

Drucksache Nr.: 1104/2003/DS

=====

Beratungsfolge	Termin	Status	Behandlung
Hauptausschuss	14.11.2006	N	Kenntnisnahme
Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss	22.11.2006	Ö	Vorberatung
Ratsversammlung	28.11.2006	Ö	Endg. entsch. Stelle

Berichterstatter:

Oberbürgermeister Unterlehberg

Verhandlungsgegenstand:

Leistung von überplanmäßigen Ausgaben nach § 82 GO im Verwaltungshaushalt und Vermögenshaushalt

A n t r a g :

Der Leistung von überplanmäßigen Ausgaben im Verwaltungshaushalt 2006 bis zur Höhe von 293.000,00 Euro und im Vermögenshaushalt 2006 bis zur Höhe von 292.100,00 Euro wird nach § 82 GO zugestimmt.

Finanzielle Auswirkungen:

Mehrausgaben im Verwaltungshaushalt:
293.000,00 Euro
Deckung durch Mehreinnahmen:
293.000,00 Euro

Mehrausgaben im Vermögenshaushalt:
292.100,00 Euro
Deckung durch Mehreinnahmen:
292.100,00 Euro

Begründung:

Aus § 19 Abs. 4 Nr. 3 Gemeindehaushaltsverordnung ergibt sich die Verpflichtung, bei kostenrechnenden Einrichtungen Überschüsse im Verwaltungshaushalt, die nicht zur Abdeckung eines Zuschussbedarfs aus Vorjahren dienen, in einer Sonderrücklage (Gebührenaussgleichsrücklage) anzusammeln.

Für die Gebührenhaushalte der Schmutzwasserbeseitigung, Niederschlagswasserbeseitigung und Straßenreinigung/Winterdienst haben sich abweichend zu den prognostizierten Rechnungsergebnissen nachfolgende Überschüsse bzw. Zuschussbedarfe (Defizite) für die Jahre 2004 und 2005 ergeben:

Gebührenaussgleichsrücklage (GAR) Schmutzwasser

Schmutzwasser 2004

in GAR eingestelltes prognostiziertes Rechnungsergebnis	1.200.000,00 Euro
tatsächliches Rechnungsergebnis 2004	<u>1.220.302,00 Euro</u>
	20.302,00 Euro

Schmutzwasser 2005

tatsächliches Rechnungsergebnis 2005	<u>-14.960,00 Euro</u>
--------------------------------------	------------------------

in GAR 2006 einzustellen	5.342,00 Euro
--------------------------	---------------

Der Betrag von 5.342,00 Euro ist für das Jahr 2005 mit 2 % (= 106,84 Euro) zu verzinsen.

Gebührenaussgleichsrücklage (GAR) Straßenreinigung/Winterdienst

Straßenreinigung/Winterdienst 2004

in GAR eingestelltes prognostiziertes Rechnungsergebnis	90.000,00 Euro
tatsächliches Rechnungsergebnis 2004	<u>128.064,00 Euro</u>
	38.064,00 Euro

Straßenreinigung/Winterdienst 2005

tatsächliches Rechnungsergebnis 2005	<u>102.143,00 Euro</u>
--------------------------------------	------------------------

in GAR 2006 einzustellen	140.207,00 Euro
--------------------------	-----------------

Der Betrag von 38.064,00 Euro ist für das Jahr 2005 mit 2 % (= 761,28 Euro) zu verzinsen.

Für den Gebührenhaushalt Niederschlagswasserbeseitigung ergibt sich für das Jahr 2004 ebenfalls ein höheres Rechnungsergebnis als prognostiziert. Dieser Überschuss wird jedoch durch das Defizit des Rechnungsergebnisses 2005 verbraucht.

Die Überschüsse einschließlich der Zinsen werden im Haushaltsjahr 2006 den Gebührenaussgleichsrücklagen wieder entnommen und fließen in die Gebührenkalkulation ein.

Die Zuführung zur bzw. die Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage muss haushaltstechnisch durch den Verwaltungshaushalt und den Vermögenshaushalt bis zur eigentlichen

Ausgabehaushaltsstelle durchgebucht werden. Die Zinsen werden direkt der Gebührenaussgleichsrücklage zugeführt.

Folgende überplanmäßige Mittel müssen bereit gestellt werden:

Verwaltungshaushalt:

3.91000.80805	Zinsen an Sonderrücklagen	900,00 Euro
3.91000.86000	Zuführung zum Vermögenshaushalt	145.600,00 Euro
3.91000.84000	Sonstige Finanzausgaben	<u>146.500,00 Euro</u>
	Mehrbedarf insgesamt	293.000,00 Euro

Vermögenshaushalt:

4.91000.91300	Zuführung an Sonderrücklagen (Gebührenaussgleichsrücklage Abwasser)	5.400,00 Euro
4.91000.91302	Zuführung an Sonderrücklagen (Gebührenaussgleichsrücklage Straßenreinigung/Winterdienst)	140.200,00 Euro
4.91000.90000	Zuführung zum Verwaltungshaushalt	<u>146.500,00 Euro</u>
	Mehrbedarf insgesamt	292.100,00 Euro

Zur Deckung der überplanmäßigen Ausgaben stehen folgende Mittel zur Verfügung:

Verwaltungshaushalt:

3.67500.26820	Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage Straßenreinigung/Winterdienst	141.000,00 Euro
3.70000.26820	Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage Abwasser	5.500,00 Euro
3.91000.28000	Zuführung vom Vermögenshaushalt	<u>146.500,00 Euro</u>
	Mehreinnahmen insgesamt	293.000,00 Euro

Vermögenshaushalt:

4.91000.30000	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	145.600,00 Euro
4.91000.31300	Entnahme aus der Sonderrücklage (Gebührenaussgleichsrücklage Abwasser)	5.500,00 Euro
4.91000.31302	Entnahme aus der Sonderrücklage (Gebührenaussgleichsrücklage Straßenreinigung/Winterdienst)	<u>141.000,00 Euro</u>
	Mehreinnahmen insgesamt	292.100,00 Euro

Aus redaktionellen Gründen war eine Einstellung in den 2. Nachtrag 2006 nicht mehr möglich.

Unterlehberg
Oberbürgermeister