

<i>Betreff</i> <b>Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen</b>
--

<i>Sachbearbeitende Dienststelle:</i> Finanzabteilung	<i>Datum</i> 07.08.2019
<i>Sachbearbeitung:</i> Hauke Scharf	

<i>Beratungsfolge (Zuständigkeit)</i>	<i>Sitzungstermin</i>	<i>Status</i>
Amtsausschuss des Amtes Geltinger Bucht (Beratung und Beschluss)	11.09.2019	Ö

**Sachverhalt:**

Gem. § 95d Abs. 1 Gemeindeordnung sind über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen nur zulässig, wenn sie unabweisbar sind und die Deckung gewährleistet ist. Unabweisbar sind Aufwendungen / Auszahlungen auch dann, wenn ein Aufschub besonders unwirtschaftlich wäre.

Über- und außerplanmäßigen Aufwendungen / Auszahlungen dürfen nur geleistet werden, wenn der Amtsausschuss zugestimmt hat. Bei unerheblichen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen / Auszahlungen (gemäß § 4 der Haushaltssatzung des Amtes Geltinger Bucht bis zu 5.000,- €) kann der Amtsvorsteher die Zustimmung zur Leistung dieser Ausgaben erteilen. Der Amtsvorsteher hat dem Amtsausschuss über die geleisteten unerheblichen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen / Auszahlungen mindestens halbjährlich zu berichten.

**Beschlussvorschlag:**

a) Der Amtsausschuss des Amtes Geltinger Bucht nimmt den Bericht über die in der Anlage aufgeführten unerheblichen über- / außerplanmäßig geleisteten Aufwendungen und Auszahlungen im Haushaltsjahr 2019 zur Kenntnis.

b) Der Amtsausschuss des Amtes Geltinger Bucht erteilt die nachträgliche Zustimmung (Genehmigung) gem. § 18 Abs. 1 Amtsordnung i.V.m. § 95 d Gemeindeordnung für die in der Anlage aufgeführten weiteren über- / außerplanmäßig geleisteten Aufwendungen und Auszahlungen im Haushaltsjahr 2019.

**Anlagen:**

Übersicht über- / außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, Stand: 06.08.2019

**Über- / außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen****a) Unerhebliche über- / außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen****Unerhebliche über- / außerplanmäßige Aufwendungen \***

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
111000	529110	Amtsorgane	Partnerschaftliche Beziehungen	14.000	17.115,31	3.115,31	Jugendaustausch und weitere Sachkosten
111110	502100	Haupt- und Personalamt	Beiträge zu Versorgungskassen Beamtinnen und Beamte	65.000	68.733,52	3.733,52	Personalkosten
111110	544110	Haupt- und Personalamt	Schadenfälle	1.000	2.312,63	1.312,63	Diverse Schadenfälle (Erstattung bei 111110.448710)
111150	502100	Finanzverwaltung	Beiträge zu Versorgungskassen Beamtinnen und Beamte	47.000	50.741,87	3.741,87	Personalkosten
111170	502100	Bau- und Liegenschaftsverwaltung	Beiträge zu Versorgungskassen Beamtinnen und Beamte	48.000	50.766,55	2.766,55	Personalkosten
121200	543100	Wahlen	Geschäftsaufwendungen	5.000	6.191,74	1.191,74	Sachkosten EU-Wahl
122100	543120	Ordnungsaufgaben	Geschäftsaufwendungen Schiedsleute	2.000	2.085,57	85,57	Fahrtkosten & Fortbildung Schiedsleute
122100	545100	Ordnungsaufgaben	Landesanteil von Gebühreneinnahmen	4.000	5.854,80	1.854,80	Abrechnung Fischmarken 2017/2018 (Gebühren-Mehreinnahmen)
126000	514100	Brandschutz	Ärztliche Untersuchungen	4.000	5.997,53	1.997,53	Untersuchungen für Atemschutz & Führerscheine
126000	526200	Brandschutz	Aus- und Fortbildung, Umschulung	14.000	14.993,71	993,71	Lehrgangskosten
211100	529140	Grundschule Gelting Georg-Asmussen-Schule	Sachausgaben OGS	7.500	8.148,69	648,69	Betreuungskosten
211100	544100	Grundschule Gelting Georg-Asmussen-Schule	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	5.300	5.608,80	308,80	Schülerversicherung
211200	544100	Grundschule Kieholm	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	5.200	5.294,90	94,90	Schülerversicherung
218210	544100	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	18.200	19.194,40	994,40	Schülerversicherung
331100	531800	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	Zuschüsse an Vereine/Verbände	0	2.000,00	2.000,00	Zuschuss an SV Kieholm für Fußballtore
424200	522100	Badeanstalten und Strände	Strandunterhaltung und Strandreinigung	14.000	15.001,14	1.001,14	Reparatur Strandreinigungsmaschine
424200	524100	Badeanstalten und Strände	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen	9.000	9.410,80	410,80	Müllentsorgung Norgaardholz

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
511100	543100	Orts- und Regionalplanung	Geschäftsaufwendungen	0	386,75	386,75	Beratung Stellnahme zum Landschaftsrahmenplan
573300	521100	Liegenschaft Gammeldamm	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.000	3.075,18	1.075,18	Erneuerung Sektionaltor
573500	527100	Bauhof	Geräte / Ausstattung	2.000	2.093,81	93,81	Kleinmaterial für diverse Maßnahmen
575100	529100	Förderung des Fremdenverkehrs	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	8.500	8.519,47	19,47	Beitrag an Kreis zur Radwegesanie rung
612100	502100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Zuführung zur Versorgungsrücklage	17.000	19.919,46	2.919,46	Personalkosten
				<b>292.700</b>	<b>323.446,63</b>	<b>30.746,63</b>	

#### Unerhebliche über- / außerplanmäßige Auszahlungen (für Investitionen) \*

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
111180	782100	Einrichtung für die gesamte Verwaltung	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	402,64	402,64	Restkosten Fahrradunterstand Amtsgebäude
218210	783200	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	8.000	11.065,98	3.065,98	9 Klassenschränke
424200	781800	Badeanstalten und Strände	Zuschüsse an übrige Bereiche	0	420,00	420,00	Zuschuss Fahrräder DLRG GGH
522200	783200	Eigener Wohnungsbau	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	0	179,99	179,99	Esstisch für Jugendraum
523100	783200	Leuchtturm Falshöft	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	1.000	1.065,00	65,00	2 Stehtische für Aussenbereich
538200	783200	Öffentliche Toiletten	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 150,- bis 1.000,-€)	0	365,47	365,47	Hochdruckreiniger
575100	785300	Förderung des Fremdenverkehrs	Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	0	2.328,78	2.328,78	2. Abschlag Netzauslager
				<b>9.000</b>	<b>15.827,86</b>	<b>6.827,86</b>	

\* Eine Genehmigung ist gem. § 4 der Haushaltssatzung der Gemeinde bis zum Höchstbetrag von 5.000,00 € nicht erforderlich.

b) Weitere über- / außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen**Weitere über- / außerplanmäßige Aufwendungen**

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
122100	502100	Ordnungsaufgaben	Beiträge zu Versorgungskassen Beamtinnen und Beamte	61.000	76.557,06	15.557,06	Personalkosten
122100	529120	Ordnungsaufgaben	Aufwendungen für Fundtiere	32.000	37.456,36	5.456,36	Tierärztliche Behandlung Fundtiere & Unterbringung sichergestellter Hund
523100	521100	Leuchtturm Falshöft	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.500	8.219,32	6.719,32	Außengelände hergerichtet
				<b>94.500</b>	<b>122.232,74</b>	<b>27.732,74</b>	

**Weitere über- / außerplanmäßige Auszahlungen (für Investitionen)**

Produkt	Konto	Produkt	Konto	Ansatz	AO	Überschreitung	Begründung
122100	783100	Ordnungsaufgaben	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (oberhalb Wertgrenze 1.000,-€)	0	5.836,96	5.836,96	Geschwindigkeitsanzeige; Ofen & Warmwasserspeicher für Wohnung Drecht
218210	785100	Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht Heinrich-Andresen-Schule	Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	58.000	64.991,54	6.991,54	WC-Sanierung
				<b>58.000</b>	<b>70.828,50</b>	<b>12.828,50</b>	