

Beschlussvorlage

09.07.2024

Drucksache VL-115/2024 1. Ergänzung

- öffentlich -

Aktenzeichen:	3.0
Fachbereich:	Finanzen
Sachbearbeitung:	Ulrich Horn

Beratungsfolge	Termin	Bemerkungen
Haupt- und Finanzausschuss	29.08.2024	vorberatend
Stadtverordnetenversammlung der Kreisstadt Erbach	05.09.2024	beschließend

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen des Haushaltsjahres 2016; ergänzende Beschlussfassung gem. Prüfbericht des Revisionsamtes des Odenwaldkreises vom 17.05.2024

Begründung:

Das Revisionsamt des Odenwaldkreises hat im Rahmen der Jahresabschlussprüfung 2016 die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen gem. § 100 HGO zum Ende des Haushaltsjahres 2016 festgestellt (vgl. Prüfbericht Seiten 18 f.).

Gem. § 7 der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2016 sind folgende Regelungen hinsichtlich der Haushaltsüberschreitungen gem. § 100 HGO festgelegt:

- bei einer Überschreitung im Ergebnishaushalt von 20% je Haushaltsstelle, mindestens jedoch 5.000 € und
 - bei einer Überschreitung im Finanzhaushalt von 20% je Haushaltsstelle, mindestens jedoch 10.000 €
- ist die Zustimmung der Stadtverordnetenversammlung erforderlich.

Folgende Haushaltsüberschreitungen sind noch zu beschliessen:

I. Zuständigkeit Stadtverordnetenversammlung

Die Stadtverordnetenversammlung der Kreisstadt Erbach hat folgende Haushaltsüberschreitungen aus dem Jahr 2016 zu beschließen:

Aufwendungen der Ergebnisrechnung:

Budget	Bezeichnung	HH-Überschreitung	bereits beschlossen	noch zu beschließen
122	Ordnungsangelegenheiten	63.420,67 €	0,00 €	63.420,67 €
enthalten: Kostenerstattungen an Stadt Michelstadt Personalgestellung Standesamt (TEUR 28); Mehraufwand Provisionen für Radaranlagen (TEUR 46).				
252	Nichtwiss. Museen, Samm.	21.508,63 €	0,00 €	21.508,63 €
Mehraufwendungen durch Schließung Museum zum 31.12.2015.				
351	Sonst. sozial. Hilfen u. Leist	100.414,03 €	0,00 €	100.414,03 €
Mehraufwendungen für Flüchtlingshilfe/Asyl; gedeckt durch Zuweisungen.				

Budget	Bezeichnung	HH-Über- schreitung	bereits beschlossen	noch zu beschließen
571	Wirtschaftsförderung	47.810,25 €	0,00 €	47.810,25 €
Förderung Gewerbe (TEUR 35); Ausgleichszahlung Betriebsgesell. Schloss (TEUR 6), Werbung Stadtmarketing (TEUR 7).				
575	Tourismus	32.671,64 €	0,00 €	32.671,64 €
			Gesamt:	265.825,22 €

Auszahlungen der Finanzrechnung für Investitionen:

Budget	Bezeichnung	HH-Über- schreitung	bereits beschlossen	noch zu beschließen
547	ÖPNV	15.370,80 €	0,00 €	15.370,80 €
enthalten: Auszahlungen für Wartehallen.				

II. Zuständigkeit Magistrat

Der Magistrat der Kreisstadt Erbach hat in seiner Sitzung am 08.07.2024 ergänzend zu seinem Beschluss vom 04.09.2017 die nachfolgend aufgeführten Haushaltsüberschreitungen für das Haushaltsjahr 2016 beschlossen. Diese sind von der Stadtverordnetenversammlung zur Kenntnis zu nehmen.

Aufwendungen der Ergebnisrechnung:

Budget	Bezeichnung	HH-Über- schreitung	bereits beschlossen	noch zu beschließen
272	Bücherei	1.014,23 €	705,79 €	308,44 €

Auszahlungen der Finanzrechnung (ohne Investitionen):

Pos.	Bezeichnung	HH-Über- schreitung	bereits beschlossen	noch zu beschließen
17	Sonst. ord. Ausz. u. außerord. Ausz., die sich nicht aus Invest.tätigkeit ergeben	6.204,72 €	0,00 €	6.204,72 €

Auszahlungen der Finanzrechnung für Investitionen:

Budget	Bezeichnung	HH-Über- schreitung	bereits beschlossen	noch zu beschließen
555	Land- u. Forstwirtschaft	2.672,79 €	0,00 €	2.672,79 €

Beschlussvorschlag:**1. Die die oben unter Pkt. I aufgeführten Haushaltsüberschreitungen:**

a) über- und außerplanmäßige Aufwendungen der Ergebnisrechnung in Höhe von insgesamt 265.825,22 € sowie

b) über- und außerplanmäßige Auszahlungen der Finanzrechnung für Investitionen in Höhe von 15.370,80 €

werden beschlossen.

2. Die die oben unter Pkt. II aufgeführten Haushaltsüberschreitungen werden zur Kenntnis genommen.

Dr. Peter Traub
Bürgermeister

Finanzielle Auswirkungen: ja <input checked="" type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>	Pflichtaufgabe: ja <input type="checkbox"/> nein <input checked="" type="checkbox"/>	Stelle im Stellenplan vorhanden: ja <input type="checkbox"/> nein <input type="checkbox"/>
---	---	--