

## Samtgemeinde Esens

### Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen im Haushaltsjahr 2013

Nr.	Produkt	Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung Buchungsstelle	Ansatz	Mittel durch Deckungskreis	verfügt	überplanmäßig
<b>Überplanmäßige Aufwendungen Ergebnishaushalt</b>								
1	1.1.1.02		4012001	Vergütungen Zusatzkräfte Stadt und N´siel	242.000,00 €	16.966,08 €	306.997,78 €	48.031,70 €
	Durch den erhöhten Einsatz von Zusatzkräften in den Mitgliedsgemeinden sind Mehraufwendungen entstanden. Deckung über 1.1.1.02.3482003 Kostenerstattung Zusatzkräfte							
2	1.1.1.02		4051000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte und Arbeitnehmer	48.900,00 €		275.436,00 €	226.536,00 €
	Die Aufwendungen wurden bei Erstellung des Haushaltsplanes zu gering eingeplant. Deckung über 1.1.1.02.3582100 Erträge Auflösung Pensionsrückstellung, 1.1.1.02.3582300 Erträge Auflösung Rückstellung Urlaub, 1.1.1.02.4061000 Zuführungen Beihilferückstellung, 1.1.1.02.4072000 Zuführungen Urlaubsrückstellung, 1.1.1.023482003 Kostenerstattung Zusatzkräfte							
3	1.1.1.02		4071000	Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit und andere Maßnahmen	65.500,00 €		68.716,40 €	3.216,40 €
	Die Aufwendungen wurden bei Erstellung des Haushaltsplanes zu gering eingeplant. Deckung über 1.1.1.02.4072000 Zuführung zu Rückstellungen für Urlaub und Überstunden							
4	1.1.1.02		4261000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	25.000,00 €		31.220,46 €	6.220,46 €
	Für die Fahrtkostenabrechnungen für verschiedene Fortbildungen, A 1 und A 2 Lehrgänge wurden zu wenig Haushaltsmittel bereitgestellt. Deckung über 1.1.1.02.3482003 Kostenerstattung Zusatzkräfte							
5	1.1.1.04		4271000	Verwaltungsausgaben EDV	125.000,00 €		135.568,25 €	10.568,25 €
	Mehr EDV-Arbeitsplätze verursachten einen höheren Aufwand in der Spitzabrechnungen mit dem Landkreis Wittmund. Deckung über 1.1.1.06.4431000 Prüfungsgebühren							
6	4.2.1.01		4318000	Zuschüsse an Verein und Verbände	10.000,00 €		13.375,00 €	3.375,00 €
	Ab 2013 sind die Abrechnungen periodengerecht zugeordnet, so dass für das Jahr 2013 einmalig 2 Abrechnungsjahre (2012 und 2013) gebucht werden. Deckung über 2.1.1.01.4271006 Aufwendungen Ganztagschule							
7	5.5.4.01		4241000	Sachkosten Ostfrieslandwanderweg	6.000,00 €		8.015,98 €	2.015,98 €
	Durch die vermehrt auftretenden Sturmschäden entlang des Wanderweges musste mehr Aufwand für deren Beseitigung geleistet werden. Deckung über 5.4.1.01.4241000 Streusalz, Winterdienst							
<b>Summe Ergebnishaushalt:</b>								<b>299.963,79 €</b>

**Samtgemeinde Esens**  
**Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen im Haushaltsjahr 2013**

Nr.	Produkt	Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung Buchungsstelle	Ansatz	Mittel durch Deckungskreis	verfügt	überplanmäßig
<b>Überplanmäßige Auszahlungen Finanzhaushalt</b>								
<b>Konsumtive Auszahlungen</b>								
1	1.1.1.02		7012001	Vergütungen Zusatzkräfte Stadt und N'siel	242.000,00 €	16.696,61 €	306.997,78 €	48.301,17 €
	Konsumtive Mehrauszahlungen im Finanzhaushalt. Deckung über konsumtive Mehr- bzw. Minderauszahlungen							
2	1.1.1.02		7261000	Auszahlungen Aus- und Fortbildung, Umschulung	25.000,00 €		31.568,46 €	6.568,46 €
	Konsumtive Mehrauszahlungen im Finanzhaushalt. Deckung über konsumtive Mehr- bzw. Minderauszahlungen							
3	1.1.1.02		7411001	Auszahlung Fortschreibung Stellenbewerbung	0,00 €		11.400,20 €	11.400,20 €
	Konsumtive Mehrauszahlungen im Finanzhaushalt. Es handelt sich um Kassenreste und Ermächtigungen aus dem Vorjahr. Deckung über konsumtive Mehr- bzw. Minderauszahlungen							
4	1.1.1.04		7271000	Auszahlungen Verwaltungsausgaben EDV	125.000,00 €		136.065,59 €	11.065,59 €
	Konsumtive Mehrauszahlungen im Finanzhaushalt. Deckung über konsumtive Mehr- bzw. Minderauszahlungen							
5	2.1.1.02		7458000	Nutzungsänderung Kläranlage GS Dunum	0,00 €		1.025,08 €	1.025,08 €
	Konsumtive Mehrauszahlungen im Finanzhaushalt. Es handelt sich um Kassenreste und Ermächtigungen aus dem Vorjahr. Deckung über konsumtive Mehr- bzw. Minderauszahlungen							
6	4.2.1.01		7318000	Zuschüsse an Vereine und Verbände	10.000,00 €		17.695,00 €	7.695,00 €
	Konsumtive Mehrauszahlungen im Finanzhaushalt. Deckung über konsumtive Mehr- bzw. Minderauszahlungen							
7	5.5.4.01		7241000	Auszahlungen Sachkosten Ostfrieslandwanderweg	6.000,00 €		8.015,98 €	2.015,98 €
	Konsumtive Mehrauszahlungen im Finanzhaushalt. Deckung über konsumtive Mehr- bzw. Minderauszahlungen							
8	6.1.2.01		7517000	Zinsen Kreditmarkt	52.800,00 €		58.667,49 €	5.867,49 €
	Konsumtive Mehrauszahlungen im Finanzhaushalt. Deckung über konsumtive Mehr- bzw. Minderauszahlungen							
<b>Summe konsumtive Mehrauszahlungen:</b>								<b>93.938,97 €</b>

**Samtgemeinde Esens**  
**Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen im Haushaltsjahr 2013**

Nr.	Produkt	Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung Buchungsstelle	Ansatz	Mittel durch Deckungskreis	verfügt	überplanmäßig
<b>Investive Auszahlungen</b>								
1	1.1.1.02	8999	7865100	Zuführungen an die Versorgungsrücklage für Beamte (Aktive Bedienstete)	2.000,00 €		2.913,49 €	913,49 €
	Die Zuführungen wurden bei Aufstellung des Haushaltsplanes zu gering kalkuliert. Deckung über 1.1.1.03/8058.7831200 Sammelposten 150 - 1.000 €							
2	1.1.1.02	8999	7865200	Zuführungen an die Versorgungsrücklage für Beamte (Versorgungsempfänger)	3.800,00 €		4.637,94 €	837,94 €
	Die Zuführungen wurden bei Aufstellung des Haushaltsplanes zu gering kalkuliert. Deckung über 1.1.1.03/8058.7831200 Sammelposten 150 - 1.000 €							
3	1.1.1.07	8091	7831100	Erwerb Küche Mehrzweckhalle Moorweg	0,00 €		2.652,51 €	2.652,51 €
	Die alte Küche war mehr als 30 Jahre in Benutzung. Mittlerweile total abgängig und teilweise aufgequollenes Holz. Deckung über 1.1.1.07/8001.7871000 Restaurierung Foyer Rathaus							
4	1.2.6.01	8057	7873000	Auszahlungen für Löschwasserbrunnen	0,00 €		1.644,34 €	1.644,34 €
	Für die vorgezogene Sondierungsbohrungen auf dem Marktplatz waren keine Haushaltsmittel vorgesehen. Deckung über 1.1.1.04/8059.7831200 Sammelposten 150 - 1.000 €.							
5	1.2.6.01	8089	7831200	Ausrüstung Feuerwehr 150 € - 1.000 €	13.000,00 €		19.160,67 €	6.160,67 €
	Notwendige Feuerwehrbekleidung wie Helme und weitere Schutzausrüstung. Ursprünglich bei 1.2.6.01.4261001 Aus- und Fortbildung Dienstkleidung etc. geplant. Lt. NKR Kontenrahmen sind Ausrüstungsgegenstände als Sammelposten im Finanzhaushalt zu buchen. Deckung über 1.2.6.01/8065.7831100 Ausrüstung über 1.000 €.							
6	1.2.6.01	8090	7831100	Erwerb Defibrillator	0,00 €		2.990,62 €	2.990,62 €
	Außerplanmäßige Anschaffung eines Defibrillators für die Feuerwehr Esens. Deckung über 1.2.6.01/8090.6818000 Zuwendung der Sparkasse LeerWittmund in voller Höhe							

**Samtgemeinde Esens**  
**Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen im Haushaltsjahr 2013**

Nr.	Produkt	Maßnahme	Sachkonto	Bezeichnung Buchungsstelle	Ansatz	Mittel durch Deckungskreis	verfügt	überplanmäßig
7	2.1.1.02	8083	7831200	<b>Sammelposten 150 € - 1.000 €</b>	1.000,00 €		1.339,43 €	339,43 €
	Notwendige Anschaffungen von Kleingeräten zur Reinigung und kleineren Spielgeräten. Deckung über 2.1.1.02/8082.7831100 Auszahlungen für VG über 1.000 €							
8	3.6.5.01	8030	6811000	<b>Landeszuschuss Kindergarten Holtgast</b>	0,00 €		2.361,55 €	2.361,55 €
	Die Prüfung des Verwendungsnachweises hatte zur Folge, dass der erhaltene Zuschusses in Höhe von 47.230,95 € teilweise zurückzahlen ist. Deckung über 1.2.6.01/8065.7831100 Auszahlung VG über 1.000 €							
9	3.6.5.01	8053	7831100	<b>Spielgeräte über 1.000 € Kiga Holtgast</b>	5.000,00 €		5.276,23 €	276,23 €
	Für die Anschaffung und den Aufbau von 2 Spielgeräten sind geringe Mehrauszahlungen entstanden. Deckung über 1.1.1.07/8001.7871000 Restaurierung Foyer Rathaus							
10	5.7.3.02	8044	7831100	<b>Erwerb von Geräten über 1.000 €</b>	2.000,00 €		4.506,07 €	2.506,07 €
	Für die notwendige Ersatzbeschaffung von defekten Geräten sind Mehrauszahlungen entstanden. Deckung über 1.1.1.04/8070.7831100 Kopierer Bauamt							
11	6.1.2.01	8904	7927000	<b>Tilgung an Kreditmarkt -ordentliche Tilgung-</b>	98.800,00 €		98.962,89 €	162,89 €
	Bei Aufstellung des Haushaltsplanes wurde der Ansatz für die Tilgungsleistungen leider zu gering kalkuliert. Deckung über 1.1.1.07/8001.7871000 Restaurierung Foyer Rathaus							
<b>Summe investive Mehrauszahlungen:</b>								<b>20.845,74 €</b>
<b>Summe Mehrauszahlungen Finanzhaushalt:</b>								<b>114.784,71 €</b>

Der Rat der Samtgemeinde Esens hat die vorstehenden Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen

in seiner Sitzung am \_\_\_\_\_ zustimmend zur Kenntnis genommen.