

## Samtgemeinde Esens

### Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen im Haushaltsjahr 2014

| Nr.   | Produkt   | Maßnahme | Sachkonto | Bezeichnung Buchungsstelle  | Ansatz       | Mittel durch Deckungskreis | verfügt      | überplanmäßig |
|---|---|----------|-----------|---|--------------|----------------------------|--------------|---------------|
| <b>Überplanmäßige Aufwendungen Ergebnishaushalt</b> |   |          |           |   |              |                            |              |               |
| 1   | 1.1.1.01  |          | 4271000   | Repräsentationsaufwendungen, Ehrengaben                           | 10.000,00 €  | 2.571,08 €                 | 12.677,98 €  | 106,90 €      |
|   | Durch den erhöhten Einsatz von Zusatzkräften in den Mitgliedsgemeinden sind Mehraufwendungen entstanden. Deckung über 1.1.1.02.4261000 Aus- und Fortbildung, Umschulung   |          |           |   |              |                            |              |               |
| 2   | 1.1.1.02  |          | 4012001   | Vergütungen Zusatzkräfte Stadt und N´siel                         | 170.700,00 € | 30.936,34 €                | 291.930,59 € | 90.294,25 €   |
|   | Durch den erhöhten Einsatz von Zusatzkräften in den Mitgliedsgemeinden sind Mehraufwendungen entstanden. Deckung über 1.1.1.02.3482003 Kostenerstattung Zusatzkräfte  |          |           |   |              |                            |              |               |
| 3   | 1.1.1.02  |          | 4051000   | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte und Arbeitnehmer | 105.100,00 € |                            | 810.200,00 € | 705.100,00 €  |
|   | 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, 1.1.1.02.4071000 Zuführungen Rückstellung Altersteilzeit, 1.1.1.02.4072000 Zuführungen Urlaubsrückstellung, 3.6.5.01.4318003 Betriebskostenzuschuss Kiga, 1.1.1.02.3482003 Kostenerstattung Zusatzkräfte Gemeinden |          |           |   |              |                            |              |               |
| 4   | 1.1.1.02  |          | 4061000   | Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte und Arbeitnehmer | 26.600,00 €  |                            | 42.912,00 €  | 16.312,00 €   |
|   | Die Aufwendungen wurden bei Erstellung des Haushaltsplanes zu gering eingeplant. Deckung über 1.1.1.02.3582100 Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen   |          |           |   |              |                            |              |               |
| 5   | 1.2.2.01  |          | 4241000   | Sonstige ordnungsbehördliche Maßnahmen                            | 20.000,00 €  |                            | 32.190,11 €  | 12.190,11 €   |
|   | Die erhöhte Anzahl an Beisetzungen von Verstorbenen ohne Angehörige und die folgenden Kosten der Beisetzung und der Friedhofsgebühren führten zu diesem Mehraufwand. Deckung über 1.1.1.06.4431000 Prüfungsgebühren.  |          |           |   |              |                            |              |               |
| 6   | 2.4.3.01  |          | 4441000   | Schüler-Unfallversicherung  | 24.000,00 €  |                            | 24.685,56 €  | 685,56 €      |
|   | Die Erhöhung des Beitragssatzes war bei Erstellung des Haushaltsplanes noch nicht vorhersehbar. Deckung über 1.1.1.02.4261000 Aus- und Fortbildung, Umschulung  |          |           |   |              |                            |              |               |
| 7   | 2.6.2.01  |          | 4421000   | Aufwand Blasorchester   | 2.500,00 €   |                            | 3.275,72 €   | 775,72 €      |
|   | Aufgrund des Wechsels des Dirigenten wurde die Aufwandspauschale aufgrund des längeren Anfahrtsweges erhöht. Deckung über 1.1.1.02.4261000 Aus- und Fortbildung, Umschulung   |          |           |   |              |                            |              |               |

**Samtgemeinde Esens**  
**Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen im Haushaltsjahr 2014**

| Nr.                            | Produkt   | Maßnahme | Sachkonto | Bezeichnung Buchungsstelle                   | Ansatz         | Mittel durch Deckungskreis | verfügt        | überplanmäßig       |
|--------------------------------|---|----------|-----------|--|----------------|----------------------------|----------------|---------------------|
| 8                              | 2.6.2.01  |          | 4431000   | <b>Geschäftsaufwendungen</b>                 | 0,00 €         |                            | 292,25 €       | 292,25 €            |
|                                | Der Transport für die Bühnenteile wurde vom Bauhof durchgeführt und sind als Geschäftsaufwendungen zu verbuchen. Haushaltsmittel waren nicht vorgesehen. Deckung über 1.1.1.02.4261000 Aus- und Fortbildung, Umschulung |          |           |  |                |                            |                |                     |
| 9                              | 4.2.4.01  |          | 4212000   | <b>Unterhaltung Sportplätze und -anlagen</b> | 70.000,00 €    | 18.758,02 €                | 89.595,66 €    | 837,64 €            |
|                                | Mehraufwendungen durch mehr Mäh- und Pflegeeinsätze durch den Baubetriebshof. Deckung über 1.1.1.02.4261000 Aus- und Fortbildung  |          |           |  |                |                            |                |                     |
| 10                             | 6.1.1.01  |          | 4372000   | <b>Kreisumlage</b>                           | 2.312.300,00 € |                            | 2.339.344,00 € | 27.044,00 €         |
|                                | Mehrerträge bei den Schlüssenzuweisungen führten zu einer höheren Kreisumlage. Deckung über 6.1.1.01.3111000 Schlüsselzuweisungen   |          |           |  |                |                            |                |                     |
| <b>Summe Ergebnishaushalt:</b> |   |          |           |  |                |                            |                | <b>853.638,43 €</b> |

**Samtgemeinde Esens**  
**Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen im Haushaltsjahr 2014**

| Nr.   | Produkt  | Maßnahme | Sachkonto | Bezeichnung Buchungsstelle                | Ansatz         | Mittel durch Deckungskreis | verfügt        | überplanmäßig      |
|---|--|----------|-----------|---|----------------|----------------------------|----------------|--------------------|
| <b>Überplanmäßige Auszahlungen Finanzhaushalt</b> |  |          |           |   |                |                            |                |                    |
| <b>Konsumtive Auszahlungen</b>                    |  |          |           |   |                |                            |                |                    |
| 1   | 1.1.1.01   |          | 7271000   | Repräsentationsaufwendungen, Ehrengaben   | 10.000,00 €    | 2.021,12 €                 | 12.182,64 €    | 161,52 €           |
|   | Konsumtive Mehrauszahlungen im Finanzhaushalt. Deckung über konsumtive Mehr- bzw. Minderauszahlungen |          |           |   |                |                            |                |                    |
| 2   | 1.1.1.02   |          | 7012001   | Vergütungen Zusatzkräfte Stadt und N´siel | 170.700,00 €   | 71.452,04 €                | 291.930,59 €   | 49.778,55 €        |
|   | Konsumtive Mehrauszahlungen im Finanzhaushalt. Deckung über konsumtive Mehr- bzw. Minderauszahlungen |          |           |   |                |                            |                |                    |
| 3   | 1.2.2.01   |          | 7241000   | Sonstige ordnungsbehördliche Maßnahmen    | 20.000,00 €    |                            | 29.204,59 €    | 9.204,59 €         |
|   | Konsumtive Mehrauszahlungen im Finanzhaushalt. Deckung über konsumtive Mehr- bzw. Minderauszahlungen |          |           |   |                |                            |                |                    |
| 4   | 2.4.3.01   |          | 7441000   | Schülerunfallversicherung                 | 24.000,00 €    |                            | 24.685,56 €    | 685,56 €           |
|   | Konsumtive Mehrauszahlungen im Finanzhaushalt. Deckung über konsumtive Mehr- bzw. Minderauszahlungen |          |           |   |                |                            |                |                    |
| 5   | 2.6.2.01   |          | 7421000   | Auszahlungen Blasorchester                | 2.500,00 €     |                            | 3.183,87 €     | 683,87 €           |
|   | Konsumtive Mehrauszahlungen im Finanzhaushalt. Deckung über konsumtive Mehr- bzw. Minderauszahlungen |          |           |   |                |                            |                |                    |
| 6   | 2.6.2.01   |          | 7431000   | Geschäftsauszahlungen Blasorchester       | 0,00 €         |                            | 292,25 €       | 292,25 €           |
|   | Konsumtive Mehrauszahlungen im Finanzhaushalt. Deckung über konsumtive Mehr- bzw. Minderauszahlungen |          |           |   |                |                            |                |                    |
| 7   | 4.2.1.01   |          | 7212000   | Auszahlung Unterhaltung Sportanlagen      | 70.000,00 €    | 18.814,83 €                | 89.345,66 €    | 530,83 €           |
|   | Konsumtive Mehrauszahlungen im Finanzhaushalt. Deckung über konsumtive Mehr- bzw. Minderauszahlungen |          |           |   |                |                            |                |                    |
| 8   | 6.1.1.01   |          | 7372000   | Auszahlungen Kreisumlage                  | 2.312.300,00 € |                            | 2.339.344,00 € | 27.044,00 €        |
|   | Konsumtive Mehrauszahlungen im Finanzhaushalt. Deckung über konsumtive Mehr- bzw. Minderauszahlungen |          |           |   |                |                            |                |                    |
| <b>Summe konsumtive Mehrauszahlungen:</b>         |  |          |           |   |                |                            |                | <b>88.381,17 €</b> |

**Samtgemeinde Esens**  
**Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen im Haushaltsjahr 2014**

| 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)   | 2.100,00 €  |                            | 2.940,86 €  | 840,86 €      |
|                               | Die Zuführungen wurden bei Aufstellung des Haushaltsplanes zu gering kalkuliert. Deckung über 1.1.1.03/8004.7831100 Erwerb Büroeinrichtungen über 1.000 €   |          |           |  |             |                            |             |               |
| 2                             | 1.1.1.02  | 8999     | 7865200   | Zuführungen an die Versorgungsrücklage für Beamte (Versorgungsempfänger) | 3.500,00 €  |                            | 4.667,90 €  | 1.167,90 €    |
|                               | Die Zuführungen wurden bei Aufstellung des Haushaltsplanes zu gering kalkuliert. Deckung über 1.1.1.03/8004.7831100 Erwerb Büroeinrichtungen  |          |           |  |             |                            |             |               |
| 3                             | 1.1.1.03  | 8058     | 7831200   | Erwerb Vermögensgegenstände 150 € - 1.000 €                              | 3.000,00 €  |                            | 4.435,16 €  | 1.435,16 €    |
|                               | Für die Verwaltung mussten einige Bürodrehstühle dringend angeschafft werden. Der Haushaltsansatz war hierfür nicht ausreichend. Deckung über 1.1.1.03/8004.7831100 Erwerb Büroeinrichtungen über 1.000 €   |          |           |  |             |                            |             |               |
| 4                             | 1.2.6.01  | 8065     | 7831100   | Auszahlungen Vermögensgegenstände über 1.000 €                           | 3.000,00 €  |                            | 13.212,78 € | 10.212,78 €   |
|                               | Nachträglicher Einbau neuer Funktechnik in den Einsatzfahrzeugen aller Feuerwehren, insbesondere im Einsatzleitwagen. Nach erfolgter Ausschreibung wurde festgestellt, dass die im Haushalt eingestellten Mittel nicht ausreichend sind. Lt. Beschluss des SGA vom 11.12.2014 werden die Mittel außerplanmäßig bereitgestellt. Deckung über 1.2.6.01/8087.7871000 Feuerwehrhaus Stedesdorf. |          |           |  |             |                            |             |               |
| 5                             | 1.2.6.01  | 8089     | 7831200   | Ausrüstung Feuerwehr 150 € - 1.000 €                                     | 13.000,00 € |                            | 24.891,72 € | 11.891,72 €   |
|                               | 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 1.2.6.01/8087.7871000 Feuerwehrhaus Stedesdorf.  |          |           |  |             |                            |             |               |
| 6                             | 2.1.1.02  | 8046     | 7872000   | Oberflächenentwässerung Grundschule Dunum                                | 0,00 €      |                            | 2.129,31 €  | 2.129,31 €    |
|                               | Aufgrund von festgestellten Mängeln wurde die Schlussrechnung erst im Haushaltsjahr 2014 erstellt. Es wurden keine Haushaltsmittel vorgesehen. Deckung über 1.1.1.03/8004.7831100 Erwerb Büroeinrichtungen über 1.000 €   |          |           |  |             |                            |             |               |

## Samtgemeinde Esens

### Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen im Haushaltsjahr 2014

| Nr.   | Produkt   | Maßnahme | Sachkonto | Bezeichnung Buchungsstelle                                 | Ansatz       | Mittel durch Deckungskreis | verfügt      | überplanmäßig       |
|---|---|----------|-----------|--|--------------|----------------------------|--------------|---------------------|
| 7   | 3.6.5.01  | 8053     | 78311000  | <b>Auszahlungen Vermögensgegenstände über 1.000 €</b>      | 6.000,00 €   |                            | 8.287,29 €   | 2.287,29 €          |
|   | Die Anschaffung eines neuen Spielgerätes bei dem Kindergarten an der Eisenbahn wurde cofinanziert durch das Kirchenamt Aurich. Daher Deckung über 3.6.5.01/8053.6818000 Investitionszuschuss Kirchenamt Aurich  |          |           |  |              |                            |              |                     |
| 8   | 3.6.5.01  | 8076     | 7871000   | <b>Neubau Kindergarten Bengersiel</b>                      | 450.000,00 € |                            | 482.630,79 € | 32.630,79 €         |
|   | Die Mehrauszahlungen sind u. a. auf zusätzliche Kosten für Mehraufwendungen im Tiefbau, Gründung und der Sonnenschutztechnik entstanden. Insgesamt Kostensteigerung von 5 % gegenüber den veranschlagten Haushaltsansätzen. Deckung über 3.6.5.01/8076.7831100 Einrichtung Kiga Bengersiel (18.055,15 €), 3.6.5.01/8076.7831101 Spielplatz Kiga Bengersiel (12.541,34 €) und 1.1.1.03/8004.7831100 Erwerb Büroeinrichtungen über 1.000 € (2.034,30 €) |          |           |  |              |                            |              |                     |
| 9   | 3.6.6.01  | 8067     | 7831200   | <b>Erwerb VG 150 € bis 1.000 € Jugendhaus Esens</b>        | 1.000,00 €   |                            | 1.222,98 €   | 222,98 €            |
|   | Die Ersatzbeschaffung für den defekten Geschirrspüler war nicht eingeplant, daher Mehrauszahlungen. Deckung über 1.1.1.03/8004.7831100 Erwerb Büroeinrichtungen über 1.000 €  |          |           |  |              |                            |              |                     |
| 10  | 4.2.4.01  | 8047     | 7831100   | <b>Erwerb Bänken in der Umkleide Sporthalle Peldemühle</b> | 0,00 €       |                            | 3.692,90 €   | 3.692,90 €          |
|   | Durch die Prüfung des Gemeindeunfallverbandes wurde die Erneuerung der Bänke notwendig. Deckung über 1.1.1.03/8004.7831100 Erwerb Büroeinrichtungen über 1.000 €  |          |           |  |              |                            |              |                     |
| 11  | 4.2.4.01  | 8047     | 7871000   | <b>Sanierung Sporthalle Peldemühle</b>                     | 470.000,00 € |                            | 490.690,61 € | 20.690,61 €         |
|   | Mehrauszahlungen für diese Maßnahme von rd. 4 %. Zusätzliche Leistungen u. a. durch neue Duscharmaturen, LED-Beleuchtung. Deckung über 1.1.1.08/8007.7831100 Erwerb Software (10.000 €), 3.6.5.01/8037.7871000 Kindergarten Werdum (10.000 €) und 1.1.1.03/8004.7831100 Erwerb Büroeinrichtungen über 1.000 € (690,61 €)  |          |           |  |              |                            |              |                     |
| 12  | 5.7.3.02  | 8064     | 7831100   | <b>Erwerb Vermögensgegenstände über 1.000 €</b>            | 0,00 €       |                            | 19.800,01 €  | 19.800,01 €         |
|   | Die Anschaffung von 2 Dreiseitenkippern ist aus Sicht des Bauhofes erforderlich. Hierüber fasste der SGA am 08.05.2014 einen entsprechenden Beschluss. Deckung über 1.2.6.01/8087.7871000 Neubau Feuerwehrhaus Stedesdorf (7.895,50 €) und 2.1.1.01/8080.7831100 Vermögensgegenstände GS Esens Nord (11.904,51 €)   |          |           |  |              |                            |              |                     |
| 13  | 6.1.1.01  | 8093     | 7812000   | <b>Zuschüsse Mitgliedsgemeinden (1 Punkt SG-Umlage)</b>    | 0,00 €       |                            | 29.881,84 €  | 29.881,84 €         |
|   | Die Mitgliedsgemeinden erhalten lt. Ratsbeschluss vom 19.03.2014 einen Punkt SG-Umlage als Investitionszuschuss. Dieser Sachverhalt konnte im HH-Plan 2014 nicht berücksichtigt werden. Deckung über 3.6.5.01/8036.7871000 Neubau Kiga Neuharlingersiel (15.000 €), 6.1.2.01/8904.7927000 Tilgung am Kreditmarkt (13.921,38 €) und 1.2.6.01/8057.7873000 Baumaßnahmen der Löschwasserversorgung (960,46 €)  |          |           |  |              |                            |              |                     |
| <b>Summe investive Mehrauszahlungen:</b>      |   |          |           |  |              |                            |              | <b>136.884,15 €</b> |
| <b>Summe Mehrauszahlungen Finanzhaushalt:</b> |   |          |           |  |              |                            |              | <b>225.265,32 €</b> |

Der Rat der Samtgemeinde Esens hat die vorstehenden Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen in seiner Sitzung am \_\_\_\_\_ zustimmend zur Kenntnis genommen.