

TOP: 6

Gemeinde Graal-Müritz
- Der Bürgermeister -

18181 Graal-Müritz, 2016-02-17

Bezeichnung der Vorlage: Entwurf der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2016

von Sachgebiet: **Kämmerei**

zur Beratung und Beschlussfassung in der Sitzung der Gemeindevertretung

am: **25.02.2016**

Nr. der Vorlage: G 14-2/2016

Vorlage wurde beraten im

- Ausschuss für Wasser, Straßen und Wegebau, Ordnung, Sicherheit und Verkehr
am:
mit folgendem Ergebnis:
- Finanzausschuss**
am: 16.02.2016
mit folgendem Ergebnis: **Beschlussfassung durch Gemeindevertretung**
- Ausschuss für Bau, Bauleitplanung, Umwelt und Wirtschaft
am:
mit folgendem Ergebnis:
- Hauptausschuss**
am:
mit folgendem Ergebnis:
- Ausschuss für Jugend, Schule, Sport, Kultur, Soziales, Senioren und Wohnungswesen
am:
mit folgendem Ergebnis:
- Ausschuss für Tourismus und Kur, Ortsentwicklung
am: 16.12.2015
mit folgendem Ergebnis:
- Beschlussfassung durch Gemeindevertretung**
am:
mit folgendem Ergebnis:
- Rechnungsprüfungsausschuss
am:

V o r l a g e G¹⁴-2/2016
zur Sitzung der Gemeindevertretung am 25.02.2016

Entwurf der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2016

- 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 2016. Weiterer Bestandteil ist der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Tourismus- und Kurbetrieb.

Der Haushaltsplan der Gemeinde Graal-Müritz weist im Ergebnishaushalt ein Saldo aller Erträge und Aufwendungen von + 240.800,00 EURO aus.

Dieser Jahresgewinn wird der Ergebnisrücklage zugeführt.

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

Die Berechnungsgrundlagen zum FAG werden nach den Orientierungsdaten für 2016, sowie den allgemeinen Hinweisen zum Kommunalen Finanzausgleich für das 1. Halbjahr 2016 eingestellt.

1. Saldo aus Verwaltungstätigkeit	+ 999.600 EURO
2. Saldo aus Zins- und sonst. Finanzein- u. -auszahlungen	- 324.200 EURO
3. <u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 34.900 EURO</u>
Finanzmittelüberschuss	640.500 EURO
4. <u>Tilgung von Krediten</u>	<u>- 446.500 EURO</u>
Zunahme der liquiden Mittel	194.000 EURO

Nachrichtlich:

Anfangsbestand liquider Mittel 01.01.2016	+ 2.483.210 EURO
<u>Zunahme der liquiden Mittel</u>	<u>+ 194.000 EURO</u>
Stand der liquiden Mittel 31.12.2016	+ 2.677.210 EURO

Als weitere Anlagen sind dem Haushaltsplan eine Investitionsübersicht, die Berechnung der Schlüsselzuweisungen und Kreisumlage und eine Übersicht über die Veränderungen zum Nachtragsplan 2015 beigelegt. Weitere Informationen können dem Vorbericht oder den Erläuterungstexten zu den Produktsachkonten entnommen werden.

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).

In der Sitzung des Finanzausschusses am 16.02.2016 wurde der Haushaltsplan 2016 vorgestellt. Die Veränderungen gegenüber dem 1.Nachtrag 2015 wurden ausführlich erläutert und sich daraus ergebende Fragen geklärt.

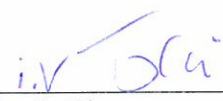
Der Finanzausschuss empfiehlt der Gemeindevertretung den Haushaltsplan 2016 zu beschließen.

Zu C)
entfällt

zu D)
entfällt

zu E)
Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung beschließt die Haushaltssatzung 2016 mit ihren Anlagen Haushalts- und Stellenplan und dem Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes „Tourismus- und Kurbetrieb“.



Frank Giese
Bürgermeister

Abstimmungsergebnis:

Gesetzliche Anzahl der Mitglieder der Gemeindevertretung: 15

Davon anwesend:
Ja-Stimmen:
Nein-Stimmen:
Stimmenthaltungen:

Dr. Benita Chelvier
Bürgermeisterin

Frank Giese
Bürgermeister

4
Anderungen Ergebnishaushalt

Pos.	Bezeichnung Position	Nachtrag 2015	Plan 2016	Änderungen	Erläuterungen (wesentliche) / die zahlenmäßigen Erläuterungen sind Veränderungen ggü. dem Nachtragsansatz 2015 und müssen folglich nicht die genauen Kosten der beschriebenen Maßnahmen widerspiegeln, Bspw. Förderung Seniorentreff - Beschluss Förderung Seniorentreff 21.311,86 €, Veränderung Plansatz lediglich 16.300 €
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	3.084.700,00 €	2.828.600,00 €	- 256.100,00 €	- 345.000 € Gewerbesteuer eventuell einmalig in 2015, + 70.100 EKST + 15.900 UST + 2.000 ZWST
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.669.300,00 €	1.677.700,00 €	8.400,00 €	+ 7.200 Schlüsselzuweisung, - 2.400 FAG, + 1.300 Kulturförderung, + 2.400 Aufl.Sopo
3.	Erträge der sozialen Sicherung	14.000,00 €	14.000,00 €	- €	-
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	143.000,00 €	133.100,00 €	- 9.900,00 €	- Senkung Entgelte WBV, Senkung Entgelte Passgebühren - jeweils mit Aufwandspositionen verknüpft
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.475.300,00 €	1.481.300,00 €	6.000,00 €	Erhöhung Pachten, Mieten Gemeinde und Erhöhung Mieten Regiebetrieb Wowi
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	138.600,00 €	124.800,00 €	- 13.800,00 €	Erstattung von KK Mutterschutz + Beschäftigungsverbot, weitere einmalige Kostenberechnung in 2015
7.	Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	- €	- €	- €	-
8.	Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	- €	- €	- €	-
9.	Anderer aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	-
9.	Sonstige laufende Erträge	916.900,00 €	383.500,00 €	- 533.400,00 €	- 470.000 Auflösung Werteberichtigung JukuHe in 2015, - 2.800 Erträge Aufl Rückstellung 2015, - 32.000 Erträge aus Veräußerung v. Grundstücken, - 26.700 Erträge aus Holzverkäufen, - 3.100 Verwargelder
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)	7.441.800,00 €	6.643.000,00 €	- 798.800,00 €	s.o.
11.	Personalaufwendungen	1.378.100,00 €	1.385.500,00 €	7.400,00 €	+ Tarifierhöhungen - Einsparung Beamtenstelle ggü. 2015
12.	Versorgungsaufwendungen	1.000,00 €	1.000,00 €	- €	-
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.232.100,00 €	1.400.100,00 €	168.000,00 €	Unterhaltung Regiebetrieb (Schachtsanierungen einmalig), Austausch Heizungsregler Rathaus einmalig, Umsetzung Energiekonzept Schule Sporthalle einmalig, Kita - Fußboden, Fenster, Zaun, Rollrasen einmalig, Sanierung Gehweg Eiselwiese + Verkehrskonzept Kurstraße einmalig, LED Umrüstung Straßenbeleuchtung einmalig, Fahrzeugunterhaltung FFW dauerhaft mehr (TUV Wartung Fahrzeug und Aufbau), Erhöhung Kostenerstattungen an EB dauerhaft (geschätzte Auswirkungen der neuen Stundensätze)
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	878.500,00 €	908.600,00 €	30.100,00 €	Erhöhung AfA durch Investitionen
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen auf	14.800,00 €	- €	- 14.800,00 €	Abschreibung auf Gewerbesteuer in 2015 einmalig
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.500.800,00 €	1.605.300,00 €	104.500,00 €	+ 3.000 Zuschuss an Greenhouse (abhängig von Schülerzahl), +10.000 Förderung Flüchtlinge, + 16.300 Zuschuss Seniorentreff, + 5.400 Zuschuss Sportvereine, - 34.400 Gewerbesteuerumlage, + 116.500 Kreisumlage, - 13.000 Umlage WBV
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung	309.000,00 €	336.000,00 €	27.000,00 €	Erhöhung Kita - Hortbeiträge
18.	Sonstige laufende Aufwendungen	429.900,00 €	441.500,00 €	11.600,00 €	+ 2.500 Fortbildung, + 2.000 Reisekosten, + 3.000 Unterh.Software(Website), + 1.500 - Unterh.Hardware (Serverwartung), - 2.700 Sachverständigenkosten, + 20.000 B-Pläne, - 14.700 Leistung durch Dritte (2015: Überprüfung Entgeltgruppen, Energiekonzept Schule /2016 Erhöhung Sicherheitsdienst, + 1.300 Bücher (siehe Ertrag Kulturförderung), - 3.800 Geschäftsaufwendungen (Reduzierung Druck Pass - siehe Erträge) + 1.000 Städtepartnerschaften
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)	5.744.200,00 €	6.078.000,00 €	333.800,00 €	-
20.	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	1.697.600,00 €	565.000,00 €	- 1.132.600,00 €	-
21.	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	34.600,00 €	36.500,00 €	1.900,00 €	-
22.	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	415.700,00 €	360.700,00 €	- 55.000,00 €	- Zinseinsparungen durch Umschuldungen
23.	Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)	381.100,00 €	324.200,00 €	- 56.900,00 €	-
24.	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)	1.316.500,00 €	240.800,00 €	- 1.075.700,00 €	-
25.	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	-
26.	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	-
27.	Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)	- €	- €	- €	-
28.	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Summe der Nummern 24 bis 27)	1.316.500,00 €	240.800,00 €	- 1.075.700,00 €	-
29.	Einstellung in die Kapitalrücklage	- €	- €	- €	-
30.	Entnahme aus der Kapitalrücklage	- €	- €	- €	-
31.	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der zweckgebundenen Ergebnisse	1.316.500,00 €	240.800,00 €	- 1.075.700,00 €	-
32.	Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	300.000,00 €	- €	- 300.000,00 €	Bildung Rücklage nur in 2015
33.	Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	- €	- €	- €	-
34.	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der sonstigen zweckgebundenen Ergebnisse	1.016.500,00 €	240.800,00 €	- 775.700,00 €	-
35.	Einstellung in sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen	- €	- €	- €	-
36.	Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen	- €	- €	- €	-
37.	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Saldo der Nummern 34, 35 und 36)	1.016.500,00 €	240.800,00 €	- 775.700,00 €	-

4. *Anderungen Finanzhaushalt*

Pos.	Bezeichnung Position	Nachtrag 2015	Plan 2016	Änderungen	Erläuterungen (Wesentliche) / die zahlenmäßigen Erläuterungen sind Veränderungen ggü. dem Nachtragsansatz 2015 und müssen folglich nicht die genauen Kosten der beschriebenen Maßnahmen widerspiegeln, Bspw. Förderung Seniorentreff - Beschluss Förderung Seniorentreff Z1.311,86 €, Veränderung Plansatz Iudglich 16.300 €
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	2.983.700,00 €	2.778.100,00 €	205.100,00 €	-294.000 Gewerbesteuer, eventuell einmalig in 2015: +70.100 EKSt + 15.900 USt + 2.000 ZWSt
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.233.600,00 €	1.239.600,00 €	6.000,00 €	+ 7.200 Schlüsselzuweisung, - 2.400 FAG, + 1.300 Kulturförderung
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung	14.000,00 €	14.000,00 €	-	
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	143.000,00 €	133.100,00 €	9.900,00 €	Senkung Entgelte WBV, Senkung Entgelte Passgebühren - jeweils mit Auszahlungspositionen verknüpft
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.475.300,00 €	1.481.300,00 €	6.000,00 €	Erhöhung Pachten, Mieten Gemeinde und Erhöhung Mieten Regiebetrieb Wow!
6.	Kostenersatzungen und Kostenumlagen	138.600,00 €	124.800,00 €	13.800,00 €	Erstattung von KK Mutterschutz + Beschäftigungsverbot, weitere einmalige Kostenberechnung in 2015
7.	Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-	-	-	
8.	Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-	-	-	
9.	Anderer aktivierte Eigenleistungen	-	-	-	
10.	Sonstige laufende Einzahlungen	335.100,00 €	333.000,00 €	2.100,00 €	-3.100 Verwalmgelder, +1.000 sonst. lfd. Einzahlungen
11.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)	6.323.300,00 €	6.104.400,00 €	218.900,00 €	
12.	Personalauszahlungen	1.311.900,00 €	1.319.300,00 €	7.400,00 €	+ Tarifverhörungen - Einsparung Baarmittel ggü. 2015
13.	Versorgungsauszahlungen	-	-	-	
14.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.232.100,00 €	1.400.100,00 €	168.000,00 €	Unterhaltung Regiebetrieb (Schachsanierungen einmalig), Austausch Heizungsregler Rathaus einmalig, Umsetzung Energiekonzept Schule Sporthalle einmalig, Kita - Fußboden, Fenster, Zaun, Rollrasen einmalig, Sanierung Gehweg Eselswiese + Verkehrskonzept Kurstraße einmalig, LED Umrüstung Straßenbeleuchtung einmalig, Fahrzeugunterhaltung FFW dauerhaft mehr (TUV Wartung Fahrzeug und Aufbau), Erhöhung Kostenersatzungen an EB dauerhaft (geschätzte Auswirkungen der neuen Stundensätze)
15.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.503.400,00 €	1.607.900,00 €	104.500,00 €	+ 3.000 Zuschuss an Greenhouse (abhängig von Schülerzahl), +10.000 Förderung Flüchtlinge, + 16.300 Zuschuss Seniorentreff, + 5.400 Zuschuss Sportvereine, - 34.400 Gewerbesteuerumlage, + 116.500 Kreisumlage, - 13.000 Umlage WBV
16.	Auszahlungen der sozialen Sicherung	309.000,00 €	336.000,00 €	27.000,00 €	Erhöhung Kita - Hortbeiträge
17.	Sonstige laufende Auszahlungen	429.900,00 €	441.500,00 €	11.600,00 €	+ 2.500 Fortbildung, + 2.000 Reisekosten, + 3.000 Unterh. Software(Webseite), + 1.500, - Unterh. Hardware (Serverwartung), - 2.700 Sachverständigenkosten, + 20.000 B-Pläne, -14.700 Leistung durch Dritte (2015: Überprüfung Entgeltgruppen), Energiekonzept Schule / 2016 Erhöhung Sicherheitsdienst, +1.300 Bücher (kleine Ertrag Kulturförderung), -3.800
18.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 11 bis 16)	4.786.300,00 €	5.104.800,00 €	318.500,00 €	Geschäftsaufwendungen (Reduzierung Druck Pass - siehe Erträge) +1.000 Städtepartnerschaften
19.	Zinseszinszahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	34.600,00 €	36.500,00 €	1.900,00 €	
20.	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	415.700,00 €	360.700,00 €	55.000,00 €	Zinseinsparungen durch Umschuldungen
21.	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo der Nummern 19 und 20)	- 381.100,00 €	324.200,00 €	56.900,00 €	
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 18 und 21)	1.155.900,00 €	675.400,00 €	- 480.500,00 €	
23.	Außerordentliche Einzahlungen	-	-	-	
24.	Außerordentliche Auszahlungen	-	-	-	
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo Nummern 23 und 24)	-	-	-	
26.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 22 und 25)	1.155.900,00 €	675.400,00 €	- 480.500,00 €	
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	317.400,00 €	423.400,00 €	106.000,00 €	s. Investitionsliste
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	48.900,00 €	15.000,00 €	- 33.900,00 €	s. Investitionsliste
29.	Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	-	-	-	
30.	Einzahlungen aus Sachanlagen	128.000,00 €	95.000,00 €	- 33.000,00 €	s. Investitionsliste
31.	Einzahlungen aus Finanzanlagen	-	-	-	
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	33.800,00 €	34.300,00 €	500,00 €	s. Investitionsliste
33.	Einzahlungen aus Vorräten	27.200,00 €	34.900,00 €	26.700,00 €	Holzverkauf
34.	Summe der Einzahlungen aus Investitionsstätigkeit (Summe der Nummern 27 bis 33)	555.300,00 €	568.200,00 €	12.900,00 €	s. Investitionsliste
35.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	551.500,00 €	6.500,00 €	- 7.500,00 €	s. Investitionsliste
36.	Auszahlungen für Sachanlagen	-	-	-	
37.	Auszahlungen für Finanzanlagen	-	-	-	
38.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	-	-	-	
39.	Auszahlungen für Vorräte	-	-	-	
40.	Sonstige Investitionsauszahlungen	-	-	-	
41.	Summe der Auszahlungen aus Investitionsstätigkeit (Summe der Nummern 35 bis 39)	565.500,00 €	603.100,00 €	37.600,00 €	s. Investitionsliste
42.	Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionsstätigkeit (Saldo der Nummern 34 und 40)	- 10.200,00 €	34.900,00 €	24.700,00 €	s. Investitionsliste
43.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 26 und 41)	1.145.700,00 €	640.500,00 €	- 505.200,00 €	
44.	Auszahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-	-	-	
45.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	639.700,00 €	446.500,00 €	- 193.200,00 €	89.000 Sondertilgung in 2015, 1 weiteres Darlehen voll getilgt in 2015
46.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Saldo der Nummern 44 und 45)	- 639.700,00 €	- 446.500,00 €	193.200,00 €	
47.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	-	-	-	
48.	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	-	-	-	
49.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Saldo der Nummern 46 und 47)	-	-	-	
50.	Abnahme der liquiden Mittel	-	-	-	
51.	Zunahme der liquiden Mittel	506.000,00 €	194.000,00 €	- 312.000,00 €	