

Beschlussvorlage FV/518/2024



Aufgabenbereich
Finanzverwaltung

Sachbearbeiter
Steinkirchner

Beratung
Marktgemeinderat

Datum
06.02.2024

öffentlich

Betreff
Genehmigung des Finanzplanes für die Haushaltsjahre 2023 bis 2027

Sachverhalt:

Der Finanzplan soll eine umfassende Übersicht über die finanzielle Entwicklung des Marktes Isen über einen mehrjährigen Zeitraum geben und die dauerhafte Ordnung der Finanzen des Marktes Isen sicherstellen. Die Finanzplanung erstreckt sich jeweils auf fünf Jahre (2023 bis 2027) und wird aufgrund der Erfahrungswerte aus Vorjahren fortgeschrieben. Im Finanzplan des Marktes Isen werden die Einnahmen und Ausgaben nach Ausgabearten dargestellt.

Die Finanzplanung in den Jahren 2023 bis 2027 wird stark durch die Generalsanierung und Erweiterung der Grund- und Mittelschule Isen geprägt. Der Schuldenstand steigt entsprechend in den Finanzplanjahren stark an. Das Projekt wird voraussichtlich im Jahr 2028 abgeschlossen. Nach der Refinanzierung aller kurzfristigen Kredite nach Eingang der Förderungen auch in den Bereichen der Grundstücke beträgt der Schuldenstand zum 31.12.2027 voraussichtlich 25.300.000 €. Im Jahr 2028 werden jedoch noch kurzfristige Kredite im Bereich der Schulde getilgt, da die letzten Förderungen erst 2028 erwartet werden. Der Schuldenstand zum 31.12.2028 beträgt somit voraussichtlich 23.100.000 €.

Der Verwaltungshaushalt wird in den Finanzplanjahren durch den höheren Schuldendienst aufgrund der steigenden Verschuldung belastet. Zudem kann derzeit nicht mit einer Reduzierung der Kreisumlage in den Finanzplanjahren gerechnet werden. Die Pflichtzuführung vom Verwaltungshaushalt an den Vermögenshaushalt muss mindestens so hoch sein, dass die ordentliche Tilgung für die Kredittilgungen des Marktes Isen für das jeweilige Haushaltsjahr aus dem Verwaltungshaushalt bezahlt werden kann. Die ordentlichen Tilgungen für die Finanzplanjahre betragen für das Jahr 2025 957.750 €, 2026 994.000 €, 2027 1.017.000 €. Nach derzeitigem Stand kann für die Jahre 2025 bis 2027 keine Zuführung aus dem Verwaltungshaushalt erwirtschaftet werden. Um den Verwaltungshaushalt auszugleichen sind in den Finanzplanjahren 2025 bis 2027 Zuführungen vom Vermögenshaushalt zum Verwaltungshaushalt notwendig in Höhe von 189.031 €, 379.710 € und 427.290 €.

Vorschlag zum Beschluss:

Der Finanzplan des Marktes Isen für die Haushaltsjahre 2023 bis 2027 wird in der vorgelegten Fassung genehmigt.

Anlagen:

Finanzplan Markt Isen 2024_Stand Marktgemeinderat