

Anmerkungen zur Haushaltssatzung des Marktes Berchtesgaden für das Haushaltsjahr 2018 und Finanzplanung bis 2021 durch den Kämmerer Richard Beer

Verwaltungshaushalt 2018

Die Summe des Verwaltungshaushalts 2018 beträgt 23.654.000,00 €. Dies bedeutet eine Erhöhung um 963.250,00 € oder 4,25 % gegenüber dem Vorjahr.

Positive Faktoren:

1. Steigende Einkommenssteuerbeteiligung
Für das Jahr 2017 wurde lt. Mitteilung des Statistischen Landesamtes mit einer Einkommenssteuerbeteiligung von 3.741.000,00 € gerechnet.
Tatsächlich werden 3.943.684,00 € eingenommen. Für das Jahr 2018 wurde ein Betrag von 3.950.000,00 € angesetzt.
2. Steigende Gewerbesteuererinnahmen
Im Haushaltsplan 2017 wurde ein Betrag von 3.000.000,00 € eingeplant. Stand November 2017 werden wir im laufenden Jahr 4.051.000,00 € einnehmen. Im Haushaltsplan 2018 wurde ein Einnahmebetrag von 3.500.000,00 € angesetzt.

Negativer Faktor:

1. Steigende Personalausgaben:

Die Personalausgaben steigen aufgrund Besoldungs- und Tariferhöhungen, Nachbesetzungen im Bauhof sowie dem Personalschlüssel im Kindergarten um 215.000,00,00 € oder 3,45 % gegenüber dem Vorjahr auf insgesamt 6.454.400,00 € im Jahr 2018.

Die Zuführung vom Verwaltungshaushalt zum Vermögenshaushalt beträgt im Jahr 2018 2.714.750,00 €. Damit wird die Mindestzuführung (Tilgungsbetrag für Kredite = 1.035.250,00 €) deutlich überschritten. Die freie Spanne beträgt 1.679.500,00 €.

Vermögenshaushalt 2018

Der Vermögenshaushalt 2018 hat eine Summe von 6.132.750,00 € (Verringerung um 40.650,00 € oder 0,66 % gegenüber dem Vorjahr).

Von der Summe des Vermögenshaushalts in Höhe von 6.132.750,00 € entfallen 5.097.500,00 € auf Investitionen und 1.035.250,00 € auf Schuldentilgungen.

Zur Finanzierung des Vermögenshaushalts 2018 sind keine Kreditaufnahmen vorgesehen.

Finanzplanung 2019 bis 2021

Die Mindestzuführung (Tilgungsbeträge für Kredite) wird lt. Finanzplanung in den Jahren 2019 bis 2021 deutlich erreicht (freie Spanne 2019: 1.872.900,00 €; 2020: 2.288.100,00 €; 2021: 2.219.550,00 €).

In den Jahren 2019 bis 2021 sind Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen von 13.942.100,00 € vorgesehen. Schwerpunkt dabei sind die Investitionen für Feuerwehr Berchtesgaden (Fahrzeuge), Bau Turnhalle Grundschule Berchtesgaden, Straßen (jährl. Sanierungen, ELER-Maßnahmen und Umfeld Kurhaus), Parkplatz Ludwig-Ganghofer-Straße, Abwasserbereich (Sanierung Ortskanäle, Umsetzung Abwasserentsorgungskonzept), Fuhrpark (Umsetzung Fahrzeugkonzept) und Wasserversorgung (Wasserversorgung Sanierungen, Düker Gmundbrücke).

Die Finanzierung der im Finanzplan (2019 bis 2021) vorgesehenen Investitionen in Höhe von 13.942.100,00 € ist wie folgt vorgesehen:

Rückflüsse von Darlehen	50.550,00 €
Entnahme Rücklagen	2.292.100,00 €
Aufnahme von Krediten	0,00 €
Staatsbeihilfe, Beteiligungen, Beiträge	5.218.900,00 €
Haushaltsmittel	6.380.550,00 €
	<u>13.942.100,00 €</u>

Im Finanzplanungszeitraum 2019 bis 2021 sind keine Kreditaufnahmen vorgesehen.

In diesen Jahren wird ein Betrag von 3.105.745,38 € getilgt, sodass sich der Schuldenstand bis zum 31.12.2021 auf voraussichtlich 14.168.070,60 € verringern würde.