

Sitzungsvorlage 078/2015

öffentlich

TOP: Haushaltsausgabereste 2014 – Ergänzung und Korrektur

| Beratungsfolge | Sitzungstag | TOP |
|-----------------|-------------|-----|
| Finanzausschuss | 27.05.2015 | |
| Stadtrat | 11.06.2015 | |

| | |
|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| <input type="checkbox"/> Einbeziehung des Senioren- und/oder | <input type="checkbox"/> Behindertenbeirats |
|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|

| | | | |
|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| Finanzierung: | | | |
| Mittel stehen bereit im Budget: | <input checked="" type="checkbox"/> ja | <input type="checkbox"/> Nein, jedoch | apl <input type="checkbox"/> üpl <input type="checkbox"/> |
| aus dem lfd. Haushalt: aus VE / Resten: | <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> | Deckung in Budget Nr. aus Produkt: aus SK / USK aus Maßnahme-Nr. Ansatz auf SK noch verfügbar im SK | |
| KSt: SK: USK: | | | |
| Unterschrift Budgetverantwortlicher | | | |
| Mitzeichnung im Bedarfsfall: | Unterschrift | | |
| Zustimmung eines anderen Budgetverantwortlichen | | | |
| Bestätigung durch Amt Finanzen | | | |

Sachstandsbericht:

1. Der Stadtrat der Stadt Weißenfels beschloss in seiner Sitzung am 09.04.2015 eine Liste der auf Grundlage von § 20 Abs. 1 GemHVO zu übertragenden Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen des Haushaltsjahres 2014. (Vorlage 044/2015, Beschlussnr. Stadtrat 091-10/2015).

Diese Liste musste aus folgenden Gründen überarbeitet werden:

- im Wesentlichen Eingang von Rechnungen, die noch das HHJ 2014 betrafen und
- Erkenntnis, dass ein (höherer) Restebetrag gebildet werden muss als Anfang März ermittelt,
- aber auch fehlerhafte Zuordnung zum betreffenden Budget / zur korrekten Kostenstelle.

Da für das Jahr 2014 noch kein Jahresabschluss vorliegt, muss periodengerecht gebucht werden (also in das korrekte Haushaltsjahr), was zu der jetzt vorliegenden Korrektur der Ermächtigungsübertragungen führt.

Daraus ergeben sich Veränderungen auf folgenden Buchungsstellen:
(Buchungsstelle = Kostenstelle/Sachkonto)

| <u>Buchungsstelle</u> | <u>Haushaltsreste bisher</u> | <u>Haushaltsreste neu</u> |
|-----------------------|------------------------------|---------------------------|
| 11170.101/096100 | 77.967,15 € | 78.281,12 € |
| 11171.111/096100 | 0,00 € | 123.948,37 € |
| 11171.123/096100 | 14.363,41 € | 0,00 € |
| 11171.124/096100 | 67.667,22 € | 61.468,88 € |
| 12610.001/521100 | 7.171,84 € | 8.633,08 € |
| 12610.001/082200 | 13.100,00 € | 13.542,64 € |
| 21110.102/096100 | 1.662.347,41 € | 1.675.267,20 € |
| 21110.102/096100 | 318.555,80 € | 320.701,83 € |
| 21110.251/096100 | 137.008,85 € | 146.252,52 € |
| 54110.101/096200 | 840.953,40 € | 847.450,80 € |
| 36510.301/082200 | 0,00 € | 296,31 € |
| 54110.201/041100 | 0,00 € | 8.500,00 € |
| 25210.101/013100 | 2.500,00 € | 0,00 € |
| 25210.101/082200 | 1.500,00 € | 0,00 € |

Für das Haushaltsjahr 2014 wurden also NEU folgende Haushaltsausgabereste gebildet.

| | |
|----------------------------------------------------|---------------------|
| Ergebnisplan | |
| Aufwandsermächtigungen alt (SV 044/2015) | 157.882,70 € |
| Aufwandsermächtigungen neu | 159.343,94 € |
| Differenz | 1.461,24 € |
| Finanzplan | |
| Auszahlung Investitionstätigkeit alt (SV 044/2015) | 5.814.114,62 € |
| Auszahlung Investitionstätigkeit neu | 5.953.861,05 € |
| Differenz | 139.746,43 € |
| Saldo Veränderungen: | 141.207,67 € |

Die Details sind in Anlage 1 aufgeführt.

Die Entscheidung, die Beschlussvorlage erstmals schon im März und dann korrigiert im Mai einzubringen, wurde deshalb getroffen, da die Fachbereiche dringend auf die Verfügbarkeit der Haushaltsausgaberechte angewiesen sind und bei einer Gesamtsumme von 5,8 Mio. € eine erwartete Korrektur von ca. 150.000 € vertretbar ist. Nach Vorliegen einer zertifizierten Eröffnungsbilanz ist der jeweilige Jahresabschluss gem. § 120 Abs. 1 Kommunalverfassungsgesetz innerhalb von vier Monaten nach Ende des Haushaltsjahres aufzustellen, wodurch dann das Buchen in vergangene Haushaltsjahre auf den 31.03. befristet sein wird.

2. Der Finanzausschuss der Stadt Weißenfels beschloss in seiner Sitzung am 09.12.2014 die „Überplanmäßige Ausgabe Mannschaftstransporter für Ortsfeuerwehr Burgwerben“ (Beschluss-Nr. FA 002-06/2014) in Höhe von 19.300 €. Als Deckung wurden (Ende 2014) u.a. Einnahmen für die vorverauslagte Beschaffung der Pumpe für die Ortsfeuerwehr Pettstädt aus Mitteln der Hochwasserhilfe angegeben, wodurch die im Haushalt geplanten Mittel i.H.v. 10.975 € nicht in Anspruch genommen werden mussten. Sie hätten als Auszahlungsermächtigung (Haushaltsrest) von 2013 nach 2014 übertragen werden müssen, was aber Ende 2013 nicht erfolgte, weil zu diesem Zeitpunkt nicht erkennbar war, dass die Anschaffung über die Hochwasserhilfe erstattet werden kann (und das Geld wieder zur Verfügung steht). Bei der Erarbeitung dieser Sitzungsvorlage wurde das Versäumnis der fehlenden Restübertragung erkannt und soll hiermit behoben werden. Beantragt wird die Übertragung der Auszahlungsermächtigung aus dem Jahr 2013 nach 2014 in Höhe des genauen Betrages 10.253,83 €, der als Restbetrag zur Sicherung der Deckung der überplanmäßigen Ausgabe für den Mannschaftstransporter fehlte.

Fachbereichsleiterin Finanzdienste

Beschlussvorschlag:

1. Der Stadtrat der Stadt Weißenfels beschließt die Übertragung der Ermächtigungen für Aufwendungen in Höhe von 159.343,94 € und Auszahlungen in Höhe von 5.953.861,05 € aus dem Haushaltsjahr 2014 für die in der Anlage 1 dargestellten Kostenstellen.

2. Der Stadtrat der Stadt Weißenfels beschließt die Übertragung der Ermächtigung der Auszahlung aus dem Budget 02.01, Ordnungs- und Bürgerdienste, in Höhe von 10.253,83 € aus dem Haushaltsjahre 2013 nach 2014 für die Kostenstelle 12610.001.

Risch
Oberbürgermeister

Anlagen:

Ermächtigungsübertragungen 2014