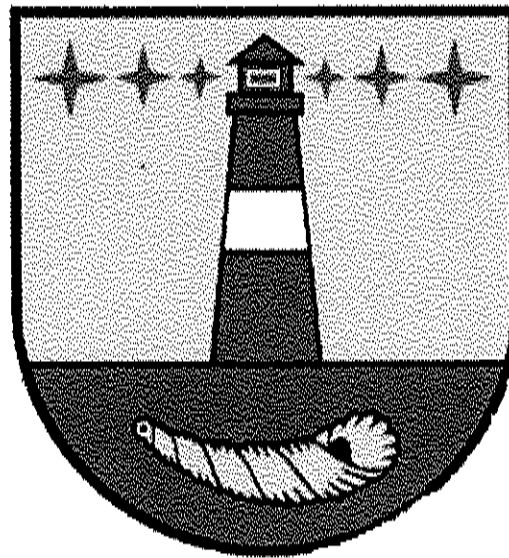


GEMEINDE HÖRNUM (SYLT)

Haushaltssatzung und Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023



INHALT

		<u>Seite</u>	<u>Farbe</u>
I	Vorbericht	1A – 22A	grau
	Deckungskreisübersicht	23A – 26A	
	Anlagenachweis	27A	
II	Haushaltssatzung	28A – 29A	grau
III	Einzelpläne Verwaltungshaushalt	1 – 45	blau
IV	Einzelpläne Vermögenshaushalt	46 – 58	rosa
V	Gesamtplan:		grün
	1. Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben, VE	59 – 61	
	2. Haushaltsquerschnitt	62 – 73	
	3. Gruppierungsübersicht	74 – 92	
	4. Finanzierungsübersicht	93 – 94	
VI	Finanz- und Investitionsplanung		gelb
	1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten	95 – 104	
	2. Investitionen und Investitionsförderungs- maßnahmen nach Aufgaben	105 – 107	
	3. Finanzplanung mit Einzeldarstellung (Investitionsprogramm)	108 – 120	
VII	Stellenplan und Stellenplanquerschnitt	121 – 123	rosa

Gemeinde: Hörnum (Sylt) Verwaltungsform: ehrenamtlich verwaltete Gemeinde Kreis: Nordfriesland Land: Schleswig-Holstein

INHALT:

- 1. Allgemeine Angaben**
 - 1.1 Größe des Gemeindegebietes
 - 1.2 Entwicklung der Zahl der Einwohner
 - 1.3 wirtschaftliche Struktur
 - 1.4 Sonderlasten
 - 1.5 Einrichtungen der Gemeinde
 - 1.5.1 Kostenrechnende Einrichtungen
 - 1.5.2 Sonstige Einrichtungen
- 2. Entwicklung der Steuereinnahmen, Finanzaufweisungen und Umlagen**
- 3. Aufgliederung des Gewerbesteueraufkommens nach Ertrag und Kapital**
- 4. Entwicklung der Kassenlage**
- 5. Entwicklung des Vermögens**
- 6. Verpflichtungen der Gemeinde**
 - 6.1 Übersicht über voraussichtl. Stand der Verschuldung
 - 6.2 Einzeldarstellung der Schulden im Haushaltsjahr
 - 6.3 Entwicklung der Verschuldung
 - 6.4 Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen
 - 6.5 Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen
 - 6.6 Kreditähnliche Rechtsgeschäfte
- 7. Rücklagen**
 - 7.1 Übersicht über die Rücklagen
 - 7.2 Mindestbestand als freiwillige Verpflichtung
- 8. Entwicklung der wichtigsten Ausgabearten**
- 9. Übersicht über die wesentlichen Investitionen im HH-Jahr**
- 10. Wesentliche Abweichungen vom Finanzplan**
- 11. Finanzlage der Gemeinde**
 - 11.1 Freier Finanzspielraum
 - 11.2 Allgemeines
 - 11.3 Entwicklung des HH-Ausgleichs
 - 11.4 Bereinigte Ausgaben des Verwaltungshaushalts
- 12. Sondervermögen, die Mitgliedschaften in Zweckverbänden und die Beteiligung an Gesellschaften**
 - 12.1 Übersicht
 - 12.2 Finanz- und Erfolgslage
- 13. Treuhandvermögen, die von Dritten verwaltet werden**
- 14. Deckungskreisübersicht**

1. Allgemeine Angaben**1.1. Größe des Gemeindegebietes:** 7,14 qkm**1.2. Entwicklung der Zahl der Einwohner**

Volkszählung	am	17.05.1939	1.046
Volkszählung	am	27.05.1970	1.154
Fortschreibung	vom	31.12.1980	1.360
Fortschreibung	vom	31.12.1981	1.347
Fortschreibung	vom	31.12.1982	1.367
Fortschreibung	vom	31.12.1983	1.421
Fortschreibung	vom	31.12.1984	1.369
Fortschreibung	vom	31.12.1985	1.405
Fortschreibung	vom	31.12.1986	1.427
Volkszählung	am	25.07.1987	922
Fortschreibung	vom	31.12.1988	889
Fortschreibung	vom	31.12.1989	887
Fortschreibung	vom	31.12.1990	937
Fortschreibung	vom	31.12.1991	874
Fortschreibung	vom	31.12.1992	917
Fortschreibung	vom	31.12.1993	1.029
Fortschreibung	vom	31.12.1994	994
Fortschreibung	vom	31.12.1995	1.033
Fortschreibung	vom	31.12.1996	1.067
Fortschreibung	vom	31.12.1997	1.013
Fortschreibung	vom	31.12.1998	977
Fortschreibung	vom	31.12.1999	945

Fortschreibung	vom	31.12.2000	942
Fortschreibung	vom	31.12.2001	920
Fortschreibung	vom	31.12.2002	924
Fortschreibung	vom	31.12.2002	922
Fortschreibung	vom	31.12.2003	932
Fortschreibung	vom	31.12.2004	932
Fortschreibung	vom	31.12.2005	922
Fortschreibung	vom	31.03.2006	916
Fortschreibung	vom	31.03.2007	943
Fortschreibung	vom	31.03.2008	990
Fortschreibung	vom	31.03.2009	981
Fortschreibung	vom	31.03.2010	1.031
Fortschreibung	vom	31.03.2011	1.028
Fortschreibung	vom	31.03.2012	1.014
Fortschreibung	vom	31.03.2013	964
Fortschreibung	vom	31.03.2014	847
Fortschreibung	vom	31.03.2015	844
Fortschreibung	vom	31.03.2016	884
Fortschreibung	vom	31.03.2017	884
Fortschreibung	vom	30.09.2018	936
Fortschreibung	vom	30.03.2019	905
Fortschreibung	vom	31.03.2020	898
Fortschreibung	vom	31.12.2021	901

1.3 Wirtschaftliche Struktur

In der wirtschaftlichen Struktur der Gemeinde, die durch den Fremdenverkehr bestimmt wird, zeichnen sich weiterhin keine Veränderungen ab. Auch Handel und Gewerbe bleiben auf diesen Erwerbszweig ausgerichtet.

1.4 Sonderlasten

Im Vergleich zu den anderen amtsangehörigen Gemeinden der Insel gibt es für die Gemeinde keine Sonderlasten. Standortnachteile sind zu verzeichnen bei der Ansiedlung von Gewerbebetrieben. Hieraus entstehen Nachteile beim Gewerbesteueraufkommen und den Einkommensteueranteilen.

1.5 Einrichtungen der Gemeinde

1.5.1 Kostenrechnende Einrichtungen

Die Gemeinde Hörnum hat keine kostenrechnenden Einrichtungen.

Für die Abwasserbeseitigung sind der Abwasserzweckverband Sylt bzw. die Energieversorgung Sylt (EVS) zuständig. Die Aufgaben der Wasserversorgung werden von der EVS erfüllt.

1.5.2 Sonstige Einrichtungen

- *Gemeindehaus* i.V. mit den Büros der Kurverwaltung
- *Freiwillige Feuerwehr* mit Feuerwehrgerätehaus
- *Kinderspielplatz* am Berliner Ring
- *Jugendtreff* im Gebäude der "Schutzstation Wattenmeer"
- *Garagen* an der Straße Blankes Tälchen
- *Wohnungen/ Wohngrundstücke* (z.B. Budersandstr. 30, Strandstr. 1b und 16)

Grundschule: Die Hörnumer Schule ist Eigentum der Gemeinde. Sie ist zum Schuljahresende 2010/2011 geschlossen worden. Die Schulkinder gehen auf die Grundschulen der Gemeinde Sylt und des Norddörper Schulverbandes.

Gemeineschwesternstation: Eine eigene Schwesternstation ist nicht vorhanden. Für die amtsanhörigen Gemeinden besteht unter der Trägerschaft des DRK eine gemeinsame Schwesternstation im Gemeindehaus Tinum (Sylt).

Kindergarten: Von den Gemeinden Hörnum und Sylt wurde ein Kindergarten (30 Kindergartenplätze und 10 Krippenplätze) auf einem Grundstück der Gemeinde Hörnum errichtet. Die Trägerschaft hat die ADS. Die lfd. Betriebskosten werden anteilig von den Gemeinden Hörnum und Sylt aufgebracht.

2. Entwicklung der Steuereinnahmen, Finanzausweisungen und Umlagen in TEUR

(in den letzten drei abgeschlossenen HH-Jahren, im Vorjahr und im HH-Jahr)

	2019	2020	2021	2022	2023
		- Ist -		- Soll -	
Grundsteuer A	0	0	0	0	0
Grundsteuer B	284	275	277	0	280
Gewerbsteuer	286	238	415	0	650
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	440	441	481	0	500
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	65	71	72	0	60
Vergnügungssteuern	0	0	0	0	0
Hundsteuer	5	4	0	0	5
Zweitwohnungssteuer	337	1	-14	0	700
andere Steuern	0	0	0	0	0
allgemeine Schlüsselzuweisungen	6	140	87	0	50
Sonderschlüsselzuweisungen	0	0	0	0	0
Schlüsselzuweisungen nach § 15 FAG	0	0	0	0	0
Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich (§ 31a FAG)	39	44	46	0	53
sonstige allgemeine Finanzausweisungen	0	0	0	0	0
Summe der allgem. Deckungsmittel	1.462	1.214	1.364	0	2.298
Gewerbsteuerumlage	66	28	50	0	40
allgemeine Kreisumlage	420	418	413	0	490
zusätzliche Kreisumlage	0	0	0	0	0
Amtsumlage	48	49	57	0	48
Zusatzamtsumlage/Geschäftsführungsgebühr	189	186	195	0	233
Finanzausgleichsumlage	0	0	0	0	0
Summe der Umlagen	723	681	715	0	811
Überschuss im Abschnitt 90	739	533	649	0	1.487

Nach der Ausführungsanweisung zur Gemeindehaushaltsverordnung über die Aufstellung und Ausführung eines kameralen Haushaltsplanes der Gemeinden ist die Aufgliederung des Gewerbesteueraufkommens nach Ertrag und Kapital sowie die Entwicklung der Kassenlage nach Höhe der in Anspruch genommenen Kassenkredite im Vorjahr für den Vorbericht nicht mehr vorgesehen.

5. Vermögensentwicklung in TEUR

(in den letzten drei abgeschlossenen HH-Jahren, im Vorjahr und im HH-Jahr)

	Stand Ende				Stand	
	2019	2020	2021	2022	Beginn 2023	Ende 2023
A. Vermögen nach § 36 Abs. 1 GemHVO						
1. Forderungen des Anlagevermögens						
1.1 Beteiligung sowie Wertpapiere, die die Gemeinde zum Zweck der Beteiligung erworben hat <i>(alle Flughafengesellschaften)</i>	0	0	0	0	0	0
1.2 Forderungen aus Darlehen, die die Gemeinde aus Mitteln des Haushalts in Erfüllung einer Aufgabe gewährt hat <i>(ADS für KiGa, AG-Darlehen ab 2004)</i>	0	0	0	0	0	0
1.3 Kapitaleinlagen der Gemeinde in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Einrichtungen <i>(Abwasserzweckverband Sylt/ EVS)</i>	3	3	3	3	3	3
1.4 Das von der Gemeinde in ihre Sondervermögen eingebrachte Eigenkapital <i>(Kurbetrieb)</i>	1.790	1.790	1.790	1.790	1.790	1.790
2. Geldanlagen						
2.1 Wertpapiere <i>(Ansparraten Bausparverträge einschl. Guthabenzinsen)</i>	31	0	0	0	0	0
2.2 Einlagen bei Geldinstituten <i>(allgemeine Rücklage)</i>	448	448	860	860	860	859
2.3 Sonstige Forderungen						
B. Vermögen nach § 36 Abs. 2 GemHVO						

6. Verpflichtungen der Gemeinde

6.1 Übersicht über den voraussichtlichen Stand* der Schulden (ohne Kassenkredite) in TEUR

Art Jahre	Verschuldung am 01.01. im *		Verschuldung am*
	Vorjahr (2022)	Haushaltsjahr (2023)	31.12.2023
1 Schulden aus Krediten			
1.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen			
1.2 Land (<i>Investitionsbank</i>)	1.482	1.461	1.439
1.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden			
1.4 Zweckverbänden und dgl.			
1.5 sonstigem öffentlichen Bereich (Landesbanken/Landesbausparkassen)	678	617	555
1.6 private Unternehmen (<i>Kreditmarkt</i>)	319	280	242
1.7 Innere Darlehen aus Sonderrücklagen			
1.8 Innere Darlehen aus Sondervermögen ohne Sonderrechnung			
Summe 1	2.479	2.358	2.236
2 Restkreditermächtigungen aus Vorjahren		-	
Summe 1 + 2	2.479	2.358	2.236
nachrichtlich			
3 Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
4 Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung **			
4.1 aus Krediten			
a) Kurbetrieb	-	-	900
4.2 aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			

* Soll-Bestände

** die Ausgaben sind zu trennen nach den verschiedenen Sondervermögen

6.2 Einzeldarstellung der voraussichtlichen Schulden für das HHJ 2023 (nachrichtlich)

Schuldennummer	Gläubiger	Beschreibung	Nennbetrag	Stand zu Beginn des HHJ	Kreditaufnahme	Tilgung	Zinsen + Verw.kosten	Stand am Ende des HHJ	aktueller Zinssatz	Zinsbindung bis	Restsumme Darlehen bei Ende Zinsbindung EUR
EUR											
9100-971 1	Land S.-H. Sozialer Wohnungsbau	Neubau Strandstraße 1b	1.615.000,00	1.460.743,10	0,00	21.414,57	3.631,81	1.439.328,53	0,0-3,25%	31.03.2060	0,00
<i>Zwischensumme Darlehen beim Land</i>			<i>1.615.000,00</i>	<i>1.460.743,10</i>	<i>0,00</i>	<i>21.414,57</i>	<i>3.631,81</i>	<i>1.439.328,53</i>			
9100-976 1	Investitionsbank S-H	Neubau Feuerwache	1.111.500,00	617.100,00	0,00	61.800,00	13.500,49	555.300,00	2,25%	31.12.2032	0,00
<i>Zwischensumme Darlehen bei sonst öffentl. Bereich</i>			<i>1.111.500,00</i>	<i>617.100,00</i>	<i>0,00</i>	<i>61.800,00</i>	<i>13.500,49</i>	<i>555.300,00</i>			
9100-977 2	Investitionsbank S-H	Blankes Tälchen/ Maßnahmen 2003	315.400,00	31.540,00	0,00	15.770,00	947,40	15.770,00	3,69%	15.12.2024	0,00
9100-977 8	KFW	Kindergartenneubau	242.000,00	229.260,00	0,00	12.740,00	112,24	216.520,00	0,05%	15.11.2040	0,00
9100-977 3	DGHyp (ehem. S-H Landschaft)	Erwerb Kirchengrundstück	240.307,18	19.224,73	0,00	9.612,28	689,69	9.612,45	4,10%	15.11.2024	0,00
<i>Zwischensumme Darlehen bei privaten Unternehmen</i>			<i>797.707,18</i>	<i>280.024,73</i>	<i>0,00</i>	<i>38.122,28</i>	<i>1.749,33</i>	<i>241.902,45</i>			
Schuldenstand gesamt:			7.774.707,18	7.357.867,83	0,00	121.136,85	18.881,63	7.236.730,98			

nachrichtlich: Einzeldarstellung der Schulden des Tourismusservice Hörnum für das Wirtschaftsjahr 2023 (voraussichtlich)

Schuldennummer	Gläubiger	Beschreibung	Nennbetrag	Stand zu Beginn des HHJ	Kreditaufnahme	Tilgung	Zinsen + Verw.kosten	Stand am Ende des HHJ	aktueller Zinssatz	Zinsbindung bis	Restsumme Darlehen bei Ende Zinsbindung EUR
EUR											
		Kreditaufnahme Campingplatz	900.000,00	0,00	900.000,00			900.000,00	0,00		0,00
Darlehen TSH:			900.000,00	0,00	900.000,00	0,00	0,00	900.000,00			0,00

6.3 Übersicht über die Entwicklung der Schulden

(in den letzten 3 abgeschlossenen HH-Jahren sowie deren voraussichtl. Entwicklung im Vorjahr, im HH-Jahr und in den 3 nachfolgenden Jahren)

Haushaltsjahr	Schuldenstand am 01.01. TEUR	+ Kredit- aufnahmen TEUR	- Tilgung TEUR	Schuldenstand am 31.12.			nachrichtlich: Restkrediter- mächtigung ** TEUR	
				TEUR	EUR/ EW (EW 31.03. Vorjahr)	davon *		
						Innere Darlehen TEUR		andere Schulden TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ist - 2019	2.555	0	107	2.448	2.615,38	0	2.448	0
Ist - 2020	2.453	242	108	2.587	2.858,56	0	2.587	0
Ist - 2021	2.587	0	107	2.480	2.761,69	0	2.480	0
Soll - 2022	2.480	0	122	2.358	2.617,09	0	2.358	0
Soll im Haushaltsjahr	2.358	0	121	2.237	2.482,80	0	2.237	
Soll - 2024	2.237	0	121	2.116	2.348,50			
Soll - 2025	2.116	0	97	2.019	2.240,84			
Soll - 2026	2.019	0	97	1.922	2.133,19			

* Summe der Spalten 7 und 8 ergibt Spalte 5

** Restkreditermächtigung, die in das Folgejahr übertragen wird

6.4 Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften, die diesen wirtschaftlich gleichkommen

- keine -

6.5 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Jahren voraus. fällig werdenden Ausgaben in TEUR

Verpflichtungs- ermächtigung im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Ausgaben					
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	1a	2	3	4	5	6
2020						
2021						
2022						
2023		135				
Summe *	0	135	0	0	0	0
Nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahme (ohne Umschuldung)						

6.6. Darstellung der kreditähnlichen Rechtsgeschäfte

- im HH-Jahr und in den drei nachfolgenden Jahren unter Angabe des Zeitpunktes des Auslaufens -

Die Gemeinde hat keine kreditähnlichen Rechtsgeschäfte nach § 85(5) GO, die nicht nach § 1 der Landesverordnung über die Genehmigungsfreiheit von Rechtsgeschäften kommunaler Körperschaften vom 07. Januar 2007 genehmigungsfrei gestellt sind, abgeschlossen oder geplant..

7. Rücklagen**7.1 Übersicht über den voraussichtlichen Stand (Soll-Bestände) der Rücklagen - in TEUR -**

	Soll-Bestand ¹ zu Beginn des HH-Jahres	Bestand zu Beginn des HH-Jahres	Zuführung		Entnahme	Stand zum Ende des HH-Jahres	Soll-Bestand ¹ zum Ende des HH- Jahres
			Zuf.betrag	Zinsen ¹			
1. Allgemeine Rücklage		860	0		1	859	
nachrichtlich: davon gebundene RLM							
a) Küstenschutz	0	2	0	0	0	2	0
b) Wohngrundstücke JAW	0	0	0	0	0	0	0
c) Wohngrundstücke Budersandstr./ Strandstr.	0	0	0	0	0	0	0
d) Stellplatzablösertücklage	0	0	0	0	0	0	0
gesamt:	0	2	0	0	0	2	0
verbleiben als freie RLM		858	0	0	1	857	
2. Sonderrücklage § 19 Abs. 4 Nr. 1							
2.1 Abwasserbeseitigung	-						
2.2 Abfallbeseitigung	-						
3. Sonderrücklagen § 19 Abs. 4 Nr. 2	-						
4. Sonderrücklagen § 19 Abs. 4 Nr. 3							
5. Finanzausgleichsrücklage § 19 Abs. 4 Nr. 4	-						
6. sonstige Sonderrücklagen	-						

¹ Der Zinsbetrag enthält sowohl die Zinsen aus der Anlage der Sonderrücklagen als auch die Zinsgutschriften für die Nutzung der Sonderrücklagen als inneres Darlehen.

² Der "Soll-Bestand" weist den buchmäßigen Stand der gebundenen RLM aus, d.h. diesen Stand müssten die RLM tatsächlich (rechnerisch) aufweisen!

Ist der "Soll-Bestand" der gebundenen RLM höher als der "Bestand", so müssen diese entnommenen, "zweckentfremdeten" Mittel den jeweiligen gebundenen RLM in den Folgejahren zwingend wieder zugeführt werden!

7.2 Mindestbestand als freiwillige Verpflichtung (der freien Rücklagemittel)**nachrichtlich:**

Ausgaben des Verwaltungshaushalts der letzten drei abgeschlossenen HH-Jahre:

2019	1.985.809 €
2020	2.234.300 €
2021	2.903.993 €
<hr/>	
Summe:	7.124.102 €
Durchschnitt der letzten drei Jahre:	2.374.701 €
Hiervon 1,5 %	<u>35.621 €</u> als freiwillige Verpflichtung.

Dieser freiwilligen Verpflichtung wird auch im Haushaltsjahr 2023 nachgekommen!

8. Übersicht über die Entwicklung der wichtigsten Ausgabearten in TEUR

(in den letzten drei abgeschlossenen HH-Jahren, im Vorjahr und im HH-Jahr)

	2019	2020	2021	2022	2023
		- Ist -		- Soll -	
Personalkosten (incl. Erst. an Gemeinde Sylt)	245	245	221	0	369
Zinsausgaben	42	42	27	0	26
Unterhaltungskosten (ohne Feuerwehr)	29	6	10	0	10
Bewirtschaftungskosten (ohne Feuerwehr)	50	55	33	0	47
Feuerwehr (einschl. Unterhaltung/ Bewirtschaftung)	48	48	34	0	73
Kindertagesstätten	200	200	287	0	778
Umlage an den LZV	32	33	33	0	33
Umlage an den SV Sylt	86	86	96	0	107
Kosten Bauleitplanung	50	18	20	0	25
gesamt:	782	733	761	0	1.468
Gesamtausgabevolumen VWH:	2.091	2.341	2.904	0	3.454
Gesamtausgabevolumen VMH:	479	1.008	929	0	1.075
Gesamtausgabevolumen HH:	2.570	1.349	3.833	0	4.529

9. Übersicht über die wesentlichen Investitionen im HH-Jahr - in TEUR -

Übersicht über die geplanten Ausgaben für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen der Gemeinde Hörnum

I.A.	Maßnahme	Invest.-kosten gesamt	davon Kosten HH-Jahr			Folgekosten 2024			Folgekosten 2025			Folgekosten 2026		
			Personal- Ausgaben	sachliche Ausgaben	Sonder- posten	Personal- Ausgaben	sachliche Ausgaben	Sonder- posten	Personal- Ausgaben	sachliche Ausgaben	Sonder- posten	Personal- Ausgaben	sachliche Ausgaben	Sonder- posten
6300	K.d.b.M. barrierefreie Bushaltestellen	30		30										
	K.d.b.M. Strandstraße	115		115										
	Südkap Wäldchen Holzbohlenweg	26		26										
	Steintal zw. Berliner Ring u. Schulstraße	80		80										
	Schulstraße	35		35										
8200	Planungskosten Hafen Hörnum	990		660										
	Sirenen	135				135								
	gesamt:	1.411	0	946	0	0	135	0	0	0	0	0	0	0

Übersicht über die Auszahlungen/Ausgaben für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen des Tourismusservice Hörnum

Haushaltsjahr	Maßnahme	Plan	Ist	In Abgang gestellt ¹	In das Folgejahr übertragen		nachrichtlich Investitionsvolumen geplanter kreditfählicher Rechtsgeschäfte
					Gesamt	aus Planungen der Vorjahre	
1		2	3	4	5	6	7
2019	Strandkörbe, Infrastruktur Campingplatz, Ersatzbeschaffung Fahrzeug	152					
2020	Strandkörbe, Infrastruktur Campingplatz, Ersatzbeschaffung Fahrzeug	161					
2021	Strandkörbe, Infrastruktur	150					
2022	Strandkörbe, Campingplatz, Allg. Tourismusbetrieb	172					
Haushaltsjahr	Strandkörbe, Campingplatz, Allg. Tourismusbetrieb	1.367					
2024			-	-	-	-	
2025			-	-	-	-	
2026			-	-	-	-	

¹ Gründe für die Inabgangstellung können sein: Die Maßnahme konnte mit geringeren Auszahlungen/Ausgaben durchgeführt werden; die Maßnahme soll nicht mehr durchgeführt werden; die Maßnahme ist erneut veranschlagt worden oder soll erneut veranschlagt werden.

² Der Teil der in Spalte 5 angegebenen übertragenen gesamten Auszahlungen/Ausgaben für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen, die schon in Vorjahren geplant waren und erneut übertragen werden sollen.

10. Wesentliche Abweichungen vom Finanzplan

11.1 Freier Finanzspielraum in TEUR bzw. EUR/ EW

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Gruppe rang-Nr.	Haushaltsjahr					
			1 2021	2 2022	3 2023	4 2024	5 2025	6 2026
1	Zuführung zum Vermögenshaushalt	86	428	0	564	172	153	161
2	abzügl. Kreditbeschaffungskosten u. ordentl. Tilgung (§21 Abs.1 Nr.1)	990, 97 ohne 97_8	108	0	122	121	97	97
3	abzüglich Zuführung zur SonderRL -Rückstellungen- (§21 Abs.1 Nr.2)	9110						
4	abzüglich Zuführung zur SonderRL -AbschreibungsRL- (§21 Abs.1 Nr.3)	9120						
5	abzüglich Zuführung zur SonderRL -GebührenausgleichsRL- (§21 Abs.1 Nr.4)	9130						
6	abzüglich Zuführung zu Rücklagen der Treuhandvermögen (§21 Abs.1 Nr.5)	9190						
7	abzüglich des Fehlbetrages/ -bedarfes im VWH	9100	0	0	0	0	0	0
8	freier Finanzspielraum	in TEUR	320	0	442	51	56	64
		in EUR/ EW	355,16	0,00	490,47	56,60	62,15	71,03
nachrichtlich:								
9	Abschreibungen	270	289	0	247	244	242	242
10	Verwendung von Mitteln der allg. RL, der FinanzausgleichsRL oder Einnahmen aus der Veränderung des Anlagevermögens (§ 1 Abs.1 Nr.2) zum Ausgleich des VWH (§ 21 Abs.3)		0	0	0	0	0	0
11	Zuführung zur FinanzausgleichsRL (§19 Abs.4 Nr.4)							
12	Zuführung zur AltersteilzeitRL (§19 Abs.4 Nr.6)							
13	Zuführung zur AltlastenRL (§19 Abs.4 Nr.7)							
14	Zuführung zur VerfahrensRL (§19 Abs.4 Nr.9)							

¹ Ergebnisse der Jahresrechnung des dem laufenden Haushaltsjahr vorangegangenen Jahres² Ansätze der Finanzplanung³ Einwohnerzahl wie im Gesamtplan =

Einwohneranzahl 2021: 901

Einwohneranzahl 2022: 901

11.2 Allgemeines

Dem Vermögenshaushalt werden aus dem Verwaltungshaushalt 563.900,- € zugeführt, dagegen stehen Tilgungen in Höhe von 121.500,- €.

Die Zuführung besteht somit aus der Pflichtzuführung in Tilgungshöhe und einem freien Finanzspielraum in Höhe von 442.400,-

Die Abschreibungen des Infrastrukturvermögens und der Gebäude werden seit diesem Jahr gebucht. Im Verwaltungshaushalt sind 246.800,-€ für Abschreibur

Voraussichtliche Entwicklung des Haushaltsausgleichs**11.3** (im Vorjahr,HH-Jahr und in den drei dem HH-Jahr folgenden Jahren)

Dargestellt wird die Entwicklung der Zuführung vom Verwaltungshaushalt zum Vermögenshaushalt sowie die Entwicklung der allgemeinen Rücklage in EURO bzw. v.H.:

	2022	2023	2024	2025	2026
1. Entwicklung des Haushaltsausgleichs:					
Zuführung vom Verwaltungshaushalt	857.000,00 €	563.900,00 €	172.200,00 €	153.400,00 €	160.500,00 €
Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	- €	1.100,00 €	89.400,00 €	- €	- €
Zuführung zur allgemeinen Rücklage	- €			51.500,00 €	51.600,00 €
Gesamt:	857.000,00 €	565.000,00 €	261.600,00 €	101.900,00 €	108.900,00 €
Deckungsbedarf lt. Finanzplan (VMH)	832.100,00 €	857.000,00 €	169.600,00 €	172.100,00 €	172.100,00 €
Verhältnis Gesamt zum Deckungsbedarf:	102,99%	65,93%	154,25%	59,21%	63,28%
2. Entwicklung der allgemeinen Rücklage:					
Stand am 01.01. des Jahres	860.079,65 €	860.079,65 €	858.979,65 €	769.579,65 €	821.079,65 €
Entnahmen	- €	1.100,00 €	89.400,00 €	- €	- €
Zuführungen *	- €	- €	- €	51.500,00 €	51.600,00 €
Stand am 31.12. des Jahres	860.079,65 €	858.979,65 €	769.579,65 €	821.079,65 €	872.679,65 €
davon:					
<i>gebundene Rücklagemittel</i>	2.604,30 €	2.604,30 €	2.604,30 €	2.604,30 €	2.604,30 €
<i>freie Rücklagemittel</i>	857.475,35 €	856.375,35 €	766.975,35 €	818.475,35 €	870.075,35 €

11.4 Darstellung der Entwicklung der bereinigten Ausgaben im Verwaltungshaushalt - in TEUR -

	Bezeichnung	Grup- Nr.	Haushaltsjahr					
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	Gesamtausgaben Verwaltungshaushalt	4 -8	2.687	0	3.454	2.918	2.873	2.878
2	abzügl. Zuführung zum Vermögenshaushalt	86	428	0	564	172	153	161
3	abzügl. innere Verrechnung	679						
4	abzügl. Abschreibungen (kalkulatorisch)	680	288	0	247	244	242	242
5	abzügl. Verzinsung des Anlagekapitals (kalkulatorisch)	685						
6	abzgl. Gewerbesteuerumlage	81	50	0	40	45	45	45
7	abzgl. allg. Umlage an Land (Finanzausgl.)	831	0	0	20	0	0	0
8	abzgl. allg. Umlage an Gem.-u. Gemeinde- verbände, Kreis- Amts- u. Zusatzumlagen	832	665	0	771	680	680	680
9	abzgl. Gebührenaussgleichsrücklage	3130						
10	abzgl. Treuhandrücklage (Dauergrabpflege)	3190						
11	abzgl. Treuhandrücklage (nicht rechtsfähige Stiftungen) ¹	3190						
12	abzgl. Fehlbetragsabdeckung	892	0	0	0			
13	bereinigte Ausgaben VWH		1.256	0	1.812	1.777	1.753	1.750
14	Veränderung Vorjahr in %		- 12,26	+ 0,00	+ 100,00	- 1,97	- 1,37	- 0,17
15	Empfehlung in % ²		bis zu 1,5	bis zu 1,5	bis zu 1	bis zu 1	bis zu 1	bis zu 1

¹ soweit Mittel dem VWH zugeführt werden (konsumtive Verwendung)² im Haushaltserlass veröffentlichte Orientierungsdaten für die Steigerung der bereinigten Ausgaben im VWH

12. Sondervermögen, die Mitgliedschaft in Zweckverbänden und die Beteiligung an Gesellschaften

12.1 Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände und Gesellschaften

Name	Stammkapital/ Eigenkapital - TEUR -	Anteil der Gemeinde am Stammkapital		Vorvorjahr 2021	Gewinn (+) Verlust (-) * Umlagen (-)	
		- TEUR -	%		Vorjahr 2022 -TEUR-	Haushaltsjahr 2023
I. Sondervermögen						
1.) Tourismusservice Hörnum	1.790	1.790	100,00%	0	0	- 75
II. Zweckverbände						
1.) Schulverband Sylt	-	-	-	96	93	107
2.) Landschaftszweckverband	-	-	-	32	32	32
3.) Abwasserzweckverband Sylt	54	3	5,56%	Gewinn	Gewinn	Gewinn
III. Gesellschaften						
1.) Flughafen Sylt GmbH	144	0	0,00%	0	0	0

* Verlustanteile, die von der Gemeinde aufgebracht werden müssen bzw. Gewinnabführungen an die Gemeinde
(Veranschlagung im Haushalt im jeweiligen Haushaltsjahr)

12.2 Finanz- und Erfolgslage**a) Schulden - in TEUR -**

Sondervermögen Zweckverband/ Gesellschaft	Voraussetzlicher Stand der Verschuldung in TEUR		
	01.01.2022	01.01.2023	31.12.2023
Kurbetrieb	0	0	0
Schulverband Sylt	6.349	5.752	5.155
Landschaftszweckverband Sylt	0	0	0
Abwasserzweckverband Sylt	bisher o. Angaben		

b) Auswirkungen auf den Gemeindehaushalt**Tourismusservice Hörnum**

Wie die Aufstellung auf Seite 19A zeigt, ist im Haushaltsjahr 2023 mit Verlusten zu rechnen. Es bleibt abzuwarten, ob die Gemeinde aufgrund ihrer gesetzlichen Verpflichtung Verluste des Kurbetriebes ausgleichen muß. Aus diesem Grund sind im Haushaltsplan 2023 Vorauszahlungen auf eventuell anfallende Verluste eingestellt.

Schulverband Hörnum-Rantum

Der Schulstandort Hörnum ist zum Schuljahresende 2010/2011 geschlossen worden und der Schulverband Hörnum/Rantum wurde aufgelöst. Die Gemeinde zahlt jetzt Schulkostenbeiträge für die Grundschulkinder an die entsprechenden Grundschulen.

Schulverband Sylt

Die Belastungen für den Gemeindehaushalt bestehen weiterhin im Anteil an der Schulverbandsumlage. Im Haushaltsjahr 2023 ist lediglich mit einer Anteilsverschiebung durch die Berechnung der Umlagenanteile nach Finanzkraft zu rechnen. Aufgrund einer in 2010 beschlossenen und mittlerweile abgeschlossenen grundlegenden Sanierung der Regionalschule ist mit einer dauerhaften hohen Verbandsumlage in den nächsten Jahren zu rechnen, da die Maßnahme mit Krediten finanziert wurde.

Landschaftszweckverband Sylt

Für das Haushaltsjahr 2023 ist noch kein Umlagesatz von der L.ZV-Verbandsversammlung beschlossen worden, es ist vorerst mit dem Umlagesatz von 2020 kalkuliert worden.

Abwasserzweckverband Sylt

Seit dem Haushaltsjahr 1999 ist die Gemeinde Mitglied im AZV Sylt.

Flughafengesellschaften

Gesellschafter	Anteil
Hörnum	4
Kampen	5
List	6
Wenningstedt-Br.	7
Westerland	78
Gesamt	100

Nach wie vor ist mit Verlusten bei der Flughafengesellschaft zu rechnen. Auf die Gemeinde Hörnum entfiel dabei ein jährlicher Verlustanteil im Verhältnis zu den Gesellschaftsanteilen, die im Haushalt veranschlagt wurden.

Seit dem 01.01.2006 ist die Gemeinde Hörnum nicht mehr Gesellschafter der Flughafengesellschaften. Die extreme finanzielle Belastung war für die finanzschwache Gemeinde nicht mehr aufzufangen.

13. Treuhandvermögen, die von Dritten verwaltet werden

- keine -

14. Deckungskreisübersicht zum Haushalt 2023

Deckungskreis	Deckungsform	Deckungskreisansatz
0002 Gemeindebüro	gegenseitig deckungsfähig	46.600,00 €
0013 Feuerwehr	- " -	73.400,00 €
0020 Schulverbandsumlagen	- " -	107.100,00 €
0021 Schulkostenbeiträge	- " -	70.500,00 €
0030 Zuschüsse	- " -	11.000,00 €
0040 Personalausgaben	- " -	369.300,00 €
0046 Kindergarten	- " -	778.200,00 €
0063 Bauhof	- " -	13.600,00 €
0090 Zinsen	- " -	26.300,00 €
0091 Tilgung	gegenseitig deckungsfähig	121.500,00 €
	gesamt:	1.617.500,00 €

Die Haushaltsstellen der oben aufgeführten Deckungskreise sind alle gegenseitig deckungsfähig, d.h. Minderausgaben bei einer Haushaltsstelle im jeweiligen Deckungskreis berechtigen zu Mehrausgaben bei den anderen Haushaltsstellen im Deckungskreis.

Erläuterungen zu Deckungsvermerken im Haushaltsplan

UDF: Unechte Deckungsfähigkeit gem. § 16 GemHVO
EDF: Echte Deckungsfähigkeit gem. § 17 GemHVO

Übersicht über die Deckungskreise mit Einzeldarstellung

Einzeldarstellung der Deckungskreise

DK 0002, Gemeindebüro (gegenseitig deckungsfähig)

HSt. Nr.	HSt. Bezeichnung	Gebend / Nehmend, Ansatz 2023
0200.500000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	100,00
0200.520000	Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände	500,00
0200.530000	Miete für das Gemeindebüro	7.500,00
0200.540000	Bewirtschaftung der Grundstücke	100,00
0200.550000	Fahrzeughaltung	500,00
0200.640000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.800,00
0200.650000	Bürobedarf	3.500,00
0200.652000	Post- und Fernspreckgebühren	2.000,00
0200.654000	Reisekosten und Tagegelder	1.600,00
0200.655000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	25.000,00
0200.661000	Mitgliedbeiträge	4.000,00
Gesamt	Deckungskreis	46.600,00

DK 0013, Feuerwehr (gegenseitig deckungsfähig)

HSt. Nr.	HSt. Bezeichnung	Gebend / Nehmend, Ansatz 2023
1300.500000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.000,00
1300.520000	Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände	5.000,00
1300.520010	Kostenerstattung für Ringtausch an die Gemeinde Sylt	5.900,00
1300.540000	Bewirtschaftung der Grundstücke	10.000,00
1300.550000	Fahrzeughaltung	30.000,00
1300.560000	Dienst- und Schutzkleidung	2.000,00
1300.562000	Aus- und Fortbildung einschl. Arbeitsverdienstaussfall	800,00
1300.563000	Kosten für Führerscheinausbildung	2.000,00
1300.640000	Versicherungen	8.000,00
1300.650000	Bürobedarf/Geschäftsausgaben	1.500,00
1300.654000	Reisekosten	600,00
1300.655000	Sachverständigen- und ähnliche Kosten	0,00
1300.661000	Beitrag an den Kreisfeuerwehrverband	4.800,00
1300.717000	Zuschuss an die Kameradschaftskasse	500,00
1300.717010	Zuschuss an Jugendkameradschaftskasse	300,00
Gesamt	Deckungskreis	73.400,00

DK 0020, Schulverbandsumlagen (gegenseitig deckungsfähig)

HHSt. Nr.	HHSt. Bezeichnung	Gebend / Nehmend, Ansatz 2023
2000.713100	Schulverbandsumlage SV Sylt	107.100,00
Gesamt	Deckungskreis	107.100,00

DK 0021, Schulkostenbeiträge (gegenseitig deckungsfähig)

HHSt. Nr.	HHSt. Bezeichnung	Gebend / Nehmend, Ansatz 2023
2110.671000	Schulkostenbeiträge Land	6.500,00
2110.672000	Schulkostenbeiträge Gemeinden	60.000,00
2700.672000	Schulkostenbeiträge Gemeinden	4.000,00
Gesamt	Deckungskreis	70.500,00

DK 0030 Zuschüsse (gegenseitig deckungsfähig)

HHSt. Nr.	HHSt. Bezeichnung	Gebend / Nehmend, Ansatz 2023
3330.700000	Zuschüsse an Musikschule Sylt	200,00
3400.700000	Zuschüsse an Vereine/ Verbände	700,00
3400.701000	Zuschüsse an Söhring Forining	3.000,00
3400.717000	Zuschüsse für kulturelle Veranstaltungen	500,00
3500.700000	Zuschüsse an Volkshochschule	400,00
4512.700000	Zuschüsse für Fahrten/ Veranstaltungen	1.000,00
4601.700000	Zuschüsse	300,00
4700.590000	Altenbetreuung/ Kosten Weihnachtsfeier	4.400,00
4700.700000	Zuschüsse an Vereine/ Verbände	100,00
5400.700000	Zuschüsse an Vereine/ Verbände	100,00
5500.700000	Zuschüsse	300,00
Gesamt	Deckungskreis	11.000,00

DK 0040 Personalausgaben (gegenseitig deckungsfähig)

HHSt. Nr.	HHSt. Bezeichnung	Gebend / Nehmend, Ansatz 2023
0000.400000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	11.400,00
0000.401000	Sitzungskosten	13.000,00
0000.448000	AG-Anteil Sozialversicherung für sonstige Arbeitnehmer (innen)	1.500,00
0200.414000	Tariflich Beschäftigte	5.000,00
0200.434000	AG-Anteil zur Zusatzversorgung für tariflich Beschäftigte	500,00
0200.444000	Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.400,00
0200.450010	Arbeitsmedizinischer- u. sicherheitstechnischer Dienst	500,00
0200.672000	Personalkostenerstattung Gemeindebüro an Gemeinde Sylt	160.000,00
0800.460000	Förderung der Betriebsgemeinschaft	300,00
1101.414000	Tariflich Beschäftigte	35.500,00
1101.434000	AG-Anteil zur Zusatzversorgung für tariflich Beschäftigte	2.200,00
1101.444000	Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	7.500,00
1300.400000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	7.400,00
1300.448000	AG-Anteil Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	500,00
1300.450020	Untersuchungskosten	1.000,00
6300.414000	Tariflich Beschäftigte	98.100,00
6300.434000	AG-Anteil zur Zusatzversorgung für tariflich Beschäftigte	6.300,00
6300.444000	Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	17.200,00
Gesamt	Deckungskreis	369.300,00

0046 Kindergarten (gegenseitig deckungsfähig)

HHSt. Nr.	HHSt. Bezeichnung	Gebend / Nehmend, Ansatz 2023
4640.712010	Zuschüsse an Träger	574.500,00
4640.712020	Zuschüsse an dänische Kindertagesstätten	20.000,00
4640.712030	Kostenerstattung an andere Träger	18.000,00
4640.712040	Zuschüsse an die Träger für Kinder unter 3 Jahren	100,00
4640.712050	Refinanzierungsbeitrag Wohnsitzgemeinde KITA	160.000,00
4640.712060	Refinanzierungsbeitrag Wohnsitzgemeinde KTP	5.500,00
4640.717000	Zuschüsse an die privaten Träger von Kindertageseinrichtungen	100,00
4640.718000	Zuschüsse an die übrigen Träger von Kindertageseinrichtungen	0,00
Gesamt	Deckungskreis	778.200,00

DK 0063, Bauhof (gegenseitig deckungsfähig)

HHSt. Nr.	HHSt. Bezeichnung	Gebend / Nehmend, Ansatz 2023
6300.500000	Unterhaltung Buswartehäuschen	200,00
6300.510000	Unterhaltung/ Instandsetzung Straßen/ Wege	7.000,00
6300.520000	Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände	1.000,00
6300.530000	Mieten und Pachten einschl. Gestattungsgebühren	3.200,00
6300.540000	Bewirtschaftungskosten Buswartehäuschen	0,00
6300.550000	Fahrzeughaltung	700,00
6300.675000	Erst. von Verw.-u. Betriebsausgaben	1.500,00
Gesamt	Deckungskreis	13.600,00

0090 Zinsen (gegenseitig deckungsfähig)

HHSt. Nr.	HHSt. Bezeichnung	Gebend / Nehmend, Ansatz 2023
9100.801000	Zinsausgaben ans Land	10.900,00
9100.806000	Zinsen an sonstigen öffentliche Sonderrechnung	13.600,00
9100.807000	Zinsausgaben an private Unternehmen	1.800,00
Gesamt	Deckungskreis	26.300,00

0091 Tilgung (gegenseitig deckungsfähig)

HHSt. Nr.	HHSt. Bezeichnung	Gebend / Nehmend, Ansatz 2023
9100.971800	Tilgung von Krediten ans Land	21.500,00
9100.974800	Tilgung von Krediten an sonst. öffentl. Bereich	0,00
9100.976800	Tilgung von Krediten bei öffentlichen Sonderrechnungen	61.800,00
9100.977800	Tilgung von Krediten an private Unternehmen	38.200,00
Gesamt	Deckungskreis	121.500,00

Anlagenachweis

Anlagengruppen	Anschaffungskosten				Abrechnung/ Wertberichtigung				Restbuchwert (Endbestand) ⁵
	Anfangsbestand	Zugang zu Anschaffungskosten	Abgang zu Anschaffungskosten	Endbestand	übrige Abrechnung	Abrechnung im Metallstichtage ⁴	Abgang u./a. angesammelte Ausrechnungen auf die in Spalte 8 ausgewiesenen Abgänge ³	Endbestand	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
2	3	4	5	6	7	8	9	10	
In aller Regel sind mind. Folgende Gruppen gesondert auszuweisen ¹									
1. Grundstücke und grund- stücksgleiche Rechte									
1.1 unbebaute Grundstücke	531.969,95	0,00	0,00	531.969,95	0,00	0,00	0,00	0,00	531.969,95
1.2 bebaute Grundstücke	110.814,78	0,00	0,00	110.814,78	110.814,78	0,00	0,00	0,00	110.814,78
2. Betriebsanlagen u. sonst. techn. Anlagen	10.032.755,64	0,00	0,00	10.032.755,64	10.032.755,64	246.144,44	0,00	3.488.946,96	6.543.808,68
3. Bewegliche Sachen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹Vgl. § 36 Abs. 2 Satz 3 GemHVO²Sind Umbuchungen von einer Anlagengruppe in die andere oder Zuschreibungen vorgenommen worden, so sind sie als solche gesondert aufzuführen und³Spalten 2 + 3 ./, 4 bzw. 2 a + 3 a ./, 4a⁴Spalten 6 + 7 ./, 8⁵Spalten 5 ./, 9 bzw. 5 a ./, 9

Haushaltssatzung
der Gemeinde Hörnum (Sylt) für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund der §§ 77 ff. der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein wird nach Beschlussfassung durch die Gemeindevertretung vom 06.04.2023 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wird

1. im Verwaltungshaushalt	in der Einnahme auf	3.454.400,00 EUR
	in der Ausgabe auf	3.454.400,00 EUR
und		
2. im Vermögenshaushalt	in der Einnahme auf	1.075.000,00 EUR
	in der Ausgabe auf	1.075.000,00 EUR
festgesetzt.		

§ 2

Es werden festgesetzt:

1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	0 EUR
2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	135.000,00 EUR
3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	450.000,00 EUR
4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf	2,91 Stellen.

§ 3

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer	
a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	330 %
b) für die Grundstücke (Grundsteuer B)	330 %
2. Gewerbesteuer	350 %

§ 4

Der Höchstbetrag für unerhebliche über- und außerplanmäßige Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen, für deren Leistung oder Eingehung der Bürgermeister seine Zustimmung nach § 82 Abs. 1 oder § 84 Abs. 1 der Gemeindeordnung erteilen kann, beträgt 10.000 EURO. Die Genehmigung der Gemeindevertretung gilt in diesen Fällen als erteilt.

Der Bürgermeister ist verpflichtet, der Gemeindevertretung mindestens halbjährlich über die geleisteten über- und außerplanmäßigen Ausgaben und die über- und außerplanmäßig eingegangenen Verpflichtungen zu berichten.

Hörnum (Sylt), 16.06.2023

(LS)

GEMEINDE HÖRNUM (SYLT)

gez. Rolf Speth

- Bürgermeister -

S T E L L E N P L A N
und Stellenplanquerschnitt
der Gemeinde Hörnum (Sylt)
für das Haushaltsjahr 2023

Stellenplan - 2023
Gemeinde Hörnum

Ifd. Nr.	Amt/Abteilung	Bezeichnung der Stelle Amts-, Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		Anzahl und Bewertung im Ifd. Haushaltsjahr		Bemerkungen
			Umfang	EGGR	Umfang	EGGR	Umfang	EGGR	
	Hauptamt Gemeinde								
01		Reinigungskraft	0,14	2	0,14	2	0,14	2	
		Stellen gesamt	0,14		0,14		0,14		
	Straßen Wege Plätze								
02		Gemeindearbeiter	1,00	6	1,00	5	1,00	6	
03		Gemeindearbeiter	1,00	8	1,00	6	1,00	8	
		Stellen gesamt	2,00		2,00		2,00		
	Ruhender Verkehr								
04		Überwachungskraft 01-12	0,77	5	0,77	5	0,77	5	
		Stellen gesamt	0,77		0,77		0,77		
		Gesamt:	2,91		2,91		2,91		

Stellenplanquerschnitt -Stellenplan 2023

Amt / Abteilung	Beschäftigte in Entgeltgruppen															Zus.	Insgesamt
	15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2	1		
A) Verwaltung																	
Strassen,Wege,Brücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00
Reinigungskraft	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,14	0,00	0,14	0,14
Saison	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Öffentliche Ordnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,77	0,77
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe A)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,77	0,00	0,00	0,14	0,00	2,91	2,91
Stellenplan - Vorjahr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,77	0,00	0,00	0,14	0,00	2,91	2,91
Veränderung zum Vorjahr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	-2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B) Einrichtungen und Betriebe																	
Friedhof	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
eingr. i. d. S-Tabelle Kindergarten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reinigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aushilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hausmeister	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zusatzkraft	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stellenplan - Vorjahr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Veränderung zum Vorjahr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe A) + B)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,77	0,00	0,00	0,14	0,00	2,91	2,91