

Sitzungsvorlage

Vorlage Nr.: 067-20

Amt:	Finanzverwaltung	Datum:	21.03.2020
Verfasser:	Muscheler, Katja	AZ:	902.201

Gremium	Termin	Ö-Status	Zuständigkeit
Gemeinderat	21.04.2020	Ö	Beschlussfassung

Genehmigung einer überplanmäßigen Aufwendung bzw. Auszahlung für das Budget 1.5551.200.1 EB Landwirtschaft im Jahr 2019

Sachverhalt:

Die Leistungen einer Kommune werden als Produkte bezeichnet. Prinzipiell könnten diese auch als Kostenträger deklariert werden. Die einzelnen Produkte sind in Budgets zusammengefasst. Die Budgetverantwortlichen bewirtschaften die Budgets innerhalb des vorgegebenen finanziellen Rahmens in eigener Verantwortung. Entwicklungen, die zu einer möglichen Überschreitung des Budgets führen könnten, sind unverzüglich dem Fachbeamten für das Finanzwesen mitzuteilen. Bei allen zahlungswirksamen Budgets ist eine Überschreitung des Budgets systembedingt ausgeschlossen.

Die meisten Konten des Produktes Leistungen für die Landwirtschaft (Feld-, Wald- und Wirtschaftswege/Jagdangelegenheiten/ Mosterei/Schlachtraum) Nummer 55.51.0000 sind in einem Einzelproduktbudget zusammengefasst. Dies bedeutet, dass das Budget nur in sich gegenseitig deckungsfähig ist. Eine automatische Deckung durch andere Produkte ist daher ausgeschlossen.

Für die Feldwegsanierung wurde im Jahr 2019 ein Ansatz von 26.000 Euro gebildet. Dieser wurde in identischer Höhe mit den Zuweisungen aus der Jagdgenossenschaft veranschlagt. Tatsächlich betrug der Aufwand 42.572,58 Euro. Die Zuweisungen aus der Jagdgenossenschaft, die für die Landwirtschaft wieder verwendet werden müssen, betrugen 28.088,45 Euro.

Ein geringer Teil der Planüberschreitung von insgesamt 16.572,58 Euro konnte innerhalb des Budgets kompensiert werden. Dennoch weist das Budget zum Jahresende 2019 eine Planüberschreitung von 15.435,39 Euro aus.

Trotz erheblichen Bemühungen der Bauverwaltung war es zum Jahresende leider nicht absehbar, wie hoch der Gesamtbetrag der überplanmäßigen Ausgabe sein wird. Aus diesem Grund wurde das Budget vorbehaltlich der Zustimmung des Gemeinderates geöffnet und mit Mitteln aus dem Mehrproduktbudget Straßen, Wege, Parkierung, Winterdienst, Reinigung, Brunnen, Brücken gedeckt.

Die Verwaltung stellt nun den Antrag, dem Budget „1.5551.200.1 EB Landwirtschaft“ überplanmäßig 15.435,39 Euro zur Verfügung zu stellen.

Die Deckung kann durch Minderaufwendungen / -auszahlungen im Mehrproduktbudget „2.0070.600.2 MB Straßen, Wege, Parkierung, Winterdienst, Reinigung, Brunnen, Brücken“

Produkt 54.10.0100 Konto 4212.0000 sowie 7212.0000 erfolgen.

Beschluss:

Der Gemeinderat stimmt der überplanmäßigen Aufwendung in Höhe von 15.435,39 Euro sowie deren entsprechende Auszahlung im Einzelproduktbudget 1.5551.600.1 EB Landwirtschaft Produkt 55.51.0000 Konto 4212.0000 sowie 7212.0000 im Jahr 2019 zu.

Die Deckung erfolgt durch Minderaufwendungen / -auszahlungen im Querschnittsbudget 2.0070.600.2 MB Straßen, Wege, Parkierung, Winterdienst, Reinigung, Brunnen, Brücken Produkt 54.10.0100 Konto 4212.0000 sowie 7212.0000.

Anlagen:

Budgetübersicht