



PROTOKOLL

Körperschaft:	Stadt Elsfleth	
Gremium:	Finanzausschuss - 6. Sitzung (2021/2026) -	
Sitzung am:	Donnerstag, 02. Februar 2023	
Sitzungsort:	Heye-Stiftung, Rathausplatz 3, 26931 Elsfleth	
Sitzungsbeginn:	18.00 Uhr	Sitzungsende: 18.15 Uhr

Die Sitzung setzte sich aus öffentlichen Tagesordnungspunkten zusammen.

Das Ergebnis der Beratung ergibt sich aus den Anlagen, die Bestandteil dieses Protokolls sind.

Vorsitzender:	Ratsherr Böck Bürgermeisterin Fuchs
Sachbearbeiter u. Protokollführer:	Verwaltungsfachwirtin Bernhardt Dipl.-Verwaltungswirt Böner Dipl.-Sozialwissenschaftler Schnare

TEILNEHMERVERZEICHNIS

Körperschaft:	Stadt Elsfleth
Gremium:	Finanzausschuss
Sitzung am:	02.02.2023

Ausschussmitglieder	Bemerkungen
Ratsherr Böck	Vorsitzender
Ratsherr Thümler	
Ratsherr Doormann	
Beigeordneter Bierbaum	
Ratsherr Buse	
Stellv. Bürgermeister Nieß	
Beigeordnete Gehlhaar	für Ratsherrn Röhl
Ratsherr Kortlang	für Beigeordneten Böner
Stellv. Bürgermeisterin Göhr-Weber	für Ratsfrau Wiegmann

Sonstige Sitzungsteilnehmer	Bemerkungen
Bürgermeisterin Fuchs	
Verwaltungsfachwirtin Bernhardt	als Sachbearbeiterin u. Protokollführerin
Dipl.-Verwaltungswirt Böner	als Sachbearbeiter
Dipl.-Sozialwissenschaftler Schnare	als Sachbearbeiter
Stellv. Bürgermeister Osterloh	

entschuldigt fehlte	Bemerkungen
Gleichstellungsbeauftragte Frau Ralle-Klein	

Zuhörer: NWZ, Frau Ullrich

VERZEICHNIS DER TAGESORDNUNGSPUNKTE

Körperschaft:	Stadt Elsfleth
Gremium:	Finanzausschuss
Sitzung am:	02.02.2023

Tagesordnung:

1. Eröffnung der Sitzung
2. Feststellung der ordnungsgemäßen Ladung und Beschlussfähigkeit
3. Feststellung der Tagesordnung
4. Genehmigung des Protokolls über die Sitzung vom 12. Januar 2023
5. Einwohnerfragestunde
6. Beratung und Beschlussfassung über den Haushaltsplanentwurf 2023 und die Haushaltssatzung 2023
**(Finanzausschuss am 12.01.2023 – TOP 6. -
Verwaltungsausschuss am 07.02.2023 – TOP 5. -
Rat am 09.02.2023 – TOP 6. -)**
7. Beratung und Beschlussfassung über das Investitionsprogramm 2023 – 2026
**(Finanzausschuss am 12.01.2023 – TOP 7. -
Verwaltungsausschuss am 07.02.2023 – TOP 6. -
Rat am 09.02.2023 – TOP 7. -)**
8. Anträge und Anfragen

Körperschaft:	Stadt Elsfleth
Gremium:	Finanzausschuss
Sitzung am:	02.02.2023

Tagesordnungspunkt 1.

Eröffnung der Sitzung

Ratsherr Böck eröffnete als Ausschussvorsitzender um 18.00 Uhr die Sitzung.

Tagesordnungspunkt 2.

Feststellung der ordnungsgemäßen Ladung und Beschlussfähigkeit

Der Ausschussvorsitzende stellte die ordnungsgemäße Einberufung sowie die Beschlussfähigkeit des Ausschusses fest.

Tagesordnungspunkt 3.

Feststellung der Tagesordnung

Die Tagesordnung wurde einstimmig festgestellt und genehmigt.

Tagesordnungspunkt 4.

Genehmigung des Protokolls über die Sitzung vom 12. Januar 2023

Das Protokoll über die Sitzung vom 12. Januar 2023 wurde einstimmig genehmigt.

Tagesordnungspunkt 5.

Einwohnerfragestunde

Es wurden keine Fragen in der Einwohnerfragestunde gestellt.

Körperschaft:	Stadt Elsfleth
Gremium:	Finanzausschuss
Sitzung am:	02.02.2023

Tagesordnungspunkt 6.

Beratung und Beschlussfassung über den Haushaltsplanentwurf 2023 und die Haushaltssatzung 2023

(Finanzausschuss am 12.01.2023 – TOP 6. -

Verwaltungsausschuss am 07.02.2023 – TOP 5. -

Rat am 09.02.2023 – TOP 6. -)

Beratung

Frau Bernhardt erläuterte anhand einer Powerpoint-Präsentation die Änderungen des Ergebnishaushaltes nach den bisherigen Ausschusssitzungen, bei denen bereits eine Beschlussempfehlung erfolgt war, sowie die angepasste Haushaltssatzung 2023.

Dadurch ergeben sich folgende Jahresergebnisse:

2023:	921.900,00 €	Fehlbetrag
2024:	769.500,00 €	Fehlbetrag
2025:	1.044.600,00 €	Fehlbetrag
2026:	881.100,00 €	Fehlbetrag

Weiterhin berichtete Frau Bernhardt, dass die Kommunalaufsicht den Haushaltsplanentwurf 2023 als genehmigungsfähig ansieht. Es erfolgte nur eine gesamtwirtschaftliche Prüfung, keine Prüfung einzelner Maßnahmen.

Der Fehlbetrag 2023 in Höhe von 921.900,00 € kann durch die Überschussrücklage 2021 in Höhe von 1.095.511,06 € gedeckt werden. Die Entwicklung bleibt abzuwarten. Es ist davon auszugehen, dass in Zukunft wieder ein Haushaltssicherungskonzept erstellt werden muss.

Beschluss

Der Finanzausschuss beschloss einstimmig, dem Verwaltungsausschuss und dem Rat zu empfehlen, den Entwurf des Haushaltsplanes 2023 sowie die gefassten Änderungsbeschlüsse der **Anlage 1** zu beschließen. Weiterhin beschloss der Finanzausschuss einstimmig, dem Verwaltungsausschuss und Rat zu empfehlen, die angepasste Haushaltssatzung 2023 der **Anlage 2** zu beschließen.

Abstimmungsergebnis

Durch Beschluss festgesetzte Zahl der Gremiumsmitglieder	9
Zahl der anwesenden Gremiumsmitglieder	9
Davon stimmberechtigt	9
Ja-Stimmen	9
Nein-Stimmen	0
Stimmenenthaltungen	0
Ungültige Stimmen	0

Ergebnishaushalt
Stand: 03.02.2023

Änderungen zum Haushaltsplanentwurf		Ergebnishaushalt				Veränderungen gegenüber dem Haushaltsplanentwurf im Jahr 2023	
Produkt	Nr.	Sachkonto	Alt	Neu	Gesamt	Ausschuss	
Märkte	1.2.3.573000.039.00	427100	12.000,00 €	12.300,00 €	300,00 €	Ausschuss für Marktwesen und Touristik vom 17.01.2023 TOP 6	
Volksfeste	1.2.3.573000.074.00	427100	6.700,00 €	6.900,00 €	200,00 €	Ausschuss für Marktwesen und Touristik vom 17.01.2023 TOP 6	
Ferienpaß	1.2.3.362500.021.00	429100	17.500,00 €	18.500,00 €	1.000,00 €	Ausschuss für Soziales, Kindertagesstätten, Jugend und Sport vom 18.01.2023 TOP 7	
Förderung der Kultur	1.2.3.252000.023.00	431800	30.300,00 €	37.600,00 €	7.300,00 €	Ausschuss für Soziales, Kindertagesstätten, Jugend und Sport vom 18.01.2023 TOP 7	
Sozialhilfe	1.2.3.311900.058.00	431800	1.700,00 €	2.900,00 €	1.200,00 €	Ausschuss für Soziales, Kindertagesstätten, Jugend und Sport vom 18.01.2023 TOP 7	
Förd. der Jugendarbeit	1.2.3.362500.085.00	429100	1.500,00 €	5.000,00 €	3.500,00 €	Ausschuss für Soziales, Kindertagesstätten, Jugend und Sport vom 18.01.2023 TOP 7	
Stadthalle	1.2.4.573000.062.00	421100	80.700,00 €	102.700,00 €	22.000,00 €	Ausschuss für Soziales, Kindertagesstätten, Jugend und Sport vom 18.01.2023 TOP 7	
Freizeit- und Erholungsanl.	1.2.4.551000.026.00	423100	300,00 €	1.300,00 €	1.000,00 €	Ausschuss für Soziales, Kindertagesstätten, Jugend und Sport vom 18.01.2023 TOP 7	
Feuerwehr	1.2.3.126000.022.00	426100	71.000,00 €	86.000,00 €	15.000,00 €	Feuerwehrausschuss vom 24.01.2023 TOP 6.a)	
Feuerwehr	1.2.3.126000.022.00	431800	3.000,00 €	5.000,00 €	2.000,00 €	Feuerwehrausschuss vom 24.01.2023 TOP 6.a)	
Gesamtsumme :			Veränderung	Mehrertrag Mehraufwand Gesamt:	- € 53.500,00 € 53.500,00 €	(Veränderung gegenüber dem Haushaltsplanentwurf) Verschlechterung des Haushaltsplanentwurfes	

Veränderungen gegenüber dem Haushaltsplanentwurf im Jahr 2024		Ergebnishaushalt				Veränderungen gegenüber dem Haushaltsplanentwurf	
Produkt	Nr.	Sachkonto	Alt	Neu	Gesamt	Ausschuss	
Märkte	1.2.3.573000.039.00	427100	12.000,00 €	12.300,00 €	300,00 €	Ausschuss für Marktwesen und Touristik vom 17.01.2023 TOP 6	
Volksfeste	1.2.3.573000.074.00	427100	6.700,00 €	6.900,00 €	200,00 €	Ausschuss für Marktwesen und Touristik vom 17.01.2023 TOP 6	
Ferienpaß	1.2.3.362500.021.00	429100	17.500,00 €	18.500,00 €	1.000,00 €	Ausschuss für Soziales, Kindertagesstätten, Jugend und Sport vom 18.01.2023 TOP 7	
Förderung der Kultur	1.2.3.252000.023.00	431800	30.300,00 €	37.600,00 €	7.300,00 €	Ausschuss für Soziales, Kindertagesstätten, Jugend und Sport vom 18.01.2023 TOP 7	
Sozialhilfe	1.2.3.311900.058.00	431800	1.700,00 €	2.900,00 €	1.200,00 €	Ausschuss für Soziales, Kindertagesstätten, Jugend und Sport vom 18.01.2023 TOP 7	
Stadthalle	1.2.4.573000.062.00	421100	152.500,00 €	130.500,00 €	- 22.000,00 €	Ausschuss für Soziales, Kindertagesstätten, Jugend und Sport vom 18.01.2023 TOP 7	
Freizeit- und Erholungsanl.	1.2.4.551000.026.00	423100	300,00 €	1.300,00 €	1.000,00 €	Ausschuss für Soziales, Kindertagesstätten, Jugend und Sport vom 18.01.2023 TOP 7	
Feuerwehr	1.2.3.126000.022.00	431800	3.000,00 €	5.000,00 €	2.000,00 €	Feuerwehrausschuss vom 24.01.2023 TOP 6.a)	
Gesamtsumme :			Veränderung	Mehrertrag Mehraufwand Gesamt:	- € 9.000,00 € 9.000,00 €	(Veränderung gegenüber dem Haushaltsplanentwurf) Verbesserung des Haushaltsplanentwurfes	

Veränderungen gegenüber dem Haushaltsplanentwurf im Jahr 2025

Produkt	Nr.	Sachkonto	Alt	Neu	Gesamt	Ausschuss
Märkte	1.2.3.573000.039.00	427100	12.000,00 €	12.300,00 €	300,00 €	Ausschuss für Marktwesen und Touristik vom 17.01.2023 TOP 6
Volksfeste	1.2.3.573000.074.00	427100	6.700,00 €	6.900,00 €	200,00 €	Ausschuss für Marktwesen und Touristik vom 17.01.2023 TOP 6
Ferienspaß	1.2.3.362500.021.00	429100	17.500,00 €	18.500,00 €	1.000,00 €	Ausschuss für Soziales, Kindertagesstätten, Jugend und Sport vom 18.01.2023 TOP 7
Förderung der Kultur	1.2.3.252000.023.00	431800	30.300,00 €	37.600,00 €	7.300,00 €	Ausschuss für Soziales, Kindertagesstätten, Jugend und Sport vom 18.01.2023 TOP 7
Sozialhilfe	1.2.3.311900.058.00	431800	1.700,00 €	2.900,00 €	1.200,00 €	Ausschuss für Soziales, Kindertagesstätten, Jugend und Sport vom 18.01.2023 TOP 7
Freizeit- und Erholungsanl.	1.2.4.551000.026.00	423100	300,00 €	1.300,00 €	1.000,00 €	Ausschuss für Wirtschaft und Stadtentwicklung, Landschaftsschutz sowie Bau und Straßen vom 19.01.2023 TOP 6
Feuerwehr	1.2.3.126000.022.00	431800	3.000,00 €	5.000,00 €	2.000,00 €	Feuerwehrausschuss vom 24.01.2023 TOP 6.a)
Gesamtsumme :			Veränderung	Mehrtrag Mehraufwand Gesamt:	- € 13.000,00 € 13.000,00 €	(Veränderung gegenüber dem Haushaltsplanentwurf) Verschlechterung des Haushaltsplanentwurfes

Veränderungen gegenüber dem Haushaltsplanentwurf im Jahr 2026

Produkt	Nr.	Sachkonto	Alt	Neu	Gesamt	Ausschuss
Märkte	1.2.3.573000.039.00	427100	12.000,00 €	12.300,00 €	300,00 €	Ausschuss für Marktwesen und Touristik vom 17.01.2023 TOP 6
Volksfeste	1.2.3.573000.074.00	427100	6.700,00 €	6.900,00 €	200,00 €	Ausschuss für Marktwesen und Touristik vom 17.01.2023 TOP 6
Ferienspaß	1.2.3.362500.021.00	429100	17.500,00 €	18.500,00 €	1.000,00 €	Ausschuss für Soziales, Kindertagesstätten, Jugend und Sport vom 18.01.2023 TOP 7
Förderung der Kultur	1.2.3.252000.023.00	431800	30.300,00 €	37.600,00 €	7.300,00 €	Ausschuss für Soziales, Kindertagesstätten, Jugend und Sport vom 18.01.2023 TOP 7
Sozialhilfe	1.2.3.311900.058.00	431800	1.700,00 €	2.900,00 €	1.200,00 €	Ausschuss für Soziales, Kindertagesstätten, Jugend und Sport vom 18.01.2023 TOP 7
Freizeit- und Erholungsanl.	1.2.4.551000.026.00	423100	300,00 €	1.300,00 €	1.000,00 €	Ausschuss für Wirtschaft und Stadtentwicklung, Landschaftsschutz sowie Bau und Straßen vom 19.01.2023 TOP 6
Feuerwehr	1.2.3.126000.022.00	431800	3.000,00 €	5.000,00 €	2.000,00 €	Feuerwehrausschuss vom 24.01.2023 TOP 6.a)
Gesamtsumme :			Veränderung	Mehrtrag Mehraufwand Gesamt:	- € 13.000,00 € 13.000,00 €	(Veränderung gegenüber dem Haushaltsplanentwurf) Verschlechterung des Haushaltsplanentwurfes



Haushaltssatzung

der Stadt Elsfleth für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Stadt Elsfleth in seiner Sitzung am folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wird

1.	im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
1.1	der ordentlichen Erträge auf	15.933.890,00 Euro
1.2	der ordentlichen Aufwendungen auf	16.836.990,00 Euro
1.3	der außerordentlichen Erträge auf	0,00 Euro
1.4	der außerordentlichen Aufwendungen auf	18.800,00 Euro
2.	im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
2.1	der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.489.100,00 Euro
2.2	der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.030.000,00 Euro
2.3	der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	288.800,00 Euro
2.4	der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.050.900,00 Euro
2.5	der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	1.762.100,00 Euro
2.6	der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	757.700,00 Euro

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf

1.762.100,00 Euro

festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 599.000,00 Euro festgesetzt.

§ 4

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

5.500.000 Euro

festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern sind durch eine besondere Hebesatzsatzung für das Haushaltsjahr 2023 wie folgt festgesetzt:

1.	Grundsteuer	
1.1	für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	450 v.H.
1.2	für die Grundstücke (Grundsteuer B)	450 v.H.
2.	Gewerbsteuer	430 v.H.

§ 6

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gelten im Sinne des § 117 Abs. 1 NKomVG als unerheblich, wenn sie im Einzelfall den Betrag von 1.500,00 € nicht übersteigen.

§ 7

Die Wertgrenzen für erhebliche Investitionen im Sinne des § 12 Abs. 1 KomHKVO werden wie folgt definiert:

- Auszahlungen für bewegliches Sachvermögen:	100.000,00 €
- Auszahlungen für Baumaßnahmen:	250.000,00 €

26931 Elsfleth,

Brigitte Fuchs
Bürgermeisterin

Körperschaft:	Stadt Elsfleth
Gremium:	Finanzausschuss
Sitzung am:	02.02.2023

Tagesordnungspunkt 7.

Beratung und Beschlussfassung über das Investitionsprogramm 2023 – 2026
(Finanzausschuss am 12.01.2023 – TOP 7. -
Verwaltungsausschuss am 07.02.2023 – TOP 6. -
Rat am 09.02.2023 – TOP 7. -)

Beratung

Frau Bernhardt stellte die Änderungen aus den bisherigen Ausschusssitzungen vor.

Das Investitionsprogramm 2023 – 2026 weist als Gesamtübersicht folgende Beträge aus:

Investitionsprogramm 2023-2026
Gesamtübersicht
Investitionssummen je Teilhaushalt

Teilhaushalt	Ansatz 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-
FD1 Zentrale Dienste	350.200	85.600	5.000	5.000
FD2 Finanzen	3.000	39.700	3.000	3.000
FD3 Ordnung, Jugend, Soziales	1.082.200	159.000	63.200	0
FD4 Planen, Bauen, Verkehr, Umwelt	326.700	188.500	675.500	132.700
Gesamtsumme	1.762.100	472.800	746.700	140.700

Stellv. Bürgermeisterin Göhr-Weber hatte sich im Vorfeld der Sitzung an die Verwaltung gewandt und darum gebeten, zu prüfen, ob das Dach des Gebäudes Baubetriebshof mit einer PV-Anlage versehen werden kann. Eine Dachsanierung ist im Haushaltsjahr 2024 geplant. Haushaltsmittel in Höhe von 45.000,00 € sind dafür veranschlagt. Die Verwaltung wird die Kosten für eine PV-Anlage ermitteln und im Haushaltsplan 2024 veranschlagen. Darüber wird dann in den Haushaltsberatungen 2024 beraten und beschlossen.

Beschluss

Der Finanzausschuss empfiehlt dem Verwaltungsausschuss und dem Rat einstimmig, das im Entwurf des Haushaltsplanes 2023 enthaltene Investitionsprogramm 2023 bis 2026 mit den Änderungen der **Anlage 3** zu beschließen.

Abstimmungsergebnis

Durch Beschluss festgesetzte Zahl der Gremiumsmitglieder	9
Zahl der anwesenden Gremiumsmitglieder	9
Davon stimmberechtigt	9
Ja-Stimmen	9
Nein-Stimmen	0
Stimmenenthaltungen	0
Ungültige Stimmen	0

Investitionsprogramm 2023 -2026 **Stand 03.02.2023**

Veränderungen gegenüber dem Haushaltsplanentwurf 2023		Investitionsprogramm		Ausschuss
Produkt	Nr.	Alt	Neu	
Sanierung Kunstrasenplatz Eisleith	11.000325.500	- €	20.000,00 €	Ausschuss für Soziales, Kindertagesstätten, Jugend und Sport vom 18.01.2023 TOP 7
Erwerb Defibrillator Sportplatz Eisleith	11.000326.510	- €	2.000,00 €	Ausschuss für Soziales, Kindertagesstätten, Jugend und Sport vom 18.01.2023 TOP 7
Lastenrad Bauhof	11.000322.510	- €	12.000,00 €	Ausschuss für Wirtschaft und Stadtentwicklung, Landschaftsschutz sowie Bau und Straßen vom 19.01.2023 TOP 6
Inv. Zuschuss Lastenrad Bauhof	11.000322.555	- €	3.300,00 €	Ausschuss für Wirtschaft und Stadtentwicklung, Landschaftsschutz sowie Bau und Straßen vom 19.01.2023 TOP 6
Gesamtsumme:		Veränderung	Mehreinzahlung Mehrauszahlung Gesamt	
			3.300,00 € 34.000,00 € 30.700,00 €	Erhöhung Kreditaufnahme

Veränderungen gegenüber dem Haushaltsplanentwurf 2024		Investitionsprogramm		Ausschuss
Produkt	Nr.	Alt	Neu	
Lastenrad Bauhof	11.000322.510	12.000,00 €	- €	Ausschuss für Wirtschaft und Stadtentwicklung, Landschaftsschutz sowie Bau und Straßen vom 19.01.2023 TOP 6
Inv. Zuschuss Lastenrad Bauhof	11.000322.555	- 3.300,00 €	- €	Ausschuss für Wirtschaft und Stadtentwicklung, Landschaftsschutz sowie Bau und Straßen vom 19.01.2023 TOP 6
Gesamtsumme:		Veränderung	Mindereinzahlung Minderauszahlung Gesamt	
			3.300,00 € 12.000,00 € 8.700,00 €	Verringerung Kreditaufnahme

Veränderungen gegenüber dem Haushaltsplanentwurf 2025		Investitionsprogramm		Ausschuss
Produkt	Nr.	Alt	Neu	
Sanierung Kunstrasenplatz Eisleith	11.000325.500	- €	550.000,00 €	Ausschuss für Soziales, Kindertagesstätten, Jugend und Sport vom 18.01.2023 TOP 7
Gesamtsumme:		Veränderung	Mindereinzahlung Mehrauszahlung Gesamt	
			- € 550.000,00 € 550.000,00 €	Erhöhung Kreditaufnahme

Veränderungen gegenüber dem Haushaltsplanentwurf 2026		Investitionsprogramm		Ausschuss
Produkt	Nr.	Alt	Neu	
Gesamtsumme:		Veränderung	Mindereinzahlung Minderauszahlung Gesamt	
			- € - € - €	

Körperschaft: Stadt Elsfleth

Gremium: Finanzausschuss

Sitzung am: 02.02.2023

Tagesordnungspunkt 8.

Anträge und Anfragen

Es lagen keine Anträge und Anfragen vor.