

<i>Betreff</i> Beratung und Beschlussfassung über den Haushalt 2024 der Gemeinde Stoltebüll

<i>Sachbearbeitende Dienststelle:</i> Finanzabteilung	<i>Datum</i> 21.11.2023
<i>Sachbearbeitung:</i> Hauke Scharf	

<i>Beratungsfolge (Zuständigkeit)</i>	<i>Sitzungstermin</i>	<i>Status</i>
Gemeindevertretung der Gemeinde Stoltebüll (Beratung und Beschluss)	28.11.2023	Ö

Sachverhalt:

Der vorliegende Haushaltsentwurf 2024 wurde von der Verwaltung, unter Berücksichtigung aller für das Haushaltsjahr gefassten Beschlüsse sowie der Grundlagen aus dem Haushaltserlass 2024 des Innenministeriums aufgestellt und im Finanzausschuss der Gemeinde Stoltebüll am 20.11.2023 beraten.

Der vorliegende Haushaltsentwurf weist im Ergebnisplan einen Jahresüberschuss in Höhe von 120.300,- € aus.

Als Investitionsmaßnahme ist die Beschaffung eines neuen Aufsitzrasenmähers sowie eines Geschwindigkeitsmessgerätes geplant. Die Finanzierung kann durch die vorhandenen liquiden Mittel erfolgen.

Die Hebesätze der Realsteuern bleiben unverändert.

Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung Stoltebüll beschließt den Haushaltsplan 2024 sowie die Haushaltssatzung 2024 der Gemeinde Stoltebüll in der vorgelegten Fassung.

Anlagen:

Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2024 der Gemeinde Stoltebüll

Haushaltssatzung der Gemeinde Stoltebüll für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des § 77 der Gemeindeordnung sowie § 25 Grundsteuergesetz und § 16 Gewerbesteuer-
gesetz wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 28.11.2023 folgende Haushaltssatzung
erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

1. im Ergebnisplan mit		
einem Gesamtbetrag der Erträge auf	1.275.800,00	EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.155.500,00	EUR
einem Jahresüberschuss von	120.300,00	EUR
einem Jahresfehlbetrag von	0,00	EUR
2. im Finanzplan mit		
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	1.266.700,00	EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	1.120.200,00	EUR
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	6.000,00	EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	18.000,00	EUR

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	0,00	EUR
2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	0,00	EUR
3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	0,00	EUR
4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf	0	Stellen

§ 3

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer		
a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	320 %	
b) für die Grundstücke (Grundsteuer B)	340 %	
2. Gewerbesteuer	340 %	

§ 4

Der Höchstbetrag für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen und
Verpflichtungsermächtigungen, für deren Leistung oder Eingehung die Bürgermeisterin ihre oder der
Bürgermeister seine Zustimmung nach § 82 Gemeindeordnung erteilen kann, beträgt 600,00 EUR.

Stoltebüll, den 28.11.2023

Gemeinde Stoltebüll
Der Bürgermeister

Dr. Claus Messer

Produktnr	Konto	Produktnr-Text		Typ	Ergeb. VVJ	Ansatz VJ	Ansatz	Veränderung	Produktkonto Erläuterung	Planung 1.FJ
111000	503100	Gemeindeorgane	Sozialversicherungsbeiträge Beamtinnen und Beamte	AU	1.376,88	1.500	1.500	0,00		1.500
111000	529100	Gemeindeorgane	Repräsentation und Ehrungen	AU	270,00	1.200	1.400	200,00		1.400
111000	542100	Gemeindeorgane	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	AU	9.995,10	10.900	12.000	1.100,00		12.000
111000	542110	Gemeindeorgane	Arbeitsmittelpauschale und Reisekosten	AU	480,00	600	600	0,00		600
111100	542900	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Mitgliedsbeiträge	AU	586,30	700	700	0,00		800
111100	543100	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Geschäftsaufwendungen	AU	140,42	200	200	0,00		200
111100	544100	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	AU	412,66	500	500	0,00		500
111100	571100	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	AU	661,53	300	0	-300,00		0
126000	416200	Brandschutz	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	ER	157,01	100	100	0,00		100
126000	521100	Brandschutz	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	AU	2.840,97	2.200	3.200	1.000,00		3.200
126000	524100	Brandschutz	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	AU	3.701,41	4.800	4.800	0,00		4.800
126000	527100	Brandschutz	Geräte / Ausstattung	AU	0,00	0	1.200	1.200,00	Stühle FWGH Gulde-Schörderup	0
126000	531800	Brandschutz	Zuschüsse Kameradschaftskassen	AU	270,00	300	900	600,00		900
126000	543100	Brandschutz	Geschäftsaufwendungen	AU	0,00	0	600	600,00		600
126000	571100	Brandschutz	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	AU	2.192,43	2.200	2.200	0,00		2.200
272100	531800	Büchereien	Zuschüsse an übrige Bereiche	AU	0,00	300	0	-300,00		0
272100	545700	Büchereien	Kostenanteil Fahrbücherei	AU	2.470,20	2.600	2.600	0,00		2.600
281100	522100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Ortsverschönerung und Veranstaltungen	AU	14,96	3.000	5.000	2.000,00		5.000
281100	529100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	Aufwendungen für Dorfreinigung	AU	307,04	400	400	0,00		400
315100	529100	Soziale Einrichtungen für Ältere	Seniorenbetreuung	AU	550,00	700	700	0,00		700

Produktnr	Konto	Produktnr-Text		Typ	Ergeb. VVJ	Ansatz VJ	Ansatz	Veränderung	Produktkonto Erläuterung	Planung 1.FJ
		(ohne Pflegeeinrichtungen)								
331100	531700	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	Zuschüsse Vereine und Verbände	AU	25,00	100	100	0,00		100
362200	531800	Kinder- und Jugendberholung	Zuschüsse für Kinder- und Jugendberholung	AU	231,00	400	400	0,00		400
362500	531800	Sonstige Jugendarbeit	Zuschüsse an übrige Bereiche	AU	0,00	100	100	0,00		100
362500	545200	Sonstige Jugendarbeit	Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	AU	850,49	1.700	1.700	0,00		1.700
365100	531200	Kindertagesstätten	Kita-Kosten-Anteile an Gemeinden/ GV	AU	110.855,53	114.000	120.000	6.000,00		120.000
365100	574100	Kindertagesstätten	Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Auflösung ARAP)	AU	876,23	300	300	0,00		300
421100	531700	Allgemeine Förderung des Sports	Zuschüsse Vereine und Verbände	AU	750,00	800	800	0,00		800
511100	414100	Orts- und Regionalplanung	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	ER	11.250,00	0	0	0,00		0
511100	543100	Orts- und Regionalplanung	Geschäftsaufwendungen	AU	7.652,60	5.000	5.000	0,00		0
522400	441100	Sonstige eigene Grundstücke	Mieten und Pachten	ER	7.537,38	7.500	7.500	0,00		7.500
522400	524100	Sonstige eigene Grundstücke	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	AU	417,19	500	500	0,00		500
523100	416100	Denkmale und Gedenkstätten	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	ER	125,00	100	100	0,00		100
523100	416200	Denkmale und Gedenkstätten	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	ER	574,47	500	500	0,00		500
523100	521100	Denkmale und Gedenkstätten	Unterhaltung Thingplatz	AU	0,00	200	200	0,00		200
523100	571100	Denkmale und Gedenkstätten	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	AU	1.104,84	1.200	1.200	0,00		1.200
531100	451100	Elektrizitätsversorgung	Konzessionsabgaben	ER	24.930,60	24.300	24.300	0,00		24.300
532100	451100	Gasversorgung	Konzessionsabgaben	ER	594,04	500	600	100,00		600
537100	432100	Fäkalienabfuhr	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	ER	10.652,65	53.000	53.000	0,00		53.000
537100	481130	Fäkalienabfuhr	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung erwirtschaftete AfA	ER	2.043,72	2.000	2.000	0,00		2.000
537100	545200	Fäkalienabfuhr	Erstattung an Gemeinden/ GV	AU	393,75	2.100	2.100	0,00		2.100

Produktnr	Konto	Produktnr-Text		Typ	Ergeb. VVJ	Ansatz VJ	Ansatz	Veränderung	Produktkonto Erläuterung	Planung 1.FJ
537100	545220	Fäkalienabfuhr	Betriebskostenerstattung an Gemeinden/ GV	AU	25.731,93	5.300	5.300	0,00		5.300
537100	545250	Fäkalienabfuhr	Mitbehandlungsanteile an Gemeinden/ GV	AU	0,00	3.200	3.200	0,00		3.200
537100	545700	Fäkalienabfuhr	Erstattung an private Unternehmen	AU	13.019,03	41.800	41.800	0,00		41.800
537100	571100	Fäkalienabfuhr	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	AU	0,00	2.600	2.600	0,00		2.600
537100	573100	Fäkalienabfuhr	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	AU	0,05	0	0	0,00		0
537100	574100	Fäkalienabfuhr	Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Auflösung ARAP)	AU	1.437,71	0	0	0,00		0
538100	432100	Abwasserbeseitigung	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	ER	19.049,52	20.700	20.700	0,00		20.700
538100	438100	Abwasserbeseitigung	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	ER	428,50	0	0	0,00		0
538100	481130	Abwasserbeseitigung	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung erwirtschaftete AfA	ER	877,00	900	900	0,00		900
538100	521100	Abwasserbeseitigung	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	AU	997,70	2.300	2.300	0,00		2.300
538100	524100	Abwasserbeseitigung	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	AU	7.186,90	4.600	4.600	0,00		4.600
538100	544100	Abwasserbeseitigung	Abwasserabgabe	AU	1.527,04	1.700	1.700	0,00		1.700
538100	545200	Abwasserbeseitigung	Erstattung Verwaltungskosten an Gemeinden/ GV	AU	204,52	300	300	0,00		300
538100	545210	Abwasserbeseitigung	Erst. Personal- und Sachmittel an Gemeinden/ GV	AU	7.008,06	8.000	8.000	0,00		8.000
538100	545220	Abwasserbeseitigung	Betriebskostenerstattung an Gemeinden/ GV	AU	0,00	1.200	1.200	0,00		1.200
538100	571100	Abwasserbeseitigung	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	AU	3.430,80	3.500	3.500	0,00		3.500
541100	416200	Gemeindestraßen	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	ER	6.428,55	6.400	6.400	0,00		6.400
541100	448700	Gemeindestraßen	Erstattungen von privaten Unternehmen	ER	75,00	0	0	0,00		0

Produktnr	Konto	Produktnr-Text		Typ	Ergeb. VVJ	Ansatz VJ	Ansatz	Veränderung	Produktkonto Erläuterung	Planung 1.FJ
541100	454100	Gemeindestraßen	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	ER	800,00	0	0	0,00		0
541100	454200	Gemeindestraßen	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000	ER	0,00	0	2.000	2.000,00		0
541100	501200	Gemeindestraßen	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	AU	5.763,75	5.800	7.000	1.200,00		7.000
541100	503200	Gemeindestraßen	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	AU	1.528,30	1.800	2.200	400,00		2.200
541100	522100	Gemeindestraßen	Unterhaltung Gemeindestraßen	AU	6.248,70	15.000	20.000	5.000,00		20.000
541100	522110	Gemeindestraßen	Unterhaltung Straßenbeleuchtung	AU	150,68	200	200	0,00		200
541100	523100	Gemeindestraßen	Mieten und Pachten	AU	681,30	100	600	500,00		600
541100	524110	Gemeindestraßen	Bewirtschaftung Straßenbeleuchtung	AU	573,40	1.000	800	-200,00		800
541100	527100	Gemeindestraßen	Geräte / Ausstattung	AU	896,01	800	1.000	200,00		1.000
541100	531300	Gemeindestraßen	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	AU	32.049,17	32.100	39.200	7.100,00		39.200
541100	547100	Gemeindestraßen	Wertveränderungen bei Sachanlagen	AU	771,93	0	0	0,00		0
541100	571100	Gemeindestraßen	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	AU	20.766,16	20.400	20.400	0,00		20.400
541100	574100	Gemeindestraßen	Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Auflösung ARAP)	AU	4.082,18	4.100	4.100	0,00		4.100
541100	681100	Gemeindestraßen	Investitionszuweisungen vom Land	FE	0,00	0	4.000	4.000,00	Förderung Fahrradbügel	0
541100	682100	Gemeindestraßen	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	FE	800,00	0	0	0,00		0
541100	683100	Gemeindestraßen	Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 €	FE	0,00	0	2.000	2.000,00		0
541100	783100	Gemeindestraßen	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (oberhalb	FA	0,00	0	18.000	18.000,00	Rasenmäher, Geschwindigkeitsüberwachung, Fahrradbügel	0

Produktnr	Konto	Produktnr-Text		Typ	Ergeb. VVJ	Ansatz VJ	Ansatz	Veränderung	Produktkonto Erläuterung	Planung 1.FJ
			Wertgrenze 1.000,-€)							
541100	783200	Gemeindestraßen	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wertgrenze 250,- bis 1.000,-€)	FA	519,99	0	0	0,00		0
551200	522100	Kinderspielplätze	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	AU	0,00	500	1.500	1.000,00		500
551200	571100	Kinderspielplätze	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	AU	938,29	1.000	1.000	0,00		1.000
551200	783100	Kinderspielplätze	Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (oberhalb Wertgrenze 1.000,-€)	FA	0,00	10.000	0	-10.000,00		0
552100	531300	Wasserläufe, Wasserbau	Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	AU	1.529,28	1.600	1.600	0,00		1.800
553100	545800	Bestattungswesen	Betriebskostenzuschuss Friedhof Toestrup	AU	0,00	5.000	5.000	0,00		5.000
575100	529100	Förderung des Fremdenverkehrs	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	AU	408,54	300	300	0,00		300
575100	542900	Förderung des Fremdenverkehrs	Mitgliedsbeiträge	AU	421,69	500	500	0,00		500
611100	401100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Grundsteuer A	ER	34.835,36	35.300	35.800	500,00		35.800
611100	401200	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Grundsteuer B	ER	70.501,02	70.000	70.000	0,00		70.300
611100	401300	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Gewerbsteuer	ER	134.704,91	157.000	175.000	18.000,00		175.000
611100	402100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	ER	271.541,00	280.000	310.800	30.800,00		329.400
611100	402200	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	ER	17.678,00	18.600	21.500	2.900,00		22.100
611100	403200	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Hundesteuer	ER	4.881,66	4.800	4.800	0,00		4.800

Produktnr	Konto	Produktnr-Text		Typ	Ergeb. VVJ	Ansatz VJ	Ansatz	Veränderung	Produktkonto Erläuterung	Planung 1.FJ
		Umlagen								
611100	403400	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Zweitwohnungssteuer	ER	48.278,30	54.000	54.000	0,00		54.000
611100	405100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Zuweisungen gemäß § 25 FAG	ER	27.672,00	27.800	30.600	2.800,00		31.500
611100	411100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Schlüsselzuweisungen vom Land	ER	364.488,00	367.000	430.900	63.900,00		439.500
611100	413110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Allgemeine Zuweisungen vom Land	ER	5.328,76	5.300	5.300	0,00		5.300
611100	413120	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Allgemeine Zuweisungen vom Land	ER	3.466,75	0	0	0,00		0
611100	456500	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	ER	950,00	100	100	0,00		100
611100	459100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Sonstige Finanzerträge	ER	2,95	0	0	0,00		0
611100	534100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Gewerbsteuerumlage	AU	13.481,00	16.200	18.100	1.900,00		18.100
611100	537210	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Kreisumlage	AU	336.205,80	360.800	346.200	-14.600,00		354.100
611100	537220	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Amtsumlage	AU	245.674,68	266.700	264.300	-2.400,00		255.000
611100	537230	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Zusatzamtsumlage	AU	181.802,96	183.200	172.500	-10.700,00		186.000
611100	573100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	AU	0,01	0	0	0,00		0
612100	456500	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Verzinsung von Steuernachforderungen und	ER	310,00	100	100	0,00		100

Produktnr	Konto	Produktnr-Text		Typ	Ergeb. VVJ	Ansatz VJ	Ansatz	Veränderung	Produktkonto Erläuterung	Planung 1.FJ
			Steuererstattungen							
612100	461500	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	ER	21.640,75	21.700	21.700	0,00		21.700
612100	544130	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Kapitalertragsteuer	AU	3.246,11	3.300	3.300	0,00		3.300
612100	544133	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Solidaritätszuschlag KapSt	AU	178,54	200	200	0,00		200
612100	559200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Verzinsung von Steuernachforderungen	AU	0,00	100	100	0,00		100
612100	581130	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Verzinsung erwirtschaftete AfA	AU	2.920,72	2.900	2.900	0,00		2.900