

## Vorbericht zum Haushaltsplan 2024

### 1. Allgemeine Daten

Einwohnerzahl	2.652 Personen
Hebesatz Grundsteuer A u. B	300 v. H.
Hebesatz Gewerbesteuer	350 v. H.
Ansatz Verwaltungshaushalt	6.429.100 €
Ansatz Vermögenshaushalt	1.753.300 €
Ansatz Gesamthaushalt	8.182.400 €

### **Kassenlage:**

Der Kassenkredit in Höhe von EUR 300.000 wurde weder im Jahr 2022, noch im Jahr 2023 in Anspruch genommen.  
Die Kassenlage der Vorjahre kann als geordnet bezeichnet werden.

### 2. Verwaltungshaushalt: Wichtigsten Einnahmen und Ausgaben im Überblick

<u>Einnahmen</u>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
	Ist	Ist	Ist	Plan
Gewerbesteuer	1.445.242 €	1.226.553 €	1.448.741 €	1.200.000 €
Grundsteuer A u. B	331.564 €	324.616 €	327.250 €	327.200 €
Anteil Einkommensteuer	1.917.254 €	1.961.818 €	2.132.218 €	2.124.000 €
Anteil Umsatzsteuer	212.775 €	192.744 €	195.745 €	202.000 €
Zweitwohnungssteuer	16.133 €	16.339 €	13.030 €	14.000 €
Kindergarten u. Krippe Gebühren	81.432 €	107.242 €	116.536 €	116.000 €
Kindergarten u. Krippe Zuschüsse	402.494 €	411.448 €	478.161 €	475.000 €
Freibad - Eintritte	28.881 €	33.580 €	32.266 €	32.000 €
Kanal Benutzungsgebühren	282.080 €	264.062 €	257.234 €	270.000 €
Wasser Verbrauchsgebühren	273.976 €	279.006 €	277.710 €	275.000 €
Zuw. Art. 7 FAG und Grunderwerbsst.	64.837 €	168.289 €	85.847 €	85.000 €
Einkommensteuerersatzleistung	130.757 €	162.460 €	158.065 €	170.000 €
Schlüsselzuweisung	61.668 €	112.188 €	131.284 €	274.600 €
Zuführung vom Vermögens-HH	- €	- €	- €	- €

Bei den Kindergartengebühren sind auch die Gebühren für das Mittagessen enthalten.

Bei der Gewerbesteuer muss mit einem Rückgang von ca. EUR 200.000 gerechnet werden.

Der Anteil der Einkommensteuer bleibt unverändert hoch.

Die Schlüsselzuweisung hat sich erfreulicherweise um ca. EUR 140.000 erhöht.

## Zu 2. Verwaltungshaushalt

<u>Ausgaben</u>	2021	2022	2023	2024
	Ist	Ist	Ist	Plan
Gewerbesteuer - Umlage	190.596 €	30.748 €	184.765 €	170.000 €
Kreisumlage	1.499.463 €	1.546.604 €	1.653.425 €	1.679.000 €
Zinsen	21.096 €	30.866 €	78.533 €	85.300 €
Schulverbandsumlage	94.050 €	72.050 €	81.150 €	89.700 €
Erstattung an Kanalzweckverband	140.614 €	143.536 €	127.369 €	140.000 €
Personalkosten (gesamt)	1.534.083 €	1.661.988 €	1.835.917 €	1.886.600 €
Betriebskostenförderung nach BayKiBiG	9.548 €	37.871 €	75.781 €	70.000 €
Kindergarten, inkl. Kinderkrippe	696.561 €	623.377 €	813.121 €	841.000 €
Schule	75.883 €	77.466 €	101.797 €	92.700 €
Turnhalle	44.743 €	35.745 €	63.922 €	58.500 €
Freibad	148.575 €	198.941 €	193.147 €	215.300 €
Unterhalt Gemeindestraßen/Wege	67.600 €	56.074 €	60.382 €	75.000 €
Planungskosten/Bebauungspläne	58.895 €	42.711 €	45.720 €	45.800 €
Unterhalt Wasserleitungen	40.343 €	36.476 €	48.134 €	42.000 €
Unterhalt Abwasseranlagen	20.834 €	11.297 €	80.470 €	95.000 €
Fahrzeugleasing			39.084 €	45.000 €
Feuerwehr	55.036 €	64.851 €	84.092 €	69.300 €
Zuführung an Vermögenshaush.	744.285 €	702.745 €	566.305 €	308.300 €

Die Personalkosten werden sich erneut erhöhen. Dies ist einer geplanten Tarifierhöhung geschuldet.

## 3. Vermögenshaushalt:

### Einnahmen

1.1300.3610	Zuwendung für Digitalisierung Meldeempfänger, Sirenen	22.000,00 €
1.2100.3610	Zuschuss Schule Heizungsanlage	62.500,00 €
1.4641.3610	Kindergarten, Zuschuss Barrierefreiheit	23.000,00 €
1.6300.3610	Straßenausbaupauschale	20.000,00 €
1.7000.3110	Entnahme aus Sonderrücklagen Kanal	114.000,00 €
1.7000.3530	Abwasser, Herstellungsbeiträge	30.000,00 €
1.7910.3617	Zuschuss Breitbandförderung, Gigabitförderverfahren	47.000,00 €
1.8151.3500	Wasser, Herstellungsbeiträge	10.000,00 €
1.8151.3560	Wasser, Hausanschlüsse Privatanteil	4.000,00 €
1.9000.3614	Investitionspauschale	126.000,00 €
1.9101.3100	Rücklagenentnahme	486.500,00 €
1.9121.3776	Kreditaufnahme	500.000,00 €
1.9161.3000	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	308.300,00 €
	<b>Summe Einnahmen</b>	<b>1.753.300,00 €</b>

## Ausgaben

1.0200.9350	EDV (Tablet, Laptop) u. Schreibtische	6.200,00 €
1.0600.9350	Module für Digitalisierung	5.000,00 €
1.1300.9350	Feuerwehr, Notstromaggregat (Restzahlung)	32.000,00 €
1.1300.9350	Feuerwehr, CO-Warner, Schläuche, Absturzsicherung	14.200,00 €
1.1300.9350	Feuerwehr, Digitalisierung Meldeempfänger, Sirenen	27.400,00 €
1.2100.9396	Schule, Filzwände u. Schullogo	8.400,00 €
1.2100.9450	Schule, Heizungserneuerung (Restzahlung)	25.000,00 €
1.2150.9820	Schulverband, Investitionszuweisung	10.000,00 €
1.2150.9821	Schulverband, Erweiterung Schulgebäude Mittelschule	10.000,00 €
1.3700.9880	Zuschuss für Instandsetzung Kirchturm	10.000,00 €
1.4602.9350	Spielplätze Steinplatz und Mitterweidach, Spielgeräte	12.000,00 €
1.4641.9350	Kindergarten, Kleinanschaffungen	2.000,00 €
1.4641.9450	Kindergarten, Umbau Barrierefreiheit	50.000,00 €
1.4641.9450	Kindergarten, Umbaumaßnahmen, Planungskosten	10.000,00 €
1.4643.9380	Ganztagesschule, kleinere Anschaffungen	1.000,00 €
1.6103.9350	Neue Beschilderung im Ort	2.000,00 €
1.6300.9320	Erwerb v. Grundstücken (Grundabtretungen)	5.000,00 €
1.6300.9350	Bauhof, Schränke u. Zubehör für Lagerung Gefahrgut	8.800,00 €
1.6300.9350	Bauhof, Regale, Werkzeug	6.000,00 €
1.6300.9500	Seilenaueweg, Asphaltierung	43.000,00 €
1.6300.9500	Sanierung Gehwege	846.000,00 €
1.6300.9450	Bauhof, Umbauten wegen Lagerung Gefahrgut	2.800,00 €
1.6481.9450	Radlbrücke Windshausen, Planungskosten	10.000,00 €
1.6481.9450	Erneuerung Geländer Brücke Mühltal	20.000,00 €
1.6752.9350	Schneeketten	2.500,00 €
1.6900.9500	Hochwasserschutz Steinbach	140.000,00 €
1.7000.9500	Kanal, Tiefbaumaßnahme, Kanaldeckel in Kreisstraßen	20.000,00 €
1.7000.9501	Kanal, Hausanschlüsse	30.000,00 €
1.7000.9830	Investitionskostenbeteiligung Kläranlage	94.000,00 €
1.7500.9450	Leichenhaus, Umbau (Restzahlung)	3.100,00 €
1.7910.9501	Breitband, Gigabitusbau	47.000,00 €
1.8151.9350	Wasserzähler	2.500,00 €
1.8151.9500	Wasser, Tiefbaumaßnahme, Wasserleitung Seilenaueweg	36.500,00 €
1.8151.9501	Wasser, Tiefbaumaßnahme im Zus. Erneuerung Kreisstraßen	34.000,00 €
1.8151.9532	Wasser, Hausanschlüsse	8.000,00 €
1.8802.9400	Hochriesweg 5, Entwicklung Planungskosten	15.000,00 €
1.9121.9776	Tilgung	92.500,00 €
1.9121.9778	Tilgung rentierliche Schulden (Kanal)	61.400,00 €
1.9161.9000	Zuführung zum Verwaltungshaushalt	0,00 €
	<b>Summe Ausgaben</b>	<b>1.753.300,00 €</b>

Bei den Ein- und Ausgaben im Vermögenshaushalt sind alle Positionen abgebildet.

Die meisten Positionen betreffen nur das neue Haushaltsjahr 2024. Einige Beträge wurden im neuen Haushaltsjahr wieder vorgetragen, die nicht mehr realisiert werden konnten.

Die Ausgabe der Spielgeräte auf den Spielplätzen ist durch Spenden gedeckt.

**Nachfolgend einige wiederkehrende Positionen im Überblick:**

		2022 Ist	2023 Ist	2024 Plan
1.0200.9350	Kleinanschaffungen Gem.	3.146,59 €	6.065,54 €	6.200,00 €
1.1300.9350	Feuerwehr	29.646,00 €	3.574,00 €	73.600,00 €
1.2150.9820	Inv.Zuw. Schule	10.727,00 €	- €	20.000,00 €
1.6900.9500	Hochwasserschutz Steinb.	142.038,00 €	135.078,00 €	140.000,00 €
1.7000.9501	Kanal, Hausanschlüsse	3.568,00 €	9.888,00 €	30.000,00 €
1.7000.9830	Inv.Kostenbet. Kläranlage	32.980,00 €	- €	94.000,00 €
1.8151.9500/9501	Wasser, Tiefbaumaßn.	15.973,00 €	240.179,00 €	70.500,00 €
1.9121	Tilgungen	166.137,00 €	152.898,00 €	153.900,00 €

Es konnte in den letzten drei Jahren immer eine **Zuführung vom Verwaltungshaushalt** an den Vermögenshaushalt erfolgen.

	2022 Ist	2023 Ist	2024 Plan
Zuführung jeweils in Höhe von	702.745,08 €	566.305,57 €	308.300,00 €

	2025 Plan	2026 Plan	2027 Plan
Entwicklung der Zuführung in den Jahren	234.600 €	319.000 €	320.100,00 €

Die **Entwicklung der Rücklagen** hängt ganz entscheidend von den Investitionen ab.

Es wird darauf geachtet, dass ein gewisser Bodensatz an Rücklagen stehen bleibt um bei etwaigen ungeplanten Ereignissen reagieren zu können.

Gemäß Finanzplan werden sich die Rücklagen in den in den nächsten Jahren wie folgt entwickeln:

**2025** Entnahme EUR 410.400

**2026** Zuführung EUR 187.000

**2027** Zuführung EUR 299.600

**Rücklagenstand gemäß Finanzplan am Jahresende 2027: EUR 1.949.000**

**Weitere geplante Investitionen 2025 - 2027**

Ausgaben		2025	2026	2027
1.2150.9821	Schulverband, Erweiterung Schulgebäude	10.000,00 €		
1.5700.9450	Freibad, Erneuerung Sanitäranlagen			50.000,00 €
1.5800.9350	Erstellung Baumkataster	10.000,00 €		
1.6300.9357	Ersatzbeschaffung Multicar (Tremo)		100.000,00 €	
1.6300.9450	Winkelwiesweg, Ausbau Straße (Ant. Gem.)	31.000,00 €		
1.6300.9500	Gehwege, Bauabschnitt II	275.000,00 €		
1.6481.9450	Erneuerung Radlbrücke Windshausen	100.000,00 €		
1.6701.9451	Winkelwiesweg, Straßenbeleuchtung	10.000,00 €		
1.6900.9500	Hochwasserschutz Steinbach	140.000,00 €	60.000,00 €	
1.7000.9830	Inv.Kostenbet. Kläranlage	47.000,00 €		
1.8151.9503	Wasserleitungen	50.000,00 €		
Summen		673.000,00 €	160.000,00 €	50.000,00 €

#### **4. Finanzlage der Gemeinde**

<b>Haushaltsjahr</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
	Ist	Ist	Ist	Plan
Kreditaufnahme	0 €	3.000.000 €	- €	500.000 €
Schuldenstand am Jahresende	1.592.510 €	4.426.065 €	4.273.480 €	4.619.016 €
Einwohner	2.657	2.658	2.663	2.652
Pro-Kopfverschuldung	599 €	1.665 €	1.605 €	1.742 €
Rücklagen am Jahresanfang	2.438.408 €	2.549.890 €	2.471.020 €	2.359.439 €
Rücklagenentnahme	805.000 €	742.500 €	537.600 €	486.500 €
Rücklagenzuführung	0 €			

Der "Überschuss" aus dem Vorjahr in Höhe von EUR 426.019,00 wurde im Anfangsbestand des Planjahres dargestellt.

Desweiteren besteht zum Jahresanfang 2024 eine Sonderrücklage für Kanal in Höhe von EUR 226.500.

Aus dieser Rücklage werden für Investitionen im Kanal EUR 114.000 entnommen.

#### **5. Zusammenfassung**

Die vorgeschriebene Zuführung vom Verwaltungshaushalt in den Vermögenshaushalt in Höhe der Tilgungen von EUR 153.900 kann in voller Höhe erbracht werden, bzw. wurde mit EUR 154.400 überschritten.

Nachdem die Steuereinnahmen der Gemeinde weiterhin stabil sind und nachwievor eine solide Rücklage vorhanden ist, kann die Haushaltslage als geordnet bezeichnet werden.