

Beschlussvorlage FV/526/2024



Aufgabenbereich
Finanzverwaltung

Sachbearbeiter
Steinkirchner

Beratung
Marktgemeinderat

Datum
23.04.2024

öffentlich

Betreff

Budgetierungsrichtlinien zum Haushaltsplan des Marktes Isen; Überschreitung des Budgets im Haushaltsjahr 2023

Sachverhalt:

Die Budgetierungsrichtlinien geben in Nr. 6 der Richtlinien vor, dass bei Budgetüberschreitungen das Budget im Folgejahr um den das Budget übersteigenden Betrag gekürzt wird.

Der Marktgemeinderat ist hierüber zu informieren und hat Beschluss zu fassen.

Im Rahmen der Budgetabrechnung für das Haushaltsjahr 2023 wurden folgende Über-/Unterschreitungen festgestellt:

	Budget	Rechnungsergebnis	gekürztes Budget	Budgetrest	70%
Gesamtbudget Feuerwehren	184.600,00 €	141.110,53 €	174.866,27 €	33.755,74 €	23.944,03 €
Feuerwehr Isen	114.000,00 €	76.748,05 €	109.283,32 €	32.535,27 €	22.774,69 €
Feuerwehr Westach	21.100,00 €	17.079,70 €	20.016,65 €	2.936,95 €	2.055,87 €
Feuerwehr Mittbach	21.500,00 €	19.211,75 €	19.316,32 €	104,57 €	73,20 €
Feuerwehr Schnaapping	23.500,00 €	28.071,03 €	23.049,99 €	-4.571,03 €	-3.199,72 €
First Responder	4.500,00 €	0,00 €	3.199,99 €	3.199,99 €	2.239,99 €

Der Verwaltungshaushalt des Marktes Isen 2023 wurde per Marktgemeinderatsbeschluss in einzelnen Haushaltsstellen gekürzt. Die entsprechenden Haushaltsstellen wurden nur zu 8/12 freigegeben. Das Budget der Freiwilligen Feuerwehren wurde entsprechend in den betroffenen Haushaltsstellen gekürzt. Der Budgetrest wurde im Haushaltsjahr 2023 somit vom gekürzten Budget berechnet. Entsprechend der Budgetierungsrichtlinien werden 70 % des Budgetrests in das Folgejahr übertragen. Hierüber entscheidet entsprechend der Budgetierungsrichtlinien die Erste Bürgermeisterin.

Für die Freiwillige Feuerwehr Isen wird der gesamte Budgetrest zu 100 % in Höhe von 32.535,27 € in das Haushaltsjahr 2024 übertragen, da die Rechnung für die Wartung der Drehleiter erst in 2024 bezahlt wurde.

Die Budgetreste der Freiwilligen Feuerwehr Westach und Mittbach, sowie des First Responder werden zu 70 % übertragen.

Das Budget der Freiwilligen Feuerwehr Schnaapping wurde überzogen, somit müsste dieses im Haushaltsjahr 2024 daher um den jeweiligen Überschreibungsbetrag gekürzt werden.

Die Einsatzkleidung der Freiwilligen Feuerwehr Schnaapping wurde über das Feuerwehrservicezentrum gekauft. Die bestellten 10 Anzüge und 10 Helme aus dem Jahr 2022 wurden erst im Jahr 2023 abgerechnet, zusätzlich wurden die im Jahr 2023 bestellten 10 Anzüge und 10 Helme ebenfalls im Jahr 2023 abgerechnet. Aufgrund der doppelten Abrechnung wurde der Haushaltsansatz bei der Einsatzkleidung überschritten. Zusätzlich wurde der Ansatz für die Haltung von Fahrzeugen aufgrund der Kosten für den TÜV und der Ansatz für die ärztlichen Untersuchungen für die Feuerwehrdienstleistenden überschritten.

Aufgrund der bereits gekürzten Budgets im Jahr 2024 wird empfohlen, das Budget der Freiwilligen Feuerwehr Schnaapping nicht um die entsprechende Überschreitung zu kürzen.

Vorschlag zum Beschluss:

Der Marktgemeinderat beschließt, das Budget der Freiwilligen Feuerwehr Schnaapping im Haushaltsjahr 2024 nicht zu kürzen. Der Budgetrest der Freiwilligen Feuerwehr Isen soll zu 100 % in Höhe von 32.535,27 € übertragen werden.