

## 01 – VA 09.03.2015 / Rat 19.03.2015

| AO-Nr.   | von<br>Produktkonto | auf<br>Produktkonto | In-<br>vest-Nr. | BA | ZS | VE-J<br>ahr | Produkt, Konto, Begründung                                                                                                             | Journalnr.<br>Buchungsdatum | Betrag<br>(einzelne ÜPL/APL) | ÜPL/APL<br>(Summe auf dem<br>Produktkonto) |
|----------|---------------------|---------------------|-----------------|----|----|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|--------------------------------------------|
| 40016719 | 111060.3811000      |                     |                 | UA | 00 | 2014        | Zentrale Aufgaben: Erträge aus internen Leistungsbeziehungen<br><b>Begründung:</b> Innere Verrechnung Personalkosten                   | 77527<br>19.02.2015         | 444.652,94                   | 444.652,94                                 |
| 40016719 |                     | 218000.4811001      |                 | UA | 00 | 2014        | KGS: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen<br><b>Begründung:</b> Innere Verrechnung Personalkosten                            | 77527<br>19.02.2015         | 44.034,36                    | 44.034,36                                  |
| 40016719 | 362500.4811000      |                     |                 | UA | 00 | 2014        | Sonstige Jugendarbeit: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen<br><b>Begründung:</b> Innere Verrechnung Personalkosten          | 77527<br>19.02.2015         | -300,00                      | -300,00                                    |
| 40016719 |                     | 365000.4811000      |                 | UA | 00 | 2014        | Kindergarten Mitte: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen<br><b>Begründung:</b> Innere Verrechnung Personalkosten             | 77527<br>19.02.2015         | 78.975,65                    | 78.975,65                                  |
| 40016719 |                     | 365001.4811000      |                 | UA | 00 | 2014        | Krippe Mitte: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen<br><b>Begründung:</b> Innere Verrechnung Personalkosten                   | 77527<br>19.02.2015         | 98.601,15                    | 98.601,15                                  |
| 40016719 |                     | 365020.4811000      |                 | UA | 00 | 2014        | Kindergarten Hinrichsfehn: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen<br><b>Begründung:</b> Innere Verrechnung Personalkosten      | 77527<br>19.02.2015         | 39.775,02                    | 39.775,02                                  |
| 40016719 |                     | 365070.4811000      |                 | UA | 00 | 2014        | Kiindergarten Mullberg: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen<br><b>Begründung:</b> Innere Verrechnung Personalkosten         | 77527<br>19.02.2015         | 74.481,97                    | 74.481,97                                  |
| 40016719 |                     | 365071.4811000      |                 | UA | 00 | 2014        | Krippe Mullberg: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen<br><b>Begründung:</b> Innere Verrechnung Personalkosten                | 77527<br>19.02.2015         | 42.434,51                    | 42.434,51                                  |
| 40016719 |                     | 365080.4811000      |                 | UA | 00 | 2014        | Kindergarten Vossbarg: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen<br><b>Begründung:</b> Innere Verrechnung Personalkosten          | 77527<br>19.02.2015         | 40.285,38                    | 40.285,38                                  |
| 40016719 |                     | 424040.4811000      |                 | UA | 00 | 2014        | Hallenbad: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen<br><b>Begründung:</b> Innere Verrechnung Personalkosten                      | 77527<br>19.02.2015         | 18.099,21                    | 18.099,21                                  |
| 40016719 |                     | 538000.4811000      |                 | UA | 00 | 2014        | Zentrale Abwasserbeseitigung: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen<br><b>Begründung:</b> Innere Verrechnung Personalkosten   | 77527<br>19.02.2015         | 8.643,60                     | 8.643,60                                   |
| 40016719 | 538020.4811000      |                     |                 | UA | 00 | 2014        | Dezentrale Abwasserbeseitigung: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen<br><b>Begründung:</b> Innere Verrechnung Personalkosten | 77527<br>19.02.2015         | -377,91                      | -377,91                                    |

|                               |            |
|-------------------------------|------------|
| Summe Bewilligung             | 445.330,85 |
| Summe Deckung                 | 443.975,03 |
| Summe Bewilligung Finanzkonto | 0,00       |
| Summe Deckung Finanzkonto     | 0,00       |

**01 – VA 09.03.2015 / Rat 19.03.2015**

| AO-Nr. | von<br>Produktkonto | auf<br>Produktkonto | In-<br>vest-Nr. | BA | ZS | VE-J<br>ahr | Produkt, Konto, Begründung | Journalnr.<br>Buchungsdatum | Betrag<br>(einzelne ÜPL/APL) | ÜPL/APL<br>(Summe auf dem<br>Produktkonto) |
|--------|---------------------|---------------------|-----------------|----|----|-------------|----------------------------|-----------------------------|------------------------------|--------------------------------------------|
|--------|---------------------|---------------------|-----------------|----|----|-------------|----------------------------|-----------------------------|------------------------------|--------------------------------------------|

Die aufgeführten über- und außerplanmäßigen Ausgaben werden dem Verwaltungsausschuss bekannt gegeben, soweit sie 15.000 € je Produktkonto nicht übersteigen. Für die Entscheidungen hierüber ist der Bürgermeister zuständig.

Für die über- und außerplanmäßigen Ausgaben über 15.000 € je Produktkonto wird der Verwaltungsausschuss wegen der Eilbedürftigkeit um Beschlussfassung gebeten. Anschließend werden alle über- und außerplanmäßigen Ausgaben dem Rat vorgelegt.

Notwendige Beschlussfassung im VA:

Es handelt sich bei den Überplanmäßigen Ausgaben um sog. Innere Verrechnungen. Die Mehrausgaben bei den Aufwandskonten werden durch Mehrerträge bei den Einnahmen wieder ausgeglichen. Inhaltlich handelt es sich um Nebenkosten zu den Personalaufwendungen, die auf der Grundlage von Werten der KGSt bei der KGS, unseren eigenen Kindertagesstätten, dem Hallenbad, der zentralen Abwasserbeseitigung und der dezentralen Abwasserbeseitigung dargestellt werden. Sie können dadurch für die Kalkulation und für Erstattungen mit herangezogen werden.