

|                            |                     |                       |               |
|----------------------------|---------------------|-----------------------|---------------|
| <b>Gremium:</b>            | <b>Sitzungsart:</b> | <b>Zuständigkeit:</b> | <b>Datum:</b> |
| Verbandsgemeinderat Mendig | öffentlich          | Entscheidung          | 17.01.2024    |

|                                      |                      |
|--------------------------------------|----------------------|
| <b>Verfasser:</b> Silvana Monschauer | <b>Fachbereich 3</b> |
|--------------------------------------|----------------------|

### Tagesordnung:

### Übertragung von Haushaltsmitteln gem. § 17 GemHVO

Ausschlussgründe nach § 22 GemO liegen für folgende Personen vor, so dass diese an der Beratung und Beschlussfassung nicht mitgewirkt haben:

### Sachverhalt:

Nach § 17 Abs. 5 GemHVO ist für die Übertragung von Ermächtigungen im ordentlichen Bereich ein Ratsbeschluss notwendig.

Folgende Ansätze für ordentliche Aufwendungen/ordentliche Auszahlungen sollen gem. § 17 Abs. 1 GemHVO vom Haushaltsjahr 2023 auf das Haushaltsjahr 2024 übertragen werden:

| Buchungsstelle  | Posten EH/FH | Teilhaushalt | Haushaltsmittel 2023 | verwendet in 2023 | Übertragungsbetrag | wofür  | Bemerkung  |
|-----------------|--------------|--------------|----------------------|-------------------|--------------------|--|--|
| 114700.523100   | E10/F10      | 6            | 60.000,00 €          | 0,00 €            | 60.000,00 €        | Unterhaltung Verwaltungsgebäude; Fenster 2. Abschnitt DG Nord- und Westseite | Die im Vorjahr nicht verwendeten Mittel sollen nach 2024 übertragen werden |
| 114700.523100   | E10/F10      | 6            | 30.000,00 €          | 16.839,91 €       | 13.160,09 €        | Unterhaltung Verwaltungsgebäude; Umbau Bürgerbüro                            | Die im Vorjahr nicht verwendeten Mittel sollen nach 2024 übertragen werden |
| 111301.562510   | E14/F14      | 1            | 18.000,00 €          | 3.540,25 €        | 14.459,75 €        | Online-Zugangsgesetz (Redesign, Homepage u.a.)                               | Die im Vorjahr nicht verwendeten Mittel sollen nach 2024 übertragen werden |
| 128000.523800 * | E10/F10      | 2            | 5.000,00 €           | 265,99 €          | 4.734,01 €         | Katastrophenschutz; Anschaffungen (Decken, Feldbetten u.a.)                  | Die im Vorjahr nicht verwendeten Mittel sollen nach 2024 übertragen werden |
| 128000.529200 * | E10/F10      | 2            | 5.000,00 €           | 0,00 €            | 5.000,00 €         | Katastrophenschutz; Herrichtung Hilfskrankenhaus                             | Die im Vorjahr nicht verwendeten Mittel sollen nach 2024 übertragen werden |
| 541104.523800 * | E10/F10      | 6            | 2.000,00 €           | 0,00 €            | 2.000,00 €         | Radwege; Beschilderung Radschleife   | Die im Vorjahr nicht verwendeten Mittel sollen nach 2024 übertragen werden |
| 551201.563900 * | E14/F14      | 1            | 5.000,00 €           | 0,00 €            | 5.000,00 €         | Wanderwege; Traumpfade-Marathon  | Die im Vorjahr nicht verwendeten Mittel sollen nach 2024 übertragen werden |

|               |         |   |             |             |              |                                      |   |
|---------------|---------|---|-------------|-------------|--------------|--------------------------------------|---|
| 552101.523100 | E10/F10 | 6 | 40.000,00 € | 20.671,05 € | 19.328,95 €  | Gewässer 3. Ordnung;<br>Unterhaltung | Die im Vorjahr nicht<br>verwendeten Mittel sollen<br>nach 2024 übertragen<br>werden |
| Gesamt        |         |   |             |             | 123.682,80 € |                                      |   |

Die mit \* markierten Übertragungen wurden bereits bei der Ansatzbildung zur Haushaltsplanung 2024 berücksichtigt.

### Auswirkungen auf den Haushalt:

Die Aufwands- sowie Auszahlungsermächtigungen des Jahres 2024 werden durch die Übertragung jeweils um insgesamt 123.682,80 EUR erhöht.

|              |          | Ergebnishaushalt, Pos E10   |                          | Finanzhaushalt, Pos. F10    |                          |
|--------------|----------|-----------------------------|--------------------------|-----------------------------|--------------------------|
|              |          | Ermächtigung<br>2024 bisher | Ermächtigung<br>2024 neu | Ermächtigung<br>2024 bisher | Ermächtigung<br>2024 neu |
| Gesamt-      | haushalt | 1.485.110,00 €              | 1.589.333,05 €           | 1.485.110,00 €              | 1.589.333,05 €           |
| Teilhaushalt | 2        | 126.750,00 €                | 136.484,01 €             | 126.750,00 €                | 136.484,01 €             |
| Teilhaushalt | 6        | 845.770,00 €                | 940.259,04 €             | 845.770,00 €                | 940.259,04 €             |

|              |          | Ergebnishaushalt, Pos E14   |                          | Finanzhaushalt, Pos. F14    |                          |
|--------------|----------|-----------------------------|--------------------------|-----------------------------|--------------------------|
|              |          | Ermächtigung<br>2024 bisher | Ermächtigung<br>2024 neu | Ermächtigung<br>2024 bisher | Ermächtigung<br>2024 neu |
| Gesamt-      | haushalt | 1.398.120,00 €              | 1.417.579,75 €           | 1.389.300,00 €              | 1.408.759,75 €           |
| Teilhaushalt | 1        | 968.480,00 €                | 987.939,75 €             | 968.480,00 €                | 987.939,75 €             |

Bei Inanspruchnahme der Ermächtigung im Jahr 2024 verschlechtert sich das geplante Jahresergebnis. Im Finanzhaushalt erhöht sich bei Inanspruchnahme der Ermächtigung der Finanzmittelfehlbetrag entsprechend.

Im Jahr 2023 kam es jedoch durch die Nicht-Inanspruchnahme sowohl in der Ergebnis- als auch in der Finanzrechnung zu einem positiveren Ergebnis als geplant.

**Im Zeitablauf gleichen sich die so hervorgerufenen Überschüsse und Fehlbeträge betragsgenau aus.**

Zur Übertragung von Ansätzen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit ist eine Übertragbarkeit gem. Nr. 6 der VV zu § 17 GemHVO nicht gesondert zu beschließen, da diese gesetzlich besteht und ein Beschluss hierfür entbehrlich ist. Dennoch ist dem Rat eine

konkrete Auflistung vorzulegen, ob und in welcher Höhe konkrete Übertragungen erfolgt sind. Eine entsprechende Übersicht ist der Anlage beigefügt.

**Beschlussvorschlag:**

Der Verbandsgemeinderat beschließt gem. § 17 Abs. 5 GemHVO i. V. m. § 17 Abs. 1 GemHVO die Übertragung der im Sachverhalt aufgeführten ordentlichen Haushaltsmittel von insg. 123.682,80 EUR vom Haushaltsjahr 2023 in das Haushaltsjahr 2024.

Der Verbandsgemeinderat nimmt die Übertragung von Ansätzen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gem. beigefügter Übersicht zur Kenntnis.

**Abstimmungsergebnis:**

Einstimmig  
Zustimmungen  
Ablehnung  
Stimmenenthaltungen