

Gemeinde Geeste
Der Bürgermeister
- Fachbereich II Finanzen -

Vorlage - 200/024/2021

Beratungsfolge	Termin
Verwaltungsausschuss	07.12.2021
Rat der Gemeinde Geeste	16.12.2021

Überplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen für das Haushaltsjahr 2021

öffentlicher Tagesordnungspunkt

Darstellung des Sachverhaltes:

Für nachfolgende Buchungsstellen ist die Genehmigung zur Leistung einer überplanmäßigen Aufwendung bzw. Auszahlung gemäß § 117 NKomVG notwendig:

a)

Haushaltsjahr:	2021	
Teilhaushalt:	4	Bauen, Planen und Umwelt
Produkt:	5.7.3.02	Bauhof
Maßnahme:	8888	Anschaffung beweglicher Sachen des Anlagenvermögens
Sachkonto:	78311000	Erwerb bewegl. Vermögensgegenstände über 1.000,-- Euro netto

Mittel laut Haushaltsplan/Ermächtigung aus Vorjahren:	55.000,00 Euro
Bereits verbraucht bzw. beauftragt:	3.700,00 Euro
Somit stehen derzeit noch zur Verfügung:	51.300,00 Euro
Es werden zusätzlich benötigt:	8.100,00 Euro
Haushaltsmittel dann insgesamt:	63.100,00 Euro

Begründung für die Mittelüberschreitung:

Entsprechend des Beschlusses des Gemeinderates vom 29.10.2020 soll ein Auslegearm inklusive Mulchkopf für den kleinen Schlepper des Bauhofes angeschafft werden. Zudem werden als weitere Anbaugeräte ein Heckenschneider und eine Wildkrautbürste dringend benötigt. Aufgrund der Angebotsabfrage werden neben den Kosten für die zusätzlichen Anbaugeräte insbesondere aufgrund einer Preissteigerung von rund 25 % gegenüber dem Vorjahr überplanmäßige Haushaltsmittel in Höhe von 8.100, -- Euro erforderlich.

Deckung der Mittelüberschreitung:

Minderauszahlungen bei der Buchungsstelle 5.4.1.01/8007.78722000 (Sanierung von Straßen und Wirtschaftswegen).

b)

Haushaltsjahr: 2021
Teilhaushalt: 2 Finanzen, Liegenschaften und Beteiligungen
Produkt: 2.8.1.01 Förderung der Heimat- und Kulturpflege
Sachkonto: 43189100/
73189100 Bewirtschaftungskostenanteil für Emsland-Moormuseum

Mittel laut Haushaltsplan/Ermächtigung aus Vorjahren:	130.000,00 Euro
Bereits verbraucht bzw. beauftragt:	120.000,00 Euro
Somit stehen derzeit noch zur Verfügung:	10.000,00 Euro
Es werden zusätzlich benötigt:	20.000,00 Euro
Haushaltsmittel dann insgesamt:	150.000,00 Euro

Begründung für die Mittelüberschreitung:

Laut vorläufiger Berechnung für das Jahr 2021, wird das Ergebnis des Emsland-Moormuseums negativ ausfallen. Es wird derzeit von einem Ergebnis von -40.000, -- Euro ausgegangen, sofern die Zuschüsse für diverse Projekte noch dieses Jahr eingezahlt werden. Das vorläufige Defizit teilen sich die Gemeinde und der Landkreis Emsland zu je 50 %. Das konkrete Defizit wird noch ermittelt und wird der Gemeinde so bald wie möglich mitgeteilt.

Deckung der Mittelüberschreitung:

Mehreinzahlungen bei der Buchungsstelle 6.1.1.01.31420000 (Finanzieller Entlastungsbetrag vom LK Emsland).

c)

Haushaltsjahr: 2021
Teilhaushalt: 1 Organisation
Produkt: 1.1.1.02 Innere Verwaltungsangelegenheiten
Sachkonto: 42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte (u.a. Fort- und Aus-
bildungskosten)

Mittel laut Haushaltsplan/Ermächtigung aus Vorjahren:	22.000,00 Euro
Bereits verbraucht bzw. beauftragt:	32.262,25 Euro
Somit stehen derzeit noch zur Verfügung:	0,00 Euro
Es werden zusätzlich benötigt:	14.000,00 Euro
Haushaltsmittel dann insgesamt:	36.000,00 Euro

Begründung für die Mittelüberschreitung:

Diverse mehrtätige Fortbildungen in 2021 (u. a. Standesamtslehrgang, Schulungen Vollzugsbeamter, Softwareschulungen), zusätzliche Unterstützung durch den Softwarebetreiber im Finanzwesen sowie Kosten für die Anschaffung von durch den Arbeitgeber zur Verfügung zu stellenden Corona-Schnelltests.

Deckung der Mittelüberschreitung:

Finanzielle Entlastung durch den Landkreis Emsland 6.1.1.01/31420000 (Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen)

Nachfolgende vom Bürgermeister genehmigte überplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen werden zur Kenntnis gegeben:

d)

Haushaltsjahr:	2021	
Teilhaushalt:	3	Ordnung, Bürgerservice, Arbeit und Soziales
Produkt:	3.6.2.01	Jugendarbeit- und Förderung der Kindern- und Jugenderholung
Sachkonto:	43120000	Kostenbeteiligung Ferienbetreuung Grundschulkinder (LK Emsland)

Mittel laut Haushaltsplan/Ermächtigung aus Vorjahren:	3.500,00 Euro
Bereits verbraucht bzw. beauftragt:	0,00 Euro
Somit standen noch zur Verfügung:	3.500,00 Euro
Es wurden zusätzlich benötigt:	4.800,00 Euro
Haushaltsmittel dann insgesamt:	8.300,00 Euro

Begründung für die Mittelüberschreitung:

Die Kosten für die Ferienbetreuung der Grundschulkinder (sowie zusätzlich Klassen 5 und 6) teilen sich die Eltern, der Landkreis Emsland sowie die Gemeinde Geeste zu je einem Drittel. Aufgrund der Kontaktreduzierungen in Folge der Corona-Pandemie wurde in den Sommerferien 2021 mehr Betreuungspersonal benötigt, da statt einer größeren schulübergreifenden Gruppe nunmehr kleine Gruppen (je Schule einer Gruppe) gebildet wurden. Dieses führte zu einem höheren Personalbedarf. Gleiches gilt für die Herbst- als auch vermutlich für die Weihnachtsferien.

Deckung der Mittelüberschreitung:

Mehreinzahlungen bei der Buchungsstelle 6.1.1.01.31420000 (Finanzieller Entlastungsbetrag vom LK Emsland).

e)

Haushaltsjahr:	2021	
Teilhaushalt:	2	Finanzen, Liegenschaften und Beteiligungen
Produkt:	2.6.3.01	Musikschule des Emslandes
Sachkonto:	44291000	Umlage an die Musikschule des Emslandes

Mittel laut Haushaltsplan/Ermächtigung aus Vorjahren:	30.000,00 Euro
Bereits verbraucht bzw. beauftragt:	28.868,66 Euro
Somit standen noch zur Verfügung:	1.131,34 Euro
Es wurden zusätzlich benötigt:	3.468,75 Euro
Haushaltsmittel dann insgesamt:	33.468,75 Euro

Begründung für die Mittelüberschreitung:

Laut Mitteilung der Musikschule des Emslandes e.V. vom 15.11.2021 wird von einem zusätzlichen Defizit in Folge des Lockdowns im Frühjahr 2021 und damit verbundenen Untersagung von Präsenzunterricht von insgesamt rund 240.000, -- Euro ausgegangen. Dieses Defizit soll wie im Vorjahr entsprechend der bisherigen Praxis unter den Mitgliedern aufgeteilt werden. Für die Gemeinde Geeste liegt der Anteil bei 4.600,09 Euro.

Deckung der Mittelüberschreitung:

Mehreinzahlungen bei der Buchungsstelle 6.1.1.01.31420000 (Finanzieller Entlastungsbetrag vom LK Emsland).

Finanzielle Auswirkungen:

Sind bei der jeweiligen Position aufgeführt.

Beschlussvorschlag:

Die überplanmäßigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen zu a) bis c) werden genehmigt und zu d) und e) zur Kenntnis genommen.

