

Drucks.Nr.

147 (479)

Datum:

09.12.2014

Vorlegende Abteilung: Finanzabteilung

Sachbearbeiter: Herr Koch

Vorlage für die Gemeindevertretung

Bezeichnung des Tagesordnungspunktes

Über- und außerplanmäßige Haushaltsausgaben für das Haushaltsjahr 2014

Erläuterungen

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

Im Rahmen des doppelten Rechnungssystems ergibt sich hierbei eine neue Betrachtungsweise, welche im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten zum Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2014 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 2014 wird zugestimmt.



Über- bzw. außerplanmäßige Ausgaben im Haushalt 2014
Ergebnisrechnung

| Budget/Teilhaushalt | Kurzbeschreibung und Begründung | Anspr. | Ergebnis | Mehraufwand | Mehrerträge | Veränderung UPL/APL |
|---|---|----------------|----------------|--------------|-------------|---------------------|
| Budget 01 Innere Verwaltung | 0110 - Verwaltungssteuerung und -service Mehraufwendungen der Instandhaltung der Fahrzeuge des Bauhofs, vermehrte Aufwendungen aufgrund gestiegener Datenübertragungen (hauptsächlich durch die Einführung gesplitterter Abwasserbeiträge), Mehraufwand aufgrund Austausch von LTO4 Bänder der Servereinheit, Mehraufwendungen aufgrund erhöhten Entsorgungsbedarf an Bauschutt und Erde im Bereich des Bauhofs | 402.936,00 € | 442.556,20 € | 39.620,20 € | 5.861,38 € | 33.758,82 € |
| Budget 05 Soziale Leistungen | 0510 - Soziale Einrichtungen leichter Mehraufwand anl. der Durchführung der Seniorenfahrt 2014. | 8.200,00 € | 8.285,37 € | 85,37 € | - € | 85,37 € |
| Budget 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation | 0910 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen Mehraufwendungen aufgrund abschließender Instandsetzungsarbeiten im Zuge der Ortskernsanierung sowie die gesonderten Sanierungsberatung und -begleitung durch die Nassaulische Heimstätte GmbH. | 40.700,00 € | 183.606,07 € | 142.906,07 € | 301,78 € | 142.604,29 € |
| Budget 11 Ver- und Entsorgung | 1130 - Abfallwirtschaft Mehraufwendungen durch Ankauf von Restmüllsäcke aufgrund vermehrter Nachfrage in 2014. | 921.120,00 € | 924.456,89 € | 3.336,89 € | - € | 3.336,89 € |
| Budget 16 Allgemeine Finanzwirtschaft | 1630 - Abwicklung der Vorjahre Außerordentliche Mehraufwendungen aufgrund von Spielapparatesteuerrückstellungen, welche die Vorjahre betrafen, sowie restliche Auflösungen von gebildeten Altersteilzeitrückstellungen im Zuge der Eröffnungsbilanz. | 6.187.900,00 € | 6.213.267,21 € | 25.367,21 € | - € | 25.367,21 € |

Insgesamt:

205.152,58 €

Über- bzw. außerplanmäßige Ausgaben im Haushalt 2014
 Finanzrechnung - nicht investiv

| Position | Bezeichnung und Begründung | Ansatz | Ergänze | Mehrauszahlungen |
|-------------------|--|----------------|----------------|---------------------|
| 12 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen Geschäftsauszahlungen von Leistungen des Vorjahres aufgrund späterer Rechnungsstellung bzw. Rechnungslegung erfolgte erst im neuen Jahr/2014 | 2.396.393,00 € | 2.472.843,22 € | 76.450,22 € |
| 14 | Aus- u. Zusch. f. laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen Zahlung des Straßentwässerungsbeitrages 2013 an Gemeindefürsorge aufgrund verspäteter Rechnungsstellung | 1.081.376,00 € | 1.251.690,69 € | 170.314,69 € |
| 17 | Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen Zahlungen von Mehraufwendungen durch Spielapparatesteuerrückstellungen sowie Zahlung von Leistungen des Vorjahres für die Pflege kommunaler Anlagen 2013 | 9.017,00 € | 18.400,18 € | 9.383,18 € |
| Insgesamt: | | | | 256.148,09 € |

Über- bzw. außerplanmäßige Ausgaben im Haushalt 2014
Finanzrechnung - investiv

| Budget/Teilhaushalt | Bezeichnung und Begründung | Ansatz | Ergebnis | Mehrausgaben |
|---|---|--------------|----------------|---------------------|
| Budget 01 Innere Verwaltung | Mehrauszahlungen für ein Frontsichelmäher. Anschaffung erfolgte am Ende des Vorjahres, die Rechnungszahlung erfolgte im neuen Jahr/2014 | 34.200,00 € | 37.002,71 € | 2.802,71 € |
| Budget 02 Sicherheit und Ordnung | Reszahlung des im Vorjahr angekauften Feuerwehrfahrzeugs für die freiwillige Feuerwehr Mig.-Grumbach | 141.600,00 € | 171.816,42 € | 30.216,42 € |
| Budget 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation | Mehrauszahlungen wegen Neuordnung von Grundstücken aufgrund Vermessungen. | 5.010,51 € | 5.431,75 € | 421,24 € |
| Budget 12 Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV | Reszahlungen von Leistungen des Vorjahres (Endabrechnungen) für die Umgestaltungsmaßnahme des Bahnhofsvorplatzes als P+R-Anlage | 903.263,36 € | 1.282.797,61 € | 379.534,25 € |
| Budget 15 Wirtschaft und Tourismus | Reszahlungen von Leistungen des Vorjahres (Endabrechnungen) im Zuge der grundhafte Erneuerung und Sanierung (Umbau) des Rathauses. | 23.378,30 € | 48.509,59 € | 25.131,29 € |
| Insgesamt: | | | | 405.086,78 € |