



Beschlussvorlage	
- öffentlich -	
VL-152/2023	
Abteilung	Finanzen, Personal und KITAS
Fachbereich	Finanzen u. EDV
Datum	14.06.2023

Beschlussvorlage

Beratungsfolge	Termin	Beratungsaktion
Gemeindevorstand	20.06.2023	vorberatend
Haupt - und Finanzausschuss	29.06.2023	vorberatend
Gemeindevertretung	05.07.2023	beschließend

Betreff:

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen im Haushaltsjahr 2021

Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung nimmt die nachfolgend aufgelisteten über- und außerplanmäßigen Aufwendungen der Ergebnisrechnung sowie Auszahlungen der Finanzrechnung des Haushaltsjahres 2021 zur Kenntnis und stimmt diesen zu.

Aufwendungen in der Ergebnisrechnung

Budget	Bezeichnung	Ansatz (Soll) in €	Ergebnis (Ist) in €	davon abgedeckt durch Deckungsverm. in €	Überschreitung verbleibend in €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	4.754.543,00	4.787.468,22	0,00	-32.925,22

Auszahlungen der Finanzrechnung (ohne Investitionen):

Position	Bezeichnung	Ansatz (Soll) in €	Ergebnis (Ist) in €	Überschreitung in €
15	Auszahlungen für Steuern einschl. Auszahlungen aus ges. Umlageverpflichtungen	5.139.663,00	5.170.698,35	-31.035,35
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonst. außerordentliche Auszahlungen	11.840,00	223.491,31	-211.651,31
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	146.610,00	149.013,39	-2.403,39

Sachdarstellung:

Nachfolgend aufgelistete über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen sind gemäß § 100 HGO bis zum Ende des Haushaltsjahres 2021 entstanden:

Aufwendungen in der Ergebnisrechnung

Budget	Bezeichnung	Ansatz (Soll) in €	Ergebnis (Ist) in €	davon abgedeckt durch Deckungsvermerke in €	Überschreitung verbleibend in €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	4.754.543,00	4.787.468,22	0,00	-32.925,22

Auszahlungen der Finanzrechnung (ohne Investitionen):

Position	Bezeichnung	Ansatz (Soll) in €	Ergebnis (Ist) in €	Überschreitung in €
15	Auszahlungen für Steuern einschl. Auszahlungen aus ges. Umlageverpflichtungen	5.139.663,00	5.170.698,35	-31.035,35
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonst. außerordentliche Auszahlungen	11.840,00	223.491,31	-211.651,31
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	146.610,00	149.013,39	-2.403,39

Die überplanmäßigen Aufwendungen beim Produktbereich 16 „Allgemeine Finanzwirtschaft“ resultierten aus einer höheren Heimat- sowie Gewerbesteuerumlage infolge von Mehrerträgen bei der Gewerbesteuer. Zudem führten die gestiegenen Umlageverpflichtungen zu den überplanmäßigen Auszahlungen bei der Position 15 „Auszahlungen für Steuern einschl. Auszahlungen aus ges. Umlageverpflichtungen“. Abschlagszahlungen an die Alteigentümer von Grundstücken in den Baugebieten „Eisenbacher Str.“ sowie „In der Lücke“ waren für die außerplanmäßigen Auszahlungen bei der Position 17 „Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonst. außerordentliche Auszahlungen“ verantwortlich. Die Ablösung des Brauereidarlehens bei der Radeberger Gruppe führte bei der Position 32 „Auszahlungen für die Tilgung von Krediten“ zu den festgestellten außerplanmäßigen Auszahlungen.

Haushaltmäßige Auswirkung

Der Bürgermeister