

III. 4 Überschreitung von Ansätzen für Aufwendungen und Auszahlungen

a) Ergebnishaushalt

Produkt	Konto	Bezeichnung	Ansatz	Anordnungssoll	Überschreitung	Begründung
Budget		Forst (Personal- und Sachaufwand)	254.194,00 €	395.620,27 €	141.426,27 €	Kostenverrechnung aus 2022 und 2023 erfolgte erst in 2024
Budget		Allgemeine Verwaltung	87.631,00 €	102.458,88 €	14.827,88 €	u. a. Rechtsangelegenheiten, Leasing Bekleidung Bauhof, externe Reinigung Toiletten (Vertretungsweise)
Budget		Abschreibungen	617.638,00 €	734.342,02 €	116.704,02 €	Pflichtaufwand, Aktivierung Ausbau versch. Straßen
Budget		Interne Leistungsverrechnung	645.829,00 €	741.892,60 €	96.063,60 €	Der Bauhof arbeitet nicht nur für sich selbst, sondern erbringt die Arbeit für andere Leistungen (z. B. Liegenschaften, öffentliches Grün...). Die entsprechenden Kosten werden auf die Leistungen verteilt. Hier war der Ansatz zu niedrig.
Budget		Rückstellungen	0,00 €	56.942,86 €	56.942,86 €	Pflichtaufwand, Urlaubs-/Überstundenrückstellungen, Rückstellungen für nicht verausgabte Zuschüsse
61100	544210	Kreisumlage	3.334.000,00 €	3.334.261,00 €	261,00 €	
61100	544230	VG-Umlage	3.460.000,00 €	3.530.359,81 €	70.359,81 €	Endabrg. Sonderumlage Kita aus Vorjahr
61100	565512	Ausbuchung nichtbeitreibungsfähiger Forderungen	0,00 €	3.486,72 €	3.486,72 €	Gewerbesteuer
61100	591000	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (§38 Abs.6 GemHVO)	0,00 €	906.012,00 €	906.012,00 €	
b) Ansätze für Auszahlungen aus Investitionen			8.399.292,00 €	9.805.376,16 €	1.406.084,16 €	

Produkt	Maßnahme	Bezeichnung	Ansatz	Anordnungssoll	Überschreitung	Begründung