfd. Nr. 14 VWH).

16.) 02200.64530 – Personalamt, Versicherungen 5.015,76 €

Für die Haushaltsstelle 02200.64530 – Personalamt, Versicherungen – bestand im laufenden Jahr noch eine unabweisbare Ausgabe von 74.655,50 €. Über den zugehörigen Deckungskreis (054) konnten jedoch nur 69.639,75 € finanziert werden, so dass die Bewilligung einer überplanmäßigen Ausgabe über den Differenzbetrag von 5.015,75 € erforderlich wurde. Die Mehrausgaben gegenüber dem Vorjahr resultierten insbesondere aus der Erhöhung des Beitrages der Unfallkasse Thüringen um rd. 18 T€. S

gedeckt wurde diese überplanmäßige Ausgabe durch Minderausgaben in Höhe von 1.884,39 € bei den Sachversicherungen (Haushaltsstelle 02000.54001) sowie durch Mehreinnahmen in Höhe von 3.131,36 € bei der Haushaltsstelle 88000.16800 – Grundstücksverkehr, Erstattungen von übrigen Bereichen.

17.) 41500.78100 – Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung, Leistungen aVE 80.000,00 €

Aufgrund sinkender Renten bei steigenden Rentenempfängerzahlen erhöhten sich die Anträge auf Grundsicherungsleistungen. Nach aktueller Hochrechnung waren im Planjahr insgesamt Ausgaben von rd. 630.000 € zu erwarten. Veranschlagt waren 550.000,00 €. Damit wurde die Beschlussfassung einer überplanmäßigen Ausgabe in Höhe von 80.000,00 € durch den Haupt- und Finanzausschuss erforderlich.

Die Deckung wurden diverse Mehreinnahmen des Unterabschnittes 41500 – Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung – mit einer Höhe von insgesamt 25.000,00 € sowie Minderausgaben der Haushaltsstelle 41300.73140 – Krankenhilfe – herangezogen.

000097

18.) 41168.74210 – Hilfe zur Pflege in Einrichtungen 80.000,00 €

Aufgrund von 18 gestellten Neuanträgen, Pflegeumstufungen/ Pflegestufenerhöhungen seit Jahresbeginn und neu verhandelter Pflegesätze (Erhöhungen) mit bisher 5 Eisenacher Pflegeheimen sowie auswärtiger Heime wurde die Bereitstellung weiterer Haushaltsmittel unter der Haushaltsstelle 41168.74210 – Hilfe zur Pflege in Einrichtungen – zwingend notwendig. Dementsprechend wurde durch den Haupt- und Finanzausschuss im Oktober 2006 eine überplanmäßige Ausgabe über 80.000,00 € beschlossen.

Finanziert wurde dieser Betrag über Mehreinnahmen der Haushaltsstelle 41108.25540 – Hilfe zur Pflege, Leistungen von Sozialleistungsträgern. Diese ergaben sich aus den übergeleiteten Renten der Neuanträge.

19.) 48100.84800 – Vollzug des UVG, anteilige Verzugszinsen 100,00 €

Unterhaltsberechtigte erhalten bei Zahlungsunfähigkeit des Unterhaltspflichtigen auf Antrag Unterhaltsvorschuss nach dem UVG. Sobald die Zahlungsfähigkeit des Unterhaltspflichtigen wieder eintritt, ist die Stadt berechtigt den Vorschuss zurück zu verlangen. Kommt der Zahlungspflichtige mit der Zahlung in Verzug, so muss er Verzugszinsen zahlen. Ein Teil der eingenommenen Verzugszinsen ist aufgrund der gesetzlichen Regelungen an das Land abzuführen (§ 8 UVG i. V. m. § 5 ThürAGUVG). Ausgabeseitig wurden hierfür 200,00 € im Haushalt 2006 berücksichtigt. Darüber hinaus bestand jedoch aufgrund der bisher eingenommenen sowie der noch zu erwartenden Verzugszinsen ein Mehrausgabebedarf von 100,00 €. Diese Summe wurde überplanmäßig bereitgestellt.

Eine Deckung dieser Ausgaben war durch Minderausgaben in gleicher Höhe bei der Haushaltsstelle 46500.71200 – Zuschüsse an freie Träger/ Erziehungsberatungsstelle – möglich.

20.) 00200.57000 – Ehrungen und Repräsentationen 2.500,00 €

Für den Deckungskreis 032 – Ehrungen, Repräsentationen, Städtepartnerschaften, Zuwendungen Ortschaftsräte – wurde eine weitere überplanmäßige Ausgabe über 2.500,00 € erforderlich. Ursachen dieses Mehrbedarfs waren eine Veranstaltung zum 10-jährigen Bestehen der Städtepartnerschaft Eisenach-Mogilev (2.000,00 €) und eine städtische Beteiligung in Höhe von 500,00 € an der Wirtschaftskonferenz in Mogilev. Für beide Maßnahmen waren bisher keine Mittel geplant.

Zur Deckung des überplanmäßigen Ausgabebedarfs wurden Minderausgaben des DK 028 – Wahlen – herangezogen. Hier wurden rd. 15.000,00 € weniger kassenwirksam als geplant, von denen noch rd. 7.200,00 € zur Verfügung standen.

21.) 43610.54000 – Asylbewerberheim, Wach- und Sicherheitsdienst 996,80 €

Aufgrund des abgeschlossenen Vertrages im Herbst 2005 zur Bewachung des Asylbewerberheimes war eine monatliche Zahlung in Höhe von 916,40 € fällig; dies entsprach einem Jahresbetrag von 10.996,80 €. Unter der zugehörigen Haushaltsstelle 43610.54000 – Asylbewerberheim, Wach- und Sicherheitsdienst – wurden in 2006 lediglich Mittel in Höhe von 10.000,00 € berücksichtigt, so dass zur Finanzierung der noch ausstehenden Zahlungen eine überplanmäßige Ausgabe in Höhe von 996,80 € unabweisbar wurde.

Seitens des Landes erfolgt eine 100%-ige Erstattung dieser Leistungen, so dass eine vollständige Finanzierung dieser Ausgaben gegeben ist (Einnahmehaushaltsstelle 43610.16100).

22.) 45560.76220 – Vollzeitpflege, Schulung von Pflegeeltern 500,00 €

Im Rahmen der Vollzeitpflege wurden für Pflegeelternschulungen im Haushaltsjahr 2006 Mittel in Höhe von 2.500,00 € berücksichtigt. Verfügbar waren noch 386,30 €, dem gegenüber stand ein noch zu erwartender Ausgabebedarf von 2.113,70 €. Infolgedessen wurde die Bereitstellung einer überplanmäßigen Ausgabe über den Differenzbetrag von rd. 1.727,40 € erforderlich.

Zur Deckung der Mehrausgaben konnten Minderausgaben der Haushaltsstelle 45600.76100 – Ambulante Eingliederungshilfe – eingesetzt werden. Die Minderausgaben standen im Zusammenhang mit der Kündigung eines Vertrags.

23.) 45550.77000 – Erziehung in einer Tagesgruppe, sonstige Hilfen zur Erziehung 19.650,00 €

Die o. g. Haushaltsstelle bestand laut Hochrechnung des Fachamtes noch ein Ausgabebedarf in 2006 von rd. 20.480,60 €. Dem gegenüber standen noch verfügbare Ausgabemittel in Höhe von 830,60 €, weshalb eine überplanmäßige Ausgabe in Höhe von rd. 19.650,00 € bereitzustellen war. Als Ursache dieses Mehrbedarfs war zu nennen, dass im laufenden Jahr durchgängig in 9 Fällen eine teilstationäre Leistung bewilligt wurde, die Planung jedoch auf Basis des Vorjahres mit durchschnittlich 7,5 Fällen erfolgte.

Zur Finanzierung der Mehrausgaben wurden Minderausgaben in entsprechender Höhe der Haushaltsstelle 46500.71200 – Zuschüsse an freie Träger/ Erziehungsberatungsstelle – herangezogen.

24.) 13000.55000 – Brandschutzamt, Haltung von Fahrzeugen 12.000,00 €

Die eingeplanten Haushaltsmittel der Haushaltsstelle 13000.55000 – Brandschutzamt, Haltung von Fahrzeugen – waren im Zeitpunkt der Beantragung der überplanmäßigen Ausgabe noch rd. 3.500,00 € verfügbar, welche bereits vollständig für die Betankung der Fahrzeuge vorgesehen waren. Darüber hinaus bestand ein weiterer

unabweisbarer Ausgabebedarf von rd. 12.000,00 € für Haupt- und Abgasuntersuchungen sowie Reparaturen an den verschiedenen Fahrzeugen des Brandschutzamtes. Dieser Betrag wurde überplanmäßig bereitgestellt. Eine Deckung war durch verschiedene kassenwirksame Mehreinnahmen sowie verfügbare Minderausgaben gegeben. Auf die Nr. 24 der Gesamtübersicht zu den einzelnen über- und außerplanmäßigen Ausgaben im Verwaltungshaushalt wird verwiesen.

25.) 22500.54200 – Regelschulen, Bewirtschaftung/ Heizung 4.606,00 €

Für diverse Objekte der Stadt lagen weitere Betriebskostenabrechnungen für das Abrechnungsjahr 2005 vor. Insgesamt wurden nochmals 4.642,27 € fällig. Da in 2005 die Zuständigkeit für die Bewirtschaftung der Gebäude noch bei der Stadt lag, hatte diese die daraus noch anstehenden Forderungen zu begleichen. Im Deckungskreis 016 standen noch 36,86 € zur Verfügung, so dass eine überplanmäßige Ausgabe über den Betrag von 4.606,00 € notwendig wurde. Diese wurde unter der Haushaltsstelle 22500.54200 – Regelschulen, Bewirtschaftung/ Heizung – bereitgestellt, da hier die größte Inanspruchnahme des Deckungskreises 016 zu verzeichnen war. Finanziert wurde die gesamte Mehrausgabe durch diverse kassenwirksame Mehreinnahmen im Bereich der Erstattungen von privaten Unternehmen, übrigen Bereichen und Zweckverbänden. Auf die Nr. 25 der Gesamtübersicht zu den einzelnen über- und außerplanmäßigen Ausgaben im Verwaltungshaushalt wird verwiesen.

26.) 02200.57000 – Personalamt, Ehrungen/ weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben 1.000,00 €

Laut Antrag des Fachamtes bestand für die Haushaltsstelle 02200.57000 – Personalamt, Ehrungen/ weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben – ein Mehrausgabebedarf in 2006 in Höhe von 1.000,00 €. Insbesondere für Jubiläen, Verabschiedungen und Geburtstage wurden noch Ausgaben in 2006 fällig. Um die Anlässe entsprechend seitens der Dienststelle würdigen zu können, erfolgte die überplanmäßige Bereitstellung der beantragten Mehrausgabe. Zur Deckung wurden Mehreinnahmen der Haushaltsstelle 02200.16800 – Personalamt, Erstattungen von übrigen Bereichen herangezogen. Hier konnten Einnahmen in Höhe von rd. 4.750,00 € über den Ansatz hinaus zum Soll gestellt werden.

27.) 40000.65500 – Sozialamt, Sachverständigen- und Gerichtskosten 3.500,00 €

Aufgrund vorliegender Rechnungen sowie weiterer zu erwartender Kostenbescheide wurde für die Haushaltsstelle 40000.65500 – Sozialamt, Sachverständigen- und Gerichtskosten – die Bewilligung einer überplanmäßigen Ausgabe über 3.500,00 € notwendig. Der Planansatz von 1.000,00 € dieser Haushaltsstelle war in diesem Zeitpunkt bereits vollständig gebunden. Eine Finanzierung des Mehrbedarfs war durch entsprechende Minderausgaben der Haushaltsstelle 41030.73011 – Einmalige Beihilfen, Hilfe zum Lebensunterhalt – gewährleistet.

28.) 21100.67700 – Grundschulen, Erstattung überzahlter Mietnebenkosten 400,00 €
(siehe lfd. Nr. 67 VWH)

Der eingeplanten Summe der Haushaltsstelle 21100.67700 von 500,00 € stand im Jahr 2006 ein Ausgabebedarf von 899,81 € gegenüber. Folglich wurde zur Finanzierung unserer Zahlungsverpflichtung die Bereitstellung einer überplanmäßigen Ausgabe über rd. 400,00 € unabweisbar. Die Zahlung resultierte aus der Mietnebenkostenabrechnung 2005. Durch Mehreinnahmen in gleicher Höhe der Haushaltsstelle 22500.16700 – Regelschulen, Erstattung von privaten Unternehmen – war die Deckung des Mehrbedarfes gewährleistet.

29.) 91210.80500 – Kredite, Zinsen 1.451,00 €

Für ein variabel verzinstes Darlehen der Stadt fielen aufgrund des vorliegenden Zins- und Tilgungsplanes Mehrausgaben gegenüber der ursprünglichen Planung an. Für den Deckungskreis 078 – Zinsausgaben insgesamt – bedeutete dies einen Gesamtausgabebedarf in 2006 von 1.858.451,00 €. Geplant war lediglich ein Betrag von 1.857.000,00 €, so dass ein Betrag von 1.451,00 € überplanmäßig bereitgestellt wurde. Zur Deckung der Mehrausgaben standen Mehreinnahmen in entsprechender Höhe unter der Haushaltsstelle 61000.22000 – Elektrizitätsversorgung, Konzessionsabgabe e.on – zur Verfügung. Hier wurden Mehreinnahmen in Höhe von insgesamt 13.101,20 € kassenwirksam.

30.) 03500.54000 – Liegenschaftsverwaltung, Bewirtschaftung 3.142,00 €
(siehe lfd. Nr. 53 VWH)

Aufgrund vorliegender weiterer Betriebskostenabrechnungen 2005 für verschiedene Objekte der Stadt wurde nochmals ein Betrag von 3.141,92 € fällig. Der dazugehörige Deckungskreis 016 – Bewirtschaftung – war bereits vollständig ausgeschöpft, so dass über einen Betrag von 3.142,00 € eine weitere überplanmäßige Ausgabe zu genehmigen war. Finanziert wurde diese über Mehreinnahmen der Haushaltsstelle 03500.16800 – Liegenschaftsverwaltung, Erstattungen von übrigen Bereichen. Hier konnten Einnahmen in Höhe von rd. 9.200,00 € über den Ansatz hinaus zum Soll gestellt werden.

000099

31.) 88000.65500 – Grundstücksverkehr, Sachverständigen- und Gerichtskosten **875,00 €**
(siehe lfd. Nr. 34, 60 VWH)

Laut Antrag des Fachamtes bestand für die o. g. Haushaltsstelle noch ein Ausgabebedarf in 2006 von 1.000,00 €. Dieser resultierte aus einem Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses vom 11.10.2006, wonach für die Ausschreibung eines Grundstückes ein Gutachten zur Ermittlung des Kaufpreises in Auftrag gegeben werden soll. Da unter der Haushaltsstelle 88000.65500 – Grundstücksverkehr, Sachverständigen- und Gerichtskosten – noch ein Betrag von 125,00 € verfügbar war, wurde eine überplanmäßige Ausgabe über 875,00 € bewilligt. Eine Deckung der Mehrausgaben war durch Minderausgaben der Haushaltsstelle 21100.50000 – Grundschulen, Bauunterhaltung – gewährleistet. Dem Planansatz von 4.000,00 € standen hier tatsächliche Ausgaben von rd. 383,00 € gegenüber.

32.) 48200.67410 – kommunaler Finanzierungsanteil ARGE **49.053,00 €**
(siehe lfd. Nr. 3, 49, 56, 62, 63, 64)

Aufgrund des Beschlusses der Trägerversammlung vom 14.03.2006 wurde das Abrechnungsverfahren zur Reduzierung des Verwaltungsaufwandes zwischen der Stadt und der ARGE Grundsicherung Eisenach hinsichtlich der kommunalen Mitarbeiter geändert. Seit dem 01.04.2006 erhält die Stadt zusätzlich zu den Personalkosten für das freiwillige Personal auch die Personalkosten für das Pflichtpersonal erstattet. Im Gegenzug erstattet die Stadt der ARGE Grundsicherung Eisenach einen kommunalen Finanzierungsanteil von 12,6 v. H. des Verwaltungsaufwandes für den Zeitraum 01.04.2006 – 31.12.2006. Dafür entfiel ab dem 01.04.2006 die Zahlung der bisherigen Sachkostenpauschale. Für den Abrechnungszeitraum Juli bis August 2006 wurde danach die Bereitstellung weiterer außerplanmäßiger Ausgabemittel in Höhe von 49.053,00 € unter der o. g. Haushaltsstelle unabweisbar (Beschluss Haupt- und Finanzausschuss vom 15.11.2006 Nr. 0258/2006).

Die Finanzierung erfolgte aus diversen Mehreinnahmen und Minderausgaben zum Verwaltungshaushalt 2006 im Bereich des Personalamtes (siehe Gesamtübersicht über- und außerplanmäßige Ausgaben Verwaltungshaushalt, lfd. Nr. 32).

33.) 49500.78700 – Berufliche Rehabilitation, Ausgleichsleistungen **1.907,00 €**

Für Ausgleichsleistungen der beruflichen Rehabilitation wurde im Haushaltsjahr 2006 ein Betrag von 23.000,00 € veranschlagt. Dieser Mittel waren bereits vollständig gebunden, darüber hinaus bestand jedoch laut Antrag des Fachamtes noch ein Ausgabebedarf bis zum Jahresende in Höhe von 1.907,00 €. Über diesen Betrag wurde eine überplanmäßige Ausgabe bewilligt.

Seitens des Landes erfolgt eine 100%-ige Erstattung dieser Leistungen. In der entsprechenden Einnahmehaushaltsstelle – 49500.16100 – war der Betrag von 1.907,00 € bereits überplanmäßig vereinnahmt.

34.) 88000.65500 – Grundstücksverkehr, Sachverständigen- und Gerichtskosten **980,00 €**
(siehe lfd. Nr. 31, 60 VWH)

Im Nachgang zu der am 15.11.2006 bewilligten überplanmäßigen Ausgabe für die genannte Haushaltsstelle, wurde die Bereitstellung weiterer Ausgabemittel in Höhe von 980,00 € zwingend erforderlich. Dieser Ausgabebedarf resultierte aus einer vorliegenden Gebührenrechnung eines Anwaltes in einer Rechtsstreitigkeit betreffend den Lindenrain 12.

Entsprechende Mehreinnahmen zur Deckung des Mehrausgabebedarfs standen in der Haushaltsstelle 88000.16800 – Grundstücksverkehr, Erstattung von übrigen Bereichen – zur Verfügung.

35.) 48100.78700 – Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz **25.000,00 €**

In der Haushaltsstelle 48100.78700 – Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz – bestand im Haushaltsjahr 2006 noch ein Ausgabebedarf von rd. 53.500,00 €. Dem gegenüber standen noch verfügbare Ausgabemittel von 28.587,00 €, weshalb eine überplanmäßige Ausgabe in Höhe von rd. 25.000,00 € seitens des Fachamtes beantragt wurde. Als Ursache des Mehrbedarfes ist zu nennen, dass die Planung 2006 auf den Fallzahlen des vergangenen Jahres basierte, im laufenden Jahr aber durchschnittlich 14 Fälle mehr zu berücksichtigen waren.

Die Deckung der Mehrausgaben erfolgte durch Minderausgaben in Höhe von 10.000,00 € bei der Haushaltsstelle 46500.71200 – Erziehungsberatungsstelle, Zuschüsse an freie Träger – sowie in Höhe von 15.000,00 € in der Haushaltsstelle 48100.67100 – Unterhaltsvorschussgesetz, Zuweisung an das Land. Beide Haushaltsstellen wurden im Jahr 2006 nicht vollständig ausgeschöpft, so dass die verbliebenen Mittel zur Deckung herangezogen werden konnten.

36.) 46400.67200 – Kindertagesstätten insgesamt, Erstattung an andere Gemeinden **7.330,00 €**

Der weitere seitens des Fachamtes beantragte Mehrausgabebedarf von 7.330,00 € für die o. g. Haushaltsstelle wurde ebenfalls für Erstattungen an andere Gemeinden gemäß § 18 Abs. 6 KitaG benötigt (Wunsch- und Wahlrecht der Eltern). Die hierfür bisher überplanmäßig bereitgestellte Summe von 20.000,00 € wurde bis auf eine Summe von 12.670,00 € bereits ausgeschöpft, dem gegenüber stand ein noch zu erwartender Ausgabebedarf von rd. 7.500,00 €. Diese nochmalige Mehrausgabe war darauf zurückzuführen, dass bedeutend mehr Kinder als geplant in einer anderen Gemeinde betreut wurden.

Zur Finanzierung konnten Mehreinnahmen der Haushaltsstelle 46400.16200 – Kindertagesstätten insgesamt, Erstattungen von anderen Gemeinden – herangezogen werden. Analog zu den Erstattungen an andere Gemeinden erhalten wir für auswärtige Kinder in städtischen Einrichtungen ebenfalls eine Erstattung von den entsprechenden Wohnsitzgemeinden. Hier konnten bisher Einnahmen in Höhe von 44.070,77 € außerplanmäßig zum Soll gestellt werden.

37.) 48200.69130 – Grundsicherung nach dem SGB II, Mietschulden/ rückzahlbare Hilfen 30.000,00 €
(siehe lfd. Nr. 38, 57, 70, 76 VWH)

Nach der tatsächlichen Inanspruchnahme der einzelnen Haushaltsstellen des DK 075 – Grundsicherung nach dem SGB II – wurde bisher eine überplanmäßige Ausgabe in Höhe von 688.000,00 € durch den Stadtrat beschlossen. Diese Mehrausgaben waren auf gestiegene Kosten der Unterkunft und Heizung zurückzuführen. Zwischenzeitlich wurde eine weitere überplanmäßige Ausgabe über 80.000,00 € für die Kosten der Unterkunft und Heizung für den Haupt- und Finanzausschuss vorbereitet, um die insgesamt noch zu erwartenden Zahlungen für den Monat Dezember finanzieren zu können. Ungeachtet dessen wurde für die Haushaltsstelle 48200.69130 – Mietschulden, rückzahlbare Hilfen – des DK 075 eine überplanmäßige Ausgabe in Höhe von 30.000,00 € notwendig. Die hier veranschlagte Summe von 40.000,00 € wurde bereits vollständig ausgeschöpft, darüber hinaus erfolgte eine Inanspruchnahme des DK 075 in Höhe von rd. 8.700,00 €.

Eine Deckung dieses weiteren Mehrausgabebedarfs war durch Minderausgaben bei der Haushaltsstelle 41300.73140 – Krankenhilfe – gewährleistet. Dem Planansatz dieser Haushaltsstelle von 360 T€ standen lediglich Ausgaben von 118,5 T€ gegenüber.

38.) 48200.69100 – Kosten der Unterkunft und Heizung 80.000,00 €
(siehe lfd. Nr. 37, 57, 70, 60 VWH)

Im Nachgang zu der am 13.10.2006 durch den Stadtrat beschlossenen überplanmäßigen Ausgabe für die ARGE Grundsicherung Eisenach in Höhe von 688.000,00 € (Beschluss-Nr. 0421/2006) wurde die nochmalige Bereitstellung von Haushaltsmitteln zwingend notwendig, um die noch zu leistende Zahlung für den Monat Dezember 2006 absichern zu können. Des weiteren trugen zu den Mehrausgaben auch die noch fälligen Betriebs- und Nebenkostenabrechnungen bei.

Zur Deckung der Mehrausgaben konnten Minderausgaben der Haushaltsstelle 41300.73140 – Krankenhilfe – herangezogen werden. Die hier insgesamt veranschlagten Mittel wurden im Jahr 2006 nicht vollständig ausgeschöpft und standen damit zur Finanzierung zur Verfügung.

39.) 45560.67200 – Vollzeitpflege, Erstattung an andere Träger 46.700,00 €

Die Planung der notwendigen Mittel für die Haushaltsstelle 45560.67200 – Vollzeitpflege, Erstattung an andere Träger erfolgte auf Basis der Fallzahlen der Vorjahre und einer damit verbundenen Hochrechnung der zu erwartenden Kostenerstattungen im Jahr 2006. Insgesamt wurden danach 150.000,00 € im Plan berücksichtigt. Im laufenden Jahr zeichnete sich durch Veränderungen bei den Fallzahlen ein Mehrausgabebedarf ab. Anteilig konnte dieser über den Deckungskreis 042 – Kostenerstattungen an andere Träger – abgefangen werden, darüber hinaus wurde aber die Beschlussfassung einer überplanmäßigen Ausgabe über 46.700,00 € durch den Haupt- und Finanzausschuss erforderlich.

Entsprechende Minderausgaben zur Deckung dieses Mehrbedarfs standen in der Haushaltsstelle 45570.77130 – Hilfe in Heimen – zur Verfügung. Diese waren auf gesunkene Fallzahlen zurückzuführen.

40.) 11100.65500 – Staatsangehörigkeit/ Ausländerwesen, Sachverständigen- u. Gerichtskosten 286,00 €

Der Antrag des Fachamtes bestand für die Haushaltsstelle 11100.65500 – Staatsangehörigkeitsangelegenheiten/ Ausländerwesen, Sachverständigen- und Gerichtskosten im Jahr 2006 noch ein Ausgabebedarf in Höhe von 514,11 €. Dieser resultierte aus einer vorliegenden Rechnung für Dolmetschertätigkeiten. In der genannten Haushaltsstelle waren nur noch 56,26 € verfügbar, aus dem dazugehörigen Deckungskreis 024 konnten 172,14 € zur Finanzierung herangezogen werden. Damit wurde eine überplanmäßige Bereitstellung von Haushaltsmitteln über den Differenzbetrag von rd. 286,00 € notwendig, um die erforderlichen Kosten vollständig finanzieren zu können.

Zur Deckung der überplanmäßigen Ausgabe konnten Mehreinnahmen der Haushaltsstelle 11020.13000 – Fundbüro, Verkaufserlöse – herangezogen werden. Hier wurden Einnahmen in Höhe von 470,50 € über den Ansatz hinaus einflusswirksam.

41.) 22500.67700 – Regelschulen, Erstattung überzahlter Mietnebenkosten 56,00 €

In der o. g. Haushaltsstelle wurde im Jahr 2006 ein Betrag von 255,46 € aus der Mietnebenkostenabrechnung für Regelschulen fällig. Dem gegenüber stand ein Planansatz von 200,00 €, so dass die Bewilligung einer überplanmäßigen Ausgabe über einen Betrag von rd. 56,00 € erforderlich war.

Zur Finanzierung der Mehrausgaben von 56,00 € war durch Mehreinnahmen in entsprechender Höhe der Haushaltsstelle 22500.16700 – Regelschulen, Erstattung von privaten Unternehmen – gegeben. In dieser Haushaltsstelle wurden 234,02 € außerplanmäßig vereinnahmt.

42.) 34000.71810 – Zuschuss Jugendkulturpreis 750,00 €

Auch im Haushaltsjahr 2006 wurde seitens der Stadt der Jugendkulturpreis ausgeschrieben. Die Preisverleihung erfolgte in der Stadtratssitzung am 15.12.2006. Insgesamt waren für diesen Zweck 750,00 € überplanmäßig unter der o. g. Haushaltsstelle bereitzustellen. Zweckgebunden konnten für den Jugendkulturpreis 2006 Spenden in entsprechender Höhe erzielt werden (Einnahmehaushaltsstelle 34000.17800).

43.) 47100.71800 – Förderung anderer Träger von Kitas, Zuschuss freie Träger/ Förderbedarf 16.142,00 €

Im Zuge der Neuregelung der Kita- Finanzierung im laufenden Jahr wurde die Einrichtung einer weiteren Ausgabehaushaltsstelle im Unterabschnitt 47100 – Förderung anderer Träger von Kitas – unabweisbar. Seitens des Landes erfolgt nach § 19 Abs. 5 KitaG eine pauschale Förderung für Kinder mit erhöhtem Förderbedarf, welche keinen Anspruch auf Eingliederungshilfe haben. Diese Pauschale ist zweckentsprechend einzusetzen. Für Kinder in unseren Einrichtungen ist diese Förderung in den Einnahmen und Ausgaben der Unterabschnitte 46401, 46406 und 46460 enthalten, den freien Trägern ist der jeweilige Betrag weiterzuleiten. Für die freien Trägern wurden einnahmeseitig insgesamt 16.141,35 € verbucht. Zweckentsprechend war eine außerplanmäßige Ausgabe in gleicher Höhe unter der Haushaltsstelle 47100.71800 – Zuschuss freie Träger, Förderbedarf – notwendig. Die Deckung der Ausgaben erfolgte aus der erwähnten pauschalen Förderung.

44.) 61300.65500 – Bauordnungsamt, Sachverständigen- und Gerichtskosten 6.037,00 €
(siehe lfd. Nr. 2 VWH)

Unter der Haushaltsstelle 61300.65500 – Bauordnungsamt, Sachverständigen- und Gerichtskosten – wurden in 2006 bereits Ausgaben in Höhe von 12.121,50 € geleistet. Der Planansatz sowie die bisher überplanmäßig bereitgestellten Mittel waren damit vollständig ausgeschöpft. Aufgrund von fälligen Prüfgebühren innerhalb eines Baugenehmigungsverfahrens wurde die Bereitstellung einer weiteren überplanmäßigen Ausgabe in Höhe von rd. 6.037,00 € für die genannte Haushaltsstelle unabweisbar. Dieser Betrag wurde auch entsprechend an den Bauherren weiterberechnet, so dass die Maßnahme insgesamt kostendeckend für die Stadt war. Bei den Einnahmen aus Verwaltungsgebühren war im Zeitpunkt der Beantragung der überplanmäßigen Ausgabe jedoch keine Mehreinnahme zu verzeichnen, so dass ersatzweise die Mehreinnahme aus der Konzessionsabgabe unter der Haushaltsstelle 81000.22000 herangezogen wurden.

45.) 88000.54000 – Grundstücksverkehr, Bewirtschaftung 1.410,00 €

Aus der o. g. Haushaltsstelle war im Jahr 2006 noch ein Betrag in Höhe von 1.975,46 € zu finanzieren. Hierbei handelte es sich um die Zahlung der Grundsteuer B für ein Grundstück, für welches die Stadt steuerpflichtig ist. Im entsprechenden Deckungskreis (016) standen noch 566,18 € zur Bewirtschaftung zur Verfügung, folglich war die Bereitstellung einer überplanmäßigen Ausgabe über den Differenzbetrag von rd. 1.410,00 € unumgänglich. Eine Deckung des Mehrausgabebedarfs war durch Mehreinnahmen der Haushaltsstelle 61000.15000 – Stadtplanung, Rückzahlung aus Vorjahren – gewährleistet. Hier konnten 6.500,00 € außerplanmäßig vereinnahmt werden.

46.) 47100.718003 – Förderung anderer Träger von Kitas, Zuschüsse an freie Träger +23.900,00 €

Aufgrund der unterschiedlichen Tarife zur Zahlung der Personalkosten bei den freien Trägern gestaltet sich die Planung der Zuschüsse jährlich sehr schwierig. Im Zuge der Neuregelung der Kita-Finanzierung in diesem Jahr wurden des Weiteren überplanmäßig bereits 631.600,00 € für den Deckungskreis 047 – Sach- und Personalkostenzuschüsse freie Träger – zur Verfügung gestellt. Laut Antrag des Fachamtes bestand für 2006 zum Zeitpunkt der Beantragung der überplanmäßigen Ausgabe noch ein Ausgabebedarf von 29.871,52 € für den Deckungskreis insgesamt, verfügbar waren aber nur noch 6.017,24 €. Der fehlende Betrag von rd. 23.900,00 € wurde in der Folge überplanmäßig genehmigt. Eine Finanzierung der Ausgaben war durch Minderausgaben im Bereich der Hilfe in Heimen (Haushaltsstelle 45570.77130) gegeben. Hier konnten durch einen Rückgang der Fallzahlen Einsparungen erzielt werden.

47.) 41010.74100 – Hilfe zum Lebensunterhalt in Eingliederungshilfeeinrichtungen 20.000,00 €
(siehe lfd. Nr. 75 VWH)

Mit der vorgegebenen Statistik des Landesamtes für Soziales und Familie zur Ermittlung des Nettosozialhilfeaufwandes gemäß § 6 Abs. 2 ThürAGSGB XII wurde die Einrichtung der Haushaltsstelle 41010.74100 – HLU in Eingliederungshilfeeinrichtungen – im Jahr 2006 erforderlich. Durch den Stadtrat wurde für die Haushaltsstelle am 07.04.2006 eine außerplanmäßige Ausgabe in Höhe von 250.300,00 € beschlossen. Bis zu diesem Zeitpunkt erfolgten diese Zahlungen zusammen mit den sonstigen Eingliederungshilfen in Einrichtungen aus der Haushaltsstelle 41298.74660. Unter Berücksichtigung der aktuellen Inanspruchnahme der Haushaltsstelle 41010.74100 sowie der noch zu erwartenden Zahlungen bis zum Jahresabschluss wurde Anfang Dezember nochmals eine Mehrausgabe in Höhe von 20.000,00 € beantragt und auch genehmigt. Die Deckung der außerplanmäßigen Ausgabe wurden Minderausgaben der Haushaltsstelle 41228.74621 – Heilpädagogische Maßnahmen für Kinder/ behinderungsbedingter Mehraufwand – eingesetzt. Unter dieser Haushaltsstelle standen 30.000,00 € zur Bewirtschaftung zur Verfügung gestellt, welche nicht in Anspruch genommen wurden.

48.) 85500.51000 – Unterhaltung des Stadtwaldes **1.158,00 €**
(siehe lfd. Nr. 54 VWH)

Im Zuge nicht planbarer Verkehrssicherungsmaßnahmen, welche im Zeitraum vom 09.11. – 16.11.2006 durchgeführt wurden, wurde die Bereitstellung weiterer finanzieller Mittel unter der Haushaltsstelle 85500.51000 – Unterhaltung des Stadtwaldes – notwendig. Zur vollständigen Finanzierung der vorgelegten Rechnung über 3.273,24 €, war eine überplanmäßige Ausgabe von 1.158,00 € unabwendbar.

Entsprechende Mehreinnahmen zur Deckung der Mehrausgabe standen bei den Einnahmen aus Holzverkauf (Haushaltsstelle 85500.13000) zur Verfügung.

49.) 48200.67410 – Kommunalen Finanzierungsanteil ARGE **19.445,00 €**
(siehe lfd. Nr. 3, 32, 56, 62, 63, 64 VWH)

Auf die Ausführungen unter den laufenden Nr. 3 und 32 des Verwaltungshaushaltes wird an dieser Stelle Bezug genommen. Zur Begleichung der vorgelegten Rechnung für den Abrechnungsmonat September 2006 wurde eine außerplanmäßige Ausgabe über 19.445,00 € unvermeidbar.

Nach der aktuellen Kalkulation konnten die zu erwartenden Minderausgaben des Sammelnachweis 01 – Personalausgaben – zur Finanzierung dieser zusätzlichen Ausgaben herangezogen werden.

50.) 67500.57007 – Straßenreinigung, Havariekosten **37,00 €**
(siehe lfd. Nr. 11 VWH)

Für die Beseitigung von Ölschmutz auf öffentlichen Straßen wurde noch eine Rechnung über einen Betrag von 432,45 € vorgelegt. Die im zugehörigen Deckungskreis 049 noch zur Verfügung stehenden Ausgabemittel waren jedoch nicht ausreichend, um diese Summe abzudecken, so dass ein Betrag von 37,00 € überplanmäßig unter der o. g. Haushaltsstelle bereitgestellt wurde.

Zur Deckung der Mehrausgaben waren Minderausgaben in gleicher Höhe der Haushaltsstelle 63000.65500 – Straßen, Sachverständigen- und Gerichtskosten – verfügbar. Dem geplanten Ausgabebetrag dieser Haushaltsstelle von 6.000,00 € standen lediglich Ausgaben von rd. 1.780,00 € gegenüber.

51.) 46081.60000 – Kindertreff Eisenach Nord, Veranstaltungen **400,00 €**

Zweckgebunden für den Kindertreff Eisenach Nord gingen im Haushaltsjahr 2006 weitere nicht geplante Spenden in Höhe von 400,00 € ein (Haushaltsstelle 46081.17700). Diese waren zweckentsprechend auf der Ausgabeseite bereitzustellen, weshalb eine weitere überplanmäßige Ausgabe über den Betrag von 400,00 € unter der Haushaltsstelle 46081.60000 – Kindertreff Eisenach Nord, Veranstaltungen – bereitgestellt wurde.

52.) 45560.64500 – Vollzeitpflege, Versicherungen **24,00 €**

Für den Bereich der Vollzeitpflege war aus Sicht des Fachamtes der Abschluss einer Haftpflichtversicherung zwingend erforderlich, da ansonsten die Vermittlung von Pflegekindern stark gefährdet gewesen wäre. Hierfür wurde ein Betrag von rd. 24,00 € notwendig, welcher außerplanmäßig unter der o. g. Haushaltsstelle bereitgestellt wurde.

Eine entsprechende Deckung der Ausgabe war durch Minderausgaben der Haushaltsstelle 45570.77130 – Hilfe in Heimen – möglich.

53.) 03500.54000 – Liegenschaftsverwaltung, Bewirtschaftung **135,00 €**
(siehe lfd. Nr. 30 VWH)

Im Haushaltsjahr 2006 wurden weitere Abrechnungen das Jahr 2005 betreffend vorgelegt. Für die Objekte Johannisplatz 18-20 sowie Jacobstraße 28 war danach insgesamt ein Betrag von 135,37 € bereitzustellen. Da der entsprechende Deckungskreis 016 – Bewirtschaftungskosten – bis auf einen Betrag von 0,72 € ausgeschöpft war, wurde der Differenzbetrag überplanmäßig zur Verfügung gestellt.

Zur Finanzierung dieser Ausgaben konnten Mehreinnahmen der Haushaltsstelle 03500.16800 – Liegenschaftsverwaltung, Erstattung von übrigen Bereichen – eingesetzt werden. Hier konnte ein Betrag von rd. 9.200,00 € überplanmäßig vereinnahmt werden.

54.) 85500.51000 – Unterhaltung des Stadtwaldes **772,00 €**
(siehe lfd. Nr. 48 VWH)

Nachgang zu der am 07.12.2006 bewilligten überplanmäßigen Ausgabe für die Unterhaltung des Stadtwaldes war nochmals ein Betrag von 772,00 € überplanmäßig bereitzustellen, da eine weitere Rechnung für den Transport von Emissionsholz zum Holzplatz nach Egstedt vorgelegt wurde.

Dieser Mehrausgabebedarf wurde durch die erwirtschafteten Mehreinnahme aus dem Holzverkauf finanziert (Haushaltsstelle 85500.13000).

55.) 45560.76290 – Sonstige Leistungen der Jugendhilfe **1.200,00 €**

Die sonstigen Leistungen der Jugendhilfe nach dem SGB VIII wurden im Jahr 2006 Mittel in Höhe von 4.700,00 € beantragt. Dieser Betrag war bis auf eine Summe von 49,80 € ausgeschöpft, dem gegenüber stand jedoch ein noch zu

erwartender Ausgabebedarf von rd. 1.200,00 €. Aufgrund dessen wurde eine überplanmäßige Ausgabe über diese Summe für die Haushaltsstelle 45560.76290 genehmigt.
Finanziert wurden diese Mittel aus Minderausgaben der Haushaltsstelle 45610.76000 – Leistungen außerhalb von Einrichtungen.

56.) 48200.67410 – kommunaler Finanzierungsanteil ARGE **26.680,00 €**
(siehe lfd. Nr. 3, 32, 49, 62, 63, 64 VWH)

Auf die bisherigen Ausführungen zum Sachverhalt wird an dieser Stelle Bezug genommen. Zur Begleichung der vorgelegten Rechnung für den Abrechnungsmonat Oktober 2006 wurde eine weitere außerplanmäßige Ausgabe über 26.680,00 € für die Haushaltsstelle 48200.67410 unvermeidbar.
Nach der aktuellen Kalkulation konnten die zu erwartenden Minderausgaben des Sammelnachweis 01 – Personalausgaben – zur Finanzierung dieser zusätzlichen Ausgaben herangezogen werden.

57.) 48200.69100 – ARGE, Kosten der Unterkunft und Heizung **80.000,00 €**

Im Nachgang zu den bisher überplanmäßig bereitgestellten Mitteln unter der Haushaltsstelle 48200.69100 – ARGE, Kosten der Unterkunft und Heizung – war im Dezember 2006 eine weitere überplanmäßige Ausgabe über 80.000,00 € unvermeidbar (Beschluss des HFA vom 13.12.2006 – Nr. 0269/2006). Diese resultierte aus den täglichen Abbuchungen der ARGE, welche in ihren Größenordnungen nicht planbar waren. Insbesondere waren in 2006 Mehrausgaben bei den Betriebs- und Nebenkosten zu verzeichnen.
Zur Deckung des nochmaligen Bedarfes wurden verschiedene Mehreinnahmen und Minderausgaben im Bereich des Sozialamtes herangezogen. Insgesamt waren Mehreinnahmen von 53.000,00 € sowie Minderausgaben von 27.000,00 € verfügbar (siehe Gesamtauflistung VWH lfd. Nr. 57).

58.) 41298.74660 – Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung iE **80.000,00 €**

Aufgrund gestiegener Fallzahlen im laufenden Jahr wurde im Dezember 2006 die Bereitstellung einer weiteren überplanmäßigen Ausgabe für die Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung in Höhe von 80.000,00 € unabwendbar. Durch den Haupt- und Finanzausschuss wurde daher am 13.12.2006 ein entsprechender Beschluss gefasst (Beschluss-Nr. 0270/2006).
Hier war eine Deckung insgesamt durch Mehreinnahmen in gleicher Höhe im Bereich des Sozialamtes möglich (siehe Gesamtauflistung VWH lfd. Nr. 58).

59.) 45420.64500 – Tagespflege, Versicherungen **31,00 €**

Für den Bereich der Tagespflege wurde aus Sicht des Fachamtes der Abschluss einer Haftpflichtversicherung zwingend erforderlich, da ansonsten die Betreuung von Tagespflegekindern stark gefährdet gewesen wäre. Insgesamt wurde hierfür ein Betrag von rd. 31,00 € benötigt, welcher außerplanmäßig unter der Haushaltsstelle 45420.64500 – Tagespflege, Versicherungen – bereitgestellt wurde.
Zur Finanzierung dieser Ausgaben konnten Minderausgaben der Haushaltsstelle 45570.77130 – Hilfe in Heimen – herangezogen werden.

60.) 88000.65500 – Grundstücksverkehr, Sachverständigen- und Gerichtskosten **1.920,00 €**
(siehe lfd. Nr. 31, 34 VWH)

Laut Antrag des Fachamtes bestand für die Haushaltsstelle 88000.65500 – Grundstücksverkehr, Sachverständigen- und Gerichtskosten – ein weiterer Ausgabebedarf in 2006 von insgesamt 3.592,99 €. Dieser resultierte aus zwei vorliegenden Rechnungen betreffend den Lindenrain 12 sowie einer weiteren Rechnung über Zustellungskosten in einer Rechtsstreitigkeit in Höhe von 23,50 €. Da die Mittel der o. g. Haushaltsstelle bis auf einen Betrag von 1.675,64 € bereits ausgeschöpft waren, wurde eine überplanmäßige Ausgabe über rd. 1.920,00 € notwendig, um die erforderlichen Kosten vollständig finanzieren zu können.
Ersprechende Deckungsmittel für diese Mehrausgabe standen unter der Haushaltsstelle 03500.16800 – Liegenschaftsverwaltung, Erstattung von übrigen Bereichen – zur Verfügung.

32110.54000 – Bewirtschaftungskosten **1.584,00 €**

Schließend für das Jahr 2006 war eine nochmalige Bereitstellung von Haushaltsmitteln für den Deckungskreis 016 Bewirtschaftungskosten – erforderlich. Insgesamt war noch einmal eine Summe von rd. 1.584,00 € zu finanzieren.
Im Jahr 2005 die Zuständigkeit für die Bewirtschaftung der Gebäude noch bei der Stadt lag, hatte diese die daraus resultierenden Forderungen zu begleichen.
Die Finanzierung dieser Ausgaben erfolgte durch Mehreinnahmen in entsprechender Höhe der Haushaltsstelle 03500.16800 – Liegenschaftsverwaltung, Erstattung von übrigen Bereichen.

62.) 48200.67410 – Kommunalen Finanzierungsanteil ARGE	7.357,00 €
63.) 48200.67410 – Kommunalen Finanzierungsanteil ARGE	26.396,00 €
64.) 48200.67410 – Kommunalen Finanzierungsanteil ARGE	29.000,00 €

(siehe lfd. Nr. 3, 32, 49, 56 VWH)

Unter der Haushaltsstelle 48200.67410 – kommunaler Finanzierungsanteil ARGE – wurden bisher außerplanmäßig Mittel in Höhe von 155.178,00 € zur Finanzierung der Abrechnungen bereitgestellt. Im Dezember 2006 wurden noch Abrechnungen für Oktober (Nachberechnung), November sowie Dezember (Abschlag) vorgelegt, so dass weitere außerplanmäßige Mittelbereitstellungen erfolgen mussten. Insgesamt wurden die oben aufgeführten Mittel noch zur Finanzierung in 2006 zur Verfügung gestellt.

Eine Deckung der Ausgaben erfolgte in allen Fällen durch Minderausgaben des Sammelnachweises 01 – Personalausgaben. Entgegen der bisherigen Kalkulationen zeichnete sich ab, dass der Gesamtansatz für die Personalausgaben im Haushaltsjahr 2006 nicht ausgeschöpft wird.

65.) 48200.67400 – Sachkostenpauschale ARGE **212,00 €**

Laut Antrag des Fachamtes bestand für die Haushaltsstelle 48200.67410 – Sachkostenpauschale ARGE – noch ein Ausgabebedarf von 274,01 €, welcher aus der Endabrechnung der Sachkosten für die Monate Januar bis März 2006 resultierte. Unter der Haushaltsstelle 48200.67400 – Sachkostenpauschale ARGE – standen noch 62,30 € zur Bewirtschaftung zur Verfügung, so dass die Bewilligung einer überplanmäßigen Ausgabe über den Differenzbetrag von rd. 212,00 € notwendig wurde.

Zur Deckung der überplanmäßigen Ausgabe standen entsprechende Mehreinnahmen in der Haushaltsstelle 02200.16800 – Personalamt, Erstattungen von übrigen Bereichen – zur Verfügung.

66.) 12200.62000 – Untere Wasserbehörde, Ersatzvornahmen **56,00 €**

Auf der Lagerfläche der Stadtwerke am Rothenhof wurde das Einleiten bzw. Versickern von Silagesickersäften in den Boden festgestellt. Eine Gefährdung des Grundwassers war nicht auszuschließen. Da das Gebiet in der Trinkwasserschutzzone liegt, war die Entnahme und Analyse von Proben zur Gefährdungsabschätzung notwendig. Hierfür fielen Kosten in Höhe von 55,33 € an. Da die Haushaltsstelle 12200.62000 – Untere Wasserbehörde, Ersatzvornahmen – bereits ausgeschöpft war, wurde über den Betrag von rd. 56,00 € die Bewilligung einer überplanmäßigen Ausgabe unabdingbar.

Gedeckt wurde diese Mehrausgabe durch Mehreinnahmen bei der Haushaltsstelle 12200.10000 – Untere Wasserbehörde, Verwaltungsgebühren. Über diese Haushaltsstelle erfolgte auch die Weiterberechnung der entstandenen Kosten an den Verursacher.

67.) 21100.67700 – Grundschulen, Erstattung überzahlter Mietnebenkosten **9.772,00 €**

(siehe lfd. Nr. 28 VWH)

Aus einer Mietnebenkostenabrechnung der Jahre 2000 bis 2005 (Bereinigung der Akte) für ein Objekt der Stadt Eisenach wurde nunmehr ein Betrag von rd. 9.772,00 € an den Mieter fällig. Diese Summe war ebenfalls überplanmäßig unter der genannten Haushaltsstelle bereitzustellen, da die zur Verfügung stehenden Ausgabemittel bereits vollständig ausgeschöpft waren.

Eine Deckung dieser nicht geplanten Ausgaben war durch diverse Mehreinnahmen sowie Minderausgaben im Verwaltungshaushalt gegeben. Auf die Einzelaufzählung in der Gesamtübersicht zum Verwaltungshaushalt, lfd. Nr. 67, wird verwiesen.

68.) 11000.56000 – Ordnungsamt, Dienstkleidung **105,00 €**

Für den Erwerb von Dienstkleidung für 2 neue Mitarbeiter des Ordnungsamtes (Außendienst) wurden insgesamt Mittel in Höhe von 427,84 € fällig. In der entsprechenden Haushaltsstelle 11000.56000 standen nur noch 323,73 € zur Bewirtschaftung zur Verfügung, so dass eine überplanmäßige Ausgabe über den fehlenden Betrag von rd. 105,00 € beantragt wurde.

Zur Deckung der überplanmäßigen Ausgabe standen entsprechende Mehreinnahmen in der Haushaltsstelle 11020.13000 – Fundbüro, Verkaufserlöse – zur Verfügung. Hier konnte ein Betrag in Höhe von rd. 470,00 € über den Ansatz hinaus vereinnahmt werden.

69.) 41010.73010 – Hilfe zum Lebensunterhalt **9.000,00 €**

(siehe lfd. Nr. 12 VWH)

Die o. g. Haushaltsstelle werden Leistungen nach dem SGB XII finanziert. Im laufenden Jahr wurden bereits 9.000,00 € überplanmäßig bereitgestellt. Diese Mehrausgaben waren auf gestiegene Fallzahlen infolge von Gesetzesänderungen im SGB II zurückzuführen. Aufgrund der noch erforderlichen Zahlungen im Rahmen der Hilfe zum Lebensunterhalt im Jahr 2006 wurde seitens des Fachamtes die weitere Bereitstellung von überplanmäßigen Ausgaben in Höhe von 9.000,00 € beantragt. Insgesamt waren noch 23.000,00 € zu finanzieren, ein Betrag von 14.000,00 € stand im zugehörigen Deckungskreis 034 noch zur Verfügung.

Die notwendige überplanmäßige Ausgabe über 9.000,00 € konnte durch Minderausgaben in gleicher Höhe der Haushaltsstelle 41480.73010 – Bestattungskosten (Sonstige) gedeckt werden.

70.) 48200.69100 – Kosten der Unterkunft und Heizung 30.000,00 €

Nach der jeweiligen Inanspruchnahme der einzelnen Haushaltsstellen des Deckungskreises 075 – Grundsicherung nach dem SGB II – wurden bisher zusätzliche Mittel in Höhe von insgesamt 878.000,00 € zur Bewirtschaftung zur Verfügung gestellt. Insgesamt standen damit im Deckungskreis 075 für das Jahr 2006 9.718.000,00 € bereit, dem gegenüber standen Ausgaben von 9.716.132,31 €. Die bisherigen Mehrausgaben bei den Kosten der Unterkunft lagen insbesondere in den sich stetig verändernden Fallzahlen, aber auch in den gestiegenen Betriebs- und Nebenkosten begründet. Ungeachtet dessen wurde bei den Kosten der Unterkunft und Heizung nochmals eine überplanmäßige Ausgabe in Höhe von 30.000,00 € erforderlich, da noch bis zum Jahresende mit Ausgaben in diesem Bereich zu rechnen war.

Zur Finanzierung der Mehrausgaben standen kassenwirksame Mehreinnahmen in Höhe von 26.000,00 € unter der Haushaltsstelle 48200.19100 – Leistungsbeteiligung Land an den Kosten der Unterkunft – sowie in Höhe von 4.000,00 € unter der Haushaltsstelle 41208.25510 – Wohngeld in Einrichtungen – zur Verfügung.

71.) 02200.65500 – Personalamt, Sachverständigen- und Gerichtskosten 1.641,00 €

Laut Antrag des Fachamtes bestand für die Haushaltsstelle 02200.65500 – Sachverständigen- und Gerichtskosten – nochmals ein Ausgabebedarf von 1.708,68 € in einer Rechtsstreitigkeit. Da die unter dieser Haushaltsstelle noch verfügbaren Ausgabemittel nicht ausreichten um die Rechnung vollständig begleichen zu können, wurde eine überplanmäßige Ausgabe über den fehlenden Betrag von 1.641,00 € unabweisbar.

Eine Deckung des Mehrbedarfs war durch Mehreinnahmen bei der Haushaltsstelle 02200.16500 – Personalamt, Erstattung von öffentlich-wirtschaftlichen Unternehmen – gewährleistet.

72.) 60200.65200 – Tiefbauamt, Fernmeldegebühren 10,00 €

Für die Haushaltsstelle 60200.65200 – Tiefbauamt, Fernmeldegebühren – lag noch eine Rechnung in Höhe von 62,57 € vor. Insgesamt waren nur noch 55,80 € verfügbar, so dass überplanmäßig 10,00 € unter der o. g. Haushaltsstelle bereitgestellt wurden.

Eine Deckungsmöglichkeit für diese Ausgaben war durch Minderausgaben der Haushaltsstelle 63390.65500 – Stützmauerprüfung – gegeben.

73.) 90000.84500 – Steuern, Verzinsung von Steuererstattungen 1.300,00 €

Bei der Haushaltsstelle 90000.84500 – Steuern, Verzinsung von Steuererstattungen – wurde die Bereitstellung einer überplanmäßigen Ausgabe in Höhe von 1.300,00 € notwendig, um alle erforderlichen Ausgaben im Haushaltsjahr 2006 abzudecken. Aktuell standen unter dieser Haushaltsstelle 48.400,00 € zur Verfügung, welche aber bereits vollständig gebunden waren. Zinsen für Steuererstattungen fallen an, wenn die endgültig festgesetzte Gewerbesteuer niedriger ausfällt, als die für den jeweiligen Zeitraum geleisteten Vorauszahlungen. Grundlage für diese Ausgaben ist § 233 a Abgabenordnung.

Die Deckung der überplanmäßigen Ausgabe war durch Mehreinnahmen in der Haushaltsstelle 90000.26500 – Steuern, Nachzahlungszinsen – möglich. Hier lag das Anordnungssoll rd. 155.000,00 € über dem Planansatz von 100.000,00 €.

74.) 63000.51000 – Straßen, Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens 12.890,00 €
(siehe lfd. Nr. 6 VWH)

Unter der Haushaltsstelle 63000.51000 – Straßen, Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens – wurden mit dem Plan 2006 Mittel von insgesamt 401.300,00 € zur Bewirtschaftung zur Verfügung gestellt. Im laufenden Jahr wurden zusätzlich bereits weitere 16.500,00 € genehmigt. Diese Mittel waren Anfang Dezember vollständig ausgeschöpft und es erfolgte eine Inanspruchnahme des zugehörigen Deckungskreises 014. Aufgrund des schlechten Straßenzustandes wurden darüber hinaus bei mehreren Einzelaufträgen die ursprünglich veranschlagten Kosten überschritten, was in der Folge dazu geführt hat, dass nochmals Mittel in Höhe von 12.890,00 € überplanmäßig zur Finanzierung der noch notwendigen Kosten bereitgestellt wurden.

Die Deckung der Mehrausgaben konnten Minderausgaben in Höhe von insgesamt 11.890,00 € bei den Brücken- und Stützmauerprüfungen (Haushaltsstellen 63380.65500, 63390.65500) sowie bei den Sachverständigen- und Gerichtskosten (Haushaltsstelle 63000.65500) und Mehreinnahmen in Höhe von 1.000,00 € bei den Stundungszinsen (Haushaltsstelle 63000.26100) herangezogen werden.

41010.74100 – Hilfe zum Lebensunterhalt in Eingliederungshilfeeinrichtungen 3.600,00 €
(siehe lfd. Nr. 47 VWH)

Bei der aktuellen Inanspruchnahme der Haushaltsstelle 41010.74100 und unter Berücksichtigung der noch zu leistenden Zahlungen im Jahr 2006 machte sich die nochmalige Genehmigung einer außerplanmäßigen Ausgabe in Höhe von 3.600,00 € erforderlich. Begründet war diese Mehrausgabe mit der Einführung einer einmaligen Einmalzuschussbeihilfe für das Jahr 2006 an Hilfeempfänger in Einrichtungen.

Die Deckung dieser Beträge wurde durch entsprechende Mehreinnahmen in der Haushaltsstelle 41208.25510 – Wohngeld in Einrichtungen – sichergestellt. Hier konnten rd. 81.000,00 € über den Ansatz hinaus vereinnahmt werden.

76.) 48200.69100 – Kosten der Unterkunft und Heizung **13.000,00 €**
(siehe lfd. Nr. 37, 38, 57, 70 VWH)

Abschließend für das Jahr 2006 war bei den Kosten der Unterkunft und Heizung nochmals ein Betrag von 13.000,00 € überplanmäßig zur Bewirtschaftung zur Verfügung zu stellen, da weitere Auszahlungen noch in 2006 fällig wurden. Zur Finanzierung dieser Ausgaben wurden die Minderausgaben bei der Krankenhilfe (Haushaltsstelle 41300.73140) eingesetzt. Hier wurden von den geplanten 362.200,00 € lediglich rd. 139.600,00 € tatsächlich kassenwirksam.

2.1 VERMÖGENSHAUSHALT

1.) 63000.96078 – Straßen, Wegebauarbeiten OT Berteroda **90,00 €**

Die mit Datum vom 15.11.2005 bereitgestellte außerplanmäßige Ausgabe i. H. v. 2.500,00 € für Wegebauarbeiten im Ortsteil Berteroda konnte aufgrund der Witterungsbedingungen nicht mehr in 2005 in Anspruch genommen werden und wurde als Haushaltsausgabereserve nach 2006 übertragen. Bei der Durchführung der Arbeiten ergab sich aufgrund unvorhersehbarer Mehrmengen ein geringfügiger Mehrbedarf von 89,53 €, weshalb die Bewilligung einer überplanmäßigen Ausgabe erforderlich wurde, um den Gesamtrechnungsbetrag von 2.589,53 € anweisen zu können. Zur Deckung der überplanmäßigen Ausgabe in der Haushaltsstelle 63000.96087 – Straßen, Wegebauarbeiten OT Berteroda – konnten Minderausgaben der Haushaltsstelle 88000.94000 – Grundstücksverkehr, Hochbaumaßnahmen – herangezogen werden.

2.) 79040.93000 – Tourismus GmbH Eisenach, Erwerb von Beteiligungen **7.700,00 €**

Im Rahmen der Umstrukturierung der Tourismusförderung in der Stadt Eisenach und der Wartburgregion veräußerte der Verkehrsverein entgegen der ursprünglichen Planung seinen Geschäftsanteil i. H. v. 7.700,00 € an die Stadt Eisenach. Für den Verkehrsverein ist die Unternehmensbetreuungsgesellschaft für die Beteiligungen des Wartburgkreises (UBT) in die Tourismusgesellschaft eingetreten, die wiederum die Gesellschaftsanteile von der Stadt kaufte. Die Einnahmen aus der Veräußerung (7.700,00 €) des Geschäftsanteils wurden unter der Haushaltsstelle 79040.33000 verbucht, ausgabeseitig erfolgte die Bereitstellung einer überplanmäßigen Ausgabe in gleicher Höhe unter der Haushaltsstelle 79040.93000 für den Erwerb der Beteiligung vom Verkehrsverein.

3.) 67000.96000 – Straßenbeleuchtung, Tiefbaumaßnahmen **2.000,00 €**

Die im Haushalt vorgemerkten Maßnahmen sind teilweise geringfügig umfangreicher und dadurch teurer geworden als geplant. Hinzu kam eine nicht vorhersehbare Materialpreiserhöhung. Insgesamt bestand damit ein Gesamtausgabebedarf in 2006 von rd. 32.000,00 €, geplant waren lediglich 30.000,00 €, so dass eine überplanmäßige Ausgabe über 2.000,00 € unter der o. g. Haushaltsstelle bereitgestellt wurde. Die Deckung der Mehrausgaben war durch außerplanmäßige Einnahmen unter der Haushaltsstelle 63000.35117 – Straßen, Straßenausbaubeiträge Kanalstraße, OT Stregda – gewährleistet.

4.) 46408.94000 – Kita West 2, Stedtfelder Straße, Hochbaumaßnahme **15.905,00 €**

Aus dem Architektenvertrag aus dem Jahre 1993 zur Sanierung der Kindertagesstätte Stedtfelder Straße erfolgte im Dezember 2005 eine Teilschlussrechnung zu den Leistungsphasen 1-4. Nach umfangreicher Prüfung waren diese Leistungen unstrittig erbracht und die Forderung des Architekturbüros berechtigt. Da hierfür im Haushalt keine Mittel zur Verfügung standen, wurde die Bereitstellung außerplanmäßiger Ausgabemittel in Höhe von rd. 15.905,00 € unter der o. g. Haushaltsstelle notwendig. Durch entsprechende Mehreinnahmen der Haushaltsstelle 88000.36510 – Grundstücksverkehr, Erstattung von Wasserbeiträgen – war eine vollständige Finanzierung des genannten außerplanmäßigen Bedarfs gegeben.

5.) 63000.96015 – Straßen, Adam-Opel-Straße **63.900,00 €**

Die mittelfristige Umsetzung der Verbesserung der gesamten Verkehrsbedingungen in Verbindung mit der Realisierung der vorhandenen B-Plan-Satzung B 14 „Auf dem Gries“ ergaben sich aus der momentanen Bestandssituation folgende Maßnahmenabschnitte:

- Erneuerung des östlichen Teiles der Adam-Opel-Straße (Fahrbahn und Nebenanlagen, technische Infrastruktur)
- Erweiterung des Kreisgeländes „Am langen Rasen“ (Endausbau der Nord- und Ostkanten der Kreiselanbindung)
- Neubau einer nördlichen Anbindung an die L1021 Brücke über die Hörsel (neue Fahrbahn mit Nebenanlagen, Anbindung an Stedtfelder Straße)
- Ausbauzustand der Adam-Opel-Straße ist unbefriedigend und entspricht nicht den Anforderungen der angesiedelten Industrie. Die Erneuerung dieser Straße ist der erste Schritt zur Verbesserung der verkehrstechnischen Infrastruktur des o. g. Gebietes. In diesem Jahr wurde bereits die Vorplanung für diesen Abschnitt beauftragt einschließlich Tragfähigkeitsmessungen. Fördermittel wurden für 2007 angemeldet. Um im nächsten Jahr den Fördermittelantrag zu stellen, sind weitere Vorarbeiten erforderlich.

trag stellen zu können und den ersten Abschnitt bereits auszubauen, war es unbedingt erforderlich die Entwurfsplanung zu erstellen. Für die Weiterführung dieser Planung war die Bereitstellung überplanmäßiger Mittel in Höhe von 63.900,00 € erforderlich. Hierzu wurde ein Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses herbeigeführt. Gedeckt wurden diese Ausgaben durch die frei werdenden Eigenanteile für die Maßnahme „Rad- und Gehweg Stadtfelder Straße“ (Haushaltsstelle 63350.96000 48.900,00 € und 63350.93200 15.000,00 €). Hier wurden die geplanten Fördermittel nicht bewilligt, so dass die Gesamtmaßnahme verschoben werden musste.

6.) 33200.94000 – Sanierung und Umgestaltung Bachhaus 4.620,00 €

Für die o. g. Haushaltsstelle bestand im Jahr 2006 ein weiterer unabweisbarer Ausgabebedarf von 4.624,64 €. Hierbei handelte es sich um einen Sicherheitseinbehalt für erbrachte Leistungen zum Um- und Neubau des Bachhauses aus dem Jahre 2001. Da hierfür haushaltsmäßig keine Mittel zur Verfügung standen, wurde die Bereitstellung einer weiteren überplanmäßigen Ausgabe über rd. 4.620,00 € erforderlich. Aus der bereits bewilligten überplanmäßigen Ausgabe von 1.560,00 € konnten noch 4,77 € eingesetzt werden.

Zur Deckung der Summe von 4.620,00 € konnten entsprechende Mehreinnahmen der Haushaltsstelle 88000.36510 – Grundstücksverkehr, Erstattung von Wasserbeiträgen – herangezogen werden.

7.) 63380.96040 – Brücke über die Nesse, OT Stockhausen 5.500,00 €
(siehe lfd. Nr. 32 VMH)

Mit Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses vom 22.03.2006 (Beschluss-Nr. 0172/2006) wurden 50.000,00 € für die Sanierung der Brücke über die Nesse am Leimberg, Ortsteil Stockhausen bereitgestellt. Die öffentliche Ausschreibung ergab als günstigstes Angebot einen Betrag von rd. 47.920,00 €. Unter Berücksichtigung weiterer Mittel für die Planung und Bauüberwachung sowie für unverhergesehene Leistungen beliefen sich die Gesamtkosten auf einen Betrag von rd. 55.500,00 €. Damit wurde die Bereitstellung einer weiteren überplanmäßigen Ausgabe über den Differenzbetrag von 5.500,00 € unter der o. g. Haushaltsstelle unabweisbar.

Eine Finanzierung dieser Mehrausgaben war durch entsprechende Minderausgaben unter der Haushaltsstelle 63000.96074 – Straßen, Herkules-Wartburg-Radweg – gegeben. Hier konnten die vorgesehenen Planungsleistungen nicht in 2006 ausgelöst werden.

8.) 50200.98210 – Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamt, Zuschuss an WAK 11.262,00 €

Auf Grundlage der bestehenden Zweckvereinbarung zur Übertragung der Aufgaben im Bereich des Veterinärwesens und der Lebensmittelüberwachung zwischen dem Wartburgkreis und der Stadt Eisenach hat sich die Stadt an erforderlichen Investitionskosten entsprechend dem Einwohneranteil zu beteiligen. Für den jetzigen Umbau und Umzug des Veterinär- und Lebensmittelüberwachungsamtes in die Ernst-Thälmann-Straße 74 wurden seitens des Landkreises Kosten in Höhe von 46.890,10 € ausgewiesen. Von dieser Summe hatte die Stadt einen Anteil von 24,02 % = 11.261,60 € zu erstatten. Dieser Betrag war im Haushalt 2006 nicht berücksichtigt und musste demnach überplanmäßig bereitgestellt werden.

Gedeckt wurden diese Ausgaben durch Mehreinnahmen in gleicher Höhe der Haushaltsstelle 88000.36510 – Grundstücksverkehr, Erstattung von Wasserbeiträgen.

9.) 22500.94002 – Regelschulen, Hochbaumaßnahme 4. RS, Am Pfarrberg 24.886,37 €

Mit Änderungsbescheid vom 05.09.2006 über die Gewährung der Investitionspauschale erhöhte sich der bisherige Zuwendungsbetrag um 24.886,37 € (Haushaltsstelle 20010.36100). Diese Mehreinnahmen wurde unter der Haushaltsstelle 22500.94002 – Regelschulen, Hochbaumaßnahme 4. Regelschule – überplanmäßig zur Verfügung gestellt. Hier wurden für die Sanierung der Aula mit dem Haushalt 2006 zunächst 54.200,00 € bereitgestellt, darüber hinaus werden jetzt auch die Mehreinnahmen für diesen Zweck eingesetzt.

10.) 23000.93500 – Gymnasien, Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens 767,00 €

Für die Ersatzbeschaffung eines Fadenstrahlrohres, welches im Physikunterricht der Klassenstufen 11 und 12 Anwendung findet, wurde die Bereitstellung von Haushaltsmitteln in einer Höhe von rd. 766,53 € zwingend notwendig. Die entsprechende überplanmäßige Ausgabe über rd. 767,00 € konnte durch Mehreinnahmen von 300,00 € bei der Haushaltsstelle 13000.34500 – Brandschutzamt, Einnahme aus der Veräußerung von beweglichen Sachen, sowie durch Minderausgaben in Höhe von insgesamt 467,00 € bei den Haushaltsstellen 46070.94300 und 88000.94300 – Erstattungsbeiträge für Entwässerung - finanziert werden.

11.) 94210.97580 – Kredite, Tilgung 242,00 €

Grund von Veränderungen bei den Tilgungsleistungen für ein Darlehen der Stadt im Haushaltsjahr 2006 wurde die Bereitstellung einer überplanmäßigen Ausgabe in Höhe von 242,00 € für die o. g. Haushaltsstelle erforderlich.

Zur Deckung dieses Mehrbedarfes konnten Minderausgaben der Haushaltsstelle 63000.98300 – Straßenentwässerungsinvestitionskostenschuldendienstumlage – herangezogen werden. Hier war insgesamt eine Minderausgabe von 242,00 € im laufenden Jahr zu verzeichnen.

12.) 63000.96001 – Straße, Nördliche Stolzestraße 4.950,00 €

Für die nördliche Stolzestraße wurden mit Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses (Beschluss-Nr. 0165/2006) vom 22.02.2006 50.000,00 € sowie mit Datum vom 01.03.2006 weitere 26.600,00 € außerplanmäßig zur Verfügung gestellt. Aus der aktuellen Kostenaufstellung ergab sich ein weiterer Mehrbedarf von rd. 4.950,00 €, welcher ebenfalls außerplanmäßig zur Verfügung zu stellen war.

Dieser Betrag konnte durch Mehreinnahmen bei den Straßenausbaubeiträgen für die nördliche Stolzestraße finanziert werden (Haushaltsstelle 63000.35101).

13.) 63000.96082 – Straßen, Christianstraße 7.300,00 €

In Ausführung der Kanalbauarbeiten in der Christianstraße wurde festgestellt, dass bei einem Teilstück kein Unterbau vorhanden war. Mit der Wiederherstellung der Fahrbahn sollte dies realisiert werden, dafür waren Ausgaben von 4.200,00 € zusätzlich erforderlich. Des Weiteren war der behindertengerechte Ausbau der Bordanlage im Kreuzungsbereich vorgesehen, wofür nochmals 3.100,00 € zusätzlich bereitzustellen waren.

Die danach erforderliche überplanmäßige Ausgabe von insgesamt 7.300,00 € wurde durch Mehreinnahmen in Höhe von 3.250,00 € bei der Haushaltsstelle 63000.35101 – Straßenausbaubeiträge nördliche Stolzestraße – sowie durch Minderausgaben von 4.050,00 € bei der Haushaltsstelle 63000.98300 – Straßenentwässerungsinvestitionskosten-schuldendienstumlage – finanziert.

14.) 02000.94010 – Haupt- und Organisationsamt, Baumaßnahmen EDV 1.043,79 €

Für die Umsetzung der Telekommunikationsanlage vom Standort „An der Katzenaue“ in die Kurstraße 1 wurden laut Kostenangebot Ausgaben in Höhe von 3.242,28 € benötigt. In der Haushaltsstelle 02000.94010 – Baumaßnahmen EDV – standen aus dem Haushaltsausgaberesultat des Vorjahres noch 2.198,49 € zur Finanzierung dieser Ausgaben zur Verfügung, in der Folge war die Bewilligung einer überplanmäßigen Ausgabe über 1.043,79 € erforderlich.

Gedeckt wurde diese Ausgabe durch Minderausgaben in gleicher Höhe bei der Haushaltsstelle 02000.93500 – Haupt- und Organisationsamt, Geräte und Ausstattungen/ EDV.

15.) 02000.93200 – Haupt- und Organisationsamt, Mietkaufrate Rathaus 20.942,49 €

Entsprechend der vertraglichen Regelung (Anpassung in 2006) war für den Monat Dezember 2006 eine Rate in Höhe von 46.274,01 € unter der o. g. Haushaltsstelle zu entrichten. In diesem Zusammenhang war eine überplanmäßige Ausgabe in Höhe von 20.942,49 € bereitzustellen, da die unter der Haushaltsstelle 02000.93200 noch zur Verfügung stehenden Ausgabemittel nicht ausreichten.

Zur Deckung dieser Mehrausgabe konnten Minderausgaben bei der Straßenentwässerungsinvestitionskosten-schuldendienstumlage (Haushaltsstelle 63000.98300) herangezogen werden.

16.) 02000.93540 – Haupt- und Organisationsamt, Geräte und Ausstattungen Ortsteile 1.900,00 €

Wie in den vergangenen Haushaltsjahren wurden für jeden Ortsteil investive Mittel in Höhe von 2.500,00 € unter der Haushaltsstelle 88000.94000 – Grundstücksverkehr, Hochbaumaßnahme Ortsteile – bereitgestellt. Laut Beschluss des Ortschaftsrates Madelungen wurde hierfür der Erwerb diverser Geräte und Ausstattungen geplant. Insgesamt wurde eine überplanmäßige Ausgabe unter der Haushaltsstelle 02000.93540 – Haupt- und Organisationsamt, Geräte und Ausstattungen – in Höhe von 1.900,00 € genehmigt.

Die Finanzierung der überplanmäßigen Ausgabe erfolgte aus dem o. g. Grund aus der Haushaltsstelle 88000.94000.

17.) 22500.93532 – Regelschulen, Geräte und Ausstattungen/ EDV, Oststadtschule	226,22 €
22500.93535 – Regelschulen, Geräte und Ausstattungen/ EDV, Geschwister-Scholl-Schule	226,22 €
18.) 23000.93532 – Gymnasien, Geräte und Ausstattungen/ EDV, Ernst-Abbe-Gymnasium	226,22 €
23000.93533 – Gymnasien, Geräte und Ausstattungen/ EDV, Elisabeth-Gymnasium	5.714,22 €
19.) 21100.93532 – Grundschulen, Geräte und Ausstattungen/ EDV, GS Am Petersberg	226,22 €
21100.93533 – Grundschulen, Geräte und Ausstattungen/ EDV, GS Georgenschule	3.353,81 €
21100.93534 – Grundschulen, Geräte und Ausstattungen/ EDV, GS Jakobschule	3.454,03 €

Für die Schulen der Stadt Eisenach wurden Fördermittel im Rahmen des EFRE-Förderprogrammes in Höhe von insgesamt 68.400,00 € für die Ausstattung mit moderner Computer- und Kommunikationstechnik im Haushaltsjahr 2006 bereitgestellt. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung konnte nicht abgeschätzt werden, ob und in welchem Umfang eine Förderung erfolgt. Da nicht für alle Schulen ein entsprechender Zweckbindungsvermerk angebracht war, wurden die oben aufgeführten überplanmäßigen Ausgaben genehmigt.

20.) 63000.93215 – Straßen, Grunderwerb Adam-Opel-Straße 25.000,00 €

Vorfeld der Erneuerung der Adam-Opel-Straße war der Erwerb von Grundstücken erforderlich, da sich Teile der Fahrbahn und der Gehwege noch in Privatbesitz befanden. Im Zuge dessen wurde die Bereitstellung von Hausmitteln in Höhe von 25.000,00 € notwendig.

Finanziert wurde dieser außerplanmäßige Aufwand aus Mehreinnahmen bei den Straßenausbaubeiträgen der Helm-Rein-Straße in Höhe von 8.232,64 € sowie aus Minderausgaben in Höhe von 16.767,36 € bei der Stützmauer- und Ritz-Koch-Straße.

21.) 61500.94010 – Städtebaul. San.- u. Entwickl.-maßn., Sanierung Hellgrevenhof, 2. BA 1.015,51 €

Nach Ablauf der Gewährleistungsfrist aus der Schlussrechnung für den Trockenbau Hellgrevenhof wurde in 2006 die Auszahlung des Sicherheitseinbehaltes erforderlich. Haushaltsmäßig waren hierfür keine Mittel berücksichtigt, so dass eine überplanmäßige Ausgabe in Höhe von 1.015,51 € erfolgen musste. Gedeckt wurde dieser Betrag durch Mehreinnahmen in gleicher Höhe aus der Auflösung des Baukontos Hellgrevenhof (Haushaltsstelle 61500.36710).

22.) 46406.94000 – Kita Ost IV, Hochbaumaßnahme 2.850,00 €

Für die Befestigung der Außenanlage in der Kita Ost IV wurde mit Datum vom 18.04.2006 eine außerplanmäßige Ausgabe in Höhe von 8.000,00 € bewilligt. Um die Befestigung der vorgesehenen Fläche abschließen zu können, war ein Mehrbedarf von 2.850,00 € erforderlich. Dieser Betrag wurde in der Folge ebenfalls außerplanmäßig bereitgestellt. Zur Deckung wurden Minderausgaben bei der Kindertagesstätte Ost II (Haushaltsstelle 46401.94000) herangezogen.

23.) 21100.94004 – Grundschulen, Sanierung Jakobschule (4. GS) 2.200,00 €

Nach Abnahme der Leistungen zum Umbau der 4. Grundschule/ Jakobschule zur Ganztagschule zu Beginn des neuen Schuljahres bestand für die Fachplaner noch ein Ausgabebedarf für die Überwachungstätigkeit, Mitwirkung bei der Abnahme sowie die Prüfung der Dokumentation und Revisionsunterlagen in einer Höhe von 2.670,32 €. Aus der Haushaltsstelle 21100.94004 konnte lediglich ein Betrag von 470,85 € zur Finanzierung dieser Ausgabe herangezogen werden, so dass eine überplanmäßige Ausgabe über den Differenzbetrag von rd. 2.200,00 € notwendig war. Entsprechende Minderausgaben zur Deckung des Mehrausgabebedarfes waren bei der Haushaltsstelle 22500.94002 – Hochbaumaßnahme 2. Regelschule – gegeben. Hier konnten bei der Sanierung der Aula Einsparungen erzielt werden.

24.) 46460.94000 – Kita Hötzelsroda, Hochbaumaßnahme 1.600,00 €

Aufgrund des desolaten Zustandes der Fenster in der Kindertagesstätte Hötzelsroda war der Einbau von 4 neuen Fenstern vor Beginn der Winterperiode dringend erforderlich. Haushaltsmittel waren hierfür nicht im Plan enthalten, so dass ein Betrag von 1.600,00 € außerplanmäßig genehmigt wurde. Eine Deckung dieser Ausgaben war durch Minderausgaben der Haushaltsstelle 46401.94000 – Kita Ost II, Schlachthofstraße, Hochbaumaßnahme – gewährleistet.

25.) 32100.93500 – Thüringer Museum, Geräte und Ausstattungen 2.320,08 €

Der Vertrag zum Ankauf von Ausstellungstafeln für den Marstall hatte eine ursprüngliche Laufzeit bis zum 30.06.2007. Die daraus fälligen Leistungen wurden ausschließlich aus Spendengeldern finanziert. Nach Klärung mit dem Vertragspartner war es möglich die ab 01. Januar 2007 fälligen Zahlungen bereits in 2006 mit dem bis zum 31.12.06 gültigen Mehrwertsteuersatz von 16 v. H. zu begleichen. Daraus ergab sich eine Einsparung von 61,38 €. Die erforderlichen Spendengelder hierfür wurden kassenwirksam vereinnahmt (Haushaltsstelle 32100.36700) und zur Finanzierung der in diesem Zusammenhang notwendigen überplanmäßigen Ausgabe über 2.320,08 € eingesetzt.

26.) 50200.98200 – Veterinär- und Lebensmittelüberwachung, Zuweisung an WAK 734,00 €

Durch die zwischen dem Wartburgkreis und der Stadt Eisenach abgeschlossene Zweckvereinbarung über die Übertragung der Aufgaben im Bereich des Veterinärwesens und der Lebensmittelüberwachung hat sich die Stadt u. a. an den investiven Ausgaben entsprechend ihrem Einwohneranteil zu beteiligen. Mit Datum vom 28.11.2006 forderte das Landratsamt daraufhin einen Betrag in Höhe von 1.038,48 € von der Stadt für durchgeführte Investitionen im Zeitraum 01.01.-31.12.2006. Da unter der Haushaltsstelle 50200.98200 lediglich 304,55 € aus Vorjahren noch zur Verfügung standen, wurde eine überplanmäßige Ausgabe über rd. 734,00 € erforderlich zur vollständigen Finanzierung der Ausgaben.

Die Deckung für diese Mehrausgaben konnten Mehreinnahmen der Haushaltsstelle 88000.34040 – Eintragung aus beschränkter persönlicher Dienstbarkeit – in gleicher Höhe bereitgestellt werden. Hier gingen außerplanmäßig rd. 734,00 € ein.

27.) 24000.93535 – Berufsschulen, Geräte und Ausstattungen/ EDV 47.799,28 €

Die Schulen der Stadt Eisenach wurden Fördermittel im Rahmen des EFRE-Förderprogrammes in Höhe von insgesamt 68.400,00 € für die Ausstattung mit moderner Computer- und Kommunikationstechnik im Haushaltsjahr 2006 bereitgestellt. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung konnte nicht abgeschätzt werden, ob und in welchem Umfang eine Förderung erfolgt. Da nicht für alle Schulen ein entsprechender Zweckbindungsvermerk angebracht war, wurde die Bereitstellung verschiedener überplanmäßiger Ausgaben erforderlich. Für die Berufsschulen war bei der Beschlussfassung von 47.799,28 € die Beschlussfassung durch den Haupt- und Finanzausschuss erforderlich.

28.) 27000.93500 – Förderschulen, Geräte und Ausstattungen 4.310,00 €

Die bestehende Hauswirtschaftsküche im Förderzentrum war dringend zu ersetzen, weshalb eine außerplanmäßige Ausgabe über den Betrag von rd. 4.310,00 € unter der Haushaltsstelle 27000.93500 genehmigt wurde. Eine Reparatur bzw. Teilinstandsetzung der vorhandenen Küche war nicht mehr möglich bzw. wirtschaftlich nicht vertretbar. Eine Deckung der Ausgaben war über Mehreinnahmen in gleicher Höhe der Haushaltsstelle 88000.34000 - Grundstücksverkehr, Einnahme aus Grundstücksverkauf – gewährleistet.

29.) 63000.96029 – Straßen, Trenkelhofer Straße 994,00 €

Für die Haushaltsstelle 63000.96029 – Trenkelhofer Straße – bestand im Jahr 2006 ein Gesamtausgabebedarf von 2.510,32 €. Aus dem Vorjahr standen als Haushaltsausgabereserve lediglich 1.516,58 € zur Finanzierung noch zur Verfügung, so dass eine überplanmäßige Ausgabe über den Differenzbetrag von rd. 994,00 € bereitgestellt wurde. Die Ausgaben resultierten aus der vorgelegten Schlussrechnung für die Maßnahme. Die Deckung dieser Mehrausgaben erfolgte durch Mehreinnahmen bei der Haushaltsstelle 63000.35102 – Straßenausbaubeiträge, Wilhelm-Rein-Straße – in Höhe von 950,00 € sowie aus Minderausgaben bei der Haushaltsstelle 63000.96074 – Herkules-Wartburg-Radweg – in Höhe von 44,00 €.

30.) 66000.96087 – Bundesstraßen, Gehwege B7/B84 Kasseler Straße 12.000,00 €

In der Haushaltsstelle 66000.96087 – Gehwege B7/B84, Kasseler Straße – wurden 2006 einschließlich der Haushaltsausgabereserve aus Vorjahren 253.131,74 € bereitgestellt. Aufgrund der vorliegenden Schlussrechnung ergab sich für die Baumaßnahme ein Gesamtausgabebedarf in Höhe von rd. 265.100,00 €. Damit wurde die Bereitstellung einer überplanmäßigen Ausgabe über rd. 12.000,00 € unabweisbar. Der Mehrbedarf lag in der Erhöhung der Baukosten begründet.

Zur Finanzierung der Ausgaben standen Minderausgaben in der Haushaltsstelle 66000.93287 – Grunderwerb B7/B84 zur Verfügung.

31.) 63000.96088 – Straßen, Hangweg 2.000,00 €

Die Sanierung des Hangweges war eine Gemeinschaftsmaßnahme des Trink- und Abwasserverbandes Eisenach-Erbstromtal und der Stadt Eisenach. Nach Abschluss der Baumaßnahmen lag der Kostenanteil der Stadt mit 2.000,00 € über den bisher überplanmäßig bereitgestellten Mitteln. Somit war eine weitere überplanmäßige in der genannten Größenordnung erforderlich.

Gedeckt wurde dieser Betrag durch Mehreinnahmen in der Haushaltsstelle 88000.34000 – Grundstücksverkehr, Einnahme aus Grundstücksverkäufen.

32.) 63380.96040 – Brücke über die Nesse am Leimberg, OT Stockhausen 3.060,00 €
(siehe lfd. Nr. 7 VMH)

Für die Brücke über die Nesse wurden bisher 55.000,00 € außerplanmäßig in der Haushaltsstelle 63380.96040 bereitgestellt. Mit den Abschlussarbeiten haben sich nochmals zusätzliche Kosten in Höhe von 3.060,00 € ergeben. Diese waren ebenfalls außerplanmäßig unter der o. g. Haushaltsstelle bereitzustellen.

Zur Deckung wurden ebenfalls die unter der Haushaltsstelle 88000.34000 – Grundstücksverkehr, Einnahme aus Grundstücksverkäufen – erzielten Mehreinnahmen eingesetzt.

33.) 61500.96034 – Städtebaul. San.- u. Entwickl.-maßn., Weg St. Annen – August-Bebel-Straße 2.200,00 €

Mit Beschluss des Stadtrates vom 17.11.2006, Beschluss-Nr. 0439/2006 wurden für die Durchführung der Ordnungsmaßnahme „Weg St. Annen zur August-Bebel-Straße“ 84.400,00 € außerplanmäßig bereitgestellt. Dabei wurde die Erhöhung der Mehrwertsteuer ab 01.01.2007 auf 19 % nicht berücksichtigt. Um die Gesamtfinanzierung der Maßnahme sicherzustellen wurde daher eine weitere außerplanmäßige Ausgabe unter der Haushaltsstelle 61500.96034 in Höhe von 2.200,00 € erforderlich.

Eine Finanzierung der Ausgabe war durch Mehreinnahmen in Höhe von 1.500,00 € der Haushaltsstelle 61500.34791 – Bauherrenanteil Sanierungsmaßnahme – sowie Minderausgaben in Höhe von 700,00 € der Haushaltsstelle 61500.98790 – Zuschüsse Privatmaßnahmen Stadtsanierung – gegeben.

34.) 63000.96004 – Straßen, Stützwand Gothaer Straße 84 22.732,64 €

Für die Erneuerung der einsturzgefährdeten Stützwand in der Gothaer Straße 84 wurde im Jahr 2006 die außerplanmäßige Bereitstellung der o. g. Summe erforderlich, um den entsprechenden Auftrag auslösen zu können.

Gedeckt wurde dieser Betrag über Minderausgaben in gleicher Höhe bei der Haushaltsstelle 63000.96019 – Stützwand oberhalb der Fritz-Koch-Straße. Diese waren verfügbar, da eine weitere vorgesehene Maßnahme aufgrund ungeklärter Finanzierung ab 2007 nicht mehr begonnen wurde.


Bürgermeister

000111