

## Beschlussvorlage

### **Beratung und Beschlussempfehlung zu den Haushaltsüberschreitungen im Haushaltsjahr 2017**

<b>Beratungsablauf:</b>		
11.06.2024	Finanzausschuss	Vorbereitung
13.06.2024	Verwaltungsausschuss	Vorbereitung
20.06.2024	Gemeinderat	Entscheidung

Der Jahresabschluss 2017 ist erstellt und es ist über den Umgang mit den Haushaltsüberschreitungen, die nicht durch die Budgetregeln erfasst sind, zu entscheiden.

Die im Anhang zum Jahresabschluss 2017 dargestellt über- und außerplanmäßigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen zu entscheiden (Auszug aus dem Anhang):

#### Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

*Durch die beschlossenen Budgetregeln besteht eine sehr weitgehende Deckungsfähigkeit bis zur Ebene der Teilhaushalte. Nur darüber hinausgehender Aufwand / Auszahlungen stellen außer- bzw. überplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen dar. Eine Vielzahl von Überschreitungen lag im nicht zustimmungspflichtigen Bereich bis 5.000,- € und sind daher durch den Bürgermeister genehmigt. Die Deckungsregeln wurden mit dem Haushalt 2023 angepasst.*

*Im Haushaltsjahr 2017 entstanden somit folgende zustimmungspflichtige über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen, die noch zu beschließen sind:*

⇒ Über- und Außerplanmäßige Aufwendungen

- Deckungskreis Watterlebnis – Ergebniskonten (60.752,96 €)

Aus bilanziellen Gründen müssen die Bestandsveränderungen der Bankkonten des Watterlebnis dargestellt werden. Zum Jahresende 2016 wurde das Bankkonto zur Bewirtschaftung des Watterlebnis nicht abgewickelt. Daher ist ein zusätzlicher Aufwand in Höhe von 64.055,80 € entstanden, der nicht mehr vollständig innerhalb des Budgets Watterlebnis abgedeckt werden konnte.

- Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (17.410,48 €)

Aus dem Verkauf von Gewerbegrundstücken sowie des Grundstückes am Bahnweg stellen noch vorhandene Restbuchwerte außerordentlichen Aufwand dar.

- Aufwendungen aus dem Abgang von beweglichen Vermögensgegenständen (1.501,00 €)

Im Jahr 2017 wurde ein Aufsitzmäher sowie ein abgeschriebener EDV-Server veräußert bzw. verschrottet. Die Restbuchwerte stellen außerordentlichen Aufwand dar.

⇒ Über- und Außerplanmäßige Auszahlungen

Bereich	Bedarf	Begründung
126002-01	5.652,75	Auszahlung für Wärmebildkamera FW Jade; Einzahlung vom Förderverein ist bereits 2016 erfolgt
126002-01	3.669,00	Auszahlung für Wärmebildkamera FW Schweiburg – Differenz wegen anderweitiger Ansätze im HH 2017; Einzahlung vom Förderverein ist bereits 2016 erfolgt
Gesamt	9.321,75 €	

**Beschlussempfehlung:**

Der Ausschuss für Wirtschaft, Finanzen und Tourismus empfiehlt dem Rat der Gemeinde, die Haushaltsüberschreitungen des Haushaltsjahres 2017

- a) als außerplanmäßige Aufwendung in Höhe von insgesamt 60.752,96 € für den Deckungskreis Watterlebnis (Bestandsveränderungen der Bankkonten des Watterlebnis),
- b) als außerplanmäßige Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden in Höhe von insgesamt 17.410,48 € aus dem Verkauf von Gewerbegrundstücken sowie des Grundstückes am Bahnweg,
- c) als außerplanmäßige Aufwendungen aus dem Abgang von beweglichen Vermögensgegenständen von insgesamt 1.501,00 € für einen Aufsitzmäher sowie die Veräußerung bzw. Verschrottung eines abgeschriebener EDV-Server,
- d) als außerplanmäßige Auszahlung in Höhe von 5.652,75 € für eine Wärmebildkamera für die FW Jade und
- e) als außerplanmäßige Auszahlung in Höhe von 3.669,00 € für eine Wärmebildkamera für die FW Schweiburg

zu genehmigen.

Die Deckung erfolgt im Rahmen des Gesamthaushalts 2017.