

Vorlage Nr.: GBIII/808/2022-1
Status: öffentlich
Geschäftsbereich: GB III Finanzverwaltung
Datum: 09.12.2022
Verfasser: Rothhaus Sascha

Haushalt 2023

Beratungsfolge:

Datum Gremium

19.01.2023 Haupt- und Finanzausschuss

I. SACHVORTRAG:

Der Haushaltsentwurf 2023 wurde am 14.12.2022 im Stadtrat vorgestellt. In der Zwischenzeit haben sich Anpassungen seitens der Verwaltung ergeben, die in der Änderungsliste zum Haushalt 2023 (Anlage 1) sowie in der Änderungsliste zum Finanzplan 2024 bis 2026 (Anlage 2) dargestellt sind.

Das Haushaltsvolumen ändert sich auf 88.118.000 € im Verwaltungshaushalt und 39.152.200 € im Vermögenshaushalt. Alle anderen Angaben in der Haushaltssatzung bleiben unverändert.

Die Rücklagenentnahme sinkt gegenüber dem ursprünglichen Haushaltsentwurf um 6.499.700 € auf 19.490.700 €.

II. BESCHLUSS:

Unter Einbeziehung der vom Haupt- und Finanzausschuss beschlossenen Änderungen im Haushaltsplan empfiehlt der Haupt- und Finanzausschuss dem Stadtrat folgenden Beschluss:

Der Stadtrat beschließt:

Die Haushaltssatzung 2023 und den Haushaltsplan 2023 mit Anlagen.
Den Finanzplan 2024 bis 2026 als Anlage zum Haushaltsplan 2023.

III. VERTEILER:

BESCHLUSSVORLAGE:

▪ als Tischvorlage

☐

ANLAGE(N):

▪ als Tischvorlage

☐

Anlagen:

Anlage 1 Änderungen zum Haushalt 2023

Anlage 2 Änderungen zum Finanzplan 2024 bis 2026

Haushaltssatzung neu

Vorläufige Haushaltsresteliste

BESCHLUSSVORLAGE

Vorbericht neu

KK	Abschnitt	Gruppe	Bezeichnung	Ansatz	neu	Differenz	Bemerkungen
Einnahmen Verwaltungshaushalt							
1	76300	15500	Ortsteilzentrum Hochbrück Umsatzsteuer vom Finanzamt	3.000	20.000	17.000	Korrektur
						17.000	
Ausgaben Verwaltungshaushalt							
1	13000	50000	FF Garching, Gebäudeunterhalt	24.900	48.600	23.700	Analyse und Maßnahmen Rücklaufftemperatur Heizung bzw. WW-Aufbereitung
1	21100	50000	Grundschule Ost, Gebäudeunterhalt	62.300	86.500	24.200	Analyse und Maßnahmen Rücklaufftemperatur Heizung bzw. WW-Aufbereitung
1	21300	50000	Mittelschule, Gebäudeunterhalt	145.800	182.600	36.800	Analyse und Maßnahmen Rücklaufftemperatur Heizung bzw. WW-Aufbereitung
1	43110	50000	Altenwohnanlage, Gebäude- und Grundstücksunterhalt	144.000	168.800	24.800	Analyse und Maßnahmen Rücklaufftemperatur Heizung bzw. WW-Aufbereitung
1	46000	51000	Kinderspielplätze, Unterhalt Spielplätze	70.000	82.000	12.000	Maßnahme aus 2022 noch nicht fertiggestellt
1	46421	50000	Caritas-Kinderkrippe, Gebäudeunterhalt	17.500	28.100	10.600	Analyse und Maßnahmen Rücklaufftemperatur Heizung bzw. WW-Aufbereitung
1	56200	50000	Sporthallen, Gebäude- und Grundstücksunterhalt	47.300	58.400	11.100	Analyse und Maßnahmen Rücklaufftemperatur Heizung bzw. WW-Aufbereitung
1	56250	50000	Sportanlagen Schleißheimer Str., Gebäude- und Grundstücksunterhalt	14.600	25.200	10.600	Analyse und Maßnahmen Rücklaufftemperatur Heizung bzw. WW-Aufbereitung
1	72000	67200	Abfallentsorgung, Erstattung an LRA München	270.000	355.000	85.000	Kostensteigerung Bioabfallverwertungskosten laut Schreiben LRA
1	76200	50000	Bürgerhaus, Gebäude- und Grundstücksunterhalt	90.000	134.900	44.900	Analyse und Maßnahmen Rücklaufftemperatur Heizung bzw. WW-Aufbereitung
1	76300	64120	Ortsteilzentrum Hochbrück, Umsatzsteuer als Vorsteuer	4.000	24.000	20.000	Korrektur durch geplante Mehrkosten
1	88000	50000	Bebautes u. unbebautes Grundvermögen, Gebäude- und Grundstücksunterhalt	65.000	75.400	10.400	Analyse und Maßnahmen Rücklaufftemperatur Heizung bzw. WW-Aufbereitung
1	91600	86000	Zuführung an den Vermögenshaushalt	8.357.600	8.060.500	-297.100	
						0	
						17.000	
				Saldo	VwHH	0	
Haushaltsvolumen Verwaltungshaushalt				88.101.000	17.000	88.118.000	

KK	Abschnitt	Gruppe	Bezeichnung	Ansatz	neu	Differenz	Bemerkungen
Einnahmen Vermögenshaushalt							
2	91100	31000	Entnahme aus Rücklage	25.990.400	19.491.500	-6.498.900	
2	91200	37100	Kreditaufnahme vom Land	600.000	1.200.000	600.000	Auszahlungen müssen in 2023 erfolgen
2	91600	30000	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	8.357.600	8.060.500	-297.100	
						-6.196.000	
Ausgaben Vermögenshaushalt							
2	13000	94000	FF Garching, Hochbaumaßnahmen	10.000.000	4.000.000	-6.000.000	Korrektur gem. Budgetentwicklung + Bauzeitplanung, Beginn 08/23
2	13000	94900	FF Garching, Baunebenkosten	600.000	800.000	200.000	Fortschreibung aufgrund Baupreisindex
2	63000	95000	Straßen, Wege, Plätze, Tiefbaumaßnahmen	3.710.000	3.060.000	-650.000	Wegfall Sanierung Straße Echinger See
2	63000	95900	Straßen, Wege, Plätze; Baunebenkosten Tiefbau	742.000	622.000	-120.000	Wegfall Sanierung Straße Echinger See
2	67000	95010	Straßenbeleuchtung, Umrüstung auf LED	1.250.000	1.600.000	350.000	Kostenschätzung laut Leistungsverzeichnis
2	76300	94000	Ortsteilzentrum Hochbrück, Hochbaumaßnahmen	50.000	110.000	60.000	Kosten für Gesamtaustausch Thekenanlage
2	76300	94900	Ortsteilzentrum Hochbrück, Baunebenkosten Hochbau	10.000	17.600	7.600	Kosten für Gesamtaustausch Thekenanlage
2	82000	95100	U-Bahn 1. BA, Betriebsausr. U-Bahn	17.400	0	-17.400	Ausgaben Lichtraumnachweis wurden 2022 beglichen
2	82300	95100	U-Bahn 2. BA, Betriebsausr. U-Bahn	26.200	0	-26.200	Ausgaben Lichtraumnachweis wurden 2022 beglichen
						0	
						-6.196.000	
				Saldo	VmHH	0	
Haushaltsvolumen Vermögenshaushalt				45.349.000	-6.196.000	39.153.000	

			Finanzplan 2024				
KK	Abschnitt	Gruppe	Bezeichnung	Ansatz	neu	Differenz	Bemerkungen
			Einnahmen Verwaltungshaushalt				
						0	
						0	
			Ausgaben Verwaltungshaushalt				
						0	
						0	
				Saldo	VwHH	0	
			Haushaltsvolumen Verwaltungshaushalt	81.939.000	0	81.939.000	
			Einnahmen Vermögenshaushalt				
2	91100	31000	Entnahme aus Rücklage	59.900	659.900	600.000	
						0	
						600.000	
			Ausgaben Vermögenshaushalt				
2	13000	93700	FF Garching, Weiterer Erwerb bew. Verm.	700.000	900.000	200.000	Baukostenindex Anpassung
2	13000	94900	FF Garching, Baunebenkosten	100.000	500.000	400.000	Fortschreibung aufgrund Baupreisindex
						600.000	
				Saldo	VmHH	0	
			Haushaltsvolumen Vermögenshaushalt	28.966.000	600.000	29.566.000	
				Saldo	Gesamt	0	

			Finanzplan 2025				
KK	Abschnitt	Gruppe	Bezeichnung	Ansatz	neu	Differenz	Bemerkungen
			Einnahmen Verwaltungshaushalt				
						0	
						0	
			Ausgaben Verwaltungshaushalt				
						0	
						0	
				Saldo	VwHH	0	
			Haushaltsvolumen Verwaltungshaushalt	82.613.000	0	82.613.000	
			Einnahmen Vermögenshaushalt				
2	91100	31000	Entnahme aus Rücklage	8.431.100	14.481.100	6.050.000	
						0	
						6.050.000	
			Ausgaben Vermögenshaushalt				
2	13000	93700	FF Garching, Weiterer Erwerb bew. Verm.	450.000	500.000	50.000	Baukostenindex Anpassung
2	13000	94000	FF Garching, Hochbaumaßnahmen	2.000.000	8.000.000	6.000.000	Korrektur gem. Budgetentwicklung + Bauzeitplanung, Beginn 08/23
						6.050.000	
				Saldo	VmHH	0	
			Haushaltsvolumen Vermögenshaushalt	39.576.000	6.050.000	45.626.000	
				Saldo	Gesamt	0	

			Finanzplan 2026				
KK	Abschnitt	Gruppe	Bezeichnung	Ansatz	neu	Differenz	Bemerkungen
			Einnahmen Verwaltungshaushalt				
						0	
						0	
			Ausgaben Verwaltungshaushalt				
						0	
						0	
				Saldo	VwHH	0	
			Haushaltsvolumen Verwaltungshaushalt	83.234.000	0	83.234.000	
			Einnahmen Vermögenshaushalt				
2	91100	31000	Entnahme aus Rücklage	916.400	1.516.400	600.000	
2	91200	37100	Kreditaufnahme vom Land	600.000	0	-600.000	Auszahlung muss 2023 erfolgen
						0	
						0	
			Ausgaben Vermögenshaushalt				
						0	
				Saldo	VmHH	0	
			Haushaltsvolumen Vermögenshaushalt	27.412.000	0	27.412.000	
				Saldo	Gesamt	0	



Haushaltssatzung Stadt Garching b. München für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund des Art. 63 ff der Gemeindeordnung erlässt die Stadt Garching b. München folgende

Haushaltssatzung:

§ 1

Der als Anlage beigefügte Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wird hiermit festgesetzt; er schließt

im Verwaltungshaushalt

in den Einnahmen mit	88.118.000 €
in den Ausgaben mit	88.118.000 €

und im Vermögenshaushalt

in den Einnahmen mit	39.153.000 €
in den Ausgaben mit	39.153.000 €

ab.

§ 2

Der Gesamtbetrag der **Kreditaufnahmen** für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf **1.200.000 €** festgesetzt.

Kreditaufnahmen für Investitionen der "Stadtwerke Garching" sind nicht vorgesehen.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögenshaushalt werden nicht festgesetzt.

Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan der "Stadtwerke Garching" werden nicht festgesetzt.

§ 4

Die **Steuersätze** (Hebesätze) für nachstehende Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (A) **310 v.H.**

b) für die Grundstücke (B) **310 v.H.**

2. Gewerbesteuer **330 v.H.**

§ 5

Der Höchstbetrag der **Kassenkredite** zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Haushaltsplan wird auf **8.000.000 €** festgesetzt.

Der Höchstbetrag der **Kassenkredite** zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Wirtschaftsplan der "Stadtwerke Garching" wird auf **300.000 €** festgesetzt.

§ 6

Diese Haushaltssatzung tritt mit dem 1. Januar 2023 in Kraft.

Garching, _____

STADT GARCHING B. MÜNCHEN

Dr. Dietmar Gruchmann
Erster Bürgermeister

vorläufige Haushaltseinnahmereste 2022

Unterabschnitt	Unterabschnitt-Text	Untergruppe	Untergruppe-Text	Ansatz 2023	HH Reste 2022
				0,00	0,00

vorläufige Haushaltsausgabereste 2022

Unterabschnitt	Unterabschnitt-Text	Untergruppe	Untergruppe-Text	E/A	Ansatz 2023	HH Reste 2022
06800	Rathaus	93500	Erwerb bewegliches Vermögen	A	60.000,00	95.698,43
13000	Freiwillige Feuerwehr Garching	93500	Erwerb bewegliches Vermögen	A	579.000,00	275.800,00
13000	Freiwillige Feuerwehr Garching	94000	Hochbaumaßnahmen	A	10.000.000,00	200.000,00
13000	Freiwillige Feuerwehr Garching	94900	Baunebenkosten	A	600.000,00	2.145.445,31
13100	Freiwillige Feuerwehr Hochbrück	93500	Erwerb bewegliches Vermögen	A	65.000,00	218.600,00
14110	Katastrophenschutz,Zivilschutz	94000	Sirenenwarnsystem	A	0,00	160.000,00
21100	Grundschule - Ost	93600	Erwerb EDV-Hardware	A	100.000,00	15.000,00
21100	Grundschule - Ost	93700	Einrichtung Mittagsbetreuung	A	1.000,00	4.000,00
21100	Grundschule - Ost	94000	Hochbaumaßnahmen	A	0,00	138.378,44
21100	Grundschule - Ost	94900	Baunebenkosten Hochbau	A	0,00	15.000,00
21110	Grundschule - West	93600	Erwerb EDV-Hardware	A	160.000,00	15.000,00
21120	Grundschule - Hochbrück	93500	Erwerb bewegl. Sachen	A	2.000,00	64.200,00
21120	Grundschule - Hochbrück	93600	Erwerb EDV-Hardware	A	30.000,00	20.000,00
21300	Mittelschule	93500	Erwerb beweglicher Sachen	A	120.000,00	72.500,00
21300	Mittelschule	93600	Erwerb EDV-Hardware	A	195.000,00	25.000,00
21300	Mittelschule	94000	Hochbaumaßnahmen	A	7.270.000,00	500.000,00
21300	Mittelschule	94900	Baunebenkosten Hochbau	A	550.000,00	313.934,95
32100	Artothek	93500	Museumsausstattung Kunstgegenstände	A	0,00	4.000,00
33100	Römerhoftheater	93500	Erwerb beweglicher Sachen	A	20.000,00	9.000,00
33300	Musikschule	93500	Erwerb beweglicher Sachen	A	10.000,00	7.763,98
35200	Stadtbücherei	93700	EDV-Ausstattung	A	10.000,00	4.066,66
35200	Stadtbücherei	93900	Erwerb von bewegl. Mobiliar	A	1.000,00	21.108,03
36050	Ausgleichsflächen "Ökokonto"	95500	Aufwertung Grünflächen	A	1.500.000,00	55.155,82
46000	Kinderspielplätze	95000	Spielgeräte	A	60.000,00	55.000,00
46400	Kindergarten "Spatzennest" Römerhofweg	93500	Erwerb bewegliche Sachen des Anlagevermögens	A	4.000,00	15.535,63
46401	Integrativer Kindergarten Falkensteinweg	93500	Erwerb bewegliche Sachen des Anlagevermögens	A	8.000,00	5.000,00
46401	Integrativer Kindergarten Falkensteinweg	94010	Hochbaumaßnahmen	A	15.000,00	100.000,00

vorläufige Haushaltsausgabereste 2022

Unterabschnitt	Unterabschnitt-Text	Untergruppe	Untergruppe-Text	E/A	Ansatz 2023	HH Reste 2022
46401	Integrativer Kindergarten Falkensteinweg	94910	Nebenkosten Hochbau	A	0,00	37.895,52
46402	Schulkindergarten	94900	Baunebenkosten Hochbau	A	15.000,00	2.500,00
46403	Kindergarten Am Mühlbach	93500	Erwerb bewegliche Sachen des Anlagevermögens	A	1.000,00	29.290,13
46405	AWO-Kinderhaus Kreuzeckweg	94900	Planungs- und Baunebenkosten	A	0,00	10.000,00
46406	Kinderhaus Diakonie Untere Straßäcker	94000	Hochbaumaßnahmen	A	0,00	129.375,48
46406	Kinderhaus Diakonie Untere Straßäcker	94900	Planungs- und Baunebenkosten	A	0,00	25.749,57
46451	Hort Grundschule West	93500	Erwerb beweglicher Sachen	A	10.000,00	5.000,00
46452	Minikinderhaus Am Mühlbach	93500	Erwerb beweglicher Sachen	A	10.000,00	5.000,00
56000	Freisportstätten "Am See"	94000	Hochbaumaßnahmen	A	250.000,00	29.000,00
56000	Freisportstätten "Am See"	94900	Baunebenkosten Hochbau	A	580.000,00	147.691,64
56000	Freisportstätten "Am See"	95900	Baunebenkosten Tiefbau	A	115.000,00	20.000,00
56100	Tennisanlage mit Tennishalle	95000	Tiefbaumaßnahmen	A	0,00	5.000,00
56300	Sportplatz Hochbrück	95000	Freisporteinrichtungen	A	0,00	25.000,00
56300	Sportplatz Hochbrück	95900	Baunebenkosten Tiefbau	A	0,00	10.000,00
58000	Allgemeine öffentliche Grünflächen	95500	Grünflächen	A	400.000,00	270.027,30
58000	Allgemeine öffentliche Grünflächen	95900	Baunebenkosten Tiefbau	A	70.000,00	21.197,54
62310	Grunderwerb BP 171 Kommunikationszone	93200	Erwerb KommZone	A	0,00	6.382.400,00
62310	Grunderwerb BP 171 Kommunikationszone	93210	Erwerb KommZone - EOF	A	0,00	583.720,31
62310	Grunderwerb BP 171 Kommunikationszone	93220	Erwerb KommZone - GWB	A	0,00	4.050.400,00
62310	Grunderwerb BP 171 Kommunikationszone	95800	Altlastenbeseitigung	A	0,00	2.691.436,67
62500	Wohnen am Bürgerpark	93200	Erwerb von Grundstücken	A	0,00	248.214,07
62600	Baugebiet BPI 129	93210	Grenzregelung	A	0,00	30.000,00
62600	Baugebiet BPI 129	94000	Wohnungsbau	A	0,00	182.000,00
62600	Baugebiet BPI 129	94900	Baunebenkosten Hochbau	A	0,00	74.000,00

vorläufige Haushaltsausgabereste 2022

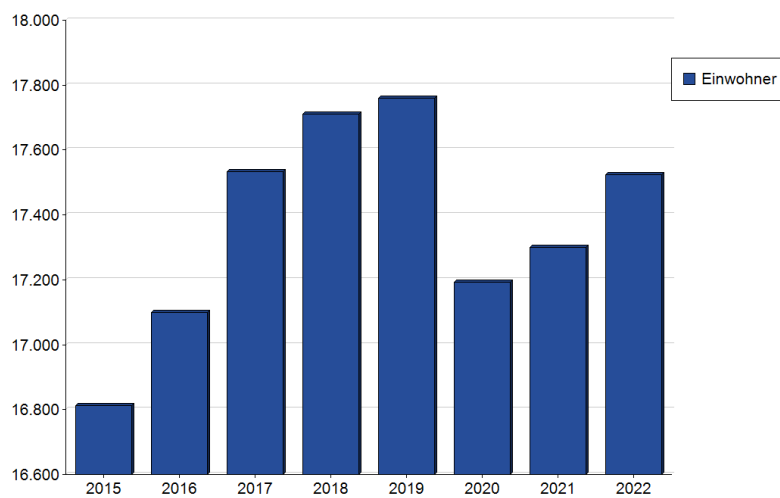
Unterabschnitt	Unterabschnitt-Text	Untergruppe	Untergruppe-Text	E/A	Ansatz 2023	HH Reste 2022
63000	Straßen, Wege, Plätze	93200	Straßengrunderwerb (allgemein)	A	50.000,00	57.071,53
63000	Straßen, Wege, Plätze	95100	Umsetzung Radwegekonzept	A	20.000,00	45.858,86
63050	Geh- und Radwege	95100	Umsetzung Klimaschutz im Radverkehr	A	20.000,00	17.751,98
63260	Barrierefreie Bushaltestellen	95000	Tiefbaumaßnahmen	A	240.000,00	100.000,00
63260	Barrierefreie Bushaltestellen	95900	Baunebenkosten Tiefbau	A	40.000,00	50.000,00
63620	Erschließung Baugebiet Prof.-Angermair-Ring BPI 147	95000	Tiefbaumaßnahmen	A	0,00	520.000,00
63620	Erschließung Baugebiet Prof.-Angermair-Ring BPI 147	95900	Baunebenkosten	A	0,00	94.173,25
63700	Erschließung Baugebiet Hardtweg/Gowirichweg BPI 153	95900	Baunebenkosten	A	0,00	5.830,99
63710	Erschließung Baugebiet Hochbrück Nord-West BPI 145	95000	Tiefbaumaßnahmen	A	0,00	30.000,00
63800	Erschließung BP Hochbrück am Schleißheimer Kanal	93200	Erwerb von Grundstücken	A	0,00	563.356,75
67000	Straßenbeleuchtung	93300	Erwerb Straßenbeleuchtung	A	0,00	350.770,66
67000	Straßenbeleuchtung	95000	Tiefbaumaßnahmen	A	95.000,00	13.400,00
72000	Abfallentsorgung - Abfuhr und Deponierung	95000	Tiefbaumaßnahmen	A	0,00	50.000,00
75000	Städt. Friedhof	94900	Baunebenkosten Hochbau	A	5.000,00	20.000,00
75000	Städt. Friedhof	95900	Baunebenkosten Tiefbau	A	2.000,00	5.000,00
76200	Bürgerhaus	93600	Erwerb für Kulturbetrieb	A	25.000,00	82.293,41
76200	Bürgerhaus	94000	Hochbaumaßnahmen	A	0,00	864.955,18
76200	Bürgerhaus	94900	Baunebenkosten Hochbau	A	0,00	308.665,52
76210	Gaststätte im Bürgerhaus	94000	Umbau Gaststätte / Baukosten	A	0,00	238.786,17
76210	Gaststätte im Bürgerhaus	94900	Umbau Gaststätte / Baunebenkosten	A	0,00	348.026,52
88000	Bebautes und unbebautes Grundvermögen	93200	Erwerb von Grundstücken	A	5.000.000,00	1.000.000,00
88100	Römerhof	94900	Baunebenkosten Hochbau	A	70.000,00	60.000,00
					28.378.000,00	24.396.026,30

Vorbericht**zum Haushaltsplan der Stadt Garching b. München für das Haushaltsjahr 2023****I. Statistische Angaben**

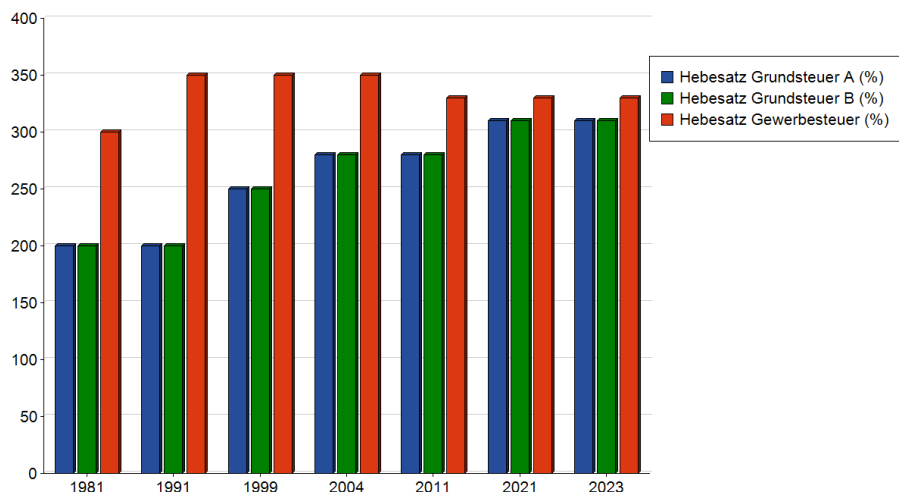
Gemeindegröße: 28,1646 km²

Entwicklung der Einwohnerzahlen mit Stand jeweils zum 31.12. eines Jahres
(Ausnahme: Vorjahr mit Stand 30.09.):

Bezeichnung/Jahr	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Einwohner	16.812	17.099	17.534	17.711	17.760	17.192	17.300	17.525

**Überblick über die Steuerhebesätze**

Bezeichnung/Jahr	1981	1991	1999	2004	2011	2021	2023
Hebesatz Grundsteuer A	200	200	250	280	280	310	310
Hebesatz Grundsteuer B	200	200	250	280	280	310	310
Hebesatz Gewerbesteuer	300	350	350	350	330	330	330



II. Entwicklung der wichtigsten Einnahme- und Ausgabearten in den Haushaltsjahren 2021 bis 2023

1. Vorjahre

Das Haushaltsvolumen der Jahre 2021 - 2023 entwickelt sich wie folgt:

Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
VWHH gesamt über 3 Jahre	83.058.888	79.491.000	88.118.000

Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
VMHH gesamt Planjahr-2 bis Planjahr	27.579.856	31.311.000	39.153.000

Verwaltungshaushalt-Veränderung Planjahr gegenüber Vorjahr

Einnahmen/Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2023	+/-
0 - Steuern, allgemeine Zuweisungen	65.594.200	72.636.700	7.042.500 (10,74 %) ↑
1 - Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	12.829.500	13.542.000	712.500 (5,55 %) ↑
2 - Sonstige Finanzeinnahmen	1.067.300	1.939.300	872.000 (81,70 %) ↑
Einnahmen gesamt	79.491.000	88.118.000	8.627.000 (10,85 %) ↑

Ausgaben/Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2023	+/-
4 - Personalausgaben	13.390.700	14.619.000	1.228.300 (9,17 %) ↑
5 - Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	10.881.300	15.815.800	4.934.500 (45,35 %) ↑
6 - Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	8.150.100	6.927.700	-1.222.400 (-15,00 %) ↓
7 - Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)	8.319.900	9.676.900	1.357.000 (16,31 %) ↑
8 - Sonstige Finanzausgaben	38.749.000	41.078.600	2.329.600 (6,01 %) ↑
Ausgaben gesamt	79.491.000	88.118.000	8.627.000 (10,85 %) ↑
Ergebnis E-A	0	0	0 (0,00 %) →

Vermögenshaushalt-Veränderung Planjahr gegenüber Vorjahr

Einnahmen/Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2023	+/-
3 - Einnahmen des Vermögenshaushalts	31.311.000	39.153.000	7.842.000 (25,05 %)
Einnahmen gesamt	31.311.000	39.153.000	7.842.000 (25,05 %)

Ausgaben/Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2023	+/-
9 - Ausgaben des Vermögenshaushalts	31.311.000	39.153.000	7.842.000 (25,05 %)
Ausgaben gesamt	31.311.000	39.153.000	7.842.000 (25,05 %)
Ergebnis E-A	0	0	0 (0,00 %)

Das Gesamthaushaltsvolumen 2023 beträgt 127.271.000,00

Entwicklung der Rechnungsergebnisse Vorjahre

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ansatz 2022
Volumen Verwaltungshaushalt	75.926.502	83.058.888	79.491.000
Volumen Vermögenshaushalt	15.375.125	27.579.856	31.311.000
Zuführungen an die allgemeine Rücklage	6.533.744	8.283.169	0
Entnahmen aus der allgemeinen Rücklage	0	0	11.300.000
Zuführung an die Sonderrücklage U-Bahn	430.161	536.089	732.000
Entnahmen aus der Sonderrücklage U-Bahn	0	0	0

III. Haushalt 2023

1. Verwaltungshaushalt

Entwicklung gesamt

Einnahmen/Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	+/-	Ansatz 2023	+/-	Finanzplan 2024	+/-	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-
0 - Steuern, allgemeine Zuweisungen	67.194.805	65.594.200	-1.600.605 ↓	72.636.700	7.042.500 ↑	67.837.200	-4.799.500 ↓	68.437.200	600.000 ↑	69.037.200	600.000 ↑
1 - Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	13.411.272	12.829.500	-581.772 ↓	13.542.000	712.500 ↑	12.633.900	-908.100 ↓	12.642.000	8.100 ↑	12.655.500	13.500 ↑
2 - Sonstige Finanzeinnahmen	2.452.812	1.067.300	-1.385.512 ↓	1.939.300	872.000 ↑	1.467.900	-471.400 ↓	1.533.800	65.900 ↑	1.541.300	7.500 ↑
Einnahmen gesamt	83.058.888	79.491.000	-3.567.888 ↓	88.118.000	8.627.000 ↑	81.939.000	-6.179.000 ↓	82.613.000	674.000 ↑	83.234.000	621.000 ↑

Ausgaben/Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	+/-	Ansatz 2023	+/-	Finanzplan 2024	+/-	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-
4 - Personalausgaben	12.728.622	13.390.700	662.078 ↑	14.619.000	1.228.300 ↑	15.000.200	381.200 ↑	15.402.000	401.800 ↑	15.710.700	308.700 ↑
5 - Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	8.895.198	10.881.300	1.986.102 ↑	15.815.800	4.934.500 ↑	13.252.300	-2.563.500 ↓	12.669.800	-582.500 ↓	12.745.800	76.000 ↑
6 - Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	5.329.126	8.150.100	2.820.974 ↑	6.927.700	-1.222.400 ↓	6.345.200	-582.500 ↓	6.372.700	27.500 ↑	6.577.500	204.800 ↑
7 - Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)	7.230.129	8.319.900	1.089.771 ↑	9.676.900	1.357.000 ↑	9.600.900	-76.000 ↓	9.600.900	0 0	9.600.900	0 0
8 - Sonstige Finanzausgaben	48.875.814	38.749.000	10.126.814 ↓	41.078.600	2.329.600 ↑	37.740.400	-3.338.200 ↓	38.567.600	827.200 ↑	38.599.100	31.500 ↑
Ausgaben gesamt	83.058.888	79.491.000	-3.567.888 ↓	88.118.000	8.627.000 ↑	81.939.000	-6.179.000 ↓	82.613.000	674.000 ↑	83.234.000	621.000 ↑
Ergebnis E-A	0	0	0 0	0	0 0	0	0 0	0	0 0	0	0 0

Entwicklung der Einnahmen:

Entwicklung Einnahmen/Steuern und Zuweisungen

Einnahmen/Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	+/-	Ansatz 2023	+/-	Finanzplan 2024	+/-	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-
00 - Realsteuern	44.076.592	45.223.200	1.146.608 ↑	51.423.200	6.200.000 ↑	46.523.200	-4.900.000 ↓	47.023.200	500.000 ↑	47.523.200	500.000 ↑
01 - Gemeindeanteile an Gemeinschaftssteuern	19.099.450	18.300.000	-799.450 ↓	19.100.000	800.000 ↑	19.200.000	100.000 ↑	19.300.000	100.000 ↑	19.400.000	100.000 ↑
02 - Andere Steuern	27.314	27.000	-314 ↓	33.500	6.500 ↑	34.000	500 ↑	34.000	0 0	34.000	0 0
06 - Sonstige allgemeinde Zuweisungen	3.841.678	1.864.000	-1.977.678 ↓	1.900.000	36.000 ↑	1.900.000	0 0	1.900.000	0 0	1.900.000	0 0
08 - Allgemeine Zuweisungen aus besonderen Abrechnungsverfahren	149.771	180.000	30.229 ↑	180.000	0 0	180.000	0 0	180.000	0 0	180.000	0 0
Einnahmen gesamt	67.194.805	65.594.200	-1.600.605 ↓	72.636.700	7.042.500 ↑	67.837.200	-4.799.500 ↓	68.437.200	600.000 ↑	69.037.200	600.000 ↑

2. Vermögenshaushalt

Entwicklung gesamt

Einnahmen/Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	+/-	Ansatz 2023	+/-	Finanzplan 2024	+/-	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-
3 - Einnahmen des Vermögenshaushalts	27.579.856	31.311.000	3.731.144 ↑	39.153.000	7.842.000 ↑	29.566.000	-9.587.000 ↓	45.626.000	16.060.000 ↑	27.412.000	18.214.000 ↓
Einnahmen gesamt	27.579.856	31.311.000	3.731.144 ↑	39.153.000	7.842.000 ↑	29.566.000	-9.587.000 ↓	45.626.000	16.060.000 ↑	27.412.000	18.214.000 ↓

Ausgaben/Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	+/-	Ansatz 2023	+/-	Finanzplan 2024	+/-	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-
9 - Ausgaben des Vermögenshaushalts	27.579.856	31.311.000	3.731.144 ↑	39.153.000	7.842.000 ↑	29.566.000	-9.587.000 ↓	45.626.000	16.060.000 ↑	27.412.000	18.214.000 ↓
Ausgaben gesamt	27.579.856	31.311.000	3.731.144 ↑	39.153.000	7.842.000 ↑	29.566.000	-9.587.000 ↓	45.626.000	16.060.000 ↑	27.412.000	18.214.000 ↓
Ergebnis E-A	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Entwicklung der Einnahmen:

Einnahmen/Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	+/-	Ansatz 2023	+/-	Finanzplan 2024	+/-	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-
30 - Zuführung vom Verwaltungshaushalt	20.616.175	8.696.100	11.920.075 ↓	8.638.100	-58.000 ↓	3.713.700	-4.924.400 ↓	5.505.300	1.791.600 ↑	4.995.200	-510.100 ↓
31 - Entnahme aus Rücklagen	0	11.300.000	11.300.000 ↑	19.491.500	8.191.500 ↑	659.900	18.831.600 ↓	14.481.100	13.821.200 ↑	1.516.400	12.964.700 ↓
32 - Rückflüsse von Darlehen	23.928	23.900	-28 ↓	23.900	0 ↓	23.900	0 ↓	23.900	0 ↓	23.900	0 ↓
34 - Einnahmen aus der Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens	2.632.648	457.000	-2.175.648 ↓	3.000	-454.000 ↓	20.353.000	20.350.000 ↑	15.933.000	-4.420.000 ↓	17.473.500	1.540.500 ↑
35 - Beiträge und ähnliche Entgelte	640.050	8.501.500	7.861.450 ↑	6.817.500	1.684.000 ↓	3.500.000	-3.317.500 ↓	7.517.200	4.017.200 ↑	0	-7.517.200 ↓
36 - Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	867.054	2.332.500	1.465.446 ↑	2.979.000	646.500 ↑	1.315.500	-1.663.500 ↓	2.165.500	850.000 ↑	3.403.000	1.237.500 ↑
37 - Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen	2.800.000	0	-2.800.000 ↓	1.200.000	1.200.000 ↑	0	-1.200.000 ↓	0	0 ↓	0	0 ↓
Einnahmen gesamt	27.579.856	31.311.000	3.731.144 ↑	39.153.000	7.842.000 ↑	29.566.000	-9.587.000 ↓	45.626.000	16.060.000 ↑	27.412.000	18.214.000 ↓

Entwicklung der Ausgaben:

Ausgaben/Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	+/-	Ansatz 2023	+/-	Finanzplan 2024	+/-	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-
91 - Zuführungen an Rücklagen	8.819.258	732.000	8.087.258 ↓	577.600	-154.400 ↓	0	-577.600 ↓	0	0 →	0	0 →
93 - Ausgaben für den Erwerb von Sachen des Anlagevermögens (ohne Baumaßnahmen)	14.291.165	12.990.000	1.301.165 ↓	10.199.500	2.790.500 ↓	4.532.800	5.666.700 ↓	17.507.000	12.974.200 ↓	1.411.000	16.096.000 ↓
94 - Hochbaumaßnahmen (Gebäude)	2.010.548	6.607.500	4.596.952 ↑	15.735.100	9.127.600 ↑	16.010.000	274.900 ↑	19.405.000	3.395.000 ↑	20.745.000	1.340.000 ↑
95 - Infrastrukturvermögen/Tiefbaumaßnahmen	2.173.836	6.450.000	4.276.164 ↑	10.796.000	4.346.000 ↑	7.367.000	3.429.000 ↓	7.046.000	-321.000 ↓	3.546.000	-3.500.000 ↓
97 - Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen	421.730	426.000	4.270 →	458.500	32.500 ↑	461.500	3.000 →	465.000	3.500 →	498.500	33.500 ↑
98 - Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	-136.681	4.105.500	4.242.181 ↑	1.386.300	2.719.200 ↓	1.194.700	-191.600 ↓	1.203.000	8.300 →	1.211.500	8.500 →
Ausgaben gesamt	27.579.856	31.311.000	3.731.144 ↑	39.153.000	7.842.000 ↑	29.566.000	9.587.000 ↓	45.626.000	16.060.000 ↑	27.412.000	18.214.000 ↓

Mindestbestand der allgemeinen Rücklage (§ 20 Abs. 2 KommHV):

Ausgaben des Verwaltungshaushalts der letzten 3 Jahre:

2022 79.491.000 €

2021 83.058.888 €

2020 75.926.502 €

Durchschnitt der letzten 3 Jahre 79.492.130 €

hiervon 1 % 794.921 €

Der Bestand der allgemeinen Rücklage beläuft sich Ende 2022 auf vsl. ca. 38 Mio. €.

2.2 Ausgaben

Größere Investitionen im laufenden Haushaltsjahr

- Für die EDV-Ausstattung im Rathaus sind 330.000 € vorgesehen. Von diesen entfallen 150.000 € auf eine neue Medientechnik im Sitzungssaal, 60.000 € auf neue Server, 40.000 € für Netzwerktechnik und 80.000 € für die Erneuerung vorhandener Technik.
- Für Ersatzbeschaffungen von Feuerwehrfahrzeugen sind 579.000 € vorgesehen.
- Für den Neubau des Feuerwehrgerätehauses sind einschließlich Nebenkosten 4.800.000 € eingeplant.
- Für eine neue Telefonanlage und die weitere Digitalisierung sind für die Grunschule-Ost 100.000 € vorgesehen.
- Für eine neue Telefonanlage und die weitere Digitalisierung sind für die Grunschule-West 160.000 € vorgesehen.
- Bei der Grundschule-Nord sind 100.000 € für Baunebenkosten eingestellt worden.
- Für den Anbau der Mittelschule werden insgesamt 8.135.000 € eingeplant. Hiervon entfallen auf die Baukosten einschließlich Nebenkosten 7.820.000 €, auf die entsprechenden Ausstattungsgegenstände 120.000 € und die digitale Erweiterung 195.000 €.
- Für die Aufwertung von Ausgleichsflächen der Kommunikationszone sind 1.500.000 € eingeplant.
- Für den Umbau des Schulkindergartens im neuen Gebäude sind 190.000 € eingestellt.
- Für den Sonnenschutz am AWO-Kinderhaus werden 190.000 € bereitgestellt.
- Für die Sanierung des Stadions am See sind 830.000 € vorgesehen.
- Für die Umrüstung der Flutlichtanlage der Freisportstätten „Am See“ sind 110.000 € eingeplant.
- Für ein Gutachten über den Bestand der Laufbahnen werden 115.000 € veranschlagt.
- Für einen neuen Hallenboden der Tennisanlage sind 160.000 € vorgesehen.
- Für den Bürgerpark sind 400.000 € im Haushalt eingestellt.
- Für den städtischen Anteil der InFol in der Kommunikationszone werden 2.207.400 € eingeplant.
- Für die Straßensanierungen werden insgesamt 3.060.000 € geplant. Diese entfallen mit 460.000 € auf den Mühlfeldweg, 2.600.000 € auf die Dieselstraße Ost. Hinzu kommen 742.000 € für die entsprechenden Baunebenkosten.
- Für Fahrradwege werden Planungskosten von 100.000 € veranschlagt.
- Für den Umbau auf Barrierefreie Bushaltestellen werden 240.000 € bereitgestellt.
- Für die Erschließungskosten und Baunebenkosten der Kommunikationszone werden 1.200.000 € eingeplant.
- Für die Erschließungskosten und Baunebenkosten am Schleißheimer Kanal werden 1.200.000 € eingeplant.
- Für die Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED sind 1.600.000 € vorgesehen.
- Für Brückensanierungen sind 200.000 € eingestellt.
- Für den Ersatz von Fahrzeugen des Bauhofs werden 200.000 € bereitgestellt.
- Für die Einrichtung und Inbetriebnahme von 8 E-Ladestationen und 3 E-Bike-Ladestationen sind 220.000 € vorgesehen.
- Als Zuführung zum Stammkapital der EWG sind 700.000 € eingeplant.
- Für den Erwerb von Grundstücken sind 5.000.000 € vorgesehen.
- Für die Brandschutzsanierung und die statische Ertüchtigung im Römerhof werden 880.000 € eingestellt.
- Für den Gesamtaustausch der Thekenanlage im Ortsteilzentrum Hochbrück sind 127.600 € eingeplant.
- Für die Analyse und Maßnahmen zur Steigerung der Rücklauftemperatur der Heizungsanlage sind insgesamt 197.100 € vorgesehen. Diese verteilen sich im Wesentlichen auf die Gebäude

Feuerwehr Garching, Grundschule Ost, Mittelschule, Altenwohnanlage, Caritas-Kinderkrippe, Sporthalle Businesscampus, Sportanlagen Schleißheimer Straße und das Bürgerhaus.

IV. Finanzplanung

1. Zuführung zwischen Verwaltungs- und Vermögenshaushalt (in Tausend €, bis 2020 Rechnungsergebnis)

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
Zuführung zum Vermögenshaushalt	12.722.453	20.616.175	8.696.100	8.638.100	3.713.700	5.505.300	4.995.200

(einschl. Pachteinahmen U-Bahn)

2. Entwicklung des Nettosteueraufkommens

Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
Steuern	55.873.760	63.203.356	63.550.200	70.556.700	65.757.200	66.357.200	66.957.200
abzüglich Umlagen	27.790.863	26.961.370	29.499.400	32.000.000	33.600.000	32.650.000	33.200.000
Steuern Netto	28.082.897	36.241.986	34.050.800	38.556.700	32.157.200	33.707.200	33.757.200

3. Entwicklung der Rücklagen

Allgemeine Rücklage

Jahr	Anfangsstand (EUR)	Anfangsstand/Einwohner (EUR)	Zuführung (EUR)	Zuführung/Einwohner (EUR)	Entnahme (EUR)	Entnahme/Einwohner (EUR)	Endstand (EUR)	Endstand/Einwohner (EUR)
2015	9.367.055	557	5.547.197	330	0	0	14.914.252	887
2016	14.914.252	872	5.994.404	351	0	0	20.908.656	1.223
2017	20.908.656	1.192	7.214.021	411	0	0	28.122.677	1.604
2018	28.122.677	1.588	2.192.794	124	0	0	30.315.471	1.712
2019	30.315.471	1.707	4.147.325	234	0	0	34.462.796	1.940
2020	34.462.796	2.005	6.533.744	380	0	0	40.996.540	2.385
2021	40.996.540	2.370	8.283.169	479	0	0	49.279.709	2.849
2022	49.279.709	2.812	0	0	11.300.000	645	37.979.709	2.167
2023	37.979.709	2.167	0	0	19.491.500	1.112	18.488.209	1.055
2024	18.488.209	1.055	0	0	659.900	38	17.828.309	1.017
2025	17.828.309	1.017	0	0	14.481.100	826	3.347.209	191
2026	3.347.209	191	0	0	1.516.400	87	1.830.809	104

Sonderrücklage U-Bahn 2. Bauabschnitt

Jahr	Anfangsstand (EUR)	Zuführung (EUR)	Entnahme (EUR)	Endstand (EUR)
2015	3.943.540	461.621	0	4.405.161
2016	4.405.161	460.575	0	4.865.736
2017	4.865.736	441.366	0	5.307.102
2018	5.307.102	437.976	0	5.745.078
2019	5.745.078	436.226	0	6.181.304
2020	6.181.304	430.161	0	6.611.465
2021	6.611.465	473.389	0	7.084.854
2022	7.084.854	500.000	0	7.584.854
2023	7.584.854	394.500	0	7.979.354
2024	7.979.354	0	0	7.979.354
2025	7.979.354	0	0	7.979.354
2026	7.979.354	0	0	7.979.354

Sonderrücklage U-Bahn 1. Bauabschnitt

Jahr	Anfangsstand (EUR)	Zuführung (EUR)	Entnahme (EUR)	Endstand (EUR)
2021	0	62.700	0	62.700
2022	62.700	232.000	0	294.700
2023	294.700	183.100	0	477.800
2024	477.800	0	0	477.800
2025	477.800	0	0	477.800
2026	477.800	0	0	477.800

4. Entwicklung der Schulden

Kredite Stadt

Jahr	Anfangsstand (EUR)	Anfangsstand/Einwohner (EUR)	Neuaufnahme (EUR)	Neuaufnahme/Einwohner (EUR)	Tilgung (EUR)	Tilgung/Einwohner (EUR)	Endstand (EUR)	Endstand/Einwohner (EUR)
2015	9.778.859	582	0	0	526.551	31	9.252.308	550
2016	9.252.308	541	0	0	511.627	30	8.740.681	511
2017	8.740.681	498	0	0	806.706	46	7.933.975	452
2018	7.933.975	448	1.500.000	85	946.755	53	8.487.220	479
2019	8.487.220	478	0	0	576.951	32	7.910.269	445
2020	7.910.269	460	1.200.000	70	2.127.551	124	6.982.718	406
2021	6.982.718	404	2.800.000	162	421.730	24	9.360.988	541
2022	9.360.988	534	0	0	426.000	24	8.934.988	510
2023	8.934.988	510	1.200.000	68	458.500	26	9.676.488	552
2024	9.676.488	552	0	0	461.500	26	9.214.988	526
2025	9.214.988	526	0	0	465.000	27	8.749.988	499
2026	8.749.988	499	0	0	498.500	28	8.251.488	471

Schuldendienst Stadt

Jahr	Zinsen (EUR)	Zinsen/Einwohner (EUR)	Tilgung (EUR)	Tilgung/Einwohner (EUR)	Gesamt (EUR)	Gesamt/Einwohner (EUR)
2015	287.078	17	526.551	31	813.629	48
2016	256.574	15	511.627	30	768.201	45
2017	148.850	8	806.706	46	955.556	54
2018	130.708	7	946.755	53	1.077.463	61
2019	133.071	7	576.951	32	710.022	40
2020	111.200	6	2.127.551	124	2.238.751	130
2021	78.992	5	421.730	24	500.722	29
2022	73.500	4	426.000	24	499.500	29
2023	74.000	4	458.500	26	532.500	30
2024	68.500	4	461.500	26	530.000	30
2025	62.500	4	465.000	27	527.500	30
2026	62.500	4	498.500	28	561.000	32

5. TOP 10 der Einnahmen/Ausgaben

Top 10 der Einnahmen des Verwaltungshaushalts

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Betrag	Anteil an den Gesamteinnahmen
90000.00300	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen - Gewerbesteuer	48.000.000 EUR	54 %
90000.01000	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	14.400.000 EUR	16 %
90000.01200	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.700.000 EUR	5 %
90000.00100	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen - Grundsteuer B	3.400.000 EUR	4 %
72000.11200	Abfallentsorgung - Abfuhr und Deponierung - Abfallgebühren	1.860.000 EUR	2 %
77100.11500	Bauhof - Einnahmen aus Bauhofleistungen	1.840.700 EUR	2 %
90000.06110	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen - Einkommensteuer-Ersatz	1.100.000 EUR	1 %
90000.06100	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen - Allgemeine Zuweisungen vom Land (Art. 7 u. 7a FAG, Grunderwerbsteuerbeteiligung)	800.000 EUR	1 %
03000.26100	Finanzverwaltung - Zinseinnahmen-Gewerbesteuer	700.000 EUR	1 %
82300.14000	U-Bahn - 2. BA Hochbrück - Forschungsgelände - Pacht U-Bahn-Anlage	540.300 EUR	1 %
	Gesamt Einnahmen Top 10	77.341.000 EUR	88 %
	Gesamt Einnahmen Verwaltungshaushalt	88.118.000 EUR	100 %

Top 10 der Ausgaben des Verwaltungshaushalts

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Betrag	Anteil an den Gesamteinnahmen
90000.83200	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen - Kreisumlage	26.900.000 EUR	31 %
91600.86000	Zuführungen zwischen Verwaltungs- und Vermögenshaushalt - Zuführung zum Vermögenshaushalt	8.060.500 EUR	9 %
90000.81000	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen - Gewerbesteuerumlage	5.100.000 EUR	6 %
77100.41400	Bauhof - Beschäftigungsentgelte	1.050.000 EUR	1 %
46405.70000	AWO-Kinderhaus Kreuzeckweg - Zuweisungen an den Träger - kindbezogene Förderung	980.000 EUR	1 %
06800.50000	Rathaus - Gebäudeunterhalt Rathaus	952.500 EUR	1 %
46406.70000	Kinderhaus Diakonie Untere Straßacker - Zuweisungen an den Träger - kindbezogene Förderung	900.000 EUR	1 %
60000.41400	Bauverwaltung - Hoch- und Tiefbau - - Beschäftigungsentgelte	900.000 EUR	1 %
00100.41400	Bürgermeisterbüro - Beschäftigungsentgelte	820.000 EUR	1 %
63000.51100	Straßen, Wege, Plätze - Unterhalt Straßen und Wege	800.000 EUR	1 %
	Gesamt Ausgaben Top 10	46.463.000 EUR	53 %
	Gesamt Ausgaben Verwaltungshaushalt	88.118.000 EUR	100 %

6. Übersicht wesentlicher Investitionen im Finanzplanungszeitraum

Maßnahmen / (in 1.000 €)	2022	2023	2024	2025	2026
Rathaus/Tiefgarage /Verwaltung	310	501	98	97	97
Feuerwehren	920	5.044	11.575	9.040	80
Städtische Schulen (ohne Darlehen ZV)	6.602	8.574	4.929	5.179	18.879
ZV Gymnasium Zuweisungen	4.104	1.186	1.195	1.203	1.212
Ökokonto	200	1.500	200	0	0
Kinderspielplätze/ Kindergärten/-krippen	134	744	93	339	509
Altenwohnanlage / Seniorenzentrum	2	2	0	0	0
Sportstätten/ -hallen	445	1.243	2.210	2.833	3
Bürgerpark	420	470	1.050	350	350
Straßenbau allgemein mit Grunderwerb	2.230	4.532	1.710	1.830	1.830
Geh- und Radwege/ Radständer	20	120	770	750	0
Barrierefreie Bushaltestellen	803	315	315	299	299
Erschließung Kommunikationszone	100	1.200	1.200	1.800	1.000
Erschließung Baugebiet am Prof.-Angermair-Ring	620	0	0	0	0
Erschließung BG Hochbrück Am Schleißheimer Kanal	450	1.200	1.200	9.600	0
Straßenbeleuchtung	1.300	1.345	100	0	0
Bürgerhaus / Bürgerstuben	90	33	33	18	18
Bauhof / Wertstoffhof	160	290	630	3.400	2.000
Geothermie Beteiligung an EWG	1.000	700	0	0	0
Römerhof	350	950	110	0	0
Mobilitätskonzept E-Ladestationen	150	220	0	0	0
Grunderwerb (allgemein – ohne Ökokonto, Straßen)	6.500	5.025	5	5	5
Tilgung von Krediten (einschl. Darlehen ZV)	1.598	1.644	1.656	1.668	1,710

V. Kassenlage

Die Kassenlage 2022 ist weiterhin als gut zu beurteilen, da viele Haushaltsreste noch nicht ausgegeben wurden und die Gewerbesteuer weitaus höher ausfiel, als geplant. Diese wird sich aber durch die hohen Investitionen und Sanierungen der nächsten Jahre deutlich verschlechtern.

VI. Zusammenfassende Beurteilung

Die Steuereinnahmen haben sich im Jahr 2022 besser entwickelt, als erwartet. Dies ist jedoch im Wesentlichen auf die Verschiebung der Steuerzahlungen durch die Corona-Pandemie zu begründen. Ein weiterer Verlauf in dieser Höhe ist nicht zu erwarten. Zusätzlich können die Auswirkungen durch die derzeitigen globalen kriegerischen Auseinandersetzungen nicht eingeschätzt werden. Sicher ist hingegen die hierdurch steigende Kreisumlage im Jahr 2024, die die Finanzplanung weiter belastet.

Zeitgleich stehen im Jahr 2023 und in den Folgejahren wesentliche Bauprojekte an. Zu nennen ist hier insbesondere die neue Feuerwache, der Anbau der Schule West, Sanierungsarbeiten im Römerhof, Sanierungsarbeiten am Stadion am See, Sanierungsarbeiten an der Grundschule Ost und der Neubau der Grundschule Nord und der Grundschule Hochbrück. Die derzeitige Entwicklung der Baukosten wird den Finanzbedarf hier weiter erhöhen und eine Neukalkulation der Projektkosten notwendig machen.

Zusätzlich belastet der laufende Unterhalt der städtischen Gebäude den Haushalt. Ebenso entstehen hohe Kosten durch die Pflichtaufgaben der Stadt. Besonders der Anspruch auf einen Hortplatz ab dem Jahr 2026 stellt weitere Anforderungen an die Planung der Kinderbetreuung. Diese ist zwar derzeit sehr gut gesichert, muss aber durch die geplanten Neubaugebiete noch erweitert werden.

Die Neubaugebiete stellen ebenfalls eine Belastung da. Diese Kosten werden nur durch Grundstücksverkäufe und die Erhebung von Nachfolgelasten finanzierbar sein. Da aber auch die Gründung einer städtischen Wohnungsgesellschaft angedacht ist, sind die Möglichkeiten des Verkaufs von Grundstücken nur eingeschränkt möglich.

Auch die derzeitige Energiekrise stellt eine Herausforderung für den städtischen Haushalt da. Zwar konnte noch vor Ablauf des Jahres 2022 eine Vereinbarung mit den Energiezulieferern getroffen werden, allerdings wird auch hier mit einer Steigerung der Kosten von über 100 % gerechnet. Die weitere Entwicklung und die Wirkung von staatlichen Maßnahmen ist derzeit nicht absehbar. Dies trifft ebenfalls unsere Vertragspartner, wodurch mit höheren Preisen und Defiziten zu rechnen ist.

Im geplanten Zeitraum wird ein Kredit in Höhe von 1,2 Mio. € für den Bau von Wohnungen im Neubau des Feuerwehrgebäudes veranschlagt. Bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes wird, um die Ausgaben zu finanzieren, der vorhandenen allgemeinen Rücklage ca. 35,4 Mio. € entnommen. Dadurch erreicht diese Rücklage einen bedenklichen Tiefstand. Ungeplante Ausgaben oder unvorhergesehene Mindereinnahmen bzw. Steuerausfälle können schnell zu einer Haushaltssperre und somit zu einem Baustopp führen.

Längerfristig ist deswegen eine wesentlich höhere Zuführung an den Vermögenshaushalt aus eigener Steuerkraft anzustreben um auch in Zukunft weitere Großprojekte wie das Hallenbad oder die Realschule im Stadtgebiet umsetzen zu können. Dies ist nur möglich, wenn neue Einnahmequellen erschlossen werden. Alternativ müssen die zahlreichen, stetig wachsenden freiwilligen Leistungen der Stadt bzw. bereits geplante Bauprojekte hinterfragt werden.

VII. Übersicht über Eigenbetriebe und Beteiligungen**1. Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden:**

keine

2. Zweckverbände, in denen die Stadt Mitglied ist:

Name des Zweckverbandes:	Zweckverband Staatliche Realschule Ismaning
Name des Zweckverbandes:	Zweckverband Staatliches Gymnasium Garching
Name des Zweckverbandes:	Zweckverband Kommunale Schwangerenberatung für die Region München Nord/Ost
Name des Zweckverbandes:	Zweckverband kommunale Verkehrsüberwachung Südostbayern

3. Eigenbetriebe:

Unternehmen:	Stadtwerke Garching
Höhe Stammkapital:	1.000.000 €

4. Gesellschaften, an denen die Stadt Garching beteiligt ist:

Unternehmen:	Baugesellschaft München – Land GmbH
Höhe Stammkapital:	109.222.500 €
Anteil Stadt Garching:	2.942.900 €
Unternehmen:	EWG Energie-Wende-Garching GmbH & Co. KG
Höhe Stammkapital:	4.050.000 €
Anteil Stadt Garching:	2.025.000 €
Unternehmen:	EWG Verwaltungs-GmbH
Höhe Stammkapital:	60.000 €
Anteil Stadt Garching:	30.000 €
Unternehmen:	Innovations- und Gründerzentrum gate
Höhe Stammkapital:	50.000 €
Anteil Stadt Garching:	10.000 €
Unternehmen:	Natur Energieanlagen Projekt GmbH
Höhe Kommanditkapital:	521.000 €
Anteil Stadt Garching:	500 €
Unternehmen:	Baugenossenschaft Ober- und Unterschleißheim eG
Höhe Stammkapital:	€
Anteil Stadt Garching:	1 Anteil = 160 €
Unternehmen:	Volksbank Ismaning eG
Höhe Stammkapital:	7.753.851,52 €
Anteil Stadt Garching:	1 Anteil = 153,39 €