

Beschlussvorlage

Nr. 070/4/2023 vom 12.01.2023

für die
Gemeinde Schellhorn



Auskünfte zu dieser Vorlage erteilt im
Amt Preetz-Land **Herr Dose**
Telefon: 04342/8866-124

Strategieteam, Az.: 030-04/1.3

Öffentlich: ja nein

Beratungsfolge	Sitzungstermin	TOP
Strategieausschuss Schellhorn		
Gemeindevertretung Schellhorn		

Jahresrechnung 2022

Beschlussvorschlag

1. Die Beschlussvorlage wird zur Kenntnis genommen.
2. Die Jahresrechnung 2022 wird in der vorgelegten Form beschlossen.

Prüfungsbemerkungen:

Sachverhalt

1. Die Jahresrechnung 2022 der Gemeinde Schellhorn schließt wie folgt ab:
 - 1.1 Verwaltungs- und Vermögenshaushalt

	Rest aus Vorjahr + €	Soll = €	Ist + €	Reste €
Einnahmen	235.780,42	4.851.347,64	4.945.669,41	141.458,65
Ausgaben	235.780,42	4.851.347,64	4.681.250,05	405.878,01
Sollfehlbetrag		0,00		
Ist-Überschuss			264.419,36	
Ist-Fehlbetrag			0,00	

Im Abschlussergebnis ist eine Entnahme aus der allgemeinen
Rücklage in Höhe von
enthalten.

203.514,17 €

1.2 Haushaltsverbesserung

Geplante Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	304.200,00 €
abzüglich tatsächliche Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	203.514,17 €
Haushaltsverbesserung 2022	<u>100.685,83 €</u>

2. Rücklagen

2.1 *Allgemeine Rücklage*

Stand der Rücklage am 31.12.2021	304.219,66 €
Stand der Rücklage am 31.12.2022	100.705,49 €

2.2 *Sonderrücklage (Abschreibungen Abwasserbeseitigung)*

Stand der Rücklage am 31.12.2021	127.267,93 €
Stand der Rücklage am 31.12.2022	0,00 €

2.3 *Sonderrücklage (Abschreibungen Wasserversorgung Sophienhof)*

Stand der Rücklage am 31.12.2021	509,07 €
Stand der Rücklage am 31.12.2022	509,07 €

3. Schulden

Stand der Schulden am 31.12.2021	217.735,39 €
Stand der Schulden am 31.12.2022	882.735,15 €

4. Haushaltsausgabereste

4.1 Kassenausgabereste

Haushaltsstelle	Ausgabeart	Ausgaberest €
		0,00
Kassenausgabereste gesamt		0,00

4.2.1 In das Haushaltsjahr 2023 sind folgende neue Haushaltsausgabereste (aus Haushaltsmitteln 2022) übertragen worden:

Haushaltsstelle	Bezeichnung der Maßnahme	Haushaltsrest €
1.90000.81000	Gewerbesteuerumlage, Abrechnung 4. Quartal 2022 (Teil)	4.204,00
2.13000.93500	Feuerwehr, Feuerlöschwesen; noch vorhandene Mittel zur Verwendung für einen Umkleidespind	996,27
2.46410.93500	Kinderkrippe Schellhorn; Erwerb eines Sonnensegels (Restkosten nach Anzahlung)	3.358,00
2.70200.96100	Abwasserbeseitigung; Sanieren der Schmutzwasserleitungen	301.500,00
2.70300.96100	Abwasserbeseitigung; Sanieren der Niederschlagswasserwasserleitungen	32.000,00
Neue Haushaltsausgabereste gesamt		342.058,27

4.2.2 In das Haushaltsjahr 2023 sind bestehende Haushaltsausgabereste aus Vorjahren weiter übertragen worden:

Haushaltsstelle	Bezeichnung der Maßnahme	Haushaltsrest €
2.70000.96000	Abwasserbeseitigung; Ergänzen des Kanalkatasters um die Hausanschlüsse, Schmutzwasser	43.235,59
2.70200.96100	Abwasserbeseitigung; Sanieren der Schmutzwasserleitungen	12.584,15
2.70300.96100	Abwasserbeseitigung; Sanieren der Niederschlagswasserwasserleitungen	8.000,00
Weiter übertragene Haushaltsausgabereste gesamt		63.819,74

4.3 Ausgabereste gesamt

Kassenausgabereste nach Ziffer 4.1	0,00
Neue Haushaltsausgabereste nach Ziffer 4.2.1	342.058,27
Weiter übertragene Haushaltsausgabereste nach Ziffer 4.2.2	63.819,74
Ausgabereste gesamt	405.878,01

5. Haushaltsüberschreitungen

Über- und/oder außerplanmäßige Ausgaben sind bei folgenden Haushaltsstellen ausgewiesen:

5.1 Verwaltungshaushalt

Haushaltsstelle	Anordnungs- soll	Mehrausgabe (nach Berücksichtigung der Deckungsfähigkeit)	Deckungs- reserve (2.000/1.000)	Nach § 82 GO sind noch zu genehmigen
	€	€	€	€
1.70300.68000	9.218,90	218,90	218,90	0,00
Summe	9.218,90	218,90	218,90	0,00

Erläuterungen zur
Haushaltsstelle

1.70300.68000 Feuerwehr, Abschreibungen; durch den neuen Zaun am Regenrückhaltebecken am Schaarsee wurden zusätzliche Abschreibungen ausgelöst. Der Haushaltsansatz hat nicht ganz ausgereicht, sodass es zu der geringen überplanmäßigen Ausgabe gekommen ist. Der Betrag wird bei der Haushaltsstelle 1.91000.27000 als Einnahme gegengebucht, sodass sich die Beträge ausgleichen. Trotzdem ist die erhöhte Abschreibung als überplanmäßige Ausgabe nach § 82 GO zu behandeln. Eine Genehmigung ist aber nicht erforderlich, da die veranschlagte Deckungsreserve die überplanmäßige Ausgabe abdeckt.

5.2 Vermögenshaushalt

Haushaltsstelle	Anordnungs- soll	Mehrausgabe	Deckungs- reserve (2.000/1.000)	Nach § 82 GO sind noch zu genehmigen
	€	€	€	€
				0,00
Summe	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zur
Haushaltsstelle

- entfallen -

5.3 Zusammenfassung der Haushaltsüberschreitungen

Als über- und/oder außerplanmäßige Ausgaben sind laut Jahresrechnung insgesamt ausgewiesen:	97.118,01 €
Es sind abzuziehen:	
Erhöhte Zuführung vom Verwaltungshaushalt an den Vermögenshaushalt (AA zu § 21 GemHVO)	96.899,11 €
Erhöhte Zuführung vom Vermögenshaushalt an die Rücklagen (AA zu § 39 GemHVO)	
- Allgemeine Rücklage	0,00 €
- Abschreibungsrücklage Abwasser	0,00 €
- Abschreibungsrücklage Wasser	0,00 €
Inanspruchnahme der Deckungsreserve	218,90 €
Es bleiben gemäß § 82 GO insgesamt zu genehmigen	0,00 €

6. Einnahmereste

6.1 Kasseneinnahmereste

Haushaltsstelle	Einnahmeart	Einnahmerest €
1.70000.11000	Ortsentwässerung; Benutzungsgebühren	871,00
1.81500.11000	Wasserversorgung; Benutzungsgebühren	212,25
1.90000.00100	Grundsteuer B	1.109,27
1.90000.00300	Gewerbesteuer	8.522,96
1.90000.04100	Gemeindeschlüsselzuweisungen *	42.684,00
1.90000.09100	Bedarfsunabhängige Zuweisungen nach § 32 FAG *	8.293,00
1.90000.26500	Nachzahlungszinsen für Gewerbesteuer	472,00
1.91000.26100	Verspätungszuschläge für Gewerbesteuer	150,00
2.63800.35000	Ausbaubeiträge	1.344,17
Kasseneinnahmereste gesamt		63.658,65

* = Der Kreis Plön hat die Beträge für Dezember erst Anfang Januar 2023, nachdem die Amtskasse das Haushaltsjahr bereits auf das neue Haushaltsjahr umgesetzt hatte, verspätet überwiesen, sodass für 2022 entsprechende Kasseneinnahmereste ausgewiesen werden müssen.

6.2 Haushaltseinnahmereste

Haushaltsstelle	Bezeichnung der Maßnahme	Haushaltsrest €
2.91000.37600	Kreditaufnahme (noch nicht aufgenommenen Betrag)	77.800,00
Haushaltseinnahmereste gesamt		77.800,00

6.3 Einnahmereste gesamt

Kasseneinnahmereste nach Ziffer 6.1	63.658,65
Haushaltseinnahmereste nach Ziffer 6.2	77.800,00
Einnahmereste gesamt	141.458,65

7. Restebereinigung

Es erfolgte keine Restebereinigung in 2022.

8. Darlehensübersicht

Gläubiger	Ursprungskapital €	Restkapital 31.12.2021 €	Restkapital 31.12.2022 €
Investitionsbank S.-H.	740.000,00	0,00	740.000,00
Investitionsbank S.-H.	267.000,00	106.800,00	89.000,00
Kreditanstalt für Wiederaufbau	196.000,00	36.787,78	15.743,78
Kreditanstalt für Wiederaufbau	104.000,00	14.441,00	2.885,00
DG-Hypothekenbank **	370.400,00	59.706,61	35.106,37
Summe der Darlehen	1.677.400,00	217.735,39	882.735,15

** = Der Kreis Plön gewährt Zinshilfe.

Jahresrechnung 2022

Beschluss Strategieausschuss Schellhorn vom _____ zum TOP-Nr. _____ :

Dem Beschlussvorschlag der Verwaltung des Ausschusses wird zugestimmt
 mit folgenden Änderungen:

SV: _____ dafür, _____ dagegen, _____ Enthaltungen

Vorsitzende/r

Protokollführer/in

Beschluss Gemeindevertretung Schellhorn vom _____ zum TOP-Nr. _____ :

Dem Beschlussvorschlag der Verwaltung des Ausschusses wird zugestimmt
 mit folgenden Änderungen:

SV: _____ dafür, _____ dagegen, _____ Enthaltungen

Vorsitzende/r

Protokollführer/in