



PULLACH
i. ISARTAL



Haushaltsplan 2018

und Finanzplanung 2019 - 2021





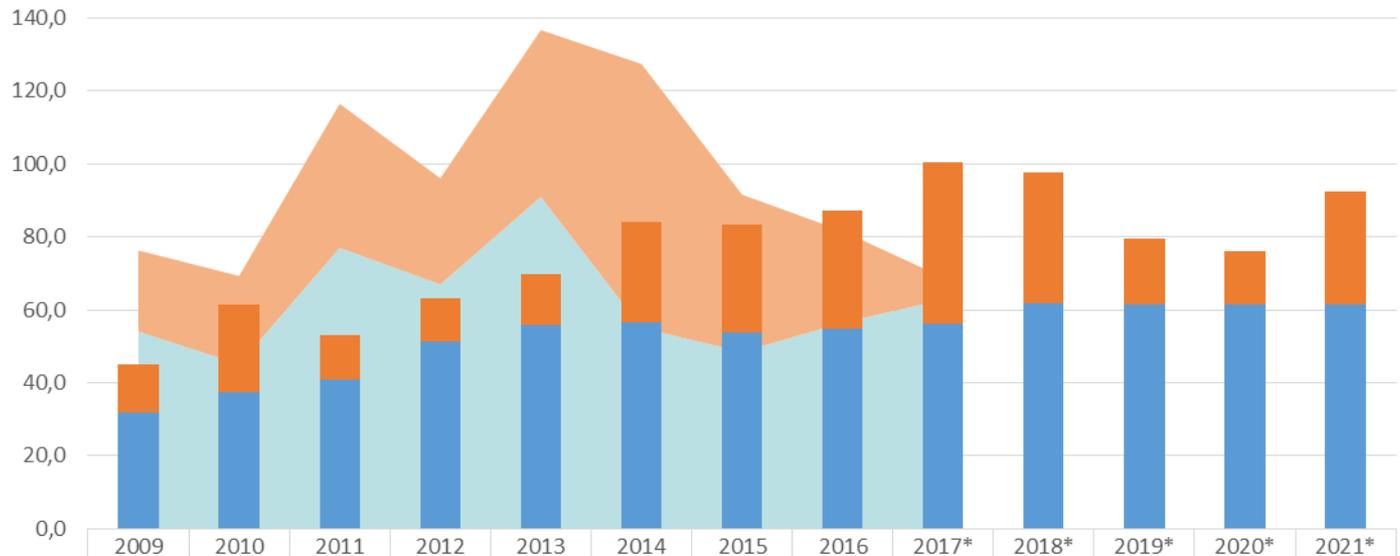
Änderungen aufgrund der FPA-Sitzung vom 10.04.2018

- **Verwaltungshaushalt Haushaltsstelle 0000.4000**
Sitzungsgelder i.H.v. 21.000 € p.a. aufgenommen
- **Verwaltungshaushalt Haushaltsstelle 3600.5000**
5.000 € zusätzlich in 2018 für die Hügelgräber an der Hochleite
- **Verwaltungshaushalt Haushaltsstelle 6002.6322**
Ansatz für 2018 reduziert um 17.500 €
Ansatz ab 2019 reduziert um 15.000 € p.a.
- **Verwaltungshaushalt Haushaltsstelle 7621.1414**
Ansatz dauerhaft erhöht um 10.000 € p.a.
- **Vermögenshaushalt Haushaltsstelle 63132.9501**
Ansatz 2018 erhöht um 10.000 € für Vermessungskosten
(barrierefreier Ausbau der Unterführung am Promenadeweg)



Das Haushaltsvolumen 2018 beläuft sich auf 97,5 Mio. EUR

Haushaltsvolumen in Mio. Euro

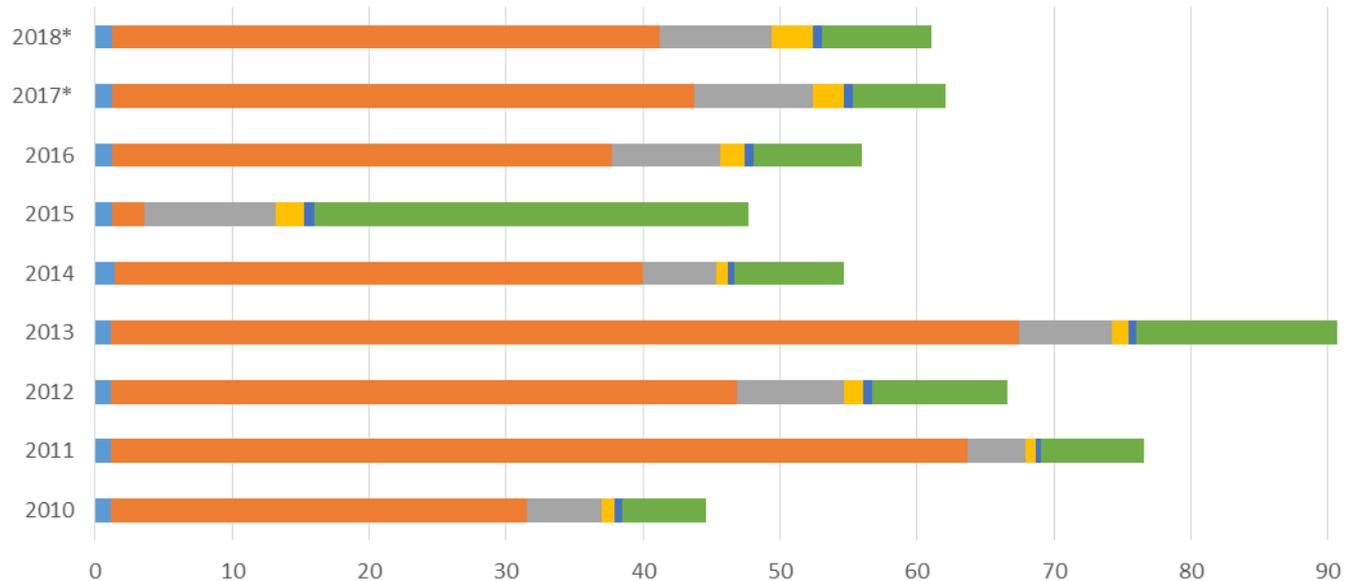


■ Vermögenshaushalt (Ergebnis)	22,2	24,2	39,5	29,1	45,7	72,3	43,1	25,1	6,1				
■ Verwaltungshaushalt (Ergebnis)	54,1	45,1	77,0	67,0	91,0	55,1	48,5	56,5	62,8				
■ Vermögenshaushalt (Ansatz)	13,1	23,9	12,4	11,9	14,0	27,4	29,5	32,5	44,2	35,8	17,9	14,7	31,1
■ Verwaltungshaushalt (Ansatz)	31,8	37,4	40,7	51,3	55,8	56,7	53,8	54,8	56,1	61,7	61,5	61,5	61,4



Gewerbe-, Umsatz- & Einkommensteuer decken 84 % des Verw.HH

Einnahmen des Verwaltungshaushalts in Mio. Euro

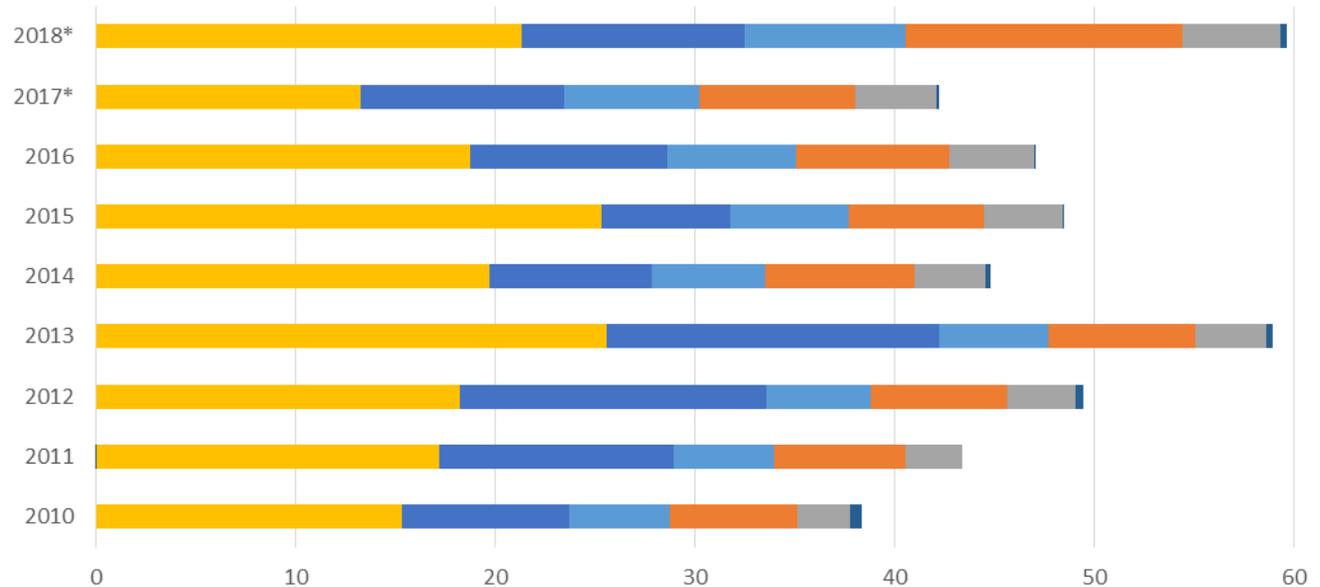


	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017*	2018*
■ Grundsteuer B	1,1	1,1	1,2	1,1	1,4	1,3	1,2	1,2	1,2
■ Gewerbesteuer	30,4	62,6	45,7	66,4	38,6	2,4	36,5	42,5	40,0
■ Einkommenst.	5,4	4,2	7,8	6,8	5,3	9,6	7,9	8,6	8,1
■ Umsatzsteuerbeteil.	1,0	0,8	1,4	1,2	0,9	2,1	1,8	2,3	3,1
■ EkSt.-Ersatz	0,5	0,4	0,7	0,6	0,5	0,7	0,6	0,6	0,6
■ Sonst. Einnahmen	6,1	7,5	9,8	14,6	7,9	31,7	8,0	6,8	8,1



55 % d. Ausgaben im VerwaltungshH basieren auf Kreis- & GewSt-Umlage

Ausgaben des Verwaltungshaushalts in Mio. Euro

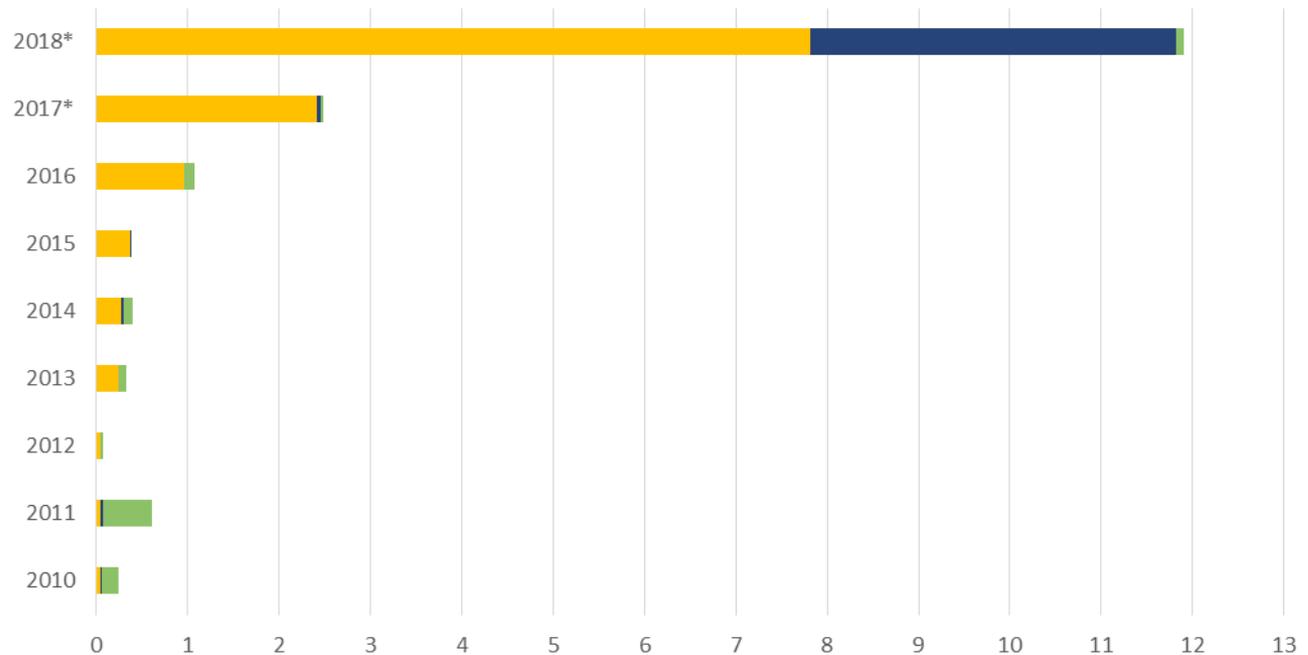


	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017*	2018*
■ Kreisumlage	15,3	17,2	18,2	25,5	19,7	25,3	18,7	13,2	21,3
■ Gewerbesteuerumlage	8,3	11,8	15,3	16,7	8,1	6,4	9,9	10,2	11,2
■ Personalausgaben	5,0	5,0	5,2	5,5	5,7	5,9	6,4	6,8	8,0
■ Sächl. Verw.- & Betriebsaufw.	6,4	6,6	6,9	7,3	7,5	6,8	7,7	7,8	13,9
■ Zuweisungen & Zuschüsse	2,6	2,9	3,4	3,6	3,5	4,0	4,3	4,1	4,9
■ Sonstige Finanzausgaben	0,6	-0,2	0,4	0,3	0,2	0,1	0,0	0,1	0,3



Die Einnahmen des VermögensHH liegen weit unter dessen Ausgaben

Einnahmen des Vermögenshaushalts in Mio. Euro

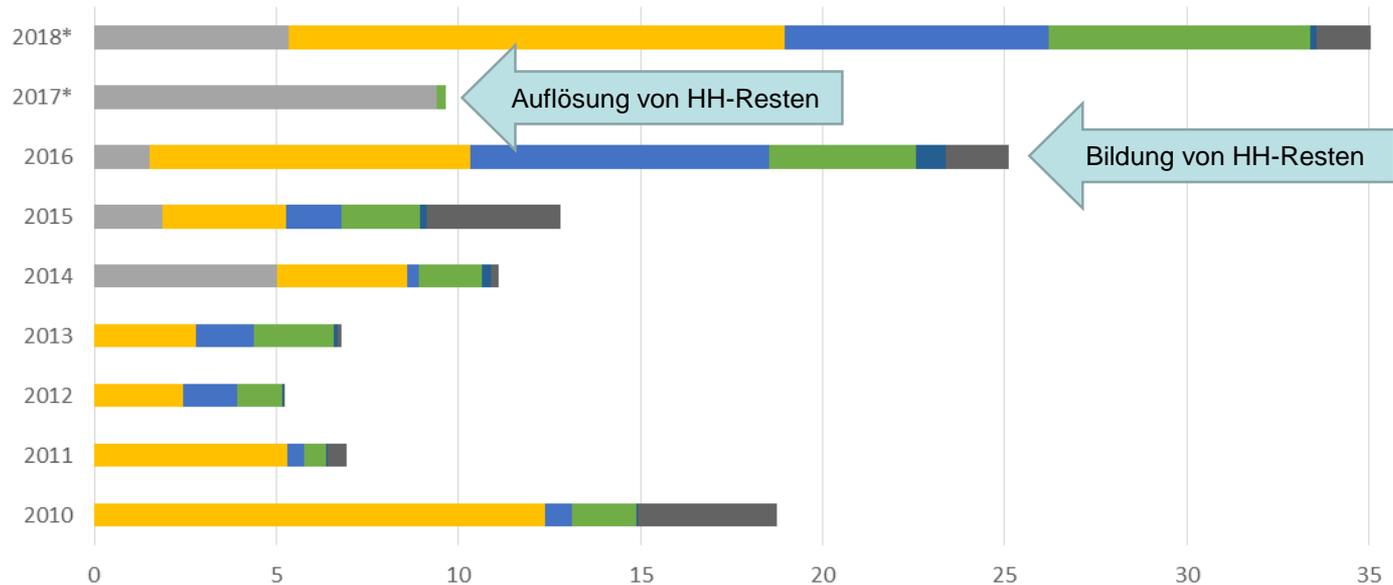


	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017*	2018*
■ Darlehensrückflüsse	0,0	0,0	0,0	0,2	0,3	0,4	1,0	2,4	7,8
■ Veräußerung v. Anlagevermög.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,1	4,0
■ Investitionszuweisungen	0,2	0,5	0,0	0,1	0,1	0,0	0,1	0,0	0,1



Die durchgeführten Investitionen bleiben deutlich unter dem Plan

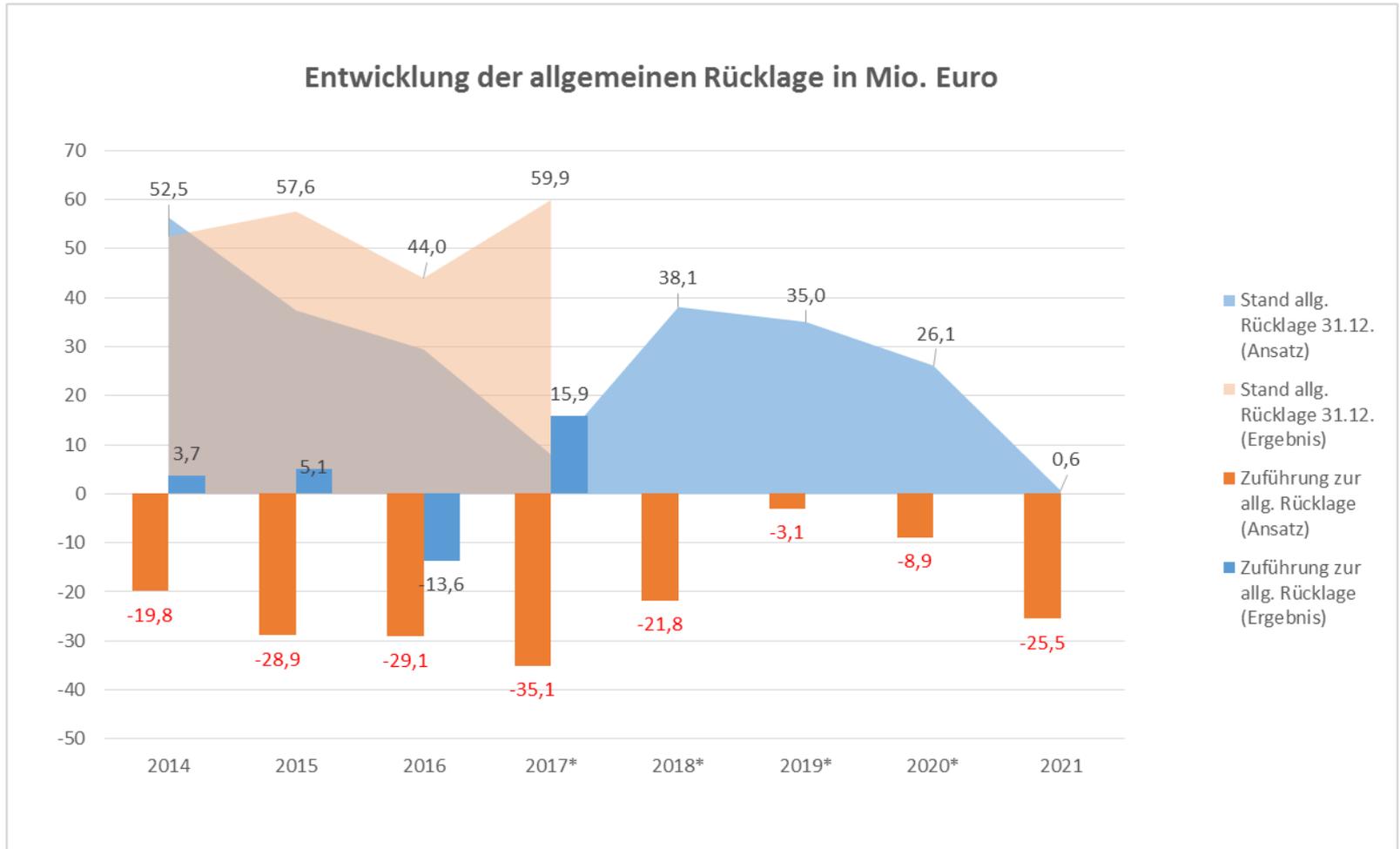
Ausgaben des Vermögenshaushalts in Mio. Euro



	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017*	2018*
■ Darlehensgewährung	0,0	0,0	0,0	0,0	5,0	1,9	1,5	9,4	5,4
■ Vermögenserwerb	12,4	5,3	2,4	2,8	3,6	3,4	8,8	-0,5	13,6
■ Hochbau	0,8	0,5	1,5	1,6	0,3	1,5	8,2	-2,5	7,3
■ Tiefbau	1,8	0,6	1,2	2,2	1,7	2,1	4,0	0,3	7,2
■ Betriebsanlagen	0,0	0,0	0,0	0,1	0,3	0,2	0,8	-0,2	0,2
■ Investitionszuschüsse	3,8	0,5	0,0	0,1	0,2	3,7	1,7	-0,5	2,2



Die Planung der allgem. Rücklage bildet die Realität nicht mehr ab





Ausblick und Ziele der Kämmerei im Haushaltsjahr 2018

- Abschluss der **Organisationsuntersuchung**
- Erstellung der **Jahresrechnung 2017**
- Stetige Verbesserung der **Transparenz und Aussagekraft des Haushalts**
- Vorschlag zur **Priorisierung** der zahlreichen **Investitionsvorhaben**
- Ordnungsgemäße **Besteuerung** der 7 gemeindlichen Betriebe gewerblicher Art (z.B. Bürgerhaus, Freizeitbad, Tiefgarage, Abfall, Gemeindemobil)
→ Ausweitung der Umsatzbesteuerung ab 2021, Körperschaftssteuererklärungen)
- **Einführung der E-Rechnung** (verpflichtend ab 27.11.2019)
- Erstellung einer **Dienstanweisung** für die Finanzverwaltung, z.B.
 - Befugnisse
 - Kassenwesen
 - Rechnungsbearbeitung
 - Forderungsmanagement
 - Barkassen
 - Dokumentationsstandards
- Optimierte **Kapitalanlage** und **Liquiditätssteuerung**



PULLACH
i. ISARTAL



**Vielen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit**

www.pullach.de

