



Antrag

**der Fraktion
Bürger für Haseldorf (BfH)**

Die Fraktion beantragt zur
**Sitzung des SKSU Ausschusses
am 16. November 2021**

Mitbenutzung des Gemeindebusses durch die Nachbargemeinde Neuendeich

Die Nachbargemeinde Neuendeich (Anfrage vom Sozialausschuss) würde gern unseren Gemeindebus für Seniorenfahrten mitbenutzen dürfen.

Begründung: Die Gemeinde Neuendeich ist mit ca. 550 Einwohnern nicht in der finanziellen Lage, sich ein eigenes Fahrzeug anzuschaffen.

Die BfH-Fraktion bittet das Amt Gums um Klärung der Möglichkeit der Mitbenutzung.

Haseldorf, 25.10.2021

Gisela Speer
Bürger für Haseldorf (BfH) – Freie Wählergemeinschaft

Gemeinde Haseldorf

Berichtswesen

Vorlage Nr.: 0398/2021/HaD/en

Fachbereich: Finanzen	Datum: 01.10.2021
Bearbeiter: Stephan Tronnier	AZ: 902.10

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Finanzausschuss der Gemeinde Haseldorf	18.11.2021	öffentlich

Entwicklung der wesentlichen Steuererträge und Umlageaufwendungen der Gemeinde

Sachverhalt:

Zur Information des Finanzausschusses über die aktuelle Finanzsituation der Gemeinde wird eine Übersicht über die wesentlichen Erträge und Aufwendungen, die in der Produktgruppe 611 veranschlagt werden, als Anlage beigefügt.

Im Laufe des Jahres können sich aber immer noch insbesondere bei der Gewerbesteuer erhebliche Veränderungen sowohl positiv als auch negativ ergeben.

Stellungnahme der Verwaltung:

Gegenüber der letzten Übersicht haben sich Veränderungen im Bereich Gewerbesteuer und Hundesteuer ergeben, die sich positiv auf den Haushalt auswirken.

Sellmann
(Bürgermeister)

Anlagen:

Übersicht über die wesentlichen Erträge und Aufwendungen der Gemeinde

**Übersicht über die wesentlichen Erträge und Aufwendungen der Produktgruppe 611 der Gemeinde Haseldorf
hier: Abweichungen von der Haushaltsplanung**

	Planwert 2021	Sollwert 2021	Differenz zur Haushaltsplanung	nachrichtlich: 2020	2019
<u>Erträge:</u>					
Grundsteuer A	39.400,00 €	38.641,90 €	- 758,10 €	39.400,00 €	39.417,45 €
Grundsteuer B	255.000,00 €	272.364,82 €	17.364,82 €	255.500,00 €	252.029,97 €
Gewerbsteuer	309.700,00 €	391.047,00 €	81.347,00 €	325.000,00 €	215.163,19 €
Hundesteuer	15.600,00 €	17.001,50 €	1.401,50 €	16.500,00 €	16.183,50 €
Sonderausgleich	101.800,00 €	102.300,00 €	500,00 €	102.300,00 €	92.868,00 €
Schlüsselzuweisungen	510.000,00 €	510.024,00 €	24,00 €	469.000,00 €	441.504,00 €
Einkommensteueranteile	1.032.900,00 €	1.038.980,00 €	6.080,00 €	948.000,00 €	1.061.785,00 €
Umsatzsteueranteile	47.800,00 €	46.084,00 €	- 1.716,00 €	22.300,00 €	47.674,00 €
<u>Aufwendungen:</u>					
Gewerbsteuerumlage *	29.000,00 €	28.350,00 €	650,00 €	31.000,00 €	37.060,00 €
Kreisumlage	776.700,00 €	748.023,75 €	28.676,25 €	751.100,00 €	756.987,44 €
Amtsumlage	385.400,00 €	385.355,00 €	45,00 €	370.500,00 €	343.094,16 €
Veränderung gegenüber Haushaltsplanung:			+ 133.614,47 €		

* Der Sollwert der Gewerbesteuerumlage für das laufende Jahr wurde auf der Basis des Sollwertes der Gewerbesteuer berechnet. Zahlungen erfolgen hier quartalsweise unter Zugrundelegung der jeweiligen Ist-Einnahmen.

Gemeinde Haseldorf

Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 0401/2021/HaD/BV

Fachbereich: Finanzen	Datum: 01.10.2021
Bearbeiter: Stephan Tronnier	AZ: 913.6

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Finanzausschuss der Gemeinde Haseldorf	18.11.2021	öffentlich
Gemeindevertretung Haseldorf	02.12.2021	öffentlich

Feststellung der Jahresrechnung der Gemeinde Haseldorf für das Haushaltsjahr 2020

Sachverhalt:

Die Jahresrechnung der Gemeinde Haseldorf für das Haushaltsjahr 2020 wurde verwaltungsseitig vorbereitet. Nach § 44 der Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik) besteht der Jahresabschluss aus

1. der Ergebnisrechnung,
2. der Finanzrechnung,
3. den Teilrechnungen,
4. der Bilanz,
5. dem Anhang und
6. dem Lagebericht.

Der Feststellung des Jahresergebnisses durch die Gemeindevertretung ist eine Prüfung durch den Ausschuss zur Prüfung der Jahresrechnung und den Finanzausschuss vorgeschaltet. Die Ausschüsse haben nach § 92 Gemeindevertretung (GO) die Jahresrechnung mit allen Unterlagen dahingehend zu prüfen, ob

- a) der Haushalt eingehalten ist,
- b) die einzelnen Rechnungsbeträge sachlich und rechnerisch vorschriftsmäßig begründet und belegt worden sind,
- c) bei den Erträgen, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen sowie bei der Vermögens- und Schuldenverwaltung nach den geltenden Vorschriften verfahren worden ist,
- d) das Vermögen und die Schulden richtig nachgewiesen worden sind,
- e) der Anhang zum Jahresabschluss vollständig und richtig ist,
- f) der Lagebericht zum Jahresabschluss vollständig und richtig ist.

Der Ausschuss kann die Prüfung nach seinem pflichtgemäßen Ermessen beschränken und auf die Vorlage einzelner Prüfungsunterlagen verzichten.

Stellungnahme der Verwaltung:

Verwaltungsseitig wird empfohlen, die Jahresrechnung der Gemeinde Haseldorf für das Haushaltsjahr 2020 in der vorgelegten Fassung gemäß Anlage festzustellen.

Finanzierung:

Entfällt.

Fördermittel durch Dritte:

Entfällt.

Beschlussvorschlag:

Die Jahresrechnung der Gemeinde Haseldorf für das Haushaltsjahr 2020 wird wie folgt festgestellt:

1. in der Ergebnisrechnung mit

einem Gesamtbetrag der Erträge mit	2.739.338,36 €
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen mit	2.907.531,73 €
einem Jahresüberschuss mit	0,00 €
einem Jahresfehlbetrag mit	168.193,37 €

und

2. in der Finanzrechnung mit

einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit mit	2.579.397,10 €
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit mit	2.619.905,24 €
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit mit	3.927,84 €
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit mit	364.604,38 €

Der Jahresfehlbetrag wird in Höhe von 168.193,37 € festgestellt. Der Jahresfehlbetrag wird gemäß § 26 Abs. 3 GemHVO-Doppik durch Umbuchung aus der Ergebnisrücklage ausgeglichen.

Sellmann
(Bürgermeister)

Anlagen:

Jahresrechnung der Gemeinde Haseldorf für das Haushaltsjahr 2020

Gemeinde Haseldorf

Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 0399/2021/HaD/BV

Fachbereich: Finanzen	Datum: 01.10.2021
Bearbeiter: Stephan Tronnier	AZ: 902.10

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Finanzausschuss der Gemeinde Haseldorf	18.11.2021	öffentlich
Gemeindevertretung Haseldorf	02.12.2021	öffentlich

Genehmigung von Haushaltsüberschreitungen im Haushaltsjahr 2021

Sachverhalt:

Gemäß § 5 der Haushaltssatzung der Gemeinde Haseldorf für das Haushaltsjahr 2021 ist der Bürgermeister verpflichtet, der Gemeindevertretung mindestens halbjährlich über die geleisteten über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen und über die über- und außerplanmäßig eingegangenen Verpflichtungen zu berichten. Für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen bis zu einem Betrag von 1.000,-- € kann der Bürgermeister seine Zustimmung nach § 95 d Gemeindeordnung erteilen. Die Genehmigung der Gemeindevertretung gilt in diesen Fällen als erteilt. Darüber hinaus können im Rahmen der Deckungsfähigkeit deckungsberechtigte Ansätze zu Lasten der deckungspflichtigen Ansätze erhöht werden. Eine Genehmigungspflicht ist auch hier solange nicht gegeben, wie der gesamte Deckungskreis nicht überschritten wird. Nur darüber hinaus gehende über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen sowie Verpflichtungsermächtigungen bedürfen der besonderen Genehmigung der Gemeindevertretung. Dieser Beschlussvorlage ist eine Zusammenstellung aller über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen der Gemeinde Haseldorf beigefügt. Darüber hinaus wird eine Deckungskreisübersicht vorgelegt.

Stellungnahme der Verwaltung:

Finanzausschuss und Gemeindevertretung werden um Kenntnisnahme gebeten. Sofern eine Genehmigungspflicht besteht, wird um Genehmigung der Haushaltsüberschreitungen gebeten.

Finanzierung:

Die Deckung der Haushaltsüberschreitungen ist vorläufig durch Minderausgaben in anderen Bereichen sichergestellt.

Fördermittel durch Dritte:

Entfällt.

Beschlussvorschlag:

Die gemäß der Beschlussvorlage beigefügten Zusammenstellung der im Haushaltsjahr 2021 geleisteten über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen der Gemeinde Haseldorf werden zur Kenntnis genommen. Der Finanzausschuss empfiehlt/Die Gemeindevertretung beschließt, die genehmigungspflichtigen Haushaltsüberschreitungen zu genehmigen.

Sellmann
(Bürgermeister)

Anlagen:

Zusammenstellung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen,
Deckungskreisübersicht

0001:	Gemeindeorgane Ergebnishaushalt
	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 11110		33.200	0,00	33.200,00	0,00	0,00	19.910,30	1.657,25	11.632,45

Summe Verfügbar

11.632,45

0003:	Gebäudemanagement Ergebnishaushalt
	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 11130		111.900	0,00	111.900,00	0,00	5.212,87	76.347,27	5.378,26	24.961,60

Summe Verfügbar

24.961,60

0005:	Statistik und Wahlen Ergebnishaushalt
	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 12100		400	0,00	400,00	0,00	0,00	513,06	0,00	-113,06

Summe Verfügbar

-113,06

0007:	Brandschutz Ergebnishaushalt
	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 12600		48.100	0,00	48.100,00	0,00	0,00	33.931,29	234,28	13.934,43

Summe Verfügbar

13.934,43

0008:	Schulen Ergebnishaushalt
	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 21100		250.300	0,00	250.300,00	0,00	0,00	12.134,41	3.027,00	235.138,59
Summe 21700		55.000	0,00	55.000,00	0,00	0,00	729,00	1.458,00	52.813,00
Summe 21820		169.000	0,00	169.000,00	0,00	0,00	69.142,30	890,00	98.967,70
Summe 22100		10.000	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
Summe		484.300	0,00	484.300,00	0,00	0,00	82.005,71	5.375,00	396.919,29

Summe Verfügbar

396.919,29

0015:	Büchereien Ergebnishaushalt
	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 27200		6.300	0,00	6.300,00	0,00	0,00	3.523,60	380,78	2.395,62

Summe Verfügbar

2.395,62

0016:	Heimat- und sonstige Kulturpflege Ergebnishaushalt
	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 28100		5.600	0,00	5.600,00	0,00	0,00	884,83	0,00	4.715,17

Summe Verfügbar

4.715,17

0018:	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege Ergebnishaushalt
	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 33100		1.900	0,00	1.900,00	0,00	0,00	1.732,40	0,00	167,60

Summe Verfügbar

167,60

0019:	Jugendarbeit Ergebnishaushalt
	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 36210		500	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00

Summe Verfügbar

500,00

0020:	Tageseinrichtungen für Kinder Ergebnishaushalt
	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 36500		969.200	0,00	969.200,00	0,00	1.615,36	911.225,07	-46.163,77	102.523,34

Summe Verfügbar

102.523,34

0021:	Gesundheitseinrichtungen Ergebnishaushalt
	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung

Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 41200		5.700	0,00	5.700,00	0,00	0,00	5.592,90	0,00	107,10

Summe Verfügbar

107,10

0024:	Stadtplanung Ergebnishaushalt
	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 51100		37.900	0,00	37.900,00	0,00	0,00	2.502,12	0,00	35.397,88

Summe Verfügbar

35.397,88

0026:	Abwasserbeseitigung Ergebnishaushalt
	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 53800		5.000	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00

Summe Verfügbar

5.000,00

0027:	Gemeindestraßen Ergebnishaushalt
	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 54100		203.100	0,00	203.100,00	0,00	0,00	85.403,64	7.119,36	110.577,00

Summe Verfügbar

110.577,00

0028:	Parkeinrichtungen Ergebnishaushalt
	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 54600		5.000	0,00	5.000,00	0,00	0,00	2.168,56	0,00	2.831,44

Summe Verfügbar

2.831,44

0029:	Hafen Ergebnishaushalt
	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigen...

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 55200		10.300	0,00	10.300,00	0,00	0,00	7.007,93	1.250,54	2.041,53

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
-------	-------------	--------	----------	--------	---------	----------	------------	---------	-----------

Summe Verfügbar 2.041,53

0034:	Umlagen Ergebnishaushalt
	Deckungskreistyp: echte gegenseitige Deckung Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigten...

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 61100		1.192.100	0,00	1.192.100,00	0,00	0,00	788.667,29	0,00	403.432,71

Summe Verfügbar 403.432,71

0151:	Büchereien Ergebnishaushalt
	Deckungskreistyp: unechte Deckung Berechtigung bei unechter Deckung: Summe der Mehreinzahlungen berechtigten...

Konto	Bezeichnung	Ansatz	Reste-VJ	Gesamt	Sperren	Aufträge	Angeordnet	Vorm.AO	Verfügbar
Summe 27200		2.000	0,00	2.000,00	0,00	0,00	1.808,58	0,00	191,42

Mehr-/Mindererträge 0,00
 Verfügbar Aufwendungen 191,42
 Summe Verfügbar 191,42

Haushaltsüberschreitungen Haseldorf 2021

Md.	Schlüssel	Bezeichnung	Ansatz	AO	Verfügbar*	Deckung	Begründung	zu genehmigen	bereits genehmigt	noch zu genehmigen
12	11110.5431000	Geschäftsaufwendungen	1.500,00	1.814,95	314,95	0001		-	-	-
12	11110.7832000	Gemeindeorgane - Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 150 Euro und unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	0,00	370,14	-370,14		Hygienestation	-	-	-
12	11120.5139000	Serviceleistungen - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	0,00	53,86	-53,86		Künstlersozialabgabe	-	-	-
12	11130.5022000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	700,00	1.282,05	-647,86	0003	Umlage Fehlbetrag VBL	-	-	-
12	12100.5431000	Geschäftsaufwendungen	400,00	513,06	-113,06	0005	Verpflegung Wahl	-	-	-
12	12600.5211000	Brandschutz - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	500,00	2.603,75	-2.103,75	0007	Freilegung Hydrant Neuer Weg	-	-	-
12	12600.5291001	Brandschutz - Repräsentationen und Kosten für Ehrungen	400,00	1.557,23	-1.157,23	0007	Nachrufe	-	-	-
12	12600.5313400	Brandschutz - Umlage Schlauchpflege	1.400,00	1.422,88	-22,88	0007		-	-	-
12	21100.5012000	Grundschule - Dienstaufwendungen und dergl. - Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	357,40	-357,40		Nutzung Gemeindebus Grundschule	-	-	-
12	21100.5032000	Grundschule - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen	0,00	99,47	-99,47		Nutzung Gemeindebus Grundschule	-	-	-
12	28100.5429100	Heimatspflege - Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	100,00	150,00	-50,00	0016		-	-	-
12	28103.5221000	Kulturkate - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	2.667,24	-2.667,24		Baumarbeiten, Pflasterarbeiten	2.667,24	2.667,24	-
12	28120.5373000	Allgemeine Umlagen Zweckverbände	65.000,00	66.699,91	-1.699,91	0008		-	-	-
12	36500.5452300	Kindertagesstätten - Kostenanteil gem. § 25 a KiTaG	1.000,00	7.337,20	-6.337,20	0020		-	-	-
12	42400.5431200	Sportanlagen - Geschäftsaufwendungen - Post-, Telefon- und GEZ-Gebühren	0,00	782,16	-782,16		Telefon / Internet TVH	-	-	-
12	51100.5431510	Geschäftsaufwendungen - Sachverständigenkosten	10.000,00	13.603,94	-3.603,94		Dorfentwicklungsberatung	3603,94	-	3603,94

Haushaltsüberschreitungen Haseldorf 2021

12	53500.5457000	Konzessionsabgaben - Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit private Unternehmen	0,00	2.642,96	-2.642,96		Abrg. 2019, 2020	2.642,96	1.319,89	1323,07
12	54100.7852000	Neubau und Unterhaltung von Gemeindestraßen - Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	0,00	9.253,44	-9.253,44		Sitzblöcke, Warnmarkierung Neuer Weg	9.253,44	8.596,56	656,88
12	61100.5592000	Steuern, allgemeine Zuweisungen / Umlagen - Verzinsung von Steuernachforderungen	1.000,00	1.434,50	-434,50	0034	-	-	-	-
	Summe				-32.397,00			18.167,58	12.583,69	5.583,89

Gemeinde Haseldorf

Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 0397/2021/HaD/BV

Fachbereich: Finanzen	Datum: 01.10.2021
Bearbeiter: Stephan Tronnier	AZ: 752.08

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Finanzausschuss der Gemeinde Haseldorf	18.11.2021	öffentlich
Gemeindevertretung Haseldorf	02.12.2021	öffentlich

Friedhof in Haseldorf-Scholenfleth; hier: Haushaltsplanung 2022

Sachverhalt:

Gemäß Vertrag zwischen der Kirchengemeinde und der Gemeinde Haseldorf wird ein im Haushaltsplan festgestelltes Defizit beim Betrieb des Friedhofes von der Gemeinde Haseldorf durch Gewährung von Zuschüssen gedeckt. Das festgestellte Betriebskostendefizit bedarf der Zustimmung der Gemeinde Haseldorf. Die Kirchengemeinde hat den Haushaltsplan 2022 für den Friedhof vorgelegt. Der Haushaltsplan wird durch Veranschlagung eines gemeindlichen Zuschusses in Höhe von 28.218,18 € ausgeglichen.

Außerdem hat auf Grundlage der Jahresabschlüsse in den Folgejahren eine Abrechnung der Zahlungen zu erfolgen. Der Jahresabschluss 2020 liegt ebenfalls vor. Hier ist ein Überschuss in Höhe von 8.405,86 € ausgewiesen. Aus der Verrechnung des Jahresabschlusses 2019 mit der Haushaltsplanung 2021 besteht zusätzlich eine Forderung in Höhe von 1.784,10 €.

Haushaltsplan und Jahresabschluss sind dieser Vorlage beigelegt.

Stellungnahme der Verwaltung:

Die Einzelpositionen sind dem beigelegten Haushaltsplan zu entnehmen. Die Gemeinde Haseldorf hat bei ihrer Haushaltsplanung einen Zuschuss in Höhe von 18.100,- € bereit zu stellen.

Verwaltungsseitig wird vorgeschlagen, der Haushaltsplanung der Kirchengemeinde für 2022 für den Betrieb des Friedhofes zuzustimmen. Nach zwei Jahren mit Überschüssen hat sich der Zuschuss der Gemeinde erhöht. Um die enormen Schwankungen zu vermeiden, könnte man über den Abschluss einer neuen Vereinbarung nachdenken.

Finanzierung:

Die Finanzierung des Defizitausgleichs 2022 für den Friedhof Scholenfleth wird durch Bereitstellung von Haushaltsmitteln beim Produktsachkonto 55300.5318200 sichergestellt.

Fördermittel durch Dritte:

Entfällt

Beschlussvorschlag:

Der Finanzausschuss empfiehlt/Die Gemeindevertretung beschließt, der Haushaltsplanung 2022 der Ev.-Luth. Kirchengemeinde für den Friedhof in Haseldorf-Scholenfleth zuzustimmen.

Sellmann
(Bürgermeister)

Anlagen:

- Haushaltsplan 2022 der Kirchengemeinde Haseldorf für den Friedhof Scholenfleth
- Jahresrechnung 2020 der Kirchengemeinde Haseldorf für den Friedhof Scholenfleth

Protokollauszug

der Sitzung des Kirchengemeinderates der
Ev.-Luth. Kirchengemeinde Sankt Gabriel
vom 25. August 2021

Anwesend: Kirchengemeinderätinnen Balsam, Köhncke, Springer-König, Stender und Timm;
Kirchengemeinderäte Langbehn, Müller und Strehl
Pastor Dr. Nagel, Friedhofsbeauftragter Rellensmann und Frau Tronnier als Protokollführerin

Entschuldigt: KGRätin Isenbügel, KGRat Hartmann und Vikar Prof. Dr. Dr. Stumpf

Der Kirchengemeinderat besteht aus 11 Mitgliedern. Die Anzahl der anwesenden Mitglieder beträgt 9. Die Versammlung ist damit gemäß § 29 Absatz 1 KGO beschlussfähig. Die Sitzung wird vor Eintritt in die Tagesordnung mit Andacht und Gebet eröffnet.

Beginn der Sitzung: 19.30 Uhr; Ort der Sitzung: Gemeindesaal, Marktplatz 4, 25489 Haseldorf.

TOP 4 b: Friedhofs-Haushaltsplan 2022

Beschluss:

Der Kirchengemeinderat der Ev.-Luth. Kirchengemeinde St. Gabriel Haseldorf/Hetlingen beschließt nach § 21 Nr. 9 KGO den Haushaltsplan 2022 des Friedhofs Haseldorf.

Der Haushaltsplan 2022 des Friedhofs Haseldorf wird in Erträgen mit 74.585,00 € und Aufwendungen mit 74.585,00 € festgestellt und abgenommen. Die entstehenden über- und außerplanmäßigen Ausgaben werden – soweit noch nicht geschehen – nachträglich genehmigt.

Dem Vorsitzenden des Kirchengemeinderates, der rechnungsführenden Mitarbeiterin der Kirchengemeinde und der Kirchenkreisverwaltung des Ev.-Luth. Kirchenkreises Hamburg-West/Südholstein als für die Rechnungsführung zuständiger Stelle wird Entlastung erteilt. Revisionen durch Prüfungsorgane bleiben vorbehalten.

Der Kirchengemeinderat stimmt dem Antrag einstimmig zu.

Abstimmungsergebnis: 9 Ja-Stimmen

Vorgelesen, genehmigt und unterschrieben:

Es wird beglaubigt, dass vorstehender Auszug aus der Niederschrift der Sitzung des Kirchengemeinderates der Ev.-Luth. Kirchengemeinde Sankt Gabriel vom 25. August 2021 mit dem Original übereinstimmt

Haseldorf, den 31.08.2021



(Siegel)


(Vorsitzender)

Haushaltsplan

2022

1208033058 FH Haseldorf

Im Ev.-Luth. Kirchenkreis Hamburg-West/Südholstein

Kostenstelle 08000 Friedhof, hoheitl. Teil				
Sachkonto		Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2021 EUR
40111	Grabnutzungsgebühren	21.000,00	22.000,00	4.704,00
40120	Bestattungsgebühren	7.500,00	8.500,00	3.274,00
40130	Friedhofs-/Grabfeldunterhaltg.	100,00	100,00	0,00
40132	Jährliche Friedhofsunterhaltg.	2.700,00	3.700,00	2.065,00
40141	Grabmalgenehmigung	220,00	250,00	36,00
40150	Erlöse aus Grabpflege	5.500,00	5.800,00	588,50
45150	Zuschüsse von Gemeinden	28.218,18	21.475,00	0,00
46100	Allgemeine Spenden	50,00	10,00	4.555,00
46200	Zweckgebundene Spenden	10,00	10,00	0,00
46300	Kollekten	20,00	20,00	0,00
49100	Ertr.Auflösg.SoPo m.Fin.d.	200,00	500,00	8.405,86
49210	Ertr.Auflösg.SoPo f.Invest.	1.276,82	8.060,00	0,00
50190	Sonst.Ertr.frühere Geschäftsj.	0,00	0,00	0,00
50910	Ertr.a.d.Förd.v.Investitionen	0,00	0,00	0,00
56100	Ertragszinsen Kontokorrent	920,00	860,00	0,00
61030	Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.	15.050,00	14.485,00	8.895,17
61060	Pers.aufw.geringfüg.Besch.	0,00	0,00	0,00
61074	Aufw.f.Aushilfen,n.Stellenplan	1.250,00	800,00	814,04

61076	Aufw.f.ehrenamt.Tät.b. 720 €	840,00	720,00	0,00
62200	Gesetzl.Unf.vers.,Berufsgen.	150,00	100,00	197,58
64500	Mitarbeitervertretung	440,00	440,00	440,00
64600	Aus- und Fortbildung	50,00	50,00	0,00
65220	Abschreib.n.realis.Geb.u.Aa.	3.480,00	3.480,00	0,00
65240	Abschreib.BGA	0,00	0,00	0,00
65290	Abschreib.GWG	500,00	500,00	0,00
68120	Zuführung für Investitionen	500,00	500,00	0,00
69100	Aufw.innerki.Verw.kostenerst.	6.600,00	6.930,00	4.400,00
70300	Geschäftsaufwand	900,00	1.000,00	672,63
70500	Reisekosten	100,00	150,00	0,00
70810	Materialaufw.f.Wirtschaftsbed.	1.600,00	1.800,00	1.104,11
71120	Aufw. Pflege von Außenanlagen	14.500,00	15.000,00	10.925,88
71121	Fremdleistungen Gartenpflege	3.500,00	3.500,00	1.547,00
71220	Instandhaltung Gebäude	2.700,00	2.700,00	6.184,63
71240	Instandhaltung BGA	150,00	150,00	1.143,03
71241	Anschaffungskosten BGS /Bilanz	0,00	0,00	0,00
71250	Instandhaltung Fahrzeuge	50,00	50,00	0,00
72110	Abfallgebühren	100,00	100,00	73,44
72140	Wasserverbr.-u.Entwäss.geb.	360,00	310,00	240,00

72200	Versicherungen	330,00	330,00	331,76	
74100	Zuf.Sonderp.m.Finanzdeckung	0,00	0,00	0,00	
74190	Zuf.sonst.Sonderp.m.Finanzd.	0,00	0,00	0,00	
74210	Zuf.Sonderp.Investitionen	0,00	0,00	0,00	
75210	Heizung, Brennstoffkosten	930,00	1.140,00	720,82	
75220	Strom	390,00	390,00	280,00	
77200	Langfristige Zinsaufwendungen	1.080,00	1.210,00	928,62	
77901	Tilgungskosten	6.915,00	6.790,00	0,00	
83100	Entnahme aus Rücklagen	0,00	0,00	0,00	
83101	Entnahme aus FU-Rücklagen	6.870,00	6.400,00	0,00	
83300	Zuführung zu Rücklagen	160,00	130,00	0,00	
83301	Zuführung zur FU-Rücklage	11.960,00	14.930,00	0,00	
Summe 08000 Friedhof, hoheitl. Teil		Erträge:	74.585,00	77.685,00	23.628,36
		Aufwendungen:	74.585,00	77.685,00	38.898,71
		Ergebnis:	0,00	0,00	-15.270,35

Haushaltsplan
1208033058 FH Haseldorf

29. September 2021
 12:28:03
 KKHWW-SHKPIETZYK
 Seite 1

Kostenstelle	PLAN			PLAN		
	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
	2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	2019 EUR	2019 EUR	2019 EUR
08000 Friedhof, hoheitl. Teil	73.540,00	73.540,00	0,00	71.649,00	71.649,00	0,00
	73.540,00	73.540,00	0,00	71.649,00	71.649,00	0,00

Protokollauszug

der Sitzung des Kirchengemeinderates der
Ev.-Luth. Kirchengemeinde Sankt Gabriel
vom 30. Juni 2021

Anwesend: Kirchengemeinderätinnen Balsam, Isenbügel, Köhncke, Springer-König,
und Stender
Kirchengemeinderäte Hartmann, Müller und Strehl
Pastor Dr. Nagel, Baubeauftragter Rellensmann und Frau Schmidt als
Protokollführerin

Entschuldigt: KGRätin Timm und KGRat Langbehn

Der Kirchengemeinderat besteht aus 11 Mitgliedern. Die Anzahl der anwesenden Mitglieder beträgt 9. Die Versammlung ist damit gemäß § 29 Absatz 1 KGO beschlussfähig. Die Sitzung wird vor Eintritt in die Tagesordnung mit Andacht und Gebet eröffnet.

Beginn der Sitzung: 19.30 Uhr; Ort der Sitzung: Gemeindesaal, Marktplatz 4, 25489 Haseldorf.

TOP 3: Jahresabschluss 2020, Friedhof

Beschluss:

Der Kirchengemeinderat der Ev.-Luth. Kirchengemeinde Haseldorf beschließt nach §21 Nr. 9 KGO den Jahresabschluss 2020 des Friedhofs Haseldorf.

Der Jahresabschluss 2020 des Friedhofs Haseldorf wird in Erträgen mit 77.553,77 Euro und Aufwendungen mit 69.147,91 Euro festgesetzt und abgenommen. Die entstehenden über- und außerplanmäßigen Ausgaben werden – soweit noch nicht geschehen – nachträglich genehmigt.

Dem Vorsitzenden des Kirchengemeinderates, der rechnungsführenden Mitarbeiterin der Kirchengemeinde und der Kirchenkreisverwaltung des Ev.-Luth. Kirchenkreises Hamburg-West/Südholstein als für die Rechnungsführung zuständige Stelle wird Entlastung erteilt.

Revisionen durch Prüfungsorgane bleiben vorbehalten.
Beschluss: einstimmig

Abstimmungsergebnis: 9 Ja-Stimmen

Vorgelesen, genehmigt und unterschrieben:

Es wird beglaubigt, dass vorstehender Auszug aus der Niederschrift der Sitzung des Kirchengemeinderates der Ev.-Luth. Kirchengemeinde Sankt Gabriel vom 30.06.2021 mit dem Original übereinstimmt

Haseldorf, den 04.08.2021



(Siegel)

Dr. 
(Vorsitzender)

Jahresabschluss

2020

1208033058 FH Haseldorf

Im Ev.-Luth. Kirchenkreis Hamburg-West/Südholstein

Dieses Haushaltsplan-Exemplar enthält Erläuterungen und ist deshalb aus Datenschutzgründen nur für den kircheninternen Gebrauch bestimmt.

Kostenstelle 08000 Friedhof, hoheitl. Teil				
Sachkonto		Ist 2020 EUR	Soll 2020 EUR	Abw. EUR
40111	Grabnutzungsgebühren	19.198,50	22.000,00	-2.801,50
40120	Bestattungsgebühren	9.300,00	8.500,00	800,00
40130	Friedhofs-/Grabfeldunterhaltg.	0,00	100,00	-100,00
40132	Jährliche Friedhofsunterhaltg.	2.891,35	4.200,00	-1.308,65
40141	Grabmalgenehmigung	343,00	250,00	93,00
40150	Erlöse aus Grabpflege	10.830,90	6.000,00	4.830,90
45150	Zuschüsse von Gemeinden	0,00	0,00	0,00
46100	Allgemeine Spenden	53,00	10,00	43,00
46200	Zweckgebundene Spenden	0,00	10,00	-10,00
46300	Kollekten	264,32	50,00	214,32
49100	Ertr.Auflösg.SoPo m.Fin.d.	24.463,37	500,00	23.963,37
49210	Ertr.Auflösg.SoPo f.Invest.	1.276,82	7.930,00	-6.653,18
50190	Sonst.Ertr.frühere Geschäftsj.	0,00	0,00	0,00
50910	Ertr.a.d.Förd.v.Investitionen	0,00	0,00	0,00
56100	Ertragszinsen Kontokorrent	2.575,04	1.830,00	745,04
61030	Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.	15.542,37	12.950,00	2.592,37
61060	Pers.aufw.geringfüg.Besch.	0,00	0,00	0,00

61074	Aufw.f.Aushilfen,n.Stellenplan	268,30	800,00	-531,70
61076	Aufw.f.ehrenamt.Tät.b. 720 €	0,00	0,00	0,00
62200	Gesetzl.Unf.vers.,Berufsgen.	188,69	60,00	128,69
64500	Mitarbeitervertretung	440,00	320,00	120,00
64600	Aus- und Fortbildung	0,00	100,00	-100,00
65220	Abschreib.n.realis.Geb.u.Aa.	3.478,36	3.480,00	-1,64
65240	Abschreib.BGA	0,00	0,00	0,00
65290	Abschreib.GWG	1.204,27	500,00	704,27
68120	Zuführung für Investitionen	1.204,27	500,00	704,27
69100	Aufw.innerki.Verw.kostenerst.	7.321,15	6.600,00	721,15
70300	Geschäftsaufwand	974,75	1.200,00	-225,25
70500	Reisekosten	27,00	150,00	-123,00
70810	Materialaufw.f.Wirtschaftsbed.	1.285,76	1.700,00	-414,24
71120	Aufw. Pflege von Außenanlagen	14.370,06	14.000,00	370,06
71121	Fremdleistungen Gartenpflege	4.633,66	2.500,00	2.133,66
71220	Instandhaltung Gebäude	1.621,23	3.300,00	-1.678,77
71240	Instandhaltung BGA	0,00	300,00	-300,00
71241	Anschaffungskosten BGS /Bilanz	0,00	0,00	0,00
71250	Instandhaltung Fahrzeuge	0,00	50,00	-50,00
72110	Abfallgebühren	97,92	100,00	-2,08

72140	Wasserverbr.-u.Entwäss.geb.	317,70	290,00	27,70
72200	Versicherungen	325,25	300,00	25,25
74190	Zuf.sonst.Sonderp.m.Finanzd.	0,00	0,00	0,00
74210	Zuf.Sonderp.Investitionen	0,00	0,00	0,00
75210	Heizung, Brennstoffkosten	1.005,98	990,00	15,98
75220	Strom	354,30	420,00	-65,70
77200	Langfristige Zinsaufwendungen	1.347,76	1.340,00	7,76
77901	Tilgungskosten	0,00	6.660,00	-6.660,00
83100	Entnahme aus Rücklagen	6.357,47	0,00	6.357,47
83101	Entnahme aus FU-Rücklagen	0,00	6.140,00	-6.140,00
83300	Zuführung zu Rücklagen	13.139,13	210,00	12.929,13
83301	Zuführung zur FU-Rücklage	0,00	14.720,00	-14.720,00
Summe 08000 Friedhof, hoheitl. Teil	Erträge:	77.553,77	57.520,00	20.033,77
	Aufwendungen:	69.147,91	73.540,00	-4.392,09
	<u>Ergebnis:</u>	<u>8.405,86</u>	<u>-16.020,00</u>	<u>24.425,86</u>

Gemeinde Haseldorf

Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 0400/2021/HaD/BV

Fachbereich: Finanzen	Datum: 01.10.2021
Bearbeiter: Stephan Tronnier	AZ: 902.

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Finanzausschuss der Gemeinde Haseldorf	18.11.2021	öffentlich
Gemeindevertretung Haseldorf	02.12.2021	öffentlich

Erlass der Haushaltssatzung der Gemeinde Haseldorf für das Haushaltsjahr 2022

Sachverhalt:

Der Entwurf der Haushaltssatzung der Gemeinde Haseldorf für das Haushaltsjahr 2022 ist als Anlage beigefügt.

Stellungnahme der Verwaltung:

Bei den Steuereinnahmen und wichtigsten Finanzausweisungen ist gegenüber dem Vorjahr ein erfreulicher Anstieg zu verzeichnen. Gleichzeitig steigen aber auch die Umlagen stark an. Die Entwicklung der Steuereinnahmen, Finanzausweisungen und Umlagen kann der Übersicht auf Seite 13 des Haushaltsentwurfs entnommen werden.

Insgesamt muss in der Haushaltsplanung ein Defizit von 184.000 € ausgewiesen werden. Seit 2019 wurden die Jahre mit einem Defizit abgeschlossen, was zu einem Rückgang der Ergebnisrücklage führte. Daneben sind in naher Zukunft verschiedene Investitionen geplant, die sich langfristig auf die Aufwandslage der Gemeinde auswirken werden. In der letzten Sitzung des Finanzausschusses wurde darum gebeten, dass mit der Haushaltsplanung eine mögliche Änderung der Realsteuerhebesätze vorgelegt wird.

Das Aufkommen an Grundsteuer A wird bei einem aktuellen Hebesatz von 370 % mit 38.600,- € angenommen. Eine Anhebung des Hebesatzes um 10 Prozentpunkte würde Mehreinnahmen von rd. 1.000,- € ergeben. Bei der Grundsteuer B wird bei einem aktuell auf 390 % festgesetzten Hebesatz ein Ertrag von 273.800,- € erwartet. Hier würde die Erhöhung um 10 Prozentpunkte Mehreinnahmen von rd. 7.000,- € ausmachen. Die Gewerbesteuer wird bei einem Hebesatz von 370 % mit 391.000,- € kalkuliert. 10 Prozentpunkte würden den Ertrag um rd. 11.000,- € erhöhen. Zuletzt wurden die Realsteuerhebesätze im Jahr 2019 angepasst. Nähere Informationen sind dem Entwurf des Haushaltsplans ab S. 19 zu ent-

nehmen. Mit den hier berechneten Erhöhungen hätte man bei der Grundsteuer A und der Gewerbesteuer die Hebesätze erreicht, die in der Richtlinie zur Gewährung von Fehlbetrags- und Sonderbedarfszuweisungen festgelegt sind. Für die Grundsteuer B verlangt die Richtlinie einen Hebesatz von mindestens 425 %.

Mit dem Haushaltserlass weist das Land Schleswig-Holstein darauf hin, dass die Haushaltsplanung so auszugestalten ist, dass zum Ende des Haushaltsjahres mindestens 60 % der zur Verfügung gestellten Mittel für Investitionen ausgeschöpft sind. Investitionen sind nur in den Haushaltsplan einzustellen, wenn auch die tatsächliche Umsetzung im Planjahr erwartet werden kann. Ein Unterschreiten der Quote könne kommunalaufsichtliche Maßnahmen nach sich ziehen. Diese Maßgabe sollte in der Investitionsplanung berücksichtigt werden.

Nach Ablauf der Frist für die Mittelanmeldungen für den Haushalt gingen noch weitere Budgetwünsche ein.

Der Anbau an die Kindertagesstätte ist im Entwurf nur mit Planungskosten vorhanden. In 2022 sollen zusätzlich 240.000 € Baukosten eingeplant werden. Zusätzliche 701.600 € sollen als Verpflichtungsermächtigung für 2023 aufgenommen werden. Diese Mittel werden auch in die mittelfristige Finanzplanung eingetragen. Ein Zuschuss in Höhe von 108.000 € wird ebenfalls in 2023 geplant.

Weiterhin sollen an der Kate Achtern Dörf Unterhaltungsarbeiten am Dach für 12.000 € sowie Malerarbeiten für 5.000 € vorgenommen werden. Der Ansatz bei 11130.5211000 sollte dementsprechend auf 64.000 € erhöht werden. Die Erhöhung wird auch bei den Erträgen aus ILV beim Gebäudemanagement sowie bei dem entsprechenden Planansatz für die Aufwendungen beim Produkt 28103 für die Kate vorgenommen. Diese 17.000 € würden den Ergebnishaushalt zusätzlich belasten.

In Anbetracht der Investitionsaufwendungen wird zusätzlich eine Kreditaufnahme mit dem maximal zulässigen Betrag eingeworben. Die tatsächliche Aufnahme würde voraussichtlich in 2023 stattfinden. Mit der Bereitstellung sollen lediglich Kreditermächtigungen gesichert werden.

Finanzierung:

Entfällt.

Fördermittel durch Dritte:

Entfällt.

Beschlussvorschlag:

Der Finanzausschuss empfiehlt der Gemeindevertretung, die Haushaltssatzung der Gemeinde Haseldorf für das Haushaltsjahr 2022 entsprechend dem vorliegenden Entwurf – mit den dargelegten Änderungen und mit den im Ausschuss empfohlenen Änderungen – zu beschließen.

Die Gemeindevertretung beschließt die Haushaltssatzung der Gemeinde Haseldorf für das Haushaltsjahr 2022 gemäß Beschlussempfehlung des Finanzausschusses.

Sellmann
(Bürgermeister)

Anlagen:

Entwurf der Haushaltssatzung und des Haushaltsplans für das Haushaltsjahr 2022