

# Anlage 2 zu TOP 12



## **Haushaltskonsolidierungsbericht für das Haushaltsjahr 2025**

# Inhaltsverzeichnis

	<b>Seite</b>
<b>Vorbemerkung</b>	<b>1</b>
<b>Bericht zu den 10 Punkten der Haushaltskonsolidierung</b>	
<b>1. Investitionen</b>	<b>2</b>
<b>2. Personalausgaben</b>	<b>2</b>
<b>3. Kommunale Einrichtungen</b>	<b>2</b>
<b>4. Disponible Ausgaben</b>	<b>2-4</b>
<b>5. Beteiligungen</b>	<b>4-5</b>
<b>6. Vermögen der Gemeinde</b>	<b>5</b>
<b>7. Schuldendienst</b>	<b>5</b>
<b>8. Veranschlagungen außerhalb des Haushaltes</b>	<b>6</b>
<b>9. Einnahmemöglichkeiten</b>	<b>6</b>
<b>10. Mehreinnahmen / Minderausgaben</b>	<b>7</b>

## Anlagen

- **Maßnahmenübersicht zur Haushaltskonsolidierung**
- **Künftige Investitionen ab 2026**
- **Schuldendienst ab 2026**

Vorbemerkung:

Da eine geordnete Haushaltsführung in den künftigen Jahren nicht mehr denkbar war, hat die Gemeinde Reichertshausen im Jahr 2024 erstmals ein Konsolidierungskonzept nach den Vorgaben des Bayerischen Staatsministeriums der Finanzen erstellt und umgesetzt.

Ziel der Gemeinde ist es, ihre finanzielle Lage wieder so zu verbessern, dass sie einen Überschuss in Höhe der nötigen Tilgung erwirtschaftet, eine geordnete Haushaltsführung gewährleisten und damit vor allem wieder ihre Pflichten erfüllen kann.

Ein Antrag auf Bedarfszuweisungen, sowie Struktur- und Konsolidierungshilfen beim Freistaat Bayern wurden nicht beantragt, da die Voraussetzungen hierfür nicht gegeben sind.

## 1. Investitionen

Im abgelaufenen Haushaltsjahr konnte man durch Priorisierung und Terminierung der geplanten Investitionen wieder enorme Kosten sparen. Durch Kontrolle und gutem Verhandlungsgeschick bzw. kontinuierlichem Angebotsvergleich, konnte man im HH-Jahr 2025 Ausgabemittel in Höhe von rund 43.600 € sparen.

## 2. Personalausgaben

Durch die Prüfung und Umstrukturierung des Personals im Jahr 2024 konnten, im Bereich der Grünpflege erhebliche Personalkosten gespart werden, welche sich auch in den Folgejahren auswirken.

2025 wurde die durchgeführte Organisationsuntersuchung umgesetzt, und so die Struktur der Verwaltung verbessert. Auch wurde die in 2024 beschlossene Reduzierung der Großraumzulage ab 04/2025 umgesetzt. Des Weiteren hat man das System der leistungsorientierten Bezahlung überarbeitet und die „Reichertshausen-Card“ für die Mitarbeiter eingeführt. Dadurch kann sich die Gemeinde die Steuern für den Arbeitgeber sparen.

Im Bereich der ehrenamtlichen Vergütungen sind die Entschädigungen der weiteren Bürgermeister reduziert worden.

## 3. Kommunale Einrichtungen

Im Bereich der kommunalen Einrichtungen (Rathaus, Kindergarten, Bücherei, Hallen) konnten durch die umgesetzten Maßnahmen aus 2024 auch im abgelaufenen Haushaltsjahr 2025 wieder Kosten gespart bzw. Mehreinnahmen generiert werden. Zudem haben sich nun die beschlossenen neuen Gebühren in den Hallen ausgewirkt.

Man konnte somit Mehreinnahmen in Höhe von rund 101.700 € erwirtschaften und Ausgabemittel in Höhe von rund 11.200 € sparen.

## 4. Disponible Ausgaben

### Allgemein:

Der erste Bürgermeister erhält eine pauschale Fahrtkostenerstattung. Diese wurde auf Ihre Höhe hin überprüft und deutlich reduziert.

Die Höhe der Verfügungsmittel des ersten Bürgermeisters wurden deutlich reduziert.

Ergänzungslieferungen wurden auf ihre Notwendigkeit hin überprüft und bei Bedarf optimiert bzw. nicht benötigte Werke wurden gekündigt.

Repräsentationskosten wie z.B.

- ✓ Geschenke für neugeborene Kinder
- ✓ Übernahme der Kosten von kirchlichen Veranstaltungen

wurden gestrichen, da es sich hier um rein freiwillige Leistungen handelt.

Die Kosten für das Bürgerblatt „Blickpunkt“ konnten durch Überarbeitung, Zusammenfassung und Streichung des Inhalts deutlich gesenkt werden.

#### **Freiwillige Aufgaben:**

Die Gemeinde Reichertshausen hat im letzten Jahr ihre freiwilligen Leistungen reduziert und angepasst.

Der Live-Stream für die Übertragung der Gemeinderatssitzungen wurde bereits 2024 gekündigt. Künftig wird ein Mitschnitt am darauffolgenden Tag auf der Homepage veröffentlicht.

Beim letzten Volksfest in Reichertshausen, hat man sich bewusst dafür entschieden, die ausgegebenen Gutscheine deutlich zurückzufahren. Auch soll in künftigen Gesprächen mit dem Festwirt und den Schaustellern versucht werden, neue Konditionen zugunsten der Gemeinde auszuhandeln.

Die Vereinsförderrichtlinien wurden entsprechend der finanziellen Situation angepasst. Die Fördersätze wurden dabei reduziert. Pauschale Auszahlungen ohne Antrag werden nicht mehr geleistet.

Die Standgebühren für die Christkindlmärkte wurden erhöht.

Im Bereich der Senioren-Veranstaltungen hat man sich entschieden, diese von 3 auf 2 Veranstaltungen zu reduzieren.

Die Ausleihgebühr des Bürgerbusses soll noch angehoben werden.

#### **Pflichtaufgaben:**

Auch die Pflichtaufgaben können im Rahmen der Haushaltskonsolidierung nicht außer Acht gelassen werden.

Im Bereich des Straßenunterhalts wurden die Straßenkehrungen von 6-7 Kehrungen auf nunmehr 2-3 Kehrungen reduziert. Dadurch können einige Ausgabemittel gespart werden. Auch im Bereich des Straßenunterhalts konnte man durch gute Mittelbewirtschaftung Ausgabemittel sparen.

#### **Kostenrechnende Einrichtungen:**

##### *a. Friedhof:*

Um die Kostenunterdeckung der Friedhofsanlagen zu vermindern wurden die Friedhofsgebühren durch eine Kalkulation neu berechnet. Es wurden Anpassungen vorgenommen für

- ✓ Grabgebühren (Neukauf)
- ✓ Grabgebühren (Verlängerung)
- ✓ Leichenhausgebühren

Die neuen Gebühren wirken sich seit diesem Jahr aus. Das derzeitige Defizit kann somit vermindert werden.

Für die Pflege der Wege u. Grünflächen konnte man ehrenamtliche Bürger finden, die sich mit viel Engagement um die Sauberkeit der Wege auf den Friedhöfen kümmern. Dadurch konnte man sich min. 1 Minijobber und die dadurch entstandenen Personalkosten sparen.

Bei der Abfallentsorgung auf den Friedhöfen wird die Kirche seit 2024 beteiligt. Eine entsprechende Einigung konnte mit der Kirchengemeinde getroffen werden und wird bereits praktiziert. Dadurch können zusätzliche Einnahmen geschaffen werden.

Zusammenfassung:

Im Bereich der disponiblen Ausgaben konnte man sich somit insgesamt rund 76.800 € sparen bzw. erwirtschaften.

## 5. Beteiligungen

Die Konsolidierung muss sich auch auf alle Beteiligungen der Kommune erstrecken. Sich bietende Möglichkeiten zur Verbesserung der Ertragskraft der kommunalen Unternehmen sind unter der Zielsetzung der Erwirtschaftung einer angemessenen Eigenkapitalverzinsung auszuschöpfen. Zielsetzung der Gemeinde Reichertshausen ist daher den gesamten Zuschussbedarf für Beteiligungen im Konsolidierungszeitraum schrittweise zu reduzieren.

Die Gemeinde Reichertshausen hat in Zusammenarbeit mit dem Abwasserzweckverband die Umlage für 2025 nochmals unter der Umlage von 2023 (= Basisjahr für die Konsolidierung) halten können. Dadurch konnte man sich enorme Ausgabemittel von rund 83.800 € sparen.

Eine erneut niedrige Umlage im Schulverband konnte man 2025 leider nicht erarbeiten. Dies lag gegenüber dem Basisjahr rund 47.400 € darüber.

Der Personalkostenbeitrag an das Kommunalunternehmen wurde überprüft und vom Gemeinderat beschlossen. Gegenüber dem Basisjahr konnte man rund 11.500 € an Mehreinnahmen generieren. Diese Mehreinnahmen spiegeln aber die tatsächliche Arbeitsleistung der Mitarbeiter aus dem Rathaus für das Kommunalunternehmen wider.

Für die Einnahmesituation der Gemeinde wird das neu gegründete Kommunalunternehmen „Gemeindewerke - GWR“ eine wichtige Rolle spielen. So

ist das Ziel in den nächsten Jahren langfristig Gewinne zu erzielen, welche die Gemeinde als 100%iger Eigner in Anspruch nehmen kann.

## 6. Vermögen der Gemeinde

Hierbei handelt es sich um Sachverhalte, welche Einnahmen für den Haushalt generieren.

### Mieten:

Die Gemeinde Reichertshausen vermietet derzeit Wohnungen in folgenden Einrichtungen:

- |                               |                       |
|-------------------------------|-----------------------|
| ✓ Feuerwehrhaus Pischelsdorf  | (1 Wohnung)           |
| ✓ Lehrerwohnhaus Steinkirchen | (4 Wohnungen)         |
| ✓ Hausmeisterwohnhaus         | (1 Wohnung, 2 Praxen) |
| ✓ Bauhof                      | (2 Wohnungen)         |

Die Mieten wurden 2024 um 20 %, mit Ausnahme der Praxen, erhöht.

### Pachten:

Die Pachten wurden angepasst und im vergangenen Haushaltsjahr erhöht. Allerdings beläuft sich diese Erhöhung auf drei Jahre.

Insgesamt konnte man 2025 somit rund 9.300 € mehr einnehmen.

## 7. Schuldendienst

### Aufnahme neuer Kredite:

Ziel ist es, die Aufnahme weiterer Kredite zu verhindern. Dies konnte im Haushaltsjahr 2025 erreicht werden.

Sollte durch die Ausübung von Pflicht- oder unaufschiebbaren Aufgaben eine Aufnahme nötig werden, sind vor Abschluss immer zwei bis drei Vergleichsangebote einzuholen.

### Umschuldung:

Eine Umschuldung wird grundsätzlich als nicht sinnvoll erachtet, da alle abgeschlossenen Darlehen zum Zeitpunkt der Niedrigzinsphase abgeschlossen wurden und sich der Zinssatz deutlich unter den jetzt auf dem Markt angebotenen Zinsen befindet.

Allerdings lief bei einem Darlehen die Zinsbindung aus. Es wurden hier Angebote verglichen und eine Umschuldung bei der Sparkasse Pfaffenhofen mit einem effektiven Zins von 2,93 % abgeschlossen.

Eine Übersicht der aufgenommenen Kredite ist als Anlage beigefügt.

## 8. Veranschlagung außerhalb des Haushaltes

### Geschäftsbesorgungsverträgen:

Die Gemeinde Reichertshausen ist derzeit keinerlei Geschäftsbesorgungsverträgen (GBV) verpflichtet. Dies wird auch in Zukunft so bleiben.

### Bürgschaften:

Derzeit bestehen keine Bürgschaften, welche die Gemeinde eingegangen ist. Grundsätzlich ist stets vor eingehen einer Bürgschaft das Ausfallrisiko zu prüfen! Aufgrund der finanziellen Haushaltslage wird die Gemeinde aber keine Bürgschaften eingehen.

## 9. Einnahmemöglichkeiten

### Realsteuerhebesätze:

Die Realsteuerhebesätze der Gemeinde liegen derzeit über dem Durchschnitt der zutreffenden Gemeindegrößenklasse. Ziel ist eine ständige Überprüfung dahingehend, ob eine Erhöhung auf den bayerischen Gesamtdurchschnitt möglich und sinnvoll ist. Unter den Durchschnitt der zutreffenden Gemeindegrößenklasse werden die Hebesätze aber nicht mehr fallen.

### Konzessionsabgabe

Es wurde geprüft ob eine Konzessionsabgaben für Gas erhoben werden kann. Durch fehlende Leitungen ist dies aber nicht möglich. Jedoch wurde 2024 eine Konzessionsabgabe im Bereich der Wasserversorgung beschlossen, welche ab dem kommenden Jahr erhoben werden wird. Da die Abgabe jedoch erst im HH-Jahr 2026 ausbezahlt wird, konnte 2025 noch keine Mehreinnahme generiert werden.

### Verwaltungsgebühren:

Die Gemeinde Reichertshausen hat folgende Verwaltungsgebühren betrachtet und diese bereits im Jahr 2024 entsprechend erhöht:

- ✓ Gewerbeanmeldung
- ✓ Gewerbeummeldung
- ✓ Gewerbeabmeldung
- ✓ Feuerwerk
- ✓ Anordnung Leinenzwang
- ✓ Anordnung zur Haltung von Hunden
- ✓ Bestätigung Führerscheinantrag
- ✓ Meldebescheinigung
- ✓ Erweiterte Meldebescheinigung
- ✓ Verkehrsrechtliche Anordnung
- ✓ Bauanträge im Freistellungsverfahren
- ✓ Isolierte Befreiung
- ✓ Hallengebühren

## 10. Mehreinnahmen/Minderausgaben

### Mehreinnahmen:

- ✓ Die Gemeinde wird verstärkt versuchen nicht mehr benötigtes Anlagevermögen bzw. sonstige bzw. Anlagegüter auch nach Abschreibung zu verkaufen, anstatt zu verschenken oder zu verschrotten.
- ✓ Die durch die Gemeinde vermieteten Parkflächen wurden 2025 erhöht und sollen schrittweise weiter bis zu 50,00 € erhöht werden.
- ✓ Der Mietpreis für den Bürgerbus wurde überprüft und soll angehoben werden.
- ✓ Die Plakatierungsverordnung soll überarbeitet werden um weitere Einnahmemöglichkeiten zu schaffen.

### Minderausgaben:

- ✓ Der Leasingvertrag für den, dem Rathauspersonal zu Verfügung gestellten PKW wurde zum 01.01.2024 gekündigt.
- ✓ Im Bauhof wurde 2024 ein neuer LKW ersatzbeschafft. Dieser wurde gekauft und nicht wie der Vorgänger geleast. So konnte der Verwaltungshaushalt 2025 und auch in den künftigen Jahren entlastet werden. Entsprechende Leasingraten fallen für diese Fahrzeug nicht mehr an.
- ✓ Durch die vermehrte Nutzung der eigenen Ressourcen sollen die Sachverständigenkosten gesenkt werden, was sich aufgrund der doch schwierigen und detailreichen Themen nicht immer umsetzen lässt.
- ✓ Die Kosten der Versicherung für Schulkinder wird künftig nicht mehr von der Gemeinde getragen, sondern vom Schulverband als Schulaufwandsträger für die Mittelschule.

### Zusammenfassung:

Viele Konsolidierungsmaßnahmen wurden begonnen und bereits umgesetzt. Dadurch konnten im Haushaltsjahr 2025 durch die Einsparungen von Ausgabemittel und der Erwirtschaftung von Einnahmen insgesamt rund 438.000 € gespart werden.

Reichertshausen, 19.03.2026



Dennis Fuhrberg  
Kämmerer

# Anlage 1

# Maßnahmen- übersicht

**Gemeinde Reichershausen - Tabellarische Übersicht zum Haushaltskonsolidierungskonzept - Stand: 2025**

A lfd. Nr. des HHK	B Art der Aufgabe/ Ausgabe/ Einnahme	C Haushaltsstelle	D Kosten/ Aufwand/ Einnahmen - bisher - 2023	E Überlegung/ Vorschlag/Ziel	F Beschluss des Gemeinde-bzw. Stadtrats vom	G Realisierung (Termin/Frist) ab	G tatsächlich erzielte Einsparungen/Mehreinnahmen				H mögl. Einsparungen/ Mehreinnahmen				
							2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	
1	Investitionen		- €	Priorisierung und Streichung von Investitionen sowie Reduzierung von Ausgaben	14.03.2024	2024	86.788,94 €	43.663,00 €			- €	- €	- €	- €	
	<b>Personalkosten</b>														
2	Entschädigung weiterer Bürgermeister	0000.4000	5.700 €	Reduzierung der Entschädigung	14.03.2024	2025	- €	1.435,59 €			2.100 €	2.100 €	2.100 €	2.100 €	
3	Personal Liegenschaftsverwaltung	-	114.000 €	Überprüfung Aufgaben und Auslastung, keine Nachbesetzung sondern zusammenführen von 2 Stellen	14.03.2024	2028 ff	- €	- €			56.000 €	41.200 €	41.200 €	41.200 €	
4	Erfrischungsgeld Wahlhelfer	0521.4090	5.400 €	Erfrischungsgeld soll wie folgt angepasst werden Landtags- und Bezirkstagswahlen 40 € Europawahlen 30 € Kommunalwahl 50 bzw. 60 € Bundestagswahl 30 €	14.03.2024	2024	- €	- €			1.350 €	1.350 €	3.400 €	1.350 €	
5	Personalkosten Hallenwart (Ilmtalhalle)	-	6.700 €	Übertragung der Aufgabe auf die Stelle des Schulhausmeisters unter Berücksichtigung der Schulverbands-Umlage	14.09.2023	2023	1.761,67 €	1.814,52 €			2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	
6	Personalkosten Bauhof	-	55.000 €	Überprüfung des Personals, ggf. Umstrukturierung um Aufgaben zu reduzieren und Personalkosten zu senken; Streichung eines Vorarbeiters für das Grünpflege-Team	14.09.2023	2023	31.428,70 €	32.371,56 €			55.000 €	55.000 €	55.000 €	55.000 €	
7	Großraumzulage für das Personal	-	160.000 €	Die Großraumzulage wird reduziert	14.03.2024	2025	- €	46.989,75 €			80.000 €	80.000 €	80.000 €	80.000 €	
	<b>Kommunale Einrichtungen</b>														
	<u>Ausgaben</u>														
8	Reinigung Rathaus	0600.5430	2.710 €	Reduzierung der Kosten durch Wechsel der Reinigungsfirma	14.03.2024	2023	923,23 €	969,39 €			440 €	440 €	440 €	440 €	
9	Budget für neue Medien	3521.6070	13.300 €	Reduzierung des Budget auf max. 10.000 € pro Jahr	14.03.2024	2024	581,35 €	2.100,00 €			3.300 €	3.300 €	3.300 €	3.300 €	
10	Spielplätze	4601.5100	5.000 €	Deckelung des Ansatzes auf max. 3.500 €	14.03.2024	2024	5.000,00 €	2.417,70 €			1.500 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €	
11	Gruppenbedarf f.Kita-Einrichtungen	464.6025	6.000 €	Das von der Gemeinde zu Verfügung gestellte zusätzliche Budget wird gestrichen. Künftig soll der Gruppenbedarf ausschließlich von dem erhobenen Spiel- und Getränkegeld besorgt werden.	14.03.2024	2024	5.702,00 €	5.804,00 €			6.000 €	6.000 €	6.000 €	6.000 €	
	<u>Einnahmen</u>														
12	Schulturnhalle Reichertshausen	2151.1100	2.500 €	Erhöhung der Hallengebühren. Auswirkungen erst ab 2025	14.03.2024	2025	- €	2.793,00 €			2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	
13	Aula der Schule Reichertshausen	2151.1100	80 €	- "	14.03.2024	2025	- €	2,80 €			50,00 €	50,00 €	50,00 €	50,00 €	
14	Schulsporthalle Steinkirchen	2152.1100	3.850 €	- "	14.03.2024	2025	- €	3.077,20 €			3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	
15	Ilmtalhalle	5600.1100	7.694 €	- "	14.03.2024	2025	- €	4.607,40 €			5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	
				Gebühren werden wie folgt erhöht:  Überziehung Ausleihzeitraum für  Bücher/Hörbücher/ Zeitschriften/Tonies: mehr als 1 Wo = 2,00 mehr als 2 Wo = 6,00 mehr als 3 Wo = 10,00 mehr als 4 Wo = 15,00  DVD: je Öffnungstag 2,00 €  Kopierkosten: pro Kopie 0,50 €  Fernleihe: 3,00 € pro Buch oder Aufsatz  Landkreisfernleihe: weiterhin kostenlos											
16	Gebühren Bücherei Reichertshausen	3521.1100	600 €		14.03.2024	2026 ff	- €	- €			900 €	900 €	900 €	900 €	
17	Zuschuss Kindergartengebühren	464.1194	0 €	Die geminderten Gebühren für das 2te und 3te Kind wird gestrichen	14.03.2024	2024	11.208,00 €	58.948,50 €			27.625 €	27.625 €	27.625 €	27.625 €	
18	Dorfgemeinschaftshaus "Fanni"		465 €	Die Pacht für das Dorfhaus sowie die Miete für die Fläche der PV-Anlage muss neu ermittelt und angepasst werden.	14.03.2024	2026 ff	- €	- €			900 €	900 €	900 €	900 €	

19	Gebühren Kindertageseinrichtungen	464.1194	309.000 €	Jährliche Erhöhung der Benutzungsgebühren bei Kindergärten um 8 % und bei Krippen um 6 % bis zum Ende der jetzigen Legislaturperiode.		2023	30.121,46 €	32.349,00 €			56.000 €	56.000 €	56.000 €	56.000 €
<b>Disponible Ausgaben</b>														
<i>Allgemein</i>														
20	Entschädigung GR-Mitglieder	0000.4090	7.805 €	Reduzierung auf GR-Sitzung = 25 € Ausschuss = 25 € Rechnungsprüfung = 25 €	14.03.2024	2024	1.085,00 €	2.020,00 €			1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
21	Verfügungsmittel Bürgermeister	0000.6600	3.200 €	Kürzung der Verfügungsmittel	14.03.2024	2025	- €	1.900,00 €			1.200 €	1.200 €	1.200 €	1.200 €
22	Babylätzchen für Neugeborene	-	1.013 €	Keine Geschenke mehr für neugeborene Kinder	14.03.2024	2024	1.013,00 €	1.013,00 €			1.013 €	1.013 €	1.013 €	1.013 €
23	Blickpunkt	3410.6320	40.000 €	Reduzierung des Inhaltes, kürzen der Seiten von z.B. Kirchennachrichten (da eigener Pfarrbrief). Prüfung ob Wechsel des Verlages sinnvoll	14.03.2024	2023/2024	10.288,24 €	10.960,00 €			3.700 €	3.700 €	3.700 €	3.700 €
24	Bewirtung bei Fronleichnam	-	350 €	Keine Bewirtung mehr. Kosten soll Kirche übernehmen	14.03.2024	2024	350,00 €	350,00 €			350 €	350 €	350 €	350 €
<b>Freiwillige Leistungen</b>														
25	Musikalische Umrahmung Gottesdienst für verstorbene GR-Mitglieder und Bürgermeister	0000.6580	200 €	Streichung der Kosten für musikalische Umrahmung des Gottesdienstes	14.03.2024	2024	170,00 €	165,00 €			200 €	200 €	200 €	200 €
26	Audio-Stream bei GR-Sitzungen	-	1.470 €	wurde komplett gestrichen	14.03.2024	2024	1.356,60 €	1.470,00 €			1.470 €	1.470 €	1.470 €	1.470 €
27	Mitgliedsbeitrag LAG	0200.6610	2.032 €	Mitgliedschaft wird gekündigt	14.03.2024	2026 ff	- €	- €			2.032 €	2.032 €	2.032 €	2.032 €
28	Abschiedsgeschenke bei Kündigung	-	200 €	Nur noch bei Rente oder langjähriger Tätigkeit für die Gemeinde können höhere Ausgaben getätigt werden	14.03.2024	2024	200,00 €	200,00 €			200 €	200 €	200 €	200 €
29	Veranstaltungen in der Ilmtahalle	5600.1100	0 €	Die Gebühren für Veranstaltungen wird erhöht	14.03.2024	2024	- €	1.750,00 €			3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €
30	Volksfest Reichertshausen	3410.6310	24.477 €	Die Ausgaben werden verringert und die Einnahmen/Beteiligungen werden erhöht	14.03.2024	2024	6.538,00 €	1.108,55 €			6.500 €	6.500 €	6.500 €	6.500 €
31	Volksfest Reichertshausen	-	0 €	Prüfung weiterer Einnahmemöglichkeiten (z.B. Eintritt ins Zeit, etc.)		2026 ff	- €	- €			- €	- €	- €	- €
32	Vereinsförderung	3410.7180 3410.9880	45.000 €	Zur Verfügung gestellte Mittel wurden reduziert, Fördersatz wurden angepasst. Richtlinie ist überarbeitet. Haushaltsansätze wurden reduziert.	14.03.2024	2025	- €	540,00 €			11.000 €	11.000 €	11.000 €	11.000 €
33	Förderung außerhalb der Vereinsförderrichtlinien	-	3.200 €	Förderungen an den OCV (Auftritte, Prämierung) wird deutlich zurückgefahren	14.03.2024	2024	718,00 €	950,00 €			1.900 €	1.900 €	1.900 €	1.900 €
34	Standgebühren für Veranstaltungen	3410.6310	2.000 €	Erhöhung Standgebühren - Volksfest auf 2.000 € - Christkindlmarkt auf 50 € Künstler 25 € für den Rest  Miete für die Stände des Bauhofes auf öffentlichen und nicht öffentlichen Flächen 10 € / Stand (+ evtl. Aufbau durch Bauhof)	14.03.2024	2024	152,50 €	275,00 €			500 €	500 €	500 €	500 €
35	Seniorenfeiern	4300.6310	5.160 €	Streichung des Seniorenausfluges Künftig finden nur noch 2 Seniorenveranstaltungen statt.	14.03.2024	2024	1.184,00 €	6.331,32 €			6.700 €	6.700 €	6.700 €	6.700 €
36	Ferienprogramm		3.570 €	Defizit bei den Einnahmen von ca. 295 € muss gedeckt werden, z.B. durch höhere Veranstaltungsgebühren, etc.	14.03.2024	2024	170,00 €	- 781,33 €			295 €	295 €	295 €	295 €
37	Bürgerbus (Einnahmen)		65 €	Der Bürgerbus soll mehr in den ÖPNV integriert werde damit die Förderung wieder höher ausfällt und somit das Defizit verringert werden kann. Auf längere Sicht muss überlegt werden ob für Fahrten nicht 1-2 Euro verlangt werden!	14.03.2024	2025 ff	- €	- €			2.500 €	2.500 €	250 €	2.500 €
<b>Pflichtaufgaben</b>														
38	Straßenunterhalt (Allgemein)	6300.5130	70.000 €	Der allgemeine Unterhalt (ohne spez. Projekte) für Straßen wird um 10.000 gekürzt. Durchschnittliche Ausgaben der letzten 4 Jahre war im Schnitt 60.000 €	14.03.2024	2024	- €	12.695,00 €			10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
39	Straßenreinigung	6751.6362	8.800 €	Reduzieren auf 2 Kehrunge im Jahr	14.03.2024	2024	3.694,78 €	4.958,68 €			5.300 €	5.300 €	5.300 €	5.300 €

<b>Kostenrechnende Einrichtungen</b>														
Friedhof:														
40	Friedhofsgebühren	7500.1142	17.700 €	Friedhofsgebühren werden angepasst. Verlängerungen werden nicht mehr Monatsgenau erfolgen sondern Wahlweise fünf, zehn oder 15 Jahre. Rückerstattungen bei vorzeitigem Auflösen sind nicht mehr vorgesehen.	14.03.2024	2025	- €	21.330,05 €			21.300 €	21.300 €	21.300 €	21.300 €
41	Leichenhausgebühren	7500.1141	1.000 €	Gebühr wird auf 100 € pro Tag erhöht. (Derzeit 100 pauschal)	14.03.2024	2025	- €	700,00 €			1.500 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €
42	Pflege der Wege und Grünflächen	7500.4090	8.400 €	Ausschreibung einer Ehrenamtlichen Tätigkeit. Dadurch kann evtl. ein Minijober im Grünpflegeteam eingespart werden.	14.03.2024	2024	1.290,64 €	6.930,00 €			4.200 €	4.200 €	4.200 €	4.200 €
43	Abfallentsorgung	7500.1000	3.700 €	Reduzierung der Abfallcontainer auf dem Waldfriedhof und bei weiteren Friedhöfen Beteiligung der Kirche an der Arbeitszeit welche vom gemeindlichen Bauhof hierfür aufgewendet wird.	14.03.2024	2024	1.022,40 €	1.958,00 €			1.500 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €
<b>Beteiligungen</b>														
44	Umlage SchVB	2150.7130	991.500 €	In Zusammenarbeit mit dem SchVB wird versucht die Umlage zu reduzieren (Heranziehung der Rücklage, Senkung der Ausgabemittel, etc.)	14.03.2024	2024	59.337,10 €	- 47.427,27 €			70.000 €	70.000 €	70.000 €	70.000 €
45	Umlage AZV	7000.7130	740.600 €	In Zusammenarbeit mit dem AZV wird versucht die Umlage zu reduzieren (Heranziehung der Rücklage, Senkung der Ausgabemittel, etc.)	14.03.2024	2024	51.452,63 €	83.858,05 €			70.000 €	70.000 €	70.000 €	70.000 €
46	Verwaltungskostenbeitrag KIG	-	152.200 €	Der Personalkostenanteil soll stetig überprüft und entsprechend angepasst und aktuell gehalten werden	14.03.2024	2025	- €	11.517,11 €			14.000 €	14.000 €	14.000 €	14.000 €
<b>Vermögen der Gemeinde</b>														
47	Mieteinnahmen Wohnung Feuerwehrhaus	8801.1410	5.100 €	Erhöhung der Miete um 20 %	14.03.2024	2024	575,00 €	1.020,00 €			1.020 €	1.020 €	1.020 €	1.020 €
48	Mieteinnahmen Lehrenwohnhaus	8802.1410	19.683 €	Erhöhung der Miete um 20 %	14.03.2024	2024	1.523,00 €	2.289,00 €			3.936 €	3.936 €	3.936 €	3.936 €
49	Fischereipacht	-	1.150 €	Erhöhung der Pacht nach Ablauf des Pachvertrages	14.03.2024	2027	- €	- €			850 €	850 €	850 €	850 €
50	Verpachtungen von Grundstücken	-	5.500 €	Erhöhung der Pachtzinsen	14.03.2024	2025-2027	- €	4.870,47 €			5.500 €	5.500 €	5.500 €	5.500 €
51	Mieteinnahmen Wohnungen Bauhof	7711.1410	6.720 €	Erhöhung der Miete um 20 %	14.03.2024	2024	785,00 €	1.149,60 €			1.344 €	1.344 €	1.344 €	1.344 €
<b>Schuldendienst</b>														
52	(siehe Anlage) kein Handeln nötig													
<b>Einnahmemöglichkeiten</b>														
53	Gebühr für notarielle Bewilligungen	0301.1000	0 €	Einführung einer Gebühr für Bewilligungen	14.03.2024	2023	33,00 €	82,50 €			100 €	100 €	100 €	100 €
54	Verkauf von Stammbüchern	0501.1331	210 €	Anhebung des Verkaufspreises	14.03.2024	2024	60,00 €	60,00 €			70 €	70 €	70 €	70 €
55	Plakatierungsgenehmigung		0 €	Überarbeiten der Verordnung und Einführung von Plakatierungsgebühren für Auswärtiger Verein und Behörden + Gewerbe Zudem Wird geprüft für Werbung entsprechende Flächen zur Verfügung zu stellen.	14.03.2024	2026 ff	- €	- €			3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €
56	Grundsteuer A		37.700 €	Aufgrund der Reform der Grundsteuerberechnung durch das Land wurden Mehreinnahmen für die Gemeinde generiert. Dadurch soll die Überprüfung einer evtl. Erhöhung vor 2029 nicht mehr erfolgen	14.03.2024	2029 ff	- €	- €			0 €	- €	- €	- €
57	Grundsteuer B		474.500 €	-	14.03.2024	2029 ff	- €	- €			0 €	- €	- €	- €
58	Gewerbsteuer		1.060.000 €	Überprüfung und ggf. Erhöhung ab 2029	14.03.2024	2025 ff	- €	- €			90.800 €	90.800 €	90.800 €	90.800 €
59	Konzessionsabgabe		0 €	Prüfung und ggf. Einführung einer Konzessionsabgabe für Wasser	14.03.2024	2026	- €	- €			30.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €

	<b>Mehreinnahmen</b>													
60	Parkgebühren	6800.1490	7.800 €	Stufenweise Erhöhung auf 35 € dann 50 € Erhöhung der Verkaufspreis wie folgt:	14.03.2024	2025 ff	- €	3.250,00 €			18.200 €	18.200 €	18.200 €	18.200 €
61	Vermessungsmaterial	6100.1346	750 €	Grenzsteine 11,00 € Grenznägel 3,00 € Tonrohr 7,00 € Eisenrohr 6,00 € Pflöcke (Farbe) 6,00 € Kunststoffkappe 2,00 € Abmarkungspunkt 25 €	14.03.2024	2024	463,00 €	226,00 €			300 €	300 €	300 €	300 €
62	Vermietung Bürgerbus	8200.1100	260 €	Erhöhen auf Pro Tag 40 € Pro weitere 100 km 20 €	14.03.2024	2024	60,00 €	- €			260 €	260 €	260 €	260 €
	<b>Minderausgaben</b>													
63	Versicherungen (allgemein)		95.119 €	Prüfen ob Wechsel sinnvoll bzw. günstiger	14.03.2024	2025 ff	- €	- €			0 €	0 €	0 €	0 €
64	Versicherung (Schulkinder)	2950.1630	26.675 €	Mit Schulverband unter Berücksichtigung der Umlage abrechnen	14.03.2024	2025	- €	20.820,00 €			21.000 €	21.000 €	21.000 €	21.000 €
65	Portogebühren		18.800 €	Reduzieren durch Nutzung von Cloud-Diensten wie z.B. der Bayernbox! Überprüfung von Handyverträgen, etc.	14.03.2024	2024	1.782,00 €	- €			300 €	300 €	300 €	300 €
66	Leasing Kfz Rathaus		3.600 €	Kündigung des Vertrages	14.03.2024	2024	3.600,00 €	3.600,00 €			3.600 €	3.600 €	3.600 €	3.600 €
67	Brandschutzaausstattung (laufend)	1300.522	30.000 €	Priorisierung der nötigen Ausgaben auf ihre Unabdingbarkeit und Erforderlichkeit, keine Überschreitung des Ansatzes	14.03.2024	2024	- €	1.750,46 €			5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
68	Brandschutz	1300.6300	35.000 €	Deckelung der Kosten für die Einhaltung von Brandschutzvorgaben d. externen Dienstleister auf 25.000 €	14.03.2024	2024	7.962,69 €	6.485,27 €			10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
69	Sachkosten Grünpflege	5800.5100	11.000 €	Kürzung der Mittel auf max. 8.000 €	14.03.2024	2024	4.312,86 €	1.910,54 €			3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €
70	Allgemeine Ausstattung	(Gr .52)	100.000 €	Reduzierung der Ausgaben in allen Bereichen um ein kleines Stückchen, keine Überschreitung des Ansatzes	14.03.2024	2024	- €	- 10.336,12 €			8.600 €	8.600 €	8.600 €	8.600 €
71	Mittagessen Bauarbeiter		700 €	Budget wird komplett gestrichen	14.03.2024	2024	700,00 €	700,00 €			700 €	700 €	700 €	700 €
72	Fahrzeuge Bauhof	7711.5300	100.000 €	Kauf eines LKW statt Leasing. Dadurch wird der VW-HH weniger belastet	10.11.2021	2023	21.625,63 €	36.042,72 €			36.043 €	36.043 €	36.043 €	36.043 €
	<b>Summen</b>						<b>357.020,42 €</b>	<b>438.035,01 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>789.148 €</b>	<b>774.348 €</b>	<b>774.148 €</b>	<b>774.348 €</b>

# Anlage 2

# Investitionen

Maßnahmen	HHSt.	Betrag in € 2026	Betrag in € 2027	Betrag in € 2028	Betrag in € 2029	mögl. Zuwendung 2026	mögl. Zuwendung 2027 ff.
<b>Vermögenshaushalt:</b>							
<u>Finanzverwaltung</u> Einführung elektr. Anordnungswesen	0300.9340	6.000					
<u>EDV / IT</u>  Neuanschaffung Zeiterfassung Upgrade Personal (OK.PWS) Erweiterung Bauhof-App	0601.9340	23.000 2.000 8.000					
<u>Rathaus:</u>  Mülltonnenhäuschen	0681/9421	5.000					
<u>Feuerwehren – Beschaffung Fahrzeug</u>  Hochwasserpumpe FW Paindorf Mietkauf HLF 20 Los 3+4    Raten Los 1+2    Anzahlung Los 1+2    Raten  Kauf Fahrzeug LF 8/6 Langwaid Funkmeldeanlage LF 8/6 Stromaggregat FW Langwaid Werkzeugwagen FW Reichertshausen  Fahrzeug FW Reichertshausen Fahrzeug FW Paindorf	1300.9350	4.500 10.800 87.600 33.000  10.000 10.000 6.000 2.500	61.000      154.200 117.100	61.000	61.000	154.700	

Maßnahmen	HHSt.	Betrag in € 2026	Betrag in € 2027	Betrag in € 2028	Betrag in € 2029	mögl. Zuwendung 2026	mögl. Zuwendung 2027 ff.
<u>Feuerwehren – Baukosten</u>  Fahrzeughalle FW Paindorf FW-Haus Langwaid - Teilzahlung an Bayerngrund - Restzahlung nach Übergabe	1300.9421		50.000 121.000	1.679.000		1300.3610	2 Stellplätze 242.000 € + Verkauf altes FW-Haus ca.200.000 €
<u>Feuerwehr - Sirenen</u>  Umrüstung der Funkmeldeempfänger  Errichtung Massten für 2te Sirene in Langwaid	1300.9630	12.000 15.000	15.000			10.900	
<u>Schule Reichertshausen</u> Container als Klassenzimmer	2151.9450	100.000					BayFAG-E 100.000 €
<u>Schule und Mehrzweckhalle in Steinkirchen,</u>  Umsetzung Schulkonzept - Generalsanierung Schule - Neubau Mensa/Mittagsbetreuung  Generalanierung MzH	2152.9450  2152.9550		4.930.000 2.590.000	4.930.000 2.590.000			ca. 35 % (nach FAG)
<u>Mensa Reichertshausen</u> Erweiterung Ganztagesangebot	2153.9450		2.390.000	2.390.000			ca. 35 % (nach FAG)
<u>Veranstaltungen:</u> Errichtung von Stromsäulen für Veranstaltungen	3000.9320	5.000					
Investitionszuschüsse f. Vereine	3140.9880	7.000	7.000	7.000	7.000		

<b>Maßnahmen</b>	<b>HHSt.</b>	<b>Betrag in € 2026</b>	<b>Betrag in € 2027</b>	<b>Betrag in € 2028</b>	<b>Betrag in € 2029</b>	<b>mögl. Zuwendung 2026</b>	<b>mögl. Zuwendung 2027 ff.</b>
<u>Bücherei</u> Maßnahmen für den Sonnenschutz	3521.9350	10.000					
<u>Spielplätze</u> Allgemeiner Ansatz für Neuanschaffung	4601.9550	5.000	5.000	5.000	5.000		
<u>Mittagsbetreuung</u> Ausstattungsgegenstände (Vorsorgeansatz)	4602.9350	2.000	2.000	2.000	2.000		
<u>Kiga Steinkirchen:</u> Vorsorge Anschaffung Verm.gegenstände	4641.9350	1.000	1.000	1.000	1.000		
<u>Kinderhaus in Stk.</u> Vorsorge Anschaffung Verm.gegenstände Schrankmöbel	4642.9350	5.000	1.000	1.000	1.000		
<u>Kiga Reichertshausen:</u> Vorsorgeansatz	4643.9350	1.000	1.000	1.000	1.000		
<u>Krippe Reichertshausen:</u> Vorsorgeansatz	4645.9350	1.000	1.000	1.000	1.000		
Küchenzeile	4645.9450	9.000					
<u>Ilmtalhalle</u> Umrüstung auf LED	5600.9450	40.000					

Maßnahmen	HHSt.	Betrag in € 2026	Betrag in € 2027	Betrag in € 2028	Betrag in € 2029	mögl. Zuwendung 2026	mögl. Zuwendung 2027 ff.
<u>Städtebauliche Planung</u> Grunderwerb - Erwert (Langwaid) - Trainer (Oberpaindorf)  Erschließungskosten Baugebiete	6100.9320   6100.9500	64.000 400.000  60.000	   200.000	   200.000			Einnahme 8811.3400
<u>Brücken</u> Bürgschaften, Brücke Kohlmühle	6306.9500	6.000					
<u>Radwege</u> Grunderwerb f. Radweg zwischen Langwaid und Triefing	631009320	16.300					
<u>Neuer Zebrastreifen (Schloßstr.)</u> Restzahlung	6315.9500	21.400					
<u>Straßenbeleuchtung</u> Umrüstung förderfähiger Straßenleuchten auf LED	6700.9600		186.000			37.100	Z-U-G 9.300
<u>Kanalanlagen / Kanalanschlüsse</u>	7000.9530	25.000	25.000	25.000	25.000	Beiträge 32.000	Beiträge 32.000
<u>Bauhof Ausstattung:</u> Handrasenmäher Bandsäge Hochentaster PKW-Bus PKW-Anhänger Lagerbühne f. Laumerhalle	7711.9350	2.000 2.800 1.200 14.000	   12.000	   15.000			Verkauf Fahrzeug  50.000

<b>Maßnahmen</b>	<b>HHSt.</b>	<b>Betrag in € 2026</b>	<b>Betrag in € 2027</b>	<b>Betrag in € 2028</b>	<b>Betrag in € 2029</b>	<b>mögl. Zuwendung 2026</b>	<b>mögl. Zuwendung 2027 ff.</b>
<u>Unbebauter Grundbesitz</u> Nebenkosten zu Notarverträgen	8811.9320	2.500	2.500	2.500	2.500		
Gewährung Darlehen KIG	9100.9250	550.000					
Kredittilgung	9121.9770	382.800	384.100	385.400	339.800		
<b>Summen:</b>		<b>1.969.400</b>	<b>11.255.900</b>	<b>7.892.950</b>	<b>706.900</b>		

# Anlage 3

# Schuldendienst

Nachweisung über den Schuldendienst													
Nr. Darlehen	Haushalts- stelle	Darlehnsgeber (Gläubiger)	Verwendungszweck	Angaben über Laufzeit und ursprünglichen Nennbetrag in Euro				Zinsen im Rechnungsjahr 2026			Tilgung im Rechnungsjahr 2026		
				Jahr der Schuld- aufnahme	Laufzeit des Darlehens bis	Ursprünglicher Darlehensbetrag in Euro	Schuldenstd. am Ende des Rechnungsjahres 2026	effektiver Zinssatz v.H.	Betrag in Euro	Schulden- dienst- beihilfen	Tilgungs- satz v.H.	Betrag in Euro	Hiervon v. Dritten übern.
1	2	3	4	5	6		8	9	10	11	12	13	14
1	1000220440	9121.3770	Bayern Labo	Generals. Schule	2015	2033	800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				Umschuldung									
1.1	6087348469	9121.3770	Sparkasse PAF	Generals. Schule	2025	2033	358.815,00	304.626,41	2,93	9.572,80	0,00	42.427,20	0,00
2	1000227937	9121.3770	Bayern Labo	Generals. Schule	2016	2035	450.000,00	239.550,00	0,00	0,00	0,00	26.472,00	0,00
3	1000265215	9121.3770	Bayern Labo	Neubau Kindergarten	2019	2029	1.500.000,00	703.125,00	0,00	0,00	0,00	187.500,00	0,00
4	1000312243	9121.3770	Bayern Labo	Div. Invest.maßnahm.	2020	2040	2.400.000,00	1.831.200,00	0,32	5.758,72	0,00	126.400,00	0,00
						gesamt		3.078.501,41		15.331,52	0,00	382.799,20	0,00
<b>Veranschlagung im Haushaltsplan 2024 :</b>													
<b>1) Zinsen</b>		<b>Spalte 11</b>	<b>gerundet</b>	<b>15.400,00 €</b>									
<b>2) Schuldendienstbeihilfen</b>		<b>Spalte 12</b>	<b>- €</b>	<b>0,00 €</b>									
<b>3) Tilgungen</b>		<b>Spalte 14</b>	<b>gerundet</b>	<b>382.800,00 €</b>									