

Konsumtive Ermächtigungsübertragungen 2013

Produkt Bezeichnung	Begründung	Teilergebnisrechnung zu übertragende		Teilfinanzrechnung zu übertragende	
		Zeile	Mittel €	Zeile	Mittel €
111 09 Sonstige zentrale Dienste	Die Mittel waren in 2013 eingeplant für die Honoraraufwendungen einer beauftragten externen Fachkraft für Arbeitssicherheit. Bis zum Jahresende lag eine Abrechnung für 2013 noch nicht vor. Gem. § 36 Abs. 4 GemHVO wird in Höhe von 20.000 € eine Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten gebildet.	16	0	15	20.000
111 14 Finanzsteuerung und -management	Für die Erstellung des ersten Gesamtabchlusses nach § 49 GemHVO wurde ein Beratervertrag mit einer Wirtschaftsprüfungsgesellschaft abgeschlossen. Die Mittel aus 2013 werden nun für die weitere Beauftragung benötigt, da nunmehr der Jahresabschluss 2010 vor der Fertigstellung steht.	16	19.300	15	19.300
111 19 Immobilienmanagement	Laut Bescheid der Gemeinde Kall vom 11.03.2014 über die Heranziehung von Ausbaubeiträgen nach § 8 KAG für die Straße Weiherbenden in Kall (St.-Nikolaus-Schule) entfällt auf den Kreis Euskirchen ein Beitrag i.H.v. 42.709,49 €, der in 2014 zur Zahlung fällig ist. In 2013 waren für diese Maßnahme im Haushalt keine Mittel eingeplant worden. Die Deckung erfolgt über eingesparte Mittel (nicht benötigte Vorplanungsmittel für anstehende Investitionen am Thomas-Eßer-Berufskolleg). Eine Auszahlungsermächtigung in entsprechender Höhe ist erforderlich.	13	0	12	42.800
111 19 Immobilienmanagement	Für folgende Sondermaßnahmen aus dem Haushaltsjahr 2013 sind Aufwandsermächtigungen i.H.v. 31.300 € und Auszahlungsermächtigungen i.H.v. 46.000 € zu übertragen. Die Differenz zwischen Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung ist durch Rechnungsabgrenzungen bedingt. <u>1. Thomas-Eßer-Berufskolleg:</u> - 18.900 € Stromversorgung und Vernetzung verschiedener EDV-Räume (Aufwands- u. Auszahlungserm.) <u>2. Berufskolleg Eifel:</u> - 12.400 € Akustikmaßnahmen in 10 Klassenräumen (Aufwandserm.; 14.400 € Auszahlungserm.) <u>3. Brandschutzzentrum Schleiden:</u> - 5.600 € Erneuerung der Außenbeleuchtung (Auszahlungserm.) - 7.100 € Erneuerung der Schließanlage (Auszahlungserm.)	13	31.300	12	46.000

Produkt Bezeichnung	Begründung	Teilergebnisrechnung zu übertragende		Teilfinanzrechnung zu übertragende	
		Zeile	Mittel €	Zeile	Mittel €
111 19 Immobilienmanagement	<p>Für folgende Maßnahmen wurden bereits in Vorjahren vor 2013 Instandhaltungsrückstellungen gem. § 36 Abs. 3 GemHVO gebildet. Die entsprechenden Auszahlungsermächtigungen müssen in das Haushaltsjahr 2014 übertragen werden:</p> <p><u>1. Kreishaus:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - 8.800 € Rückbau und Erneuerung der Verteiler der Trinkwasserstation im Hausanschlussraum Die Rückstellung wurde im JA 2009 gebildet - 101.200 € Erneuerung der Außenbeleuchtung Die Rückstellung wurde im JA 2011 gebildet <p><u>2. Berufskolleg Eifel:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - 13.400 € Erneuerung Fettabscheider Küchentrakt Die Rückstellung wurde im JA 2011 gebildet <p><u>3. St.-Nikolaus-Schule:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - 54.600 € Erneuerung Dacheindeckung Die Rückstellung wurde im JA 2012 gebildet <p><u>4. Burgruine Kronenburg:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - 25.000 € Sanierung Burgruine Kronenburg 	13	0	12	203.000
111 19 Immobilienmanagement	<p>Für folgende unterlassene Instandhaltungen aus dem Haushaltsjahr 2013 ist eine Auszahlungsermächtigung i.H.v. 202.400 € zu übertragen:</p> <p><u>1. Kreishaus:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - 160.000 € Erneuerung der Außenbeleuchtung - 8.000 € Erhöhung Bedarf KMF-Sanierung <p><u>2. Brandschutzzentrum Schleiden:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - 14.400 € Erneuerung der Außenbeleuchtung <p><u>3. Berufskolleg Eifel:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - 20.000 € Heizkörpersanierung in 4 Klassenräumen <p>Gleichzeitig wird gem. § 36 Abs. 3 GemHVO in Höhe von 202.400 € eine Rückstellung für unterlassene Instandhaltung gebildet.</p>	13	0	12	202.400

Produkt Bezeichnung	Begründung	Teilergebnisrechnung zu übertragende		Teilfinanzrechnung zu übertragende	
		Zeile	Mittel €	Zeile	Mittel €
111 33 Zentrale Personalwirtschaft	Aus dem Sachkonto "budgetübergreifende Fortbildung" muss eine Aufwandsermächtigung i.H.v. 1.290 € (Restbetrag des SK aus 2013) und aus SK 7412012 eine Auszahlungsermächtigung i.H.v. 2.960 € zur Mitfinanzierung der im Februar 2014 stattfindenden Mitarbeiterseminare übertragen werden. Die Restfinanzierung erfolgt über die Mittelübertragung bei der nachfolgenden Position. Die Honorarvereinbarungen wurden bereits im November 2013 geschlossen, die Seminare konnten terminlich aber nicht mehr in 2013 verwirklicht werden.	16	1.290	15	0
111 33 Zentrale Personalwirtschaft	Die Restfinanzierung der Aufwendungen des o.a. Seminars i.H.v. 780 € erfolgt mittels Aufwandsermächtigung in Zeile 11. Die Honorarvereinbarungen wurden bereits im November 2013 geschlossen.	11	780	10	0
122 08 Tierseuchenbekämpfung	Der Ansatz i.H.v. 7.000 € sollte zur Ausstattung des Tierseuchenkrisenzentrums sowie zur Beschaffung und Vervollständigung von Verbrauchsmitteln zur Tierseuchenbekämpfung genutzt werden. Durch die Bekämpfung der lokal festgestellten Tierseuche (EIA bei Pferden) konnte dieses Ansinnen nur in geringem Umfang nachgekommen werden, sodass für die noch notwendige, fehlende Sachausstattung ein Betrag i.H.v. 1.500 € zu übertragen ist.	13	1.500	12	1.500
221 01 Hans-Verbeek-Schule	Der für das HHJ 2013 veranschlagte Eigenanteil für das Landesprogramm "Kultur und Schule" muss in das HHJ 2014 übertragen werden, da die endgültige Abrechnung der Projekte 2013/2014 in 2014 erfolgt.	13	400	12	400
231 01 Thomas-Eßer-Berufskolleg	Der für das HHJ 2013 veranschlagte Eigenanteil für das Landesprogramm "Kultur und Schule" muss in das HHJ 2014 übertragen werden, da die endgültige Abrechnung der Projekte 2013/2014 in 2014 erfolgt.	13	1.200	12	1.200
231 01 Thomas-Eßer-Berufskolleg	Im Rahmen der Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens wurde noch in 2013 ein Auftrag zur Reparatur der CNC-Maschine am TEB erteilt. Im HHJ 2014 müssen daher Mittel i.H.v. 3.000 € verfügbar sein.	13	3.000	12	3.000
231 02 Berufskolleg Eifel	In 2013 hat das BKE sehr restriktiv Ausgaben getätigt, weil durch neue Bildungspläne (Höhere Handelsschule, Handelsschule) die Neuerscheinungen der Lehrbücher erst in diesem Schuljahr auf den Markt kommen und die Einführung dieser neuen Lehrbücher im nächsten Schuljahr zu höheren Ausgaben im Bereich Lernmittelfreiheit führen wird. Deshalb beantragt das BKE die Übertragung des Haushaltsüberschusses in diesem Konto i.H.v. 9.000 €, um diese Restmittel in 2014 zusätzlich einsetzen zu können.	13	9.000	12	9.000
243 01 Regionales Bildungsbüro	Zur Durchführung einer größeren kreisweiten Veranstaltung im Bereich "Sozialplanung" werden Mittelübertragungen i.H.v. 4.000 € für Honorare für Moderation und Fachvorträge, evtl. Raummiete und Technik sowie für die Bewirtung/Catering der Teilnehmer benötigt.	13	4.000	12	4.000

Produkt Bezeichnung	Begründung	Teilergebnisrechnung zu übertragende		Teilfinanzrechnung zu übertragende	
		Zeile	Mittel €	Zeile	Mittel €
341 01 Unterhaltsvorschussleistungen	Für 2014 werden zwei bisher nicht eingeplante Inhouse-Schulungen aus gegebenem Anlass angeboten: "Zielvereinbarungen" zur verbesserten Steuerung der Hilfen zur Erziehung sowie "Deeskalationstraining" zum Verhalten in Bedrohungslagen.	16	1.400	15	1.400
365 01 Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder	Es handelt sich vorliegend um freiwillige Betriebskostenzuweisungen an Kindertageseinrichtungen des Jahres 2013. Die Übertragung der Mittel aus 2013 ist erforderlich, da die Zahlung versehentlich erst im Jahr 2014 erfolgt ist.	15	0	14	299.520
542 01 Neubau und Unterhaltung von Straßen	Die Finanzierung der Fortschreibung IGVP für die Arbeitspakete "Konzeption zur Fernerreichbarkeit mit Schwerpunkt Straßennetz" und "Konzeption zur Nahmobilität mit Schwerpunkt Radverkehr" erfolgt gem. Kreistagsbeschluss (D 67/2012) durch das Produkt 542 01, Zeile 13. Das Projekt befindet sich in der Umsetzung, jedoch wurden in 2013 nur kaum Leistungen in Rechnung gestellt. Die Gründe hierfür liegen auf Seiten des Projektbüros.	13	55.000	12	55.000
542 01 Neubau und Unterhaltung von Straßen	Im Rahmen der Unterhaltung der Kreisstraßen wurden noch nicht alle Aufträge aus dem Jahr 2013 abgewickelt. Für die ordnungsgemäße Abwicklung müssen 290.000 € in das HHJ 2014 übertragen werden.	13	290.000	12	290.000
547 01 ÖPNV - Aufgabenträger	Der Kreis Euskirchen hat zugesagt, in 2014 a) den Bürgerbahnverein - wie in Vorjahren - zu unterstützen, b) sich an der Anbindung der LaGa durch die Bördebahn mit einem Zuschuss zu beteiligen und c) die Kosten für die Ausweitung des Busbetriebes an Samstagen (SB 98) zu übernehmen. Der Gesamtbedarf i.H.v. 52.000 € kann durch Übertragung der Restmittel aus 2013 und dem Haushaltsansatz 2014 finanziert werden.	13	28.400	12	28.400
547 02 Verkehrsunternehmen	Die gutachterliche Begleitung der Fortschreibung des NVP ist Bestandteil des Auftrages zur Fortschreibung der IGVP (siehe oben und D 67/2012). Die Finanzierung der Arbeitspakete, die den ÖPNV betreffen, erfolgt über das Produkt 547 02, SK "Sachkosten NVP". Unter Berücksichtigung des Auftragsvolumens werden in 2014 für die weitere Erarbeitung der ÖPNV-Themen noch ca. 30.000 € benötigt. Der Bedarf kann durch Übertragung der Restmittel aus 2013 und dem Haushaltsansatz 2014 finanziert werden.	13	24.400	12	24.400
554 02 Natur- und Landschaftsschutz, Landschaftsplanung	Kostenübernahmezusagen des Kreises für Maßnahmen des Artenschutzes sind in 2013 erfolgt. Zahlungen werden jedoch erst nach Abschluss der Maßnahmen im Frühjahr 2014 (z.B. Artenschutztürme) geleistet. Eine Übertragung der 2013 nicht in Anspruch genommenen Eigenanteile ist insofern erforderlich.	13	3.000	12	3.000
554 02 Natur- und Landschaftsschutz, Landschaftsplanung	Im Dezember 2013 wurde der Auftrag zur Fällung des Naturdenkmals Eiche gegenüber dem Hellenthaler Rathaus erteilt. Die tatsächliche Umsetzung erfolgte erst am 16./17.01.2014. Somit ist eine Aufwands- und Auszahlungsermächtigung in entsprechender Höhe nach 2014 zu übertragen.	13	2.900	12	2.900

Produkt Bezeichnung	Begründung	Teilergebnisrechnung zu übertragende		Teilfinanzrechnung zu übertragende	
		Zeile	Mittel €	Zeile	Mittel €
554 02 Natur- und Landschaftsschutz, Landschaftsplanung	Die Auszahlung von Kreisanteilen zu Projekten, die 2013 initiiert wurden (z.B. Life+, Borstgrasrasen, etc.), erfolgt zum Teil erst in 2014. Eine Übertragung der Haushaltsmittel ist vorzunehmen, auch vor dem Hintergrund der Kostendeckungszusage für ein Projekt (LEADER-Landschaftsbild) aus dem Produkt 511 01 (Landes-, Regional- und Raumordnung, Kreisentwicklungsfachaufsicht).	15	30.000	14	30.000
554 02 Natur- und Landschaftsschutz, Landschaftsplanung	Zur Finanzierung der Anteile des Kreises Euskirchen an der Durchführung der Landesgartenschau 2014 wurde ein Förderantrag gestellt, über den abschließend noch nicht durch die Bezirksregierung Köln befunden wurde. Eine Aktualisierung der Maßnahmen und des Fördervolumens wird derzeit noch durchgeführt. Von daher ist es erforderlich, den gesamten Ansatz 2013 nach 2014 zu übertragen. Eine anteilige Zuwendung i.H.v. 80 % ist im Bescheid vorgesehen.	13	10.000	12	10.000
554 02 Natur- und Landschaftsschutz, Landschaftsplanung	Die Restbildung ist wegen einer beabsichtigter Übernahme etwaiger Kosten für Fortbildung, etc erforderlich. Für 2014 sind unbedingt erforderliche Inhouse-Schulungen geplant, die ohne Restbildung nicht finanziert werden können. Es handelt sich um Schulungen für mehrere Mitarbeiter/innen im Umgang mit ArcGIS.	16	4.100	15	1.600
571 02 Beschäftigungsorientierte Dienstleistungen	Im Rahmen des Markenbildungsprozesses wurde im Jahr 2013 ein Auftrag zur Erstellung von Printmedien vergeben. Um die Leistung zahlen zu können, wird in 2014 eine Ermächtigung i.H.v. 700 € benötigt.	13	700	12	700
571 04 Strukturentwicklung	Da verschiedene Projekte erst mit Verzögerung begonnen wurden bzw. Aufträge erst im Spätherbst vergeben werden konnten, müssen die für das Jahr 2013 eingeplanten Mittel nach 2014 übertragen werden. Der Gesamtbetrag von 186.500 € setzt sich aus folgenden Maßnahmen zusammen: - 7.050 € Crossing Nature - 700 € Klimatour Eifel - 42.400 € Rad- und Wanderbahnhöfe (Verzögerung durch Verlängerung des Durchführungszeitraums) - 50.000 € Prognos Maßnahmen (z.B. Fachkräftebedarfserhebung) - 5.800 € Technologiescout (Gesamtsumme der bisher noch nicht abgerufenen Mittel) - 10.850 € Fachkräftesicherung: Zuschuss AGIT (Durch Verzögerungen im Bewilligungsverfahren des von der AGIT gestellten Förderantrags wurde dieser erst in 2013 bewilligt, sodass sich der Projektbeginn auf 01.11.2013 verschob und erst in 2014/2015 finanzwirksam wird.) - 16.300 € Fachkräftesicherung: Zuschuss AGIT (in 2012 veranschlagte und nach 2013 übertragene Mittel) - 3.400 € Competentia Umsetzungsmaßnahmen - 50.000 € Markenbildungsprozess (Fertigstellung Auftrag Homepage Mai 2014, Entwicklung Standortbroschüre)	13	186.500	12	186.500

Produkt Bezeichnung	Begründung	Teilergebnisrechnung zu übertragende		Teilfinanzrechnung zu übertragende	
		Zeile	Mittel €	Zeile	Mittel €
571 04 Demografie	Die für 2013 veranschlagten Mittel konnten noch nicht vollständig verausgabt werden. Die Übertragung der Mittel ist für die Realisierung laufender Projekte geplant, die in der Sitzung der interfraktionellen AG Demografie, Sitzung am 17.02.2013 vereinbart wurden (s. auch V 118/2014).	13	80.000	12	80.000
Summe			788.170		1.566.020

Produkt Bezeichnung	Begründung	Teilergebnisrechnung zu übertragende		Teilfinanzrechnung zu übertragende		
		Zeile	Mittel €	Zeile	Mittel €	
II. Jahresabschluss 2012						
542 01	Neubau und Unterhaltung von Straßen	Im Jahresabschluss 2012 wurde übersehen, eine für die Unterhaltung der Kreisstraßen (Niederschlagswassergebühr) benötigte Auszahlungsermächtigung in Höhe von 82.000 € nach 2013 zu übertragen, die zur Deckung der im Rahmen der Rechnungsabgrenzung in 2013 erfolgten Auszahlungen erforderlich ist.	13	0	12	82.000
Summe			0		82.000	