

Gemeinde Harsum
 Der Bürgermeister
 Az. 20 22 02/2016
 vom 15.08.2017

| Datum der Sitzung | Organ |
|-------------------|-------|
| 11.09.2017 | FWA |
| 18.09.2017 | VA |
| 26.09.2017 | Rat |

Internet: JA NEIN

-3. Ergänzungs-Vorlage Nr. 32/2016

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen
 (Haushaltsüberschreitungen) gem. § 117 NKomVG
 (Nieders. Kommunalverfassungsgesetz) – Gesamtnachweis 2016-

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

FINANZIELLE AUSWIRKUNGEN:

keine

| <input type="checkbox"/> Erträge/Einzahlungen | | | <input checked="" 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:

Die vorgelegten Haushaltsüberschreitungen –Gesamtnachweis 2016 - (unerhebliche Aufwendungen und Auszahlungen bis 10.000 €), solche, die keinen Aufschub duldeten und solche, die den Betrag i. H. v. 10.000 € übersteigen, werden gem. § 117 NKomVG zur Kenntnis genommen.

Sachbericht zur Vorlage-Nr.32/2016

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 sind die bis jetzt angefallenen bzw. beantragten über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen zu ersehen.



Litfin

Anlagen:

Liste der über- und außerplanmäßigen Ausgaben



Übersicht über die über- und außerplanmäßigen Ausgaben im Haushaltsjahr 2016

hier: Ergebnishaushalt 2016

Begründungen ab 10.000 €

| Produkt-Nr. | Konto | Ansatz | ÜPL/APL | Begründung der Abweichung |
|-------------|---------|----------|------------|---|
| 111010 | 4711800 | 100,00 | 210,56 | |
| 111020 | 4429600 | 3.000,00 | 216,26 | |
| 111060 | 4051011 | 0,00 | 903.256,00 | u. a. Pensionsrückstellungen für ehem.und neuen Bürgermeister |
| 111060 | 4061011 | 0,00 | 144.898,00 | u. a. Beihilferückstellungen für ehem.und neuen Bürgermeister |
| 111070 | 4429000 | 0,00 | 20,00 | |
| 111080 | 4721111 | 0,00 | 1.232,30 | |
| 111080 | 4721200 | 0,00 | 118,00 | |
| 111090 | 4431000 | 0,00 | 738,99 | |
| 111100 | 4711000 | 0,00 | 2.058,81 | |
| 111122 | 4222000 | 0,00 | 99,96 | |
| 111124 | 4241001 | 0,00 | 540,88 | |
| 111125 | 4241002 | 0,00 | 1.874,25 | |
| 111133 | 4241001 | 0,00 | 1.432,19 | |
| 111133 | 4241002 | 0,00 | 1.213,80 | |
| 111136 | 4241002 | 0,00 | 822,29 | |
| 111137 | 4241004 | 0,00 | 35,34 | |
| 121000 | 4711000 | 0,00 | 206,86 | |
| 121000 | 4711800 | 0,00 | 95,16 | |
| 122010 | 4711400 | 0,00 | 1.871,16 | |
| 122010 | 4721200 | 0,00 | 1.084,29 | |
| 122020 | 4711700 | 200,00 | 1.264,49 | |
| 122030 | 4711800 | 100,00 | 86,99 | |
| 126000 | 4711010 | 0,00 | 59,53 | |
| 126000 | 4711400 | 2.800,00 | 663,67 | |
| 126000 | 4711900 | 0,00 | 94,46 | |
| 211010 | 4221000 | 2.000,00 | 704,96 | |
| 211010 | 4711400 | 1.800,00 | 2,17 | |
| 211010 | 4711500 | 0,00 | 10,96 | |
| 281000 | 4711500 | 0,00 | 132,36 | |
| 315600 | 4452000 | 0,00 | 7.675,69 | |
| 361100 | 4711010 | 0,00 | 1.656,24 | |
| 361200 | 4711500 | 0,00 | 562,90 | |
| 367100 | 4431000 | 0,00 | 2.546,63 | |
| 367500 | 4711700 | 0,00 | 129,67 | |
| 421000 | 4711010 | 0,00 | 1.200,00 | |
| 424000 | 4452000 | 0,00 | 1.444,51 | |
| 424000 | 4711700 | 0,00 | 894,30 | |
| 522000 | 4318000 | 0,00 | 4.000,00 | |

Übersicht über die über- und außerplanmäßigen Ausgaben im Haushaltsjahr 2016

hier: Ergebnishaushalt 2016

Begründungen ab 10.000 €

| Produkt-Nr. | Konto | Ansatz | ÜPL/APL | Begründung der Abweichung |
|----------------------------|---------|---------------------|---------------------|--|
| 533000 | 4482000 | 0,00 | 109,00 | |
| 533000 | 4721111 | 0,00 | 1.250,65 | |
| 533000 | 4721200 | 0,00 | 77,57 | |
| 538000 | 4041000 | 0,00 | 65,95 | |
| 538000 | 4232000 | 0,00 | 2.752,47 | |
| 538000 | 4711900 | 0,00 | 188,72 | |
| 538000 | 4721111 | 0,00 | 1.486,26 | |
| 538000 | 4721200 | 0,00 | 139,00 | |
| 538000 | 4811000 | 61.000,00 | 5.193,10 | |
| 538100 | 4221000 | 0,00 | 177,32 | |
| 538100 | 4431000 | 0,00 | 780,94 | |
| 538100 | 4721200 | 0,00 | 155,69 | |
| 547000 | 4711300 | 0,00 | 1.616,19 | |
| 547000 | 4711400 | 0,00 | 4.937,53 | |
| 551000 | 4271000 | 0,00 | 8,00 | |
| 551000 | 4711300 | 0,00 | 262,12 | |
| 551000 | 4711900 | 0,00 | 1.051,68 | |
| 553000 | 4429010 | 0,00 | 572,39 | |
| 553000 | 4721200 | 0,00 | 854,00 | |
| 573000 | 4241000 | 0,00 | 6,52 | |
| 573000 | 4711500 | 0,00 | 2.545,46 | |
| 573100 | 4711500 | 0,00 | 147,19 | |
| 573100 | 4711900 | 0,00 | 192,48 | |
| 611000 | 4372100 | 200.700,00 | 20.771,00 | Rückstellung Kreisumlage höher ausgefallen |
| Summe | | 1.130.495,86 | 1.130.495,86 | |
| Hinweis: | | | | |
| | | -22.141,66 | 22.141,66 | davon Abschreibungen |
| | | -1.048.154,00 | 1.048.154,00 | davon Pensions- und Beihilferückstellungen |
| | | -20.771,00 | 20.771,00 | davon Rückstellung Kreisumlage |
| Restliche üpl./apl. | | | 39.429,20 | |

Übersicht über die über- und außerplanmäßigen Ausgaben im Haushaltsjahr 2016

hier: Finanzhaushalt 2016

Begründungen ab 10.000 €

| Produkt-Nr. | Konto | Ansatz | üpl./apl. | Bemerkungen |
|-------------|---------|------------|-----------|--|
| 111020 | 7429600 | 3.000,00 | 216,26 | |
| 111060 | 7865100 | 0,00 | 1.784,18 | |
| 111060 | 7865200 | 0,00 | 3.523,70 | |
| 111070 | 7429000 | 0,00 | 20,00 | |
| 111070 | 7831000 | 0,00 | 3.070,20 | |
| 111090 | 7431000 | 0,00 | 738,99 | |
| 111110 | 7429000 | 0,00 | 277,85 | |
| 111122 | 7211000 | 5.000,00 | 508,90 | |
| 111122 | 7222000 | 0,00 | 99,96 | |
| 111124 | 7241001 | 0,00 | 540,88 | |
| 111125 | 7241002 | 0,00 | 1.874,25 | |
| 111126 | 7222000 | 200,00 | 23,28 | |
| 111126 | 7241002 | 0,00 | 9.716,14 | |
| 111133 | 7241001 | 0,00 | 1.432,19 | |
| 111133 | 7241002 | 0,00 | 1.213,80 | |
| 111136 | 7241002 | 0,00 | 822,29 | |
| 111137 | 7241004 | 0,00 | 35,34 | |
| 121000 | 7831100 | 0,00 | 1.418,48 | |
| 121000 | 7831200 | 0,00 | 475,82 | |
| 122010 | 7873000 | 0,00 | 7.094,28 | |
| 211010 | 7871000 | 0,00 | 1.568,14 | |
| 211020 | 7222200 | 0,00 | 375,82 | |
| 211020 | 7871000 | 0,00 | 2.685,99 | |
| 281000 | 7871000 | 0,00 | 612,95 | |
| 315600 | 7452000 | 0,00 | 7.675,69 | |
| 361100 | 7810000 | 0,00 | 550,29 | |
| | | | | Zuschuss Einrichtung Integrationsgruppe im Kiga Asel |
| 361200 | 7818000 | 95.000,00 | 23.500,00 | |
| 367100 | 7431000 | 0,00 | 2.546,63 | |
| 424000 | 7443000 | 0,00 | 2.323,56 | |
| 522000 | 7318000 | 0,00 | 4.000,00 | |
| 533000 | 7241000 | 445.300,00 | 13.298,86 | erhöhter Wasserbezug |
| 533000 | 7443000 | 0,00 | 8.649,70 | |
| 533000 | 7482000 | 0,00 | 109,00 | |
| 538000 | 7041000 | 0,00 | 65,95 | |
| 538000 | 7232000 | 0,00 | 2.752,47 | |
| 538100 | 7221000 | 0,00 | 177,32 | |
| 538100 | 7431000 | 0,00 | 780,94 | |
| 551000 | 7222000 | 500,00 | -8,00 | |
| 551000 | 7241001 | 0,00 | 475,30 | |
| 551000 | 7271000 | 0,00 | 8,00 | |
| 553000 | 7429010 | 0,00 | 572,39 | |

Übersicht über die über- und außerplanmäßigen Ausgaben im Haushaltsjahr 2016
hier: Finanzhaushalt 2016
Begründungen ab 10.000 €

| Produkt-Nr. | Konto | Ansatz | üpl./apl. | Bemerkungen |
|----------------|---------|--------|------------------|-------------|
| 553000 | 7821000 | 0,00 | 78,70 | |
| 573000 | 7241000 | 0,00 | 6,52 | |
| | | | 107.693,01 | |
| davon investiv | | | -17.554,85 | |
| | | | 90.237,16 | |