

## Gemeinde Moorrege

### Beschlussvorlage

**Vorlage Nr.: 480/2012/MO/BV**

|             |              |        |            |
|-------------|--------------|--------|------------|
| Fachteam:   | Finanzen     | Datum: | 25.09.2012 |
| Bearbeiter: | Jens Neumann | AZ:    | 3/570-250  |

| Beratungsfolge                        | Termin     | Öffentlichkeitsstatus |
|---------------------------------------|------------|-----------------------|
| Finanzausschuss der Gemeinde Moorrege | 04.12.2012 | öffentlich            |
| Gemeindevertretung Moorrege           | 12.12.2012 | öffentlich            |

### **Defizitübernahme für den kirchlichen Friedhof Moorrege für das Jahr 2013**

#### **Sachverhalt:**

Der Kirchenkreis Pinneberg hat für den kirchlichen Friedhof Moorrege den Haushaltsplanentwurf für das Jahr 2013 vorgelegt und beantragt gemäß Anlage die Übernahme eines Defizits durch die Gemeinde Moorrege in Höhe von 45.360 €.

Der Zuschuss ist gegenüber dem Vorjahr um 1.420 € gestiegen.

Im Wesentlichen entsprechen die Planungen für 2013 den Ansätzen des Vorjahres. Lediglich durch die Erhöhung des Tarifvertrags im öffentlichen Dienst ergeben sich erhöhte Personalkosten.

Entsprechend den Regelungen des Vertrages zwischen der Ev.-Luth. Kirchengemeinde St. Michael Moorrege-Heist und der Gemeinde Moorrege wird ein entstehendes Betriebskostendefizit durch Zuschüsse der Gemeinde Moorrege gedeckt.

#### **Finanzierung:**

Für das Jahr 2013 ist im Haushalt der Gemeinde Moorrege bei der Hhst. 036.1.75000.677000 -Kostenanteil für den kirchlichen Friedhof- ein Betrag von 45.400 € eingeplant.

#### **Beschlussvorschlag:**

Die Gemeinde Moorrege beteiligt sich auf der Basis des aktuellen kirchlichen Haushaltsplanentwurfes 2013 mit einem Zuschuss in Höhe von höchstens 45.360 € an den Kosten für den Friedhof Moorrege. Der Zuschuss ist am 01.04. und am 01.10. mit je 22.680 € zahlbar, wobei sich die Jahresrechnung entsprechend auswirken kann.

---

Weinberg

**Anlagen:**

Haushaltsplanentwurf 2013 kirchlicher Friedhof Moorrege

# Haushaltsplan 2013 - Entwurf

## 1208033068 Friedhof Moorrege

20. September 2012

SLassoued / 15:20:04

Seite 2

| Kostenstelle 08000 Friedhof, hoheitl. Teil |                                | Soll 2013  | Soll 2012  | Ist 2011   | Ist 2012  |
|--------------------------------------------|--------------------------------|------------|------------|------------|-----------|
| Sachkonto                                  |                                | EUR        | EUR        | EUR        | EUR       |
| 40111                                      | Grabnutzungsgebühren           | 36.000,00  | 36.000,00  | 39.774,20  | 21.551,00 |
| 40120                                      | Bestattungsgebühren            | 10.000,00  | 10.000,00  | 10.445,00  | 4.875,00  |
| 40130                                      | Friedhofs-/Grabfeldunterhaltg. | 1.100,00   | 1.100,00   | 1.089,00   | 495,00    |
| 40132                                      | Jährliche Friedhofsunterhaltg. | 7.000,00   | 7.000,00   | 5.496,00   | 3.675,50  |
| 40141                                      | Grabmalgenehmigung             | 1.400,00   | 1.400,00   | 1.580,00   | 762,00    |
| 40150                                      | Erlöse aus Grabpflege          | 6.200,00   | 6.200,00   | 8.043,70   | 5.655,70  |
| 40470                                      | Entgelte für Dienstleistungen  | 2.000,00   | 0,00       | 0,00       | 2.530,00  |
| 40800                                      | Erlöse aus Verpachtung         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 70,00     |
| 45150                                      | Zuschüsse von Gemeinden        | 45.360,00  | 43.940,00  | 40.050,00  | 21.970,00 |
| 49101                                      | Ertr.Auflösg.SoPo Anlageverm.  | 0,00       | 0,00       | 99,17      | 0,00      |
| 50190                                      | Sonst.Ertr.frühere Geschäftsj. | 0,00       | 0,00       | 5.896,48   | 0,00      |
| 56100                                      | Ertragszinsen Kontokorrent     | 3.270,00   | 3.270,00   | 2.714,52   | 0,00      |
| 58700                                      | Ertr.a. Entgelten f. Mahnungen | 10,00      | 10,00      | 0,00       | 0,00      |
| 61030                                      | Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.  | 74.800,00  | 71.600,00  | 68.891,88  | 40.460,50 |
| 62100                                      | Arbeitgeberant.Sozialvers.     | 1.200,00   | 1.200,00   | 838,78     | 0,00      |
| 62130                                      | Arb.geb.ant.Soz.vers.p.a.Mit.  | 400,00     | 400,00     | 259,65     | 0,00      |
| 62200                                      | Gesetzl.Unf.vers.,Berufsgen.   | 800,00     | 650,00     | 644,64     | 645,44    |
| 64400                                      | Bekleidungsgeld Schutz/Dst.kl. | 200,00     | 200,00     | 723,70     | 307,01    |
| 64500                                      | Mitarbeitervertretung          | 500,00     | 640,00     | 300,00     | 0,00      |
| 65240                                      | Abschreib.BGA                  | 0,00       | 0,00       | 99,17      | 0,00      |
| 69100                                      | Aufw.innerki.Verw.kostenerst.  | 3.750,00   | 3.750,00   | 4.577,10   | 1.297,46  |
| 70300                                      | Geschäftsaufwand               | 300,00     | 300,00     | 381,15     | 320,77    |
| 70400                                      | Kommunikationskosten           | 100,00     | 100,00     | 85,38      | 0,00      |
| 70810                                      | Materialaufw.f.Wirtschaftsbed. | 2.000,00   | 2.000,00   | 2.346,65   | 1.356,55  |
| 71210                                      | Instandh.Grundst.u.Außenanlag. | 800,00     | 800,00     | 2.961,53   | 1.108,96  |
| 71220                                      | Instandhaltung Gebäude         | 900,00     | 900,00     | 862,17     | 947,98    |
| 71240                                      | Instandhaltung BGA             | 1.600,00   | 1.600,00   | 2.173,77   | 1.428,46  |
| 71241                                      | Anschaffungskosten BGA         | 0,00       | 0,00       | 1.487,50   | 0,00      |
| 71250                                      | Instandhaltung Fahrzeuge       | 3.000,00   | 3.000,00   | 9.847,63   | 3.427,99  |
| 72110                                      | Abfallgebühren                 | 1.200,00   | 1.200,00   | 789,66     | 756,43    |
| 72140                                      | Wasserverbr.-u.Entwäss.geb.    | 720,00     | 720,00     | 1.054,78   | 458,52    |
| 72200                                      | Versicherungen                 | 330,00     | 330,00     | 320,00     | 0,00      |
| 74190                                      | Zuf.sonst.Sonderp.m.Finanzd.   | 0,00       | 0,00       | 5.826,04   | 0,00      |
| 75100                                      | Aufw.für Mieten, Pachten etc.  | 900,00     | 900,00     | 900,00     | 0,00      |
| 75220                                      | Strom                          | 180,00     | 180,00     | 150,00     | 0,00      |
| 83100                                      | Entnahme aus Rücklagen         | 2.570,00   | 2.810,00   | 11.587,12  | 0,00      |
| 83300                                      | Zuführung zu Rücklagen         | 21.230,00  | 21.260,00  | 20.544,68  | 0,00      |
| Summe 08000 Friedhof, hoheitl. Teil        |                                |            |            |            |           |
| Erträge:                                   |                                | 114.910,00 | 111.730,00 | 126.775,19 | 61.584,20 |
| Aufwendungen:                              |                                | 114.910,00 | 111.730,00 | 126.065,86 | 52.516,07 |
| Ergebnis:                                  |                                | 0,00       | 0,00       | 709,33     | 9.068,13  |

**Erläuterungen zu 08000 Friedhof, hoheitl. Teil**

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |              |             |              |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------|--------------|
| 40111 | Grabnutzungsgebühren/Berechtigungsgebühren<br>30 % davon gehen jährlich in die FU-Rücklage                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |              |             |              |
| 40120 | Bestattungsgebühren                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |              |             |              |
| 40130 | Friedhofsunterhaltungsgebühren für Folgejahre:<br>Anstelle einer jährlichen Rechnung kann die Friedhofsunterhaltungsgebühr im Falle einer Verlängerung für den Rest der Laufzeit abgelöst werden.<br>Diese Gebühren werden hier vereinnahmt. Die Zuführung an die Unterhaltungsrücklage erfolgt über das Sachkonto 83300, der jährliche Rückfluss von 1/25 wird beim Sachkonto 83100 vereinnahmt. |              |             |              |
| 40132 | Friedhofsunterhaltungsgebühren für das lfd. Jahr<br>Diese Gebühr entfällt<br>a) für Gräber, deren Nutzungsrecht nach dem 01.04.97 verliehen wird, und<br>b) für Gräber, deren Nutzungsrecht nach dem 01.04.97 verlängert wird, für den Zeitraum der Verlängerung.                                                                                                                                 |              |             |              |
| 40141 | Grabmalgebühren                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |              |             |              |
| 40150 | Grabpflege und Bepflanzung = 4.000 €<br>Erstattungen Grabpflegekosten aus Stiftungen = 400 €<br>Pflegekosten aus Grablegaten = 1.800 €                                                                                                                                                                                                                                                            |              |             |              |
| 40470 | Baggerarbeiten für Gemeinde Heist                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |              |             |              |
| 45150 | Zuschuss der politischen Gemeinde                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |              |             |              |
| 56100 | Zinsen<br>Zinsen der Friedhofsunterhaltungsrücklage, RL 5325.02 = 1729 €<br>Zinsen aus Grablegaten, RL 6410.01 = 1298€<br>Zinsen für Abschr. RL Iseki-Schlepper, (bis 2022) RL 5325.01 = 143 €<br>Zinsen für Abschr. RL Bagger RL 5323.01 = 101 €<br>Zinsen insgesamt = 3270 €                                                                                                                    |              |             |              |
| 58700 | Mahngebühren                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |              |             |              |
| 61030 | Name                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Verg. Gruppe | wchtl. Std. | Jahresbetrag |
|       | Heydorn                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | K6           | 39          | 44.000 €     |
|       | Ritter, O.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | K5           | 19,25       | 19.600 €     |
|       | Heydorn Lisa                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | K3           | 7,5         | 6.300 €      |
|       | Personalkostenersatz:<br>an Kirchengemeinde Appen für Personalkosten der Verwaltung des Friedhofes, K 6, 4 Std. wchtl. = 4.900 € (Helga Gätjens) = 74.800 €                                                                                                                                                                                                                                       |              |             |              |
| 62100 | AG-Anteil Sozialversicherungen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |              |             |              |
| 62130 | AG-Anteil Soz.vericherung privatrechtl. MA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |              |             |              |
| 62200 | Berufsgenossenschaft<br>Beiträge des Arbeitgebers zur gesetzlichen Unfallversicherung der Mitarbeiter                                                                                                                                                                                                                                                                                             |              |             |              |
| 64400 | Berufs-/Arbeitskleidung<br>Schutzbekleidung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |              |             |              |
| 64500 | Kosten der Mitarbeitervertretung<br>pro MA 160 € für 201<br>lt. Aufstellung Personalabteilung = 497,60 €                                                                                                                                                                                                                                                                                          |              |             |              |
| 69100 | Ersatz anteiliger Verwaltungskosten an den Kirchenkreis<br>unter Vorbehalt auf Basis der Rg. 2011, Abr. Ende 2012<br>lt. Entgeltverzeichnis des Kirchenkreises                                                                                                                                                                                                                                    |              |             |              |
| 70300 | Geschäftsaufwand<br>Papier, Porto, Bürobedarf usw                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |              |             |              |
| 70400 | Telefonkosten Mobiltelefon                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |              |             |              |
| 70810 | Saat- und Pflanzgut, Mutterboden                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |              |             |              |

- 71210 Instandhaltung Grundstücke und Außenanlagen  
Herrichten der Wege und Reparaturen im Gelände u.a.
- 71220 Bauunterhaltungskosten:  
Unterhaltung Grundstück und Gebäude
- 71240 Inventarbeschaffung/Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung  
Inventarbeschaffungskosten bis Einzelwert 150 € (Netto) sowie Unterhaltung und Reparatur der Geräte und Ausstattungsgegenstände ( unabhängig vom Anschaffungswert ) z.B. Karre, Schaufeln, Maschinen u.ä.
- 71250 Haltung von Fahrzeugen:  
- Iseki-Schlepper: Kfz-St.,Kfz.Versicherung, TÜV, Wartung, Reparaturen  
- Zeppelin Minibagger: TÜV, Wartung, Reparaturen  
- John-Deere Rasentrac: TÜV, Wartung, Reparaturen  
Diesel für die Fahrzeuge
- 72110 Müllcontainer
- 72140 Wasserbeschaffungskosten = 500 €  
Vorflutergebühr = 220 €
- 72200 Ersatz an Kirchenkreis:  
Umlagesätze fürVversicherungsprämien  
- Gebäude ca 150 qm x 1,7859 € = 267,89 €  
- Inventar pro Anlage = 26,40 €  
- Haftpflicht für 3 Mitarbeiter je 9,4413 € = 28,32 €  
insgesamt ca. = 330 €
- 75100 Raummiete Mitarbeiterraum ca. 10qm  
an Kirchengemeinde Moorrege-Heist
- 75220 Stromkosten für Licht- und Elektroheizung an  
Kirchengemeinde Mandant 33069
- 83100 Rückflüsse,Unterhaltungsrücklage:  
1/25 aus dem Sachkonto 40130 = 50 €  
1/25 aus der FU-RL = 2.520 €  
zusammen ca. 2.570 €
- 83300 Zuführung an den Grablegatefonds:  
RL 6410.01 = Zinsen 1300 €  
Zuführung an Abschreibungsrücklage Iseki-Schlepper:  
RL 5325.01 = 4.030 € + Zinsen = 1430 € ( bis 2022)  
(Abschreibung Iseki-Kompakt-Schlepper)  
Zuführung an Abschreibungsrücklage Bagger:  
RL Nr. 5323.01 = 870 €  
( Abschreibung Bagger = 770 € + Zinsen 100 €)  
- Zinsen sh. Sachkonto 56100  
Zuführung Friedhofsunterhaltungsrücklage  
Zinsen für die FU-RL wurden bei Sachkonto 56100 in Höhe von 1700 € verbucht  
bei Sachkonto 40130 FU Folgejahre vereinnahmte 1100 €, diese gehen an dei FU-RL  
Aus Sachkonto 40111 Grabnutzungsgeb. werden 30 % der FU-RL zugeführt = 10.800 €  
Zuführung insgesamt= 21.230 €

# Haushaltsplan 2013 - Entwurf

1208033068 Friedhof Moorrege

20. September 2012

15:20:05

SLassoued

| Kostenstelle                  | Soll 2013 | Soll 2012 | Ist 2011 | Ist 2012 |
|-------------------------------|-----------|-----------|----------|----------|
|                               | EUR       | EUR       | EUR      | EUR      |
| 08000 Friedhof, hoheitl. Teil | 0,00      | 0,00      | 709,33   | 9.068,13 |

|              |            |            |            |           |
|--------------|------------|------------|------------|-----------|
| Erträge:     | 114.910,00 | 111.730,00 | 126.775,19 | 61.584,20 |
| Aufwendungen | 114.910,00 | 111.730,00 | 126.065,86 | 52.516,07 |
| Ergebnis:    | 0,00       | 0,00       | 709,33     | 9.068,13  |

## Gemeinde Moorrege

### Beschlussvorlage

**Vorlage Nr.: 478/2012/MO/BV**

|             |                     |        |            |
|-------------|---------------------|--------|------------|
| Fachteam:   | Ordnung und Technik | Datum: | 04.09.2012 |
| Bearbeiter: | Jenny Thomsen       | AZ:    | 7/131.630  |

| Beratungsfolge                        | Termin     | Öffentlichkeitsstatus |
|---------------------------------------|------------|-----------------------|
| Finanzausschuss der Gemeinde Moorrege | 04.12.2012 | öffentlich            |
| Gemeindevertretung Moorrege           | 12.12.2012 | öffentlich            |

### Sammelbeschaffung von Digitalfunkgeräten

#### Sachverhalt:

Das Innenministerium des Landes Schleswig-Holstein hat das weitere Vorgehen im Bestellverfahren für die Digitalfunkgeräte bekanntgegeben. Demnach kann die Wehrführung im Internet unter [www.digitalfunk-sh.de](http://www.digitalfunk-sh.de) sich alle möglichen Bestellpakete zum Digitalfunk angucken und auswählen, welche Geräte benötigt werden. Es erfolgt anschließend die Bestellung durch die Verwaltung, welche bis zum 31. Januar 2013 beim Kreis Pinneberg in Schriftform vorliegen muss. Der Kreis hat diese Bestellungen bis zum 05. Februar 2013 an das Innenministerium weiterzuleiten. Diese Fristen sind abschließend, spätere Bestellungen fallen somit nicht mehr unter die Förderung durch die Feuerschutzsteuer.

#### Stellungnahme der Verwaltung:

Das Land Schleswig-Holstein bezuschusst die Beschaffung mit voraussichtlich 50 % der Kosten aus der Feuerschutzsteuer. Eine genaue Höhe ist jedoch noch nicht bekannt. Die endgültige Förderungshöhe ist abhängig von der tatsächlichen Entwicklung des Aufkommens der Feuerschutzsteuer, der Beschaffungsmenge aller Wehren sowie den Ausschreibungsergebnissen. Voraussetzung für eine Förderung ist jedoch die verbindliche Bestellung bis zum 31. Januar 2013. Sollten Feuerwehren nicht an der Sammelbeschaffung teilnehmen wollen, so wird seitens des Landes keine Förderung erfolgen. Die Feuerwehr könnte dann aber auch nicht zu gegebener Zeit mit den Nachbarwehren kommunizieren. Ziel des Landes ist es, dass alle Wehren an der Beschaffung teilnehmen, damit einheitlich auch bessere Preise bei der Ausschreibung erzielt werden. Gerade aufgrund der Zuschüsse wäre eine Teilnahme auf jeden Fall sinnvoll.

Laut Wehrführung wird aktuell mit Kosten in Höhe von 33.000 € gerechnet, wovon 4.000 € für den Einbau der Geräte in die Fahrzeuge angesetzt ist. Diese Kosten werden nicht gefördert. Es würde sich insgesamt eine mögliche Förderung von 14.500 € ergeben.

**Finanzierung:**

Die Haushaltsmittel in Höhe von rd. 33.000 € müssen im Haushalt 2013 bereitgestellt werden.

**Beschlussvorschlag:**

Der Finanzausschuss empfiehlt/Die Gemeindevertretung beschließt, die benötigten Digitalfunkgeräte verbindlich zu bestellen und an der Sammelbeschaffung des Landes Schleswig-Holstein teilzunehmen. Die Haushaltsmittel sind im Haushalt 2013 einzuplanen.

---

Weinberg