



BESCHLUSSVORLAGE

Vorlage Nr.: GBIII/0061/2025
Status: öffentlich
Geschäftsbereich: GB III Finanzverwaltung
Datum: 31.03.2025

Genehmigung überplanmäßiger- und außerplanmäßiger Ausgaben 2024

Beratungsfolge:

Datum	Gremium
15.05.2025	Haupt- und Finanzausschuss

I. SACHVORTRAG:

Es wird im Moment die Jahresrechnung 2024 der Stadt Garching b. München erstellt und voraussichtlich in der Sitzung am 26. Juni 2025 dem Stadtrat vorgestellt.

Im Laufe des Jahres 2024 ergaben sich Abweichungen von den Ansätzen, die laut der Geschäftsordnung für den Stadtrat der Stadt Garching b. München für die Legislaturperiode 2020-2026 der Haupt- und Finanzausschuss entscheiden bzw. genehmigen muss.

Der Deckungskreis 0001 „Personalausgaben“ wurde um 102.264,74 € überschritten. Einer der Hauptgründe der Überschreitung sind die Mehrausgaben der Beschäftigungsentgelte und Sozialversicherungsbeiträge im Bereich Umweltschutz/ Klimaschutz (Doppelbesetzung). Um dies auszugleichen wird die Wenigerausgabe für die Abfuhr-Unternehmen der Abfallentsorgung verwendet.

Ebenso wurde der Deckungskreis 0015 „Mieten und Pachten“ um 54.897,25 € überschritten. Eine der Hauptgründe der Überschreitung sind die anteiligen Mietausgaben der Volkshochschule für das Gebäude in der Telschowstraße. Gedeckt werden diese mit dem geringeren Kostenanteil der Stadt für die Miete der Telschowstraße sowie Mehreinnahmen von Verwaltungsgebühren aus dem Ordnungsamt, Pass- und Meldewesen, Sozialamt.

Außerdem wurde der Deckungskreis 0064 „Umsatzsteuer“ um 85.717,73 € überschritten. Hauptgründe für die Überschreitung sind höhere Umsatzsteuern an das Finanzamt beim Bürgerhaus und Biergarten Mühlenpark. Um diesen auszugleichen wird die Mehreinnahme an Zinsen von Sparkassen herangezogen.

II. BESCHLUSSVORSCHLAG:

Es wird der Sachvortrag zur Kenntnis genommen und die überplanmäßigen Ausgaben gemäß Anlage genehmigt.

Anlage/n:

1 - Genehmigung üpl-apl 2024 - HFA

Haushaltsstelle			Bezeichnung	Ansatz alt in €	Mehrausgaben in €	Ansatz neu in €	Begründung der Mehrausgaben	Deckung durch Haushaltsstelle			Bezeichnung	Ansatz alt in €	Mehreinnahmen in €	Wenigerausgaben in €	Ansatz neu in €
1	11900	41400	Umweltschutz Beschäftigungsentgelte	238.000,00	95.456,54	333.456,54	Überschreitung Deckungskreis 0001 Mehrkosten wegen Doppelbesetzung	1	72000	62100	Abfallentsorgung; Abfuhr-Unternehmen	690.000		115.708,22	574.291,78
1	11900	44400	Umweltschutz Sozialversicherungsbeiträge für Beschäftigte	45.000,00	20.251,68	65.251,68									
1	35000	53000	Volkshochschule; Mieten und Pachten	316.900,00	65.047,55	381.947,55	Überschreitung Deckungskreis 0015 Aufteilung Mieten und Pachten	1	88030	53000	Mehrzweckgebäude Telschowstr.; Mieten und Pachten	180.000		49.956,86	130.043,14
								1	11000	10000	Ordnungsamt, Pass- und Meldewesen, Sozialamt; Verwaltungsgebühren	190.000	15.090,69		205.090,69
1	76200	64100	Bürgerhaus; Umsatzsteuer an Finanzamt	1.000,00	66.598,53	67.598,53	Überschreitung Deckungskreis 0064 Umsatzsteuer	1	91000	20600	Zinsen von Sparkassen	2.531.200	86.613,13		2.617.813,13
1	76400	64100	Biergarten Mühlenpark; Umsatzsteuer an Finanzamt	500,00	16.837,87	17.337,87									
1	76400	64200	Biergarten Mühlenpark; Körperschafts-, Gewerbesteuer an Finanzamt	2.000,00	3.176,73	5.176,73									

Summe: 267.368,90

Summe: 101.703,82 | 165.665,08
267.368,90