

Gemeinde Appen

Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 1721/2022/APP/BV

Fachbereich: Finanzen	Datum: 21.07.2022
Bearbeiter: Ramcke	AZ: 03/904 - 190

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Finanzausschuss der Gemeinde Appen	06.09.2022	öffentlich
Gemeindevertretung Appen	12.09.2022	öffentlich

Ergebnis der Jahresrechnung des Haushaltsjahres 2021

Sachverhalt:

Gemäß § 93 der Gemeindeordnung ist das Ergebnis der Haushaltswirtschaft einschließlich des Standes des Vermögens und der Verbindlichkeiten zu Beginn und am Ende des Haushaltsjahres in der Jahresrechnung nachzuweisen. Die Jahresrechnung ist zu erläutern.

Der Beschluss über die Jahresrechnung ist durch die Gemeindevertretung zu fassen. Diesem Beschluss muss eine Prüfung der Jahresrechnung vorhergehen.

Nach § 94 Abs. 5 der Gemeindeordnung tritt in Gemeinden, in denen kein Rechnungsprüfungsamt besteht, an dessen Stelle ein Ausschuss der Gemeindevertretung. Die Hauptsatzung der Gemeinde Appen sieht vor, dass der Finanzausschuss die Aufgabe der Prüfung der Jahresrechnung wahrnimmt.

Stellungnahme der Verwaltung:

-entfällt-

Finanzierung:

-entfällt-

Fördermittel durch Dritte:

-entfällt-

Beschlussvorschlag:

Der Finanzausschuss empfiehlt der Gemeindevertretung die Jahresrechnung für das Jahr 2021 zu beschließen.

Lütje

Anlagen:

Feststellung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung 2021

Feststellung des Ergebnisses

Bezeichnung		Verwaltungshaushalt EUR	Vermögenshaushalt EUR	Gesamt EUR
1	2	3	4	5
1.	Soll-Einnahmen	12.429.170,30	2.131.559,19	14.560.729,49
	davon Globalbereinigung	0,00	0,00	0,00
2.	+ Neue Haushaltseinnahmereste	-	0,00	0,00
3.	./ Abgang Alter Haushaltseinnahmereste	-	1.768.462,89	1.768.462,89
4.	./ Abgang Alter Kasseneinnahmereste	5.938,22	1.418,97	7.357,19
5.	Summe bereinigter Soll-Einnahmen	12.423.232,08	361.677,33	12.784.909,41
6.	Soll-Ausgaben Darin enthalten Überschuss VMHH 0,00 €	12.425.580,80	895.147,64	13.320.728,44
7.	+ Neue Haushaltsausgabereste	0,00	0,00	0,00
8.	./ Abgang Alter Haushaltsausgabereste	2.348,72	533.470,31	535.819,03
9.	./ Abgang Alter Kassenausgabereste	0,00	0,00	0,00
10.	Summe bereinigter Soll-Ausgaben	12.423.232,08	361.677,33	12.784.909,41
11.	Ausgleich	0,00	0,00	0,00

Festgestellt: Heist, den 13.06.2022

(Ort, Datum)

Gemeinde Appen

Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 1719/2022/APP/BV

Fachbereich: Finanzen	Datum: 08.07.2022
Bearbeiter: Ramcke	AZ: 3/904-490

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Finanzausschuss der Gemeinde Appen	06.09.2022	öffentlich
Gemeindevertretung Appen	12.09.2022	öffentlich

Information über geringfügige Haushaltsüberschreitungen im 2. Halbjahr 2021

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 2. Halbjahres 2021 belaufen sich auf insgesamt 31.687,89 €.

Stellungnahme der Verwaltung:

-entfällt-

Finanzierung:

Die Deckung der geringfügigen über- und außerplanmäßigen Ausgaben ist durch Minderausgaben bzw. Mehreinnahmen gewährleistet.

Fördermittel durch Dritte:

-entfällt-

Beschlussvorschlag:

Die Information des Bürgermeisters nach § 4 der Haushaltssatzung für das 2. Halbjahr 2021 wird zur Kenntnis genommen.

Anlagen:

Übersicht über die geringfügigen Haushaltsüberschreitungen des 2. Halbjahres 2021

**Information des Bürgermeisters
für das 2. Halbjahr 2021 gemäß § 4 der Haushaltssatzung
Gemeinde Appen**

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 geringfügigen über- und außerplanmäßigen Ausgaben zu informieren.

Haushaltsstelle		Bezeichnung der Haushaltsstelle	Soll nach dem Haushaltsplan (einschl. Nachtrags-haushalt) mit Soll-veränderungen €	Anordnungs-soll €	Mehrbetrag €	davon bereits berichtet/ genehmi gt €	noch zu berichten €	Begründung
1	2							
00000	658001	Gremien und Bürgermeister	Ehrengaben	3.500,00 €	6.566,52 €	3.066,52	3.066,52	insbesondere für Nachrufanzeigen
00000	700001	Gremien und Bürgermeister	Zuschüsse für laufende Zweckean Mandatsträger	600,00 €	1.785,00 €	1.185,00	1.185,00	21 Mandatsträger erhalten einen Zuschuß für die Nutzung von Privatgeräten für den papierlosen
05200	650000	Wahlen und Volksentscheide	Geschäftsausgaben	0,00 €	83,40 €	83,40	83,40	Verpflegung der Wahlvorstände hier: Bundestagswahl
06000	640000	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	Versicherungsbeiträge und-umlagen, Schadensfälle	4.300,00 €	4.464,20 €	164,20	164,20	Umlagebeitrag Unfallkasse Nord 3.194,73 €, Umlage 2020 und Vorschuss 2021 an den Kommunalen Schadenausgleich 1.176 € sowie Elektronikversicherung (Gemeindebüro) 93,47 €
06000	650000	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	Geschäftsausgaben fürBürobedarf	600,00 €	1.563,47 €	963,47	963,47	Kosten für die Ausschreibung Strom- und Gasversorgung 2022-2024 für die gemeindlichen
06000	935000	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	Erwerb von beweglichen Sachendes Anlagevermögens	0,00 €	761,60 €	761,60	761,60	Netzwerkschrank für das Gemeindebüro
08000	655000	Betriebsgemeinschaft	Geschäftsausgaben für denbetriebsärztlichen Dienst	1.900,00 €	2.474,48 €	574,48	574,48	Jahresbetreuung 2020 bis 3. Quartal 2021
08000	656000	Betriebsgemeinschaft	Geschäftsausgaben fürsicherheitstechnischeBetreuung	1.400,00 €	1.578,42 €	178,42	178,42	Gefährungsbeurteilung 2020
21100	935000	Grundschule Appen	Erwerb von beweglichen Sachendes Anlagevermögens	8.000,00 €	10.546,94 €	2.546,94	2.546,94	Ausstattung Klassen, Ersatz sowie Anschaffung von Laptops, Notebook und 2 Whiteborards, Einfriedigung des Schulteiches
21100	671000	Grundschule Appen	Schulkostenbeiträge an dasLand	4.000,00 €	5.045,00 €	1.045,00	1.045,00	Abrechnung für 2021
27000	672100	Auswärtige Förderschulen	Schulkostenbeiträge fürSonderschüler	20.000,00 €	22.809,41 €	2.809,41	2.809,41	Spitzabrechnung 2017 der Stadt Pinneberg (18.340,44 €), Abrechnungen 2021 der Stadt Wedel, Stadt Uetersen und dem Land (gesamt 4.468,97 €)
29000	639000	Schülerbeförderung	Schülerbeförderungskosten	10.000,00 €	10.928,06 €	928,06	928,06	Abrechnung der Schülertickets von 12/20 bis 11/21
29000	672000	Schülerbeförderung	Kostenerstattung für dieBeförderung zu weiterführendenSchulen	2.000,00 €	6.221,43 €	4.221,43	4.221,43	Abrechnung der Schülerbeförderungskosten 2017-2019 zur Heidewegschule
34000	658000	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Gemeindejubiläum 750 JahreAppen	0,00 €	7,23 €	7,23	7,23	Nachberechnung der GEMA
36000	657000	Naturschutz und Landschafts- pflege	Aktion Saubere Landschaft	500,00 €	555,21 €	55,21	55,21	Kosten der Verpflegung und Containergestellung am Aktionstag
43130	650000	Seniorenbeirat	Geschäftsausgaben	1.000,00 €	1.200,00 €	200,00	200,00	Zuschuß für den EDV-Kurs für Senioren/innen

Haushaltsstelle		Bezeichnung der Haushaltsstelle	Soll nach dem Haushaltsplan (einschl. Nachtrags-haushalt) mit Soll-veränderungen €	Anordnungs-soll €	Mehrbetrag €	davon bereits berichtet/ genehmigt €	noch zu berichten €	Begründung	
1	2								3
46800	717000	Sonstige Einrichtungen	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse Sozialtariff, Entgelte	6.000,00 €	8.536,00 €	2.536,00	2.536,00	Stärkerer Anstieg der Anträge	
59020	655000	Appener See	Geschäftsausgaben für die Untersuchungen	400,00 €	739,50 €	339,50	339,50	Kosten für 5 Wasserproben zur Untersuchung der Wasserqualität des Appener Sees	
70070	672000	Niederschlagswasserbeseitigung	Verwaltungskostenumlage an das Amt	19.400,00 €	19.743,00 €	343,00	343,00	Mit der Verwaltungskostenumlage werden die erstattungsfähigen Personal-, Sach- und Gemeinkosten für den Aufgabenbereich Abwasserbeseitigung abgedeckt, die nach einem Verteilerschlüssel (Anzahl der Wohneinheiten) auf die entsprechenden Gemeinden umgelegt werden. Die Anpassung erfolgt gemäß Haushaltserlass um 1,5 %	
72000	658009	Förderung der Abfallverwertung	Entsorgung von Grünabfällen	1.500,00 €	1.701,70 €	201,70	201,70	Maschinenmiete für den Buschhacker zur	
76000	935000	Bürgerhaus Appen	Erwerb von beweglichen Sachendes Anlagevermögens	7.100,00 €	7.466,47 €	366,47	366,47	Kosten für einen Beamer incl. Montage (6.794,19 €) sowie einem Abfallbehälter und einem	
77100	650000	Bauhof	Geschäftsausgaben	100,00 €	317,55 €	217,55	217,55	Kosten für Aktenvernichtung und div. Büromaterialien	
77100	685020	Bauhof	Verzinsung des Anlagekapitals Lastkraftwagen (VW)	0,00 €	610,63 €	610,63	610,63	Kalkulatorische Verzinsung für das in 2021 erworbene Leasingfahrzeug	
79100	655000	Förderung der Wirtschaft	Bildung einer Aktivregion	5.700,00 €	6.577,48 €	877,48	877,48	Ko-Finanzierung der AktivRegion (3.673,08 €), zusätzliche Bereitstellung für das Regionalbudget (1.933,20 €) sowie die Strategieerstellung für die Förderperiode 2023-2027 (971,20 €)	
88002	540202	Wohngrundstück Almtweg 16	Erdgasversorgung	0,00 €	508,01 €	508,01	508,01	Abrechnung 2021 der Hausverwaltung Kühl für das Wohnobjekt Almtweg 16	
88090	932000	Sonstiges gemeindliches Grundvermögen	Erwerb von Grundstücken	3.500,00 €	3.626,64 €	126,64	126,64	Kosten für Vermessung, Kaufpreis, Notar sowie Grundbucheintrag für 2 Grünflächen im Ort	
90000	845000	Steuern, Zuweisungen und Umlagen	Verzinsung von Steuernachforderungen und-	2.500,00 €	7.246,75 €	4.746,75	4.746,75	Mehr zu verzinsende Erstattungsbeträge als eingeplant - schwer planbar -	
91000	685000	Allgemeine Finanzwirtschaft	Verzinsung des Anlagekapitals	88.600,00 €	88.647,63 €	47,63	47,63	Die Verzinsung des Anlagekapitals fließt in den Gebührenhaushalt Schmutzwasserbeseitigung	
91000	808000	Allgemeine Finanzwirtschaft	Zinsen für Kredite vom Kreditmarkt	27.000,00 €	28.170,15 €	1.170,15	1.170,15	Die Überschreitung der Zinsausgaben resultiert aus der Umstellung auf die Doppik. Die berechneten Zinsen vom 16.11.2021 bis zum 15.02.2022, die am 15.02.2022 fällig werden, sind periodengerecht zu veranschlagen.	
		DK 166	Porto-, Fernsprech- und Internetkosten	5.300,00 €	5.474,93 €	174,93	174,93	Im UAB 0600 (Bürgerbüro) sind Portokosten für die Versendung von Steuerbescheiden für 2020 in Höhe von 709,15 € vom Amt abgerechnet worden.	
		DK 164	Geschäftsausgaben für Wohnungsverwaltung	15.700,00 €	16.331,08 €	631,08	631,08	Abrechnung 2021 der Hausverwaltung Kühl	
			Gesamt	240.600,00	272.287,89	31.687,89	0,00	31.687,89	
Summe des Berichts gemäß § 4 der Haushaltssatzung								31.687,89	Stand 31.12.2022

Gemeinde Appen

Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 1718/2022/APP/BV

Fachbereich: Finanzen	Datum: 08.07.2022
Bearbeiter: Ramcke	AZ: 3/904-490

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Finanzausschuss der Gemeinde Appen	06.09.2022	öffentlich
Gemeindevertretung Appen	12.09.2022	öffentlich

Genehmigung von Haushaltsüberschreitungen bis 31.12.2021**Sachverhalt:**

Die noch zu genehmigenden Haushaltsüberschreitungen belaufen sich gemäß Anlage mit Stand vom 31.12.2021 auf insgesamt 376.497,66 €

Stellungnahme der Verwaltung:

-entfällt-

Finanzierung:

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

Fördermittel durch Dritte:

-entfällt-

Beschlussvorschlag:

Der Finanzausschuss empfiehlt der Gemeindevertretung, die Haushaltsüberschreitungen in Höhe von 376.497,66 € zu genehmigen.

Bürgermeister

Anlagen: Übersicht der Haushaltsüberschreitungen (Stand 31.12.2021)

UAB	Grp.	Unterabschnitt	HHST Bezeichnung	Ansatz	AO Soll	Mehrbetrag	davon		Erläuterung
							bereits genehmigt	noch zu genehmigen	
21100	950024	Grundschule Appen	Erweiterung der Betreuungsschule zzgl. Klassen	30.000,00	35.123,55	5.123,55	0,00	5.123,55	Für 2021 waren 30.000 € zuzügl. HHRest von 30.605,68 € (gesamt 60.605,68 €) für die Überdachung des Eingangsbereiches der Betreuungsschule eingeplant. Die Gesamtkosten für die Überdachung betragen 59.995 €. Für eine provisorische Überdachung wurde dem Schulverein 2.339,90 € erstattet. Weitere 2.902,86 € sind für Elektrotechnik angefallen sowie 491,47 € für eine Bauballcontainerstellung.
21100	672100	Grundschule Appen	Schulkostenbeiträge für Grundschüler	5.000,00	20.339,82	15.339,82	0,00	15.339,82	Die gezahlten Schulkostenbeiträge für Grundschüler von 20.339,82 setzen sich wie folgt zusammen: 1.342,90 € Abrechnung 2017 der Stadt Pinneberg, 1.623,52 € Nachzahlung Schulkostenbeiträge 2020 an die Stadt Schenefeld, 2.142 € Schulkostenbeiträge 2021 an die Gemeinde Moorrege, 6.775,40 € Schulkostenbeiträge 2021 an die Gemeinde Hetlingen, 8.456 € Schulkostenbeiträge 2021 an die Stadt Pinneberg.
23000	672100	Auswärtige Gymnasien	Schulkostenbeiträge für Gymnasiasten	260.000,00	299.527,97	39.527,97	0,00	39.527,97	Die gezahlten Schulkostenbeiträge für Gymnasiasten von 299.527,97 € setzen sich wie folgt zusammen: 1.902,41 € Schulkostenbeiträge 2021 an die Stadt Elmshorn, 80.936,05 € Abrechnung 2017 der Stadt Pinneberg, 127.811,10 € Schulkostenbeiträge 2021 an die Stadt Pinneberg, 805,53 € Nachzahlung 2020 und 2.000 € Schulkostenbeiträge 2021 an die Stadt Schenefeld, 15.651,18 € Schulkostenbeiträge 2021 an die Stadt Wedel, 70.421,70 € Schulkostenbeiträge 2021 an die Stadt Uetersen,
28120	672100	Auswärtige Gemeinschaftsschulen	Schulkostenbeiträge für Gemeinschaftsschüler	350.000,00	435.299,92	85.299,92	0,00	85.299,92	Die gezahlten Schulkostenbeiträge für Gemeinschaftsschüler von 435.299,92 € setzen sich wie folgt zusammen: 470,16 € Abrechnung 2019, 1.635,28 € Abrechnung 2020 und 2.993,63 € Schulkostenbeiträge 2021 an die Gemeinde Halstenbek., 2.994 € Schulkostenbeitrag 2021 an das Land, 97.060 € Schulkostenbeiträge 2021 an den Schulverband Gemeinschaftsschule Am Himmelsberg Moorrege, 164.987,90 € Schulkostenbeiträge 2020 an den Schulverband Tornesch-Uetersen, 21.874,93 € Abrechnung 2017 und 128.053,80 € Schulkostenbeiträge 2021 an die Stadt Pinneberg, 2.619,12 € Schulkostenbeiträge 2021 an die Stadt Quickborn, 1.380,92 € Nachzahlung 2020 an die Stadt Schenefeld, 11.230,18 € Schulkostenbeiträge 2021 an die Stadt Wedel
46400	717000	Tageseinrichtungen für Kinder	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse an den Heilpädag. Kindergarten Appen-Etz	906.000,00	929.468,95	23.468,95	0,00	23.468,95	Der Mehrbetrag kommt durch die Kostenübernahme für die Umwandlung einer I-Gruppe (18.766,99 €) sowie Erstattung entgangener Elternbeiträge wg. Corona 03-05/2021 zustande

UAB	Grp.	Unterabschnitt	HHST Bezeichnung	Ansatz	AO Soll	Mehrbetrag	davon		Erläuterung	
							bereits genehmigt	noch zu genehmigen		
46410	935000	Kindertagesstätte Appen	Erwerb beweglichen Vermögens	0,00	18.646,05	18.646,05	0,00	18.646,05	Anschaffung eines Sonnensegels (18.207 €) sowie eines Abfallbehälters (439,05 €)	
63000	672000	Gemeindestraßen	Erstattung der Kosten für die Straßenentwässerung (an UAB7007)	82.200,00	88.116,35	5.916,35	0,00	5.916,35	Die Gebührennachkalkulation 2021 für die Niederschlagswasserbeseitigung hat ergeben, dass der UAB "Gemeindestraßen" für die Straßenentwässerung eine höhere Erstattung an den Gebührenhaushalt Niederschlagswasserbeseitigung leisten muss.	
90000	832000	Steuern, Zuweisungen und Umlagen	Kreisumlage	2.093.000,00	2.105.234,07	12.234,07	0,00	12.234,07	Endgültige Berechnung der Kreisumlage gemäß dem korrigierten Finanzausgleich 2021 mit einem Kreisumlagesatz von 33,95 %	
90000	832200	Steuern, Zuweisungen und Umlagen	Amtsumlage	1.078.300,00	1.084.552,10	6.252,10	0,00	6.252,10	Endgültige Berechnung der Amtsumlage gemäß dem korrigierten Finanzausgleich 2021 mit einem Amtsumlagesatz von 17,49 %	
88001	500000	Wohngrundstück Almtweg 14	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	26.800,00	42.743,92	15.943,92	0,00	15.943,92	Kosten der Balkonsanierung (26.527,94 €), Abrechnung 2021 Hausverwaltung Kühl für laufende Unterhaltung	
88002	500000	Wohngrundstück Almtweg 16	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.000,00	13.214,01	9.214,01	0,00	9.214,01	Abrechnung 2021 Hausverwaltung Kühl für laufende Unterhaltung	
88003	500000	Wohnungen bei der Feuerwache (Almtweg 17 und 19)	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.000,00	9.961,48	6.961,48	0,00	6.961,48	Abrechnung 2021 Hausverwaltung Kühl für laufende Unterhaltung	
88007	500000	Wohngrundstück Hauptstraße 87	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.000,00	13.831,47	8.831,47	0,00	8.831,47	Abrechnung 2021 Hausverwaltung Kühl für laufende Unterhaltung	
88008	500000	Wohngrundstück Lindenstraße 5	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.000,00	42.188,33	34.188,33	0,00	34.188,33	Sanierungsarbeiten an einer Wohnung,, Abrechnung 2021 Hausverwaltung Kühl für laufende Unterhaltung	
88010	500000	Wohngrundstück Schulstrasse 8	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.500,00	8.390,16	5.890,16	0,00	5.890,16	Abrechnung 2021 Hausverwaltung Kühl für laufende Unterhaltung	
		DK 169	Innere Verrechnungen Bauhof	332.500,00 €	416.159,51 €	83.659,51		83.659,51	Wegen der Umstellung auf die Doppik wurden die Leistungen des Bauhofes für den Zeitraum 1.10.2020 bis 31.12.2021 (15 Monate statt 12 Monate)) abgerechnet. Ab 01.01.2022 erfolgt die Abrechnung periodengenau.	
				5.186.300,00	5.562.797,66	376.497,66	0,00			
							noch zu genehmigen =		376.497,66	Stand 31.12.2021