

Drucks.Nr. 336 (1233)

Datum: 22. Oktober 2015

Vorlegende Abteilung: Finanzabteilung

Sachbearbeiter: Herr Koch

Vorlage für die Gemeindevertretung

Bezeichnung des Tagesordnungspunktes

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen für das Haushaltsjahr 2009

Erläuterungen

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

Im Zuge des doppischen Rechnungssystems ergibt sich hierbei eine neue Betrachtungsweise.

Dabei wird gesondert nach über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und über- und außerplanmäßigen Auszahlungen unterschieden.

Im Zuge 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 Aufwendungen und Auszahlungen für das Haushaltsjahr 2009 wird zugestimmt.

Uc
ku

Über- bzw. außerplanmäßige Aufwendungen im Haushalt 2009
Ergebnisrechnung

Budget/Teilhaushalt	Bezeichnung und Begründung	Ansatz	Ergebnis	Mehraufwand
Budgetebene: Versorgungsaufwendungen gesamt Produktgruppe 0110 bis 1630	Mehraufwand bei den Beihilfezahlungen und an die Versorgungskasse der Beamten aufgrund Krankheit Bürgermeister	417.885,00 €	451.293,06 €	33.408,06 €

Insgesamt:

33.408,06 €

Über- bzw. außerplanmäßige Ausgaben im Haushalt 2009
Finanzrechnung - nicht investiv

Bezeichnung und Begründung	Ansatz	Ergebnis	Mehrauszahlungen
11 Versorgungsauszahlungen Mehrauszahlungen aufgrund Mehraufwand in 2009 und Restabwicklung aus den Jahren 2007 und 2008	417.885,00 €	462.380,77 €	44.495,77 €
14 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen Mehrauszahlungen aufgrund der Flurbereinigungsdarlehen. Diese wurden ursprünglich als Kreditverbindlichkeiten und nicht als Aufwand eingeplant. Die Auszahlungen erfolgten jedoch unter dieser Position.	390.416,00 €	392.876,11 €	2.460,11 €
17 Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen Ausz. aus periodenfremden Aufwendungen u.a. Lohnkostenzahlungen an Wasser- und Bodenverband	6.629,00 €	49.498,25 €	42.869,25 €
32 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und Inneren Darlehen Rückzahlung der Inanspruch genommenen Kassenkredite	305.500,00 €	1.024.151,36 €	718.651,36 €
Insgesamt:			808.476,49 €

Über- bzw. außerplanmäßige Ausgaben im Haushalt 2009
Finanzrechnung - investiv

Budget/Teilhaushalt	Bezeichnung und Begründung	Ansatz	Ergebnis	Mehrauszahlungen
Produktgruppe 0220 Ordnungsangelegenheiten	I-0220-001 sonstige Anlagen Anschaffung einer neuen Geschwindigkeitsmessanlage Leittec XV3. Beschluss des Gemeindevorstandes vom 24. Juni 2009. Den Auszahlungen stehen Kostenanteile der Kommunen Breuberg und Lützelbach von insgesamt 15.593,39 € gegenüber.	45.000,00 €	61.930,30 €	16.930,30 €
Produktgruppe 0620 Tageseinrichtungen für Kinder	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.	50.450,75 €	156.522,19 €	106.071,44 €
Insgesamt:				123.001,74 €