



# Vorbericht

gemäß § 2 Abs. 2 Nr. 1 und § 3 KommHV-K

zum Haushaltsplan 2018

des

Marktes Eggolsheim

gez.

**Johannes Götz**  
Kämmerer

Stand: 06.02.2018

# Inhaltsverzeichnis

## **1. Übersicht & Sachbericht**

- 1.1 Entwicklung des Haushaltsvolumens**
- 1.2 Entwicklung der Einwohnerzahlen**

## **2. Verwaltungshaushalt**

### **2.1 Einnahmen**

- 2.1.1 Realsteuern
- 2.1.2 Gemeindeanteil Einkommensteuer
- 2.1.3 Gemeindeanteil Umsatzsteuer
- 2.1.4 Hundesteuer
- 2.1.5 Schlüsselzuweisung
- 2.1.6 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land
- 2.1.7 Verwaltungsgebühren
- 2.1.8 Benutzungsgebühren & ähnliche Entgelte
- 2.1.9 Einnahmen aus Verkauf, Mieten & Pachten, sonstige Verwaltungs- & Betriebseinnahmen
- 2.1.10 Erstattungen von Ausgaben des VwHH
- 2.1.11 Zuweisungen & Zuschüsse für lfd. Zwecke
- 2.1.12 Zinseinnahmen
- 2.1.13 Konzessionsabgabe

### **2.2 Ausgaben**

- 2.2.1 Personalausgaben
- 2.2.2 Sächlicher Verwaltungs- & Betriebsaufwand
- 2.2.3 Zuweisungen & Zuschüsse für lfd. Zwecke
- 2.2.4 Zinsausgaben
- 2.2.5 Gewerbesteuerumlage
- 2.2.6 Kreisumlage
- 2.2.7 Zuführung zum Vermögenshaushalt

### **3. Vermögenshaushalt**

#### **3.1 Einnahmen**

- 3.1.1 Zuführung vom Verwaltungshaushalt
- 3.1.2 Entnahme aus Rücklagen
- 3.1.3 Grundstücksveräußerung
- 3.1.4 Beiträge
- 3.1.5 Investitionszuweisungen
- 3.1.6 Investitionspauschale
- 3.1.7 Kredite

#### **3.2 Ausgaben**

- 3.2.1 Allgemeine Verwaltung (Gliederungsbereich 0)
- 3.2.2 Öffentliche Sicherheit und Ordnung (Gliederungsbereich 1)
- 3.2.3 Schule (Gliederungsbereich 2)
- 3.2.4 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege (Gliederungsbereich 3)
- 3.2.5 Soziale Sicherung (Gliederungsbereich 4)
- 3.2.6 Gesundheit, Sport, Erholung (Gliederungsbereich 5)
- 3.2.7 Bau- & Wohnungswesen, Verkehr (Gliederungsbereich 6)
- 3.2.8 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung (Gliederungsbereich 7)
- 3.2.9 Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen (Gliederungsbereich 8)
- 3.2.10 Allgemeine Finanzwirtschaft (Gliederungsbereich 9)

#### **Zusammenfassung der Einnahmen & Ausgaben des Verwaltungs- & Vermögenshaushaltes**

### **4. Sonstige Informationen**

#### **4.1 Kreditähnliche Rechtsgeschäfte (Bürgschaften)**

#### **4.2 Rücklagen**

#### **4.3 Schuldenübersicht – ohne Kassenkredit**

#### **4.4 Ergebnisse der Jahresrechnungen 2010- 2016**

- 4.4.1 Voraussichtliches Ergebnis der Jahresrechnung 2017

#### **4.5 Kasseneinnahmereste**

#### **4.6 Umlagekraft/Steuerkraft**

#### **4.7 Finanzplanung 2019 – 2021**

### **5. Fazit/Ausblick**

## 1. Übersicht & Sachbericht des Kämmers

Die Voraussetzungen für den Markt Eggolsheim zur Erfüllung seiner Aufgaben im Haushaltsjahr 2018 sind nach wie vor gegeben, auch wenn sich die finanzielle Situation angesichts der aufgebrauchten Rücklage nicht mehr so positiv darstellt wie in den Jahren zuvor. Die Investitionstätigkeit ist so hoch wie nie zuvor. Die Verschuldung der Marktgemeinde Eggolsheim zu Beginn des Haushaltsjahres 2018 mit 7,15 Mio. € ist daher nachvollziehbar und vertretbar.

Im Hinblick auf die weiterhin hohe Investitionstätigkeit im bevorstehenden Haushaltsjahr, die im späteren Teil des Vorberichts näher erläutert werden, ist eine Erhöhung der gemeindlichen Verschuldung unvermeidbar. Der aktuelle Haushaltsplanentwurf beinhaltet Kreditaufnahmen in Höhe von rund 3,1 Mio. € und eine Entnahme aus der Rücklage von 650.000,00 €, um einen Haushaltsausgleich zu gewährleisten. Bei einer Tilgung von etwa 900.000,00 € wird die Nettoneuverschuldung 2,2 Mio. € betragen. Notwendige Investitionen im Hoch- und Tiefbau zügig in Angriff zu nehmen ist sinnvoll: Niedrige Zinsen und hohe Fördersätze machen die schnelle Umsetzung nötiger Investitionen geradezu zur Pflicht. Dennoch muss die mittel- und langfristige Leistungsfähigkeit der Marktgemeinde immer berücksichtigt werden. Zudem gilt es, nicht nur die finanziellen Mittel im Blick zu haben, sondern auch die personellen Ressourcen zu bedenken. Das große Investitionsprogramm muss von der Verwaltung auch bewältigt werden.

Bereits im vergangenen Haushaltsvorbericht wurde auf die Entwicklung des Vermögenshaushaltes und das damit verbundene Investitionsaufkommen hingewiesen. So wurden die jährlichen Investitionen im Zeitraum von 2007 bis 2010 von durchschnittlich 3,3 Mio. € auf über 10 Mio. € in den Jahren 2015 und 2017 nahezu verdreifacht. Dies gilt auch für das Haushaltsjahr 2018, welches im Vermögenshaushalt mit Einnahmen und Ausgaben i.H.v. **13,4 Mio. €** abschließt. Das hohe Investitionsniveau muss mit den entsprechenden Einnahmen finanziert werden. Neben dem Erzielen höchstmöglicher Zuschüsse müssen die Eigenmittel über eine gute und stabile Zuführung vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt finanziert werden. Tatsache ist, dass sich die finanzielle Situation des Verwaltungshaushaltes auch weiterhin positiv entwickelt, wenngleich die Zuwächse langsam zurückgehen und in den nächsten Jahren stagnieren könnten. Ein kurzer Rückblick auf die vergangenen Zuführungsbeträge zeigt, wie schnell sich in den letzten vier Jahren das Ergebnis des Verwaltungshaushaltes verbessert hat. Während 2012 lediglich 75.000,00 € vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt zugeführt werden konnten, betrug der Überschuss des Verwaltungshaushaltes im Jahr 2015 knapp 1,25 Mio. €, in 2016 fast die gleiche Summe und auch 2017 können voraussichtlich mehr als **1,8 Mio. €** an Überschuss erzielt werden. Für das Haushaltsjahr 2018 ist eine Zuführung von rund **1,7 Mio. €** geplant. Dieser Überschuss aus dem Verwaltungshaushalt wird dem Vermögenshaushalt zugeführt und dient neben der Finanzierung der Tilgungsleistungen auch der Finanzierung von Investitionskosten und dem Schuldenabbau.

Erfreulich sind die Mitteilungen zur Finanzausstattung durch den kommunalen Finanzausgleich für das Haushaltsjahr 2018. Die Schlüsselzuweisung für den Markt Eggolsheim beträgt 1.292.500,00 €. Aufgrund der deutlich gestiegenen Steuerkraft des Marktes Eggolsheim ist in den Folgejahren mit keinem weiteren Anstieg der Schlüsselzuweisungen zu rechnen. Ziel der Gemeinde sollte es jedoch auch weiterhin sein, eine möglichst große Steuerkraft zu erzielen um somit auch die laufenden Betriebs- und Unterhaltskosten aus eigenen Mitteln finanzieren zu können.

Weiterhin überaus positiv entwickeln sich die Einkommens- und Umsatzsteuerbeteiligungen sowie die Einkommenssteuerersatzleistung, die pauschale Finanzausweisung und der Gemeindeanteil der Grunderwerbsteuer und Gewerbesteuerumlage. Hier ist zusammengerechnet mit Einnahmen von über 5 Mio. € zu rechnen. Allein bei der Beteiligung an der Einkommenssteuer ist eine Summe von knapp über **4,4 Mio. €** zu erwarten. Im Vergleich: 2010 konnten hierbei 2,5 Mio. vereinnahmt werden. Das bedeutet einen Anstieg innerhalb der letzten 8 Jahren von fast 2 Mio. €. Das bestätigt ein weiteres Mal, dass die wirtschaftliche Entwicklung unserer Bürgerinnen und Bürger positiv ist.

Positiv ist auch die Entwicklung bei der Grundsteuer B. Durch die Erschließung von neuen Baugebieten in den letzten Jahren und durch die Anhebung der Hebesätze für die Grundsteuer A und B von 350 v. H. auf 450 v. H. im Haushaltsjahr 2015 konnten die Einnahmen erheblich erhöht werden.

Auch bei der Gewerbesteuer konnte in den vergangenen Jahren eine positive Entwicklung verzeichnet werden. Die im Haushaltsplan 2017 veranschlagten 1,45 Mio. € konnten um über 200.000,00 € übertroffen werden. Im Haushaltsplanentwurf 2018 werden die Einnahmen aus der Gewerbesteuer mit **1,8 Mio. €** veranschlagt. Grund hierfür ist der Zuwachs an gewerbesteuerpflichtigen Betrieben.

Zusammenfassend ist festzustellen, dass die Steuerkraft wesentlich verbessert wurde. Aus Sicht der Verwaltung muss diese Entwicklung gerade im Bereich der Gewerbesteuer noch weiter forciert werden.

Eine positive Entwicklung im Bereich der Steuern und der Finanzausstattung durch den kommunalen Finanzausgleich ist für die Finanzierung der laufenden Kosten zwingend nötig. Eine gestiegene Steuer- und somit auch Umlagekraft bedeutet auf der Ausgabenseite höhere Belastungen im Bereich der Kreisumlage. Die Kreisumlage im Jahr 2018 beträgt **2.706.917,84 €** mit einem Hebesatz von **44,0 %** (Vorjahr 46,0 %). Somit wurde diese gegenüber zum ersten „Vorschlag“ um rund 110.000,00 € gekürzt.

Besonders zu erwähnen sind die steigenden Personalkosten. Dies ist begründet durch eine Steigerung von 2,35 % als Ergebnis der Tarifverhandlungen 2016. Bereits im Oktober 2017 kündigte ver.di die neuen Forderungen für die Tarifverhandlungen 2018 an. Zudem wurde zusätzliches Personal im Bereich Verwaltung, Bauhof und Kindergärten eingestellt. Der Ansatz gegenüber zum Vorjahr erhöht sich um rund 160.000,00 €.

Auf den nun folgenden Seiten werden die wesentlichen Eckzahlen zum Haushalt 2018 des Marktes Eggolsheim erläutert und zusammengefasst. Die grafischen Darstellungen veranschaulichen die Entwicklung.

Entsprechend der Gemeindeordnung und der Kommunalhaushaltsverordnung sind im Haushaltsplan die Einnahmen und Ausgaben der Kommune in der Höhe der zu erwartenden und voraussichtlich zu leistenden Beträge veranschlagt. Soweit diese nicht errechenbar waren, wurde deren Höhe nach bestem Wissen und Gewissen geschätzt.

Abschließend ist noch ein Hinweis auf die Finanzplanung bis 2021 von entscheidender Bedeutung. Nach nochmals hoher Investitionstätigkeit in den Jahren 2019 bis 2021 vermindern sich die Ausgaben im Vermögenshaushalt ab 2022 ganz entscheidend. Die Großprojekte sind dann abgeschlossen und der Markt Eggolsheim kann sich wieder auf „normalere“ Zeiten einstellen.

#### Zur Beachtung:

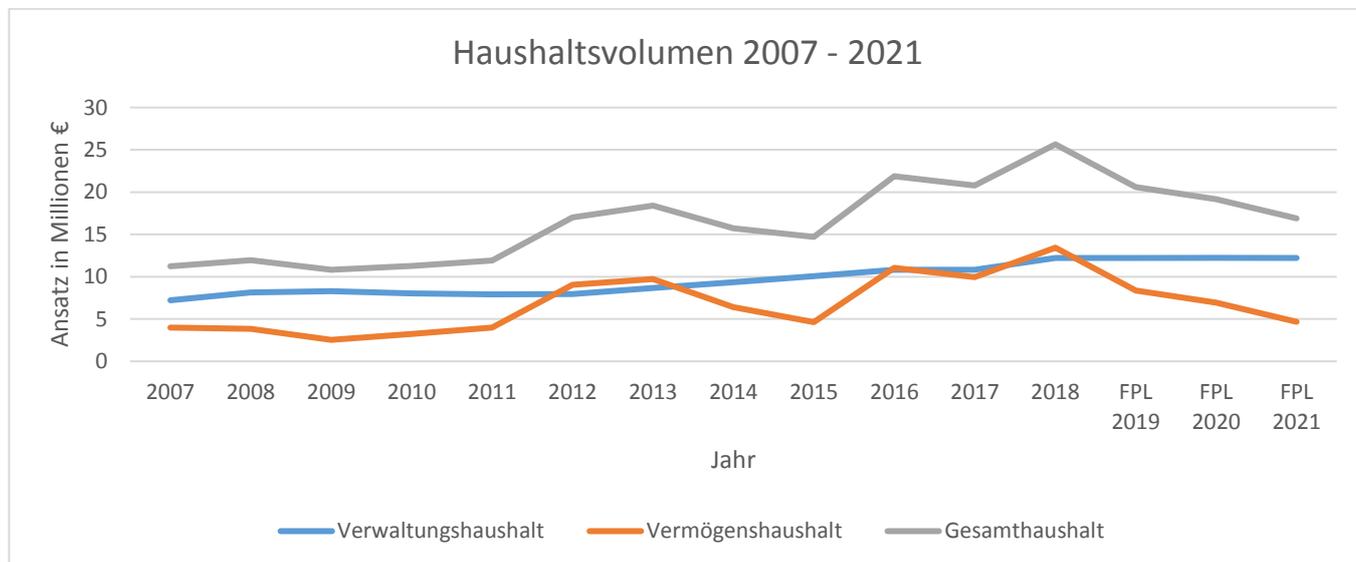
Die Werte unter „vorl. Ergebnis 2017“ sind noch nicht final, da die Jahresabschlussarbeiten (Umbuchungen, Innere Verrechnungen, etc.) noch nicht durchgeführt werden konnten.

## 1.1 Entwicklung des Haushaltsvolumens

Das Haushaltsvolumen wird sich im Jahr 2018 wie folgt ergeben:

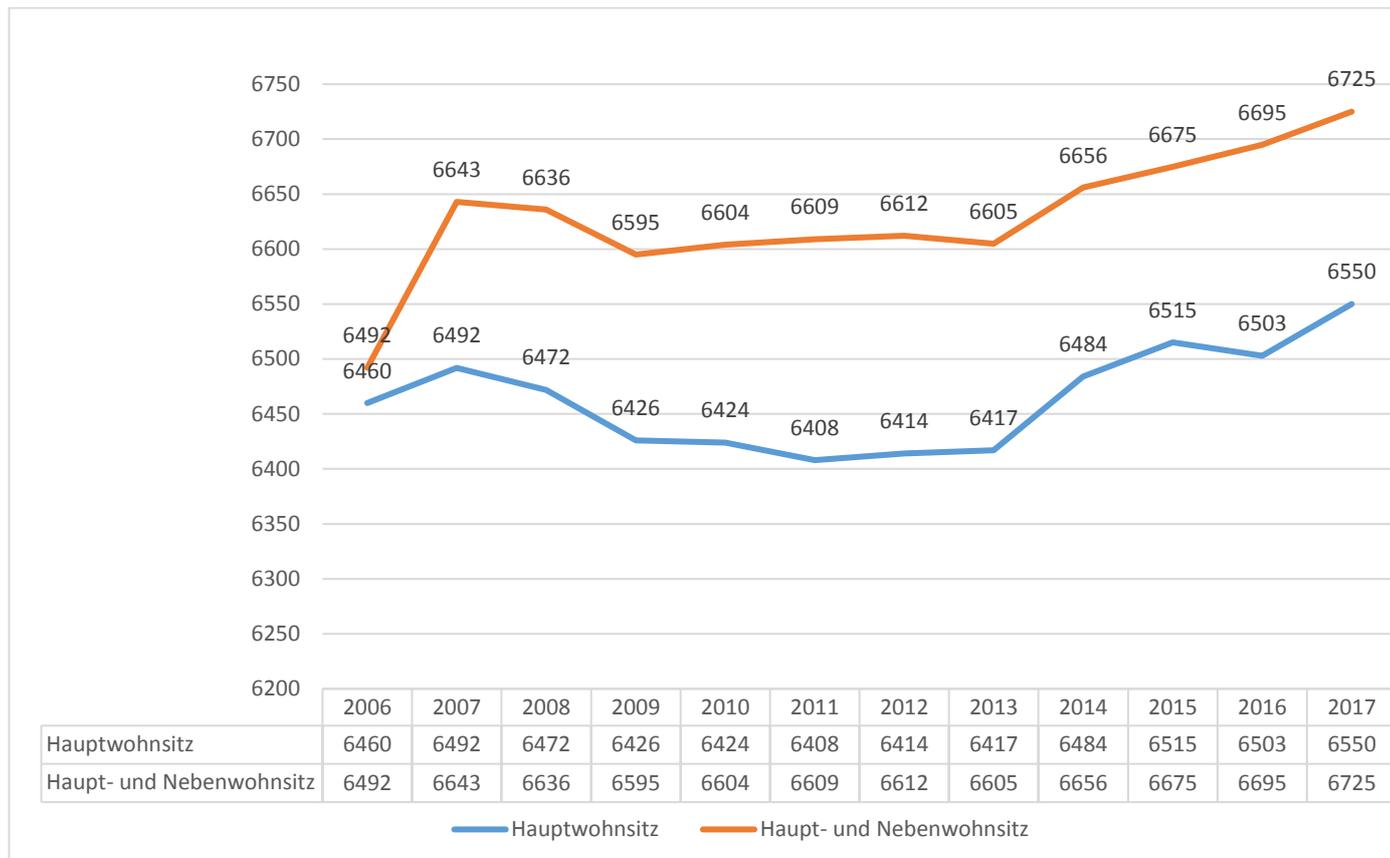
Verwaltungshaushalt	12.217.300,00 €
Vermögenshaushalt	13.432.600,00 €
<b>Gesamthaushalt</b>	<b>25.649.900,00 €</b>

Das Gesamthaushaltsvolumen steigt um rund 4,85 Mio. € oder gut 23 % gegenüber dem Vorjahr. Die langjährige Entwicklung der letzten Haushalte stellt sich wie folgt dar:



HH-Jahr	Verwaltungshaushalt	Vermögenshaushalt	Gesamthaushalt
2007	7,216	4,001	11,217
2008	8,128	3,822	11,95
2009	8,283	2,536	10,819
2010	8,012	3,251	11,263
2011	7,914	3,992	11,906
2012	7,934	9,058	16,992
2013	8,667	9,743	18,41
2014	9,332	6,389	15,721
2015	10,057	4,649	14,706
2016	10,831	11,054	21,885
2017	10,826	9,966	20,792
2018	12,217	13,432	25,649
FPL 2019	12,228	8,369	20,597
FPL 2020	12,230	7,200	19,430
FPL 2021	12,229	5,051	17,280

## 1.2 Entwicklung der Einwohnerzahlen



Jeweils zum Stand 31.12. des Jahres.

## 2. Verwaltungshaushalt Entwicklung der wichtigsten Einnahme- und Ausgabearten

### 2.1 Einnahmen

Der Verwaltungshaushalt gliedert sich wie folgt:

Gruppierung	Einnahmen	Haushaltsansatz 2018	Haushaltsansatz 2017	vorl. Ergebnis 2017
0	Steuern, allgemeine Zuweisungen	8.969.500,00 €	8.079.200,00 €	8.541.302,67 €
1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	2.933.900,00 €	2.516.100,00 €	2.046.678,07 €
2	Sonstige Finanzeinnahmen	313.900,00 €	231.400,00 €	169.182,82 €
<b>Gesamteinnahmen</b>		<b>12.217.300,00 €</b>	<b>10.826.700,00 €</b>	<b>10.757.163,56 €</b>

Zum vorl. Ergebnis 2017 der Gruppierung 1 ist anzumerken, dass die unter Nr. 2.1.10 aufgeführten Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes (Innere Verrechnungen i.H.v. 657.400,00 €) noch nicht berücksichtigt sind. Bei der Gruppierung 2 konnte die Abrechnung der Konzessionsabgabe – siehe Nr. 2.1.13 – noch nicht verbucht werden.

Die in der vorstehenden Gliederung nachgewiesenen Einnahmen beinhalten im Wesentlichen folgende Positionen:

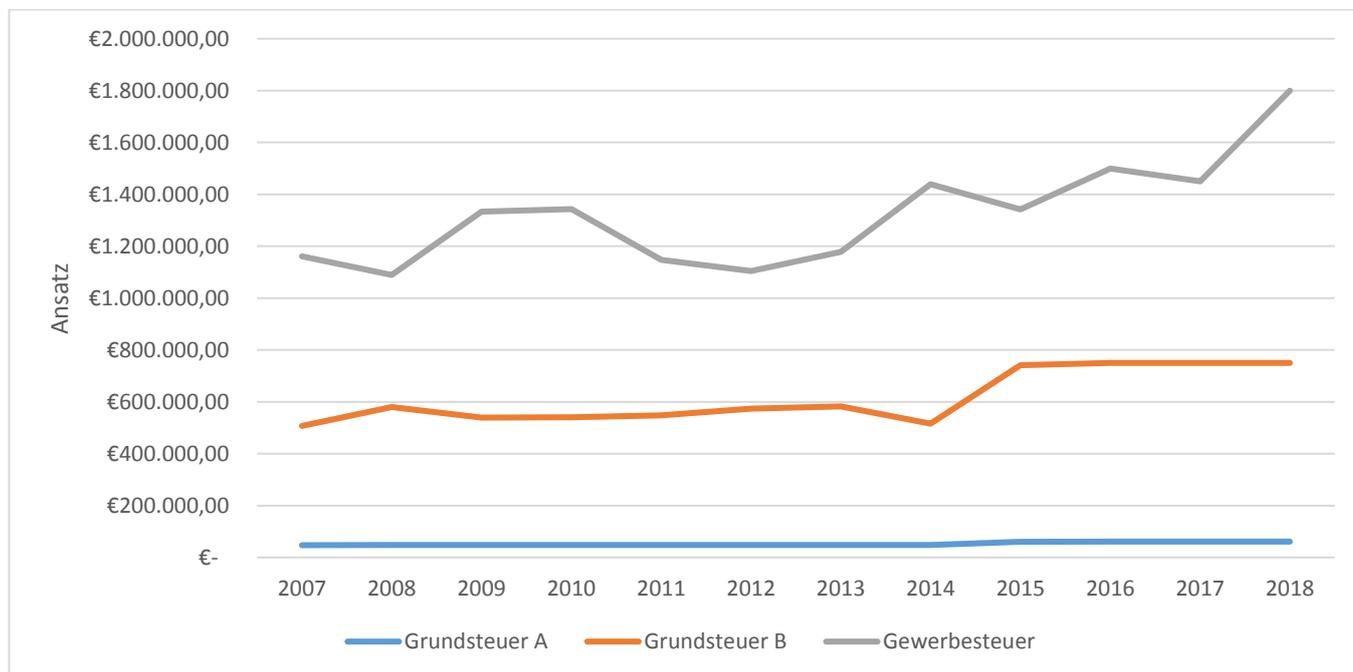
### 2.1.1 Realsteuern (Gruppierung .0000 – .0099)

Die Ansätze der Grundsteuer A und B werden vom Vorjahr übernommen. Die Jahressollstellung zeigt, dass hier keine Einnahmenmehrung erkennbar ist. Jedoch ist die Grundsteuerveranlagung des LIDL-Geländes noch nicht berücksichtigt, da die Messbetragsfestsetzung des Finanzamtes noch nicht vollzogen ist.

Bei der Gewerbesteuer kann mit nicht unbeachtlichen Mehreinnahmen, aufgrund Zuzug mehrerer gewerbsteuerpflichtigen Unternehmen, geplant werden.

Aktuelle Hebesätze:

Grundsteuer A	450 %
Grundsteuer B	450 %
Gewerbesteuer	380 %

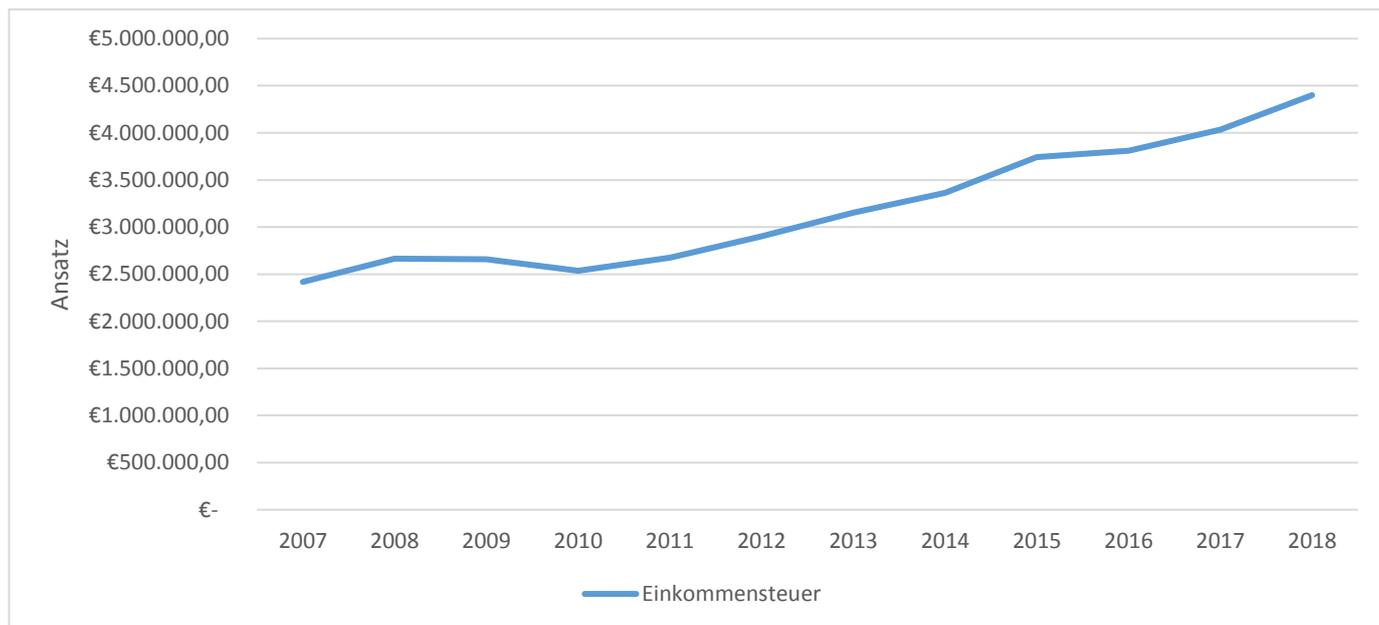


Gruppierung	Einnahmen	Haushaltsansatz 2018	Haushaltsansatz 2017	vorl. Ergebnis 2017
.0000	Grundsteuer A	61.000,00 €	61.000,00 €	60.805,93 €
bis	Grundsteuer B	750.000,00 €	750.000,00 €	761.123,33 €
.0099	Gewerbesteuer	1.800.000,00 €	1.450.000,00 €	1.676.266,10 €
<b>Gesamteinnahmen</b>		<b>2.611.000,00 €</b>	<b>2.261.000,00 €</b>	<b>2.498.195,36 €</b>

## 2.1.2 Gemeindeanteil Einkommensteuer (Gruppierung .0100)

Den Gemeinden ist durch das Grundgesetz ein Anteil am Aufkommen der Einkommensteuer garantiert (Art. 106 Abs. 5 GG). Nach dem Gemeindefinanzreformgesetz beträgt dieser Anteil 15 % des Aufkommens an der Lohn- und Einkommensteuer, sowie 12 % des Aufkommens an Kapitalertragsteuer.

Die Einkommensteuerbeteiligung stellt für den Markt Eggolsheim die wichtigste Einnahmeart dar, sie beträgt etwa 40 % der Gesamteinnahmen des Verwaltungshaushaltes. Der Ansatzwert wird im Dezember vom Bayerischen Landesamt für Statistik und Datenverarbeitung „vorläufig“ mitgeteilt. Für das Jahr 2018 beträgt das geschätzte Einkommensteueraufkommen 4.400.000,00 €.

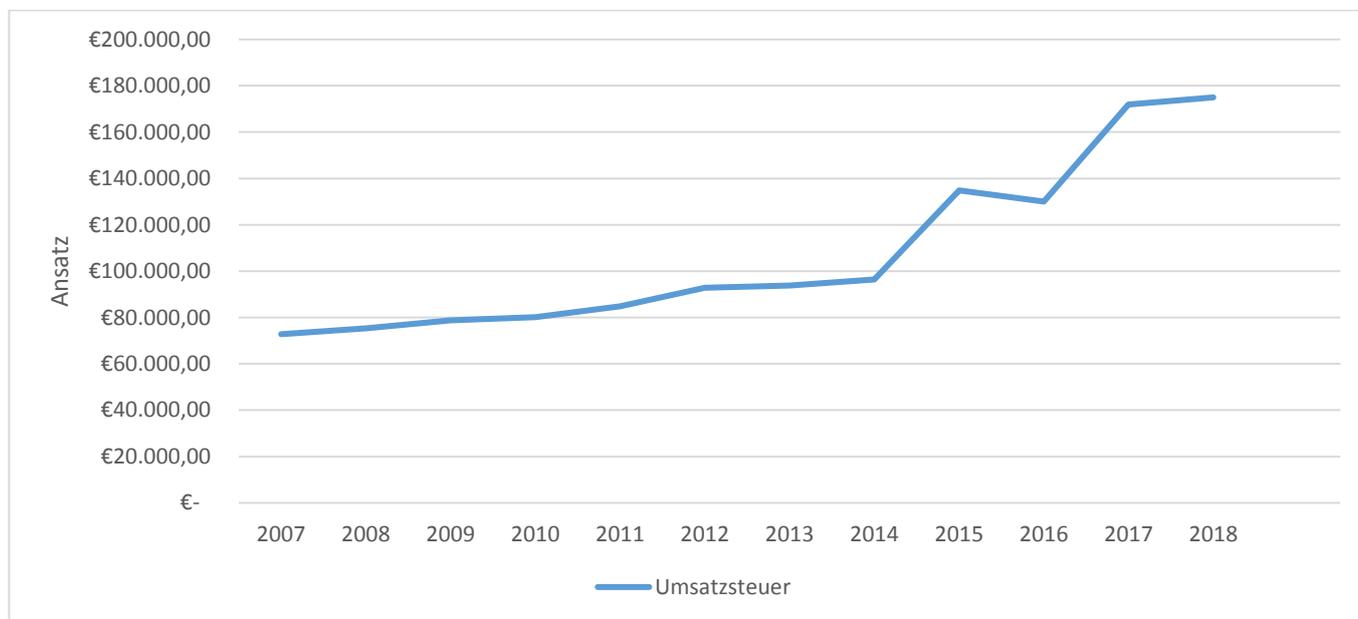


Gruppierung	Einnahmen	Haushaltsansatz 2018	Haushaltsansatz 2017	vorl. Ergebnis 2017
.0100	Einkommenssteuer	4.400.000,00 €	4.035.000,00 €	4.243.000,00 €
<b>Gesamteinnahmen</b>		<b>4.400.000,00 €</b>	<b>4.035.000,00 €</b>	<b>4.243.000,00 €</b>

### 2.1.3 Gemeindeanteil Umsatzsteuer (Gruppierung .0120)

Die Gemeinden werden seit dem Jahr 1998 als Ausgleich für den Wegfall der Gewerbesteuer an der Umsatzsteuer beteiligt.

Der Ansatzwert wird im Dezember vom Bayerischen Landesamt für Statistik und Datenverarbeitung vorläufig mitgeteilt. Für das Jahr 2018 beträgt der geschätzte Anteil für den Markt Eggolsheim 175.000,00 €.

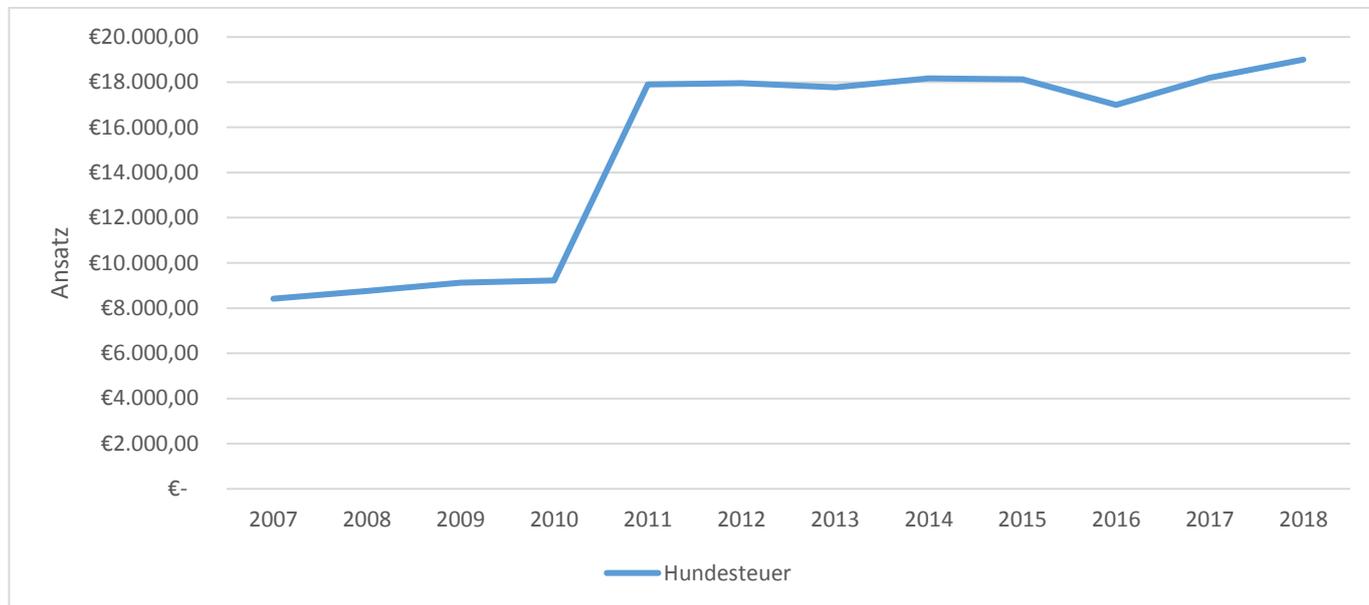


Gruppierung	Einnahmen	Haushaltsansatz 2018	Haushaltsansatz 2017	vorl. Ergebnis 2017
.0120	Umsatzsteuer	175.000,00 €	172.000,00 €	173.593,00 €
<b>Gesamteinnahmen</b>		<b>175.000,00 €</b>	<b>172.000,00 €</b>	<b>173.593,00 €</b>

## 2.1.4 Hundesteuer (Gruppierung .0220)

Bei der Hundesteuer ist mit einer kleinen Erhöhung zu rechnen.

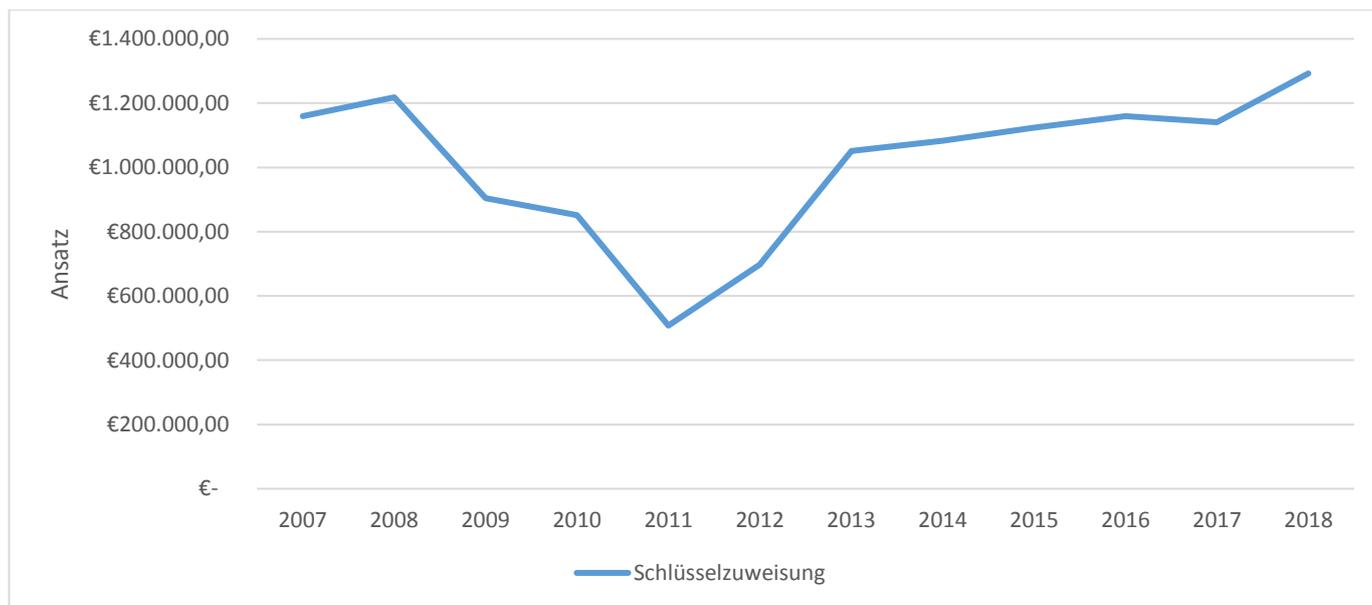
Aktueller Hebesatz: 50,00 €



Gruppierung	Einnahmen	Haushaltsansatz 2018	Haushaltsansatz 2017	vorl. Ergebnis 2017
.0220	Hundesteuer	19.000,00 €	18.200,00 €	19.925,00 €
<b>Gesamteinnahmen</b>		<b>19.000,00 €</b>	<b>18.200,00 €</b>	<b>19.925,00 €</b>

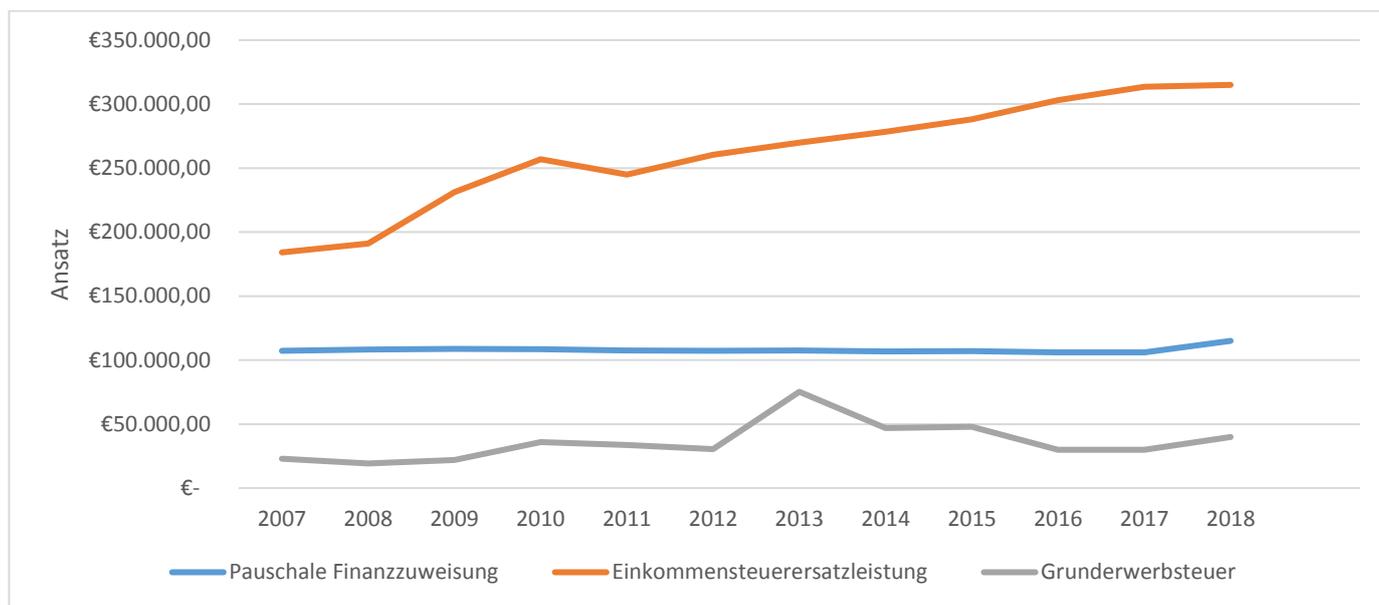
## 2.1.5 Schlüsselzuweisung (Gruppierung .0410)

Die Schlüsselzuweisung ist Kernstück des kommunalen Finanzausgleiches und gleicht die fehlende Eigensteuer-, bzw. Umlagekraft der Gemeinden aus. Mit einer zeitlichen Verzögerung von einem Jahr steigt oder sinkt diese Zuweisung. Die Höhe der Schlüsselzuweisung wird in der Regel Mitte Dezember vom Bayerischen Landesamt für Statistik und Datenverarbeitung übermittelt. Aufgrund der hohen Einnahmen im Bereich der Gewerbesteuer und den Neugelungen ab 2016 (u.a. Erhöhung des Nivillierungshebesatzes bei der Grund- und Gewerbesteuer) erhält der Markt Eggolsheim für das Jahr 2018 eine Schlüsselzuweisung von 1.292.500,00 €. Dies ist im Vergleich zum Vorjahr (1.140.224,00 €) eine Steigerung um 152.276,00 €.



Gruppierung	Einnahmen	Haushaltsansatz 2018	Haushaltsansatz 2017	vorl. Ergebnis 2017
.0410	Schlüsselzuweisung	1.292.500,00 €	1.140.000,00 €	1.140.224,00 €
<b>Gesamteinnahmen</b>		<b>1.292.500,00 €</b>	<b>1.140.000,00 €</b>	<b>1.140.224,00 €</b>

## 2.1.6 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land (Gruppierung .061)



Gruppierung	Einnahmen	Haushaltsansatz 2018	Haushaltsansatz 2017	vorl. Ergebnis 2017
.0611	Pauschale Finanzausweisung	115.000,00 €	106.000,00 €	115.828,65 €
.0615	Einkommensteuerersatzleistung	315.000,00 €	315.000,00 €	308.476,00 €
.0616	Gemeindeanteil Grunderwerbsteuer	40.000,00 €	30.000,00 €	41.160,66 €
<b>Gesamteinnahmen</b>		<b>470.000,00 €</b>	<b>451.000,00 €</b>	<b>465.465,31 €</b>

### Einkommenssteuerersatzleistung

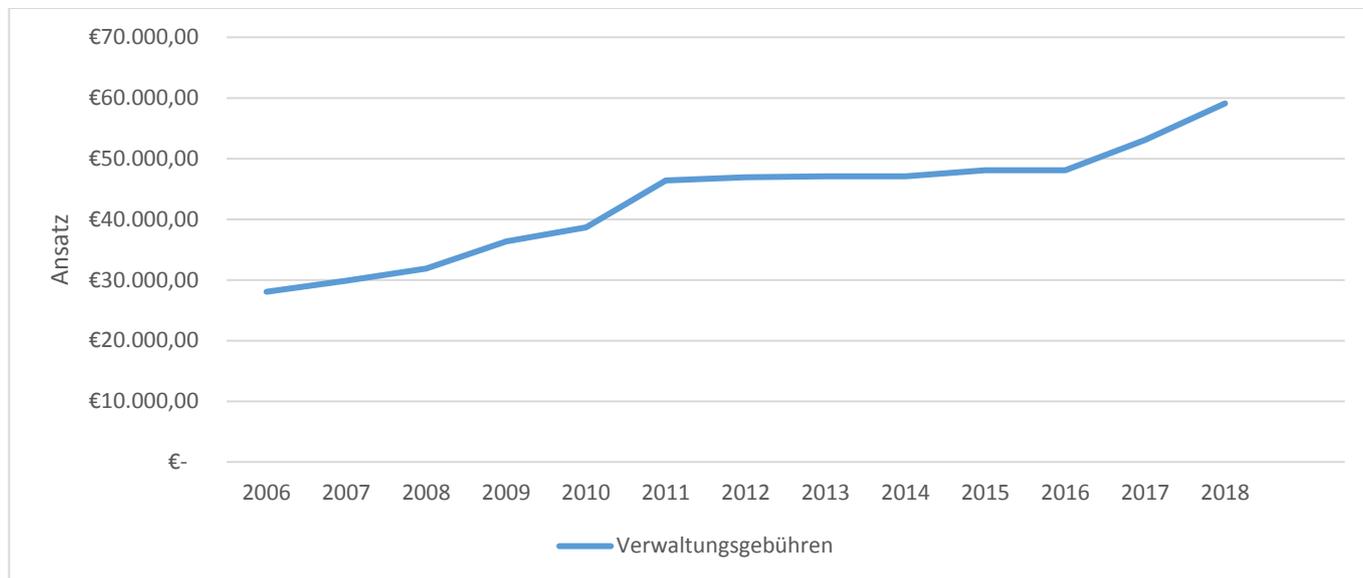
Nach Art. 1b des Finanzausgleichsgesetzes in der Fassung der Bekanntmachung vom 16.04.2013 (GVBl S. 210), geändert durch § 1 des Gesetzes zur Änderung des Finanzausgleichsgesetzes und weiterer Rechtsvorschriften vom 23.05.2014 (GVBl S. 187), erhalten die Gemeinden zum Ausgleich einer überproportionalen Belastung aus der Neuregelung des Familienausgleiches 26,08 % des auf Bayern entfallenden erhöhten Landesanteil an der Umsatzsteuer, sowie der erhöhten Landesanteilen an der Umsatzsteuer, die das Land zum Ausgleich der Belastungen durch Steuerrechtsänderungen im Einkommensteuergesetz erhält.

### Gemeindeanteil Grunderwerbsteuer

Das Aufkommen aus der Grunderwerbsteuer hängt allein vom Grundstücksverkehr ab. Derzeit stehen den Gemeinden und Landkreisen 8/21 (Kommunalanteil) des Aufkommens an der Grunderwerbsteuer zur Verfügung.

## 2.1.7 Verwaltungsgebühren (Gruppierung .1000 – .1099)

Die Einnahmen aus Verwaltungsgebühren steigen zwar minimal, jedoch stetig an. Aufgrund dessen wurde der Haushaltsansatz von 53.100,00 € auf 59.100,00 € angepasst.

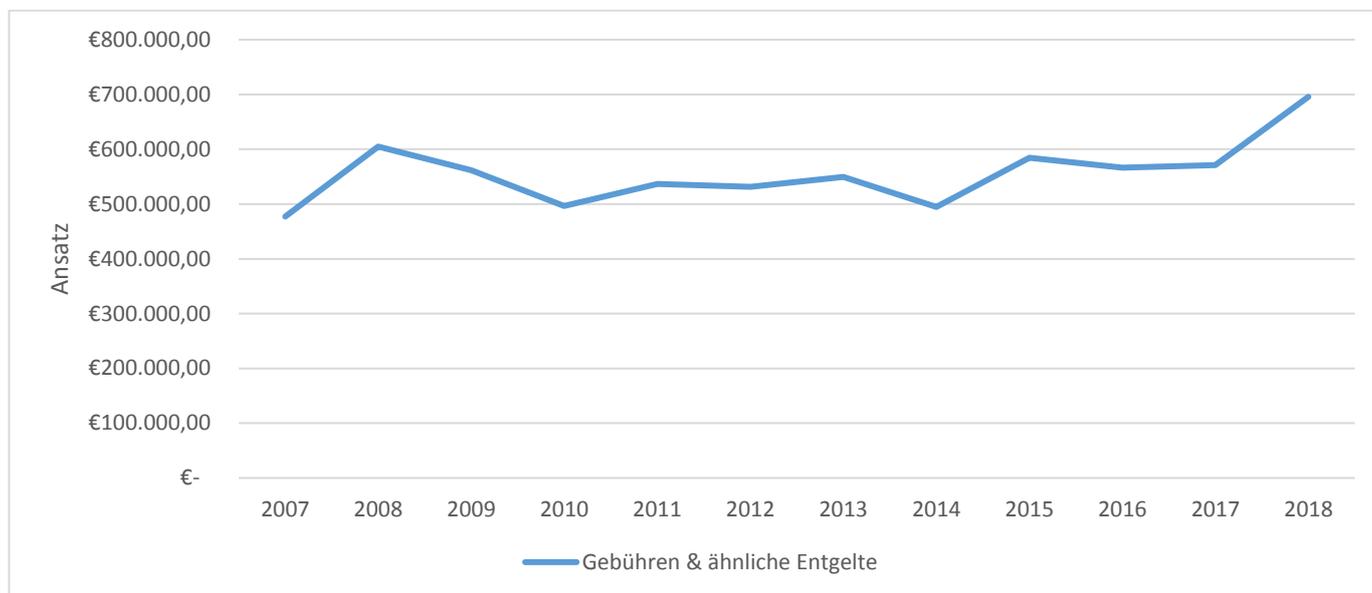


Gruppierung	Einnahmen	Haushaltsansatz 2018	Haushaltsansatz 2017	vorl. Ergebnis 2017
.1000 bis .1099	Verwaltungsgebühren	59.100,00 €	53.100,00 €	55.388,90 €
<b>Gesamteinnahmen</b>		<b>59.100,00 €</b>	<b>53.100,00 €</b>	<b>55.388,90 €</b>

## 2.1.8 Gebühren & ähnliche Entgelte (Gruppierung .1100 – .1199)

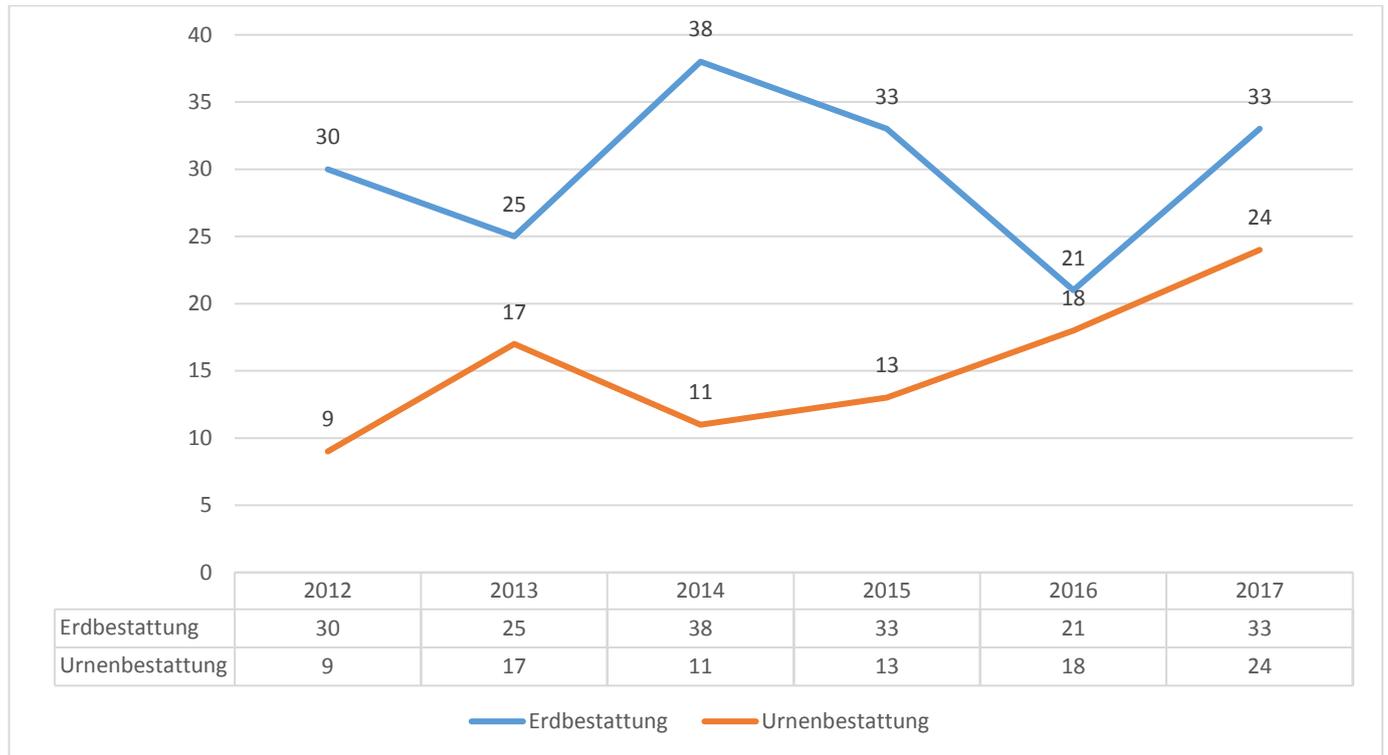
Die Einnahmen aus Gebühren & ähnlichen Entgelten setzen sich zusammen aus:

- Kostenersatz nach Feuerwehreinsätzen
- Offene Ganztagschule - Benutzungsgebühren Ferienbetreuung
- Offene Ganztagschule – Schulgebühren (Mittagessen)
- Kindergartengebühren
- Kanalbenutzungsgebühren  
*Erhöhung der Gebühr zum 01.01.2018 von 1,06 € auf 1,48 €*
- Standgebühren (Kirchweih, Adventsmarkt)
- Bestattungsgebühren  
*Neue Gebührenkalkulation wird durchgeführt*
- Grabgebühren  
*Neue Gebührenkalkulation wird durchgeführt*
- Wasserverbrauchsverbrauchsgebühren  
*Diese Einnahme fällt zum 01.01.2018 weg – Eingliederung in den ZWE*



Gruppierung	Einnahmen	Haushaltsansatz 2018	Haushaltsansatz 2017	vorl. Ergebnis 2017
.1100	Gebühren			
bis	&	695.800,00 €	571.300,00 €	657.501,74 €
.1199	ähnliche Entgelte			
<b>Gesamteinnahmen</b>		<b>695.800,00 €</b>	<b>571.300,00 €</b>	<b>657.501,74 €</b>

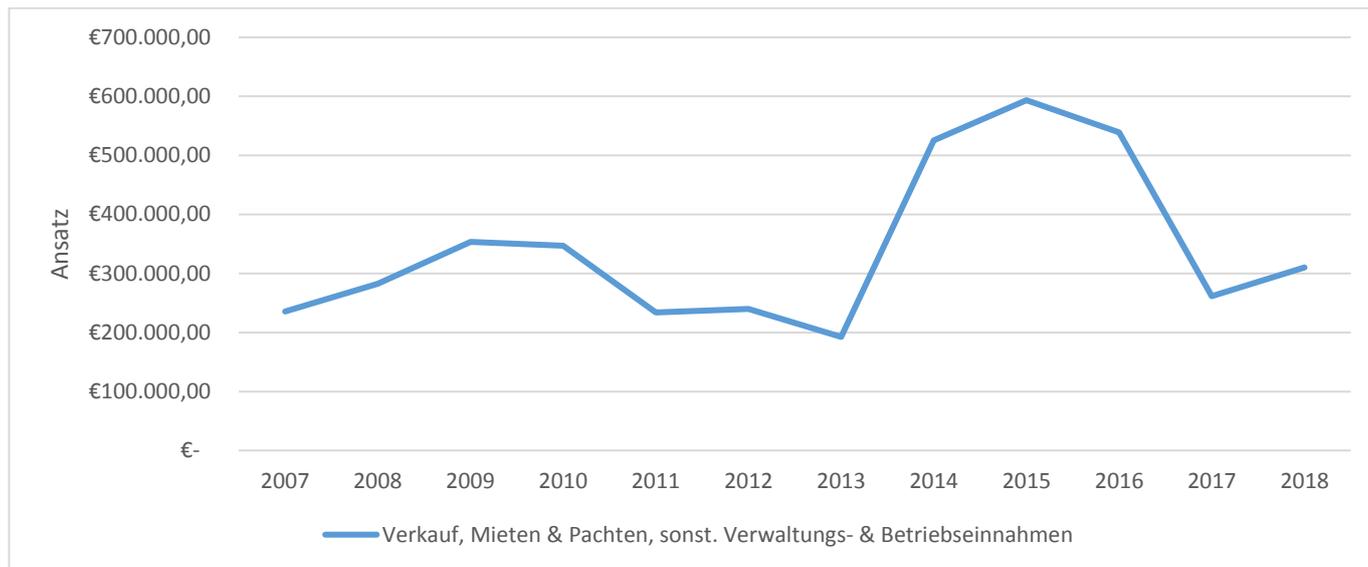
## Fallzahlen Bestattungswesen (Erdbestattung/Urnenbestattung)



## 2.1.9 Verkauf, Mieten & Pachten, sonst. Verwaltungs- & Betriebseinnahmen (Gruppierung .1300 – .1599)

Die Einnahmen aus Verkauf, Mieten & Pachten, sonst. Verwaltungs- & Betriebseinnahmen setzen sich zusammen aus:

- Raummiete
- Grundstücksmiete/Grundstückspacht
- Wohnungsmiete
- Verkaufserlöse diverser Produkte
- Verkauf von forstwirtschaftlichen Erzeugnissen

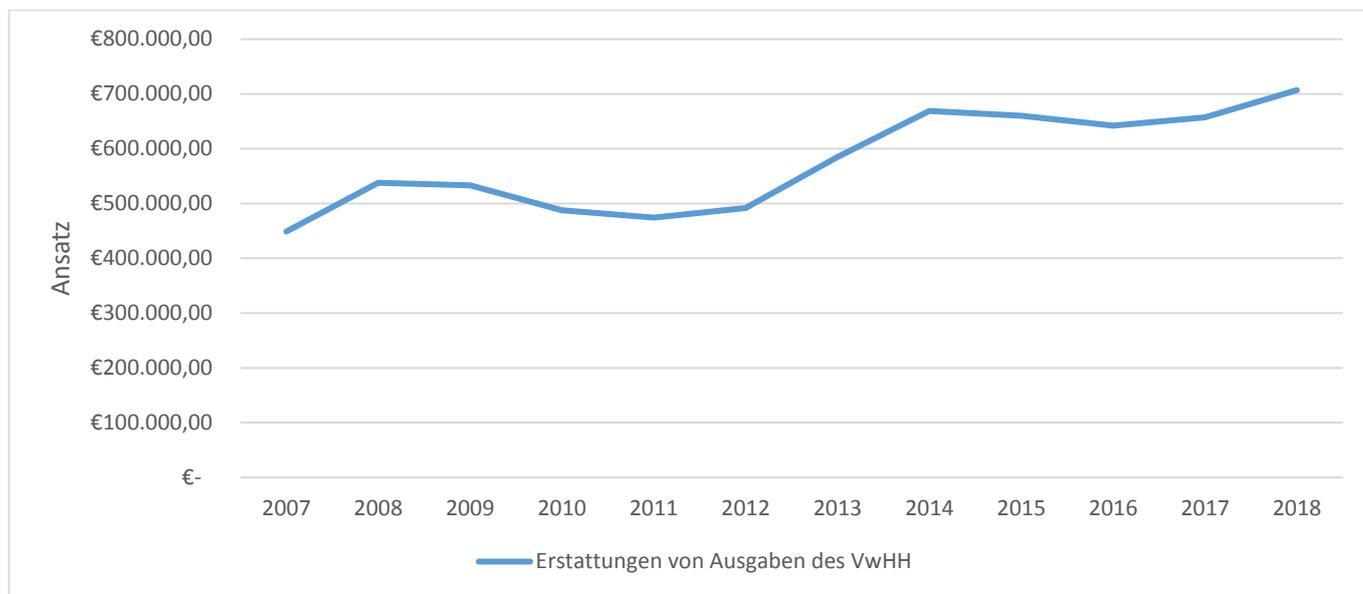


Gruppierung	Einnahmen	Haushaltsansatz 2018	Haushaltsansatz 2017	vorl. Ergebnis 2017
.1300	Verkauf, Mieten &			
bis	Pachten, sonstige	310.300,00 €	261.300,00 €	579.503,41 €
.1599	Verwaltungseinnahmen			
<b>Gesamteinnahmen</b>		<b>310.300,00 €</b>	<b>261.300,00 €</b>	<b>579.503,41 €</b>

### 2.1.10 Erstattungen von Ausgaben des VwHH (Gruppierung .1600 - .1699) u.a. Erstattungen durch Zweckverbände, innere Verrechnungen,...

Die Erstattungen der Personal- und Sachaufwendungen der Zweckverbände und inneren Verrechnungen für das Haushaltsjahr 2017 wurden noch nicht durchgeführt.

Aufgrund einer Überarbeitung der Inneren Verrechnungen wurde der Ansatz für das Jahr 2018 auf 706.900,00 € angehoben. Im Jahr 2019 ist eine weitere Erhöhung (Anpassung) einzuplanen.

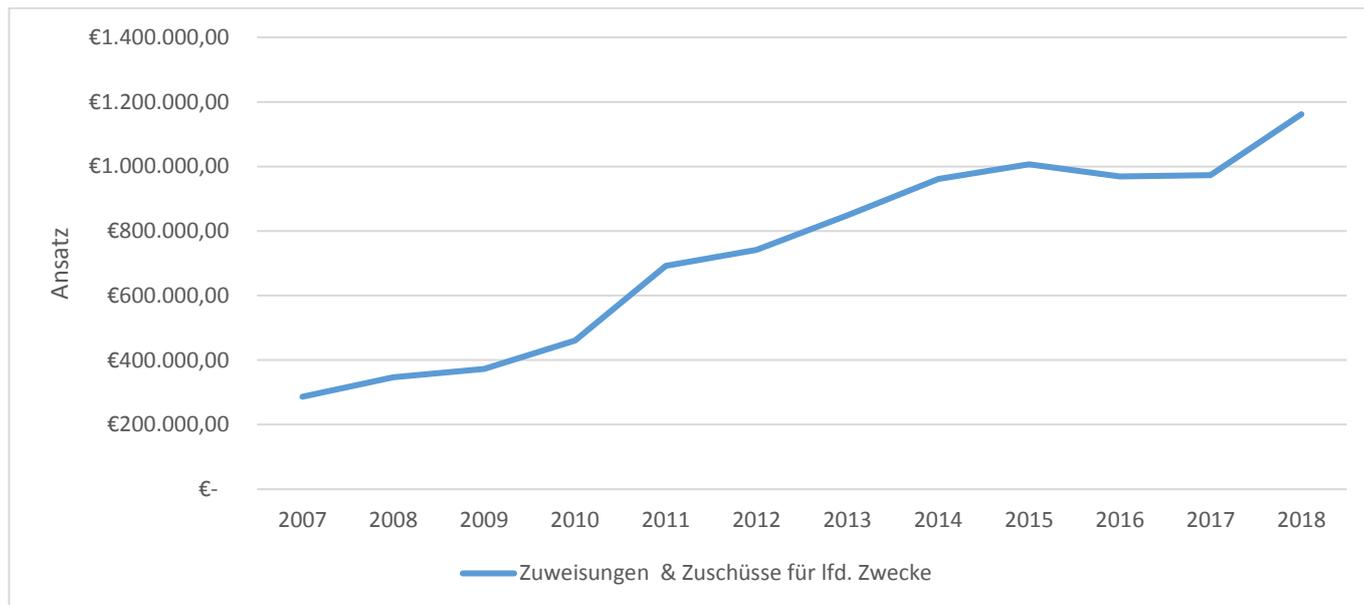


Gruppierung	Einnahmen	Haushaltsansatz 2018	Haushaltsansatz 2017	vorl. Ergebnis 2017
.1600 bis .1699	Erstattungen von Ausgaben des VwHH	706.900,00 €	657.400,00 €	5.164,00 €
<b>Gesamteinnahmen</b>		<b>706.900,00 €</b>	<b>657.400,00 €</b>	<b>5.164,00 €</b>

### 2.1.11 Zuweisungen & Zuschüssen für laufende Zwecke (Gruppierung .1700 - .1799)

Die Einnahmen aus Zuweisungen & Zuschüsse für laufende Zwecke (keine Investitionen) setzen sich zusammen aus:

- Zuweisung Lernmittelfreiheit Volksschule
- Zuweisung Betrieb Offene Ganztagschule
- Zuweisung für Schülerbeförderung
- Zuweisung für den Betrieb der Kindergärten nach BayKiBiG
- Zuweisung für den Gemeindeanteil an der Kfz-Steuer (Straßenunterhaltszuschuss)

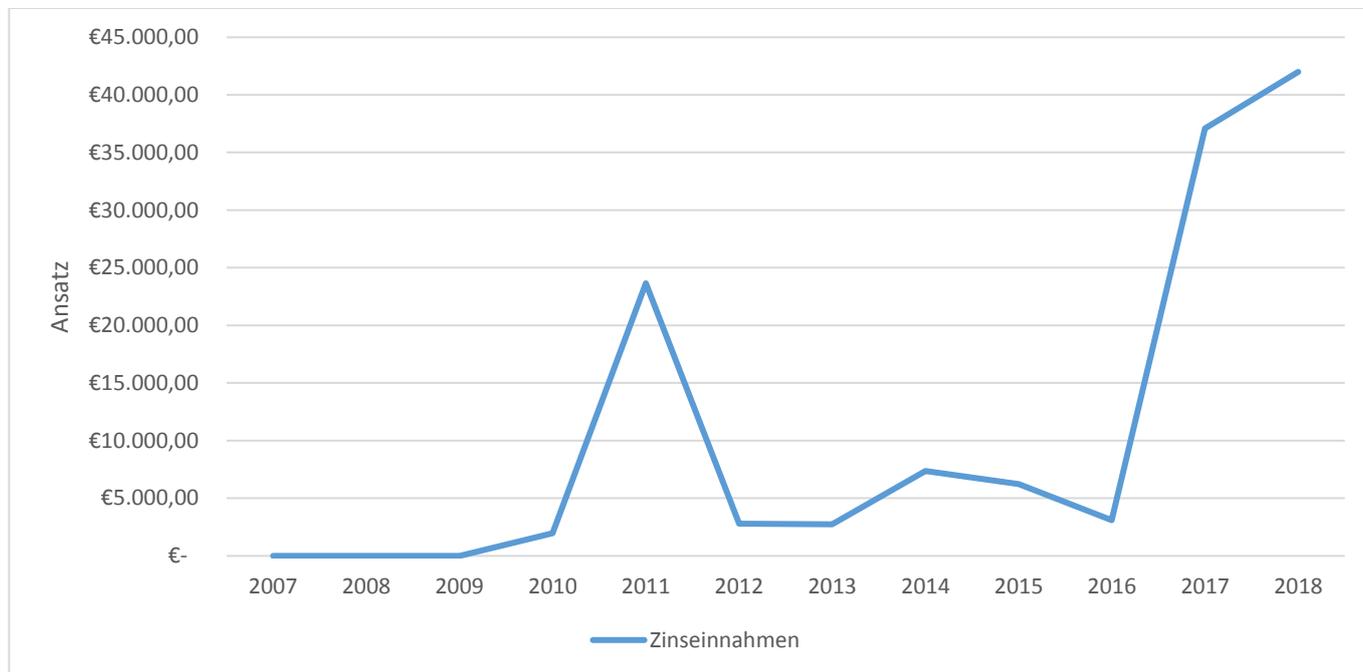


Gruppierung	Einnahmen	Haushaltsansatz 2018	Haushaltsansatz 2017	vorl. Ergebnis 2017
.1700 bis .1799	Zuweisungen & Zuschüsse für laufende Zwecke	1.161.800,00 €	973.000,00 €	1.109.218,02 €
<b>Gesamteinnahmen</b>		<b>1.161.800,00 €</b>	<b>973.000,00 €</b>	<b>1.109.218,02 €</b>

Bei der Betriebskostenförderung ist mit Mehreinnahmen zu rechnen, jedoch läuft bis Ende Januar das Antragsverfahren.

### 2.1.12 Zinseinnahmen (Gruppierung .2000 - 2099)

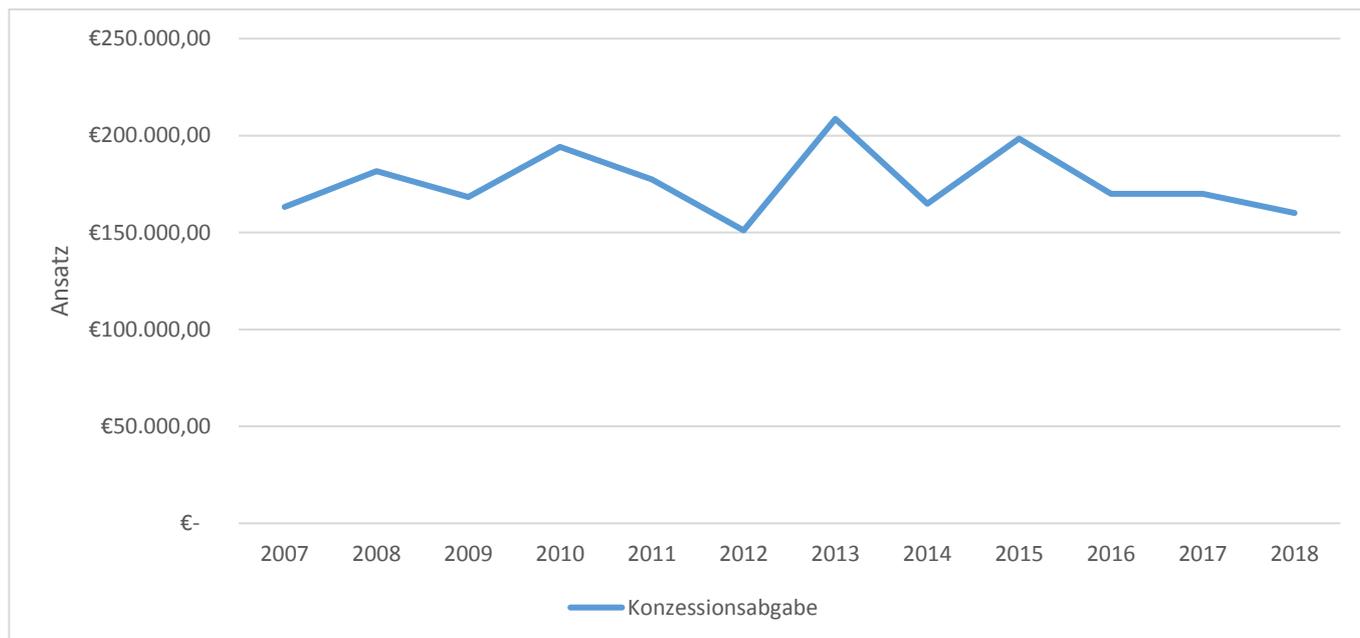
Bei den Einnahmen aus Zinsen sind u.a. Avalprovisionen aus gewährten Bürgschaften von Darlehen veranschlagt. Die Abrechnung dieser Avalprovisionen für das Jahr 2017 wurde noch nicht durchgeführt, erfolgt jedoch in Kürze.



Gruppierung	Einnahmen	Haushaltsansatz 2018	Haushaltsansatz 2017	vorl. Ergebnis 2017
.207	Zinseinnahmen	42.000,00 €	37.100,00 €	2.737,58 €
<b>Gesamteinnahmen</b>		<b>42.000,00 €</b>	<b>37.100,00 €</b>	<b>2.737,58 €</b>

### 2.1.13 Konzessionsabgabe (Gruppierung .2200)

Die Konzessionsabgaben sind Entgelte, die ein Rechtsträger an einen öffentlich-rechtlichen Rechtsträger für die eingeräumte Konzession zahlt. Die häufigsten Anwendungsfälle sind Leistungen, die Energieversorgungsunternehmen (EVU) und Wasserversorgungsunternehmen (WVU) an Gemeinden dafür zahlen, dass diese ihnen das Recht einräumen, für die Verlegung und den Betrieb von Leitungen, die der unmittelbaren Versorgung von Letztverbrauchern im Gemeindegebiet mit Strom, Gas und Wasser dienen, öffentliche Wege zu nutzen. Rechtsgrundlage hierfür ist die sogenannte Anordnung über die Zulässigkeit von Konzessionsabgaben der Unternehmen und Betriebe zur Versorgung mit Elektrizität, Gas und Wasser an Gemeinden und Gemeindeverbände.



Gruppierung	Einnahmen	Haushaltsansatz 2018	Haushaltsansatz 2017	vorl. Ergebnis 2017
.2200	Konzessionsabgabe	160.000,00 €	170.000,00 €	131.490,06 €
<b>Gesamteinnahmen</b>		<b>160.000,00 €</b>	<b>170.000,00 €</b>	<b>131.490,06 €</b>

Die Abrechnung der Konzessionsabgabe 2017 erfolgt erst im Frühjahr 2018, es ist keine konkrete Hochrechnung möglich und somit nur ein vorläufiges Ergebnis 2017 mit den geleisteten Abschlagszahlungen erchenbar. Da jedoch die Abschlagszahlungen geringer ausgefallen sind, wurde der Ansatz um 10.000,00 € gekürzt.

Laufzeit Konzessionsvertrag Versorgung mit Gas: 01.01.2032  
 Laufzeit Konzessionsvertrag Versorgung mit elektrischer Energie: 14.09.2030

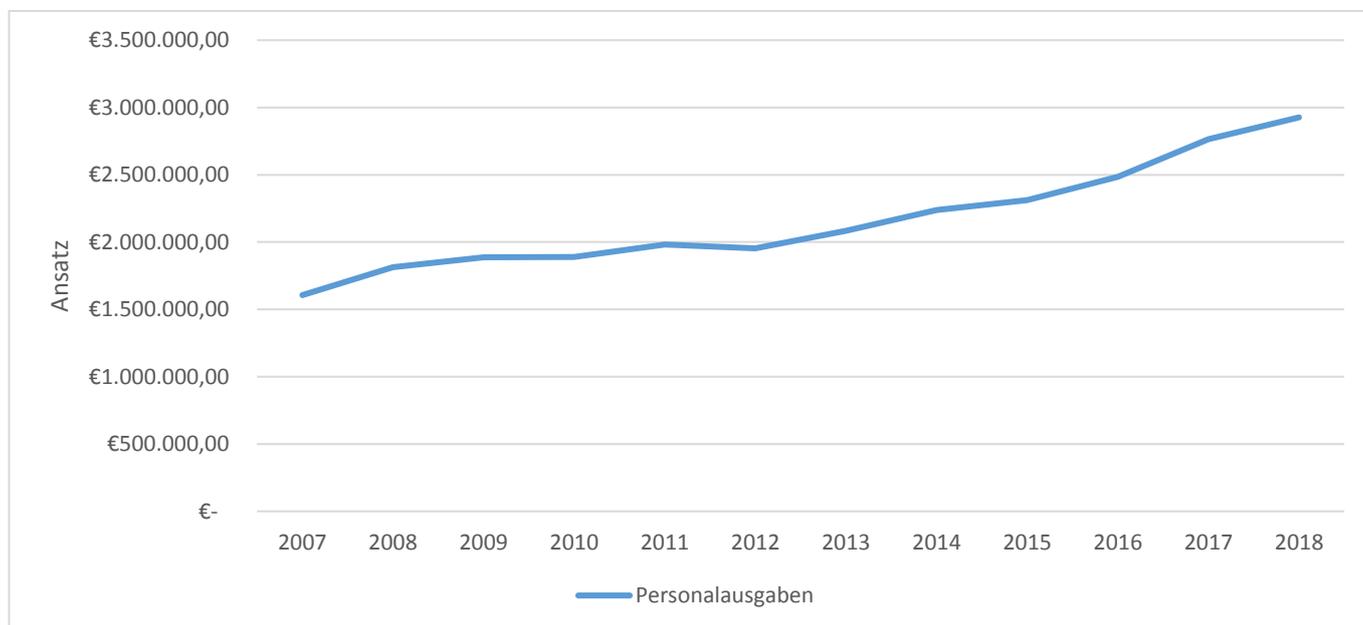
## 2.2 Ausgaben

Der Verwaltungshaushalt gliedert sich wie folgt:

Gruppierung	Ausgaben	Haushaltsansatz 2018	Haushaltsansatz 2017	vorl. Ergebnis 2017
4	Personalausgaben	2.926.350,00 €	2.765.900,00 €	2.604.997,19 €
5/6	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	3.196.650,00 €	2.808.300,00 €	2.188.326,71 €
7	Zuweisungen & Zuschüsse	1.171.700,00 €	1.039.200,00 €	1.123.795,14 €
8	Sonstige Finanzausgaben	4.922.600,00 €	4.213.300,00 €	3.188.468,31 €
<b>Gesamtausgaben</b>		<b>12.217.300,00 €</b>	<b>10.826.700,00 €</b>	<b>9.105.587,35 €</b>

### 2.2.1 Personalausgaben (Gruppierung .4000 - .4999)

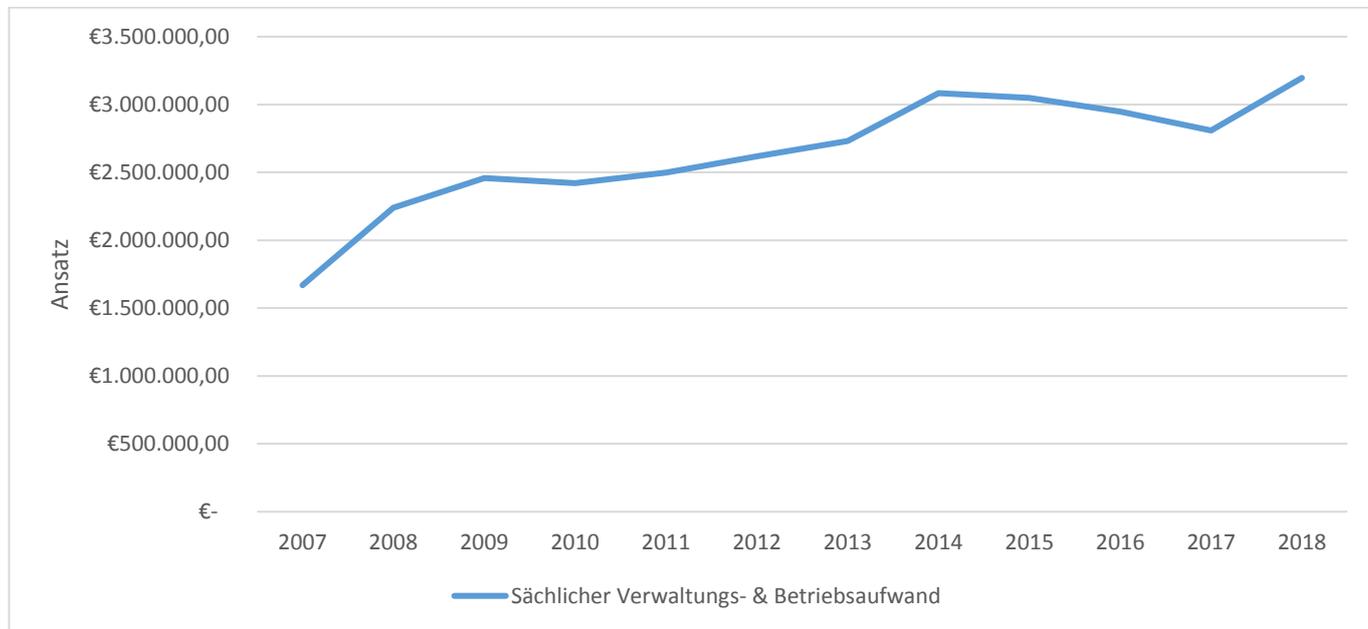
Die Personalausgaben steigen im Jahr 2018 u.a. aufgrund diverser Neueinstellungen an – siehe Stellenplan.



Gruppierung	Ausgaben	Haushaltsansatz 2018	Haushaltsansatz 2017	vorl. Ergebnis 2017
.4000 bis .4999	Personalausgaben	2.926.350,00 €	2.765.900,00 €	2.604.997,19 €
<b>Gesamtausgaben</b>		<b>2.926.350,00 €</b>	<b>2.765.900,00 €</b>	<b>2.604.997,19 €</b>

## 2.2.2 Sächlicher Verwaltungs- & Betriebsaufwand (Gruppierung .5000 - .6999)

Die Sachaufwandskosten betragen 2018 voraussichtlich insgesamt 3.196.700,00 €. In diesen Hauptgruppen enthalten sind die Bewirtschaftungs- und Unterhaltungskosten für die gemeindlichen Gebäude und Grundstücke, für die Straßen und Wege, die Grünanlagen, die Sportanlagen, die Spiel- und Bolzplätze, das Kanalnetz, sämtliche Fahrzeugkosten, Steuern, Versicherungen, Geschäftsausgaben, Kalk. Kosten usw.

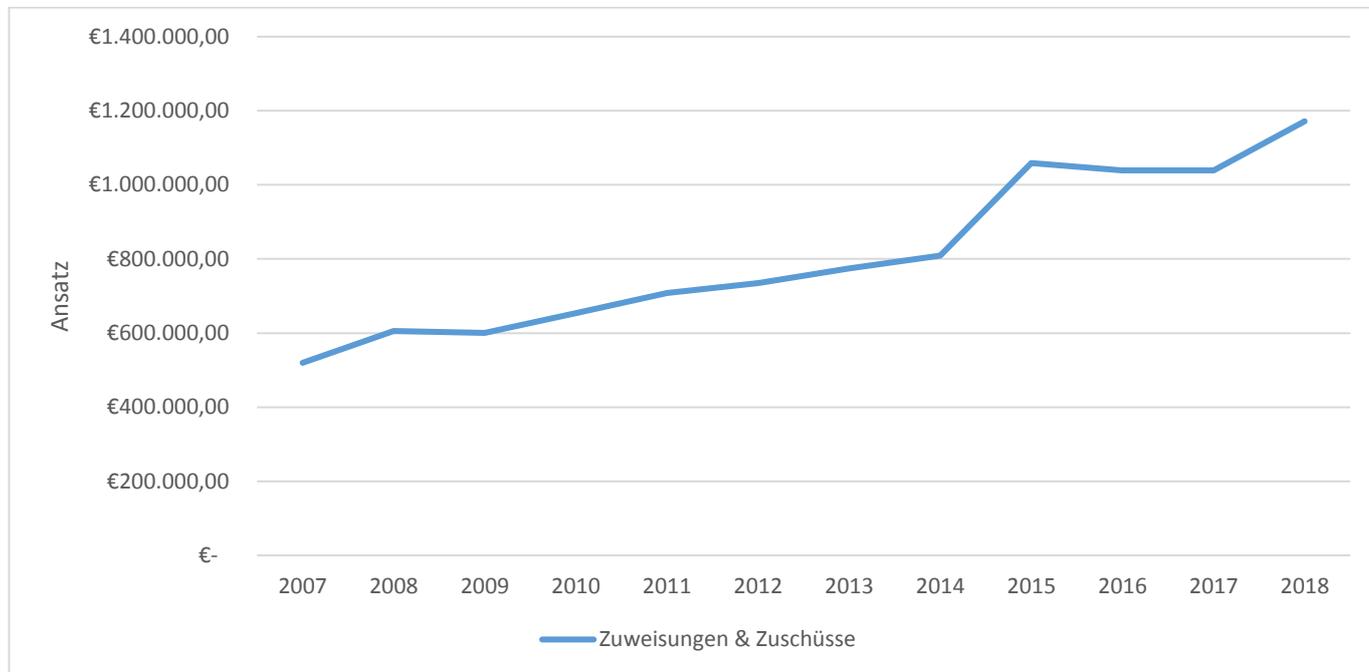


Gruppierung	Ausgaben	Haushaltsansatz 2018	Haushaltsansatz 2017	vorl. Ergebnis 2017
.5000				
bis	Sächlicher Verwaltungs- & Betriebsaufwand	3.196.650,00 €	2.808.300,00 €	2.188.326,71 €
.6999				
<b>Gesamtausgaben</b>		<b>3.196.650,00 €</b>	<b>2.808.300,00 €</b>	<b>2.188.326,71 €</b>

### 2.2.3 Zuweisungen & Zuschüsse für laufende Zwecke (Gruppierung .7000 - .7999)

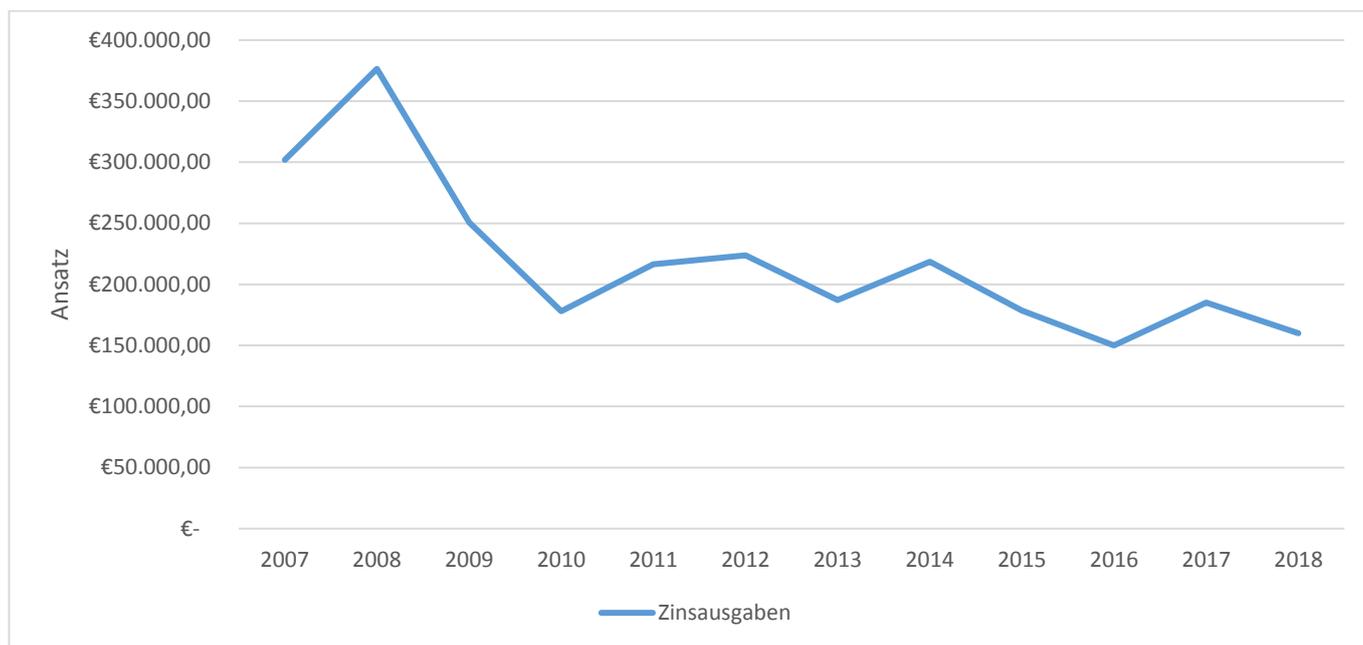
Die Ausgaben aus Zuweisungen & Zuschüsse für laufende Zwecke (keine Investitionen) setzen sich zusammen aus:

- Zuwendungen an Vereine
- Betriebskostenförderung nach BayKiBiG
- Verwaltungs- und Betriebskostenumlage Abwasserzweckverband



Gruppierung	Ausgaben	Haushaltsansatz 2018	Haushaltsansatz 2017	vorl. Ergebnis 2017
.7000				
bis	Zuweisungen & Zuschüsse	1.171.700,00 €	1.039.200,00 €	1.123.795,14 €
.7999				
<b>Gesamtausgaben</b>		<b>1.171.700,00 €</b>	<b>1.039.200,00 €</b>	<b>1.123.795,14 €</b>

## 2.2.4 Zinsausgaben (Gruppierung .8000 - .8099)



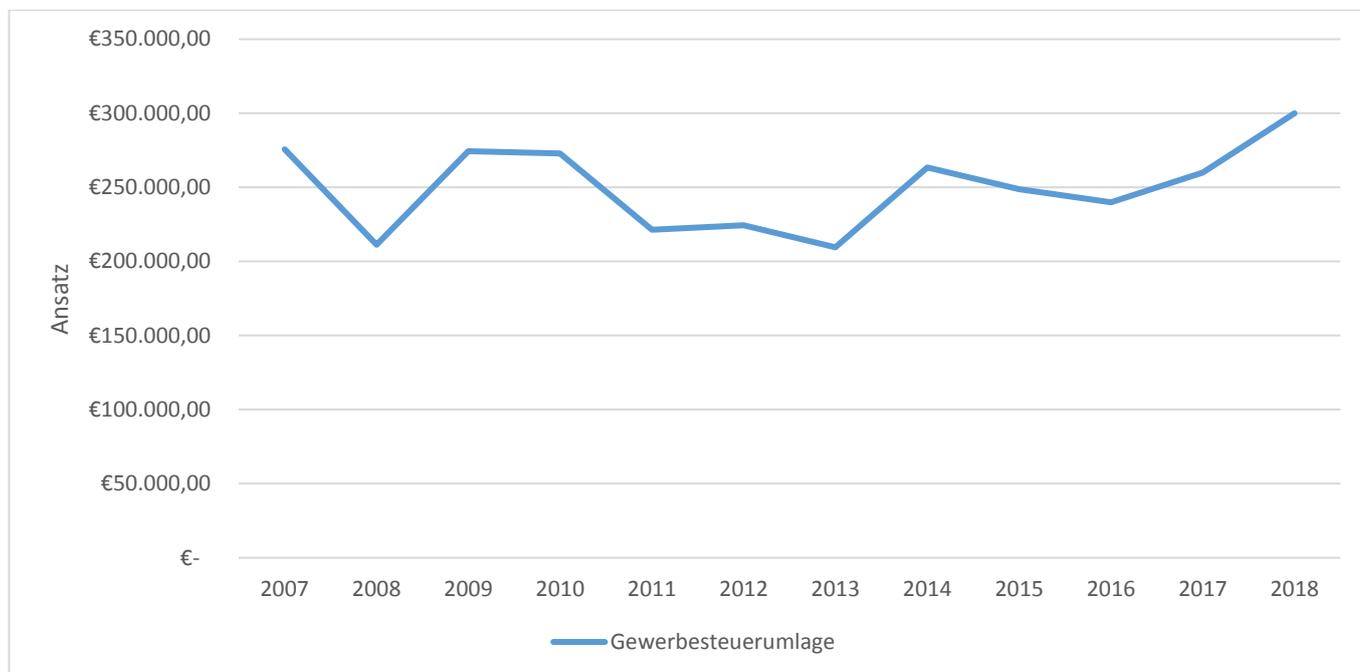
Gruppierung	Ausgaben	Haushaltsansatz 2018	Haushaltsansatz 2017	vorl. Ergebnis 2017
.8000	Zinsausgaben	160.000,00 €	187.500,00 €	163.124,63 €
bis .8099				
<b>Gesamtausgaben</b>		<b>160.000,00 €</b>	<b>187.500,00 €</b>	<b>163.124,63 €</b>

In den Zinsausgaben 2018 sind die Leistungen für das Darlehen aus dem HH-Jahr 2017 bereits berücksichtigt.

## 2.2.5 Gewerbesteuerumlage (Gruppierung .8000 - .8099)

Durch diese Umlage sind Bund und Land an den Gewerbesteuereinnahmen der Gemeinden beteiligt. Sie errechnet sich aus dem Gewerbesteuer-Istaufkommen.

Dabei werden die Gewerbesteuer-Isteinnahmen durch den örtlichen Hebesatz von 380 % geteilt und mit dem gesetzlich festgelegten Vervielfältiger (aktuell 69 v. H.) multipliziert. Dieser Wert gilt auch für die Jahre 2019 - 2021.



Gruppierung	Ausgaben	Haushaltsansatz 2018	Haushaltsansatz 2017	vorl. Ergebnis 2017
.8100	Gewerbesteuerumlage	300.000,00 €	260.000,00 €	307.809,00 €
<b>Gesamtausgaben</b>		<b>300.000,00 €</b>	<b>260.000,00 €</b>	<b>307.809,00 €</b>

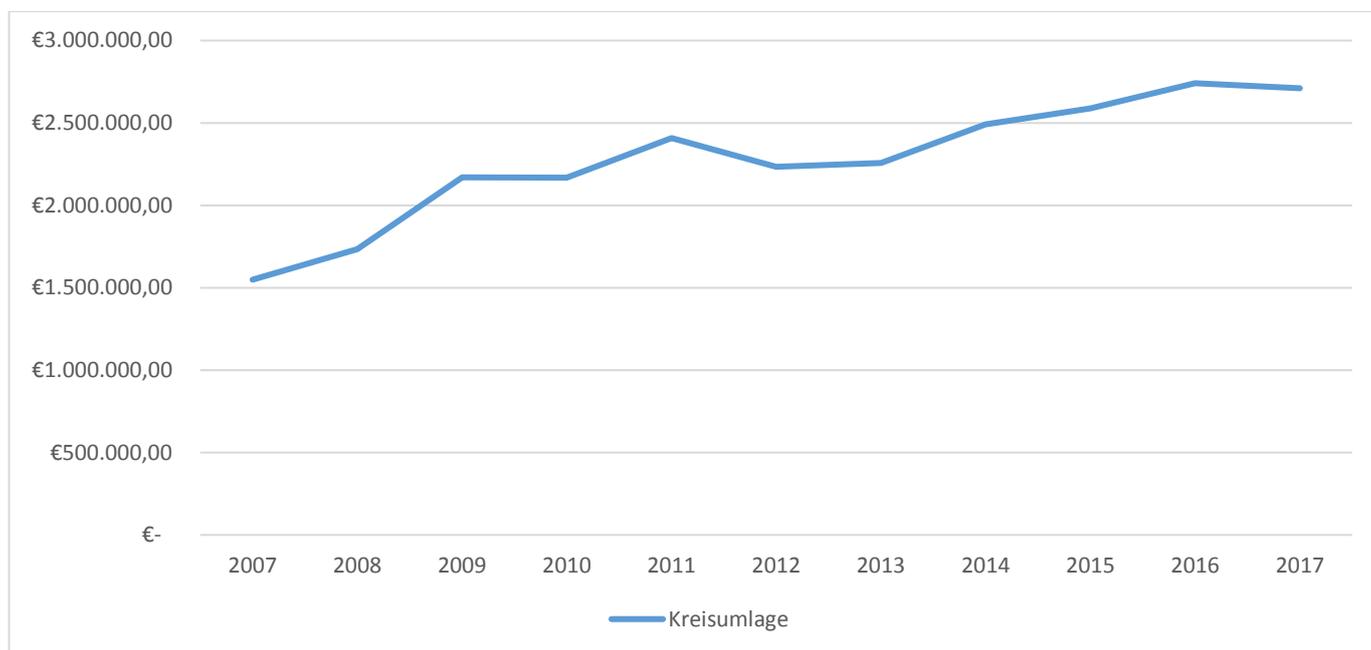
## 2.2.6 Kreisumlage (Gruppierung .8000 - .8099)

Der Landkreis Forchheim erhebt zur Finanzierung seines ungedeckten Bedarfs von den kreisangehörigen Gemeinden eine Kreisumlage.

Die Kreisumlage wird aus der Umlagekraft des Marktes Eggolsheim für das Jahr 2016 und 80 % der Schlüsselzuweisung aus dem Jahr 2017 multipliziert mit dem Hebesatz des Landkreises errechnet.

Der Kreisumlagehebesatz betrug für das Jahr 2017 noch 46,00 %. Der Haushalt des Landkreises Forchheim wird nochmals im Februar im Kreisausschuss vorberaten. Hier wird eine Beschlussempfehlung an den Kreistag angestrebt. Die Verabschiedung des Haushaltes 2018 im Kreistag selbst ist im März geplant.

Es wird derzeit mit einem Hebesatz der Kreisumlage von 44,0 % geplant. Für den Markt Eggolsheim ergäbe sich daraus im Jahr 2018 eine Kreisumlage von 2.706.917,84 €.



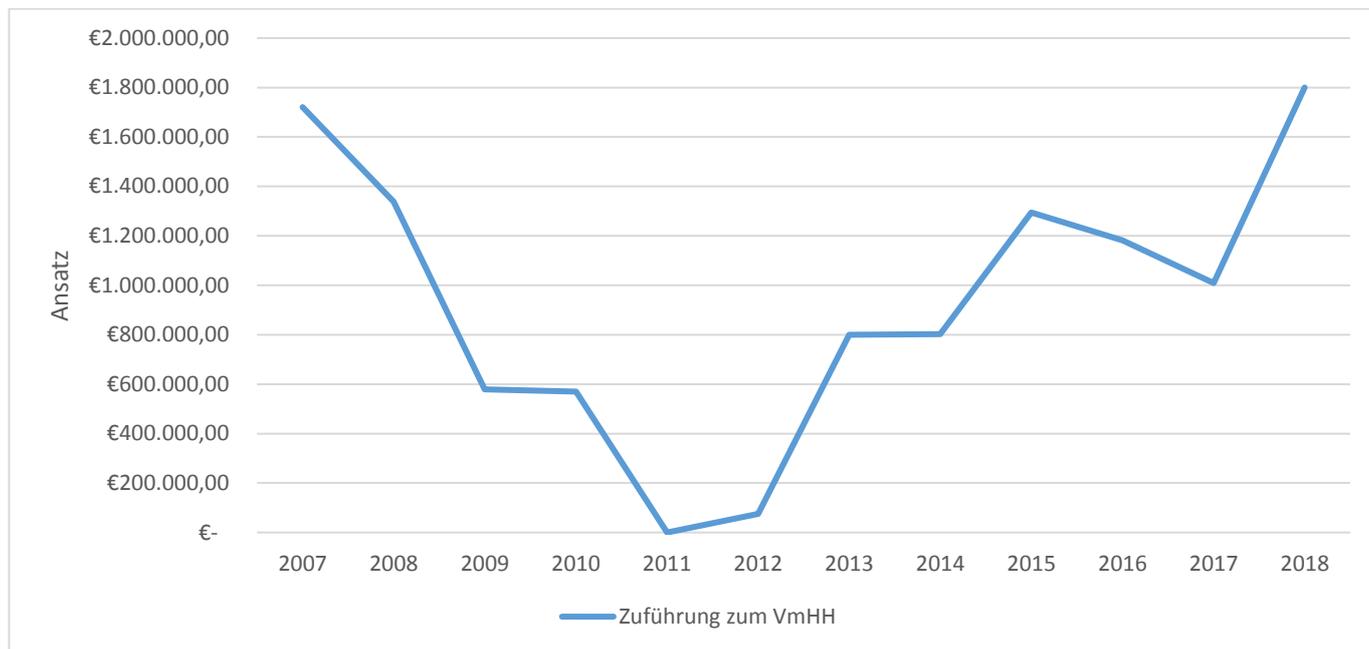
Gruppierung	Ausgaben	Haushaltsansatz 2018	Haushaltsansatz 2017	vorl. Ergebnis 2017
.8320	Kreisumlage	2.700.000,00 €	2.710.700,00 €	2.710.684,68 €
<b>Gesamtausgaben</b>		<b>2.700.000,00 €</b>	<b>2.710.700,00 €</b>	<b>2.710.684,68 €</b>

## 2.2.7 Zuführung zum Vermögenshaushalt (Gruppierung .8600 - .8699)

Die zur Deckung von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes nicht benötigten Einnahmen (Überschuss des Verwaltungshaushaltes) sind nach den Bestimmungen des Haushaltsrechts dem Vermögenshaushalt zur Schuldentilgung und für Investitionen zuzuführen.

Gemäß § 22 Abs. 1 der Kommunalen Haushaltsverordnung (KommHV) soll die Zuführung vom Verwaltungshaushalt zum Vermögenshaushalt mindestens so hoch sein, dass damit die planmäßige Tilgung der bestehenden Kredite abgedeckt werden kann. Der darüber hinausgehende Betrag (die sogenannte „freie Finanzspanne“) kann für Investitionen verwendet werden.

Die Zuführung hat sich in den letzten Jahren wie folgt entwickelt:



Gruppierung	Ausgaben	Haushaltsansatz 2018	Haushaltsansatz 2017	vorl. Ergebnis 2017
.8600	Zuführung zum Vermögenshaushalt	1.717.500,00 €	1.009.600,00 €	- €
<b>Gesamtausgaben</b>		<b>1.717.500,00 €</b>	<b>1.009.600,00 €</b>	<b>- €</b>

Für das Jahr 2017 ist aufgrund diverser Abrechnungen (Telekom, Strom, etc.) noch keine finale Zuführung errechenbar. Jedoch ist mit einer höheren Zuführung als geplant zu rechnen. Die grobe und unverbindliche Schätzung zum heutigen Tag beläuft sich auf ca. 1.800.000,00 €.

Gleicherweise erfreulich ist der neue Zuführungsbetrag für das Jahr 2018 i.H.v. 1.717.500,00 €.

### 3. Vermögenshaushalt Entwicklung der wichtigsten Einnahme- und Ausgabearten

#### 3.1 Einnahmen

Gruppierung	Einnahmen	Haushaltsansatz 2018	Haushaltsansatz 2017	vorl. Ergebnis 2017
30	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	1.717.500,00 €	1.009.600,00 €	- €
31	Entnahme aus Rücklagen	650.000,00 €	500.000,00 €	287.319,99 €
34	Einnahmen aus Veräußerung Anlagevermögen	672.500,00 €	1.219.960,00 €	683.645,17 €
35	Beiträge & ähnliche Entgelte	606.000,00 €	516.000,00 €	57.890,02 €
36	Zuweisungen & Zuschüsse für Investitionen	6.704.700,00 €	4.917.800,00 €	940.432,35 €
37	Einnahmen aus Krediten	3.081.900,00 €	1.803.090,00 €	- €
<b>Gesamteinnahmen</b>		<b>13.432.600,00 €</b>	<b>9.966.450,00 €</b>	<b>1.969.287,53 €</b>

#### 3.1.1 Zuführung vom Verwaltungshaushalt (Gruppierung .3000)

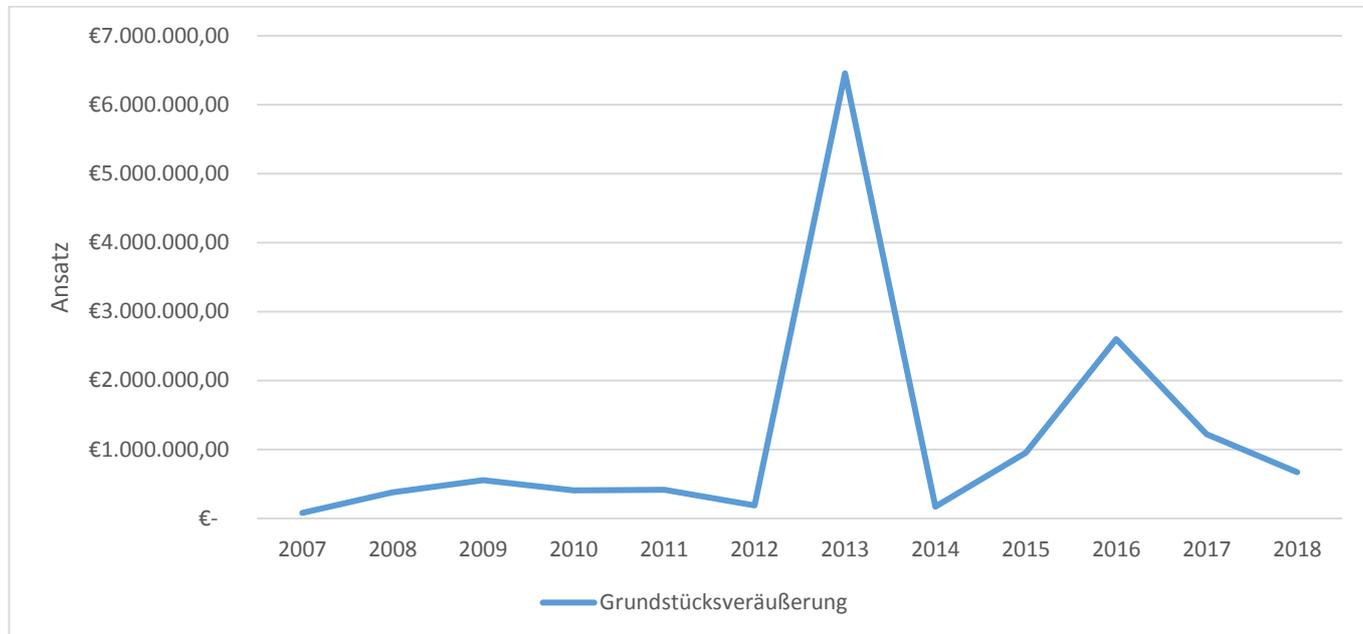
Siehe unter Nr. 2.2.7.

#### 3.1.2 Entnahme aus Rücklagen (Gruppierung .3100)

Siehe unter Nr. 4.2 und Nr. 4.4.1

### 3.1.3 Grundstücksveräußerungen - bebaut & unbebaut (Gruppierung .3400 – 3499)

Für das Haushaltsjahr 2017 sind diverse Grundstücksveräußerungen geplant bzw. beschlossen. Nähere Informationen hierzu können aus den Beschlüssen des Marktgemeinderates entnommen werden.

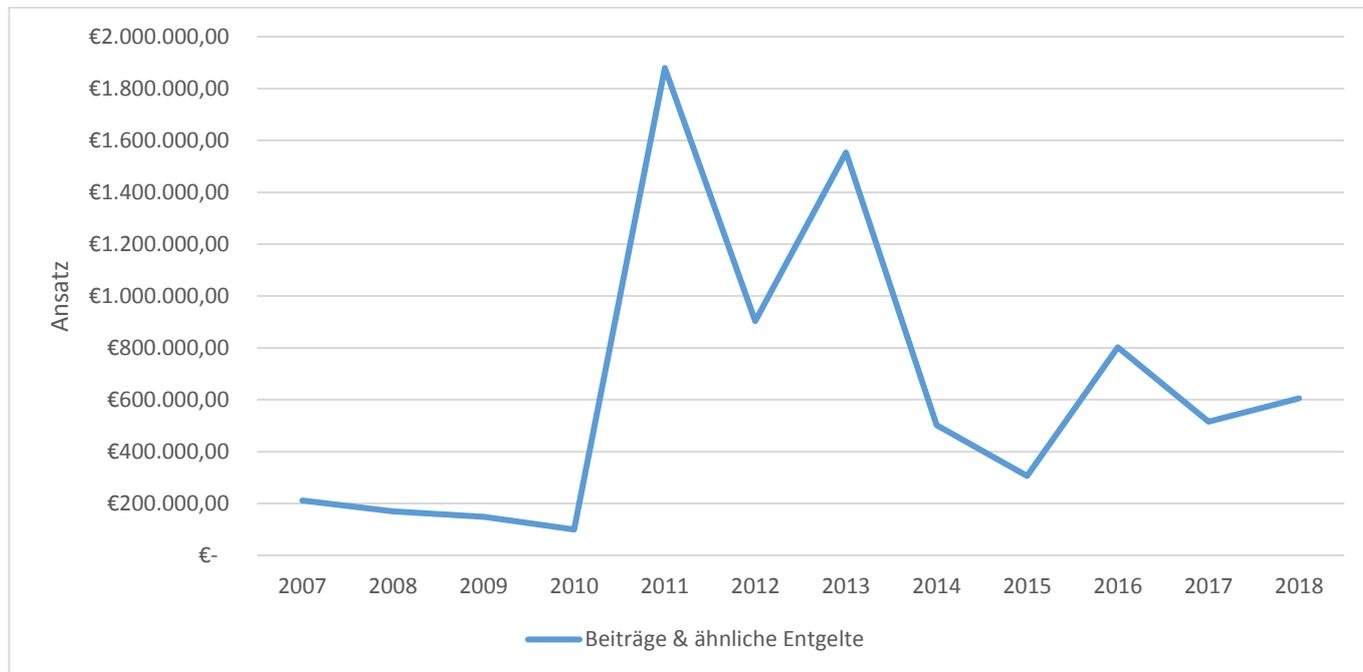


Gruppierung	Einnahmen	Haushaltsansatz 2018	Haushaltsansatz 2017	vorl. Ergebnis 2017
.3400				
bis	Grundstücksveräußerungen	672.500,00 €	1.219.960,00 €	683.645,17 €
.3499				
<b>Gesamteinnahmen</b>		<b>672.500,00 €</b>	<b>1.219.960,00 €</b>	<b>683.645,17 €</b>

### 3.1.4 Beiträge & ähnliche Entgelte (Gruppierung .3500 - .3599)

Die Einnahmen aus Beiträge & ähnliche Entgelte setzen sich zusammen aus:

- Straßenausbaubeiträge
- Straßenerschließungsbeiträge
- Kanalbaubeiträge



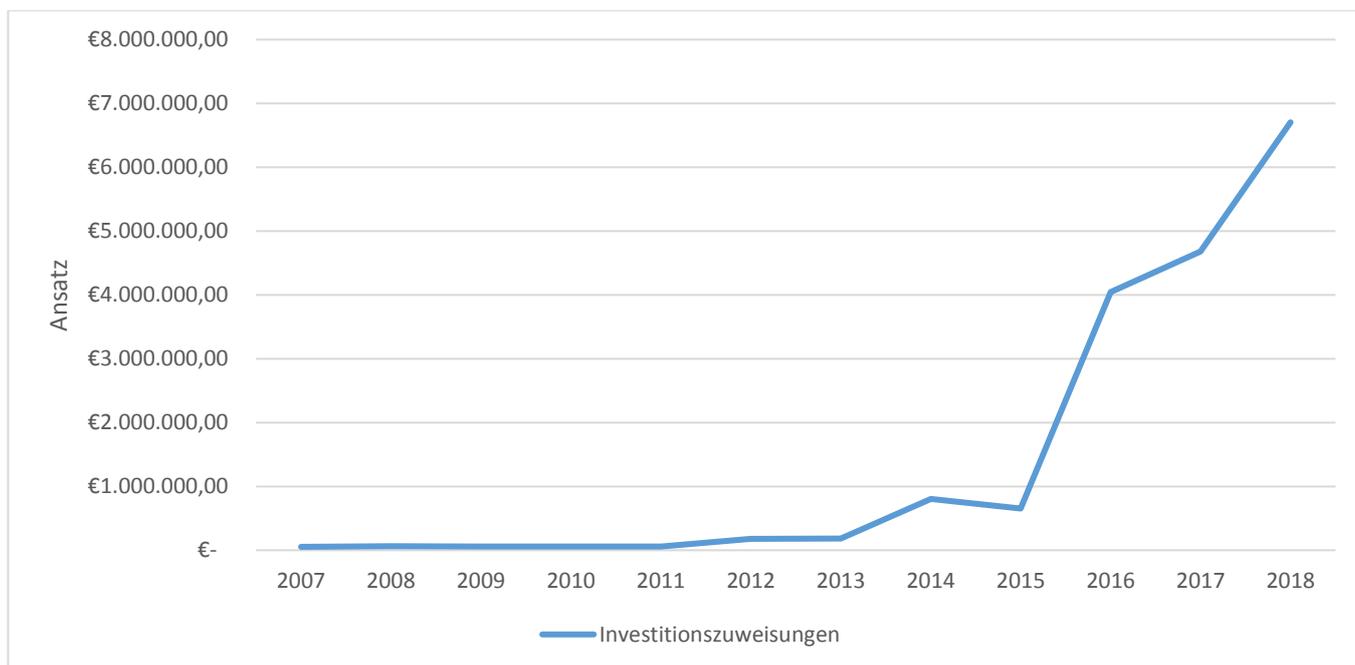
Gruppierung	Einnahmen	Haushaltsansatz 2018	Haushaltsansatz 2017	vorl. Ergebnis 2017
.3500				
bis	Beiträge & ähnliche Entgelte	606.000,00 €	516.000,00 €	57.890,02 €
.3599				
<b>Gesamteinnahmen</b>		<b>606.000,00 €</b>	<b>516.000,00 €</b>	<b>57.890,02 €</b>

### 3.1.5 Investitionszuweisungen (Gruppierung .3600 - .3699)

Die Einnahmen aus Investitionszuweisungen setzen sich im Haushaltsjahr 2018 zusammen aus:

Feuerwehrwesen	LF 10 + Jugendschutzkleidung	106.200,00 €
Schleuse 94	Sanierung	44.000,00 €
Schleuse 94	Inwertsetzung	205.000,00 €
Kindergarten Drügendorf	Errichtung Kinderkrippe	400.000,00 €
Sportgelände DJK Eggolsheim	Sanierung	50.000,00 €
Städtbauförderung	ISEK + Verkehrskonzept	85.200,00 €
Städtbauförderung	E-Ladesäulen-Konzept	30.000,00 €
Städtbauförderung	Sanierung Faulenzer	1.350.000,00 €
Städtbauförderung	Überarbeitung Gestaltungssatzung	18.000,00 €
Städtbauförderung	Projektmanagement	6.000,00 €
Städtbauförderung	Abriss Imelda-Haus	21.000,00 €
Gemeindestraßen (allgemein)	Straßenbau	2.800,00 €
St 2240 Errichtung Linksabbieger	Straßenbau	5.000,00 €
OD Weigelshofen	Straßenbau	130.000,00 €
GVS Eggolsheim-Bammersdorf	Straßenbau	280.000,00 €
GVS Eggolsheim-Bammersdorf	Radwegebau + Lückenschluss FO 1	340.000,00 €
Bahnhofstraße	Radwegebau	480.000,00 €
ICE Straßenbau	Straßenbau	2.325.000,00 €
P+R Anlage Bahnhof	Straßenbau	50.000,00 €
Verlegung Kohlbach	Gewässerbau	100.000,00 €
Kanaldatenbank	Digitalisierung Kanalnetz	70.000,00 €
Feldwegumfahrung Rettern	Straßenbau	25.000,00 €
Kernwegenetz (allgemein)	Straßenbau	35.000,00 €
Radweg Unterstürmig-Buttenheim	Straßenbau	330.000,00 €
DSL-Ausbau		90.000,00 €
Investitionspauschale	Straßenbau	126.500,00 €

*Über mehrere Jahre laufende Projekte sind mit ihren Investitionszuweisungen in der Finanzplanung unter Nr. 4.7 berücksichtigt und aufgeführt*

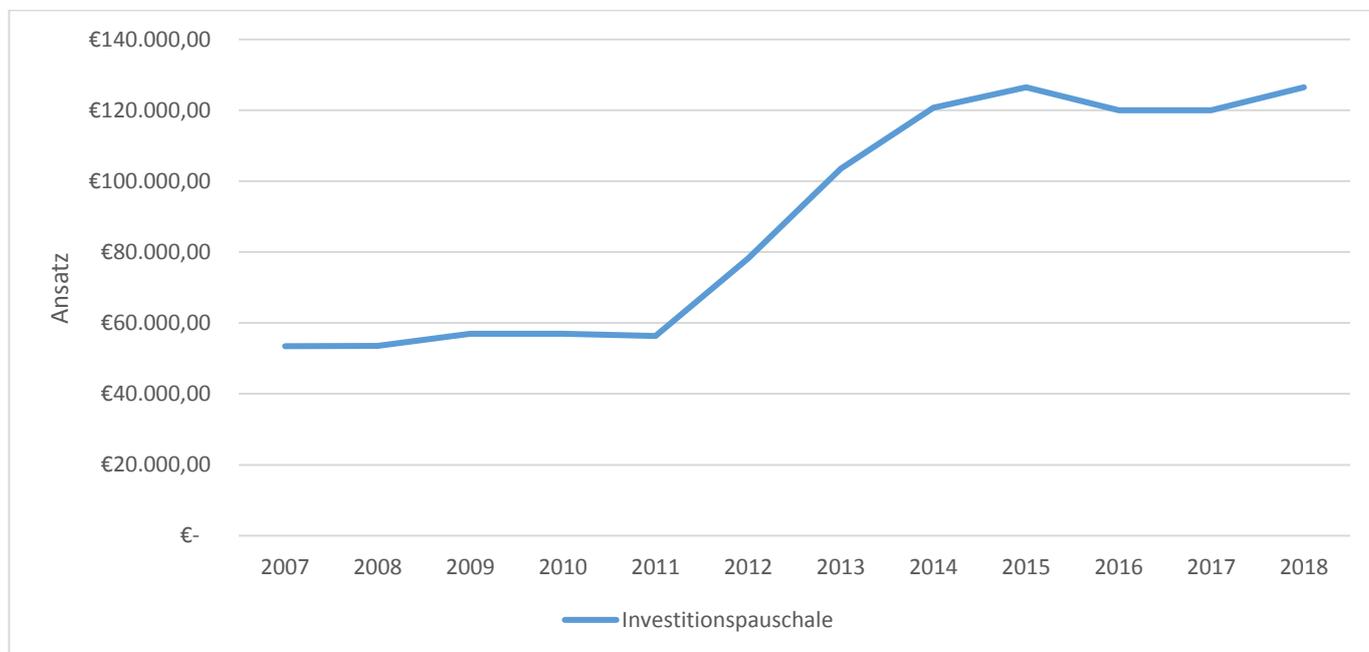


Gruppierung	Einnahmen	Haushaltsansatz 2018	Haushaltsansatz 2017	vorl. Ergebnis 2017
.3600 bis .3699	Investitionszuweisungen	6.704.700,00 €	4.917.800,00 €	940.432,35 €
<b>Gesamteinnahmen</b>		<b>6.704.700,00 €</b>	<b>4.917.800,00 €</b>	<b>940.432,35 €</b>

Die geplanten Investitionszuweisungen für das Jahr 2017 konnten aus mehreren Gründen nicht abgerufen werden, u.a. wegen noch ausstehende Zuwendungsbescheiden, noch ausstehende Schlussrechnungen, etc.

### 3.1.6 Investitionspauschale nach Art. 12 FAG (Gruppierung .3614)

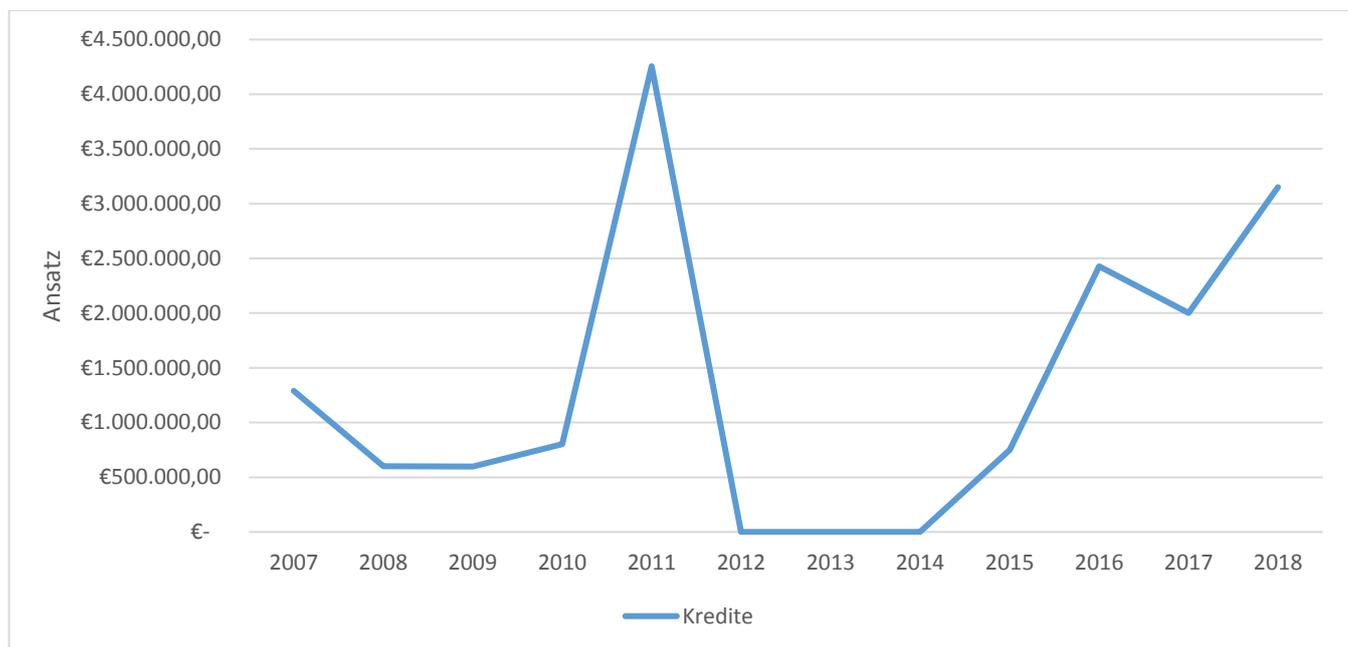
Die Investitionspauschale ist eine Zuwendung im Rahmen des Finanzausgleiches. Der Basiswert wurde 2015 110.000,00 € erhöht worden. Für Gemeinden, deren Steuerkraftzahlen unter den Landesdurchschnitt liegen, wird ein prozentualer Aufschlag gewährt. Für den Markt Eggolsheim beträgt dieser Aufschlag 15 % (innerhalb der Staffelung 70 – 90 % des Landesdurchschnittes). Es wird daher eine Investitionspauschale von 126.500,00 € gewährt.



Gruppierung	Einnahmen	Haushaltsansatz 2018	Haushaltsansatz 2017	vorl. Ergebnis 2017
.3614	Investitionspauschale	126.500,00 €	126.500,00 €	126.500,00 €
<b>Gesamteinnahmen</b>		<b>126.500,00 €</b>	<b>126.500,00 €</b>	<b>126.500,00 €</b>

### 3.1.7 Kredite – ohne Kassenkredite (Gruppierung .3700 - .3799)

Für den Haushalt 2018 ist eine Kreditaufnahme i.H.v. **3.151.990,00 €** nötig.



Gruppierung	Einnahmen	Haushaltsansatz 2018	Haushaltsansatz 2017	vorl. Ergebnis 2017
.3700				
bis	Kredite	3.081.900,00 €	1.803.090,00 €	- €
.3799				
<b>Gesamteinnahmen</b>		<b>3.081.900,00 €</b>	<b>1.803.090,00 €</b>	<b>- €</b>

Bis fast Ende des Jahres 2017 konnte auf eine Darlehensaufnahme verzichtet werden. Aktuell gestaltet sich die Sachlage so, dass ein Sollfehlbetrag i.H.v. 1.000.000,00 € entstanden ist (als Grund u.a. Verweis auf Punkt 3.1.5, noch ausstehende Investitionszuweisungen) und sich dieser nach Abschluss aller Buchungen (u.a. Verweis auf Punkt 2.2.7) auf ca. 1.150.000,00 € erhöhen wird.

Aufgrund dessen schlägt die Verwaltung vor das genehmigte Darlehen aus dem HH-Jahr 2017 in kompletter Höhe aufzunehmen (s. Tagesordnung für MGR-Sitzung vom 30.01.2018) und den Überschuss - ca. 650.000,00 € - den allg. Rücklagen zuzuführen, welcher im Jahr 2018 wieder zu entnehmen ist.

## 3.2 Ausgaben

Gruppierung	Ausgaben	Haushaltsansatz 2018	Haushaltsansatz 2017	vorl. Ergebnis 2017
93	Vermögenserwerb	1.498.100,00 €	1.034.950,00 €	1.131.328,16 €
94	Baumaßnahmen	3.209.000,00 €	2.177.500,00 €	842.512,62 €
95	Baumaßnahmen	7.525.500,00 €	5.534.000,00 €	2.142.109,14 €
96	Baumaßnahmen	160.000,00 €	110.000,00 €	6.432,77 €
97	Tilgung von Krediten	895.000,00 €	810.000,00 €	739.301,58 €
98	Zuweisungen & Zuschüsse für Investitionen	145.000,00 €	300.000,00 €	131.593,33 €
99	Sonstige Ausgaben des Vermögenshaushalts	- €	- €	- €
<b>Gesamtausgaben</b>		<b>13.432.600,00 €</b>	<b>9.966.450,00 €</b>	<b>4.993.277,60 €</b>

Im folgenden Teil werden die wesentlichen Investitionen für das Jahr 2018 aufgezeigt und erläutert:  
**(Der Investitionen der Jahre 2019 bis 2021 sind dem Finanzplan unter Punkt 4.7 zu entnehmen)**

### 3.2.1 Allgemeine Verwaltung (Gliederungsbereich 0)

1.0600.9350	2.000,00 €	Musikanlage für Tanzsaal + pauschales Budget für Ersatz
1.0600.9352	6.000,00 €	neue Monitore für Arbeitsplätze
1.0601.9350	61.600,00 €	KomX Erweiterung (Scanner, Updates, Lizenzen), Bürgerportal, Festplatten, Laptop, Virenschutz, Firewall, Notfallserver, IT-Sicherheitskonzept, Software, IP-Umstellung Telekom
1.0682.9350	5.000,00 €	Schließenanlage

### 3.2.2 Öffentliche Sicherheit & Ordnung (Gliederungsbereich 1)

1.1312.9350	340.000,00 €	Anschaffung LF 10 für FF Eggolsheim Umbau Digitalfunk LF 8 auf LF 10 Umbau Absauganlage LF 8 auf LF 10
	<b>106.200,00 €</b>	<b>Investitionszuweisung</b>
1.1312.9360	37.000,00 €	35 x PA – Schutzanzüge geförderte Jugendschutzkleidung
1.1322.9450	90.000,00 €	FWGH Kauernhofen Anbau mit Toiletten
1.1327.9450	5.000,00 €	FWGH Bammersdorf neue Stühle

### 3.2.3 Schule (Gliederungsbereich 2)

1.2150.9350	20.000,00 €	Innengestaltung (Garderoben, Schuhschränke, Sitzflächen)
1.2150.9360	25.000,00 €	Anschaffung neuer PC's (36 Stück) inkl. Server
1.2150.9366	5.000,00 €	Schulserver, Schulhaus W-Lan, USV

1.2152.9450      20.000,00 €      Austausch Brandschutztüren auf Grundlage des Brandschutzkonzeptes

### 3.2.4      **Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege (Gliederungsbereich 3)**

1.3401.9880      5.000,00 €      Zuschuss auf Sanierung von privaten Scheunen

1.3521.9359      5.500,00 €      jährlicher Zuschuss an Marktbücherei

### 3.2.5      **Soziale Sicherung (Gliederungsbereich 4)**

1.4606.9450      20.000,00 €      Erneuerungen Spielplätze

1.4642.9450      5.000,00 €      Kindergarten Kauernhofen  
Außenanlagen

1.4643.9359      25.000,00 €      Kindergarten Bammersdorf  
Erzieher- und Krippenstühle, Industriespülmaschine, Umgestaltung  
Spielhütte, Sanierung Keller wegen Wasserschaden

1.4644.9400      800.000,00 €      Kindergarten Drügendorf  
Errichtung/Neubau

1.4644.9450      3.000,00 €      Errichtung Notfallplätze

1.4644.9490      200.000,00 €      Baunebenkosten

**400.000,00 €      Investitionszuweisung**

1.4646.9359      2.500,00 €      Kindergarten Eggolsheim  
Stühle

1.4646.9450      27.000,00 €      Außenanlagen, Lüftungsanlage

1.4649.9490      50.000,00 €      Kath. Kindergarten St. Martin  
Baunebenkosten Errichtung/Anbau

### 3.2.6      **Gesundheit, Sport, Erholung (Gliederungsbereich 5)**

1.5602.9450      5.000,00 €      Sportheim Weigelshofen  
Reparaturen am Kamin

1.5607.9450      200.000,00 €      Sportgelände DJK Eggolsheim  
Baukosten

1.5607.9490      150.000,00 €      Baunebenkosten

**50.000,00 €      Investitionszuweisung**

1.5612.9450      15.000,00 €      Eggerbach-Halle  
Vordach

### 3.2.7 Bau- & Wohnungswesen, Verkehr (Gliederungsbereich 6)

1.6171.6400	35.000,00 €	Städtebauliche Maßnahmen
	<b>21.000,00 €</b>	Abriss Imelda-Haus
		<b>Investitionszuweisung</b>
1.6171.9450	5.000,00 €	Öffentlichkeitsarbeit, sonst. Kosten
1.6171.9452	1.250.000,00 €	Baukosten Sanierung Faulenzer
	<b>1.350.000,00 €</b>	<b>Investitionszuweisung</b>
1.6171.9500	50.000,00 €	Neugestaltung Ortsmitte
1.6171.9591	30.000,00 €	Überarbeitung Gestaltungssatzung des Marktes
	<b>18.000,00 €</b>	<b>Investitionszuweisung</b>
1.6171.9592	10.000,00 €	Projektmanagement
	<b>6.000,00 €</b>	<b>Investitionszuweisung</b>
1.6171.9680	20.000,00 €	Anschaffung E-Ladesäulen
1.6171.9880	5.000,00 €	Förderung privater E-Ladesäulen
DE Neuses		
1.6172.9510	70.000,00 €	Baukosten gemeindlicher Anteil
1.6172.9590	30.000,00 €	Baunebenkosten gemeindlicher Anteil
DE Drügendorf		
1.6173.9320	150.000,00 €	Grundstückserwerb
1.6173.9590	30.000,00 €	Baunebenkosten gemeindlicher Anteil
DE Weigelshofen BA I		
1.6174.9590	5.000,00 €	Baunebenkosten
DE Weigelshofen BA II		
1.6176.9590	10.000,00 €	Baunebenkosten
ILE Regnitz Aisch		
1.6175.9490	15.000,00 €	gemeindliche jährliche Beteiligung Beratungsgutscheine Leerstandsimmobilien
ELER Dorfplatz Tiefenstürmig		
1.6177.9320	6.000,00 €	Grundstückserwerb
1.6177.9590	10.000,00 €	Baunebenkosten
1.6200.9321	20.000,00 €	Erwerb unbebauter Grundstücke
1.6200.9880	5.000,00 €	Ökuzulage, Baukindergeld
1.6300.9350	10.000,00 €	Beschilderungssystem Gemeindegebiet
1.6300.9510	50.500,00 €	Gemeindestraßen (allgemein)
GVS Eggolsheim – Schirnaidel		
1.6301.9590	5.000,00 €	Baunebenkosten
ELER Neugestaltung Vorplatz Sportheim/FF Bammersdorf		
1.6308.9510	200.000,00 €	Baukosten
1.6308.9590	20.000,00 €	Baunebenkosten

1.6311.9500	100.000,00 €	Neuses Frankenstraße Baukosten
1.6311.9590	10.000,00 €	Baunebenkosten
	<b>80.000,00 €</b>	<b>Straßenausbaubeiträge</b>
1.6312.9510	175.000,00 €	Angerstraße Rettern Baukosten
1.6312.9590	20.000,00 €	Baunebenkosten
	<b>160.000,00 €</b>	<b>Straßenausbaubeiträge</b>
1.6313.9500	10.000,00 €	St 2240 Errichtung Linksabbieger Baukosten
	<b>5.000,00 €</b>	<b>Einnahmen von Privaten</b>
1.6314.9590	3.000,00 €	Gehwege St. Martin Straße Eggolsheim Baunebenkosten
1.6315.9500	50.000,00 €	Verlängerung Regnitzstraße Neuses Baukosten
1.6315.9590	5.000,00 €	Baunebenkosten
	<b>49.500,00 €</b>	<b>Erschließungsbeiträge</b>
1.6317.9510	5.000,00 €	Verkehrsberuhigung Brunnfeld Örtelberg Bammersdorf Baukosten
1.6329.9500	50.000,00 €	OD Drosendorf Baukosten
1.6329.9590	5.000,00 €	Baunebenkosten
1.6333.9320	400.000,00 €	Baugebiet Schottwiesen Ost Grundstückserwerb
1.6333.9590	50.000,00 €	Baunebenkosten
1.6334.9510	50.000,00 €	Gewerbegebiet Wertstoffhof Baukosten
1.6338.9500	15.000,00 €	Industriegebiet Büg-Süd Abfuhr Aushubmaterial
1.6338.9590	15.000,00 €	Geologische Untersuchungen Aushubmaterial
1.6339.9510	30.000,00 €	OD Weigelshofen Baukosten
1.6339.9590	14.000,00 €	Baunebenkosten
	<b>130.000,00 €</b>	<b>Investitionszuweisung inkl. Anteil Landkreis</b>
1.6344.9510	15.000,00 €	GVS Eggolsheim-Bammersdorf Baukosten
1.6344.9590	35.000,00 €	Baunebenkosten
	<b>280.000,00 €</b>	<b>Investitionszuweisung</b>

1.6344.9511	560.000,00 €	Radweg/Lückenschluss FO 1
1.6344.9591	40.000,00 €	Baukosten
	<b>340.000,00 €</b>	Baunebenkosten
		<b>Investitionszuweisung</b>
1.6347.9590	25.000,00 €	GVS Tiefenstürmig-Kalteneggolsfeld
		Baunebenkosten
1.6348.9510	500.000,00 €	Radweg Bahnhofstraße
1.6348.9590	25.000,00 €	Baukosten
	<b>480.000,00 €</b>	Baunebenkosten
		<b>Investitionszuweisung</b>
1.6355.9510	2.750.000,00 €	ICE-Straßenbau
	<b>2.325.000,00 €</b>	Baukosten
		<b>Investitionszuweisung</b>
1.6361.9500	150.000,00 €	P+R Anlage Bahnhof
1.6361.9590	10.000,00 €	Baukosten
	<b>50.000,00 €</b>	Baunebenkosten
		<b>Investitionszuweisung</b>
1.6495.9350	5.000,00 €	Bauhof
1.6495.9352	20.000,00 €	Erwerb Anlagevermögen
		Arbeitsgeräte und Maschinen
1.6900.9502	135.000,00 €	Verlegung Kohlbach
1.6900.9590	10.000,00 €	Baukosten
	<b>100.000,00 €</b>	Baunebenkosten
		<b>Investitionszuweisung</b>

### 3.2.8 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung (Gliederungsbereich 7)

1.7059.9583	300.000,00 €	Mischwasseranlage (Bauwerke)
1.7059.9590	95.000,00 €	Baukosten
1.7059.9630	100.000,00 €	Baunebenkosten
	<b>70.000,00 €</b>	Kanaldatenbank
		<b>Investitionszuweisung</b>
1.7080.9582	120.000,00 €	Ortsnetz Drosendorf
1.7080.9590	12.000,00 €	Baukosten Regenwasserkanal
		Baunebenkosten
1.7100.9535	3.000,00 €	Ortsnetz Eggolsheim
1.7100.9581	380.000,00 €	Baukosten Schmutzwasserkanal
1.7100.9590	56.000,00 €	Baukosten Mischwasserkanal
1.7100.9632	40.000,00 €	Baunebenkosten
	<b>15.000,00 €</b>	RÜ Mischwasserkanal Bahnhofstraße
		<b>Kanalbaubeiträge</b>

1.7130.9581	100.000,00 €	Ortsnetz Neuses Baukosten Mischwasserkanal
1.7130.9582	50.000,00 €	Baukosten Regenwasserkanal
1.7130.9590	21.500,00 €	Baunebenkosten
	<b>5.000,00 €</b>	<b>Kanalbaubeiträge</b>
1.7131.9535	50.000,00 €	Kanalnetz Weinhütten Baukosten Schmutzwasserkanal
1.7140.9582	120.000,00 €	Ortsnetz Rettern Baukosten Regenwasserkanal
1.7140.9590	20.000,00 €	Baunebenkosten
	<b>4.000,00 €</b>	<b>Kanalbaubeiträge</b>
1.7160.9581	20.000,00 €	Ortsnetz Unterstürmig Baukosten Mischwasserkanal
1.7160.9590	5.000,00 €	Baunebenkosten
1.7511.9400	80.000,00 €	Friedhof Eggolsheim Hochbaukosten Leichenhaus
1.7511.9490	10.000,00 €	Hochbaunebenkosten
1.7511.9500	80.000,00 €	Tiefbaukosten Wegesanierung
1.7511.9590	10.000,00 €	Tiefbaunebenkosten
1.7512.9500	10.000,00 €	Friedhof Weigelshofen Tiefbaukosten Wegesanierung
1.7515.9880	10.000,00 €	Friedhof Tiefenstürmig Zuschuss lt. MGR Beschluss v. 26.07.2016
1.7583.9321	20.000,00 €	Kernwegenetz Radweg Unterstürmig-Buttenheim Grundstückserwerb
1.7583.9510	450.000,00 €	Baukosten
	<b>330.000,00 €</b>	<b>Investitionszuweisungen inkl. Landkreis</b>
1.7920.9870	120.000,00 €	DSL Versorgung
	<b>90.000,00 €</b>	<b>Investitionszuweisungen</b>

### 3.2.9 Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- & Sondervermögen (Gliederungsbereich 8)

1.8152.9450	14.000,00 €	WV Drosendorf Hochbehälter
1.8152.9531	80.000,00 €	Sanierung Ortsnetz
1.8801.9450	30.000,00 €	Bebauter Grundbesitz (allgemein) - Schließenanlagen - allgemeiner Bedarf

1.8803.9450	20.000,00 €	Hartmannstraße 51 Sanierung Wohnung
1.8807.9450	70.000,00 €	Ehemaliges Gasthaus Eismann Heizung, Brandschutz
1.8808.9450	40.000,00 €	In der Au Sanierung Wohnung
1.8811.9321	300.000,00 €	Erwerb unbebauter Grundbesitz

### **3.2.10 Allgemeine Finanzwirtschaft (Gliederungsbereich 9)**

1.9121.9766	720.000,00 €	Tilgung an öffentliche Unternehmen
1.9121.9776	175.000,00 €	Tilgung an private Unternehmen

## Zusammenfassung der Einnahmen & Ausgaben des Verwaltungs- & Vermögenshaushaltes

<b>Verwaltungshaushalt</b>		<b>Vermögenshaushalt</b>	
<b>die wesentlichen Einnahmen</b>	<b>12.217.300,00 €</b>	<b>die wesentlichen Einnahmen</b>	<b>13.432.600,00 €</b>
- Grundsteuer A (450 v. H.)	61.000,00 €	- <b>Zuführung vom Verwaltungshaushalt</b>	<b>1.717.500,00 €</b>
- Grundsteuer B (450 v. H.)	750.000,00 €	- <b>Entnahme aus Rücklagen</b>	<b>650.000,00 €</b>
- Gewerbesteuer (380 v.H)	1.800.000,00 €	- Grundstücksveräußerung	672.500,00 €
- Einkommensteuer	4.400.000,00 €	- Beiträge & Entgelte	606.000,00 €
- Umsatzsteuer	175.000,00 €	- Investitionszuweisungen	6.704.700,00 €
- Hundesteuer	19.000,00 €	- Kredite	3.081.900,00 €
- Schlüsselzuweisungen	1.292.500,00 €		
- sonst. allg. Zuweisungen vom Land	470.000,00 €		
- Verwaltungsgebühren	59.100,00 €		
- Gebühren & Entgelte	695.800,00 €		
- Verkauf, Mieten, Pachten	310.300,00 €		
- Erstattungen aus Ausgaben d. VwHH	706.900,00 €		
- Zuweisungen f. lfd. Zwecke	1.161.800,00 €		
- Zinseinnahmen	42.000,00 €		
- Konzessionsabgabe	160.000,00 €		
- Zusammengefasste sonst. Einnahmen	113.900,00 €		
<b>die wesentlichen Ausgaben</b>	<b>12.217.300,00 €</b>	<b>die wesentlichen Ausgaben</b>	<b>13.432.600,00 €</b>
- Personalausgaben	2.926.350,00 €	- Vermögenserwerb	1.498.100,00 €
- sächl. Verwaltungs- & Betriebsaufwand	3.196.650,00 €	- Baumaßnahmen Hochbau	3.209.000,00 €
- Zuweisungen f. lfd. Zwecke	1.171.700,00 €	- Baumaßnahmen Tiefbau	7.525.500,00 €
- Zinsausgaben	160.000,00 €	- sonst. Baumaßnahmen	160.000,00 €
- Gewerbesteuerumlage	300.000,00 €	- Tilgung von Krediten:	895.000,00 €
- Kreisumlage	2.700.000,00 €	- Zusammengefasste sonst. Ausgaben (98)	145.000,00 €
- Zusammengefasste sonst. Ausgaben (84/85)	45.100,00 €		
- <b>Zuführung zum Vermögenshaushalt</b>	<b>1.717.500,00 €</b>		
<b>Summe der Einnahmen und Ausgaben im Verw.-HH</b>	<b>12.217.300,00 €</b>	<b>Summe der Einnahmen und Ausgaben im Verm.-HH</b>	<b>13.432.600,00 €</b>
<b>Gesamtes Haushaltsvolumen 2018</b>			
<b>25.649.900,00 €</b>			

Im Ergebnis ist festzuhalten, dass für das Haushaltsjahr 2018 die geplanten Ausgaben/Investitionen die zu erwartenden Einnahmen mit rund 3,8 Mio. € deutlich überschreiten. Dieses Defizit kann nur mit Entnahmen aus Rücklagen und Fremdkapital in Form von Kreditaufnahmen gedeckt werden.

## 4. Sonstige Informationen

### 4.1 Kreditähnliche Rechtsgeschäfte (Bürgschaften)

Folgende Übersicht veranschaulicht die aktuellen Kontostände der gewährten bzw. übernommenen Bürgschaften zum 31.12.2017:

Bürgschaftsnehmer	Höhe	Betrag	Stand zum 31.12.2017	Datum	Kreditinstitut	Art
	100%	300.000,00 €	98.856,00 €	03.12.2012	Volksbank Forchheim	einfache Bürgschaft
	100%	10.710,00 €	8.418,63 €	28.12.2016	Volksbank Forchheim	einfache Bürgschaft
	100%	86.100,00 €	26.186,37 €	10.05.2011	Volksbank Forchheim	einfache Bürgschaft
	100%	89.700,00 €	74.750,00 €	06.04.2010	Bayer. Landessportverband	Ausfallbürgschaft
	100%	14.350,00 €	11.950,00 €	06.04.2010	Bayer. Landessportverband	Ausfallbürgschaft
	100%	23.900,00 €	11.206,54 €	18.06.2012	Sparkasse Forchheim	einfache Bürgschaft
	100%	4.950,00 €	4.199,00 €	20.12.2013	Bayer. Landessportverband	einfache Bürgschaft
	100%	36.301,72 €	6.040,00 €	---	Bayer. Landessportverband	Ausfallbürgschaft
	100%	10.000,00 €	0,00 €	03.12.2012	Sparkasse Forchheim	einfache Bürgschaft
	100%	15.000,00 €	4.613,15 €	27.08.2014	Sparkasse Forchheim	einfache Bürgschaft
	80%	540.000,00 €	0,00 €	26.09.2017	Raiffeisenbank Heroldsbach	Ausfallbürgschaft
	80%	3.100.000,00 €	3.041.268,24 €	28.12.2016	Volksbank Forchheim	Ausfallbürgschaft
	80%	3.100.000,00 €	3.022.500,00 €	28.12.2016	Sparkasse Forchheim	Ausfallbürgschaft
	100%	432.000,00 €	265.493,18 €	10.06.2009	Volksbank Forchheim	einfache Bürgschaft
	100%	250.000,00 €	143.977,45 €	29.06.2007	Volksbank Forchheim	einfache Bürgschaft
	100%	200.000,00 €	55.658,25 €	09.01.2003	Sparkasse Forchheim	einfache Bürgschaft
	100%	1.015.838,80 €	536.740,00 €	02.05.2002	Sparkasse Forchheim	selbstschuldnerische
	100%	600.000,00 €	403.100,16 €	13.02.2008	Sparkasse Forchheim	Ausfallbürgschaft
	100%	100.000,00 €	66.414,19 €	16.02.2009	Sparkasse Forchheim	einfache Bürgschaft
	100%	75.000,00 €	17.136,25 €	30.11.2009	Sparkasse Forchheim	einfache Bürgschaft
	100%	39.050,00 €	18.678,36 €	15.10.2009	Sparkasse Forchheim	einfache Bürgschaft
	100%	68.000,00 €	26.510,52 €	31.10.2008	Sparkasse Forchheim	einfache Bürgschaft
	100%	53.000,00 €	25.149,72 €	15.10.2009	Sparkasse Forchheim	einfache Bürgschaft
	100%	20.000,00 €	925,86 €	21.10.2013	Sparkasse Forchheim	einfache Bürgschaft
<b>Summe</b>		<b>10.183.900,52 €</b>	<b>7.869.771,87 €</b>			

## 4.2 Rücklagen

Folgende Übersicht veranschaulicht die aktuelle und voraussichtliche Entwicklung der allgemeinen Rücklage:

Art der Rücklagen	01.01.2017	2017		Stand 31.12.2017
		Zuführung	Entnahme	
Allgemeine	113.060,91 €	937.319,99 €	287.319,99 €	763.060,91 €
Sonderrücklagen	7.573,70 €	0,00 €	0,00 €	7.573,70 €
<b>Gesamt</b>	<b>120.634,61 €</b>	<b>937.319,99 €</b>	<b>287.319,99 €</b>	<b>770.634,61 €</b>

Überschüsse des Gebührenhaushaltes bei der Abwasserbeseitigung werden einer Sonderrücklage zugeführt, da diese Gelder zweckgebunden zu verwenden sind.

### Nachrichtlich: Berechnung des Mindestbetrages der vorgeschriebenen allgemeinen Rücklage

Ausgaben des Verwaltungshaushalts der letzten drei Haushaltsjahre:

2017	10.826.700,00 €
2016	10.831.300,00 €
2015	10.057.800,00 €

$$31.715.800,00 \text{ €} : 3 = 10.571.933,00 \text{ €}$$

Mindestbetrag: 1 v.H. aus 10.571.933,00 € = 105.719,00 €

Der Mindestbetrag der allgemeinen Rücklage wird um 657.341,91 € überschritten

geplante Zuführung an die allg. Rücklage im HHJ 2018	0,00 €
geplante Entnahme aus der allg. Rücklage im HHJ 2018	650.000,00 €
Voraussichtlicher Stand der allg. Rücklage zum 31.12.2018:	<u>120.634,61 €</u>

geplante Zuführung an die allg. Rücklage 2019 - 2021	0,00 €
geplante Entnahme aus der allg. Rücklage 2019 - 2021	0,00 €
Voraussichtlicher Stand der allg. Rücklage zum 31.12.2021:	<u>120.634,61 €</u>

### Info:

Nach aktuellem Stand, unter Voraussetzung der Darlehensaufnahme aus dem Haushaltsjahr 2017, kann der allgemeinen Rücklage ein Haushaltsüberschuss i.H.v. 650.000,00 € zugeführt werden. Diese werden jedoch im Haushaltsjahr 2018 für geplante Investitionen benötigt und wieder entnommen.

### 4.3 Schuldenübersicht – ohne Kassenkredit

Der Schuldenstand, bedingt durch Kreditaufnahmen des Marktes Eggolsheim in der Vergangenheit, beträgt zum Ende des Haushaltsjahres 2017 ca. 7,15 Mio. €.

	Stand zu Beginn des Vorjahres am 01.01.2017	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018
1.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
1.2 Land	0,00 €	0,00 €
1.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00 €	0,00 €
1.4 Zweckverbänden etc.	0,00 €	0,00 €
1.5 sonstigen öffentlichen Bereich	0,00 €	0,00 €
1.6 Kreditmarkt	7.878.855,16 €	7.145.263,54 €
Summe	7.878.855,16 €	7.145.263,54 €
2. Schulden aus Vermögen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00 €	0,00 €
3. Innere Darlehen	0,00 €	0,00 €
3.1 aus Sonderrücklagen	0,00 €	0,00 €
3.2 von Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
Gesamtsumme	7.878.855,16 €	7.145.263,54 €

	Gesamt	Pro Kopf (6.725 Einwohner)
Schuldenstand 01.01.2017	7.878.855,16 €	1.171,58 €
Schuldenstand 01.01.2018	7.145.263,54 €	1.062,49 €
Darlehensaufnahme für Haushalt 2018	3.081.900,00 €	
Darlehensaufnahme HER 2017	1.803.090,00 €	
Abzüglich Tilgungsleistung 2018	888.900,62 €	
Vorauss. Stand der Schulden am 31.12.2018	11.141.352,92 €	1.656,71 €
Darlehensaufnahmen für 2019 - 2021	7.527.270,00 €	
Abzüglich Tilgungsleistung 2019 - 2021	3.581.504,53 €	
Vorauss. Stand der Schulden am 31.12.2021	15.087.118,39 €	2.243,44 €

Im Haushaltsjahr 2018 werden voraussichtlich folgende Darlehen aufgenommen:

1.803.090,00 €	aus genehmigten Haushaltsjahr 2017
3.081.900,00 €	aus genehmigten Haushaltsjahr 2018

Nach aktueller Planung würde somit zum Ende des Haushaltsjahres 2021 eine gemeindliche Verschuldung, inkl. aller beschriebenen Investitionen, in Höhe von rund 15 Mio. € (Vorjahr 12,2 Mio. €) zu Buche stehen. Dies entspricht einer Pro-Kopf-Verschuldung von ca. 2.250,00 €. Der Verschuldung würde zum gleichen Zeitpunkt eine allg. Rücklage in Höhe von gut 120.000,00 € (Mindestrücklage/Sockelbetrag) entgegenstehen.

	2018	2019	2020	2021
<b>Tilgungsleistung</b>	888.900,62 €	1.022.033,29 €	1.207.749,29 €	1.351.721,95 €
<b>Zinsleistung</b>	155.000,00 €	180.000,00 €	175.000,00 €	170.000,00 €
<b>Gesamtbelastung</b>	1.043.900,62 €	1.202.033,29 €	1.382.749,29 €	1.521.721,95 €

#### 4.4 Ergebnisse der Jahresrechnungen 2010 – 2016

Jahr	Verwaltungshaushalt			Vermögenshaushalt		
	Einnahmen	Ausgaben	Ergebnis	Einnahmen	Ausgaben	Ergebnis
2010	8.156.718,42 €	8.156.718,42 €	- €	2.115.012,89 €	2.846.348,01 €	- 731.335,12 €
2011	8.038.359,86 €	8.038.359,86 €	- €	6.782.499,38 €	8.175.960,78 €	- 1.393.461,40 €
2012	8.097.173,24 €	8.097.173,24 €	- €	1.728.225,90 €	3.944.487,27 €	- 2.216.261,37 €
2013	9.047.599,30 €	9.047.599,30 €	- €	9.690.365,05 €	9.690.365,05 €	- €
2014	9.910.454,35 €	9.910.454,35 €	- €	5.137.653,25 €	5.137.653,25 €	- €
2015	10.732.310,75 €	10.732.310,75 €	- €	4.218.100,40 €	4.703.999,60 €	- 485.899,20 €
2016	11.239.867,00 €	11.239.867,00 €	- €	9.909.106,89 €	9.909.106,89 €	- €

#### 4.4.1 Voraussichtliches Ergebnis der Jahresrechnung 2017

**Stand: 23.01.2018**

	Verwaltungshaushalt	Vermögenshaushalt	Gesamthaushalt
<b>Einnahmen</b>	11.117.163,56 €	1.969.287,53 €	13.086.451,09 €
<b>Ausgaben</b>	9.107.358,14 €	4.993.277,60 €	14.100.635,74 €
<b>Ergebnis</b>	<b>2.009.805,42 €</b>	<b>- 3.023.990,07 €</b>	<b>- 1.014.184,65 €</b>

Der Sollfehlbetrag i.H.v. 1.014.184,65 Euro wird durch die Aufnahme des genehmigten Darlehens aus 2017 gedeckt. Der daraus resultierende Überschuss wird der allg. Rücklage zugeführt.

## 4.5 Kasseneinnahmereste

Die Kasseneinnahmereste setzen sich zusammen, aus offenen zu Soll gestellten Einnahmen, welche nicht vereinnahmt wurden. Die Einnahmen bestehen oftmals aus Forderungen, welche nicht mehr vollstreckt werden können (Beispiel: Insolvenz), diese werden sukzessive abgearbeitet, heißt je nach Fall erlassen oder niedergeschlagen.

Stand: 31.12.2017

Jahr	Betrag
2010	114.932,57 €
2011	130.763,67 €
2012	154.774,15 €
2013	177.041,78 €
2014	172.652,36 €
2015	164.137,06 €
2016	274.690,64 €
2017	213.277,41 €

## 4.6 Umlagekraft/Steuerkraft

Das Bayerische Landesamt für Statistik und Datenverarbeitung ermittelt jährlich aus dem gemeindlichen Aufkommen aus der Grundsteuer, Gewerbesteuer, Einkommensteuer und Umsatzsteuer, die Steuerkraft der Kommunen. Grundlage sind die Einnahmen aus dem Vorvorjahr. Im Jahr 2018 sinkt die Steuerkraft des Marktes Eggolsheim gegenüber dem Vorjahr (908,40 € pro Einwohner) um rund 12 % auf 806,76 € pro Einwohner. Dies ist u.a. auch damit begründet, dass der Nivillierungshebesatz angehoben wurde und ein neuer Zuschlag eingeführt wurde (Differenz des neuen Nivillierungshebesatz und des tatsächlichen Hebesatzes).

Was bedeutet die Anhebung des Nivillierungshebesatzes?

Im Bereich der Grund- und Gewerbesteuer können die Gemeinden aufgrund ihrer Finanzkraft den Hebesatz frei bestimmen. Damit die Einnahmen aus der Grundsteuer und der Gewerbesteuer in Bayern untereinander vergleichbar sind, wurde seitens der Regierung ein fiktiver Hebesatz festgelegt. Mit diesem Hebesatz werden die entsprechenden Einnahmen verglichen (= Nivillierungshebesatz).

Dieser Nivillierungshebesatz wurde wie folgt angehoben:

Grundsteuer A von 250 %	auf 310 %
Grundsteuer B von 250 %	auf 310 %
Gewerbesteuer von 231 %	auf 241 %

Die Anpassung des Hebesatzes führt dazu, dass die Einnahmen im Bereich der Grund- und Gewerbesteuer nun höher sind und somit auch die Steuerkraftzahl.

Die Steuerkraftzahlen haben Auswirkungen bei der Berechnung der Schlüsselzuweisung und der Kreisumlage.

<b>Endgültige Umlagekraft 2018:</b>	<b>6.152.086,00 €</b>
Endgültige Umlagekraft 2017:	5.892.793,00 €

## 4.7 Finanzplanung 2019 – 2021

### - Verwaltungshaushalt

Die Finanzplanung im Verwaltungshaushalt wird auf Grundlage der Haushaltsansätze 2017 fortgeschrieben.

### - Vermögenshaushalt

Die Finanzplanung im Vermögenshaushalt ergibt sich wie folgt:

#### **Allgemeine Verwaltung (Gliederungsbereich 0)**

##### 1.0600.9352

2019: 6.000,00 € neue Monitore für Arbeitsplätze

##### 1.0682.9450

2019: 55.000,00 € barrierefreier Zugang Rathaus, UV-Schutz, Außenfassade und Fenster

#### **Öffentliche Sicherheit & Ordnung (Gliederungsbereich 1)**

##### 1.1312.9360

2019: 35.000,00 € 35 x PA – Schutzanzüge (Rest)

##### 1.1322.9450

2019: 90.000,00 € FWGH Kauernhofen - Anbau mit Toiletten

#### **Schule (Gliederungsbereich 2)**

##### 1.2150.9350

2019: 38.000,00 € Stühle für IT-Raum und Lernwerkstatt, Teppiche für Morgenkreis, Innengestaltung

#### **Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege (Gliederungsbereich 3)**

##### 1.3401.9880

2019: 10.000,00 € Zuschuss auf Sanierung von privaten Scheunen

2020: 10.000,00 € Zuschuss auf Sanierung von privaten Scheunen

2021: 10.000,00 € Zuschuss auf Sanierung von privaten Scheunen

1.3521.9359

2019:	5.500,00 €	jährlicher Zuschuss an Marktbücherei
2020:	5.500,00 €	jährlicher Zuschuss an Marktbücherei
2021:	5.500,00 €	jährlicher Zuschuss an Marktbücherei

**Soziale Sicherung (Gliederungsbereich 4)**

1.4642.9450

2019:	20.000,00 €	Kindergarten Kauernhofen - Heizung
-------	-------------	------------------------------------

1.4643.9359

2019:	25.000,00 €	Kindergarten Bammersdorf - Heizung
-------	-------------	------------------------------------

1.4644.9400

2019:	650.000,00 €	Kindergarten Drügendorf - Errichtung/Neubau
-------	--------------	---

1.4644.9359

2019:	100.000,00 €	Kindergarten Drügendorf - Einrichtung
-------	--------------	---------------------------------------

1.4644.9490

2019:	160.000,00 €	Kindergarten Drügendorf - Baunebenkosten
-------	--------------	--

**1.4644.3610**

<b>2019:</b>	<b>300.000,00 €</b>	<b>Investitionszuweisung</b>
--------------	---------------------	------------------------------

1.4649.9400

2019:	700.000,00 €	Kath. Kindergarten St. Martin – Baukosten Anbau
-------	--------------	---

1.4649.9490

2019:	50.000,00 €	Kath. Kindergarten St. Martin - Baunebenkosten
-------	-------------	--

1.4649.9395

2019:	40.000,00 €	Kath. Kindergarten St. Martin - Ausstattung
-------	-------------	---

**1.4649.3610**

<b>2019:</b>	<b>350.000,00 €</b>	<b>Investitionszuweisung</b>
--------------	---------------------	------------------------------

**Gesundheit, Sport, Erholung (Gliederungsbereich 5)**

1.5607.9450

2019:	1.000.000,00 €	Sportgelände DJK Eggolsheim - Baukosten
-------	----------------	---

2020:	900.000,00 €	Sportgelände DJK Eggolsheim - Baukosten
-------	--------------	---

1.5607.9490

2019:	100.000,00 €	Sportgelände DJK Eggolsheim - Baunebenkosten
-------	--------------	--

2020:	80.000,00 €	Sportgelände DJK Eggolsheim - Baunebenkosten
-------	-------------	--

**1.5607.3610**

<b>2019:</b>	<b>700.000,00 €</b>	<b>Investitionszuweisung</b>
--------------	---------------------	------------------------------

<b>2020:</b>	<b>825.000,00 €</b>	<b>Investitionszuweisung</b>
--------------	---------------------	------------------------------

1.5612.9450

2019: 20.000,00 € Eggerbach-Halle - Sprechanlage

1.5614.9880

2020: 10.000,00 € Schützenverein Tiefenstürmig - Dachsanierung

**Bau- & Wohnungswesen, Verkehr (Gliederungsbereich 6)**

1.6171.9500

2019: 50.000,00 € Neugestaltung Ortsmitte

2020: 400.000,00 € Neugestaltung Ortsmitte

2021: 600.000,00 € Neugestaltung Ortsmitte

**1.6171.3616**

**2020: 240.000,00 € Investitionszuweisung**

**2021: 360.000000 € Investitionszuweisung**

1.6172.9510

2019: 30.000,00 € DE Neuses - Baukosten gemeindlicher Anteil

2020: 550.000,00 € DE Neuses - Baukosten gemeindlicher Anteil

2021: 220.000,00 € DE Neuses - Baukosten gemeindlicher Anteil

1.6172.9590

2019: 50.000,00 € DE Neuses - Baunebenkosten gemeindlicher Anteil

2020: 50.000,00 € DE Neuses - Baunebenkosten gemeindlicher Anteil

2021: 50.000,00 € DE Neuses - Baunebenkosten gemeindlicher Anteil

1.6172.9320

2019: 4.000,00 € DE Neuses - Grundstückserwerb

2021: 10.000,00 € DE Neuses – Grundstückserwerb

**1.6172.3525**

**2019: 100.000,00 € Straßenausbaubeiträge**

**2020: 100.000,00 € Straßenausbaubeiträge**

1.6173.9510

2019: 50.000,00 € DE Drügendorf - Baukosten gemeindlicher Anteil

2020: 500.000,00 € DE Drügendorf - Baukosten gemeindlicher Anteil

2021: 400.000,00 € DE Drügendorf - Baukosten gemeindlicher Anteil

1.6173.9590

2019: 50.000,00 € DE Drügendorf - Baunebenkosten gemeindlicher Anteil

2020: 50.000,00 € DE Drügendorf - Baunebenkosten gemeindlicher Anteil

2021: 50.000,00 € DE Drügendorf - Baunebenkosten gemeindlicher Anteil

**1.6173.3525**

**2019: 100.000,00 € Straßenausbaubeiträge**

**2020: 100.000,00 € Straßenausbaubeiträge**

<u>1.6176.9510</u>		
2020:	400.000,00 €	DE Weigelshofen BA II - Baukosten
2021:	475.000,00 €	DE Weigelshofen BA II - Baukosten
<u>1.6176.9590</u>		
2019:	10.000,00 €	DE Weigelshofen BA II - Baunebenkosten
2020:	80.000,00 €	DE Weigelshofen BA II - Baunebenkosten
2021:	50.000,00 €	DE Weigelshofen BA II - Baunebenkosten
<u>1.6176.3610</u>		
<b>2020:</b>	<b>350.000,00 €</b>	<b>Investitionszuweisung</b>
<b>2021:</b>	<b>350.000,00 €</b>	<b>Investitionszuweisung</b>
<u>1.6176.3525</u>		
<b>2020:</b>	<b>75.000,00 €</b>	<b>Straßenausbaubeiträge</b>
<b>2021:</b>	<b>75.000,00 €</b>	<b>Straßenausbaubeiträge</b>
<u>1.6177.9510</u>		
2020:	160.500,00 €	ELER Dorfplatz Tiefenstürmig - Baukosten
<u>1.6177.9590</u>		
2019:	10.000,00 €	ELER Dorfplatz Tiefenstürmig - Baunebenkosten
2020:	45.000,00 €	ELER Dorfplatz Tiefenstürmig - Baunebenkosten
<u>1.6177.3610</u>		
<b>2020:</b>	<b>60.000,00 €</b>	<b>Investitionszuweisung</b>
<u>1.6200.9321</u>		
2019:	20.000,00 €	Erwerb unbebauter Grundstücke
2020:	20.000,00 €	Erwerb unbebauter Grundstücke
2021:	20.000,00 €	Erwerb unbebauter Grundstücke
1.6200.9880		
2019:	5.000,00 €	Ökuzulage, Baukindergeld
2020:	5.000,00 €	Ökuzulage, Baukindergeld
2021:	5.000,00 €	Ökuzulage, Baukindergeld
<u>1.6300.9510</u>		
2019:	50.500,00 €	Gemeindestraßen (allgemein)
2020:	50.500,00 €	Gemeindestraßen (allgemein)
2021:	50.500,00 €	Gemeindestraßen (allgemein)
<u>1.6301.9510</u>		
2020:	500.000,00 €	GVS Eggolsheim - Schirnaidel - Baukosten
2021:	500.000,00 €	GVS Eggolsheim - Schirnaidel - Baukosten
<u>1.6301.9590</u>		
2019:	15.000,00 €	GVS Eggolsheim - Schirnaidel - Baunebenkosten
2020:	80.000,00 €	GVS Eggolsheim - Schirnaidel - Baunebenkosten
2021:	40.000,00 €	GVS Eggolsheim - Schirnaidel - Baunebenkosten
<u>1.6301.3610</u>		
<b>2020:</b>	<b>375.000,00 €</b>	<b>Investitionszuweisung</b>
<b>2021:</b>	<b>375.000,00 €</b>	<b>Investitionszuweisung</b>

<u>1.6308.9510</u>		
2019:	105.000,00 €	Neugestaltung Vorplatz Sportheim/FF Bammersdorf - Baukosten
<u>1.6308.9590</u>		
2019:	8.500,00 €	Neugestaltung Vorplatz Sportheim/FF Bammersdorf – Baunebenkosten
<b><u>1.6308.3610</u></b>		
<b>2019:</b>	<b>117.000,00 €</b>	<b>Investitionszuweisung</b>
<b><u>1.6308.3525</u></b>		
<b>2019:</b>	<b>49.000,00 €</b>	<b>Straßenausbaubeiträge</b>
<u>1.6313.9500</u>		
2019:	150.000,00 €	St 2240 Errichtung Linksabbieger - Baukosten
<b><u>1.6313.3670</u></b>		
<b>2019:</b>	<b>75.000,00 €</b>	<b>Einnahmen von Privaten</b>
<u>1.6314.9510</u>		
2019:	150.000,00 €	Gehwege St. Martin Straße Eggolsheim - Baukosten
2020:	50.000,00 €	Gehwege St. Martin Straße Eggolsheim - Baukosten
<u>1.6314.9590</u>		
2019:	5.000,00 €	Gehwege St. Martin Straße Eggolsheim - Baunebenkosten
2020:	17.000,00 €	Gehwege St. Martin Straße Eggolsheim - Baunebenkosten
2021:	8.000,00 €	Gehwege St. Martin Straße Eggolsheim - Baunebenkosten
<b><u>1.6314.3525</u></b>		
<b>2020:</b>	<b>120.000,00 €</b>	<b>Straßenausbaubeiträge</b>
<b>2021:</b>	<b>35.000,00 €</b>	<b>Straßenausbaubeiträge</b>
<u>1.6329.9500</u>		
2019:	300.000,00 €	OD Drosendorf - Baukosten
2020:	100.000,00 €	OD Drosendorf - Baukosten
<u>1.6329.9590</u>		
2019:	35.000,00 €	OD Drosendorf - Baunebenkosten
2020:	5.000,00 €	OD Drosendorf - Baunebenkosten
<b><u>1.6329.3525</u></b>		
<b>2019:</b>	<b>200.000,00 €</b>	<b>Straßenausbaubeiträge</b>
<u>1.6333.9500</u>		
2019:	250.000,00 €	Baugebiet Schottwiesen Ost - Baukosten
<b><u>1.6333.3520</u></b>		
<b>2019:</b>	<b>100.000,00 €</b>	<b>Erschließungsbeiträge</b>
<b>2020:</b>	<b>100.000,00 €</b>	<b>Erschließungsbeiträge</b>
<b>2021:</b>	<b>100.000,00 €</b>	<b>Erschließungsbeiträge</b>
<u>1.6344.9321</u>		
2019:	15.000,00 €	GVS Eggolsheim – Bammersdorf - Grundstückserwerb
2020:	15.000,00 €	GVS Eggolsheim – Bammersdorf - Grundstückserwerb

<u>1.6346.9510</u>		
2020:	210.000,00 €	Unterstürmig Schießbergstraße Baukosten
2021:	100.000,00 €	Unterstürmig Schießbergstraße Baukosten
<u>1.6346.9590</u>		
2019:	15.000,00 €	Unterstürmig Schießbergstraße Baunebenkosten
2020:	15.000,00 €	Unterstürmig Schießbergstraße Baunebenkosten
2021:	15.000,00 €	Unterstürmig Schießbergstraße Baunebenkosten
<b><u>1.6346.3525</u></b>		
<b>2020:</b>	<b>125.000,00 €</b>	<b><i>Straßenausbaubeiträge</i></b>
<u>1.6347.9510</u>		
2019:	220.000,00 €	GVS Tiefenstürmig-Kalteneggolsfeld - Baukosten
<b><u>1.6347.3610</u></b>		
<b>2019:</b>	<b>120.000,00 €</b>	<b><i>Investitionszuweisung</i></b>
<u>1.6349.9500</u>		
2021:	300.000,00 €	Radweg Drügendorf-Gunzendorf – Baukosten
<u>1.6349.9590</u>		
2020:	25.000,00 €	Radweg Drügendorf-Gunzendorf – Baunebenkosten
<b><u>1.6349.3610</u></b>		
<b>2021:</b>	<b>200.000,00 €</b>	<b><i>Investitionszuweisung</i></b>
<u>1.6355.9510</u>		
2019:	50.000,00 €	ICE-Straßenbau Kanal Baukosten
2020:	50.000,00 €	ICE-Straßenbau Kanal Baukosten
<u>1.6361.9500</u>		
2019:	180.000,00 €	P+R Anlage Bahnhof Baukosten
<u>1.6361.9590</u>		
2019:	10.000,00 €	P+R Anlage Bahnhof Baunebenkosten
<b><u>1.6361.3610</u></b>		
<b>2019:</b>	<b>52.000,00 €</b>	<b><i>Investitionszuweisung</i></b>
<u>1.6495.9357</u>		
2019:	250.000,00 €	Bauhof - Neuer Traktor inkl. Zubehör
<u>1.6700.9450</u>		
2019:	45.000,00 €	Straßenbeleuchtung - Umbau Langfeldleuchten

#### **Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung (Gliederungsbereich 7)**

<u>1.7059.9583</u>		
2019:	100.000,00 €	Mischwasseranlage (Bauwerke) Baukosten
<u>1.7059.9590</u>		
2019:	15.000,00 €	Mischwasseranlage (Bauwerke) Baunebenkosten
<u>1.7059.9630</u>		
2019:	200.000,00 €	Kanaldatenbank
<b><u>1.7059.3610</u></b>		
<b>2019:</b>	<b>70.000,00 €</b>	<b><i>Investitionszuweisung</i></b>

<u>1.7100.9581</u>		
2019:	400.000,00 €	Ortsnetz Eggolsheim Baukosten Mischwasserkanal
<u>1.7100.9590</u>		
2019:	50.000,00 €	Ortsnetz Eggolsheim Baunebenkosten
<b><u>1.7100.3531</u></b>		
<b>2019:</b>	<b>10.000,00 €</b>	<b>Kanalbaubeiträge</b>
<u>1.7135.9535</u>		
2019:	150.000,00 €	Ortsnetz Schottwiesen-Ost Baukosten Mischwasserkanal
<u>1.7135.9590</u>		
2019:	20.000,00 €	Ortsnetz Schottwiesen-Ost Baunebenkosten Mischwasserkanal
<b><u>1.7135.3531</u></b>		
<b>2019:</b>	<b>25.000,00 €</b>	<b>Kanalbaubeiträge</b>
<u>1.7160.9581</u>		
2020:	200.000,00 €	Ortsnetz Unterstürmig Baukosten Mischwasserkanal
<u>1.7160.9582</u>		
2020:	150.000,00 €	Ortsnetz Unterstürmig Baukosten Regenwasserkanal
<u>1.7160.9590</u>		
2019:	5.000,00 €	Baunebenkosten
2020:	45.000,00 €	Baunebenkosten
<b><u>1.7160.3531</u></b>		
<b>2020:</b>	<b>2.000,00 €</b>	<b>Kanalbaubeiträge</b>
<b>2021:</b>	<b>2.000,00 €</b>	<b>Kanalbaubeiträge</b>
<u>1.7170.9582</u>		
2019:	100.000,00 €	Ortsnetz Weigelshofen Baukosten Regenwasserkanal
<u>1.7170.9590</u>		
2019:	12.000,00 €	Baunebenkosten
<u>1.7511.9500</u>		
2019:	90.000,00 €	Friedhof Eggolsheim Tiefbaukosten Wegesanierung
<u>1.7511.9590</u>		
2019:	5.000,00 €	Tiefbaunebenkosten
<u>1.7512.9450</u>		
2019:	35.000,00 €	Friedhof Weigelshofen Neugestaltung
2020:	40.000,00 €	Friedhof Weigelshofen Neugestaltung
2021:	25.000,00 €	Friedhof Weigelshofen Neugestaltung
<u>1.7513.9450</u>		
2019:	10.000,00 €	Friedhof Drosendorf Neugestaltung
<u>1.7514.9450</u>		
2019:	10.000,00 €	Friedhof Drügendorf Neugestaltung
<u>1.7852.9510</u>		
2019:	180.000,00 €	Kernwegenetz Baukosten Krebsbach, Bammersdorf
<u>1.7852.9590</u>		
2019:	10.000,00 €	Kernwegenetz Baunebenkosten Krebsbach, Bammersdorf
<b><u>1.7852.3610</u></b>		
<b>2019:</b>	<b>120.000,00 €</b>	<b>Investitionszuweisung</b>

**Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- & Sondervermögen (Gliederungsbereich 8)**

1.8801.9450

2019:	20.000,00 €	Bebauter Grundbesitz (allgemein)
2020:	20.000,00 €	Bebauter Grundbesitz (allgemein)
2021:	20.000,00 €	Bebauter Grundbesitz (allgemein)

1.8802.9450

2019:	40.000,00 €	Dachsanierung Spitalstraße 3
-------	-------------	------------------------------

1.8803.9450

2019:	20.000,00 €	Heizung Hartmannstraße 51
-------	-------------	---------------------------

1.8811.9321

2019:	300.000,00 €	Erwerb unbebauter Grundbesitz
2020:	300.000,00 €	Erwerb unbebauter Grundbesitz
2021:	300.000,00 €	Erwerb unbebauter Grundbesitz

## 5. Fazit/Ausblick

Zusammenfassend ist festzuhalten, dass die allg. Rücklage zum Haushaltsjahr 2018, abgesehen von einer gut erhaltenen Mindestrücklage, aufgebraucht ist und bereits zur Finanzierung der vorgesehenen Investitionen im kommenden Haushaltsjahr Kredite aufgenommen werden müssen. Der Großteil der genannten Investitionen ist unvermeidlich und durch entsprechende Beschlussfassungen bereits festgelegt. Allerdings muss bei der Umsetzung der beschriebenen Investitionen priorisiert werden. Dem Markt Eggolsheim kommt hierbei die aktuelle Zinssituation zu Gute. Ohnehin notwendige Investitionen können jetzt mit „günstigem“ Geld zeitnah umgesetzt werden. Auch die Fördervoraussetzungen sind so gut wie lange nicht mehr. Trotz dieser Voraussetzungen ist es jedoch wichtig und notwendig, die geplanten Investitionen weitestgehend mit eigenen Mitteln zu finanzieren und die Verschuldung möglichst gering zu halten. Dennoch ist eine Prokopfverschuldung bis 2021 i.H.v. rund 2.250,00 € nicht vermeidbar.

Die in den vergangenen Jahren gestiegene und gute finanzielle Ausstattung zur Deckung der laufenden Kosten im Verwaltungshaushalt kann auch in den Folgejahren erreicht werden. Allerdings wird man auch in diesem Bereich in den nächsten Jahren keine weitere große Entwicklung zu erwarten haben, wie das in den vergangenen Jahren der Fall war. Dies wird sich jedoch erst in den nächsten zwei/drei Jahren herausstellen. Folglich wird es auch schwieriger, den Zuführungsbetrag nachhaltig noch weiter zu verbessern.

Aber gerade jene Verbesserung der Zuführung ist notwendig, um den Vermögenshaushalt neben der Pflichtzuführung in Höhe der zu leistenden ordentlichen Tilgungsausgaben (Tilgungs- und Zinsleistung), auch mit den notwendigen Einnahmen auszustatten, um künftige Investitionen weitestgehend mit eigenen Mitteln finanzieren zu können.

Die Marktgemeinde hat nach wie vor Entwicklungspotenzial im gewerblichen Bereich und auch beim Zuzug von bauwilligen Familien. Dieses Potenzial ist konsequent zu nutzen und mit der Steigerung von Einnahmen und mit der bestmöglichen Ausnutzung der aufgebauten Infrastruktur verbunden. Insbesondere gilt als Schwerpunkt der nächsten Jahre, die Leerstände in den jeweiligen Ortsteilen zu reduzieren und ggf. Bauflächen (ob gewerblich oder Wohnungsbau) auszuweisen.

Dass daneben auch das Sparen bei freiwilligen Leistungen gefordert ist, steht nicht in Frage. Doch ist festzuhalten, dass die großen freiwilligen Leistungen der vergangenen Jahre immer den jungen Menschen und den Familien über die Sportförderung (v.a. Eggerbach-Halle oder die anstehende Sanierung des Sportheims der DJK Eggolsheim), gemeindliche Jugendtreffs und viele andere Maßnahmen gedient haben. Die Gemeinschaftshäuser in fast allen Ortschaften haben den Brand- und Katastrophenschutz wesentlich verbessert und die Dorfgemeinschaften gestärkt. Daneben ist das Freizeit- und Bildungsangebot wesentlich ausgebaut worden (z.B. vielfältigste Sport und Kulturstätten, Volkshochschule, Bücherei und vieles mehr). Für die Zukunft gilt es, die sogenannte weiche Infrastruktur zu erhalten, das Geschaffene mit Leben zu füllen.

Freitag, 06.02.2018

gez.  
Johannes Götz  
Kämmerer

gez.  
Claus Schwarzmann  
1. Bürgermeister