



Beschlussvorlage

Fachbereich	Finanzabteilung	Datum:	20.03.2024
Sachbearbeiter	Becker, Sabrina	Drucksachenummer	VL-60/2024 1. Ergänzung
Sichtvermerke		Aktenzeichen	
Beratungsfolge	Termin	Bemerkungen	
Gemeindevertretung	18.04.2024		

Deckungskreisauswertung des Haushaltsjahres 2021 hier: über- und außerplanmäßige Aufwendungen

Beschlussvorschlag:

Der Gemeindevertretung nimmt dem Mehraufwand von insgesamt 421.722,62 € zur Kenntnis.

Begründung:

Ergebnisse der Deckungskreisauswertungen:

Für die Deckungskreisauswertung wurden alle Kontenzuordnungen nochmals intensiv geprüft und auf die Zusammenstellung vor der Produktbereichsumstellung angepasst.

Teilhaushalt 04 – Kultur und Wissenschaft – Sachaufwendungen:

Mehraufwand gesamt - 3.630,95 €

daraus genehmigungspflichtig durch die Gemeindevertretung - 20.596,53 €

Der höhere Betrag ergibt sich aus der Aufsummierung der einzelnen Positionen. Im Gesamtbetrag werden Unterschreitungen mit verrechnet.

Erläuterungen:

Die größten Beträge kommen aus dem Bereich der kulturellen Veranstaltungen, Heimatpflege und Vereinsförderung.

Bei einzelner Betrachtung sind die Außenbeleuchtung der Burg Cleeberg (3.099,16 €) und Kanthölzer für Bänke (2.854,27 €) sowie die Errichtung des Quellsteins in der Ortsmitte von Dornholzhausen (13.968,00 €).

Teilhaushalt 08 – Sportförderung – Sachaufwendungen:
Mehraufwand gesamt - 633.804,59 €

daraus genehmigungspflichtig durch die Gemeindevertretung - 247.481,11 €
Erläuterungen:

Es ergibt sich im Bereich der Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen für die Sporthallen eine Überschreitung in Höhe von -672.281,11 €. Diese ist nicht nur teilweise genehmigungspflichtig, da Mehrrträge aus den Fördergeldern ausgezahlt wurden (424.800 €).

Teilhaushalt 09 – Räumliche Planung und Entwicklung – Sachaufwendungen:
Mehraufwand gesamt - 31.143,95 €

daraus genehmigungspflichtig durch die Gemeindevertretung - 45.404,92 €
Der höhere Betrag ergibt sich aus der Aufsummierung der einzelnen Positionen. Im Gesamtbetrag werden Unterschreitungen mit verrechnet.

Erläuterungen:

Der Betrag kommt aus einer Position bezogen auf die SILEK-Projekte.

Teilhaushalt 16 – Allgemeine Finanzwirtschaft – Sachaufwendungen:
Mehraufwand gesamt - 57.109,46 €

daraus genehmigungspflichtig durch die Gemeindevertretung - 108.270,06 €

Erläuterungen:

Die Mehraufwendungen sind im Bereich der Gewerbesteuer- und Heimatumlage angefallen. Der Ansatz ist zwar um ca. 40.000 € gestiegen, dennoch konnte die angefallenen Mehraufwendungen nicht damit gedeckt werden.

Die Sachaufwendungen innerhalb der einzelnen Teilhaushalte sind gegenseitig deckungsfähig. Die Deckungskreise sind die Basis für die Ermittlung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen innerhalb der einzelnen Teilhaushalte.

Seit der im Haushaltsjahr 2019 durchgeführten Umstellung auf die Produktbereiche gibt es 14 Teilhaushalte. Hiervon weisen 4 Haushalte eine Überschreitung aus.

Erstellt, 13.02.2024

gez.
Sabrina Becker