

Gemeinde Harsum
Der Bürgermeister
Az. 20 22 02/2012
vom 25.10.2012

Datum der Sitzung	Organ
13.11.2012	FWA
03.12.2012	VA
13.12.2012	Rat

Internet: JA ☒ NEIN ☐

-Vorlage Nr. 70/2012-

**Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen 2012
(Haushaltsüberschreitungen) gem. § 117 NKomVG**

- 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

☐ Erträge/Einzahlungen			☐ Aufwendungen/Auszahlungen		
Betrag	Produktkonto	Jahr	Betrag	Produktkonto	Jahr

☐ Die Mittel stehen zur Verfügung
Haushaltsansatz: €

☐ Die Mittel stehen nicht zur Verfügung ☐ Die Mittel stehen nur teilweise zur Verfügung Teilbetrag: €	
	Deckungsvorschlag
	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 in diesem Jahr angefallenen Umbuchungen der Ansätze im Rahmen der Umstellung auf Doppik (richtige Zuordnung) werden zur Kenntnis genommen. (**Anlage 3**).

Sachbericht zur Vorlage-Nr. 70/2012

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 der Anlage 1 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 3: beinhaltet die in diesem Jahr angefallenen Umbuchungen der Ansätze im Rahmen der Umstellung auf Doppik (richtige Zuordnung).

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

2012												
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
1	27.03.	Ausz.f.d. Erwerb v. Verm.gegenständen					538000.7831100	0,00	1.859,21	538000.7222000	x	Anschaffung eines neuen BSB-Meßgerätes (Ori-Abwassertechnik), da altes Gerät defekt und nicht reparabel.
2	07.05.	Sammelposten f. bewegliche Vermögensgegenstände					521000.7831200	0,00	956,34	111060.7831200	x	Re. v. Delta-V / 03.05. u. 19.04.12; Schrank u.a.
3	10.05.	Unterhaltung d. bewegl. Verm.	111100.4221000	0,00	631,89	111060.4431000	111100.7221000	0,00	631,89	111060.7431000	x	Wartung des Kopierers der gesamten Verewaltung.
4	10.05.	Mieten u. Pachten	111100.4231000	0,00	652,23	111060.4431000	111100.7231000	0,00	652,23	111060.7431000	x	Miete des Kopierers der gesamten Verwaltung.
5	20.06.	Geschäftsaufwendungen	551000.4431000	0,00	532,53	551000.4212000	551000.7431000	0,00	532,53	551000.7212000	x	Gutachten für Bäume Friedhof Harsum sowie Martinstr. 17, Borsum/ für Gefahrenabwehr zwingend erforderlich wg. evtl. Umstürzen der Bäume.
6	28.06.	Unterhaltung d. bewegl. Vermögens	111100.4221000	0,00	1.512,69	111060.4221000	111100.7221000	0,00	1.512,69	111060.7221000	x	Zum Zeitpunkt der HH-Planberatung stand noch nicht fest, dass ein neues Gerät gekauft bzw. geleast wird. Re. Datec Miet- u. Wartungsvertrag.
7	28.06.	Mieten u. Pachten	111100.4231000	0,00	537,77	111060.4221000	111100.7231000	0,00	537,77	111060.7221000	x	Zum Zeitpunkt der HH-Planberatung stand noch nicht fest, dass ein neues Gerät gekauft bzw. geleast wird. Re. Datec Miet- u. Wartungsvertrag.
8	28.06.	Ausz.f.d. Erwerb v. Verm.gegenständen					573000.7831100	3.000,00	2.770,32	573000.7221000	x	Anschaffung zweier Rasenmäher, da die alten Geräte defekt und nicht mehr reparabel waren. Eine Reparatur hätte sich nicht mehr gelohnt. Um die weitere Grünflächenpflege zu gewährleisten, mussten zwingend zwei neue Rasenmäher angeschafft werden.
9	-	- gelöscht -	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	28.06.	Ausz.f.d. Erwerb v. Verm.gegenständen					573000.7831200	0,00	323,40	573000.7221000	x	Anschaffung eines zweiten Notstromaggregates, um einsatzbereiter und mobiler vor Ort (z.B. auf Spielplätzen etc.) zu sein.
11	05.07.	Unterhaltung d. bewegl. Vermögens	111136.4221000	200,00	1.651,05	611000.3013000	111136.7221000	200,00	1.651,05	611000.6013000	x	Thekenverkleidung DGH Hüddessum erneuert; Lieferung und Einbau
12	-	- gelöscht -	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13	05.07.	Abzugsfähige Vorsteuer					111126.7442000	0,00	12.000,00	611000.6013000	Eilentsch.	Es wurden versehentlich keine Mittel angemeldet; diverse Rechnungen aus 2011 und 2012 zzgl. eines Pauschalbetrages für das restl Jahr.
14	05.07.	Kommunale Abgaben (Grundsteuer, Wasser, Kanal)					533000.7241001	0,00	116,40	533000.7241000	x	Es handelt sich hierbei um Rechnungen vom WV Peine aus dem Jahr 2011, die im Jahr 2012 eingegangen sind und noch für das alte Haushaltsjahr zuzuordnen und zu bezahlen waren.
15	09.07.	Ausz.f.d. Erwerb v. Verm.gegenständen					573000.7831200	0,00	849,66	573000.7222000	x	Alte Heckenschere und Laubblasgerät abgängig und nicht mehr reparabel, daher Neubeschaffung, um Einsatzbereitschaft im Grünpflegebereich zu gewährleisten.

Anlage 1 - Unerhebliche über- und außerplanmäßige Ausgaben und solche, die keinen Aufschub dulden												
Liste der über- und außerplanmäßigen Ausgaben												
2012												
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
16	12.07.	Auszahlungen f. Tiefbaumaßnahmen/ Gemeindestraßen					541000.7872000	150.000,00	141.167,64	541000.6810000	Eilentsch.	Das Finanzkonto beinhaltet zwei Investitionen, so dass für die Maßnahme "Umbau B 494/Einmündung Peiner Landstr., Harsum" eine entsprechende üpl. Ausgabe gestellt werden muss. Für diese Maßnahme gibt es Zuschüsse von der Nds. Straßenbehörde für Straßenbau und Verkehr. Zum jetzigen Zeitpunkt sind bereits Zuschüsse i.H.v. 142.500 € eingegangen.
17	16.07.	Zuschüsse für Investitionen von privaten Unternehmen					541000.7817000	0,00	279,00	541000.6461000	x	Erstattung Grunderwerbsteuer an die Teilnehmergeinschaft Harsum; gem Kaufvertrag v. 04.04.2012, § 5 Satz 1 ist die Gemeinde Harsum dazu verpflichtet.
18	16.07.	Besondere Verw.-u. Betriebsaufwendungen	211010.4271000	8.100,00	2.100,00	211010.4241000 611000.3013000	211010.7271000	8.100,00	2.100,00	211010.7241000 611000.6013000	x	Mehrausgaben für die Lefis-Förderung; GS Borsum
19	01.08.	Unterhaltung d. Grundstücke u. baulichen Anlagen	111129.4211001	0,00	140,81	111130.4211001	111129.7211001	0,00	140,81	111130.7211001	x	Material für kleinere Reparaturarbeiten, die erledigt wurden, um die Wohnung in der Alfred-Delp-Str. 3 (über dem Bauhof) für evtl. Obdachlose vorhalten zu können u. sofort bewohnbar zu machen.
20	07.08.	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 150 € ohne UST	521000.4222000	0,00	129,71	545000.4271000	521000.7222000	0,00	129,71	545000.7271000	x	Aufgrund von Programmweiterungen im FB 3 musste ein neuer Rechner sowie die entsprechende aktuelle Software beschafft und installiert werden.
21	15.08.	Kosten für Softwareinstallationen	111110.4429011	0,00	3.748,50	111110.4429010	111110.7249011	0,00	3.748,50	111110.7249010	x	verschiedene Updates und Softwareinstallationen durch Fa. H&H.
22	16.08.	Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	111129.4211001	0,00	779,84	111121.4211000	111129.7211001	0,00	779,84	111121.7211000	x	Malerbedarf für Sozialwohnung Borsum, Liegnitzer Str.
23	28.08.	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	122020.4222000	100,00	145,38	111060.4222000	122020.7222000	100,00	145,38	111060.7222000	x	Signaturkarten u. Zertifikate der Fa. T-Systems International GmbH für Einwohnermeldeamt
24	13.09.	Kosten für Wasserzählerwechsel	533000.4211002	24.000,00	4.938,37	533000.4212000	533000.7211002	24.000,00	4.938,37	533000.7212000	x	Eine genaue Anzahl an Wasserzählerwechsel kann im Vorfeld nicht konkret ermittelt werden; lediglich die turnusgemäßen Wechsel können zahlenmäßig erfasst werden. Hinzu kommen jedoch immer noch Wechsel aufgrund von Frostschäden o.ä. / Re. v. WV Peine für Zählerwechsel VFL Rautenberg Clubhaus, Re. Th. Lange f. Zähler, sowie bereits diverse andere bezahlte Rechnungen v. WV Peine i.S. Zählerwechsel.
25	18.09.	Haltung v. Fahrzeugen	367100.4251000	4.000,00	4.536,77	367100.3461000	367100.7251000	4.000,00	4.536,77	367100.6461000	x	Re. Meyer für Reparaturen (Notwendige Reparatur nach Unfall, Abwicklung über KSA) u. Wagner f. noch folgende Tankrechnungen.
26	02.10.	Haltung v. Fahrzeugen	573000.4251000	41.000,00	4.948,37	111125.4211001	573000.7251000	45.000,00	3.508,89	111125.7211001	x	Aufwendige Reparaturen waren unumgänglich, um den Einsatz der Fahrzeuge zu gewährleisten; Reparatur Radlader, Pauschalbetrag für noch kommende Rechnungen i.S. Betankung Fahrzeuge/Tank Bauhof u. evtl. Beschaffungen etc. für die Fahrzeuge.

Anlage 1 - Unerhebliche über- und außerplanmäßige Ausgaben und solche, die keinen Aufschub dulden												
Liste der über- und außerplanmäßigen Ausgaben												
		2012										
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
27	09.10.	Haltung v. Fahrzeugen /Brandschutz	126000.4251000	30.000,00	9.700,00	611000.4372000	126000.7251000	30.000,00	9.700,00	611000.7372000	x	nicht vorhersehbare größere Reparaturen
28	18.10.	Erschließung des Baugebietes "Am Wicha."	538100.4291000	0,00	2.856,00	538100.4212000	538100.7291000	0,00	2.856,00	538100.7212000	x	Beschluss des Orsrates Hönnersum, vorbereitende Planung.
		Gesamt (Stand: 25.10.12) :			39.541,91				198.424,40			FWA 13.11.2012 VA 03.12.2012 Rat 13.12.2012

Anlage 3 - über- bzw. außerplanmäßige Ausgaben

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

2012												
lfd.	Datum	Bezeichnung	Produktkonto	HH-Ansatz	neue	Deckung	Produktkonto	HH-Ansatz/	neue	Deckung	Einvernehm	Bemerkung
Nr.			Aufwand	HH-Rest	üpl./apl.	durch	Finanzauszahlungen	HH-Rest	üpl./apl.	durch	Bgm.	
				NT-Ansatz				NT-Ansatz			sh. Sp.7	
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	02.04.	Sammelposten für bew. Vermögensgegenstände					521000.7831200	0,00	493,85	111060.7831200	x	Stuhl f. Hr. Schulz, richtige Zuordnung
2	27.04.	Zuschüsse f. Investitionen					541000.7817000	0,00	210,71	541000.6461000	x	Kostenberechnung RA Schneider u. AG Hildesheim, richtige Zuordnung
3	15.05.	Zuführung für Beamte, Versorgungsempfänger	111060.4051001	0,00	2.472,00	111060.4051000 611000.3013000	111060.7865200	0,00	2.472,00	111060.7021000 611000.6013000	x	Es besteht eine rechtl. Verpflichtung zur Zahlung der Versorgungsrücklage an die Nds. Versorgungskasse. Das Produktkonto 111060.4051001 ist neu eingerichtet worden, richtige Zuordnung.
4	04.06.	Ausz. f. d. Erwerb v. Vermögensgegenständen					551000.7821000	0,00	1.547,00	551000.7872000	x	Haushaltsmittel waren unter einem anderen Produktkonto enthalten, richtige Zuordnung.
5	28.06.	sonst. allg. Finanzwirtsch.					612000.7921300	0,00	23.598,17	612000.7921100	Eilentsch.	Tilgung Landesdarlehen, richtige Zuordnung.
6	25.07.	Geleistete Investitionszuw. An private Unternehmen					538000.7817000	0,00	3.400,00	538000.7812000	x	Produkt ist falsch, richtige Zuordnung.
7	28.06.	Ausz. f. d. Erwerb v. Vermögensgegenständen					424000.7831200	0,00	790,72	424000.7831100	x	Auf der Kleinfeldspielfläche waren bisher keine Tore vorhanden, so dass nunmehr welche angeschafft werden mussten. HH-Mittel wurden dafür versehentlich unter dem Finanzkonto 424000.7831100 angemeldet; deshalb richtige Zuordnung.
8	04.09.	Sammelposten für bew. Vermögensgegenstände					111020.7831200	0,00	539,28	111100.7831100	x	Kauf eines Computer, richtige Zuordnung
9	03.09.	Ausz. f. d. Erwerb v. Vermögensgegenständen über 150 €					111070.7831200	0,00	539,28	111100.7831100	x	Neuer PC, richtige Zuordnung
10	06.09.	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	211010.4222000	4.200,00	5.721,02	611000.3013000	211010.7222000	4.200,00	5.721,02	211010.7831200	x	Kauf v. Stühlen, richtige Zuordnung
11	18.09.	sonst. allg. Finanzwirtsch.					612000.7921300	0,00	23.598,17	612000.7921100	Eilentsch.	Landesdarlehen, richtige Zuordnung
12	10.10.	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen					547000.7872000	0,00	10.000,00	547000.7871000	x	TÜV Nord Geräuschimmissionsprognose zur geplanten P+R Anlage in Harsum im Bereich Morgenstern zzgl. evtl. noch anfallende Rechnungen; Pauschalantrag / Die Mittel wurden beim Finanzkonto 547000.7871000 angemeldet, richtig ist aber das Finanzkonto 547000.7872000. Für 2013 wurden die Mittel neu angemeldet. -richtige Zuordnung-
13	19.10.	Erwerb geringf. Vermögensgegenstände bis 150 €	361200.4222000	0,00	745,47	361200.4271001	361200.7222000	0,00	745,47	361200.7271001	x	Kauf eines Druckers, diverse Materialien für die Schulkindbetreuung; versch. Rechnungen/ richtige Zuordnung
		Gesamt (Stand: 25.10.12) :			8.938,49				73.655,67			FWA 13.11.2012 VA 03.12.2012 Rat 13.12.2012