

Gemeinde Wittdün auf Amrum

Beschlussvorlage der Amtsverwaltung Föhr-Amrum

öffentlich

Beratungsfolge: Gemeindevertretung	Vorlage Nr. Witt/000028 vom 14.12.2011 Amt / Abteilung: Controlling
Bezeichnung der Vorlage: Beratung und Beschlussfassung Haushalt 2012	Genehmigungsvermerk vom: 28.12.2011 Die Amtsdirektorin Sachbearbeitung durch: Herr Schmidt

Sachdarstellung mit Begründung:

A: Ergebnisplan:

Mit dem Haushaltsjahr 2012 wird der **vierte Haushaltsplan** der Gemeinde Wittdün auf Amrum nach dem Modell des **NKR (Neues kommunales Rechnungswesen)** in Form eines **Doppik-Haushaltes** vorgelegt.

Die Gemeinden in Schleswig-Holstein können auch in 2012 mit finanziellen Zuwächse auf der Ertragsseite rechnen. Im Haushaltserlass des Innenministers vom September 2012 sind hier entsprechende Prognosen zum Wirtschaftswachstum und zur Entwicklung des Steueraufkommens abgebildet.

Die Entwicklung gegenüber dem Vorjahr (in :Prozent) stellt sich wie folgt dar:

	2011	2012	2013	2014	2015
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	915 Mio. EUR	924 Mio. EUR	+7	+5	+5
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	95 Mio. EUR	97 Mio. EUR	+3	+2	+3
Familienlastenausgleich	117 Mio. EUR	92 Mio. EUR	+5	+3	+3
Schlüsselzuweisungen (FAG Masse)	1.068 Mio. EUR	1.125,5 Mio. EUR	+1	+15	+10

Der **Produktkatalog** der Gemeinde Wittdün auf Amrum (Stand Dezember 2011) weist **29 Produkte** aus. Der Haushaltsplan ist auf Produktebene aufgebaut.

Die **Einwohnerzahl** der Gemeinde Wittdün auf Amrum sinken von 718 auf **717 nach dem Stand der Fortschreibung der Wohnbevölkerung per 31.03.2011**. Die Zahl der Erwerbstätigen und die der Ein- und Auspendler dürfte sich ebenfalls entsprechend

verändert haben.

Der Haushalt 2012 der Gemeinde Wittdün auf Amrum kann aufgrund der **Verlustzuweisungen** an die AT Wittdün wiederum nicht ausgeglichen vorgelegt werden. Die Belastungen durch die Verlustabdeckung der Amrum Touristik Wittdün betragen in diesem Haushaltsjahr voraussichtlich **392.800 €**. Der **Fehlbetrag im Haushalt der Gemeinde** ist mit **333.700,- €** ausgewiesen. Aus diesen Zahlen ist erkennbar, dass der Gemeindehaushalt ohne die Verlustzuweisung an die Amrum Touristik Wittdün auch nicht ausgeglichen werden kann, da ohnen den Verlust der AT Wittdün auch die Zuweisung vom Land wegfallen würden. Auf diese Zuweisung ist die Gemeinde derzeit allerdings noch angewiesen.

Die **Amtsumlage** wird durch 15 amtsangehörige Gemeinden erwirtschaftet. Der **Umlagesatz** beträgt für das Haushaltsjahr 2011 voraussichtlich **43,89 %**

Die **Gemeinde Wittdün auf Amrum** hat gemessen an ihrer Finanzkraft einen Anteil von **6,75 %** am Gesamtbedarf zu finanzieren. Somit beträgt der Amtsumlagebetrag für die Gemeinde für das Jahr 2012 mithin voraussichtlich rd. **305.973,- EUR**.

Der Ansatz für die **Kreisumlage** basiert 2012 auf der Berechnung mit **35,65 %** der Umlagegrundlagen.

Der Haushaltserlass des Innenministers für das Haushaltsjahr 2012 geht für das Haushaltsjahr von einem **Gewerbesteuerumlagesatz** in Höhe von **70 %** aus.. Für die kommenden 3 Haushaltsjahre liegt die **Entwicklungsprognose** gleichbleibend **auf 70 %**.

Aufgrund der **wesentlich höheren Finanzkraft der Gemeinde** im Jahr 2012 fallen die Einnahmen aus **Schlüsselzuweisungen 2012** für die Gemeinde weg. Die höheren Grund- / Garantiebeträge gemäß Haushaltserlass des Innenministeriums, die der Berechnung der Zuweisung zugrunde liegen, stellen sich wie folgt da.

Die Beträge wurden für 2012 wie folgt festgesetzt

Grundbetrag:	922 EUR (Gemeindeschlüsselzuweisungen)
Garantiebetrag:	614 EUR (Sonderschlüsselzuweisungen)

Im Vergleich die Beträge für 2011:

Grundbetrag:	838 EUR (Gemeindeschlüsselzuweisungen)
Garantiebetrag:	561 EUR (Sonderschlüsselzuweisungen)

Die Gemeinde Wittdün auf Amrum erhält aufgrund ihrer **Steuerkraftmesszahl** keine Zuweisungen nach Grundbetrag und auch die Sonderzuweisungen nach Garantiebetrag entfallen aufgrund der zu hohen Steuerkraftwerte.

Ergebnishaushalt:

Die Haushaltsansätze des Ergebnisplanes 2011 wurden im Vergleich zum Vorjahr an das Jahresergebnis angepasst.

Produkte die im Amtshaushalt dargestellt werden und von den Amrumer Gemeinden gemessen an der Steuerkraft erstattet werden. Die Gemeinde Wittdün auf Amrum hat eine Anteil von 31,40 % an den Amtshaushalt zu zahlen.

Produkt	Bezeichnung	gem. Betrag	31,40 % Betrag Wittdün
412001	Gemeindeschwesternstation	23.100,00	7.253,40
412003	DRK Sozialstation (Verlustausgl.)	16.000,00	5.024,00
412002	Die Brücke	0,00	0,00
243001	betreutes Wohnen	7.500,00	2.355,00
365001	Kindergarten	94.800,00	29.767,20
126020	Feuerwehr	138.910,00	43.617,74
412100	Psychologenstelle Amrum	3.120,00	979,68
366010	Jugendzentrum Amrum	20.000,00	6.280,00
272001	Büchereiwesen / Medienetat	1.100,00	345,40
		304.530,00	95.622,42

Finanzhaushalt:

Investitionen / Investitionsförderungsmaßnahmen:

Die Gemeinde Wittdün auf Amrum hat in ihrem vorliegenden Haushaltsplan 2012 die nachstehenden erheblichen Investitionen / Investitionsförderungsmaßnahmen aufgenommen:

Produkt 541001:

-Asphaltstraßen-

Für die Oberflächenentwässerung entlang des Landhauses bis zum Ortsausgang werden in diesem Haushaltsjahr 5.000,00 € eingeplant. Dieser Betrag wird in Zukunft immer in den Haushalt aufgenommen.

Produkt 541001:

-Asphaltstraßen-

Für die Anschaffung von neuen Verkehrsschildern plant die Gemeinde 5.000,00 € in den Haushalt ein.

Produkt 541003:

-Straßenbeleuchtung-

Die Gemeinde Wittdün auf Amrum plant für neue Straßenlaternen in der Gemeinde 10.000 € in den Haushalt 2012 ein.

Der **Ergebnishaushalt** weist alle **Erträge und Aufwendungen** (lfd. Verwaltung), einschließlich der **Abschreibungen** aus.

2012 beläuft sich das **Jahresergebnis** auf einen **Fehlbetrag** in Höhe von **333.700,00 €**. Darin sind **Abschreibungen** in Höhe von **35.800,00 €** enthalten.

Im **Finanzhaushalt** werden die **Einzahlungen und die Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeiten** gegenübergestellt. Die **Einzahlungen** belaufen sich auf **1.293.100,00 €** und die **Auszahlungen** auf **1.611.000,00 €**. Der Saldo aus den beiden Posten beläuft sich auf ein **Minus von 317.900,00 €**.

Beschlussempfehlung:

Die Gemeindevertretung beschließt nach Beratung des Planwerkes die als Anlage beigefügte Haushaltssatzung und den Haushaltsplan für 2012: