

V O R L A G E
zur Sitzung des Finanzausschusses am 19.02.2019

Entwurf der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2019

- 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 2019. Weiterer Bestandteil ist der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Tourismus- und Kurbetrieb. Der Vorbericht zum Wirtschaftsplan gibt weitere Erläuterungen hierzu.

Der Haushaltsplan der Gemeinde Graal-Müritz weist im Ergebnishaushalt ein Jahresergebnis in Höhe von 36.800 € aus. Werden hier die hohen Unterhaltungskosten berücksichtigt, die alleine für die Strangsanierung im Ostseering 500 T€ betragen, ist diese Ergebnis sehr positiv zu werten. Erkennbar ist dies auch am Ergebnisanstieg im Jahr 2022 auf 538,4 T€, nachdem die Maßnahme Strangsanierung beendet ist.

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	+ 309.700 EURO
<u>3. Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>- 1.067.200 EURO</u>
Finanzmittelfehlbetrag	- 757.500 EURO
<u>4. Tilgung von Krediten</u>	<u>- 547.100 EURO</u>
Abnahme der liquiden Mittel	1.304.600 EURO

Im Finanzhaushalt ist der Saldo der ordentlichen- und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Verwaltungstätigkeit) zwar positiv, jedoch jeweils mit 500 T€ Strangsanierungskosten Ostseering belastet. So reicht dieser Saldo im Jahr 2019 nicht aus, um die planmäßige Tilgung von Krediten zu erwirtschaften, sodass der jahresbezogene Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen negativ ist. Weiterhin trägt der negative Saldo aus Investitionstätigkeit von 1.067.200 € erheblich zur Abnahme der liquiden Mittel bei.

Der Haushaltsausgleich im Ergebnis- sowie im Finanzhaushalt ist jedoch nicht gefährdet und über den gesamten Finanzplanungszeitraum gegeben.

Weitere Ausführungen zum Ergebnis- und Finanzhaushalt sind dem Vorbericht unter Punkt 2 zu entnehmen. Die Verwaltung hat sich vorgenommen, durch eine systematische Unterhaltung der kommunalen Infrastruktur, den Instandhaltungsrückstau und auch die Bewirtschaftungskosten zu reduzieren.

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

Dem Haushaltsplan ist eine Liste mit Haushaltsermächtigungen aus dem Vorjahr beigefügt. Die Finanzierung dieser Maßnahmen ist aus dem Bestand der liquiden Mittel gewährleistet.

Zu C)
Entfällt

Zu D)
Entfällt

Zu E)
Beschlussvorschlag

Der Finanzausschuss empfiehlt der Gemeindevertretung die Haushaltssatzung 2019 mit ihren Anlagen Haushalts- und Stellenplan und dem Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes „Tourismus- und Kurbetrieb“ zu beschließen.

Tilo Wollbrecht
SGL Kämmerei

Abstimmungsergebnis:
Gesetzliche Anzahl der Mitglieder des Ausschusses: 7
Davon anwesend:
Ja-Stimmen:
Nein-Stimmen:
Stimmenthaltungen:

Mario Kosubek
Finanzausschussvorsitzender

Dr. Benita Chelvier
Bürgermeisterin

Haushaltsreste und Entwicklung der liquiden Mittel

Liquide Mittel	HH-Reste	geplante Abnahme / Zunahme der liquiden Mittel				Liquide Mittel
31.12.2018		2019	2020	2021	2022	31.12.2022
3.499.383,64 €	- 1.640.884,57 €	- 1.304.600,00 €	275.300,00 €	270.500,00 €	701.200,00 €	1.800.899,07 €

Übertragungen:

investive Auszahlungen

55201	01300001	2.327,51 €	Rest Schöpfwerk Stromgraben
55201	01300002	44.528,73 €	Schöpfwerk Tabakwiesen
11405	03290000	260.610,00 €	Containerkauf
12601	07250000	17.000,00 €	Tragkraftspritze
12601	08214000	3.200,00 €	Feuerwehrtelt
54101	09600000 120	40.239,85 €	Schwanenberg
54101	09600000 121	613.979,75 €	Kurstraße
54101	09600000 123	44.000,00 €	Lindenweg
54101	09600000 124	45.150,75 €	Radweg Promenade
55101	09600000 314	180.937,88 €	Kurwald
12601	09600000 406	246.166,84 €	Anbau Feuerwehrgerätehaus
		- 1.498.141,31 €	

investive Einzahlungen

11400	23142000	8.000,00 €	Förderung Defibrillatoren
12601	23250000	5.000,00 €	Spende Tragkraftspritze
55101	23310000 314	132.468,49 €	Förderung Kurwald
54101	23320000 120	140.000,00 €	Anliegerbeiträge Schwanenberg
54101	23320000 121	160.000,00 €	Anliegerbeiträge Kurstraße
		445.468,49 €	

laufende Erträge

51101	44250000	28.965,08 €	Kostenbeteiligung B-Pläne
		28.965,08 €	

laufende Aufwendungen

12601	52310000	100.000,00 €	Sanierung Feuergerätehaus
11408	52310001	422.000,00 €	Unterhaltung Regiebetrieb
54101	52330000	18.804,88 €	Unterhaltung Straßen
55501	52330000	17.124,59 €	Forstwirtschaftlicher Plan und Eichenpflanzungen
12601	56250000	10.000,00 €	Brandschutzbedarfsplanung
51101	56255000	49.247,36 €	B-Pläne
		- 617.176,83 €	

Berechnung Schlüsselzuweisungen / Kreisumlage

Steuereinnahmen	Ist 2012	Ist 2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Grundsteuer A	2.201,22	1.505,78	1.354,00	1.523,00	1.295,00	1.488,22	2.200,83	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Grundsteuer B	417.684,64	419.915,36	427.902,00	430.105,00	443.808,00	436.661,66	470.375,29	464.000,00	464.000,00	464.000,00	464.000,00
Gewerbsteuer	832.065,64	572.943,31	605.112,00	1.081.191,00	1.359.702,00	909.530,83	921.467,21	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00
abzügl. Gewerbesteuerumlage (11,67 v.H.)	-97.074,33	-71.450,87	-72.434,00	-132.758,00	-153.363,00	-133.355,00	-113.765,51	-105.030,00	-105.030,00	-105.030,00	-105.030,00
Umsatzsteuer	92.958,31	93.541,63	96.068,00	129.392,00	132.010,00	166.987,61	220.356,52	243.400,00	221.500,00	225.000,00	227.000,00
EST-Anteil	832.337,93	940.411,85	1.018.623,00	1.150.895,00	1.165.407,00	1.223.962,38	1.299.557,57	1.388.900,00	1.452.900,00	1.500.000,00	1.550.000,00
Familienleistungsausgleich	179.784,14	182.796,12	193.362,00	196.365,00	197.819,00	207.931,00	150.955,70	136.500,00	136.500,00	136.500,00	136.500,00
IST-Aufkommen	2.259.957,55	2.139.663,18	2.269.987,00	2.856.713,00	3.146.678,00	2.813.206,70	2.951.147,61	3.029.770,00	3.071.870,00	3.122.470,00	3.174.470,00
Steuerkraftmesszahl siehe Ermittlung	2.316.861,53	2.198.043,59	2.344.403,22	2.992.504,90	3.453.684,75	3.046.860,16	3.166.762,42	3.234.870,10	3.276.970,10	3.327.570,10	3.379.570,10
Anteil IST-Aufkommen an Steuerkraftmesszahl	0,98	0,97	0,97	0,95	0,91	0,92	0,93	0,94	0,94	0,94	0,94
			2014	2015	2016	2017	2018	2019	2019	2019	2019
Bürger					4.152	4.154	4.161	4.093	4.093	4.093	4.093
Ausgangsmesszahl					966,40	995,58	1.004,38	1.027,89	1.027,89	1.027,89	1.027,89
Grundbetrag					4.012.487,55	4.135.639,68	4.179.229,12	4.207.141,97	4.207.141,97	4.207.141,97	4.207.141,97
abzüglich Steuerkraft Vorvorjahr = Unterschiedsbetrag					1.668.084,33	1.143.134,78	725.544,37	1.160.281,81	1.040.379,56	972.271,88	930.171,88
	IST:	IST:	gem. Erlass:								
x 60% / 65 % ab 2018 / 70 % ab 2019 = Schlüsselzuweisung gesamt:	957.111,74	816.215,83	992.766,25	1.000.850,60	685.880,87	471.603,84	812.197,27	728.265,69	680.590,31	651.120,31	
davon 8,7% investive Bindung 61100 2012		71.010,78	86.370,66	87.074,00	59.671,64	41.029,53	70.661,16	63.359,12	59.211,36	56.647,47	
SZW ohne Investive Bindung 61100 41111		745.205,05	906.395,59	913.776,60	626.209,23	430.574,31	741.536,11	664.906,58	621.378,96	594.472,85	
Kreisumlagegrundlage											
Steuerkraftmesszahl Vorvorjahr		2.316.861,53	2.198.043,59	2.344.403,22	2.992.504,90	3.453.684,75	3.046.860,16	3.166.762,42	3.234.870,10	3.276.970,10	
zzgl. SZW		957.111,74	816.215,83	992.766,25	1.000.850,60	578.742,35	812.197,27	728.265,69	680.590,31	651.120,31	
KUG		3.273.973,27 €	3.014.259,42 €	3.337.169,47 €	3.993.355,50 €	4.032.427,10 €	3.859.057,43 €	3.895.028,11 €	3.915.460,41 €	3.928.090,41 €	
Kreisumlage	61100 54421		1.409.772,89	1.195.756,71	1.292.152,02	1.546.227,25	1.507.724,49	1.534.747,14	1.556.453,23	1.564.617,98	1.569.664,93