

Drucks.Nr. 112 (378)
Datum: 23.10.2017

Vorlegende Abteilung: Finanzabteilung

Sachbearbeiter: Herr Koch

Vorlage für die Gemeindevertretung

Bezeichnung des Tagesordnungspunktes

Über- und außerplanmäßige Haushaltsausgaben für das Haushaltsjahr 2013

Erläuterungen

Nach § 100 der Hessischen Gemeindeordnung hat die Gemeindevertretung über die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen zu entscheiden.

Im Rahmen des doppischen Rechnungssystems ergibt sich hierbei eine neue Betrachtungsweise, welche im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten zum Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2013 berücksichtigt wurde.

Hierbei wird gesondert nach über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und über- und außerplanmäßigen Auszahlungen unterschieden. Bei dieser Betrachtung müssen jedoch die Aufwendungen nicht zwangsweise mit den Auszahlungen identisch sein, insbesondere dann wenn Zahlungen die Aufwendungen und investiven Leistungserbringungen des Vorjahres betreffen.

Zur Vorbereitung einer Entscheidung der Gemeindevertretung soll die Vorlage im zuständigen Ausschuss beraten werden.

Beschlussvorschlag:

Den über- und außerplanmäßigen Haushaltsausgaben für das Haushaltsjahr 2013 wird zugestimmt.



Vermerke:

Höchst i. Odw., den

- Der Beschlussvorschlag wird genehmigt.

- Der Beschlussvorschlag wird mit folgenden Änderungen genehmigt:

- Der Beschlussvorschlag wird nicht genehmigt.

- Eine Entscheidung über den Beschlussvorschlag wird zurückgestellt.

Unterschrift Schriftführer

Über- bzw. außerplanmäßige Ausgaben im Haushalt 2013
Ergebnisrechnung

Budget/Teilhaushalt	Bezeichnung und Begründung	Ausgaben	Ergebnis	Mehraufwand
Budget 01 Innere Verwaltung	0110 - Verwaltungssteuerung und -service Mehraufwendungen bei den Betriebskosten u.a. bei Rückstellungen für die Jahresrechnungsprüfung 2013, bei Datenübertragungskosten, Reisekosten und Aufwendungen für Gästebewirtungen der Partnerschaften.	399.170,00 €	404.782,84 €	5.612,84 €
Budget 02 Sicherheit und Ordnung	0220 - Ordnungsangelegenheiten Mehraufwendungen durch höhere Erstattungen im Zuge des gemeinsamen Ordnungsbehördenbezirks. Den Mehraufwendungen stehen Mehrerträge bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte in Höhe von 137.315,67 € gegenüber.	407.985,00 €	447.874,83 €	39.879,83 €
Budget 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	0910 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen Mehraufwendungen durch die Erstellung von Bebauungsplänen in 2013.	36.420,00 €	48.390,38 €	11.970,38 €
Budget 11 Ver- und Entsorgung	1130 - Abfallwirtschaft Mehraufwendungen aufgrund Spitzabrechnung der Müllgefäße mit dem MZVO.	898.370,00 €	899.401,77 €	1.031,77 €
Insgesamt:				52.881,98 €

Über- bzw. außerplanmäßige Ausgaben im Haushalt 2013
Finanzrechnung - nicht investiv

Position	Beschreibung und Begründung	Ansatz	Ergebnis	Mehrauszahlungen
15	Auszahlungen für Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen Mehrauszahlungen an Gewerbesteuerumlage aufgrund der wesentlich besseren Ertragslage der Gewerbesteuer	5.665.550,00 €	6.066.194,58 €	390.644,58 €
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen Ausz. aus periodenfremden Aufwendungen, insbesondere Auszahlungen für die Kapitalertragsteuer auf die HSE-Dividende 2012	7.987,00 €	18.040,75 €	10.053,75 €

Insgesamt:

400.698,33 €

Über- bzw. außerplanmäßige Ausgaben im Haushalt 2013
Finanzrechnung - investiv

Budget/Teilhaushalt	Bezeichnung und Begründung	Ansatz	Ergebnis	Mehrausgaben
Budget 06 Kinder-/Jugend- und Familienhilfe	Mehrauszahlungen im Zuge der Investitionsmaßnahmen im Rahmen des Konjunkturpakets II für den Kindergarten Am See	20.050,00 €	24.067,56 €	4.017,56 €
Budget 10 Bauen und Wohnen	Mehrauszahlungen für das neu errichtete Informationszentrum an der Haselburg. Den Mehrauszahlungen stehen Mehreinzahlungen in Höhe von insgesamt 47.577,22 € gegenüber.	41.830,00 €	64.973,70 €	23.143,70 €
Budget 11 Ver- und Entsorgung	Mehrauszahlungen aufgrund Spitzabrechnung des Schuldendienstes (Zins- und Tilgungszahlungen) zwischen Gemeinde und den Gemeindegewerke Höchst i. Odw.	- €	19,09 €	19,09 €
Insgesamt:				27.180,35 €