

## Samtgemeinde Bersenbrück

### A - Über- und außerplanmäßige Aufwendungen je Budget 2016

Bezeichnung des Budgets	budgetierter Aufwand	gebuchte Aufwendungen incl. HHReste auf 2017	Ergebnis	Überschreitung
SG - Fachdienst I	8.497.789,19 €	8.180.692,77 €	-317.096,42 €	0,00 €
SG - Fachdienst II	4.793.500,00 €	5.022.683,57 €	229.183,57 €	<b>229.183,57 €</b>
SG - Fachdienst III	812.755,51 €	699.829,45 €	-112.926,06 €	0,00 €
SG - Fachdienst IV	1.446.600,00 €	1.516.287,70 €	69.687,70 €	<b>69.687,70 €</b>
OBE-SN40 (Personalaufw.)	10.165.800,00 €	10.822.517,32 €	656.717,32 €	<b>656.717,32 €</b>
	25.716.444,70 €	26.242.010,81 €	525.566,11 €	
Abschreibungen	2.080.600,00 €	2.243.709,53 €	163.109,53 €	
<b>ord. Gesamtergebnis</b>	<b>27.797.044,70 €</b>	<b>28.485.720,34 €</b>	<b>688.675,64 €</b>	

	HH-Ansätze	gebuchte Erträge	Ergebnis	Mehrertrag
Erträge FD I	4.680.300,00 €	4.647.806,77 €	-32.493,23 €	0,00 €
Erträge FD II	20.253.900,00 €	20.462.308,53 €	208.408,53 €	208.408,53 €
Erträge FD III	420.600,00 €	364.173,10 €	-56.426,90 €	0,00 €
Erträge FD IV	1.190.200,00 €	1.521.526,25 €	331.326,25 €	331.326,25 €
Erträge aus der Auflö. SoPO	866.000,00 €	794.155,35 €	-71.844,65 €	
<b>ord. Gesamtergebnis</b>	<b>27.411.000,00 €</b>	<b>27.789.970,00 €</b>	<b>378.970,00 €</b>	

### B - Über- und außerplanmäßige Investitionen je Budget 2016

Bezeichnung des Budgets	budgetierte Auszahlungen	gebuchte Investitionen incl. HHReste auf 2017	Ergebnis	Überschreitung
SG - Fachdienst I	6.528.969,75 €	5.925.202,59 €	603.767,16 €	0,00 €
SG - Fachdienst II	2.282.600,00 €	2.182.600,00 €	100.000,00 €	0,00 €
SG - Fachdienst III	796.822,07 €	391.903,24 €	404.918,83 €	0,00 €
SG - Fachdienst IV	1.287.180,00 €	1.282.673,08 €	4.506,92 €	0,00 €

### Überplanmäßiger Aufwand im Teilhaushalt II:

Kostenträger	Ansatz incl. Haushaltsrest	Buchungen 2016	Überschreitungen
111.51	200.200,00	245.391,39	45.191,39
111.72	100,00	97,50	
411.00	0,00	0,00	
522.21	0,00	4.254,20	4.254,20
535.00	100,00	0,00	
571.00	202.800,00	362.810,32	160.010,32
611.10	3.601.000,00	3.693.792,00	92.792,00
612.10	789.300,00	716.338,16	
<b>gesamt</b>	<b>4.793.500,00</b>	<b>5.022.683,57</b>	

## 1. Kostenträger 111.51 - Finanzverwaltung

Die Überschreitung in Höhe von insgesamt 45.191,30 € ist im Wesentlichen auf Mehraufwand bei den Sachkonten 426102 (Aus- und Fortbildung, 5.600,75 €) für zusätzlichen Schulungsaufwand der Mitarbeiter zum Update des Finanzprogramms "newsystem 7", beim Sachkonto 427102 ( EDV-Kosten, 20.217,22 €) für erhöhte laufende und einmalige Beträge durch neue Module und beim Sachkonto 443106 (Schverständigen-, Planungs- und ähnliche Kosten, 26.028,95 €) für die Erstellung eines Kreditportfolios und erhöhten Aufwand für die Unterstützung der Intecon GmbH zur Erstellung der Jahresabschlüsse zurückzuführen. Dem Mehraufwand bei diesen Sachkonten stehen Minderaufwendungen bei den übrigen Sachkonten sowie Mehrerträge in Höhe von insgesamt 85.712,16 € bei diesem Kostenträger gegenüber.

## 2. Kostenträger 522.21 - kommunale Wohnungsbaugesellschaft

Die Überschreitung ist hier durch Beratungs- und Sachverständigenkosten zur Gründung einer Wohnungsbaugesellschaft entstanden. Dem außerplanmäßigen Aufwendungen von 4.254,20 € standen außerplanmäßige Erträge aus Zinsen von der Wohnungsbaugesellschaft in Höhe von 3.681,02 € gegenüber.

## 3. Kostenträger 571.00 - Wirtschaftsförderung

Der Überschreitung von insgesamt 160.010,32 € standen Mehrerträge in Höhe von 80.411,58 € gegenüber. Die Überschreitung ist bei folgenden Sachkonten und Kostenstellen entstanden:

<b>Kostenstelle 0-571.00.00 - Wirtschaftsförderung Allgemein</b>	<b>geplant</b>	<b>gebucht</b>
<b>SK 421200, Unterhaltung sonstiges unbewegl. Vermögen</b> Einrichtung der neuen Büroräume in der alten Marktschule	0,00 €	7.441,98 €
<b>SK 427101, Empfänge, Tagungen, Ehrungen, Jubiläen</b> Durchführung Nordkreis-Unternehmertag	600,00 €	3.618,28 €
<b>SK 427102, EDV-Kosten (Systembetreuung)</b> Einrichtung einer Schnittstelle zwischen Gewerberegister und dem "Kommunalen Wirtschafts-Informations-System", KWIS	2.000,00 €	3.705,07 €
<b>SK 427105, Aufwendungen für Veranstaltungen</b> Durchführung Nordkreis-Unternehmertag	4.500,00 €	7.666,73 €
<b>SK 443106, Sachverständigen-, Planungs- u. ähnliche Kosten</b> Kosten für die Einrichtung der "PlanerWerkstatt"	18.000,00 €	19.870,51 €
<b>Kostenstelle 0-571.00.01 - Niedersachsenpark GmbH</b>		
<b>SK 431500, Zuschüsse an verbundene Unternehmen</b>	0,00 €	100.000,00 €
Hier handelt es sich um die Weiterleitung eines Zuschusses des Landkreises an den Niedersachsenpark, der als Investition geplant war, aber im Ergebnishaushalt gebucht wurde. Dem außerplanmäßigen Aufwand steht daher außerplanmäßiger Ertrag in Höhe von 100.000 € gegenüber und ist somit in voller Höhe gedeckt.		
<b>SK 432500, Schuldendiensthilfen an verbundene Unternehmen</b> anteilige Zinserstattungen für Darlehen der NDS-Park GmbH	52.000,00 €	91.970,14 €
<b>SK 432500, Schuldendiensthilfen an verbundene Unternehmen</b>	3.000,00 €	4.285,66 €

Hier handelt es sich um Aufwand im Zusammenhang mit der Abrechnung der Erträge und Aufwendungen für den NDS-Park zwischen den beteiligten Kommunen. Diesem Mehraufwand steht Mehrertrag durch diese Abrechnung von den anderen Kommunen in Höhe von 23.388,42 € gegenüber.

#### 4. Kostenträger 611.10 - Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen

**SK 437101, Entschuldungsumlage** 58.000,00 € 58.560,00 €

Die Entschuldungsumlage wird vom Land im laufenden HHJahr festgesetzt und ist entsprechend zu zahlen.

**SK 437101, Kreisumlage** 3.543.000,00 € 3.635.232,00 €

Die Kreisumlage ist in Abhängigkeit von den Schlüssenzuweisungen zu zahlen. Dem Mehraufwand von 92.232,00 € stehen Mehrerträge in Höhe von 74.889,00 € gegenüber.

#### Überplanmäßiger Aufwand im Teilhaushalt IV:

Kostenträger	Ansatz incl. Haushaltsrest	Buchungen 2016	Überschreitungen
121.10	54.500,00	46.723,95	
122.11	113.800,00	80.073,01	
122.12	158.800,00	162.958,12	4.158,12
122.13	14.100,00	6.078,13	
126.10	371.800,00	347.076,93	
311.90	8.900,00	5.639,64	
313.20	10.500,00	0,00	
346.10	621.000,00	632.306,22	11.306,22
575.00	93.200,00	214.202,75	121.002,75
<b>gesamt</b>	<b>1.446.600,00</b>	<b>1.495.058,75</b>	

##### 1. Kostenträger 122.12 - Bürgerservice

Die Überschreitung ist im Wesentlichen auf erhöhte EDV-Kosten zurückzuführen. Dem Mehraufwand bei diesem Kostenträger stehen Mehrerträge in Höhe von insgesamt 23.887,90 € gegenüber.

##### 2. Kostenträger 346.10 - Wohngeld

Die Überschreitung ist durch mehr Zahlungen an Leistungsempfänger im Bereich des Wohngeldes zurückzuführen, die vom Land entsprechend erstattet wurden.

##### 3. Kostenträger 575.00 - Tourismus

Die Überschreitung resultiert im Wesentlichen aus der Weiterleitung eines Zuschusses des Landkreises an die Alfsee GmbH (114.000 €), die im Haushalt nicht veranschlagt war. Dem außerplanmäßigem Aufwand steht daher außerplanmäßiger Ertrag in gleicher Höhe gegenüber. Der weitere Mehraufwand ist auf die Einrichtung und die Miete des im Laufe des Jahres eingerichteten Tourismusbüros in der Alten Marktschule zurückzuführen.

#### Überplanmäßiger Personalaufwand:

Der zusätzliche Personalaufwand in Höhe von 656.717,32 € resultiert im Wesentlichen aus überplanmäßigen Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen in Höhe von insgesamt 504.874,70 €. Dieser Mehraufwand ist aus den erforderlichen Rückstellungsbuchungen für die Neubesetzung der Stelle des ersten Samtgemeinderates entstanden. Ein weiterer größerer Mehraufwand ist beim Produkt 313.20 (Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz) mit 153.513,78 € entstanden. Diesem Mehraufwand stand allerdings Mehrertrag bei diesem Kostenträger in Höhe von 183.966,08 € gegenüber.