



Haushalt 2024



Der Haushaltsplan wurde in der Gemeinderatssitzung am 12.03.2024 vorberaten und dieser Entwurf wird Ihnen in der vorliegenden Fassung zur heutigen Beschlussfassung empfohlen.



Gemeindefinanzen 2024



- wo steht die Gemeinde im Landkreisvergleich
- wo kommt das Geld her
- was wird damit gemacht
- wie schaut es am Jahresende 2024 aus



- **Wo steht die Gemeinde Egmating im Landkreisvergleich ?**

Rangfolge Umlagekraft 2024	Rangfolge Umlagekraft 2023	Kommune	Umlagekraft 2024 je EW in €
1	3	Oberpfarrmurn	2.010,46
2	2	Poing	1.975,05
3	4	Forstinning	1.736,51
4	5	Vaterstetten	1.623,42
5	8	Hohenlinden	1.596,20
6	1	Ebersberg	1.574,53
7	7	Markt Schwaben	1.526,91
8	12	Anzing	1.522,99
9	10	Zorneding	1.494,96
10	6	Pliening	1.463,60
11	9	Moosach	1.389,76
12	14	Bruck	1.378,93
13	19	Kirchseeon	1.356,46
14	18	Aßling	1.350,19
15	13	Grafring	1.337,82
16	17	Egmating	1.337,30
17	15	Glonn	1.334,20
18	11	Frauenneuharting	1.256,61
19	16	Baiern	1.223,02
20	20	Steinhöring	1.199,28
21	21	Emmering	1.099,13

Laut Mitteilung des Bayerischen Landesamtes für Statistik und Datenverarbeitung beträgt die Umlagekraft 2024 für die Gemeinde Egmating **3.225.579 €**. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine **Steigerung um 277.164 € oder 9,4 %**. Die Umlagekraft 2024 aller Landkreismunicipalitäten (ohne Gemeindefreie Gebiete) ist um durchschnittlich 7,2 % gestiegen.



Grundsteuern, Gewerbesteuer



Mit Wirkung zum 01.01.2016 wurden die Hebesätze gem. der Haushaltssatzung wie folgt neu festgesetzt:

Grundsteuer A:	von	bisher 300 v.H.	auf	330 v.H.
Grundsteuer B:	von	bisher 300 v.H.	auf	330 v.H.
Gewerbsteuer:	von	bisher 330 v.H.	auf	350 v.H.

Steuerart	2024 Gemeinde Egmating v.H.	2023 Landkreis Ebersberg v.H.	2022 Landesdurchschnitt aller kreisangehörigen Gemeinden (1.000-3.000 EW) v.H.
Grundsteuer A	330	339,30	366,30
Grundsteuer B	330	345,50	351,80
Gewerbsteuer	350	330,00	330,20

Gemeinde	Grundsteuer A v.H.	Grundsteuer B v.H.	Gewerbsteuer v.H.
Baiern	350	350	330
Bruck	330	330	310
Egmating	330	330	350
Glonn	350	350	310
Moosach	310	310	310
Oberpframmern	310	310	310



Zum Gesamthaushalt 2024



Haushalt	Ansatz 2024
Verwaltungshaushalt	5.218.000 €
Vermögenshaushalt	2.797.000 €
Gesamtvolumen	8.015.000 €

Geplant: Zuführung vom Verw.-HH zum Verm.-HH : 187.000 €

„sog. Positive Zuführung“ (Ergebnis Vorjahr: 716.208,88 €)



Wo kommt das Geld her ?



a.) Einnahmen des Verwaltungshaushalts 2024

Bezeichnung	Ansatz 2024
Gemeindemitteilungen - Werbeanzeigen	9.000 €
Wahlen - Erstattung des Landes	4.000 €
Schülerbeförderung - Zuweisung vom Land	57.350 €
Kindergärten gesamt - Zuweisungen gem. BayKiBiG	492.000 €
Straßen - Zuweisung für lfd. Zwecke (Kfz-Steuer-Anteil)	52.100 €
Abfall - Restmüll	164.000 €
Abfall - Erstattungen dualer Wertstoffeffassung (incl. Papier)	12.000 €
Abfall - Sperrmüll	8.000 €
Gemeindehaus - Ersätze für Bewirtschaftungskosten	5.000 €
Photovoltaikanlage - Einspeisevergütung	16.000 €
Elektrizitätsversorgung - Konzessionsabgaben (Strom, Erdgas)	52.500 €
Wasserversorgung - Wasserverbrauchsgebühren allgemein	144.000 €
Wasserversorgung - Ersätze (u.a. Wasserzähler)	3.000 €
Raiffeisengebäude - Mieteinnahmen (incl. Dorfladen)	23.200 €
Birkenweg Wohnungen - Mieteinnahmen	24.000 €



Wo kommt das Geld her ?



a.) Einnahmen im Verwaltungshaushalt 2024

Bezeichnung	Ansatz 2024
Grundsteuer -A-	28.000 €
Grundsteuer -B-	254.000 €
Gewerbesteuer	650.000 €
Einkommensteueranteil (Schlüsselzahl 2024-2026 +1,40%)	2.319.000 €
Umsatzsteueranteil (Schlüsselzahl 2024-2026 +11,68%)	56.000 €
Hundesteuer	7.000 €
Schlüsselzuweisungen vom Land (Vorjahr: 433.200 € - 39.000 €)	394.550 €
Einkommensteuerersatzleistung vom Land	184.000 €
Grunderwerbsteueranteil	30.000 €
Kommunale Verkehrsüberwachung - Verwarngelder	10.000 €
Habenzinsen	5.000 €

- Wo kommt das Geld her ?

b.) Einnahmen im Vermögenshaushalt 2024

Bezeichnung	Ansatz 2024
Feuerschutz - Investitionszuweisung vom Land 2024: Digitalpager 31.000 € 2024: Sirenensteuerung 7.000 € 2024: Abbiegeassistent 3.000 € 2024: Mehrzweckfahrzeug Münster 54.000 €	95.000 €
Feuerschutz - Zuwendungen und Erstattungen Dritter 2023/2024 Erstattungen Örag wg. Rechtsstreit	11.200 €
Schützenheim - Sonstige Erstattungen (Versicherung)	63.500 €
WohgBauFördg BG "Wolframsweg I" - Sonstige Erstattungen 2024: Anteil der Miteigentümer an den Planungskosten	54.000 €
Straßen allg. - Veräußerung von Fahrzeugen	3.000 €
Straßen allg - Zuschuss (Straßenausbaupauschale)	32.000 €
Straßenbeleuchtung – Zuschuss wg. LED-Umrüstung	8.000 €
DSL-Ausbau – Zuschuss vom Bund	12.000 €
Wasser allgem.- Herstellungsbeiträge	8.500 €
Investitionspauschale	127.000 €
Zuführung vom Verwaltungshaushalt	187.000 €
Entnahme aus der allgem. Rücklage	1.194.000 €
Kreditaufnahme 2024: Zwischenfinanzierung Grundstücksverkäufe	1.000.000 €



- Für was wird das Geld verwendet ?



a.) Im Verwaltungshaushalt 2024 *(ohne Investitionen, nach Abzug der Einnahmen)*

Bezeichnung	Ansatz 2024
Personalkosten gesamt	558.000 €
Feuerwehr	177.800 €
Schule (incl. Schülerbeförderung, Reinigung, MS Glonn, M-Zug, GS Grafing u.a.)	262.850 €
Kinderbetreuung (Kindergärten, Kinderkrippe, Jugendarbeit)	831.900 €
Musikschulen / VHS - Zuschüsse für lfd. Zwecke	33.000 €
Sportförderung (Sportplatz, Turnhalle, Schützenheim, Zuschüsse u.a.)	33.900 €
Planungskosten allgemein (Bebauungspläne, Flächennutzungsplan u.a.)	15.000 €
Planungskosten allgemein (Arbeitskreis Energiewende u.a.)	8.000 €
Straßen / Bauhof	162.700 €
Straßenbeleuchtung – Unterhalt, Stromentgelt	17.000 €
Gemeindehaus / Saal – Unterhalts- und Betriebskosten	49.400 €
Wasser – Unterhalt (Rohrbrüche u.a.)	30.000 €
Wasser / Hochbehälter – Unterhalt, Stromverbrauch, Personalkosten u.a.	23.900 €



- Für was wird das Geld verwendet ?



Weitere Ausgaben des Verwaltungshaushalt

Bezeichnung	Ansatz 2024
Gewerbesteuerumlage	63.100 €
Kreisumlage bei 49,5 %-Punkte (Vorjahr 48,5) (Umlagekraft +9,4 % - somit + 167.000 € im Vergleich zum Vorjahr)	1.596.650 €
VG-Umlage	337.700 €
Kreditzinsen	29.450 €
Zuführung zum Vermögenshaushalt	187.000 €

- Für was wird das Geld verwendet ?

b.) Im Vermögenshaushalt 2024 (ab ca. 5.000 €)

Bezeichnung	Ansatz 2024
Verwaltungsgebäude - Hochbaumaßnahmen 2024: Freimachen Baufeld 50.000 € 2024: Lichhof - Restkosten 40.000 € 2024: Schlosserarbeiten Restkosten 10.000 €	100.000 €
Feuerschutz - Vermögenserwerb 2024: Sirenensteuerung 12.000 € 2024: Schwerlastregal Anhängerhalle, Waschbecken 4.000 € 2024: Rollwägen (2. Beschaffung) 12.500 € 2024: Abbiegeassistent 5.500 € 2024: Mehrzweckfahrzeug Münster 385.000 €	419.000 €
Feuerschutz - Hochbaumaßnahme 2024: Gerätehaus Münster 10.000 € (Restkosten) 2024: Speicherausbau 10.000 € 2024: Türe zum Garten 15.000 €	35.000 €
Feuerschutz - Tiefbaumaßnahmen 2024: Parkplatzerweiterung	10.000 €
Feuerschutz - Betriebsanlagen 2024: Remote System, Beleuchtung 6.000 € 2024: Heizungsversetzung 6.000 €	12.000 €
Schule allgem. - Vermögenserwerb EDV 2024: Notebooks, Beamer, Dokumentenkameras	5.000 €
Schule allgem. - Hochbaumaßnahme 2023/2024: Planung Schulhauserweiterung je 20.000 € 2024: Freimachen Baufeld 35.000 € 2024 Lichtherhof - Restkosten 40.000 € 2024: Schlosserarbeiten Restkosten 10.000 €	105.000 €

- Für was wird das Geld verwendet ?

weitere Ausgaben des Vermögenshaushalts

Bezeichnung	Ansatz 2024
Schule allgem. - Hochbaumaßnahme BA 2 2024/2025: Treppenhaus West	50.000 €
Ausgleichsflächen - Grunderwerb, Monitoring, Pflege	25.000 €
Jugendarbeit - Hochbau (Kinderspielplätze u.a.)	25.000 €
Kinderhort - Vermögenserwerb	5.000 €
Kinderkrippe Birkenweg - Vermögenserwerb 2024: Ausstattung 3. Gruppe	20.000 €
Kinderkrippe Birkenweg - Hochbaumaßnahme 2024: Umbaukosten 3. Gruppe	25.000 €
Turnhalle - Vermögenserwerb (2024: Schließanlage)	5.000 €
Turnhalle - Hochbaumaßnahme (2024: Dachentwässerung)	10.000 €
WohgBauFördg BG "Am Feldl" Grunderwerb 2024: Planung / Erschließung (20%-Anteil)	165.000 €
WohgBauFördg BG "Wolframsweg I" - Grunderwerb 2023/2024 Planung, 2025: Erschließung	72.000 €
Straßen allg. - Erwerb Geräte, Ausrüstung etc. 2024: Geschwindigkeitsmessgerät, Bushäuschen 20.000 € 2024: Frontladerschaufeln 4.000 €	35.000 €
Straßen allg. - Tiefbaumaßnahmen - Gesamtkosten lt. Putz 700.000 € 2024: Anteil Waldstraße 15.000 € u.a.	50.000 €
Straßenentwässerung – Grunderwerb 2024: Sickerbecken	20.000 €
Abfall - Hochbaumaßnahme (2024: Podest)	16.000 €
Bestattungswesen - Hochbau (2024: Einfriedung)	15.000 €

- Für was wird das Geld verwendet ?

weitere Ausgaben des Vermögenshaushalts

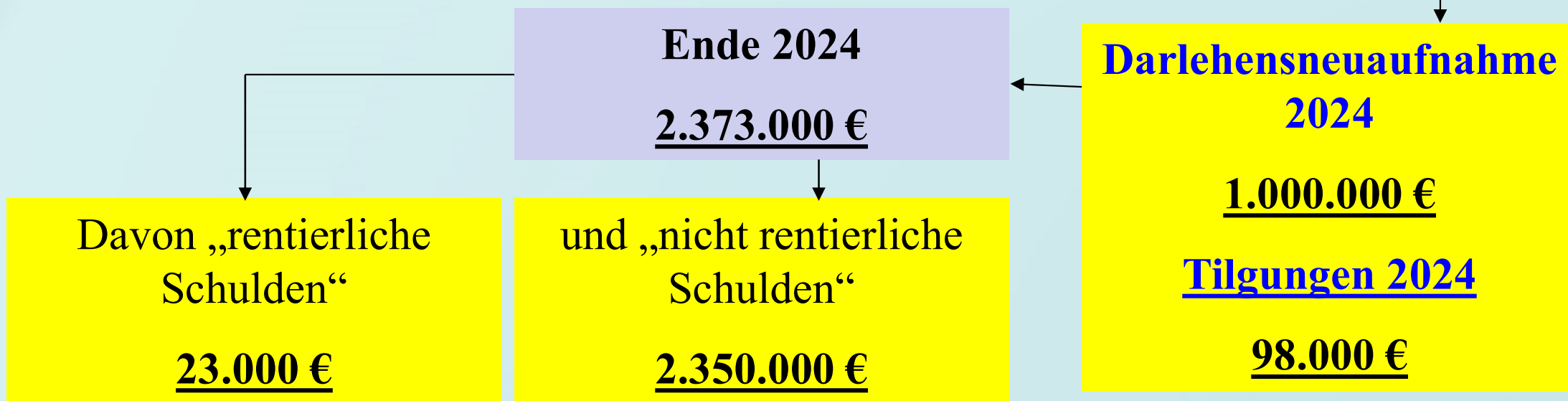
Bezeichnung	Ansatz 2024
Gemeindehaus/Saal - Hochbaumaßnahme 2024: Rauchmelder u.a. 10.000 € 2024: Bodenenerneuerung -sanierung	55.000 €
Gemeindehaus/Saal - Betriebsanlagen (Stromspeicher u.a.)	15.000 €
Bauhof - Vermögenserwerb	10.000 €
Bauhof - Hochbaumaßnahmen 2024: Garage für PKW (6.000 €), Beleuchtung (4.000 €)	15.000 €
Wirtschaftsförderung - Tiefbaumaßnahme (DSL-Ausbau)	12.000 €
Wasser allgem. - Erwerb v. Wasserzähler/Geräte 2024: GPS Messgerät 4.000 €, Schieberdrehgerät 2.000 €, Systemtrenner 2.000 € u.a.	10.000 €
Wasser allgem. - Tiefbau u. HA-öffentl. Teil	10.000 €
Wassergewinnungsanlage - Grunderwerb 2024: Bauplatz Wasserwerk	80.000 €
Wassergewinnungsanlage (Hochbau)	5.000 €
Wassergewinnungsanlage (Tiefbau) 2021-2026: Schutzgebiet, Probebohrung, Brunnenneubau	160.000 €
Raiffeisengebäude - Hochbaumaßnahme 2024: Umbau Arztpraxis in Dorfladen	20.000 €
Zuführung zur allgem. Rücklage	1.032.000 €
Kredittilg an priv.rechtl.Inst. - nichtrentierlicher Bereich	75.000 €
Kredittilg an privrechtl.Inst. - rentierlicher Bereich	23.000 €

Wie schaut es am Jahresende aus ?

1. Entwicklung der Schulden

31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
2.731.323	2.680.125	1.631.906	1.588.929	1.470.953

Dies entspricht einem Pro-Kopf-Verschuldung von ca. 609,85 € / EW
(Landesdurchschnitt 692 €)





Ausblick



Schulden / Geplante Darlehensaufnahmen bis 2027:

2024:	1.000.000 €	zur Vorfinanzierung von Grundstücksverkäufen
2025:	(keine)	jedoch Rückzahlung der 1.000.000 € aus dem Jahr 2024
2026:	500.000 €	Wasserversorgung / Brunnenneubau
2027:	(keine)	

Voraussichtlicher Schuldenstand Ende 2027

ca. 1.600.000 € (663 € / Einwohner)



Rücklagen per 31.12.2023



Zum 31.12.2022 betrug der Rücklagenstand (Allgemeine Rücklage) **47.216,28 €**. Der haushaltsrechtlich vorgeschriebene Mindestbetrag in Höhe von 45.167 € war damit vorhanden. Daneben steht noch der Soll-Überschuss aus 2023 (nicht verbrauchte Mittel) in Höhe von **1.193.867,54 €** zur Verfügung

Rücklagenzuführung **sog. Soll-Überschuss**

Ende 2024

1.032.000 €