



Verantwortlich: Dietmar Meyer
Amt: Kämmerei

SITZUNGSVORLAGE

S/X/529

Beratungsfolge	Sitzungstermin	TOP	Öffentlich
Finanz- und Wirtschaftsförderausschuss	01.12.2025	10	ja
Samtgemeindeausschuss	08.12.2025		nein
Samtgemeinderat			ja

Geringfügige über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen im Jahr 2024

Sachverhalt:

Gemäß § 117 Abs. 1 Satz 2 NKomVG entscheidet der Samtgemeindebürgermeister über über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen von unerheblicher Bedeutung. Der Samtgemeinderat ist spätestens mit der Vorlage des Jahresabschlusses zu unterrichten.

Des Weiteren müssen die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen gemäß § 117 Abs. 1 Satz 1 NKomVG stets gedeckt sein (Einsparungen bzw. Minderausgaben an anderer Stelle). In § 3 Abs. 2 Buchstabe g der seit 2023 geltenden Hauptsatzung der Samtgemeinde ist definiert, dass der Samtgemeindebürgermeister für die überplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen gem. § 117 NKomVG bis zur Höhe von 15.000,00 € zuständig ist. Des Weiteren ist er für die außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen bis zur Höhe von 10.000,00 € zuständig.

Die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen sind stets durch Mitteleinsparungen in anderen Budgets oder bei anderen Investitionen gedeckt. Bei Baumaßnahmen erfolgte die Deckung i. d. R. durch Einsparungen in der Bauunterhaltung.

In den aufgelisteten über- und außerplanmäßigen Ausgaben sind auch die bereits beschlossenen über- und außerplanmäßigen Auszahlungen enthalten.

Im Einzelnen können folgende Erläuterungen zu den **Investitionen** gegeben werden:

1. I-2017-006

Für die Schulmensa und den Schulumbau der Grundschule Kirchgellersen musste noch das Abschlusshonorar des Architekten gezahlt werden (20.500,00 €). Aufgrund von ausstehenden Mängelbhebungen ist die Rechnung über das Architektenhonorar erst 2024 eingegangen. Die Beschlussfassung über die überplanmäßige Ausgabe ist nachzuholen.

2. I-2021-037

Für die Fassade Gebäude Teil A der Grundschule Kirchgellersen wurden zwar rechtzeitig die Aufträge erteilt/genehmigt, allerdings noch keine gesonderte Sitzungsvorlage hinsichtlich der überplanmäßigen Ausgabe erstellt. Dies wird hiermit nachgeholt. Die Deckung der Mehrausgaben erfolgte durch die Bauunterhaltung. Hier sind überplanmäßige Ausgaben für die Fassaden- und Sockelsanierung i. H. v. 59.592,00 € entstanden. Die Deckung erfolgt im Rahmen der Bauunterhaltung.

3. Für folgende Baumaßnahmen wurden bereits gesonderte Vorlagen erstellt und beschlossen:

I-Nummer	Bezeichnung	Vorlagen-Nummer
I-2021-012	Erweiterung Krippe Westergellersen	S/X/381
I-2021-014	Erweiterung Kindergarten Westergellersen	S/X/367
I-2021-016	Ausbau Kindergarte Südergellersen	S/X/279
I-2022-019	Sportkindergarten Reppenstedt	S/X/330
I-2024-013	Hecke Friedhof Kirchgellersen	S/X/344
I-2024-016	Zuwegung Friedhof Posener Straße	S/X/366

Die überplanmäßig beschlossenen Mittel für den Bau des Sportkindergarten i. H. v. 124.239,75 € wurden überschritten. Dort sind letztlich 168.379,40 € überplanmäßig bereitgestellt worden. Bei der Erweiterung des Kindergartens Westergellersen sind hingegen 113.365,00 € überplanmäßig beschlossen worden. Hier mussten letztlich nur 85.507,00 € bereitgestellt werden.

4. Alle übrigen Auszahlungen und Aufwendungen für die Investitionen waren geringfügig und fielen somit in die Zuständigkeit des Samtgemeindebürgermeisters zur Genehmigung.

Erläuterung der überplanmäßigen Ausgaben des Ergebnishaushaltes

1. Mit Sitzungsvorlage S/X/377 wurden die überplanmäßigen Fehlbeträge für die freien Kindertagesstätten beschlossen. Die beschlossenen überplanmäßigen Ausgaben in Höhe von 340.186,29 € konnten teilweise durch das Budget abgedeckt werden, so dass im Ergebnis nur 190.186,29 € als Fehlbetrag überplanmäßig bereitzustellen waren.
2. Für die Dienstkleidung der Feuerwehr zur Herstellung der Einsatzbereitschaft mussten im Haushaltsjahr 2024 insgesamt 25.000,00 € überplanmäßig bereitgestellt werden. Die Deckung erfolgte durch das Budget des Ordnungsamtes.

Beschlussempfehlung:

Die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen für das Jahr 2024 werden beschlossen. Die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen von unerheblicher Bedeutung für das Jahr 2024 werden zur Kenntnis genommen.

Anlage(n):

- Investitionen 2024
- Budget 2024