



TOP 4 (öffentlicher Teil)



VORSTELLUNG DES VORLÄUFIGEN JAHRESABSCHLUSS- ERGEBNISSES 2022

Michael Röben

Vorläufiges Jahresergebnis 2022



Ergebnishaushalt

	Vorläufiges Ergebnis	Plan 2022
Ordentliche Erträge	25.337.731	22.755.100
Ordentliche Aufwendungen	23.034.503	23.333.700
Ordentliche Ergebnis	2.303.228	-578.600
Außerordentliche Aufwendungen	34.748	0
Außerordentliche Erträge	130.497	1.000
Außerordentliches Ergebnis	95.748	1.000
Gesamtergebnis	2.398.976	-577.600

Vorläufiges Jahresergebnis 2022

Ergebnishaushalt – Erträge



Beschreibung	vorl. Jahresergebnis 2022	Ansatz 2022
Ordentliche Erträge		
Steuern und ähnliche Abgaben	12.177.956,36	9.774.000,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.629.206,75	6.518.600,00
Auflösungserträge aus Sonderposten	830.000,00	830.000,00
öffentlich-rechtliche Entgelte	1.583.261,18	1.548.900,00
privatrechtliche Entgelte	998.762,66	835.300,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.846.506,79	1.875.300,00
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	15.093,33	25.300,00
sonstige ordentliche Erträge	1.256.944,52	1.347.700,00
Summe ordentliche Erträge	25.337.731,59	22.755.100,00

Vorläufiges Jahresergebnis 2022

Ergebnishaushalt - Aufwendungen



Beschreibung	vorl. Jahresergebnis 2022	Ansatz 2022
Ordentliche Aufwendungen		
Personalaufwendungen	8.218.260,63	8.137.400,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.697.883,67	4.841.500,00
Abschreibungen	1.800.000,00	1.800.000,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	14.499,72	20.300,00
Transferaufwendungen	7.696.257,68	7.726.900,00
sonstige ordentliche Aufwendungen	607.601,77	807.600,00
Summe ordentliche Aufwendungen	23.034.503,47	23.333.700,00

Vorläufiges Jahresergebnis 2022

Ergebnishaushalt – außerordentliches Ergebnis/Jahresergebnis



Beschreibung	vorl. Jahresergebnis 2022	Ansatz 2022
außerordentliche Erträge	130.497,18	1.000,00
außerordentliche Aufwendungen	34.748,54	0
außerordentliches Ergebnis	95.748,64	1.000,00
Jahresergebnis	2.398.976,76	-577.600,00

Vorläufiges Jahresergebnis 2022

Rückstellungen für 2023



Rückstellung	
Instandhaltung GS Zetel Fassade	130.000,00 €
Instandhaltung GS Nbg.	70.000,00 €
Instandhaltung Straßen (Bermenfräsen + Röbendiekenstraße	80.000,00 €
Instandhaltung SW Kanalsanierung	205.000,00 €
Gesamtsumme	485.000,00 €

Vorläufiges Jahresergebnis 2022

Finanzhaushalt



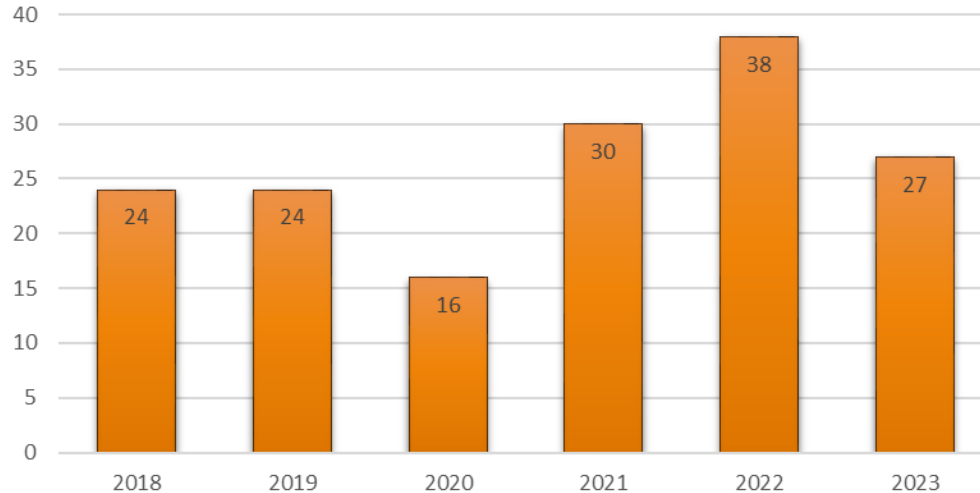
	Plan 2022	Vorl. Jahres- ergebnis 2022
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.940.900	23.047.685
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.255.500	21.002.029
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-314.600	2.045.656
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	6.683.400	1.156.557
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	9.714.300	5.489.556
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.030.900	-4.332.999
Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-3.345.500	-2.287.342
Tilgung von Krediten	-50.000	0
Finanzmittelveränderung	-3.395.500	-2.287.342



Haushaltsreste - Ermächtigungsübertragungen

Ermächtigungen für Investitionen bleiben nach § 20 Abs. 1 GemHKVO bis zur Abwicklung der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, wenn mit der Investition vor Ablauf des übernächsten Haushaltsjahres begonnen wird.

Haushaltsreste



Insgesamt:

2023: 27 Maßnahmen
2022: 38 Maßnahmen
2021: 30 Maßnahmen
2020: 16 Maßnahmen
2019: 24 Maßnahmen
2018: 24 Maßnahmen

Haushaltsreste Investiv – Auszahlungen 2023



0401	Baumpflanzungen Alleenprogramm	2.667,56 €
0512	Gestaltung Schloß Neuenburg	185.957,23 €
0560	Neubau Bauhofgebäude (HHR)	1.007.713,04 €
0575	Neubau Kindertagesstätte	815.000,00 €
0575	Neubau Kindertagesstätte (HHR)	2.561.012,82 €
0596	Gewerbegebiet Roßfelde Nord - Grünanlagen (HHR)	13.966,70 €
0596	Gewerbegebiet Roßfelde Nord - Regenrückhalteb. (HHR)	105.000,00 €
0596	Gewerbegebiet Roßfelde Nord - Straßenbau (HHR)	642.058,75 €
0596	Gewerbegebiet Roßfelde Nord - SWK (HHR)	210.000,00 €
0596	Gewerbegebiet Roßfelde Nord Beleuchtung (HHR)	30.000,00 €
0834	Linksabbiegerspur Gewerbegebiet Roßfeld Nord (HHR)	382.000,00 €

Haushaltsreste Investiv – Auszahlungen 2023



0614	Grundschule Zetel KIP II (HHR)	219.842,50 €
0707	Hilfeleistungsfahrzeug 20 OW Zetel	400.000,00 €
0715	Spielplatz Flidder Kletterturm (HHR)	6.000,00 €
0716	Spielplatz Flidder U-3 Geräte (HHR)	4.700,00 €
0737	Buswartehallen (HHR)	436.342,66 €
0739	Geräte- und Sprecherkabine Urwaldkampfbahn (HHR)	6.656,76 €
0740	Wiederkehrende Beiträge Abrechnungsgebiet Zetel	10.000,00 €
0740	Wiederkehrende Beiträge Abrechnungsgebiet Zetel	90.000,00 €
0740	Wiederkehrende Beiträge Abrechnungsgebiet Zetel	710.760,14 €
0740	WKB Abrechnungsgebiet Zetel Grünanlagen (HHR)	18.868,97 €
0740	WKB Abrechnungsgebiet Zetel Straßenbel. (HHR)	25.478,63 €

Haushaltsreste Investiv – Auszahlungen 2023



0741	Wiederkehrende Beiträge Abrechnungsgebiet Neuenburg	11.644,82 €
0741	Wiederkehrende Beiträge Abrechnungsgebiet Neuenburg	46.000,00 €
0741	Wiederkehrende Beiträge Abrechnungsgebiet Neuenburg	504.000,00 €
0741	WKB Abrechnungsgebiet Nbg. Straßenbel. (HHR)	45.678,38 €
0815	Baugebiet Pohlstraße	20.000,00 €
0815	Baugebiet Pohlstraße	115.000,00 €
0815	Baugebiet Pohlstraße	95.000,00 €
0815	Baugebiet Pohlstraße	505.500,00 €
0815	Baugebiet Pohlstraße - Beleuchtung (HHR)	10.000,00 €
0815	Baugebiet Pohlstraße - Regenrückhaltebecken (HHR)	67.500,00 €
0815	Baugebiet Pohlstraße - SWK (HHR)	77.500,00 €
0815	Baugebiet Pohlstraße Straßenbau + RWK (HHR)	287.720,54 €
0816	Autohof Ellens Planung Erschließung (HHR)	83.427,38 €
0816	Autohof Ellens Planung Erschließung (Planung)	100.000,00 €
0818	Planung Abwasserbeseitigung Autohof	79.937,73 €

Haushaltsreste Investiv – Auszahlungen 2023



0820	Umbau altes Feuerwehrhaus	733.193,61 €
0831	Kläranlage Neubau Kompaktanlage	320.000,00 €
0831	Kläranlage Neubau Kompaktanlage (HHR)	124.346,45 €
0855	Wippe Freibad	3.200,00 €
0858	Telefonanlage Rathaus	25.000,00 €
0880	Rettungsschere (HLF 20)	12.800,00 €
0881	Rettungsspreizer (HLF 20)	12.200,00 €
0882	Teleskopzylinder (HLF 20)	11.500,00 €
0883	Kombispreizer (HLF 20)	20.300,00 €
0884	Rettungszylinder (HLF 20)	7.700,00 €
0885	2 Atemschutzgeräte OW Zetel	4.600,00 €
0886	Sicherheitstrupptasche MSA OW Zetel	1.700,00 €

Haushaltsreste Investiv – Auszahlungen 2023



0900	Gestaltung Markthamm	492.079,93 €
0901	Neugestaltung Spielplatz Grundschule Neuenburg	28.334,00 €
0906	Notstromversorgung Kläranlage	64.164,75 €
0910	Laufbahn Eschstadion	345.095,65 €
0912	Erweiterung der Kläranlage (Planungskosten)	44.102,95 €

Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren: 12.183.251 €

Haushaltsreste Investiv – Einzahlungen 2023



	Maßnahme	Bezeichnung	
0401	Baumpflanzungen Alleenprogramm	Investitionszuw. vom Lkr.	2.500,00 €
0512	Gestaltung Schloß Neuenburg	Investitionszuw. vom Land	250.000,00 €
0900	Gestaltung Markthamm	Investitionszuw. vom Land	345.000,00 €
0910	Laufbahn Eschstadion	Investitionszuw. vom Land	188.100,00 €
0737	Buswartehallen (HHR)	Investitionszuw. vom Land	410.000,00 €
0834	Linksabbiegerspur Gewerbegebiet Roßfeld Nord (HHR)	Investitionszuw. vom Land	267.400,00 €
0614	Grundschule Zetel KIP II (HHR)	Investitionszuw. vom Land	160.000,00 €
0596	Gewerbegebiet Roßfelde Nord	Investitionszuw. vom Land	850.000,00 €
0575	Neubau Kindertagesstätte	Investitionszuw. KFW	420.000,00 €
0575	Neubau Kindertagesstätte	Investitionszuw. vom Land	419.000,00 €
0570	Schulmuseum Erneuerung Dach (HHR)	Investitionszuw. vom Land	240.000,00 €
		Gesamte Einzahlungen	3.552.000,00 €



TOP 5 (öffentlicher Teil)

VORSTELLUNG DER ECKDATEN DES HAUSHALTSENTWURFS 2023

Kämmerer: Michael Röben



Ablauf Verabschiedung Haushaltsplan 2023



- 1) Wirtschafts-, Finanz-, Katastrophenschutz- und Feuerschutzausschuss: 16.01.2023
- 2) Umwelt-, Klima- und Planungsausschuss: 19.01.2023
- 3) Sport-, Kultur- und Tourismusausschuss: 23.01.2023
- 4) Bau- und Wegeausschuss: 25.01.2023
- 5) Schul-, Jugend- und Sozialausschuss: 01.02.2023,
- 6) Umwelt-, Klima- und Planungsausschuss: 02.02.2023
- 7) Vorstellung Gesamthaushalt für alle Fraktionen durch die Verwaltung: 04.02.2023
- 8) Wirtschafts-, Finanz-, Katastrophenschutz- und Feuerschutzausschuss: 08.02.2023
Darstellung aller Änderungen
- 9) Verwaltungsausschuss: 16.02.2023 - Nur Haushalt -
- 10) Gemeinderat: 16.02.2023



Gesamtergebnishaushalt 2023

Ordentliche Erträge	24.834.900
Ordentliche Aufwendungen	25.701.300
Ordentliche Ergebnis	-866.400
Außerordentliche Aufwendungen	0
Außerordentliche Erträge	0
Außerordentliches Ergebnis	0
Gesamtergebnis	-866.400

Gesamtfinanzhaushalt 2023



Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	23.994.900
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	23.718.600
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	276.300
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	3.194.800
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	6.243.600
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.048.800
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-50.000
Differenz	-2.822.500

Verpflichtungsermächtigungen für 2023



Als Verpflichtungsermächtigung bezeichnet man eine im Haushaltsplan veranschlagte Ermächtigung, die es der Verwaltung ermöglicht, Verpflichtungen für die Tätigkeit von Investitionen oder zur Förderung von Investitionsmaßnahmen einzugehen, die erst in späteren Haushaltsjahren zu Auszahlungen führen.

Verpflichtungsermächtigungen lassen sich insofern auch als Vorgriff auf spätere Haushaltsjahre begreifen.

Maßnahme	Bezeichnung	Planansatz 2024
0577	Endausbau Zetel Süd	1.300.000 €
0533	Endausbau Meynen's Moor	300.000 €
0740	WKB Zetel	2.234.000 €
0741	WKB Neuenburg	325.000 €
		4.159.000 €



Produkt 6.1.1.01 „Steuern, Zuwendungen, Umlagen“

Erträge

Bezeichnung	Plan 2022	Abschluss 2022	Plan 2023
Grundsteuer A	116.000	115.191	116.000
Grundsteuer B	1.900.000	1.758.909	1.900.000
Gewerbesteuer	2.800.000	4.826.553	4.100.000
Gemeindeanteil an der EST.	4.300.000	4.809.123	4.588.000
Beteiligung Umsatzsteuer	420.000	433.689	433.000
Vergnügungssteuer	180.000	173.023	170.000
Hundesteuer	58.000	61.467	61.000



Produkt 6.1.1.01 „Steuern, Zuwendungen, Umlagen“

Erträge

Bezeichnung	Plan 2022	Abschluss 2022	Plan 2023
Schlüsselzuweisungen	4.353.000	4.324.024	4.851.000
Zuschuss f. übertr. Wirkungskreis	258.00	306.744	263.000
Summe Erträge	14.127.000	16.808.723	16.482.000



Aufwendungen

Bezeichnung	Plan 2022	Abschluss 2022	Plan 2023
Gewerbe- steuerumlage	290.000	338.681	350.000
Kreisumlage	6.639.000	6.625.992	7.613.000
Entschuldungs- umlage	21.000	21.032	21.000
Summe Aufwend- ungen	6.950.000	6.985.705	7.984.000



Kreisumlage: 51 %

Berechnung benötigter Kreditbedarf (§ 2 Haushaltssatzung):



Mittelverwendung

Haushaltsreste 2022 und Vorjahre	12.183.252 €
Haushaltseinnahmereste	3.552.000 €
Auszahlungsermächtigungen aus Rückstellungen	485.000 €
Saldo aus Verwaltungstätigkeit 2023	276.300 €
Investive Auszahlungen 2023	6.243.600 €
Investive Einzahlungen 2023	3.194.800 €
Gesamter Finanzbedarf in 2023	11.730.752 €

Mittelherkunft

Liquide Mittel 21.12.22	5.200.000 €
Kreditermächtigung aus 2022	3.030.900 €
Neuer Kredit	3.684.000 €
Gesamtverschuldung	6.714.900 €



Entwicklung der Kredite



Kreditermächtigung gemäß Haushaltssatzung 2023:

3.684.000 €

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2023
Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in
Anspruch genommen werden dürfen

2.000.000 €

Schuldenstand zum 01.01.2023: 0,00 €

Schulden je Einwohner: 0,00 €



TOP 6 (öffentlicher Teil)



ANFORDERUNGEN AN DEN HAUSHALT 2023 IM BEREICH FEUERSCHUTZ

Kämmerer: Michael Röben



Budgetplanung Feuerschutz 1.2.6.01

Sach- konto	Bezeichnung	Budget- ansatz	Erläuterung
348800	Erstattung von übrigen Bereichen	-1.000 €	Kostenpflichtige Einsätze
422100	Unterh. des bewgl. Vermögens	7.200 €	
422200	Erwerb geringw. Vermögensgegenstände	17.000 €	
424140	Bewirtschaftung Versicherung	300 €	
425100	Haltung von Fahrzeugen	15.000 €	Reparaturen usw.
425110	Kraftstoffverbrauch	4.000 €	Kosten für Kraftstoffe
426100	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	19.000 €	Untersuchungen, Dienst- und Schutzbekleidung, Kosten für Einsätze
426110	Aus- und Fortbildungen	10.000 €	Kosten für Lehrgänge
426120	Verdienstaufschlag Feuerwehr	10.000 €	
426130	Reinigung Schutzausrüstung	6.000 €	

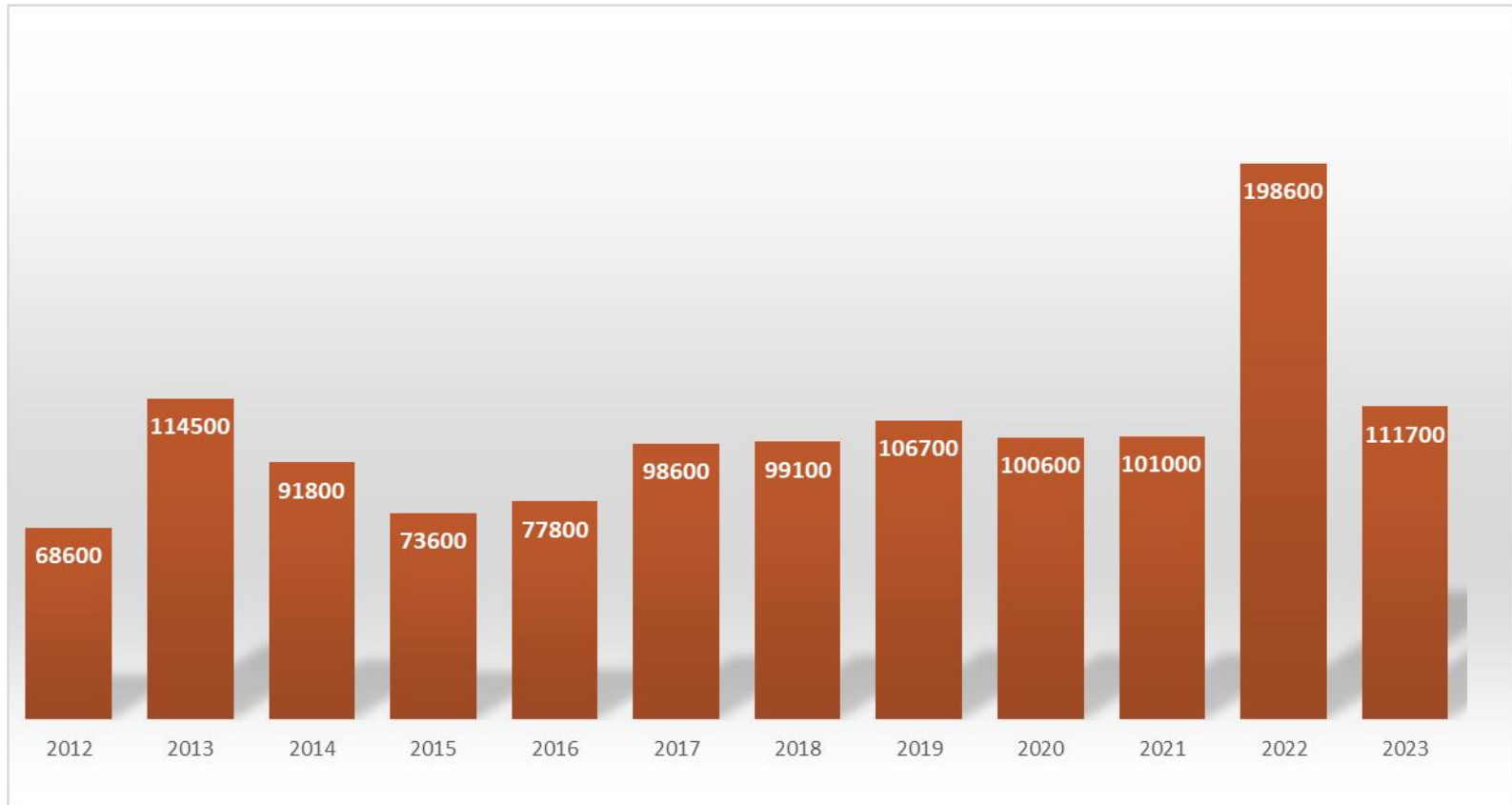


Budgetplanung Feuerschutz 1.2.6.01

Sach-konto	Bezeichnung	Budget-ansatz	Erläuterung
427100	Bes. Verwaltungs- und Betriebsaufw.	3.400 €	
427130	Ehrungen und Repräsentation	2.400 €	u.a. Jubiläen
427140	Tagungen und Veranstaltungen	5.400 €	
429110	Programmpflege	2.500 €	
442900	Sonstige Aufwendungen	1.400 €	
443110	Bücher und Zeitschriften	400 €	
443150	Fahrtkosten und Auslagenersätze	400 €	
443120	Post- und Fernmeldegebühren	2.100 €	
443160	Bürobedarf	500 €	
444100	Steuer, Versicherungen, Schadensf.	4.700 €	
	Budgetermächtigung	111.700 €	



Entwicklung des Feuerwehrbudgets 2012 bis 2023





Budgetplanung Feuerschutz - Investitionen



Maßnahme	Bezeichnung	Ansatz
0932	Prüfgerät Dräger Testor 3500	6.000 €
0933	Schlauchhaspel, HLF	3.800 €
0934	Plasmaschneider, HLF	5.800 €
+	Haushaltsreste	
	u.a. HLF 20 OW Zetel	Verzögerung bei der Auslieferung
Zurückgestellt	Gerätewagen RÜST OW Zetel	250.000 €
	aus Verpflichtungsermächtigung 2022	

TOP 7 (öffentlicher Teil)

Jahresabschluss 2021 und Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2021 durch das RPA des Landkreises Friesland für den Regiebetrieb Sozialstation der Gemeinde Zetel



Jahresabschluss 2021

Sozialstation Zetel



- ▶ Regiebetrieb der Gemeinde Zetel seit dem 01.01.2006
- ▶ Buchhaltung und Lohnbuchhaltung durch die Gemeinde Zetel
- ▶ Im Dezember ca.50 Mitarbeiter (Voll- und Teilzeit), 2 Azubis und 1 Bufdi
- ▶ Bilanzsumme von 511.000 €
 - ▶ Aktiv: hauptsächlich Forderungen 354.000 €
 - ▶ Passiv: Verbindlichkeiten gegenüber Träger 269.000 €

Ertragslage 2021

- Erträge aus ambulanter Pflege ggü. Vorjahr um 75.000 € gesunken (925.000 €)
- Sonstige betriebliche Erträge um 55.000 € gestiegen (Kostenerstattung Covid-19 bedingte Belastungen)
- Personalaufwand leicht gesunken (-20.000 €)
- Fortbildungskosten Einsatzleitung (+5.000 €)
- Verwaltungskostenpauschale (10.000 €)
- Verwaltungsbedarf (KFZ Leasing usw.) keine Veränderungen
- Medizinischer Pflegebedarf +10.000 € gestiegen

Jahresüberschuss/Bilanzgewinn

► Jahresüberschuss 2021 35.455,64 € (2020: 61.318 €)

Prüfungsbericht RPA liegt vor.

„Ausgehend von der Entwicklung der Einrichtung in den vergangenen Jahren und unter Berücksichtigung des aufgestellten Wirtschaftsplanes und den erwarteten zukünftigen Leistungskennzahlen ist die Sozialstation voraussichtlich nicht auf Haushaltsmittel der Gemeinde Zetel angewiesen.“