

Drucks.Nr.

41 (1)

Datum: 21. JUL. 2016

Vorliegende Abteilung: Finanzabteilung

Sachbearbeiter: Herr Koch

Vorlage für die Gemeindevertretung

Bezeichnung des Tagesordnungspunktes

Über- und außerplanmäßige Haushaltsausgaben für das Haushaltsjahr 2010

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 2010 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 2010 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 Aufwendungen im Haushalt 2010
Ergebnisrechnung

Budget/Teilhaushalt	Beschreibung und Begründung	Ansatz	Ergebnis	Mehraufwand
Budget 05 Soziale Leistungen	0510 - Soziale Einrichtungen Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist. Erhöhte Bewirtungskosten anl. der durchgeführten Seniorenfahrt	12.050,00 €	12.550,83 €	500,83 €
Budget 16 Allgemeine Finanzwirtschaft	1610 - Steuern, Zuweisungen, Umlagen 1620 - sonstige allgemeine Finanzwirtschaft Dies resultiert hauptsächlich aus erhöhten Gewerbesteuermehraufwendungen aufgrund erhöhten Gewerbesteuerertragsaufkommens. Die Zinsdienstumlage wurde ursprünglich nicht auf Zinsaufwendungen etatisiert. Die Auflösung der Ansparraten im Zuge der Jahresabschlussarbeiten wurden nicht veranschlagt.	4.940.969,00 €	5.065.957,33 €	124.988,33 €

Insgesamt:

125.489,16 €

Über- bzw. außerplanmäßige Ausgaben im Haushalt 2010
Finanzrechnung - nicht investiv

Position	Bezeichnung und Begründung	Ansatz	Ergebnis	Mehrauszahlungen
11	Versorgungsauszahlungen Mehrauszahlungen aufgrund Mehraufwand in 2010 im Zuge der ZVK	455.205,00 €	496.380,20 €	41.175,20 €
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen Mehrauszahlungen aufgrund gestiegener Sollverzinsung sowie Zahlungen der Zinsdienstumlage, welche unter diese Position entfallen	259.000,00 €	291.922,38 €	32.922,38 €
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen Ausz. aus periodenfremden Aufwendungen u.a. Lohnkostenzahlungen an Wasser- und Bodenverband, MwSt-Zahlungen, welche das Vorjahr betreffen	6.201,00 €	7.565,33 €	1.384,33 €

Insgesamt:

75.481,91 €

Über- bzw. außerplanmäßige Ausgaben im Haushalt 2010
Finanzrechnung - investiv

Budget/Teilhaushalt	Bezeichnung und Begründung	Ansatz	Ergebnis	Mehrauszahlungen
Budget 02 Sicherheit und Ordnung	0230 - Brandschutz (0230HO001 / 0230MG001) Diese Mehrauszahlungen resultieren aus Restzahlungen des Vorjahres für Anschaffung von Brandschutzkleidung der Freiwilligen Feuerwehren.	35.700,00 €	49.429,59 €	13.729,59 €
Produktgruppe 06 Kinder-/Jugend- und Familienhilfe	0620 - Kindergärten (K-06202010..K-06202014) Investitionsmaßnahmen im Rahmen des Konjunkturpaketes II Die Auszahlungen erfolgten im Rahmen des Konjunkturpaketes II und sind durch die Darlehensaufnahme/Kofinanzierung des Bundes und Landes gedeckt.	536.161,25 €	1.009.812,36 €	473.651,11 €
Budget 15 Wirtschaft und Tourismus	1520 - Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen (1520R01) Diese Mehrauszahlungen resultieren aus Restzahlungen des Vorjahres für den Rathausumbau	125.326,65 €	132.900,81 €	7.574,16 €

Insgesamt:

494.954,86 €