

Gemeinde Harsum  
 Der Bürgermeister  
 Az. 20 22 02/2015  
 vom 17.11.2015

Datum der Sitzung	Organ
01.12.2015	FWA
14.12.2015	VA
15.12.2015	Rat

Internet: JA  NEIN

**-1. Ergänzungs- Vorlage Nr. 52/2015 -**

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen 2015  
 (Haushaltsüberschreitungen) gem. § 117 NKomVG  
 (Nieders. Kommunalverfassungsgesetz)

1. Unterrichtung über Haushaltsüberschreitungen  
 (unerhebliche Aufwendungen und Auszahlungen und solche, die keinen  
 Aufschub dulden)
2. Unterrichtung über angefallene Umbuchungen der Ansätze im Rahmen  
 der Umstellung auf Doppik (richtige Zuordnung)

**FINANZIELLE AUSWIRKUNGEN:**

keine

<input type="checkbox"/> Erträge/Einzahlungen			<input type="checkbox"/> Aufwendungen/Auszahlungen		
Betrag	Produktkonto	Jahr	Betrag	Produktkonto	Jahr

Die Mittel stehen zur Verfügung  
 Haushaltsansatz: €

<input type="checkbox"/> Die Mittel stehen nicht zur Verfügung	Deckungsvorschlag
<input type="checkbox"/> Die Mittel stehen nur teilweise zur Verfügung Teilbetrag: €	Sichtvermerk Kämmerin

**Beschlussempfehlung:**

1. Die vorgelegten Haushaltsüberschreitungen (unerhebliche Aufwendungen und Auszahlungen und solche, die keinen Aufschub dulden) werden gem. § 117 NKomVG zur Kenntnis genommen (**Anlage 1**)
2. Die zustimmungsbedürftigen Haushaltsüberschreitungen werden zur Kenntnis genommen (**Anlage 2**).
3. In diesem Jahr angefallene Umbuchungen der Ansätze im Rahmen der Umstellung auf Doppik (richtige Zuordnung) (**Anlage 3**).

## Sachbericht zur 1. Ergänzungs-Vorlage-Nr. 52/2015

**Nach § 117 Abs. 1 NKomVG sind über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen nur zulässig, wenn sie zeitlich und sachlich unabweisbar sind; ihre Deckung muss gewährleistet sein.**

1.

Der **Rat** der Gemeinde Harsum **entscheidet grundsätzlich** nach Maßgabe des 58 Abs. 1 Nr. 9 NkomVG) über über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen.

2.

Der **Bürgermeister** entscheidet **in Fällen von unerheblicher Bedeutung** nach § 117 Abs. 1 NKomVG in Verbindung mit dem Beschluss des Rates der Gemeinde Harsum am 30.06.2011 zu § 4 a. der Richtlinien der Gemeinde Harsum über die Abgrenzung der Geschäfte der laufenden Verwaltung in der Zuständigkeit des Bürgermeisters. Danach hat der Rat beschlossen, dass der Bürgermeister Haushaltsüberschreitungen **bis zu einem Betrag von 10.000 € je Produktkonto** unterschreiben kann. Der Verwaltungsausschuss und der Rat sind hiervon zu unterrichten.

3.

Der **Verwaltungsausschuss** entscheidet bei Haushaltsüberschreitungen ab 10.000 €. Der Rat ist hiervon zu unterrichten.

4.

Kann im Falle von Nr. 3 die vorherige Entscheidung des Verwaltungsausschusses nicht eingeholt werden und droht der Eintritt erheblicher Nachteile oder Gefahren, so trifft der **Bürgermeister im Einvernehmen mit seiner Vertreterin oder seinem Vertreter** nach § 81 Abs. 2 NKomVG die Entscheidung.

Der Verwaltungsausschuss und der Rat sind hiervon unverzüglich zu unterrichten.

Aus den Anlagen 1 - 3 sind die bis jetzt angefallenen bzw. beantragten über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen zu ersehen:

**Anlage 1** unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen und solche, die keinen Aufschub dulden.

**Anlage 2** zustimmungsbedürftige über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

**Anlage 3** beinhaltet die in diesem Jahr angefallenen Umbuchungen der Ansätze im Rahmen der Umstellung auf Doppik (richtige Zuordnung).

Kemnah

**Anlage 1 - Unerhebliche über- und außerplanmäßige Ausgaben und solche, die keinen Aufschub dulden****Liste der über- und außerplanmäßigen Ausgaben**

2015												
Ifd. Nr.	Datum	Bezeichnung	Produktkonto Aufwand	HH-Ansatz/ HH-Rest NT-Ansatz	neue üpl./apl.	Deckung durch	Produktkonto Finanzauszahlungen	HH-Ansatz/ HH-Rest NT-Ansatz	neue üpl./apl.	Deckung durch	Einvernehmen BM	Bemerkung
Sp. 1	Sp. 2	Sp. 3	Sp. 4	Sp. 5	Sp. 6	Sp. 7	Sp. 8	Sp. 9	Sp. 10	Sp. 11	Sp. 12	Sp. 13
		<b>Gesamt (Stand 27.08.2015):</b>			<b>3.970,77</b>				<b>98.307,13</b>			<b>FWA 15.09.2015 VA 12.10.2015 Rat 15.12.2015</b>
30	10.09.	Auszahlungen f. Hochbaumanahmen					545000.7871000	0,00	1.842,42	111070.7821000	x	Re. Avacon bzgl. Umsetzung eines Kabelverteilerschranks Breite Str. 20/ Mittelstr.; Der Verteilerschrank musste im Rahmen der Maßnahme Errichtung einer Dunkelampel umgesetzt werden, da sonst die Ampel an der vorgegebenen Stelle nicht hätte errichtet werden können.
31	28.09.	Auszahlungen f. Hochbaumaßnahmen					361200.7871000	50.000,00	1.792,26	111070.7821000	Eilentsch.	Re. f. Brüstungsgeländer u. Türen Kiga Asel; Die im Haushaltsansatz genannten 50000€ sind lediglich für die Maßnahme Schaffung von Toilettenanlagen SkiB Harsum angemeldet worden. Für die Maßnahme Kindergarten Asel wurden keine Mittel angemeldet. Eine Zahlungsverpflichtung seitens der Gemeinde Harsum besteht jedoch weiterhin, da es sich um fortführende Maßnahmen handelt, die nunmehr erst in diesem Jahr abgeschlossen werden.
32	21.09.	Auszahlungen f. Hochbaumaßnahmen					545000.7871000	0,00	1.648,27	111070.7821000	x	Re. Erweiterung Straßenbeleuchtung Kl. Förste Marienallee in 2014; Die Maßnahme wurde erst 2015 abgerechnet u. war damit nicht mehr im Haushalt eingeplant. Im Rahmen der Haushaltsrechnung 2014 wird ein Rest im Finanzkonto gebildet, so dass die üpl. entfallen wird.
33	06.10.	Bewirtschaftung der Grundstücke					533000.7241000	0,00	15.899,96	611000.6012000	Eilentsch.	Schlussabrechnung 2014 WV Peine erfolgte in 2015 wg. Ablesung Ende 2014, Verbrauch war höher als geplant.
34	16.09.	Auszahlungen f. Hochbaumaßnahmen hier: Turnhalle Harsum					424000.7871000	50.000,00	8.836,66	111070.7821000	Eilentsch.	Re. verschiedene Anschlüsse etc. u. Anschaffungen für Umkleieräume; Mehrere Rechnungen, die 2015 eingegangen sind, sind dem Jahr 2014 zuzuordnen. Diese wurden jedoch erst in der Finanzrechnung 2015 berücksichtigt, so dass die dort angemeldete Summe bereits ausgeschöpft ist. Es stehen jedoch noch mehrere Rechnungen aus, die noch beglichen werden müssen.
35	05.10.	Besondere Aufwendungen f. Beschäftigte	538100.4261000	0,00	214,20	538100.4241000	538100.7261000	0,00	214,20	538100.7241000	x	Erstattung Kosten Schulungsmaßnahme IP Kanal an Gemeinde Schellerten; Fortbildung v. Mitarbeitern bzgl. des Kanalkatasters, hier: Aufteilung in Schmutz- u. Regenwasser je zur Hälfte.

Anlage 1 - Unerhebliche über- und außerplanmäßige Ausgaben und solche, die keinen Aufschub dulden												
Liste der über- und außerplanmäßigen Ausgaben												
2015												
lfd. Nr.	Datum	Bezeichnung	Produktkonto Aufwand	HH-Ansatz/ HH-Rest NT-Ansatz	neue üpl./apl.	Deckung durch	Produktkonto Finanzauszahlungen	HH-Ansatz/ HH-Rest NT-Ansatz	neue üpl./apl.	Deckung durch	Einvernehmen BM	Bemerkung
Sp. 1	Sp. 2	Sp. 3	Sp. 4	Sp. 5	Sp. 6	Sp. 7	Sp. 8	Sp. 9	Sp. 10	Sp. 11	Sp. 12	Sp. 13
36	02.11.	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	424000.4271000	0,00	217,69	111126.4241001	424000.7271000	0,00	217,69	111126.7241001	x	Re. Helro GmbH; Sofort-Kältekompressen und Wundverbände für Schwimmhalle; Verpflichtung zur Auffüllung von verbrauchtem Verbandmaterial etc.
		<b>Gesamt (Stand 17.11.2015):</b>			<b>4.402,66</b>				<b>128.758,59</b>			<b>FWA 01.12.2015 VA 14.12.2015 Rat 15.12.2015</b>

Anlage 2 - zustimmungsbedürftige über- und außerplanmäßige Ausgaben												
Liste der über- und außerplanmäßigen Ausgaben												
2015												
lfd. Nr.	Datum	Bezeichnung	Produktkonto Aufwand	HH-Ansatz/ HH-Rest NT-Ansatz	neue üpl./apl.	Deckung durch	Produktkonto Finanzauszahlungen	HH-Ansatz/ HH-Rest NT-Ansatz	neue üpl./apl.	Deckung durch	Beschluss durch VA	Bemerkung
Sp. 1	Sp. 2	Sp. 3	Sp. 4	Sp. 5	Sp. 6	Sp. 7	Sp. 8	Sp. 9	Sp. 10	Sp. 11	Sp. 12	Sp. 13
1	02.11.	Haltung v. Fahrzeugen					126000.7831100	42.300,00	12.040,82	111070.7821000	x	Re. Albert Ziegler v. 23.10.2015, Ersatzbeschaffung einer Tragkraftspritze für die FW Adlum, Beschluss v. 14.09.2015-Niederschrift 17/2015, Vorlage-Nr. 53/2015
		<b>Gesamt (Stand 17.11.2015):</b>			<b>0,00</b>				<b>12.040,82</b>			<b>FWA 01.12.2015 VA 14.12.2015 Rat 15.12.2015</b>

### Anlage 3 - über- bzw. außerplanmäßige Ausgaben

Liste der über- und außerplanmäßigen Ausgaben, die durch falsche Zuordnung der Produktkonten entstanden sind.

2015

lfd. Nr.	Datum	Bezeichnung	Produktkonto	HH-Ansatz	neue üpl./apl.	Deckung durch	Produktkonto	HH-Ansatz/ NT-Ansatz	neue üpl./apl.	Deckung durch	Einvernehmen Bgm.	Bemerkung
Sp. 1	Sp. 2	Sp. 3	Sp. 4	Sp. 5	Sp. 6	Sp. 7	Sp. 8	Sp. 9	Sp. 10	Sp. 11	Sp. 12	Sp. 13
		<b>Gesamt</b>			<b>25.568,51</b>				<b>32.916,71</b>			<b>FWA 15.09.2015</b>
		<b>(Stand 27.08.2015):</b>										<b>VA 12.10.2015</b>
												<b>Rat 15.12.2015</b>
13	24.08.	Erstattung an übrige Bereiche	538100.4458000	0,00	20.227,20	552000.4458000	538100.7458000	0,00	20.227,20	552000.7458000	VA	Umbuchung
14	15.09.	Betriebsvorrichtung b.Schulen					211010.7831100	0,00	877,00	211010.7831200	x	Richtige Zuordnung, Re. Fa. Petzold, Schulausstattung, Kauf von 3 Schaukästen/ Vitrinen, sind Betriebsvorrichtungen und werden unter 0710000 gebucht.
15	05.10.	Sonstige Aufwendungen f.d. Inanspruchnahme von Diensten	547000.4429000	0,00	3.840,14	511000.4431000	547000.7429000	0,00	3.840,14	511000.7431000	x	Re. für Bürgerbus von Mai- Oktober ; Einsatz des Bürgerbusses wurde seitens der Ratsgremien beschlossen.- Umbuchung/richtige Zuordnung
		<b>Gesamt</b>			<b>49.635,85</b>				<b>57.861,05</b>			<b>FWA 01.12.2015</b>
		<b>(Stand 17.11.2015):</b>										<b>VA 14.12.2015</b>
												<b>Rat 15.12.2015</b>