

V O R L A G E
zur Sitzung des Finanzausschusses am 07.03.2017

Entwurf der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2017 – 2. Lesung

- A) Sachstandsbericht**
- B) Stellungnahme der Verwaltung**
- C) Finanzierung**
- D) Umweltverträglichkeit**
- E) Beschlussvorschlag**

Zu A und B):

Nach § 45 KV M-V hat die Gemeinde für jedes Haushaltsjahr eine Haushaltssatzung zu erlassen. Sie ist nach § 47 KV M-V mit den vorgeschriebenen Anlagen von der Gemeindevertretung in öffentlicher Sitzung zu beraten.

In der Anlage befinden sich die Haushaltssatzung, der Vorbericht, der Haushaltsplan, sowie der Stellenplan für das Jahr 2017. Weiterer Bestandteil ist der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Tourismus- und Kurbetrieb. Der Vorbericht zum Wirtschaftsplan gibt weitere Erläuterungen hierzu.

Zur 1. Lesung haben sich folgende Änderungen ergeben:

Produkt 27201 – 16.300 € Einsparung bei zusätzlicher Stelle Bibliothek
Produkt 11601 – 500 € Erhöhung Planansatz für Bankgebühren
Produkt 61200 – 92.700 € Erhöhung wegen Ablösung Darlehen zum 30.06.2017

Der Haushaltsplan der Gemeinde Graal-Müritz weist im Ergebnishaushalt ein Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen von + 284.400,00 EURO aus.

Hinzu kommt hier noch die Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich, welche über 400.000 EURO mit dem Jahresabschluss 2015 gebildet worden ist.

Demnach ergibt sich ein Jahresergebnis i.H.v. 684.400 EURO.

Dieser Jahresgewinn wird der Ergebnisrücklage zugeführt.

Der Finanzplan zeigt die Entwicklung der liquiden Mittel. Laut Plan sind hier mehr Auszahlungen als Einzahlungen ausgewiesen:

1. Saldo aus Verwaltungstätigkeit	+	845.700 EURO
2. Saldo aus Zins- und sonst. Finanzen- u. -auszahlungen	-	174.700 EURO
3. Saldo aus Investitionstätigkeit	-	504.000 EURO
Finanzmittelüberschuss		167.000 EURO
4. Tilgung von Krediten	-	709.700 EURO
Abnahme der liquiden Mittel		542.700 EURO

Nachrichtlich:

Anfangsbestand liquider Mittel 01.01.2017	+ 3.176.460 EURO
Abnahme der liquiden Mittel	- 542.700 EURO
<hr/>	
voraussichtlicher Stand der liquiden Mittel 31.12.2017	+ 2.633.760 EURO

Festzuhalten ist, dass die Abnahme der liquiden Mittel aus der Investitionstätigkeit resultiert. Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt 671.200 EURO und reicht somit aus, um die geplante Tilgung i.H.v. 610.700 EURO zu finanzieren. Hier kommt jedoch eine Sondertilgung zum Zinsbindungsende i.H.v. 99.000 EURO hinzu, sodass sich eine Gesamttilgung von 709.700 EURO ergibt.

Weitere Ausführungen zum Ergebnis- und Finanzhaushalt sind dem Vorbericht zu entnehmen.

Als weitere Anlagen sind dem Haushaltsplan eine Investitionsübersicht, die Berechnung der Schlüsselzuweisungen und Kreisumlage beigelegt.

Dem Haushaltsplan ist eine Liste mit Haushaltsermächtigungen aus dem Vorjahr beigelegt. Die Finanzierung dieser Maßnahmen ist aus dem Bestand der liquiden Mittel gewährleistet. Zukünftig erfolgt einer Übertragung der Ansätze für ordentliche Aufwendungen und für ordentliche Auszahlungen ins Folgejahr nur noch, wenn hierfür bereits ein Auftrag erteilt worden ist bzw. ein Beschluss über eine Auftragserteilung vorliegt (s. Haushaltssatzung).

Zu C)

Entfällt

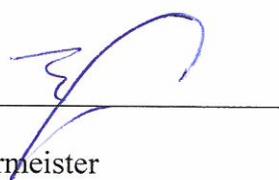
Zu D)

Entfällt

Zu E)

Beschlussvorschlag

Der Finanzausschuss empfiehlt der Gemeindevertretung die Haushaltssatzung 2017 mit ihren Anlagen Haushalts- und Stellenplan und dem Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes „Tourismus- und Kurbetrieb“ zu beschließen.


Giese

Bürgermeister

Abstimmungsergebnis:

Gesetzliche Anzahl der Mitglieder des Ausschusses: 7

Davon anwesend:

Ja-Stimmen:

Nein-Stimmen:

Stimmhaltungen:

Mario Kosubek

Finanzausschussvorsitzender

Frank Giese

Bürgermeister

Berechnung Schlüsselzuweisungen / Kreisumlage

	Ist 2012	Ist 2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Steuereinnahmen									
Grundsteuer A	2.201,22	1.505,78	1.354,00	1.523,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Grundsteuer B	417.684,64	419.915,36	427.902,00	430.105,00	435.000,00	438.000,00	438.000,00	438.000,00	438.000,00
Gewerbesteuer	832.065,64	572.943,31	605.112,00	1.081.191,00	1.200.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
abzgl. Gewerbesteuerumlage (11,67 v.H.)	-97.074,33	-71.450,87	-72.434,00	-132.758,00	-140.040,00	-116.700,00	-116.700,00	-116.700,00	-116.700,00
Umsatzsteuer	92.958,31	93.541,63	96.068,00	129.392,00	133.700,00	165.683,52	170.000,00	168.000,00	170.000,00
EST-Anteil	832.337,93	940.411,85	1.018.623,00	1.150.895,00	1.173.400,00	1.214.262,40	1.287.000,00	1.345.000,00	1.500.000,00
Familienlastenausgleich	179.784,14	182.796,12	193.362,00	196.365,00	197.800,00	207.931,00	207.931,00	207.931,00	207.931,00
IST-Aufkommen	2.259.957,55	2.139.663,18	2.269.987,00	2.856.713,00	3.001.360,00	2.910.676,92	2.987.731,00	3.043.731,00	3.200.731,00
Steuerkraftmesszahl siehe Ermittlung	2.316.861,53	2.198.043,59	2.344.403,22	2.992.504,90	3.202.776,82	3.088.484,65	3.165.538,73	3.221.538,73	3.378.538,73
Anteil IST-Aufkommen an Steuerkraftmesszahl	0,98	0,97	0,97	0,95	0,94	0,94	0,94	0,94	0,95
Bürger			2014	2015	2016	2017	2018	2019	2019
Ausgangsmesszahl					4.152	4.154	4.154	4.154	4.154
Grundbetrag					966,40	995,58	995,58	995,58	995,58
abzüglich Steuerkraft Vorvorjahr = Unterschiedsbetrag					4.012.487,55	4.135.639,68	4.135.639,68	4.135.639,68	4.135.639,68
					1.668.084,33	1.143.134,78	932.862,86	1.047.155,03	970.100,95
x 60% = Schlüsselzuweisung	gesamt:	IST: 957.111,74	IST: 816.215,83	992.766,25	1.000.850,60	685.880,87	559.717,72	628.293,02	582.060,57
davon 8,7% investive Bindung	61100 2012		71.010,78	86.370,66	87.074,00	59.671,64	48.695,44	54.661,49	50.639,27
SZW ohne Investive Bindung	61100 41111		745.205,05	906.395,59	913.776,60	626.209,23	511.022,27	573.631,53	531.421,30
Kreisumlagegrundlage									
Steuerkraftmesszahl Vorvorjahr			2.316.861,53	2.198.043,59	2.344.403,22	2.992.504,90	3.202.776,82	3.088.484,65	3.165.538,73
zzgl. SZW Vorjahr			957.111,74	816.215,83	992.766,25	1.000.850,60	685.880,87	559.717,72	628.293,02
KUG			3.273.973,27 €	3.014.259,42 €	3.337.169,47 €	3.993.355,50 €	3.888.657,68 €	3.648.202,36 €	3.793.831,75 €
Kreisumlage (2015 = 39,67 v.H. / ab 2016 = 38,72 v.H.)	61100 54421		1.409.772,89	1.195.756,71	1.292.152,02	1.546.227,25	1.505.688,26	1.412.583,95	1.468.971,65
							1.571.017,70 €	1.473.873,75 €	1.532.708,03 €

40,40%

Haushaltsermächtigungen aus dem Haushaltsjahr 2016 für das Haushaltsjahr 2017:

Gemeinde Graal-Müritz (voraussichtlich - Änderungen noch möglich):

Aufwendungen

11401.56259000	1.547,80 €	Vermessungskosten
11405.52310000	10.091,97 €	Umsetzung Energiesparmaßnahmen Schule / Sporthalle
12601.50520000	2.000,00 €	Lehrgänge von 2016 ins Jahr 2017 verschoben
12601.52350000	14.884,79 €	Reparatur Hydraulikzylinder Drehleiter 77€ / Reparatur Boot 4 T€ / Instandsetzung Drehleiter
51101.56255000	14.500,00 €	Erhaltungssatzung (10 T€) - und Innenbereichssatzung (4,5T€)
54101.52330000	40.936,55 €	Planung Kurstraße
52102.56250000	3.000,00 €	Klageverfahren
55101.52320000	8.790,97 €	Ersatzpflanzungen

Investitionseinzahlungen

12601.23143000	60.000,00 €	Fördermittel TLF 4000
11401.02290000	13.920,00 €	Grundstücksverkäufe
55101.23310000-314	170.000,00 €	Fördermittel Kurwald - Bereich Aktivwald

Investitionsauszahlungen

11408.09600000	94.711,03 €	Außenanlagen Ostseering 6-9
12601.07140000	6.610,45 €	Bestückung Schlauchanhänger
12601.07250000	4.903,64 €	Restzahlung Ausschreibung TLF 4000
12601.08214000	9.328,22 €	Anschaffung Lungenautomaten
21101.08224000	1.500,00 €	Anschaffung Notebooks Grundschule
36601.09600000	30.000,00 €	Planung Jugendhaus - Restmittel in Abgang - Neuplanung
54101.09600000-108	7.318,94 €	Asphalтарbeiten Wiedortschneise
54101.09600000-117	8.500,00 €	Übertragung Gehweg Lange Straße zur Deckung Kurwald- GV Beschluss vom 23.02.2017
55101.09600000-314	132.396,07 €	Kurwald - Bereich Aktivwald

Belastung des

Finanzhaushaltes 147.100,43 €

Eigenbetrieb "Tourismus- und Kurbetrieb" (voraussichtlich - Änderungen noch möglich):

57500.52322000	1.900,00 €	Baumgutachten Verkehrssicherungspflicht
57500.01251000	33.100,00 €	Zuschuss Wannenbäder Ostseewasser
57500.08211000	6.000,00 €	Spielgeräte Strand
57500.05990000	7.500,00 €	Planungskosten Mehrzweckgebäude

Belastung des

Finanzhaushaltes 48.500,00 €

Investitionen 2017 und Folgejahre

Einzahlungen	2016	2017	2018	2019	2020
<u>Investitionszuwendungen</u>					
FAG-Mittel	127.200,00	126.200,00	126.200,00	126.200,00	126.200,00
SZW mit investiver Bindung	87.000,00	59.600,00	48.600,00	54.600,00	50.600,00
Zuwendung Buswartehäuschen Oring	7.000,00				
Förderung Fahrradabstellanlage		25.000,00			
Förderung Kurwald	170.000,00	126.000,00			
Sonderhilfen Sanierung Seniorentreff	39.200,00				
<u>Beiträge</u>					
Schwarzer Weg/ Am Bahndamm	15.000,00				
Gehweg Eselswiese	7.500,00				
Ausbau Schwanenberg		18.000,00			
Beiträge Kurstraße		160.000,00			
Beteiligung Parkanlage Zur Seebrücke		75.000,00			
<u>Verkauf Flurstücke</u>					
Graal 1 Flst. 184/41, 211/4, 184/55, 56, 74	20.000,00				
Graal 2 Flst. 7/34		10.000,00			
Einzahlungen für Kreditgewährungen	38.000,00	38.300,00	38.500,00	38.500,00	38.500,00
<u>Sonstiges</u>					
Holzverkauf / Bruchholz	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
gesamt: Siehe Spalte 34	511.400,00	638.600,00	213.800,00	219.800,00	215.800,00
Finanzhaushalt					
Auszahlungen	2016	2017	2018	2019	2019
<u>für immaterielle VMG</u>					
Software/Hardware	6.600,00	6.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Zuschuss an Eigenbetrieb für Mehrzweckgebäude Seebrückenvorplatz		225.000,00			
<u>Sachanlagen</u>					
<u>Betriebs- und Geschäftsausstattung</u>					
Schuleinrichtungen	3.000,00				
Geschäftsausstattungen	19.100,00	13.600,00	13.500,00	11.500,00	11.500,00
Brandschutz/Katastrophenschutz	12.100,00				
Schlauchtransporter	12.000,00				
Zaun Seniorentreff		2.000,00			
Sonstige BGA	4.500,00	36.500,00	1.500,00	2.000,00	2.000,00
Anschaffung TLF 4000	26.000,00				
Grundstückskäufe	2.400,00				
<u>Anlagen im Bau</u>					
Kurwald	238.000,00	200.000,00			
Ausbau Schwanenberg		36.000,00			
Ausbau Kurstraße		320.000,00			
Erweiterung Fahrradabstellanlage		28.000,00			
Parkanlage Zur Seebrücke		150.000,00			
Anbau Feuerwehrgerätehaus		125.000,00			
Bürgertreff (Bauabschnitte)	208.000,00				
Ausbau Schwarzer Weg/ Am Bahndamm	31.000,00				
Buswartehäuschen Oring	9.400,00				
Sanierung Wiedortschneise	25.000,00				
Außenanlagen OR 6-9	30.000,00				
Gehwegverbreiterung Lange Straße	66.000,00				
Spalte 40	693.100,00	1.142.600,00	17.000,00	15.500,00	15.500,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	-181.700,00	-504.000,00	196.800,00	204.300,00	200.300,00
Spalte 41					

Folgekosten für wesentliche Investitionen gem. § 9 GemHVO Doppik MV

Investitionsmaßnahme : Zuschuss zu Mehrzweckgebäude Seebückenvorplatz				
Ertäge	2017	2018	2019	2020
Auflösung Sonderposten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Aufwendungen	2017	2018	2019	2020
Abschreibung	3.750,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €
Investitionsmaßnahme : Kurwald 2. BA				
Ertäge	2017	2018	2019	2020
Auflösung Sonderposten	2.500,00 €	8.400,00 €	8.400,00 €	8.400,00 €
Aufwendungen	2017	2018	2019	2020
Abschreibung	5.000,00 €	13.500,00 €	13.500,00 €	13.500,00 €
Investitionsmaßnahme : Ausbau Schwanenberg				
Ertäge	2017	2018	2019	2020
Auflösung Sonderposten	900,00 €	1.800,00 €	1.800,00 €	1.800,00 €
Aufwendungen	2017	2018	2019	2020
Abschreibung	1.800,00 €	3.600,00 €	3.600,00 €	3.600,00 €
Investitionsmaßnahme : Ausbau Kurstraße				
Ertäge	2017	2018	2019	2020
Auflösung Sonderposten	1.500,00 €	4.500,00 €	4.500,00 €	4.500,00 €
Aufwendungen	2017	2018	2019	2020
Abschreibung	3.000,00 €	9.100,00 €	9.100,00 €	9.100,00 €
Investitionsmaßnahme : Erweiterung Fahrradabstellanlage				
Ertäge	2017	2018	2019	2020
Auflösung Sonderposten	1.250,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €
Aufwendungen	2017	2018	2019	2020
Abschreibung	1.400,00 €	2.800,00 €	2.800,00 €	2.800,00 €
Investitionsmaßnahme : Anbau Feuerwehrgerätehaus				
Ertäge	2017	2018	2019	2020
Auflösung Sonderposten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Aufwendungen	2017	2018	2019	2020
Abschreibung	1.000,00 €	2.100,00 €	2.100,00 €	2.100,00 €
Investitionsmaßnahme : Parkanlage Zur Seebrücke				
Ertäge	2017	2018	2019	2020
Auflösung Sonderposten	3.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €
Aufwendungen	2017	2018	2019	2020
Abschreibung	6.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €