

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

|   |                                   |
|---|-----------------------------------|
| <i>Sachbearbeitende Dienststelle:</i><br><b>Finanzabteilung</b> | <i>Datum</i><br><b>30.07.2020</b> |
| <i>Sachbearbeitung:</i><br><b>Hauke Scharf</b>                  |                                   |

| <i>Beratungsfolge (Zuständigkeit)</i>                            | <i>Sitzungstermin</i> | <i>Status</i> |
|--|-----------------------|---------------|
| Amtsausschuss des Amtes Geltinger Bucht (Beratung und Beschluss) | 23.09.2020            | 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 2020 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 2020.

**Anlagen:**

Übersicht über- / außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, Stand: 22.07.2020

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

| Produkt | Konto  | Produkt  | Konto   | Ansatz | AO        | Überschreitung | Begründung  |
|---------|--------|--|---|--------|-----------|----------------|---|
| 111150  | 573100 | Finanzverwaltung   | Abschreibungen auf das Umlaufvermögen                                 | 0      | 459,60    | 459,60         | Erlass diverser Nebenforderungen                              |
| 122110  | 573100 | Asylbewerber-Unterbringung   | Abschreibungen auf das Umlaufvermögen                                 | 0      | 107,07    | 107,07         | Erlass uneinbringlicher Forderungen aus Vorjahren             |
| 126000  | 523100 | Brandschutz  | Mieten und Pachten  | 2.400  | 2.952,21  | 552,21         | Entschädigung Sirenenstandorte                                |
| 126000  | 544100 | Brandschutz  | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                | 28.000 | 28.321,17 | 321,17         | Umlage Feuerwehr-Unfallkasse                                  |
| 126000  | 545200 | Brandschutz  | Umlage Kreis-Feuerwehrzentrale  | 16.000 | 17.472,00 | 1.472,00       | Umlage für digitale Alarmierung                               |
| 211100  | 543110 | Grundschule Gelting<br>Georg-Asmussen-Schule                       | Reisekosten   | 0      | 54,90     | 54,90          | Fahrtkosten Schulsekretärin                                   |
| 211100  | 544100 | Grundschule Gelting<br>Georg-Asmussen-Schule                       | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                | 5.700  | 6.582,00  | 882,00         | Schülerunfallversicherung                                     |
| 211200  | 524120 | Grundschule Kieholm  | Bewirtschaftung Kindergarten  | 0      | 1.635,01  | 1.635,01       | Stromkosten-Vorauszahlung Kindergarten                        |
| 211300  | 573100 | Grundschule<br>Steinbergkirche                                     | Abschreibungen auf das Umlaufvermögen                                 | 0      | 240,00    | 240,00         | Erlass von Forderungen aus Gebühren zur Betreuten Grundschule |
| 218210  | 527101 | Gemeinschaftsschule<br>Geltinger Bucht<br>Heinrich-Andresen-Schule | Geräte / Ausstattung Halle Bojum                                      | 1.800  | 2.013,74  | 213,74         | Reparatur Rasenmäher  |
| 218210  | 544100 | Gemeinschaftsschule<br>Geltinger Bucht<br>Heinrich-Andresen-Schule | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                | 19.300 | 19.960,80 | 660,80         | Schülerunfallversicherung                                     |
| 241000  | 545200 | Schülerbeförderung   | Erstattung an Gemeinden/ GV   | 11.000 | 13.506,95 | 2.506,95       | Schülerbeförderungskosten für Förderschulen                   |
| 424200  | 523100 | Badeanstalten und Strände  | Mieten und Pachten  | 1.000  | 1.460,00  | 460,00         | Hallenmiete für DLRG-Geräte                                   |
| 424200  | 543100 | Badeanstalten und Strände  | Geschäftsaufwendungen   | 500    | 558,06    | 58,06          | Unterbringung Rettungsschwimmer (Corona)                      |
| 571100  | 531600 | Förderung von Wirtschaft<br>und Verkehr                            | Kostenanteile Aktiv-Region  | 16.000 | 18.204,92 | 2.204,92       | Kofinanzierung zu diversen Förderprojekten                    |
| 573300  | 524100 | Liegenschaft Gammeldamm  | Bewirtschaftung der Grundstücke,<br>baulichen Anlagen usw.            | 4.000  | 4.708,90  | 708,90         | Energielieferung, Versicherung, etc.                          |
| 573500  | 526100 | Bauhof   | Dienst- und Schutzkleidung,<br>persönliche<br>Ausstattungsgegenstände | 700    | 737,59    | 37,59          | Arbeitsbekleidung Hausmeister                                 |

| Produkt | Konto  | Produkt                 | Konto  | Ansatz         | AO                | Überschreitung   | Begründung                                   |
|---------|--------|-------------------------|--|----------------|-------------------|------------------|--|
| 573500  | 527100 | Bauhof                  | Geräte / Ausstattung                               | 2.000          | 2.239,73          | 239,73           | Diverse Werkzeuge & Verbrauchsmaterialien    |
| 575100  | 542900 | Förderung des Tourismus | Mitgliedsbeiträge                                  | 35.300         | 38.394,57         | 3.094,57         | Mitgliedsbeitrag OFS an Binnenland Tourismus |
| 575200  | 521100 | Touristbüros            | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 500            | 969,85            | 469,85           | Anstrich Leuchtturm Kieholm                  |
|         |        |                         |  | <b>144.200</b> | <b>160.579,07</b> | <b>16.379,07</b> |  |

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

| Produkt | Konto  | Produkt                                | Konto  | Ansatz       | AO               | Überschreitung  | Begründung                             |
|---------|--------|--|--|--------------|------------------|-----------------|--|
| 111180  | 783200 | Einrichtung für die gesamte Verwaltung | Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 5.000        | 6.437,41         | 1.437,41        | Zusätzliche Laptops für Home-Office    |
| 111180  | 783300 | Einrichtung für die gesamte Verwaltung | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögens- gegenständen  | 0            | 2.353,82         | 2.353,82        | Lizenz H&H-Postmanagement (E-Rechnung) |
| 127000  | 785100 | Rettungswache Steinbergkirche          | Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen                                      | 0            | 2.299,41         | 2.299,41        | Pflasterarbeiten Außenbereich          |
| 211300  | 783300 | Grundschule Steinbergkirche            | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögens- gegenständen  | 0            | 428,40           | 428,40          | Lizenz Smartboard                      |
| 362010  | 783300 | Kommunale Bildungslandschaft           | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögens- gegenständen  | 0            | 299,00           | 299,00          | Office-Paket Bildungslandschaft        |
| 424200  | 783200 | Badeanstalten und Strände              | Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 0            | 184,75           | 184,75          | Kühlschrank DLRG Norgaardholz          |
| 573400  | 783200 | Integrierte Station Geltinger Birk     | Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 0            | 184,75           | 184,75          | Kühlschrank                            |
| 573500  | 783200 | Bauhof                                 | Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 1.000        | 1.128,86         | 128,86          | Kompressor mit Werkzeug                |
|         |        |  |  | <b>6.000</b> | <b>13.316,40</b> | <b>7.316,40</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                         |
|---------|--------|---------------------------|--|---------------|------------------|-----------------|------------------------------------|
| 424200  | 522100 | Badeanstalten und Strände | Strandunterhaltung und Strandreinigung | 16.000        | 24.915,68        | 8.915,68        | Reparatur Strandreinigungsmaschine |
|         |        |                           |  | <b>16.000</b> | <b>24.915,68</b> | <b>8.915,68</b> |                                    |

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

| Produkt | Konto  | Produkt  | Konto  | Ansatz         | AO                | HHR aus Vorjahr   | Überschreitung    | Begründung                                 |
|---------|--------|--|--|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|--|
| 211100  | 785100 | Grundschule Gelting Georg-Asmussen-Schule                    | Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen                                      | 60.000         | 129.344,60        | 0,00              | 69.344,60         | Umbau Kita-Räume, Fluchttreppe Alte Schule |
| 211200  | 785100 | Grundschule Kieholm  | Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen                                      | 40.000         | 473.987,31        | 213.078,96        | 220.908,35        | KiTa-Anbau                                 |
| 211300  | 785100 | Grundschule Steinbergkirche                                  | Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen                                      | 0              | 236.776,11        | 185.467,17        | 51.308,94         | Sanierung Sporthalle                       |
| 218210  | 782100 | Gemeinschaftsschule Geltinger Bucht Heinrich-Andresen-Schule | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                   | 0              | 6.214,36          | 0,00              | 6.214,36          | Außenbeleuchtung                           |
| 522200  | 785100 | Eigener Wohnungsbau  | Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen                                      | 0              | 5.644,63          | 0,00              | 5.644,63          | Zusammenlegung 1-Zimmer-Wohnungen          |
| 573400  | 785100 | Integrierte Station Geltinger Birk                           | Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen                                      | 0              | 12.654,64         | 0,00              | 12.654,64         | Ladesäule Falshöft                         |
| 573600  | 783100 | Abwasserteam Gelting   | Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 5.000          | 10.494,39         | 0,00              | 5.494,39          | Neues Fahrzeug Abwasserteam Gelting        |
|         |        |  |  | <b>105.000</b> | <b>875.116,04</b> | <b>398.546,13</b> | <b>371.569,91</b> |  |