

<b>Vorlage Gemeinderat</b>	<b>GR öffentlich 29.07.2015 TOP 10</b>
<b>Bewilligung von über- und außerplanmäßigen Ausgaben für das Jahr 2014</b>	

### I. Sachverhalt:

Im Haushaltsjahr 2014 sind bei folgenden Positionen über- bzw. außerplanmäßige Ausgaben entstanden, die nicht durch Budgetregelungen abgedeckt sind und aufgrund ihrer Höhe noch einer Genehmigung durch den Gemeinderat bedürfen oder zur Kenntnis gegeben werden sollen:

#### 1. THH 3 – Schulträgeraufgaben – Beschaffungen Aloys-Schreiber-Schule

In der Gesamtkostenschätzung für die Sanierung der Aloys-Schreiber-Schule waren neben Baukosten auch Beträge für die notwendige Erneuerung von Mobiliar im Zuge der Umbaumaßnahmen enthalten. Die Ausgaben für Möbel etc. mussten jedoch unter der Position „Beschaffungen Mobiliar“ gebucht werden, es handelte sich lediglich um eine korrekte Zuordnung ohne zusätzlichen Mittelbedarf.

Überplanmäßige Ausgabe bei / in Höhe von: 33.300 €

Investitionsauftrag: I21108505000 Beschaffungen Aloys-Schreiber-Schule  
Sachkonto: 7831 0000 Erwerb bewegliche Sachen

Mitteldeckung: 33.300 €

Investitionsauftrag: I21104205000 Sanierung Aloys-Schreiber-Schule  
Sachkonto: 7871 0000 Auszahlung Hochbaumaßnahmen

#### 2. THH 4 – Kultur, Gesundheit und Sport – Förderung des Sports

Im Haushaltsplan 2014 waren für Zuschüsse an Vereine insgesamt 160.000 € eingeplant. Hiervon wurden rd. 145.000 € als Jahreszuschüsse sowie Wettkampfszuschüsse durch den Gemeinderat bewilligt. Für verschiedene Veranstaltungen wie Hochsprungmeeting, Winterstadtpokal (Fußball), Gespannfahren oder Springturniere (Pferdesport) wurden Einzelzuschüsse bewilligt, die auch in der Vergangenheit immer gewährt wurden. Im Einzelfall wäre lt. Hauptsatzung keine Genehmigung durch den Gemeinderat notwendig, in der Summe beträgt die Gesamtüberschreitung allerdings 26.500 €, die durch Einsparungen in anderen Budgets abgedeckt wurden.

Überplanmäßige Ausgabe bei / in Höhe von: 26.500 €

Kostenstelle:	4210 0000	Förderung des Sports	
Sachkonto:	4318 0000	Zuschüsse an übrigen Bereich	

Mitteldeckung: Einsparungen in anderen Budgets

Kostenstelle:	2730 0000	Bildungsportal	15.500 €
Sachkonto:	4200 0000	Sach- und Dienstleistungen	
Kostenstelle:	3650 0000	Kindergärten allgemein	11.000 €
Sachkonto:	4273 0000	Aufwand bezog. Leistungen u.a.	

### 3. THH 7 – Natur und Umwelt, Verkehr – Versorgung

Im Haushaltsplan 2014 waren für die erforderlichen Beratungskosten zum Rückerwerb der Süwag-Beteiligung an der Stadtwerke Bühl GmbH 50.000 € bereitgestellt. Tatsächlich fielen im Jahr 2014 hierzu 87.817,93 € an Kosten an. Die Beauftragung erfolgte nach entsprechender Beschlussfassung im Gemeinderat.

Überplanmäßige Ausgabe bei / in Höhe von: 40.000 €

Kostenstelle:	5350 0000	Versorgung, Stadtwerke Bühl GmbH	
Sachkonto:	4429 4000	Rechts- und Beratungskosten	

Mitteldeckung: Allgemeine / Öffentl. Finanzwirtschaft 40.000 €

Kostenstelle:	6110 0000	Steuern, Zuweisungen	
Sachkonto:	4731 0000	Aufwand für FAG-Umlage (niedriger als geplant)	

### 4. THH 7 – Natur und Umwelt, Verkehr – Gewässerschutz

Aufgrund von Starkregen- und Hochwasserereignissen auch im Jahr 2014 fielen etliche unvorhergesehene Ausgaben zur Beseitigung von Hochwasserschäden an. In der Sitzung des Technischen Ausschusses vom 02.10.2014 wurden deshalb bereits 50.000 € als überplanmäßige Ausgabe genehmigt, die aus dem Bereich Straßenunterhaltung gedeckt wurden. Insgesamt fielen jedoch noch höhere Ausgaben an, so dass die bereits genehmigte Überschreitung auf 60.000 € erweitert werden muss.

Überplanmäßige Ausgabe bei / in Höhe von: 60.000 €

*hiervon durch TA am 02.10.2014 bereits genehmigt: 50.000 €*

Kostenstelle: 5520 0000 Gewässerschutz  
Sachkonto: 5110 1000 außerordentl. Aufwand aus Katastrophen

Mitteldeckung: 60.000 €

Kostenstelle: 5410 0000 Gemeindestraßen  
Sachkonto: 4212 1000 Unterhaltsaufwand (Materialkosten)  
*(hiervon bereits 50.000 € durch TA-Beschluss vom 02.10.2014 verwendet)*

## 5. THH 6 – Allg. / Öffentliche Finanzwirtschaft

Im Jahr 2014 konnten rd. 3,03 Mio. Euro zusätzliche Gewerbesteuereinnahmen über den Planansatz vereinnahmt werden. Hieraus ist eine höhere Gewerbesteuerumlage fällig geworden, ein entsprechender „automatischer“ Deckungsvermerk ist im Haushalt jedoch nicht erteilt. Die Mehrausgaben für die Umlage sind durch die Mehrerträge bei der Gewerbesteuer gedeckt.

Überplanmäßige Ausgabe bei / in Höhe von: 685.000 €

Kostenstelle: 6110 0000 Allg. Finanzwirtschaft, Steuern  
Sachkonto: 4341 0000 Gewerbesteuerumlage

Mitteldeckung: 685.000 €

Kostenstelle: 6110 0000 Allg. Finanzwirtschaft, Steuern  
Sachkonto: 3013 0000 Gewerbesteuer

## **II. Beschlussvorschlag:**

Der Gemeinderat beschließt folgende über- bzw. außerplanmäßige Ausgaben für das Jahr 2014:

1. TeilHH 3 - Schulen: Investitionsauftrag I21108505000 33.300 €  
Beschaffungen Aloys-Schreiber-Schule

2. TeilHH 4 - Sport: Kostenstelle 4210 0000 26.500 €  
Förderung des Sports, Zuschüsse an Vereine

3. TeilHH 7 – Versorgung: Kostenstelle 5350 0000 Stadtwerke Bühl 38.000 €  
Beratungskosten Rückerwerb Süwag-Beteiligung

4. TeilHH 7 – Umwelt:            Kostenstelle 5520 0000 Gewässerschutz            60.000 €  
  Beseitigung Hochwasserschäden  
  (Erhöhung um 10.000 €)
5. TeilHH 9 – Allg. Finanz:       Kostenstelle 6110 0000 Steuern, Umlagen  
  Gewerbsteuerumlage                                       685.000 €

Die Deckung ist nachgewiesen.

<b>Beratungsergebnis Abstimmung/Wahl</b>			<b>laut Beschluss-</b> <b>vorschlag</b>	<b>Abweichender</b> <b>Beschluss</b>
Ja	Nein	Enthalten		