Niederschrift zur Sitzung des Finanzausschusses der Gemeinde Holm (öffentlich)

Sitzungstermin: Donnerstag, den 19.06.2014

Sitzungsbeginn: 20:02 Uhr

Sitzungsende: 21:05 Uhr

Ort, Raum: Haus der Gemeinde, Schulstraße 12, 25488 Holm

Anwesend sind:

Stimmberechtigte Mitglieder

Herr Uwe Hüttner	CDU		
Herr Detlef Kleinwort	CDU		
Herr Bürgermeister Walter Reißler	CDU		
Herr Horst Schaper	CDU	Vorsitzender	
Herr Norbert Steenbock	SPD		ab 20.08 Uhr
Herr Dietmar Voswinkel	SPD		
Herr Tobias Zeitler	CDU		
Herr Clemens Zimmermann	CDU		

Außerdem anwesend

1 Bürger

Protokollführer/-in

Herr Jens Neumann

Entschuldigt fehlen:

Stimmberechtigte Mitglieder

Herr Carsten Hoffmann CDU

Die heutige Sitzung wurde durch schriftliche Ladung vom 05.06.2014 einberufen. Der Vorsitzende stellt fest, dass gegen die ordnungsgemäße Einberufung keine Einwendungen erhoben werden.

Der Finanzausschuss ist beschlussfähig.

Die Sitzung ist öffentlich. Zu Punkt 11 der Tagesordnung wird die Öffentlichkeit ohne Aussprache ausgeschlossen.

Die Tagesordnung wird wie folgt geändert:

Als neuer TOP 9 wird eingefügt: „Beschaffung eines Hilfeleistungs-Löschfahrzeugs HLF 10“. Die nachfolgenden TOP's verändern sich entsprechend.

Die Tagesordnung wird beschlossen.

Abstimmungsergebnis:

7 Ja-Stimmen, 0 Nein-Stimmen, 0 Enthaltungen

Daraus ergibt sich folgende **Tagesordnung**:

Tagesordnung:

1. Mitteilungen
2. Einwohnerfragestunde
3. Information über geringfügige Haushaltsüberschreitungen im 2. Halbjahr 2013
Vorlage: 472/2014/HO/BV
4. Genehmigung von Haushaltsüberschreitungen
Vorlage: 470/2014/HO/BV
5. Prüfung der Jahresrechnung 2013 und Feststellung des Ergebnisses für die Gemeinde Holm
Vorlage: 483/2014/HO/BV
6. Jahresrechnung 2013 DRK-Kindertagesstätte Holm
Vorlage: 476/2014/HO/BV
7. Jahresrechnung 2013 ev. Kita Arche Noah Holm
Vorlage: 477/2014/HO/BV
8. Entwurf öffentlich-rechtlicher Vertrag über die Erweiterung des bestehenden Schulverbandes Regionalschule Am Himmelsberg durch den Beitritt der Gemeinde Holm und Entwurf Verbandssatzung
Vorlage: 478/2014/HO/BV
9. Beschaffung eines Hilfeleistungs-Löschfahrzeuges HLF 10 - Anpassung des Haushaltsvolumens
Vorlage: 489/2014/HO/BV
10. Verschiedenes

Protokoll:

zu 1 Mitteilungen

Auf der Grundlage der Mai-Steuerschätzung können Bund, Länder und Kommunen in den kommenden Jahren mit moderat steigenden Steuereinnahmen rechnen. Die Höhe des Gewerbesteueraufkommens ist jedoch insbesondere von den jeweiligen regionalen Verhältnissen abhängig.

Sofern die Prognosen der Steuerschätzung bis Ende des Jahres eintreffen, kann die Gemeinde Holm bei den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer gegenüber der ursprünglichen Haushaltsplanung mit voraussichtlichen Mehreinnahmen in Höhe von rd. 14.000 € rechnen. Dies hängt jedoch maßgeblich von der tatsächlichen Entwicklung der Steuereinnahmen ab.

zu 2 Einwohnerfragestunde

- keine Wortmeldungen -

zu 3 Information über geringfügige Haushaltsüberschreitungen im 2. Halbjahr 2013

Vorlage: 472/2014/HO/BV

Auf die als **Protokollanlage Nr. 1** beigefügten geringfügigen über- und außerplanmäßigen Ausgaben der Information des Bürgermeisters nach § 4 der Haushaltssatzung wird verwiesen.

Die geringfügigen Haushaltsüberschreitungen des 2. Halbjahres 2013 belaufen sich auf 4.081,75 €.

Die Information des Bürgermeisters nach § 4 der Haushaltssatzung für das II. Halbjahr 2013 wird zur Kenntnis genommen.

zur Kenntnis genommen

zu 4 Genehmigung von Haushaltsüberschreitungen

Vorlage: 470/2014/HO/BV

Die noch zu genehmigenden Haushaltsüberschreitungen belaufen sich gemäß Anlage mit Stand vom 31.12.2013 im Verwaltungshaushalt

Der Vorsitzende, Herr Schaper erläutert die Haushaltsüberschreitungen anhand der Sitzungsvorlage.

Die noch zu genehmigenden Haushaltsüberschreitungen belaufen sich gemäß **Protokollanlage 2** mit Stand vom 31.12.2013 im Verwaltungshaushalt auf 38.924,08 € sowie im Vermögenshaushalt auf 16.363,33 €.

Im Rahmen der Jahresrechnung sind die Haushaltsüberschreitungen durch entsprechende Minderausgaben bei anderen Haushaltsstellen gedeckt.

- ab 20.08 Uhr nimmt GV Steenbock an der Sitzung teil -

Beschluss:

Der Finanzausschuss empfiehlt, die Haushaltsüberschreitungen im Verwaltungshaushalt mit 38.924,08 € sowie im Vermögenshaushalt mit 16.363,33 € zu genehmigen.

einstimmig beschlossen

Abstimmungsergebnis: Ja: 8 Nein: 0 Enthaltung: 0 Befangen: 0

**zu 5 Prüfung der Jahresrechnung 2013 und Feststellung des Ergebnisses für die Gemeinde Holm
Vorlage: 483/2014/HO/BV**

Der Protokollführer erläutert das Ergebnis der Jahresrechnung 2013.

Der Haushalt 2013 sah inklusive Nachtrag eine Entnahme aus der allgemeinen Rücklage in Höhe von 403.600 € vor. Aufgrund von diversen Minderausgaben und verschiedenen Mehreinnahmen konnte die Entnahme aus der allgemeinen Rücklage um 266.643 € vermindert werden, so dass sich für 2013 eine netto-Entnahme aus der allgemeinen Rücklage in Höhe von 136.957 € ergeben hat.

Die allgemeine Rücklage verfügt zum 31.12.2013 über einen Bestand in Höhe von 279.190 €.

Daneben verfügt die Gemeinde über zusätzliche Sonderrücklagemittel in der Gebührenaussgleichsrücklage Ortsentwässerung (95.316 €) sowie den Abschreibungsrücklagen Ortsentwässerung (428.113 €) und Friedhof (28.037 €).

Im Verwaltungshaushalt haben insbesondere die Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer, den Einkommensteueranteilen sowie Schlüsselzuweisungen und andererseits diverse Minderausgaben bei verschiedenen Haushaltsstellen zu einer Verbesserung gegenüber der ursprünglichen Planung geführt. Die eingetretenen Haushaltsüberschreitungen bei einzelnen Haushaltsstellen konnten vollständig kompensiert werden.

Der Schuldenstand der Gemeinde Holm beläuft sich mit Stand vom 31.12.2013 auf 628.224,90 €.

Der Vorsitzende des Ausschusses zur Prüfung der Jahresrechnung, Herr Voswinkel, berichtet über die am 04.06.2014 erfolgte Prüfung der Jahresrechnung 2013.

Die Jahresrechnung wurde stichprobenhaft geprüft. Einzelne Fragen wurden im Rahmen der Prüfung ausreichend durch die Verwaltung erklärt. Es haben sich keine Beanstandungen ergeben.

Die Niederschrift über die Prüfung der Jahresrechnung einschließlich der Stellungnahmen und Erläuterungen wird als **Protokollanlage Nr. 3** beigelegt.

Beschluss:

Der Finanzausschuss empfiehlt der Gemeindevertretung, die Jahresrechnung für das Haushaltsjahr 2013, die im Verwaltungshaushalt mit Einnahmen und Ausgaben in Höhe von je 4.803.717,04 € und im Vermögenshaushalt mit Einnahmen und Ausgaben in Höhe von je 644.963,08 € abschließt, festzustellen.

einstimmig beschlossen

Abstimmungsergebnis: Ja: 8 Nein: 0 Enthaltung: 0 Befangen: 0

zu 6

Jahresrechnung 2013 DRK-Kindertagesstätte Holm

Vorlage: 476/2014/HO/BV

Der DRK-Kreisverband Pinneberg hat die Jahresrechnung für 2013 für die DRK-Kindertagesstätte Holm vorgelegt.

Herr Voswinkel berichtet, dass der Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde die Jahresrechnung am 17.04.2014 stichprobenartig überprüft und keine Beanstandungen festgestellt hat.

Gesamteinnahmen in Höhe von 572.973,62 € stehen Gesamtausgaben in Höhe von 548.919,70 € gegenüber, so dass sich ein Guthaben in Höhe von 24.053,92 € ergibt.

Der Überschuss in Höhe von 24.053,92 € wurde bereits mit der zweiten Rate für das Jahr 2014 verrechnet.

Beschluss:

Der Finanzausschuss empfiehlt, die Jahresrechnung 2013 der DRK-Kindertagesstätte Holm anzuerkennen.

einstimmig beschlossen

Abstimmungsergebnis: Ja: 8 Nein: 0 Enthaltung: 0 Befangen: 0

zu 7

Jahresrechnung 2013 ev. Kita Arche Noah Holm

Vorlage: 477/2014/HO/BV

Der evangelische Kindergarten Arche Noah hat die Jahresrechnung 2013 vorgelegt. Gesamteinnahmen in Höhe von 233.190,93 € stehen Gesamtausgaben in Höhe von 244.496,49 € gegenüber, so dass sich ein Defizit in Höhe von 11.305,56 € ergibt. Der Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde hat die Jahresrechnung am 24.04.2014 stichprobenartig überprüft und keine Beanstandungen festgestellt.

Das Defizit in Höhe von 11.305,56 € kommt durch die Einrichtung der Familiengruppe zum 01.08.2013 mit höheren Personal- und Betriebskosten und mit einer niedrigeren Belegung (10 Regelkinder, 5 Krippenkinder) zustande.

Mit der Einrichtung der Familiengruppe stehen in der Gemeinde Holm jetzt 15 Krippenplätze zur Verfügung.

Beschluss:

Der Finanzausschuss empfiehlt, die Jahresrechnung 2013 der ev. Kita Arche Noah anzuerkennen. Das Defizit in Höhe von 11.305,56 € wird mit der zweiten Rate des Zuschusses 2014 an den Kirchenkreis erstattet.

einstimmig beschlossen

Abstimmungsergebnis: Ja: 8 Nein: 0 Enthaltung: 0 Befangen: 0

zu 8

**Entwurf öffentlich-rechtlicher Vertrag über die Erweiterung des bestehenden Schulverbandes Regionalschule Am Himmelsberg durch den Beitritt der Gemeinde Holm und Entwurf Verbandssatzung
Vorlage: 478/2014/HO/BV**

Der Vorsitzende des Schul-, Sport- und Kulturausschusses, Herr Zeitler berichtet, dass sich der Fachausschuss einstimmig für den Beitritt zum Schulverband ausgesprochen hat und empfiehlt, dem öffentlich-rechtlichen Vertrag zuzustimmen.

Der Beitritt der Gemeinde Holm erfolgt lt. § 1 des Vertrages zum 01.08.2014. Dieses Datum ist nach Abstimmung mit der Schulaufsichtsbehörde und dem Beginn des neuen Schuljahres gewählt.

Gemäß § 6 des Vertrages wird die Gemeinde Holm neben dem Bürgermeister zwei weitere Mitglieder ihrer Gemeindevertretung in die Versammlung des Zweckverbandes entsenden.

Mit Beitritt zum Schulverband hat die Gemeinde Holm statt der Schulkostenbeiträge zukünftig eine Schulverbandsumlage zu tragen. Unter Berücksichtigung der aktuellen Zahlen ergibt sich für die Gemeinde Holm in 2014 eine Schulverbandsumlage in Höhe von voraussichtlich 92.818 €. Bei 68 Schülern aus Holm beträgt der gemeindliche Kostenanteil somit rd. 1.365 € je Schulkind. Der Kostenanteil je Schüler liegt damit noch niedriger als die Schulkostenbeiträge von umliegenden Schulträgern.

Der Beitritt zum Schulverband gewährleistet der Gemeinde Holm ein Mitspracherecht in der Schulverbandsversammlung und die Aufnahme von Holmer Schulkindern wird zudem gesichert.

Beschluss:

Der Finanzausschuss empfiehlt der Gemeindevertretung, dem öffentlich-rechtlichen Vertrag über die Erweiterung des bestehenden Schulverbandes Regionalschule Am Himmelsberg durch den Beitritt der Gemeinde Holm zum 01. August 2014 zuzustimmen. Als Vertreter der Gemeinde werden mindestens 3 Personen (Bürgermeister sowie zwei weitere Gemeindevertreter) in die Versammlung des Zweckverbandes entsendet.

einstimmig beschlossen

Abstimmungsergebnis: Ja: 8 Nein: 0 Enthaltung: 0 Befangen: 0

zu 9 Beschaffung eines Hilfeleistungs-Löschfahrzeuges HLF 10 - Anpassung des Haushaltsvolumens
Vorlage: 489/2014/HO/BV

Die vorliegende Sitzungsvorlage wird näher erläutert.

Für die Beschaffung des neuen Feuerwehrfahrzeuges wurden im Haushalt 2014 Mittel in Höhe von 290.000 € veranschlagt.

Die Ausschreibung hat für Fahrgestell, Aufbau und Beladung eine Angebotssumme von 353.081,57 € ergeben. In Abstimmung mit der Feuerwehr konnte durch den Verzicht auf optional eingeplante Ausrüstungsgegenstände eine Reduzierung der Auftragssumme auf 320.808,50 € erreicht werden, so dass gegenüber der ursprünglichen Haushaltsplanung ein Mehrbedarf von rd. 31.000 € verbleibt.

Durch den Verzicht auf einzelne optionale Ausrüstungsgegenstände wird der Einsatzwert des Fahrzeugs nicht wesentlich eingeschränkt.

Damit der Auftrag für die Beschaffung des neuen Feuerwehrfahrzeuges erteilt werden kann, bedarf es des Beschlusses der Gemeindevertretung, dass die zusätzlichen Haushaltsmittel in Höhe von 31.000 € bereitgestellt werden. Die Deckung der Mehrkosten kann durch Entnahme aus der allgemeinen Rücklage gewährleistet werden.

Es wird mit einem Zuschuss aus der Feuerschutzsteuer in Höhe von 27.000 € gerechnet.

Beschluss:

Der Finanzausschuss nimmt die Erläuterungen der Verwaltung zur Kenntnis und empfiehlt der Gemeindevertretung, die zusätzlichen Haushaltsmittel in Höhe von 31.000 € für die Beschaffung des Hilfeleistungs-Löschfahrzeug HLF 10 bereit zu stellen.

einstimmig beschlossen

Abstimmungsergebnis: Ja: 8 Nein: 0 Enthaltung: 0 Befangen: 0

zu 10 Verschiedenes

Keine Wortmeldungen.

Für die Richtigkeit:

Datum: 25.06.2014

gez. Horst Schaper
Vorsitzender

gez. Jens Neumann
Protokollführer