

Anmerkungen zur Haushaltssatzung 2017 des Marktes Berchtesgaden und zur Finanzplanung bis zum Jahr 2020 durch den Kämmerer Richard Beer

Verwaltungshaushalt 2017

Die Summe des Verwaltungshaushalt 2017 beträgt 22.690.750,00 €. Dies bedeutet eine Erhöhung um 1.540.400,00 € oder 7,28 % gegenüber dem Vorjahr.

Positive Faktoren:

1. Steigende Einkommenssteuerbeteiligung
Für das Jahr 2016 wurde lt. Mitteilung des Statistischen Landesamtes mit einer Einkommenssteuerbeteiligung von 3.541.000,00 € gerechnet.
Tatsächlich werden 3.604.100,00 € eingenommen. Für das Jahr 2017 wurde entsprechend der Hochrechnung des Bayerischen Statistischen Landesamts ein Betrag von 3.741.000,00 € angesetzt.
2. Steigende Gewerbesteuererinnahmen
Im Haushaltsplan 2016 wurde ein Betrag von 2.500.000,00 € eingeplant. Stand November 2016 werden wir im laufenden Jahr 4.265.000,00 € einnehmen. Im Haushaltsplan 2017 wurde ein Einnahmebetrag von 3.000.000,00 € angesetzt.
3. Rückzahlung der Vorsteuerbeträge für die Jahre 2010 bis 2015 beim Betrieb Tourismuseinrichtungen
Aufgrund einer Betriebsprüfung bezahlte der Markt Berchtesgaden im Jahr 2016 für o.g. Zeitraum einschließlich Zinsen 179.500,00 € Vorsteuerbeträge an das Finanzamt Traunstein zurück.
Dieser Betrag wird aufgrund eines erfolgreichen Einspruchs wieder an den Markt zurückerstattet.

Negativer Faktor:

Steigende Personalausgaben:

Die Personalausgaben steigen aufgrund Besoldungs- und Tariferhöhungen, Nachbesetzungen im Bauhof sowie insbesondere wegen der Neubesetzungen im Kindergarten (Neubau Kinderkrippe und Kindergarten) um 341.100,00 € oder 5,78 % gegenüber dem Vorjahr auf insgesamt 6.239.400,00 € im Jahr 2017.

Die Zuführung vom Verwaltungshaushalt zum Vermögenshaushalt beträgt im Jahr 2017 2.513.400,00 €. Damit wird die Mindestzuführung (= Tilgungsbetrag der Kredite 1.071.000,00 €) deutlich überschritten. Die freie Spanne beträgt 1.442.400,00 €.

Vermögenshaushalt 2017

Der Vermögenshaushalt 2017 hat eine Summe von 6.173.400,00 € (Erhöhung um 325.150,00 € oder 5,56 % gegenüber dem Vorjahr).

Von der Summe des Vermögenshaushalts in Höhe von 6.173.400,00 € entfallen 5.102.400,00 € auf Investitionen und 1.071.000,00 € auf Schuldentilgungen.

Zur Finanzierung des Vermögenshaushalts 2017 sind keine Kreditaufnahmen vorgesehen. Ebenso wurde die im Haushalt 2016 vorgesehene Kreditaufnahme in Höhe von 1.000.000,00 € aufgrund der guten Haushaltslage nicht durchgeführt.

Finanzplanung 2018 bis 2020

Die Mindestzuführung (Tilgungsbetrag für Kredite) wird lt. Finanzplanung in den Jahren 2018 bis 2020 deutlich erreicht.

In den Jahren 2018 bis 2020 sind Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen von 10.783.800,00 € vorgesehen. Schwerpunkt dabei sind die Investitionen für Feuerwehr Berchtesgaden (Fahrzeuge und Garagen), Straßen (jährl. Sanierungen und Vorplatz Kurhaus), Parkplatz Ganghoferstr., Abwasserbereich (Erneuerung Ortskanäle, Umsetzung Abwasserentsorgungskonzept), Fuhrpark (Umsetzung Fahrzeugkonzept) und Wasserversorgung (Wasserversorgung Erneuerungen, Düker Gmundbrücke).

Die Finanzierung der im Finanzplan (2018 bis 2020) vorgesehenen Investitionen in Höhe von 10.783.800,00 € ist wie folgt vorgesehen:

Rückflüsse von Darlehen	50.400,00 €
Entnahme Rücklage	3.243.950,00 €
Aufnahme von Krediten	0,00 €
Staatsbeihilfe, Beteiligungen, Beiträge	3.672.200,00 €
<u>Haushaltsmittel</u>	<u>3.817.250,00 €</u>
	<u>10.783.800,00 €</u>

Im Finanzplanungszeitraum 2018 bis 2020 sind ebenfalls keine Kreditaufnahmen vorgesehen.

Daher wird sich voraussichtlich der Schuldenstand vom 31.12.2015 in Höhe von 20.451.142,11 € bis zum 31.12.2020 auf voraussichtlich 15.203.319,06 € verringern. Diese wäre eine Verringerung von 5.247.823,05 € oder 25,66 € in 5 Jahren!!