

# Gemeinde Nebel

Beschlussvorlage der Amtsverwaltung Föhr-Amrum

öffentlich

Beratungsfolge: <b>Gemeindevertretung</b>	<b>Vorlage Nr. Neb/000088</b>  vom 13.02.2017
	Amt / Abteilung: <b>Controlling</b>
Bezeichnung der Vorlage: <b>Beratung und Beschlussfassung über den Erlass der Haushaltssatzung und des Haushaltsplanes 2017 der Gemeinde Nebel</b>	Genehmigungsvermerk vom: 14.02.2017  Die Amtsdirektorin
	Sachbearbeitung durch: Herr Schmidt

## **Sachdarstellung mit Begründung:**

Die Gemeinde Nebel stellt für das Haushaltsjahr 2017 zum neunten Mal einen Haushaltsplan nach dem Modell des **NKR (Neues kommunales Rechnungswesen)** in Form eines Doppik-Haushaltes auf.

## **Einwohnerzahlen:**

Die **Einwohnerzahl** der Gemeinde Nebel sinkt von 950 auf **935 nach dem Stand der Fortschreibung der Wohnbevölkerung per 31.03.2016**. Die Zahl der Erwerbstätigen und die der Ein- und Auspendler dürfte sich ebenfalls entsprechend verändert haben.

## **Amtsumlage:**

Die zur Finanzierung des Ergebnishaushaltes erforderliche **Amtsumlage** wird durch 15 amtsangehörige Gemeinden erwirtschaftet.

Die **Gemeinde Nebel** hat hieran (gemessen an ihren Umlagegrundlagen, d.h. ihrer Finanzkraft) einen Anteil von **9,62 %** am Gesamtbedarf. Der Amtsumlagebetrag für die Gemeinde beträgt für das Jahr 2017 mithin **552.420,- EUR** bei einem **Umlagesatz von 49.05 %**.

## **Kreisumlage:**

Der Ansatz für die **Kreisumlage** basiert 2017 auf der Berechnung mit **37,50 %** (Vj.:39,00 %) der Umlagegrundlagen.

## **Ergebnishaushalt:**

Der Haushaltsplan des Jahres 2017 schließt nach dem Verwaltungsentwurf im Ergebnishaushalt mit einem **Jahresgewinn von 63.300 EUR (Vj. 94.100 EUR)** ab.

#### Hinweis zum Jahresergebnis 2015:

Das Jahresergebnis ist vorläufig. Das Ergebnis wird erst im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten (Abschreibungen/Erträge SoPo) ausgewiesen.

Im Haushaltserlass des Innenministers vom September 2016 wurden uns nachfolgende Prognosen zum Wirtschaftswachstum und zur Entwicklung des Steueraufkommens mitgeteilt. Die Daten für die Steuereinnahmen beruhen auf dem Ergebnis der Steuerschätzung von Mai 2016.

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

	2016	2017	2018	2019	2020
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.160 Mio. EUR	1.224 Mio. EUR	+5	+5	+5
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	126 Mio. EUR	157 Mio. EUR	-22	+3	+4
Sonderausgleich § 25 FAG	107 Mio. EUR	111,7 Mio. EUR	+4	+3	+3
Schlüsselzuweisungen (FAG Masse)	1.500,5 Mio. EUR	1.698,5 Mio. EUR	+1	+5	+4

Durch örtliche Gegebenheiten kann jedoch auch von anderslautenden Ergebnissen ausgegangen werden (z.B. Gewerbesteuerrückgang durch individuelle Vorhaben).

Die Gemeinden können nach der aktuellen Steuerschätzung zwar in den nächsten Jahren weiter mit moderat steigenden Steuereinnahmen rechnen, jedoch ist der **Haushaltskonsolidierungsdruck in den Kommunen ungebrochen.**

Die Summe der ausgewiesenen jährlichen Abschreibungsbeträge abzüglich der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten liegt gem. Gesamt-Ergebnisplan bei rd. 153.100 EURO. Bezogen auf das ausgewiesenen Jahresergebnis werden demnach die Abschreibungen aus den Einnahmen des Gemeindehaushalts refinanziert bzw. erwirtschaftet.

Im Folgenden sind die wesentlichsten Produkte im Ergebnishaushalt erläutert:

Produkte die bis 2014 im Amtshaushalt dargestellt wurden und von den Amrumer Gemeinden gemessen an der Steuerkraft erstattet wurden. Diese Produkte werden ab dem Haushaltsjahr 2015 an den neu gebildeten Zweckverband Sicherheit und Soziales auf Amrum mit einem Anteil von 40,98 % erstattet. Die Erstattung an den Zweckverband erfolgt in Form einer Zweckverbandsumlage in Höhe von **207.970,99 EUR.**

Produkt	Bezeichnung	gem. Betrag	40,98 % Betrag Nebel
412001	Gemeineschwesterstation	23.100,00	9.466,27
412003	DRK Sozialstation (Verlustausgl.)	16.000,00	6.556,72
412002	Die Brücke	0,00	0,00
243001	betreutes Wohnen	0,00	0,00
365001	Kindergarten	230.400,00	94.416,78
126010	Feuerwehr	184.700,00	75.689,15
412100	Psychologenstelle Amrum	3.200,00	1.311,34
366010	Jugendzentrum Amrum	32.500,00	13.318,34
272001	Büchereiwesen / Medienetat	9.600,00	3.934,03
111002	Verwaltungskosten	5.100,00	2.089,95
	Umlagefinanzierte AfA	2.900,00	1.188,41
	<b>Zweckverbandsumlage</b>	<b>507.500,00</b>	<b>207.970,99</b>

Das Jugendzentrum Amrum erhält jährlich einen Zuschuss von 20.000 EUR. Die Ansatzserhöhung von 12.500 EUR wird erst nach Vorlage eines Verwendungsnachweises und nach Beschlussfassung des Zweckverbandes Sicherheit und Soziales ausgezahlt.

Der Ansatz des Kindergarten Amrum wurde von 133.000 EUR auf 240.518 EUR angehoben. Diese Anhebung resultiert auf der Anpassung der Lohn- und Gehaltszahlung an das TVÖD. Weiterhin wurden Anpassungen im Bereich der Sachkosten vorgenommen. Der Zweckverband hat die Anhebung des Kindergartenzuschusses in seiner Sitzung am 02.02.2017 beschlossen.

Die übrigen Haushaltsansätze des Ergebnisplanes 2017 wurden im Vergleich zum Vorjahr an das Jahresergebnis angepasst.

Die **Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben** werden voraussichtlich **156.916 €** betragen. Die Gemeinde Nebel finanziert mit diesen Schlüsselzuweisungen folgende Maßnahmen:

<b>Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben</b>		
<b>Nr.:</b>	<b>Maßnahme</b>	<b>Betrag in €</b>
1	Kindergarten	10.200,00 €
2	Forstbetriebsverband	10.200,00 €
3	Gemeineschwesterstation	16.900,00 €
4	Jugendzentrum Amrum	8.200,00 €
5	Erbbauzins "Derichs"	2.500,00 €
	<b>Gesamt:</b>	<b>48.000,00 €</b>
	<b>Zuweisungen 2017</b>	<b>156.916,00 €</b>

#### **Finanzhaushalt:**

#### **Investitionen / Investitionsförderungsmaßnahmen:**

Die Gemeinde Nebel hat in ihrem vorliegenden Haushaltsplan 2017 die nachstehenden erheblichen Investitionen / Investitionsförderungsmaßnahmen aufgenommen.

#### **Produkt 111010:**

##### ***-Gebäude- und Liegenschaften-***

Für den Landerwerb Ulaanj von ca. 2 ha plant die Gemeinde eine Summe von 25.000,- €. Der Landerwerb soll der Umlegung des Weges Ulaanj dienen und wird aus eigenen Mitteln finanziert.

Da die Maßnahme in 2016 nicht umgesetzt wurde, werden die Haushaltsmittel in das Haushaltsjahr 2017 übertragen.

Weiterhin werden für den Landerwerb an der Hochwasserschutzanlage 6.000 EUR für das Haushaltsjahr 2017 neu eingeplant.

#### **Produkt 126020:**

##### ***-Gemeindefeuerwehr-***

Für den späteren Kauf eines Löschfahrzeuges, legen die 3. Amrumer Gemeinden jedes Jahr 20.000,- € in einen Sondertopf. Dies wird auch in diesem Haushaltsjahr geschehen.

Die Zahlung der 20.000,- € erfolgt an den neugegründeten Zweckverband Sicherheit und Soziales Amrum der den Sondertopf verwaltet.

**Produkt 541001:  
-Asphaltstraßen-**

Im Bereich der Straßen wurde 2016 die Sanierungsmaßnahme des Stoltenberag mit einer Summe von 200.000.- € aufgenommen. Da die Maßnahme noch nicht abgeschlossen ist, werden die Haushaltsmittel in das Haushaltsjahr 2017 übertragen

Neu für das Haushaltsjahr 2017 wurde der Ausbau der Zufahrt zur Öömrang Skuul mit einer Summe von 115.700 EUR geplant. Die Gemeinde Nebel bekommt als Ausbaubeiträge vom Amt Föhr Amrum eine Anteil von ca. 49.000 € und von den Anliegern ca. 12.300 EUR.

Weiterhin wurden Straßenausbaubeiträge für den Ausbau des Hööwjaat in Höhe von 45.200 EUR geplant.

**Produkt 573500:  
-Förderung der Breitbandtechnik-**

Für den Breitbandausbau mit einem Gesamtvolumen von 246.200 EUR werden für das Haushaltsjahr 2017 30% (73.900 EUR) geplant und für das Haushaltsjahr 2018 70% (172.300 EUR).

**Zusammenfassung:**

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

2017 beläuft sich das **Jahresergebnis auf ein Plus von 63.300 €**. Darin sind **Abschreibungen in Höhe von 166.200 €** enthalten.

Im **Finanzhaushalt** werden die **Einzahlungen und die Auszahlungen aus Ifd. Verwaltungstätigkeiten** gegenübergestellt. Die **Einzahlungen** belaufen sich auf **1.803.500 €** und die **Auszahlungen** auf **1.607.100 €**. Der Saldo aus den beiden Posten beläuft sich auf ein **Plus von 196.400 €**.

Der Saldo aus Investitions- und Finanzierungstätigkeiten weist ein Minus in Höhe von 55.900 € aus.

Die **Liquiden Mittel** der Gemeinde Nebel belaufen sich auf **rd. 970.600 € zum Stand 07.02.2017**.

**Beschlussempfehlung:**

Die Gemeindevertretung Nebel beschließt nach Beratung des Planwerkes die nachfolgende Haushaltssatzung und den Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2017.