

Gemeinde Geeste
Der Bürgermeister
- Fachbereich II Finanzen -

Vorlage - 200/003/2022

Beratungsfolge	Termin
Verwaltungsausschuss	15.02.2022
Rat der Gemeinde Geeste	24.02.2022

Außer- bzw. überplanmäßige Aufwendungen/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: 1 Organisation
Produkt: 1.1.1.02 Innere Verwaltungsangelegenheiten
Sachkonto: 42610000
72610000
u.a. Besondere Aufwendungen für Beschäftigte (u.a. Fort- und Ausbildungskosten) u.a.

Mittel laut Haushaltsplan/Ermächtigung aus Vorjahren:	22.000,00 Euro
Bisher bereits genehmigte überplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen:	14.000,00 Euro
Bisherige Haushaltsmittel insgesamt:	36.000,00 Euro
Davon bereits verbraucht bzw. beauftragt:	43.426,89 Euro
Somit stehen derzeit noch zur Verfügung:	0,00 Euro
Es werden somit zusätzlich benötigt:	8.000,00 Euro
Haushaltsmittel dann insgesamt:	44.000,00 Euro

Begründung für die Mittelüberschreitung:

Da es im Laufe der Monate November und Dezember 2021 zu weiteren größtenteils unvorhersehbaren Ausgaben gekommen ist (u.a. Stellenausschreibung Hochbautechniker, größere Anzahl an benötigten Covid19 Antigentests aufgrund der Entwicklung der Infektionszahlen, zusätzliche Fortbildungsveranstaltungen), war die bisher dafür angedachte überplanmäßige Aufwendung bzw. Auszahlung zu gering bemessen.

Deckung der Mittelüberschreitung:

Mehrerträge bzw. Mehreinzahlungen bei 6.1.1.01.31420000 (Finanzieller Entlastungsbetrag vom LK Emsland).

b)

Haushaltsjahr: 2021
Teilhaushalt: 2 Finanzen, Liegenschaften und Beteiligungen
Produkt: 1.1.1.03 Finanz- und Liegenschaftsverwaltung
Sachkonto: 44311000
74311000
u.a. Negativzinsen (Verwahrentgelte) Bankguthaben

Mittel laut Haushaltsplan/Ermächtigung aus Vorjahren:	12.500,00 Euro
Davon bereits verbraucht bzw. beauftragt:	28.378,65 Euro
Somit stehen derzeit noch zur Verfügung:	0,00 Euro
Es werden somit zusätzlich benötigt:	16.000,00 Euro
Haushaltsmittel dann insgesamt:	28.500,00 Euro

Begründung für die Mittelüberschreitung:

Seitens der Hausbanken der Gemeindekasse Geeste werden ab gewissen Obergrenzen an Bankguthaben derzeit 0,5 % Negativzinsen (Verwahrentgelte) erhoben.

Aufgrund der äußerst positiven Liquiditätsentwicklung im Haushaltsjahr 2021 (insbesondere hohe Gewerbesteuererinnahmen, aber auch aufgrund noch nicht durchgeführter bzw. fertiggestellter Projekte), waren deutlich mehr Verwahrentgelte als ursprünglich kalkuliert für die vorhandenen Bankguthaben zu zahlen.

Deckung der Mittelüberschreitung:

Mehrerträge bzw. Mehreinzahlungen bei 6.1.1.01.31420000 (Finanzieller Entlastungsbetrag vom LK Emsland).

Finanzielle Auswirkungen:

Sind bei der jeweiligen Buchungsstelle aufgeführt.

Beschlussvorschlag:

Die überplanmäßigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen werden genehmigt.