

Drucks.Nr. 58 (66)

Datum: 05. OKT. 2016

Vorlegende Abteilung: Finanzabteilung

Sachbearbeiter: Herr Koch

## Vorlage für die Gemeindevertretung

---

### Bezeichnung des Tagesordnungspunktes

Über- und außerplanmäßige Haushaltsausgaben für das Haushaltsjahr 2011

### 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 2011 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 2011 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 2011 Ergebnisrechnung

Budget/Teilhaushalt	Bezeichnung und Begründung	Jahresaufwendungen
Budget 05 Soziale Leistungen	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist. Erhöhte Bewirtungskosten anl. des Seniorennachmittags.	332,43 €
Budget 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	Entwickl-, Versuchs- und Konstr.Arbeit durch Dritte im Rahmen der allgemeinen Ortsplanung Projektiertung der Breitbandversorgung für 2010 und 2011.	23.406,32 €
Budget 10 Bauen und Wohnen	Erstattungen an Zweckverbände Erhöhter Bedarf an Arbeiten durch den Wasser- und Bodenverband Grünlandregion.	347,50 €
Budget 13 Natur- und Landschaftspflege	Erhöhter Bedarf an sonstigen weiteren Fremdleistungen im Bereich des Gemeindewaldes. Vermehrte Rückarbeiten, Holzeinschlag aufgrund erhöhter Ertragsgenerierung durch Holzverkäufe.	12.874,95 €
Budget 14 Umweltschutz	Erhöhter Aufw. für Berufskleidung und Arbeitsschutzmittel.	190,51 €
Budget 15 Wirtschaft und Tourismus	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten Energetische Sanierung des defekten Wärmereizers/ Reparatur der Heizungsanlage des Anwesens Erbacher Straße 84-86 sowie Erstattungen an den Wasser- und Bodenverband für vermehrt durchgeführte Arbeiten in 2011.	6.498,11 €
Budget 16 Allgemeine Finanzwirtschaft	Erhöhte Gewerbesteuerumlage aufgrund höherer Gewerbesteuererträge, durch die Hebesatzänderung des Odenwaldkreises leicht erhöhter Aufwand an Kreisumlage.	203.287,64 €
<b>insgesamt:</b>		<b>246.937,46 €</b>

**Über- bzw. außerplanmäßige Ausgaben im Haushalt 2011**  
**Finanzrechnung - nicht investiv**

<b>Position</b>	<b>Bezeichnung und Begründung</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Mehrauszahlungen</b>
11	Versorgungsauszahlungen	494.655,00 €	557.908,66 €	63.253,66 €
15	Mehrauszahlungen aufgrund Mehraufwand in 2011 im Zuge der ZVK Auszahlungen für Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.680.850,00 €	4.751.607,58 €	70.757,58 €
17	Mehrauszahlungen aus Gewerbesteuerumlage Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen Ausz. aus periodenfremden Aufwendungen, insbesondere Auszahlungen für die Projektierung der Breitbandversorgung	6.849,00 €	25.892,66 €	19.043,66 €
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und Inneren Darlehen Ausz. aus Aufnahmen von Krediten zur Liquiditätssicherung bei Kreditinstituten. Rückzahlung der Kassenkreditaufnahme.	323.000,00 €	1.813.349,85 €	1.490.349,85 €

Insgesamt:

**1.643.404,75 €**

**Über- bzw. außerplanmäßige Ausgaben im Haushalt 2011**  
**Finanzrechnung - investiv**

<b>Budget/Teilhaushalt</b>	<b>Bezeichnung und Begründung</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Mehrausgaben</b>
Budget 06 Kinder-/Jugend- und Familienhilfe	I0620AS002 Kindergarten Am See Kindergartenanbau Am See Kindergartenweiterung zur Betreuung für unter 3-jährige Kinder. Auszahlung von im erbrachten Lieferungen und Leistungen des Vorjahres.	190.588,00 €	551.780,85 €	361.192,85 €
Budget 10 Bauen und Wohnen	I1030002 Haselburg Auszahlung für die in 2010 vorgenommene Errichtung eines Rankgerüstes an der "römischen Villa Haselburg". Die für die Deckung dieser Auszahlung vorgesehene Einzahlung in gleicher Höhe erfolgte im Jahr 2010.	74.627,49 €	79.048,34 €	4.420,85 €
<b>Insgesamt:</b>				<b>365.613,70 €</b>