

## Stadt Esens

### Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen im Haushaltsjahr 2015

Nr.	Produkt	Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung Buchungsstelle	Ansatz	Mittel durch Deckungskreis	verfügt	überplanmäßig
<b>Überplanmäßige Aufwendungen Ergebnishaushalt</b>								
1	1.1.1.01		4421000	<b>Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit</b>	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	<b>Unterhaltung Baugebiete</b>	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	<b>Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze</b>	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	<b>Stadtreinigung</b>	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	<b>Unterhaltung Grünanlagen</b>	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	<b>Unterhaltung Gewässer</b>	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 €)							
<b>Summe Ergebnishaushalt:</b>								<b>502.262,10 €</b>

## Stadt Esens

### Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen im Haushaltsjahr 2015

Nr.	Produkt	Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung Buchungsstelle	Ansatz	Mittel durch Deckungskreis	verfügt	überplanmäßig
<b>Überplanmäßige Auszahlungen Finanzhaushalt</b>								
<b>Konsumtive Auszahlungen</b>								
1	5.1.1.02		7431000	<b>Auszahlungen Betreuung Dorfentwicklung</b>	0,00 €		3.094,00 €	3.094,00 €
	Konsumtive Mehrauszahlungen im Finanzhaushalt. Deckung über konsumtive Mehr- bzw. Minderauszahlungen							
2	5.2.2.01		7212000	<b>Auszahlungen für Unterhaltung Baugebiete</b>	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	<b>Auszahlungen für Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze</b>	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	<b>Auszahlungen für Schadenfälle</b>	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	<b>Auszahlungen für Stadtreinigung</b>	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	<b>Auszahlungen für Unterhaltung Grünanlagen</b>	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	<b>Auszahlungen für Unterhaltung Gewässer</b>	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	<b>Auszahlungen Zuschuss Tourismusbetrieb</b>	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	<b>Auszahlungen Betriebskosten Wochenmarkt</b>	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	<b>Auszahlungen Gewerbesteuerumlage</b>	326.900,00 €	2.325,37 €	335.550,00 €	6.324,63 €
	Konsumtive Mehrauszahlungen im Finanzhaushalt. Deckung über konsumtive Mehr- bzw. Minderauszahlungen							
<b>Summe konsumtive Mehrauszahlungen:</b>								<b>124.853,74 €</b>

## Stadt Esens

### Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen im Haushaltsjahr 2015

Nr.	Produkt	Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung Buchungsstelle	Ansatz	Mittel durch Deckungskreis	verfügt	überplanmäßig
<b>Investive Auszahlungen</b>								
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							
<b>Summe investive Mehrauszahlungen:</b>								<b>529.458,45 €</b>
<b>Summe Mehrauszahlungen Finanzhaushalt:</b>								<b>654.312,19 €</b>

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

in seiner Sitzung am \_\_\_\_\_ zustimmend zur Kenntnis genommen.