

Stadt Esens

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen im Haushaltsjahr 2015

Nr.	Produkt	Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung Buchungsstelle	Ansatz	Mittel durch Deckungskreis	verfügt	überplanmäßig
Überplanmäßige Aufwendungen Ergebnishaushalt								
1	1.1.1.01		4421000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	42.000,00 €	1.893,54 €	44.480,00 €	586,46 €
	Vermehrte Sitzungen im Haushaltsjahr führten zu Mehraufwendungen. Deckung über 1.1.1.03.4431000 Geschäftsaufwendungen							
2	5.2.2.01		4212000	Unterhaltung Baugebiete	3.000,00 €		6.118,20 €	3.118,20 €
	Vermehrter Mäh- und Pflegeaufwand durch ausgedehnte Wachstumsperiode. Deckung über 1.1.1.03.3562000 Mahngebühren Säumniszuschläge							
3	5.4.1.01		4212001	Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze	250.000,00 €	2.205,08 €	302.822,59 €	50.617,51 €
	Die angemeldeten Mittel für die notwendige Unterhaltung wurden im Rahmen der Etatberatungen empfindlich gekürzt, so dass die veranschlagten Haushaltsmittel frühzeitig ausgeschöpft waren. Wiederkehrende Tätigkeiten konnten nicht aufgeschoben oder hinausgezögert werden. Deckung über 1.1.1.03.3562000 Mahngebühren (11.675,51 €) und 6.1.1.01.3022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (38.942,00 €)							
4	5.4.5.01		4241000	Stadtreinigung	90.000,00 €	9.669,76 €	113.181,28 €	13.511,52 €
	Durch den vermehrten Einsatz der Kehrmaschine wurden ein Mehraufwand verursacht. Deckung über 5.1.1.01.4431000 Planungs-, Vermessungs- und Beurkundungskosten							
5	5.5.1.01		4212000	Unterhaltung Grünanlagen	40.000,00 €	319,69 €	60.503,10 €	20.183,41 €
	Viele kleinere notwendige Maßnahme wie das Zurückschneiden von Bäumen und Büschen sowie Kronensicherungskontrollen am vorhanden Baumbestand waren bei der Aufstellung des Haushaltsplans nicht							
6	5.5.2.01		4212000	Unterhaltung Gewässer	40.000,00 €	1.096,58 €	53.069,71 €	11.973,13 €
	Die angemeldeten Mittel für die notwendige Unterhaltung wurden im Rahmen der Etatberatungen empfindlich gekürzt, so dass die veranschlagten Haushaltsmittel frühzeitig ausgeschöpft waren. Wiederkehrende Tätigkeiten konnten nicht aufgeschoben oder hinausgezögert werden. Deckung über 6.1.1.01.3012000 Grundsteuer B							

Stadt Esens

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen im Haushaltsjahr 2015

Nr.	Produkt	Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung Buchungsstelle	Ansatz	Mittel durch Deckungskreis	verfügt	überplanmäßig
7	5.7.5.01		4315000	Verlustübernahme TEB	220.000,00 €	1.883,32 €	559.399,65 €	337.516,33 €
	Der Verlust des Eigenbetriebes für das Jahr 2015 betrug 559.399,65 €. Für eine Verlustübernahme waren 220.000 € an Haushaltsmittel eingeplant. Der Rat der Stadt Esens hat die vollständige Verlustübernahme am 12.12.2016 beschlossen. Für die im Haushaltsjahr 2015 zu bildende Rückstellung in voller Höhe des Verlustes zu generieren, sind weitere Haushaltsmittel erforderlich. Deckung über 6.1.1.01.3013000 Gewerbesteuer (239.247,68 €) und 6.1.1.01.3021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (98.268,65 €)							
8	5.7.5.01		4318002	Zuschuss Tourismusbetrieb	76.500,00 €		101.500,00 €	25.000,00 €
	Die jährliche Schuldendiensthilfe von 25.000 € für die Erstellung der Sanitärgebäude auf dem Campingplatz wurde als Investitionszuschuss eingeplant. Allerdings ist dieser Betrag nach den Vorschriften des kommunalen Rechnungswesens ergebniswirksam im Aufwand zu verbuchen. Deckung über 5.7.5.01/2042.7817000.							
9	5.7.3.01		4271000	Betriebskosten Wochenmarkt	10.000,00 €		11.529,91 €	1.529,91 €
	Vermehrte Aufwendungen für Reinigung und Winterdienst durch den Bauhof. Deckung über 6.1.1.01.3012000 Grundsteuer B							
10	6.1.1.01		4341000	Gewerbsteuerumlage	326.900,00 €	2.325,37 €	367.451,00 €	38.225,63 €
	Mehrerträge aus der Gewerbesteuer führen somit auch zu Mehraufwendungen bei der Gewerbsteuerumlage. Deckung über 5.7.5.01.3361100 Fremdenverkehrsbeitrag (22.167,25 €), 6.1.1.01.3021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (15.337,35 €) und 6.1.1.01.3012000 Grundsteuer B (721,03 €)							
Summe Ergebnishaushalt:								502.262,10 €

Stadt Esens

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen im Haushaltsjahr 2015

Nr.	Produkt	Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung Buchungsstelle	Ansatz	Mittel durch Deckungskreis	verfügt	überplanmäßig
Überplanmäßige Auszahlungen Finanzhaushalt								
Konsumtive Auszahlungen								
1	5.1.1.02		7431000	Auszahlungen Betreuung Dorfentwicklung	0,00 €		3.094,00 €	3.094,00 €
	Konsumtive Mehrauszahlungen im Finanzhaushalt. Deckung über konsumtive Mehr- bzw. Minderauszahlungen							
2	5.2.2.01		7212000	Auszahlungen für Unterhaltung Baugebiete	3.000,00 €		6.118,20 €	3.118,20 €
	Konsumtive Mehrauszahlungen im Finanzhaushalt. Deckung über konsumtive Mehr- bzw. Minderauszahlungen							
3	5.4.1.01		7212001	Auszahlungen für Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze	250.000,00 €		298.665,54 €	48.665,54 €
	Konsumtive Mehrauszahlungen im Finanzhaushalt. Deckung über konsumtive Mehr- bzw. Minderauszahlungen							
4	5.4.1.01		7441000	Auszahlungen für Schadenfälle	1.000,00 €	935,16 €	4.714,68 €	2.779,52 €
	Konsumtive Mehrauszahlungen im Finanzhaushalt. Deckung über konsumtive Mehr- bzw. Minderauszahlungen							
5	5.4.5.01		7241000	Auszahlungen für Stadtreinigung	90.000,00 €	13.197,07 €	107.529,64 €	4.332,57 €
	Konsumtive Mehrauszahlungen im Finanzhaushalt. Deckung über konsumtive Mehr- bzw. Minderauszahlungen							
6	5.5.1.01		7212000	Auszahlungen für Unterhaltung Grünanlagen	40.000,00 €	319,69 €	61.095,53 €	20.775,84 €
	Konsumtive Mehrauszahlungen im Finanzhaushalt. Deckung über konsumtive Mehr- bzw. Minderauszahlungen							
7	5.5.2.01		7212000	Auszahlungen für Unterhaltung Gewässer	40.000,00 €	1.067,72 €	52.486,95 €	11.419,23 €
	Konsumtive Mehrauszahlungen im Finanzhaushalt. Deckung über konsumtive Mehr- bzw. Minderauszahlungen							
8	5.7.5.01		7318002	Auszahlungen Zuschuss Tourismusbetrieb	76.500,00 €	1.866,51 €	101.500,00 €	23.133,49 €
	Konsumtive Mehrauszahlungen im Finanzhaushalt. Deckung über konsumtive Mehr- bzw. Minderauszahlungen							
9	5.7.3.01		7271000	Auszahlungen Betriebskosten Wochenmarkt	10.000,00 €		11.210,72 €	1.210,72 €
	Konsumtive Mehrauszahlungen im Finanzhaushalt. Deckung über konsumtive Mehr- bzw. Minderauszahlungen							
10	6.1.1.01		7341000	Auszahlungen Gewerbesteuerumlage	326.900,00 €	2.325,37 €	335.550,00 €	6.324,63 €
	Konsumtive Mehrauszahlungen im Finanzhaushalt. Deckung über konsumtive Mehr- bzw. Minderauszahlungen							
Summe konsumtive Mehrauszahlungen:								124.853,74 €

Stadt Esens

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen im Haushaltsjahr 2015

Nr.	Produkt	Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung Buchungsstelle	Ansatz	Mittel durch Deckungskreis	verfügt	überplanmäßig
Investive Auszahlungen								
1	3.6.6.02	2074	7831200	Sammelposten Kinderspielplätze	0,00 €		774,46 €	774,46 €
	Für die Anschaffung von kleineren Spielgeräten wurde ein gewisser Betrag bei der Unterhaltung eingeplant. Allerdings sind Anschaffungen bis von 150 € - 1.000 € als Sammelposten zu verbuchen. Deckung über 5.2.2.01/2056.7821000 Grunderwerb Baugebiete							
2	5.4.1.01	2022	7872000	Entlastungsstraße Bensorsiel	0,00 €		6.759,24 €	6.759,24 €
	Die Leistung von Firma Imbusch wurde erst im Haushaltsjahr 2015 in Rechnung gestellt. Mittel waren dafür nicht vorgesehen. Deckung über 5.2.2.01/2056.7821000 Grunderwerb Baugebiete							
3	5.4.1.01	2077	7872000	Ausbau Grüner Weg (Ermächtigung aus 2014)	38.375,50 €		58.731,63 €	20.356,13 €
	Eine fehlende Leitung für die Oberflächenentwässerung von rd. 90 m musste im Rahmen dieser Maßnahme notwendigerweise neu verlegt werden. Hierfür waren keine Haushaltsmittel vorgesehen. Deckung über 5.2.2.01/2056.7821000 Grunderwerb Baugebiete							
4	5.5.3.01	2081	7831100	Erwerb Bank	0,00 €		1.568,62 €	1.568,62 €
	Die Anschaffung der Bank wurde auf Wunsch eines verstorbenen Esenser Bürgers realisiert und durch entsprechende Spenden finanziert. Deckung über 5.5.3.01.3147000 Spenden							
5	5.7.5.01	2080	7885100	Liquiditätskredit TEB	0,00 €		500.000,00 €	500.000,00 €
	Im Geschäftsjahr 2015 befand sich der Eigenbetrieb permanent in einer angespannten Liquiditätsslage. Die Nachwirkungen der Thermesanerungen, laufende Kreditverpflichtungen, Verpflichtungen aus Personalzahlungen und weiteren betriebsbedingte Auszahlungen ergaben sich fortlaufend Zahlungsschwierigkeiten. Mehrfache Liquiditätshilfen der Stadt Esens sorgten hier kurzfristig für Entspannung. Im Jahre 2021 wurden alle bestehenden Liquiditätskredite gegenüber der Stadt Esens über insgesamt 792.500 € abgelöst. Die Mittel wiederum wurden aus der von der Stadt Esens (VA-Beschluss v. 30.08.2021) getätigten Kapitalrücklage von 800.000 € generiert. Deckung über 5.2.2.01/2081.7821000 Grunderwerb KES Bensorsiel							
Summe investive Mehrauszahlungen:								529.458,45 €
Summe Mehrauszahlungen Finanzhaushalt:								654.312,19 €

Der Rat der Stadt Esens hat die vorstehenden zustimmungspflichtigen Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen

in seiner Sitzung am _____ zustimmend zur Kenntnis genommen.