

## Budgetüberschreitungen 2017

Nr.	Budgetbezeichnung	Budget	Bewegung	Über-/ Unterschreitung	Umbuchung der Beihilfe und Versorgungsumlage +/- Umbuchung	Mieteinnahmen +/- Umbuchung	Über-/ Unterschreitung
1	Zentrale Aufgaben	657.800,00	950.694,10	292.894,10	-132.773,00		<b>160.121,10</b>
2	Finanzen und Beteiligungen	-3.246.900,00	-4.065.753,45	-818.853,45	33.636,00		<b>-785.217,45</b>
3	Bildung	585.300,00	414.089,24	-171.210,76	2.522,00		<b>-168.688,76</b>
4	Kindertagesstätten und Familienservicebüro	739.500,00	437.623,44	-301.876,56			<b>-301.876,56</b>
5	Planen und Bauen	843.100,00	899.720,86	56.620,86	42.620,00		<b>99.240,86</b>
6	Sicherheit und Ordnung	305.900,00	380.534,17	74.634,17	4.371,00	-96.772,00	<b>-17.766,83</b>
7	Soziales und Jugendarbeit	311.400,00	198.994,28	-112.405,72	48.010,00	96.772,00	<b>32.376,28</b>
8	Sport	197.000,00	210.489,79	13.489,79	1.614,00		<b>15.103,79</b>
					0,00	0,00	
		393.100,00	-573.607,57				

### Zusammensetzung der Budgetüberschreitungen:

<b>Zentrale Aufgaben</b>	Überschreitung:	Rest:
<b>Abweichung:</b>	<b>160.121,10</b>	<b>-2.381,13</b>
- Zuführung Pensionsrückstellung (im JA)	32.078,00	
- Zuführung Beihilferückstellung Beamte AN (im JA)	4.779,00	
- Zuführung Rückstellung ATZ (im JA)	35.896,49	
- Zuführung Beihilferückstellung Versorg. (im JA)	3.658,00	
Mindereinnahme Fremdenverkehrsbeitrag	40.813,22	
(Mehreinnahme in 2018 (34 TEUR) wg. Nachzahlung Vj.)		
Sonstige ord. Aufwendungen	27.655,02	
(EDV-Kosten, Post-/Fernmeldegebühren teilw. ohne Budgetaufteilung u.a. Miete Telefonanlage)		
-Versicherungen (Komm. Schadensausgleich 2016)	17.622,50	
<b>Planen und Bauen</b>	Überschreitung:	Rest:
<b>Abweichung:</b>	<b>99.240,86</b>	<b>-4.498,70</b>
- Budget AFA ist in der Differenz in Höhe von 103.739,56 EUR enthalten; daher entfällt Ausgleichsbedarf in diesem Budget	103.739,56	

<b>Soziales und Jugendarbeit</b>	Überschreitung:	Rest:
<b>Abweichung:</b>	<b>32.376,28</b>	<b>-4.903,38</b>
- Mieten und Pachten (Flüchtlinge)	37.279,66	

<b>Sport</b>	Überschreitung:	Rest:
<b>Abweichung:</b>	<b>15.103,79</b>	<b>-920,06</b>
- Wassergeldnachzahlung 2016	4.755,45	
- Zusätzliche Kosten Reparaturen/Unterhalt	6.868,70	
- Beihilfeumlage, Versorgungsumlage	1.614,00	
- Budget AfA ist in der Überschreitung enthalten	1.552,80	
- Budget AfA ist in der Überschreitung enthalten	1.232,90	

#### Erläuterung

Aus den Jahresabschlussarbeiten 2017 der Gemeinde Bad Rothenfelde ergeben sich Überschreitungen in 4 Budgetebenen (nach Umbuchung/Aufteilung der als Gesamtbetrag gebuchten 'Beihilfe und Versorgungsumlage' EUR 132.773 auf die betreffenden Budgets sowie der Zuordnung/Umbuchung der 'Mieteinnahmen' EUR 96.772 auf die budgetierte Budgetebene:

Im Budget 'Zentrale Aufgaben' wurde eine Überschreitung des Budget in Höhe von EUR 160.121,10 festgestellt. Der Betrag setzt sich im Wesentlichen aus den Rückstellungsbildungen/-veränderungen für die Pensionen, Beihilfen (Beamte, Versorg., Arbeitnehmer, ATZ ) in Höhe von rd. 76 TEUR im Zuge der Jahresabschlussarbeiten, Mindereinnahmen FVB von 40 TEUR sowie der sonstigen ordentlichen Aufwendungen in Höhe von rd. 44 TEUR (s.o.) zusammen.

Im Budget 'Planen und Bauen' ist die Überschreitung aufgrund ausschließlich abschreibungsbedingtem Hintergrund budgetübergreifend deckungsfähig.

Im Budget 'Soziales und Jugendarbeit' resultieren die Mehraufwendungen aus erhöhten Mietaufwendungen für den Bereich "Flüchtlinge".

Im Budget 'Sport' resultierten die Mehraufwendungen aus einer Wassergeldnachzahlung für 2016 in Höhe von rd. 5 TEUR, zusätzlichen Reparaturkosten/Unterhaltsaufwendungen in Höhe von rd. 9 TEUR sowie aus den Anpassungen aus der Beihilfe- und Versorgungsumlage 2 TEUR und AfA von 3 TEUR.

Die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen können durch das positive Jahresergebnis in Höhe von 573.607,57 insbesondere aus dem Bereich des Budgets 'Finanzen und Beteiligungen' mit + 818 TEUR (u.a. Gewerbesteuer +958 TEUR) gedeckt werden. Die Überschreitungen sind größtenteils **nicht** Zahlungswirksam.