

AO-Nr.	von Produktkonto	auf Produktkonto	In-vest-Nr.	BA	ZS	VE-Jahr	Produkt, Konto, Begründung	Journalnr. Buchungsdatum	Betrag (einzelne ÜPL/APL)	ÜPL/APL (Summe auf dem Produktkonto)
80008490		575000.7843000		UA	00	2018	Auszahlungen für den Erwerb von Anteilsrechten verbundenen Unternehmen, Sonstigen Anteilen <b>Begründung:</b> Buchung über Beteiligung	29966 11.05.2018	550.000,00	550.000,00
80008490	575000.7455100			UA	00	2018	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen <b>Begründung:</b> Buchung über Beteiligung	29966 11.05.2018	-550.000,00	-560.755,74
80010324		575000.4491999		UA	00	2018	Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit - Nur zum Parken von Erträgen und Aufwänden, die gesperrt werden müssten, weil die Zahlungen zur anderweitigen Deckung verwendet wurden. <b>Begründung:</b> Umb. wg Deckung Investition lt. VA Beschluss v. 24.04.17	38605 09.07.2018	10.755,74	10.755,74
80010324	575000.4455100			UA	00	2018	Erstattung an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (LWTG) <b>Begründung:</b> Umb. wg Deckung Investition lt. VA Beschluss v. 24.04.17	38605 09.07.2018	-10.755,74	-10.755,74
80010325		571010.7821000		UA	00	2018	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden <b>Begründung:</b> Umb. wg Deckung Investition lt. VA Beschluss v. 24.04.17	38606 09.07.2018	10.755,74	10.755,74
80010325	575000.7455100			UA	00	2018	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen <b>Begründung:</b> Umb. wg Deckung Investition lt. VA Beschluss v. 24.04.17	38606 09.07.2018	-10.755,74	-560.755,74
Summe Bewilligung									10.755,74	
Summe Deckung									-10.755,74	
Summe Bewilligung Finanzkonto									560.755,74	
Summe Deckung Finanzkonto									560.755,74	

-

AO-Nr.	von Produktkonto	auf Produktkonto	In- vest-Nr.	BA	ZS	VE-J ahr	Produkt, Konto, Begründung	Journalnr. Buchungsdatum	Betrag (einzelne ÜPL/APL)	ÜPL/APL (Summe auf dem Produktkonto)
--------	---------------------	---------------------	-----------------	----	----	-------------	----------------------------	-----------------------------	------------------------------	--

Die aufgeführten über- und außerplanmäßigen Ausgaben werden dem Rat bekannt gegeben. Der Verwaltungsausschuss hat wegen der Eilbedürftigkeit die entsprechenden Beschlüsse gefasst.

Erläuterung:

AO-Nr. 80008490: Der Zuschuss an die LWTG wird ab sofort nicht mehr als Aufwand, also als laufender Zuschuss, sondern als Wiederherstellung des Anteils an der LWTG gebucht. Zugleich wird in derselben Höhe ein Wertverlust, also eine außerordentliche Abschreibung gebucht. Bei der LWTG wird der Betrag über das steuerliche Einlagenkonto gebucht. Damit kann die Buchung in zukünftigen Gesamtabschlüssen ab 2018 ordnungsgemäß konsolidiert werden.

AO-Nr. 80010325: Es handelt sich im Gründerzentrum um Anpassungen im Bereich der Heizung und der Beleuchtung, damit eine reibungslose Produktion im Sinne der Arbeitsstättenverordnung gewährleistet werden kann. Dies wurde im VA am 27.04.2017, TOP 9 beschlossen. Die Deckung ist Teil des Beschlusses.

Notwendige Beschlussfassung: Keine