

I: Erläuterung und Genehmigung der über- und außerplanmäßigen Ausgaben 2014

Im Haushaltsjahr 2014 hat sich ein zusätzlicher Mittelbedarf zur Deckung von über- und außerplanmäßigen Ausgaben ergeben. Die Ausgaben waren sachlich und rechtlich notwendig und damit unabweisbar.

A. Zusammenstellung der ungedeckten Haushaltsüberschreitungen im Verwaltungshaushalt - Deckung durch die Inanspruchnahme der Deckungsreserve (§§ 11 und 87 Nr. 9 KommHV-Kameralistik) zur Vermeidung von über- und außerplanmäßigen Ausgaben und Bewilligung der über- und außerplanmäßigen Ausgaben (Art. 66 Abs. 1 GO i.V.m. § 87 Nrn. 4, 33 KommHV-Kameralistik) durch den Bürgermeister (§ 13 Abs. 2 Ziff. 2 Buchst. c der Geschäftsordnung des Marktes Dietenhofen).

	Haushaltsstelle		HH-Ansatz	Mehrausgaben
1	0.0000.6620	Gemeindeorgane; Vermischte Ausgaben	800,00 €	80,05 €
2	0.0200.8419	Sonstige Finanzausgaben; Schwerbehindertenabgabe	1.500,00 €	1.031,39 €
3	0.0501.6500	Standesamt; Bürobedarf	1.000,00 €	572,59 €
4	0.0521.6500	Wahlen; Bürobedarf	3.000,00 €	1.471,05 €
5	0.0600.6322	Rathaus, EDV-Kosten an Dritte	60.000,00 €	3.336,79 €
6	0.1300.5600	FFW; Dienst- und Schutzkleidung	9.250,00 €	76,79 €
7	0.1300.5620	FFW; Aus-und Fortbildung	1.500,00 €	234,75 €
8	0.1300.6569	FFW; Verdienstausfallentschädigung	3.000,00 €	2.191,05 €
9	0.1401.6320	Katastrophenschutz; Verschiedener Betriebsaufwand	1.000,00 €	137,05 €
10	0.3201.6790	Schloss, Heimatmuseum; Innere Verrechnungen	4.000,00 €	289,52 €
11	0.3320.6620	Musikpflege; Vermischte Ausgaben	150,00 €	222,17 €
12	0.3400.6329	Heimat-/Kulturpflege; Sonst. vd. Betriebsaufwand	8.000,00 €	2.783,23 €
13	0.3600.6790	Naturschutz-/Landschaftspflege; Innere Verrechnungen	1.500,00 €	271,44 €
14	0.3650.7110	Denkmalschutz-/pflege, Zuweisungen	7.500,00 €	1.847,00 €
15	0.4605.6320	Jugendtreff/Ferienprogramm; Vd. Betriebsaufwand	500,00 €	230,32 €
16	0.4642.6329	Kita Schabernack; Sonst. vd. Betriebsaufwand	- €	2.431,10 €
17	0.4642.6790	Kita Schabernack; Innere Verrechnungen	4.000,00 €	714,08 €
18	0.5500.7093	Förderung des Sports; Zuschüsse f. lfd. Zwecke an Sportverbände	13.000,00 €	883,85 €
19	0.6495.6790	Bauhof; Innere Verrechnungen	15.000,00 €	547,68 €
20	0.6495.6800	Bauhof; Kalk. Abschreibungen	122.000,00 €	1.657,92 €
21	0.6709.6342	Straßenbeleuchtung; Stromverbrauch f. Betriebszwecke	50.000,00 €	3.315,85 €
22	0.6900.6790	Gewässer und Brunnen; Innere Verrechnungen	8.500,00 €	3.548,72 €
23	0.7000.6322	Abwasserbeseitigung; EDV-Kosten an Dritte	6.000,00 €	359,89 €
24	0.7000.6790	Abwasserbeseitigung; Innere Verrechnungen	3.000,00 €	4.363,92 €
25	0.7202.6790	Grünkompostanlage; Innere Verrechnungen	2.500,00 €	208,40 €
26	0.7203.6790	Wertstoffhof; Innere Verrechnungen	10.000,00 €	3.293,12 €
27	0.7210.6498	Mülldeponie; Unterstützungsfonds	5.000,00 €	407,00 €
28	0.7300.6790	Märkte; Innere Verrechnungen	5.000,00 €	2.349,28 €
29	0.7500.6790	Bestattungswesen; Innere Verrechnungen	- €	146,40 €
30	0.8101.6320	Elektrizitätsversorgung; Vd. Betriebsaufwand	- €	2.546,60 €
31	0.8551.6790	Forstwirtschaft; Innere Verrechnungen	3.000,00 €	1.172,40 €
32	0.8801.6790	Ärztelhaus; Innere Verrechnungen	400,00 €	97,76 €
33	0.8802.6790	Bauhofwohnung; Innere Verrechnungen	100,00 €	397,76 €
34	0.8804.6790	Wohnhäuser Albrecht-Dürer-Straße; Innere Verrechnungen	600,00 €	1.830,24 €
35	0.8810.5350	Unbebauter Grundbesitz; Pachten	300,00 €	15,56 €
36	0.8810.6790	Unbebauter Grundbesitz; Innere Verrechnungen	600,00 €	2.430,48 €
		Gesamt-Verwaltungshaushalt:	351.700,00 €	47.493,20 €
		abzgl. Deckungsreserven(max. 50.000 €):		47.493,20 €
		Gesamt-Verwaltungshaushalt:		- €

Die Allgemeine Deckungsreserve (§ 11 KommHV) in Höhe von 50.000 € wird zur Deckung der o.g. über- und außerplanmäßigen Ausgaben im Verwaltungshaushalt verwendet.

B. Zusammenstellung der ungedeckten Haushaltsüberschreitungen im Vermögenshaushalt - Bewilligung der über- und außerplanmäßigen Ausgaben (Art. 66 Abs. 1 GO i.V.m. § 87 Nrn. 4, 33 KommHV-Kameralistik) durch den Bürgermeister (§ 13 Abs. 2 Ziff. 2 Buchst. c der Geschäftsordnung des Marktes Dietenhofen).

	Haushaltsstelle		HH-Ansatz	Mehrausgaben
1	1.5601.9501	Sportzentrum; Tiefbaumaßnahme wg. Brunnen	- €	921,54 €
2	1.6327.9500	Am Silberbuck; Tiefbaumaßnahme wg. Vermessung	- €	1.213,74 €
3	1.6328.9500	Albrecht-Dürer-Straße; Tiefbaumaßnahme	120.000,00 €	481,70 €
4	1.6701.9600	Straßenbeleuchtung; Betriebsanlagen (Lampe an der Treppe zur Schule/Neustädter Straße)	25.000,00 €	1.744,91 €
		Gesamt-Vermögenshaushalt:	145.000,00 €	4.361,89 €

Die Deckung der o.g. über- und außerplanmäßigen Ausgaben im Vermögenshaushalt in Höhe von **4.361,89 €** erfolgt durch Minderausgaben bei der Haushaltsstelle 1.6300.9500 (vd. Tiefbaumaßnahmen - Deckenbauprogramm).

C. Zusammenstellung der ungedeckten Haushaltsüberschreitungen im Verwaltungshaushalt - u.a. Deckung durch die Inanspruchnahme der Deckungsreserve (§§ 11 und 87 Nr. 9 KommHV-Kameralistik) zur Vermeidung von über- und außerplanmäßigen Ausgaben (Art. 66 Abs. 1 GO i.V.m. § 87 Nrn. 4, 33 KommHV-Kameralistik) und Bewilligung durch den Gemeinderat (§ 1 Abs. 1 der Geschäftsordnung des Marktes Dietenhofen).

	Haushaltsstelle		HH-Ansatz	Mehrausgaben
1	0.1300.6790	FFW; Innere Verrechnungen	1.000,00 €	10.448,48 €
2	0.3400.6790	Heimat-/Kulturpflege; Innere Verrechnungen	10.000,00 €	5.518,40 €
3	0.4643.7008	Förderung; Betriebskostenförderung nach dem BayKiBiG	810.000,00 €	73.175,66 €
4	0.5601.6790	Sportzentrum, Sportanlagen; Innere Verrechnungen	8.000,00 €	5.088,16 €
5	0.5601.6800	Sportzentrum, Sportanlagen; Kalk. Abschreibung	32.000,00 €	9.740,86 €
6	0.5700.6412	Hallenbad; Umsatzsteuer	30.000,00 €	16.738,65 €
7	0.5900.6790	Bolz-/Boule/Skaterplatz, Hirtenhof; Innere Verrechnungen	6.000,00 €	6.400,08 €
8	0.6300.6790	Gemeindestraßen; Innere Verrechnungen	140.000,00 €	13.008,64 €
		Gesamt-Verwaltungshaushalt:	880.000,00 €	140.118,93 €
		abzgl. Deckungsreserve:		2.506,80 €
		Differenz:		137.612,13 €

Die Allgemeine Deckungsreserve (§ 11 KommHV) in Höhe von **47.493,20 €** wurde bereits zur Deckung der o.g. über- und außerplanmäßigen Ausgaben im Verwaltungshaushalt (Buchstabe A.) herangezogen. Weiter erfolgt die Deckung von **137.612,13 €** durch Mehreinnahmen bei der Haushaltsstelle 0.9000.0100 (Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer).

D. Zusammenstellung der ungedeckten Haushaltsüberschreitungen im Vermögenshaushalt - Bewilligung von über- und außerplanmäßigen Ausgaben (Art. 66 Abs. 1 GO i.V.m. § 87 Nrn. 4, 33 KommHV-Kameralistik) durch den Gemeinderat (§ 1 Abs. 1 der Geschäftsordnung des Marktes Dietenhofen).

	Haushaltsstelle		HH-Ansatz	Mehrausgaben
1	1.5700.9400	Hallenbad; Hochbaumaßnahme (Photovoltaikanlage)	17.000,00 €	90.044,23 €
2	1.7000.9400	Kläranlage; Hochbaumaßnahme (Photovoltaikanlage)	- €	43.229,95 €
3	1.7818.9500	Flurbereinigung Neudorf/Dietenholz; Tiefbau (Neudorf)	281.000,00 €	64.198,65 €
		Gesamt-Vermögenshaushalt:	298.000,00 €	197.472,83 €

Die Deckung der über- und außerplanmäßigen Ausgaben Nr. 1, 2 und 3 im Vermögenshaushalt erfolgt durch Minderausgaben bei folgenden Haushaltsstellen
 Nr. 1 1.6339.9500 (Tiefbau - Straßenbau Steige/Siemens-/Röntgen-/Gutenberg..)
 Nr. 2 1.7000.9500 (Tiefbau - Kläranlage, PW, Sammler, RÜB
 Nr. 3 1.6300.9500 (Deckenbau)