

Anlage 2, Mehrbedarf über 10.000 €

1. Aufwand			
Budget	Bezeichnung KTR	Mehrbedarf	Information
Personalaufwand-nicht zahlungswirksam_GESAMT	Gesamthaushalt	784.752	Der Mehrbedarf des nicht zahlungswirksamen Personalaufwands resultiert maßgeblich aus dem erhöhten Bedarf an Rückstellungen für beamtete Personen (416 T€ für aktiv Tätige, 212 T€ für pensionierte Personen) und für Altersteilzeit (154 T€).
Niederschlagung/Erlass/Zuschreibung_GESAMT	Gesamthaushalt	453.479	Die Wertberichtigung von Forderungen ist eine Pflichtaufgabe und erfolgt im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten. Die dabei entstehenden Belastungen weisen hohe jährliche Schwankungen auf (JR 21: 0,1 Mio. €; JR 22: 0,7 Mio. €). Wesentliche Ursache stellen Wertreduzierungen von Gewerbesteuerforderungen dar.
06-03-02P_Erziehung	Hilfe z.Erziehung,Einglied- und Schutzmaßnahmen	601.908	Der Mehrbedarf der Jugendhilfe im Bereich der Schutzmaßnahmen ist hauptsächlich den Bereichen "stationäre Hilfe" (0,4 Mio. €) und "Inobhutnahmen" (0,2 Mio. €) zuzuordnen.
06-03-02P_Eingliederung	Hilfe z.Erziehung,Einglied- und Schutzmaßnahmen	123.576	Der Mehrbedarf der Jugendhilfe im Bereich der Eingliederungsmaßnahmen ist zum größten Teil durch den Leistungsbereich "ambulante Eingliederungshilfe" verursacht worden.
06-04-01P_KiTa-Zuschüsse freie Träger+Elternbeiträge	Bereitstell.v. Tageseinricht.f.Kinder	359.778	Wesentlich für den Mehraufwand im Plan-/Ist-Vergleich ist eine erhöhte Gewährung von Betriebskostenzuschüssen an freie Träger.
06-04-01P_Sprachförderung	Bereitstell.v. Tageseinricht.f.Kinder	147.538	In 2022 ergab sich nicht geplanter Aufwand aus der Abrechnung von gewährten Zuschüssen des Landschaftsverbands. Rückzahlungen erfolgten vor allem für den Bereich der Alltagshelfer.
Abschreibungsaufwand_GESAMT	Gesamthaushalt	184.892	Der erhöhte Aufwand wurde durch außerplanmäßige Abschreibungen im Bereich des Straßenvermögens verursacht, da durch die Informationen der Inventur erkannt wurde, dass aufgrund der aktuellen Begutachtung des Straßenzustands eine zusätzliche, über den planmäßigen Werteverzehr hinausgehende Korrektur der Vermögenswerte erforderlich war.
01-02-01P_Arbeitsschutz/med.Dienst	Personalsteuerung, -entwickl.u.-betreuung	88.738	Der Mehrbedarf ist größtenteils auf pandemiebedingten Arbeitsschutz zurückzuführen.
12-01-04P_Restbudget	Bereitstellung/Betrieb d.öff.Beleuchtung	35.521	Der Mehrbedarf des Budgets wurde nicht durch einen erhöhten Unterhaltungs-/Bewirtschaftungsaufwand verursacht. Er resultiert aus einer korrigierten buchhalterischen Einschätzung von Vorgängen des Vorjahres: Im Zuge der Jahresabschlussprüfungen wurden ehemals als "investiv" eingestufte Maßnahmen nicht mehr als "werterhöhend" beurteilt und deswegen als "Aufwand" klassifiziert.

1. Aufwand			
Budget	Bezeichnung KTR	Mehrbedarf	Information
11-03-01P_Gebührenüberschüsse SoPo n.zw	Abwasserbeseitigung	35.218	Bei dem ausgewiesenen Betrag handelt es sich um einen im Haushaltsjahr 2022 entstandenen Überschuss aus der Abrechnung des Gebührenhaushalts "Abwasser" (KTR 11-03-01P), der aufwandswirksam einem Sonderposten der Bilanz zugeführt wird, um preismindernd in zukünftigen Gebührenkalkulationen eingesetzt werden zu können. Für diese Art von Vorgang ist eine Ansatzbildung im Haushaltsplan nicht möglich, da die hierfür erforderlichen Informationen erst nach Jahresabschluss zur Verfügung stehen.
01-01-04P_Restbudget	kultur und gewerbe	15.915	Da die Einstellung des amtlichen Mitteilungsblatts "kultur & Gewerbe" später erfolgte als bei Ansatzplanung eingeschätzt wurde, ergibt sich ungeplanter Mehrbedarf im Haushaltsjahr 2022.
01-08-01P_Gebäude+Geschäftsausstattung	Betriebshof	10.579	Der überplanmäßige Bedarf wurde durch verschiedene Vorgänge ausgelöst, z.B. durch einen Mehrbedarf zur Unterhaltung der Flüchtlingsunterkunft Schornbuschweg (rd. 4.100 €) und durch Ausgaben zur Krisenbewältigung (Corona, Hochwasser + Ukraine flucht, rd. 3.100 €).

2. Investitionsauszahlungen			
Investitionsnummer	Bezeichnung Investitionsnummer	Mehrbedarf	Information
INV21-0009	KGS Wormersdorf, Erweiterung 2 Klassen	96.523	Die Notwendigkeit zur Aufstockung der Grundschule Wormersdorf wurde in der Sitzung des Ausschusses für Schule, Bildung und Sport vom 25.03.2021 anerkannt. Für die Aufstockung der Containeranlage der Grundschule sind in den Jahren 2021 und 2022 insgesamt rd. 757 T€ an Investitionsauszahlungen erfolgt.
INV17-0003	Kanal, BPL 59, Wolbersacker Aufschließung	38.305	Im Zeitraum 2018 - 2022 sind insgesamt 3,5 Mio. € für die Kanalschließung des 1. Bauabschnitts im Gewerbegebiet angefallen. Als letzte offenstehende Maßnahme ist hier in 2023 die Kostenbeteiligung am Rentensfilterbecken des Erftverbands geplant (3,3 Mio. €).
08-02-01P	Bereitstellung von Sportanlagen (pflicht.)	33.889	Der eingeplante Bedarf für die Umrüstung der Flutlichtanlagen der Sportplätze auf LED wurde in 2022 überschritten, weil auf dem Sportplatz Flerzheim aufgrund der Gewährleistung der Standsicherheit der Maste zusätzliche Arbeiten erforderlich waren.