

Gemeinde Moorrege

Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 1082/2019/MO/BV

Fachbereich: Finanzen	Datum: 22.08.2019
Bearbeiter: Jens Neumann	AZ: 3/904-450

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Finanzausschuss der Gemeinde Moorrege	18.09.2019	öffentlich
Gemeindevertretung Moorrege	24.09.2019	öffentlich

Information über geringfügige Haushaltsüberschreitungen im 1. Halbjahr 2019

Sachverhalt:

Der Bürgermeister ist ermächtigt, über- und außerplanmäßige Ausgaben im Sinne des § 82 Abs. 1 Gemeindeordnung zu leisten, wenn ihr Betrag im Einzelfall **5.000,-- €** nicht übersteigt. Die Zustimmung der Gemeindevertretung gilt in diesen Fällen als erteilt. Der Bürgermeister ist verpflichtet, der Gemeindevertretung mindestens halbjährlich über die geleisteten über- und außerplanmäßigen Ausgaben nach Satz 1 zu berichten.

Die geringfügigen Haushaltsüberschreitungen des II. Halbjahres 2018 belaufen sich auf 23.472,36 €.

Finanzielle Auswirkungen:

Die Deckung der geringfügigen über- und außerplanmäßigen Ausgaben ist durch die Deckungsreserve (5.000 €) gewährleistet.

Beschlussvorschlag:

Der Bericht des Bürgermeisters nach § 4 der Haushaltssatzung für das I. Halbjahr 2019 wird zur Kenntnis genommen.

Niedworok

Anlagen:

Übersicht über die geringfügigen Haushaltsüberschreitungen des 1. Halbjahres 2019

Information des Bürgermeisters für das 1. Halbjahr 2019 gemäß § 4 der Haushaltssatzung Gemeinde Moorrege

Der Bürgermeister ist ermächtigt, über- und außerplanmäßige Ausgaben im Sinne des § 82 Abs. 1 Gemeindeordnung zu leisten, wenn ihr Betrag im Einzelfall 5.000,-- € nicht übersteigt. Die Zustimmung gilt in diesen Fällen als erteilt. Der Bürgermeister ist verpflichtet, die Gemeindevertretung mindestens halbjährlich über die geleisteten über- und außerplanmäßigen Ausgaben zu informieren.

Haushaltsstelle	Bezeichnung der Haushaltsstelle	Soll nach dem Haushaltsplan €	Anordnungssoll €	Mehrbetrag €	davon bereits berichtet/ genehmigt €	noch zu berichten €	Begründung
1	2	3	4	5	6	7	8
	Stand: 15.08.2019						
02000.650000	Geschäftsausgaben Hauptverwaltung	6.000,00	7.653,37	1.653,37	0,00	1.653,37	Tontechnik für Sitzungen, Nachrufe und Bekanntmachungen
02000.661000	Mitgliedsbeiträge	3.400,00	3.557,36	157,36	0,00	157,36	Mitgliedsbeitrag an den kommunalen Arbeitgeberverband und den SHGT
02000.672000	Erstattung von Bewirtschaftungskosten an das Amt	2.600,00	2.930,98	330,98	0,00	330,98	Bewirtschaftungskostenanteil für Bgm-Büro
13000.640000	Versicherung der Feuerwehrlaute	9.400,00	9.910,87	510,87	0,00	510,87	Anpassung der Beiträge für die Feuerwehr-Unfallkasse
21110.562000	Aus- und Fortbildung	500,00	884,00	384,00	0,00	384,00	Seminargebühren Bundesfreiwilligendienst
21110.570010	Lehrmittel zur Förderung der plattdeutschen Sprache	0,00	244,80	244,80	0,00	244,80	Neuanschaffung diverser Plattdeutsch-Bücher
21110.655000	Maßnahmen der Schulsozialarbeit	1.000,00	1.728,80	728,80	0,00	728,80	Präventionsprojekte z.B. "Mein Körper gehört mir" (Dunkelziffer e.V.)
21110.672200	Schulseelsorge	3.300,00	3.364,58	64,58	0,00	64,58	Personalkostenerstattung 2018
33210.700000	Zuschüsse für Vereine	2.300,00	3.050,00	750,00	0,00	750,00	laufende Zuschüsse u. Kostenübernahme für Nutzung der ehem. Bühne vom Schulverband
36000.510000	Verschönerung des Ortsbildes/ Denkmalpflege	3.000,00	6.037,48	3.037,48	0,00	3.037,48	diverse Pflanzen/Bäume für gemeindliche Flächen; Anlage von Blühstreifen
36000.600000	Veranstaltungen der Gemeinde	500,00	599,97	99,97	0,00	99,97	Herrichtung Osterfeuerplatz (Mulcharbeiten)
54000.677000	Kostenanteil für die Diakoniestation	13.300,00	13.540,38	240,38	0,00	240,38	höherer Kostenanteil für die Diakoniestation durch gestiegene Einwohnerzahlen
56000.500000	Gebäudeunterhaltung Sportplätze/ Vereinsgebäude/ Sporthalle	10.000,00	13.696,97	3.696,97	0,00	3.696,97	Legionellensanierung Vereinsgebäude

Haushaltsstelle	Bezeichnung der Haushaltsstelle	Soll nach dem Haushaltsplan €	Anordnungssoll €	Mehrbetrag €	davon bereits berichtet/ genehmigt €	noch zu berichten €	B e g r ü n d u n g
1	2	3	4	5	6	7	8
61000.650000	Kosten der Bauleitplanung	5.000,00	5.339,91	339,91	0,00	339,91	2. Änderung B-Plan Nr. 21 (nördlich Werftweg); volle Kostenerstattung durch Vorhabenträger (Mehreinnahmen bei HHSt. 61000.167000)
63000.650000	Geschäftsausgaben Gemeindestraßen	10.000,00	10.303,24	303,24	0,00	303,24	Niederschlagswasserabgabe 2018
63250.540000	Bewirtschaftungskosten E-Ladestation	0,00	1.344,12	1.344,12	0,00	1.344,12	Stromkostenübernahme für die neue E-Ladestation
69100.500000	Unterhaltungskosten Gräben	3.500,00	3.649,73	149,73	0,00	149,73	diverse Grabenräumungen und Mulcharbeiten
69100.988000	Investitionszuschuss WSV Moorrege	0,00	3.375,00	3.375,00	0,00	3.375,00	Zuschuss Pflasterarbeiten WSV Moorrege
76000.500000	Gebäudeunterhaltung Sport- und Freizeitzentrum	18.000,00	20.996,80	2.996,80	0,00	2.996,80	Parkettarbeiten am großen Saal der Gaststätte sowie Brandschutzertüchtigungen
79100.713000	Kofinanzierung AktivRegion	3.300,00	3.330,32	30,32	0,00	30,32	Kofinanzierungsbeitrag 2019
88000.510000	Unterhaltung Waldflächen	5.000,00	6.630,68	1.630,68	0,00	1.630,68	Baumpflege im Bereich der gemeindlichen Waldfläche am Parkplatz Fa. Ossenbrüggen
90000.845000	Verzinsung von Steuererstattungen	5.000,00	6.403,00	1.403,00	0,00	1.403,00	Erstattungszinsen aus Gewerbesteuererstattungen für Vorjahre
Summe des Berichts gemäß § 4 der Haushaltssatzung						23.472,36	

Gemeinde Moorrege

Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 1083/2019/MO/BV

Fachbereich: Finanzen	Datum: 22.08.2019
Bearbeiter: Jens Neumann	AZ: 3 / 904-450

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Finanzausschuss der Gemeinde Moorrege	18.09.2019	öffentlich
Gemeindevertretung Moorrege	24.09.2019	öffentlich

Genehmigung von Haushaltsüberschreitungen

Sachverhalt:

Die noch zu genehmigenden Haushaltsüberschreitungen belaufen sich gemäß Anlage mit Stand vom 15.08.2019 im Verwaltungshaushalt auf 68.586,71 € sowie im Vermögenshaushalt auf 40.219,69 €.

Finanzielle Auswirkungen:

Die Deckung der Haushaltsüberschreitungen ist gewährleistet durch Minderausgaben bzw. Mehreinnahmen bei anderen Haushaltsstellen sowie die Deckungsreserve.

Beschlussvorschlag:

Der Finanzausschuss empfiehlt, / Die Gemeindevertretung beschließt, die Haushaltsüberschreitungen im Verwaltungshaushalt mit 68.586,71 € sowie im Vermögenshaushalt mit 40.219,69 zu genehmigen.

Niedworok

Anlagen:

Übersicht der Haushaltsüberschreitungen (Stand: 15.08.2019)

Haushaltsüberschreitungen der Gemeinde Moorrege

Haushaltsstelle	Bezeichnung der Haushaltsstelle	Soll nach dem Haushaltsplan (einschließl. Nachtrags- haushalt) EUR	Anordnungssoll EUR	Mehrbetrag EUR	davon bereits genehmigt EUR	noch zu genehmigen EUR	Begründung
1	2	3	4	5	6	7	8
Stand: 15.08.2019	<i>Verwaltungshaushalt</i>						
46020.510000	Unterhaltungskosten Kinderspielplätze	3.000,00	8.317,28	5.317,28	0,00	5.317,28	Austausch des Fallschutzsandes auf den Kinderspielplätzen
70000.713000	Umlage an den Abwasserzweckverband	290.000,00	295.262,65	5.262,65	0,00	5.262,65	gestiegen Abwassermengen aus der Abrechnung 2018
90000.832200	Amtsumlage	766.300,00	824.306,78	58.006,78	0,00	58.006,78	gestiegener Amtsumlagesatz (15,65 %) und erhöhte Umlagegrundlagen
	Summe	1.059.300,00	1.127.886,71	68.586,71	0,00	68.586,71	
noch zu genehmigen im Verwaltungshaushalt =						<u>68.586,71</u>	
	<i>Vermögenshaushalt</i>						
46490.950000	Brandschutzmaßnahmen Kinderhaus	0,00	16.344,44	16.344,44	0,00	16.344,44	Erstellung Brandschutzkonzept und Umsetzung von Brandschutzmaßnahmen in der DRK-Kita
70000.935000	Abwasserbeseitigung	0,00	5.693,36	5.693,36	0,00	5.693,36	Erneuerung der defekten Abwasserpumpe im Pumpwerk Grothar
76000.935000	Erwerb von beweglichen Vermögen Sport- und Freizeitzentrum An`n Himmelsbarg	0,00	18.181,89	18.181,89	0,00	18.181,89	Ankauf der Bühne des Schulverbandes nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 26.03.2019 zu einem Kaufpreis von 18.000 € sowie Beschaffung Kaffeemaschine für Altentagesstätte
	Summe	0,00	40.219,69	40.219,69	0,00	40.219,69	
noch zu genehmigen im Vermögenshaushalt =						<u>40.219,69</u>	

Gemeinde Moorrege

Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 1081/2019/MO/BV

Fachbereich: Finanzen	Datum: 22.08.2019
Bearbeiter: Jens Neumann	AZ: 3/750-250

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Finanzausschuss der Gemeinde Moorrege	18.09.2019	öffentlich
Gemeindevertretung Moorrege	24.09.2019	öffentlich

Jahresrechnung 2018 für den kirchlichen Friedhof Moorrege

Sachverhalt:

Der Kirchenkreis Pinneberg hat die Abrechnung 2018 für den kirchlichen Friedhof Moorrege vorgelegt. Den Erträgen in Höhe von 154.725,31 € stehen Aufwendungen in Höhe von 191.048,29 € gegenüber, so dass sich ein Defizit in Höhe von 36.322,98 € ergeben hat.

Auf der Basis des Haushalts 2018 hatte die Gemeinde Moorrege für den Friedhof einen Zuschuss in Höhe von 48.300,00 € gewährt.

In dem vorangegangenen Jahr 2017 hatte sich ebenfalls ein Defizit von 4.435,98 € ergeben.

Der nunmehr eingetretene Fehlbetrag des Jahres 2018 beruht im Wesentlichen auf Mehrkosten gegenüber den ursprünglichen Haushaltsansätzen bei der Instandhaltung von Fahrzeugen (Reparatur Iseki +10.304,36 €), Gebäude (Reparatur der Bedachung Halle +11.922,07 €) sowie Grundstück/Außenanlagen (Wegearbeiten und Baumfällungen +3.065,72 €). Des Weiteren kam es aufgrund der tariflichen Erhöhungen und Personalveränderungen zu höheren Kosten bei den Personalaufwendungen (+4.385,99 €).

Zudem sind die Einnahmen aus Grabnutzungsgebühren (-4.082,44 €) sowie Bestattungsgebühren (-3.590,00 €) unter den Erwartungen der Haushaltsplanung geblieben.

Finanzierung:

Die Gemeinde Moorrege hat mit der Kirchengemeinde einen Finanzierungsvertrag für den Friedhof Moorrege abgeschlossen. Bestandteil des Vertrages ist, dass die Gemeinde das Betriebskostendefizit für den Friedhof deckt, da das Bestattungsw-

sen eine grundsätzliche Aufgabe der Gemeinde ist. Der entstandene Fehlbetrag in Höhe von 36.322,98 € ist folglich von der Gemeinde zu decken und im Rahmen des gemeindlichen Nachtragshaushaltes bereitzustellen.

Fördermittel durch Dritte:

- entfällt -

Beschlussvorschlag:

Der Finanzausschuss empfiehlt/ Die Gemeindevertretung beschließt, die Jahresrechnung 2018 des Kirchenkreises Pinneberg für den kirchlichen Friedhof Moorrege anzuerkennen und das Defizit in Höhe von 36.322,98 € auszugleichen.

Weinberg

Anlagen:

Jahresrechnung 2018 für den kirchlichen Friedhof Moorrege

Kostenstelle 08000 Friedhof, hoheitl. Teil		Ist 2018	Soll 2018	Abw.
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
40111	Grabnutzungsgebühren	53.417,56	57.500,00	-4.082,44
40120	Bestattungsgebühren	13.910,00	17.500,00	-3.590,00
40130	Friedhofs-/Grabfeldunterhaltg.	0,00	200,00	-200,00
40132	Jährliche Friedhofsunterhaltg.	2.580,00	2.500,00	80,00
40141	Grabmalgenehmigung	663,00	1.000,00	-337,00
40150	Erlöse aus Grabpflege	7.521,19	4.500,00	3.021,19
40153	Erl.Grabpflege USt. Befreit	Legate	900,00	-102,80
40154	Erl.Grabpflege USt. Befreit	Stiftungen	2.000,00	689,93
40470	Entgelte für Dienstleistungen	2.024,00	1.000,00	1.024,00
40800	Erlöse aus Verpachtung	Jagdgenossenschaft	0,00	0,00
45150	Zuschüsse von Gemeinden		48.300,00	0,00
46100	Allgemeine Spenden		0,00	0,00
49101	Ertr.Auflösg.SoPo Anlageverm.	AFA-Auflösung	2.690,00	3.335,57
50190	Sonst.Ertr.frühere Geschäftsj.	0,00	0,00	0,00
50200	Erlöse aus Anlagenverkäufen	0,00	0,00	0,00
56100	Ertragszinsen Kontokorrent	2.684,35	2.630,00	54,35
58700	Ertr.a. Entgelten f. Mahnungen	0,00	0,00	0,00
58900	Sonstige außerordentl.Erträge	9,56	0,00	9,56
61030	Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.	88.385,99	84.000,00	4.385,99
62200	Gesetzl.Unf.vers.,Berufsgen.	749,42	700,00	49,42
64400	Bekleidungsgeld Schutz/Dst.kl.	1.200,12	400,00	800,12
64500	Mitarbeitervertretung	690,00	690,00	0,00
64600	Aus- und Fortbildung	271,90	300,00	-28,10
65240	Abschreib.BGA	170,38	150,00	20,38
65250	Abschreib.Fuhrpark	1.297,33	1.300,00	-2,67
65290	Abschreib.GWG	4.557,86	1.240,00	3.317,86
69100	Aufw.innerki.Verw.kostenerst.	6.589,39	6.300,00	289,39
70300	Geschäftsaufwand	1.368,75	500,00	868,75
70400	Kommunikationskosten	504,35	0,00	504,35
70810	Materialaufw.f.Wirtschaftsbed.	5.225,48	3.000,00	2.225,48
71210	Instandh.Grundst.u.Außenanlag.	7.065,72	4.000,00	3.065,72
71220	Instandhaltung Gebäude	14.422,07	2.500,00	11.922,07
71240	Instandhaltung BGA	4.532,87	3.000,00	1.532,87
71241	Anschaffungskosten BGA	4.444,98	3.350,00	1.094,98
71250	Instandhaltung Fahrzeuge	18.304,36	8.000,00	10.304,36
72110	Abfallgebühren	932,16	940,00	-7,84
72140	Wasserverbr.-u.Entwäss.geb.	870,90	740,00	130,90
72200	Versicherungen	311,70	300,00	11,70
74100	Zuf.Sonderp.m.Finanzdeckung	4.435,98	0,00	4.435,98
75100	Aufw.für Mieten, Pachten etc.	900,00	900,00	0,00
75220	Strom	180,00	180,00	0,00

Kostenstelle 08000 Friedhof, hoheitl. Teil		Ist 2018	Soll 2018	Abw.	
Sachkonto		EUR	EUR	EUR	
83100	Entnahme aus Rücklagen	14.102,95	6.530,00	7.572,95	
83300	Zuführung zu Rücklagen	23.636,58	24.760,00	-1.123,42	
Summe	08000 Friedhof, hoheitl. Teil	Erträge:	154.725,31	147.250,00	7.475,31
		Aufwendungen:	191.048,29	147.250,00	43.798,29
		Ergebnis:	-36.322,98	0,00	-36.322,98

Erläuterungen zu Friedhof, hoheitl. Teil

71210	Wegarbeiten, Baumfällungen
71220	ausschlaggebend hier: Bedachung Zimmerei Michael Bräuß
71240	Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung
71241	Anschaffungen 2018 Stihl Kombimotor sowie Lärchenbänke, Rückenlaubblasgerät und Motormäher
71250	Rep. ISEKI
74100	Defizit 2017 in 2018 gebucht
83100	1/25 der FU-Rücklage
83300	30% vom Sachkonto 40111 Zinsen 2018 gesamt AfA Bagger lt HP AfA ISEKI Schlepper lt. HP gesamt