



Beschluss <i>öffentlich</i>		Vorlage-Nr: COS-BV-331/2007					
		Aktenzeichen:					
		Datum: 21.05.2007					
		Einreicher: Bürgermeisterin					
		Verfasser: Finanzen					
Betreff: Jahresrechnung 2006 - Mehrausgaben							
Beratungsfolge		Mitglieder		Abstimmungsergebnis			
		S o I I	Anwesend	Mitw.- verbot	Dafür	Dagegen	Enthaltung
26.06.2007	Hauptausschuss	8	8	0	5	1	2

Beschlussvorschlag

Der Hauptausschuss genehmigt, die im Haushaltsjahr 2006 getätigten über- und außerplanmäßigen Ausgaben entsprechend § 4 Abs. 3 Nr. 4 der Hauptsatzung vom 21. März 2005 auf nachfolgenden Haushaltsstellen:

1. Verwaltungshaushalt Gesamtbetrag 124.014,00 EUR

13000.550001	Fahrzeughaltung FFW	12.000,00 EUR (üpla)
47010.678001	Zuschussfinanzierung Freier Träger Kita „Sonnenschein“	29.500,00 EUR (üpla)
67500.542001	Winterdienst	16.836,00 EUR (üpla)
90000.810001	Gewerbesteuerumlage	11.000,00 EUR (üpla)
91200.806101	Kassenkreditzinsen	24,678,00 EUR (üpla)
46420.500011	Einbruchschaden Kita „Amselgarten“	30.000,00 EUR (apla)

2. Vermögenshaushalt Gesamtbetrag 10.656,87 EUR

46410.942301	Baumaßnahmen Kita „Sonnenschein“	10.656,87 EUR (apla)
--------------	----------------------------------	----------------------

Beschlussbegründung

Alle in 2006 getätigten Mehrausgaben sind finanziell durch Mehreinnahmen, Haushaltssperren oder Umverteilung von Haushaltsmitteln finanziell abgesichert und führen zu keiner Erhöhung des im Haushaltsplan 2006 ausgewiesenen Sollfehlbetrages.

Erläuterungen im Einzelnen:

- 13000.550001 Fahrzeughaltung FFW

Im Haushaltsansatz waren 33,0 TEUR veranschlagt, die Inanspruchnahme weist einen Betrag in Höhe von 44.418,15 EUR aus. Die Mehrausgaben entstanden durch unvorhergesehene größere Reparaturen an den Einsatzfahrzeugen, auch wirkten sich die ständig steigenden Spritpreise und der verstärkte Einsatz im Autobahnbereich aus.

- 47010-678001 Zuschussfinanzierung an den Freien Träger der Kita „Sonnenschein“

Durch die Schließung der Kita „Stadhufen“ und Verteilung der Kinder auf die bestehenden 2 Einrichtungen erhöhten sich besonders die Aufwendungen in der Kita „Sonnenschein“, was eine Veränderung in der Zuschussfinanzierung zur Folge hatte. Der Betrag von 29,5 TEUR wurde von der Kita „Stadhufen“ auf die Kita „Sonnenschein“ umverteilt, was dann auf dieser Haushaltsstelle zu Mehrausgaben führte.

- 67500.542001 Winterdienst

Auf Grund des langanhaltenden Winters in 2006 reichten die geplanten Mittel auf dieser Haushaltsposition nicht aus, was zu diesen erheblichen Mehrausgaben führte.

- 90000.810001 Gewerbesteuerumlage

Im Bereich Gewerbesteuern wurden Mehreinnahmen in Höhe von 76.167,16 EUR erzielt. Die an das Land abzuführende Gewerbesteuerumlage errechnet sich anhand der tatsächlichen Einnahmen, wobei für die IV. Rate der gleiche Betrag wie für die III. Rate ermittelt als Vorauszahlung angenommen wird. Die Endabrechnung erfolgt dann im Folgejahr (in 2007 rd. 10,0 TEUR) als Rückerstattung).

- 91200.806101 Kassenkreditzinsen

Auf Grund der im 2. Halbjahr stetig steigenden Kassenkreditzinsen für die Inanspruchnahme des Kassenkredites reichten die geplanten finanziellen Mittel nicht aus. Hauptgrund ist aber, dass der Kassenfestkredit mit seiner Fälligkeit nicht über das Jahresende vereinbart wurde, sondern noch in 2006 die Zinsen beglichen wurden, was zu dieser erheblichen überplanmäßigen Mehrausgabe führte, hier muss in Zukunft bereits bei der Planung reagiert werden.

Auf der Haushaltsstelle 91200.808101 wurden die geplanten Kassenkreditzinsen mit einem Betrag von 4.863,99 EUR nicht in Anspruch genommen.

Damit mussten für die Inanspruchnahme der Kassenkredite in 2006 insgesamt 69.814,01 EUR aufgebracht werden.

- 46420-500011 Leistungen nach Einbruchschaden in der Kita „Amselgarten“

Nach dem Einbruch in der Kita „Amselgarten“ waren erhebliche Mittel zur Schadensbeseitigung notwendig. Die Schadensregulierung erfolgte über die Versicherung. Ein Planansatz war für 2006 nicht vorhanden, sodass außerplanmäßige Ausgaben zu verzeichnen sind, die zu 100 % durch die Versicherung abgedeckt wurden.

- **47010-942301 Baumaßnahmen in der Kita „Sonnenschein“**

Im Jahr 2006 erfolgte der Erweiterungsbau der Kita „Sonnenschein“, um durch Schließung der Einrichtung „Stadhufen“ die problemlose Verteilung der zu betreuenden Kinder auf die sich in freier Trägerschaft befindlichen Kitas „Amselgarten“ und „Sonnenschein“ zu verteilen. Bauherr für den Erweiterungsbau war der freie Träger, die Stadt beteiligte sich mit einer Zuschussfinanzierung an dieser Baumaßnahme.

Im Zuge der Baumaßnahme ergaben sich aber notwendige Erd- und Plasterarbeiten bzw. Veränderungen am bestehenden Objekt mit einem Gesamtumfang in Höhe von 10.656,87 EUR. Die Finanzierung erfolgte aus den im Haushalt 2006 geplanten Mitteln der Fröbelgrundschule, die auf Grund der in Aussicht gestellten gemeinsamen PPP Maßnahme mit dem Landkreis für 2006 gesperrt wurden.

Finanzielle Auswirkungen:

Ja: X Nein:

Ausgaben:

Einnahmen:

Planmäßig bei Hst.:

Überplanmäßig bei Hst.:

Außerplanmäßig bei Hst.:

Bemerkungen: