

## Gemeinde Haseldorf

### Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 0436/2022/HaD/BV

Fachbereich: Finanzen	Datum: 26.01.2022
Bearbeiter: Tronnier	AZ: 902.10

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Finanzausschuss der Gemeinde Haseldorf	24.02.2022	öffentlich
Gemeindevertretung Haseldorf	15.03.2022	öffentlich

### Genehmigung von Haushaltsüberschreitungen im Haushaltsjahr 2021

#### Sachverhalt:

Gemäß § 5 der Haushaltssatzung der Gemeinde Haseldorf für das Haushaltsjahr 2021 ist der Bürgermeister verpflichtet, der Gemeindevertretung mindestens halbjährlich über die geleisteten über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen und über die über- und außerplanmäßig eingegangenen Verpflichtungen zu berichten. Für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen bis zu einem Betrag von 1.000,-- € kann der Bürgermeister seine Zustimmung nach § 95 d Gemeindeordnung erteilen. Die Genehmigung der Gemeindevertretung gilt in diesen Fällen als erteilt.

Darüber hinaus können im Rahmen der Deckungsfähigkeit deckungsberechtigte Ansätze zu Lasten der deckungspflichtigen Ansätze erhöht werden. Eine Genehmigungspflicht ist auch hier solange nicht gegeben, wie der gesamte Deckungskreis nicht überschritten wird. Nur darüber hinaus gehende über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen sowie Verpflichtungsermächtigungen bedürfen der besonderen Genehmigung der Gemeindevertretung.

Dieser Beschlussvorlage ist eine Zusammenstellung aller über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen der Gemeinde Haseldorf beigefügt. Darüber hinaus wird eine Deckungskreisübersicht vorgelegt.

#### Stellungnahme der Verwaltung:

Finanzausschuss und Gemeindevertretung werden um Kenntnisnahme gebeten. Sofern eine Genehmigungspflicht besteht, wird um Genehmigung der Haushaltsüberschreitungen gebeten.

**Finanzierung:**

Die Deckung der Haushaltsüberschreitungen ist vorläufig durch Minderausgaben in anderen Bereichen sichergestellt.

**Fördermittel durch Dritte:**

Entfällt.

**Beschlussvorschlag:**

Die gemäß der Beschlussvorlage beigefügten Zusammenstellung der im Haushaltsjahr 2021 geleisteten über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen der Gemeinde Haseldorf werden zur Kenntnis genommen. Der Finanzausschuss empfiehlt/Die Gemeindevertretung beschließt, die genehmigungspflichtigen Haushaltsüberschreitungen zu genehmigen.

---

Kullig  
(Bürgermeister)

**Anlagen:**

Zusammenstellung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen,  
Deckungskreisübersicht

<b>0001:</b>	<b>Gemeindeorgane Ergebnishaushalt</b>
	<b>Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...</b>

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 111100		33.200	0,00	33.200,00	0,00	0,00	29.262,98	0,00	3.937,02

Summe Verfügbar

3.937,02

<b>0003:</b>	<b>Gebäudemanagement Ergebnishaushalt</b>
	<b>Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...</b>

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 111300		111.900	0,00	111.900,00	0,00	5.066,40	102.058,31	0,00	4.775,29

Summe Verfügbar

4.775,29

<b>0005:</b>	<b>Statistik und Wahlen Ergebnishaushalt</b>
	<b>Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...</b>

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 121000		400	0,00	400,00	0,00	0,00	513,06	0,00	-113,06

Summe Verfügbar

-113,06

<b>0007:</b>	<b>Brandschutz Ergebnishaushalt</b>
	<b>Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...</b>

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 126000		48.100	0,00	48.100,00	0,00	0,00	37.513,41	69,84	10.516,75

Summe Verfügbar

10.516,75

<b>0008:</b>	<b>Schulen Ergebnishaushalt</b>
	<b>Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...</b>

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 211000		250.300	0,00	250.300,00	0,00	0,00	245.624,84	0,00	4.675,16
Summe 217000		55.000	0,00	55.000,00	0,00	0,00	76.260,43	0,00	-21.260,43
Summe 218200		169.000	0,00	169.000,00	0,00	0,00	214.409,87	0,00	-45.409,87
Summe 221000		10.000	0,00	10.000,00	0,00	0,00	12.583,77	0,00	-2.583,77
Summe		484.300	0,00	484.300,00	0,00	0,00	548.878,91	0,00	-64.578,91

Summe Verfügbar

-64.578,91

<b>0015:</b>	<b>Büchereien Ergebnishaushalt</b>
	<b>Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...</b>

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 272000		6.300	0,00	6.300,00	0,00	0,00	5.110,65	0,00	1.189,35

Summe Verfügbar

1.189,35

<b>0016:</b>	<b>Heimat- und sonstige Kulturpflege Ergebnishaushalt</b>
	<b>Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...</b>

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 281000		5.600	0,00	5.600,00	0,00	0,00	3.713,31	0,00	1.886,69

Summe Verfügbar

1.886,69

<b>0018:</b>	<b>Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege Ergebnishaushalt</b>
	<b>Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...</b>

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 331000		1.900	0,00	1.900,00	0,00	0,00	1.732,40	0,00	167,60

Summe Verfügbar

167,60

<b>0019:</b>	<b>Jugendarbeit Ergebnishaushalt</b>
	<b>Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...</b>

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 362100		500	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00

Summe Verfügbar

500,00

<b>0020:</b>	<b>Tageseinrichtungen für Kinder Ergebnishaushalt</b>
	<b>Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...</b>

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 365000		969.200	0,00	969.200,00	0,00	0,00	951.475,58	0,00	17.724,42

Summe Verfügbar

17.724,42

<b>0021:</b>	<b>Gesundheitseinrichtungen Ergebnishaushalt</b>
	<b>Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung</b>

## Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 412000		5.700	0,00	5.700,00	0,00	0,00	5.592,90	0,00	107,10

Summe Verfügbar

107,10

<b>0024:</b>	<b>Stadtplanung Ergebnishaushalt</b>
	<b>Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...</b>

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 511000		37.900	0,00	37.900,00	0,00	0,00	2.530,68	0,00	35.369,32

Summe Verfügbar

35.369,32

<b>0026:</b>	<b>Abwasserbeseitigung Ergebnishaushalt</b>
	<b>Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...</b>

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 538000		5.000	0,00	5.000,00	0,00	0,00	482,55	0,00	4.517,45

Summe Verfügbar

4.517,45

<b>0027:</b>	<b>Gemeindestraßen Ergebnishaushalt</b>
	<b>Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...</b>

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 541000		203.100	0,00	203.100,00	0,00	0,00	105.338,33	0,00	97.761,67

Summe Verfügbar

97.761,67

<b>0028:</b>	<b>Parkeinrichtungen Ergebnishaushalt</b>
	<b>Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...</b>

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 546000		5.000	0,00	5.000,00	0,00	0,00	3.100,27	0,00	1.899,73

Summe Verfügbar

1.899,73

<b>0029:</b>	<b>Hafen Ergebnishaushalt</b>
	<b>Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...</b>

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 552000		10.300	0,00	10.300,00	0,00	0,00	9.566,89	0,00	733,11

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
-------	-------------	--------	----------	--------	---------	----------	------------	---------	-----------

Summe Verfügbar 733,11

<b>0034:</b>	<b>Umlagen Ergebnishaushalt</b>
	<b>Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...</b>

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 611000		1.192.100	0,00	1.192.100,00	0,00	0,00	1.183.356,71	20.424,00	-11.680,71

Summe Verfügbar -11.680,71

<b>0151:</b>	<b>Büchereien Ergebnishaushalt</b>
	<b>Deckungskreistyp: unechte Deckung Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...</b>

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 272000		2.000	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.019,47	0,00	-19,47

Mehr-/Mindererträge 0,00  
 Verfügbar Aufwendungen -19,47  
 Summe Verfügbar -19,47

## Haushaltsüberschreitungen Haseldorf 2021

Md.	Schlüssel	Bezeichnung	Ansatz	AO	Verfügbar*	Deckung	Begründung	zu genehmigen	bereits genehmigt	noch zu genehmigen
12	11110.5431000	Geschäftsaufwendungen	1.500,00	3.276,01	-1.776,01	0001	Einsätze Amtsbauhof	-	-	-
12	11110.7832000	Gemeindeorgane - Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 150 Euro und unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	0,00	370,14	-370,14		Hygienestation	-	-	-
12	11120.5139000	Serviceleistungen - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	0,00	53,86	-53,86		Künstlersozialabgabe	-	-	-
12	11130.5012000	Dienstaufwendungen und dergl.	10.500,00	10.940,22	-440,22	0003	-	-	-	-
12	11130.5022000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	700,00	1.568,28	-868,28	0003	Umlage Fehlbetrag VBL	-	-	-
12	11130.5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	3.000,00	3.044,16	-44,16	0003	-	-	-	-
12	11130.5211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	47.000,00	45.997,39	-3.712,47	0003	-	-	-	-
12	11130.5261000	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	87,60	-87,60		-	-	-	-
12	11130.5431000	Geschäftsaufwendungen	0,00	336,23	-336,23		Energieausschreibung	-	-	-
12	12100.5431000	Geschäftsaufwendungen	400,00	513,06	-113,06	0005	Verpflegung Wahl	-	-	-
12	12600.5041100	Amtsärztliche Untersuchungen	2.000,00	2.111,79	-111,79	0007	-	-	-	-
12	12600.5211000	Brandschutz - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	500,00	2.603,75	-2.103,75	0007	Freilegung Hydrant Neuer Weg	-	-	-
12	12600.5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	1.078,69	-1.078,69		Verpflegung Fahrzeugübernahme	1.078,69	-	1.078,69
12	12600.5291001	Brandschutz - Repräsentationen und Kosten für Ehrungen	400,00	1.557,23	-1.157,23	0007	Nachrufe	-	-	-
12	12600.5313400	Brandschutz - Umlage Schlauchpflege	1.400,00	1.422,88	-22,88	0007	-	-	-	-
12	12600.5431000	Geschäftsaufwendungen	500,00	552,50	-52,50	0007	-	-	-	-
12	12600.5431200	Geschäftsaufwendungen - Post-, Telefon- und GEZ-Gebühren	1.000,00	1.088,59	-88,59	0007	-	-	-	-
12	21100.5012000	Grundschule - Dienstaufwendungen und dergl. - Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	357,40	-357,40		Nutzung Gemeindebus Grundschule	-	-	-
12	21100.5032000	Grundschule - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen	0,00	99,47	-99,47		Nutzung Gemeindebus Grundschule	-	-	-

## Haushaltsüberschreitungen Haseldorf 2021

12	21100.5452100	Schulkostenbeiträge	15.000,00	34.924,84	-19.924,84	0008	Grundschulen	19.924,84	-	19.924,84
12	21700.5452100	Schulkostenbeiträge	55.000,00	76.260,43	-21.260,43	0008	Gymnasien	21.260,43	-	21.260,43
12	28103.5221000	Kulturkate - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	2.667,24	-2.667,24		Baumarbeiten, Pflasterarbeiten	2.667,24	2.667,24	-
12	21820.5373000	Allgemeine Umlagen Zweckverbände	65.000,00	66.699,91	-1.699,91	0008		-	-	-
12	21820.5452100	Schulkostenbeiträge	104.000,00	147.709,96	-43.709,96	0008	Gemeinschaftsschule	43.709,96	-	43.709,96
12	22100.5452100	Schulkostenbeiträge	10.000,00	12.583,77	-2.583,77	0008	Förderschule	2.583,77	-	2.583,77
12	27200.5431100	Geschäftsaufwendungen - Bücher und Zeitschriften	2.000,00	2.019,47	-19,47	0151	-	-	-	-
12	28100.5271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	140,50	-140,50		Getränke Schredderaktion	-	-	-
12	28100.5429100	Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	100,00	200,00	-100,00	0016	Mitgliedsbeitrag Tourismusverein	-	-	-
12	36500.5452300	Kindertagesstätten - Kostenanteil gem. § 25 a KiTaG	1.000,00	11.421,70	-10.421,70	0020		-	-	-
12	42400.5431200	Sportanlagen - Geschäftsaufwendungen - Post-, Telefon- und GEZ-Gebühren	0,00	1.138,44	-1.138,44		Telefon / Internet TVH	1.138,44	-	1.138,44
12	51100.5431510	Geschäftsaufwendungen - Sachverständigenkosten	10.000,00	13.603,94	-3.603,94		Dorfentwicklungsberatung	3.603,94	3.603,94	-
12	53500.5457000	Konzessionsabgaben - Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit private Unternehmen	0,00	2.642,96	-2.642,96		Abrg. 2019, 2020	2.642,96	2.642,96	-
12	54100.7852000	Neubau und Unterhaltung von Gemeindestraßen - Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	0,00	9.253,44	-9.253,44		Sitzblöcke, Warnmarkierung Neuer Weg	9.253,44	9.253,44	-
12	55200.5241450	Bewirtschaftung - Auszahlung Guthaben Nebenkostenabrechnung	0,00	1.082,77	-1.082,77		Abrg. Hafen	1.082,77	-	1.082,77
12	57300.5231000	Mieten und Pachten	0,00	499,80	-499,80		Miete WC Herbstmarkt	-	-	-
12	61100.5341000	Gewerbesteuerumlage	29.000,00	52.031,00	-23.031,00	0034	Gewerbesteuer-mehrerträge	23.031,00	-	23.031,00
12	61100.5372200	Amtsumlage	385.400,00	405.721,77	-20.321,77	0034	-	20.321,77	-	20.321,77
12	61100.5592000	Steuern, allgemeine Zuweisungen / Umlagen - Verzinsung von Steuernachforderungen	1.000,00	1.434,50	-434,50	0034	-	-	-	-
12	61200.5452000	Erstattungen von Auf. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	11.870,54	-11.870,54		Endabwicklung Amt Haseldorf	11.870,54	-	11.870,54
		Summe			-187.505,30			164.169,79	18.167,58	146.002,21