

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen im Haushaltsjahr 2024

§ 84 der Gemeindeordnung regelt die Planabweichungen. Diese bedürfen der Zustimmung des Gemeinderats. Nach der Hauptsatzung ist der Verwaltungsausschuss zuständig für die Genehmigung von Beträgen von mehr als 10.000 Euro bis 50.000 Euro, der **Gemeinderat** von mehr als 50.000 Euro bis in unbegrenzter Höhe.

Produktsachkonto	Bezeichnung	Planansatz Euro	Ergebnis Euro	Überschrei- tung Euro	Begründung	Deckung
Ergebnishaushalt						
6110000000 43410000	Gewerbesteuerumlage	2.143.750	2.487.959	344.209	In Abhängigkeit zum guten Gewerbesteuerergebnis erhöht sich auch die zu leistende Gewerbesteuerumlage.	Die Deckung erfolgt durch Mehrerträge bei dem Kostenstellen-Sachkonto 6110000000 30130000, Gewerbesteuer, i.H.v. 344.208,60 €.
5470010000 43160000	Verkehrsbetriebe/ÖPNV, Zuschuss sonst. öff. Sonderrechnungen	700.000	969.532	269.532	Die Abrechnung 2024 für die Stadtbahnlinie U7 war teurer als geplant.	Die Deckung erfolgt durch Mehrerträge bei dem Kostenstellen-Sachkonto 6110000000 30130000, Gewerbesteuer, i.H.v. 269.532 €.
1130000000 42911000	Presse-/Öffentlichkeitsarbeit, Nebenleistungen	0	558.064	558.064	Durch die Einführung des §2b UStG kam es zu einem tauschähnlichen Umsatz.	Die Deckung erfolgt über den Ertrag aus dem tauschähnlichen Umsatz beim Kostenstellen Sachkonto 1130000000 34611000, Presse-/Öffentlichkeitsarbeit, vermischte Erträge, i.H.v. 553.553,63 € sowie durch Minderaufwendungen beim Kostenstellen-Sachkonto 1130000000 42710000, Presse-/Öffentlichkeitsarbeit, besondere Verwaltungs-/Betriebsaufw., i.H.v. 4.510,35 €.
1133030300 42110000	Buchenweg 24, Unterhaltung baul. Anlagen	53.000	232.039	179.039	Es wurden verschiedene Renovierungsarbeiten durchgeführt.	Die Deckung erfolgt durch Minderaufwendungen beim Kostenstellen-Sachkonto 5410010000 42120000, Gemeindestr., Wege, Plätze, Brunnen, Unterhaltung unbewegl. Vermögen, i.H.v. 179.038,55 €.
1124093900 42310000	Angemietete Unterkünfte, Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	500.000	613.169	113.169	Durch die steigende Zahl an Flüchtlingen und Asylbewerbern war die Anmietung von weiteren Wohngebäuden nötig.	Die Deckung erfolgt durch Mehrerträge beim Kostenstellen-Sachkonto 3140070000 33210000, soziale Einrichtungen für Flüchtlinge, Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte, i.H.v. 113.168,50 €.

**Summe üpl./apl. Aufwendungen 2024
(Ergebnishaushalt-GR)**

1.464.012

Die Aufwendungen und Auszahlungen sowie übertragenen Ermächtigungen, die zu einem Budget gehören, gelten gemäß § 20 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) als gegenseitig deckungsfähig. Die Teilhaushalte bilden laut § 4 Abs. 2 GemHVO jeweils ein Budget.

Einzelne Überschreitungen im Ergebnishaushalt müssten daher nicht formell genehmigt werden, wenn die Budgets im Ganzen eingehalten wurden. Die aufgeführten Positionen werden dem Gemeinderat dennoch wegen der grundsätzlichen Bedeutung zur Genehmigung vorgelegt.

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen im Haushaltsjahr 2024

§ 84 der Gemeindeordnung regelt die Planabweichungen. Diese bedürfen der Zustimmung des Gemeinderats. Nach der Hauptsatzung ist der Verwaltungsausschuss zuständig für die Genehmigung von Beträgen von mehr als 10.000 Euro bis 50.000 Euro, der **Gemeinderat** von mehr als 50.000 Euro bis in unbegrenzter Höhe.

Auftragssachkonto	Bezeichnung	Planansatz Euro	Ergebnis Euro	Überschrei- tung Euro	Begründung	Deckung
Finanzhaushalt						
711200001100 78312000	IT, Erwerb bewegliche VMG	104.000	163.229	59.229	Die Mittel wurden für die Erneuerung der Netzwerkumgebung im Stadthaus benötigt.	Die Deckung erfolgt über Wenigerauszahlungen beim Auftragssachkonto 711200001100 78311000, IT, Erwerb imma. VMG, i.H.v. 59.229,15 €.
711243001000 78710000	Sanierung Riegelhofschule, Hochbaumaßnahmen	79.523	329.588	250.065	Die Rechnungsstellung der beauftragten Planer erfolgte verspätet in 2024. Darüber hinaus wurden noch Restarbeiten zur Mängelbeseitigung durchgeführt.	Die Deckung erfolgt über Wenigerauszahlungen bei den Auftragssachkonten 711240027000 78710000, SPO I, Hochbaumaßn., i.H.v. 161.881,87 €; 711240124000 78710000, Brandschutz Kulturzentr. a.d. Halle, Hochbaumaßn., i.H.v. 44.300 €; 711240125000 78710000, Brandschutz Theater a.d. Halle, Hochbaumaßn., i.H.v. 40.000 € und 711246017000 78710000, Brandschutz Waldheimhalle, Hochbaumaßn., i.H.v. 3.883,28 €.
711249002000 78710000	Umbau/Brandschutz SiP, Hochbaumaßnahmen	1.508.864	2.906.329	1.397.465	Die Baurealisierung erfolgte schneller als geplant.	Die Deckung erfolgt über Minderauszahlungen bei verschiedenen Auftragssachkonten innerhalb des FB 4. Die restliche Deckung erfolgt über Mehreinnahmen des Kostenstellen-Sachkontos 6110000000 30130000 Gewerbesteuer, i.H.v. 277.271,06 €.
755200003000 78720000	Hochwasserschutz Scharnhausen, Tiefbaumaßnahmen	125.000	248.320	123.320	Ungeplante Kostensteigerung beim Bau.	Die Deckung erfolgt über Minderauszahlungen beim Auftragssachkonto 755200002000 78720000, Kommunale Gewässer, Tiefbaumaßnahmen, i.H.v. 123.320,10 €.

**Summe üpl./apl. Aufwendungen 2024
(Finanzhaushalt-GR)**

1.830.080

Im Haushaltsplan wurde in den Teilhaushalten nach § 4 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) für den investiven Bereich des Finanzhaushalts die gegenseitige Deckungsfähigkeit (§ 20 Abs. 3 GemHVO) aufgehoben. Über- oder außerplanmäßige investive Auszahlungen sind deshalb einzeln zu genehmigen