

Gemeinde Feldkirchen-Westerham



Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2026

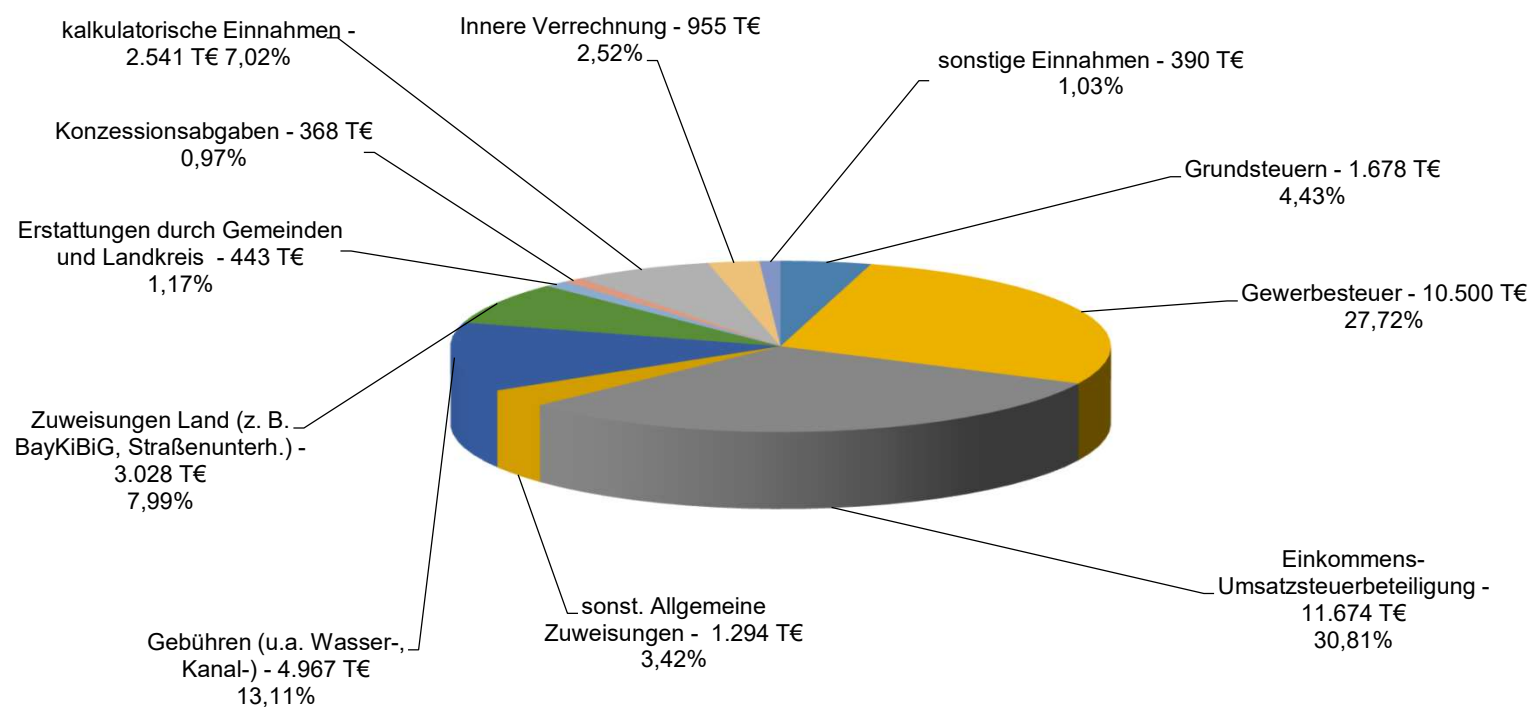
Vorstellung in der Gemeinderatssitzung am 24.02.2026

Haushaltsdaten:

	2025	2026	Veränderungen	
Verwaltungshaushalt	36.202.160,00 €	37.884.671,00 €	1.682.511,00 €	4,65%
Vermögenshaushalt	21.995.773,00 €	20.444.228,00 €	-1.551.545,00 €	-7,05%
Gesamthaushalt	58.197.933,00 €	58.328.899,00 €	130.966,00 €	0,23%

Verwaltungshaushalt - Einnahmen:

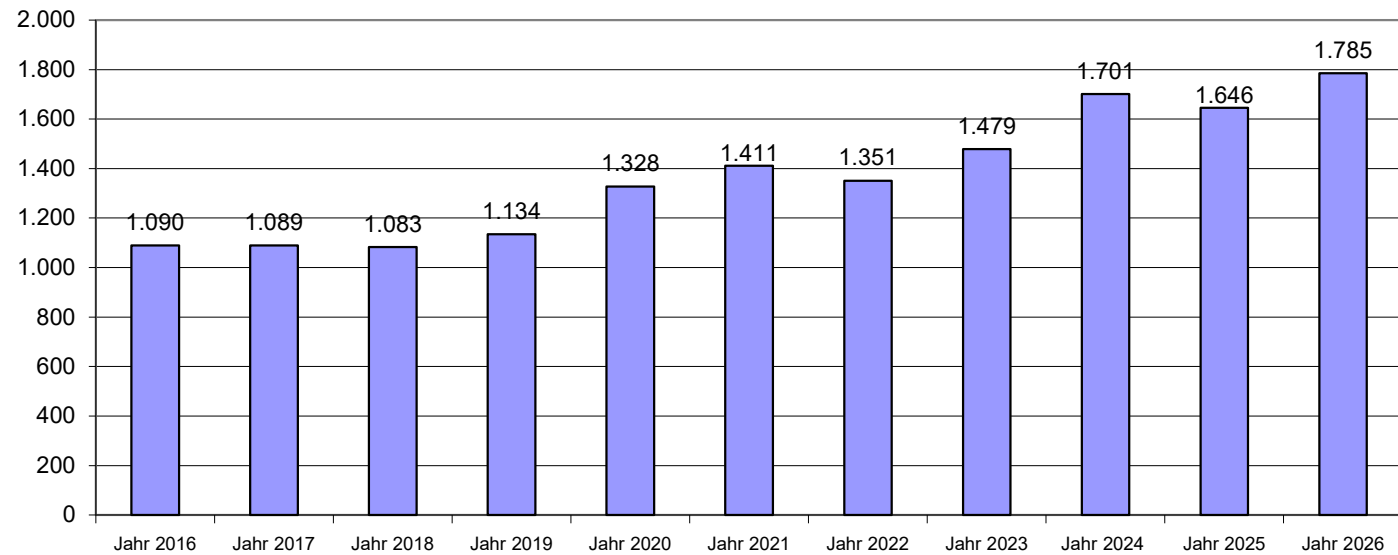
Verwaltungshaushalt - Einnahmen 37.884.671 €



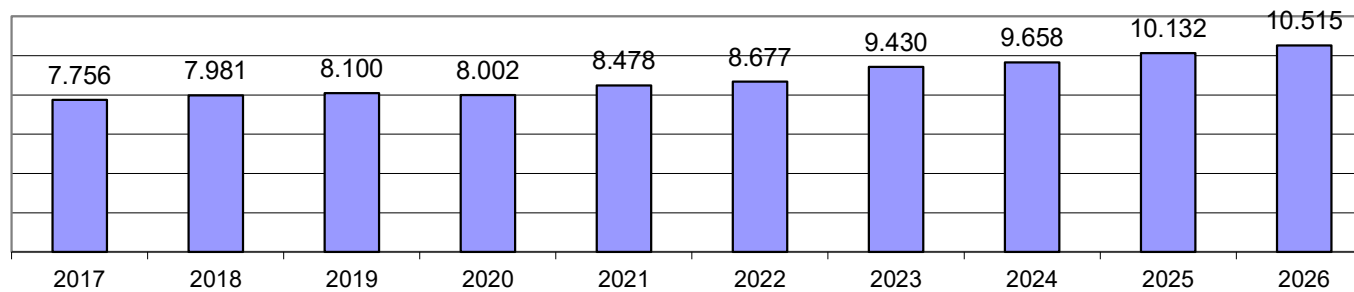
Verwaltungshaushalt - Einnahmen:

- Die drei größten Einnahmen:
 - Einkommens- und Umsatzsteuerbeteiligung
 - 11.674 T€ -> 30,81%
 - Gewerbesteuer
 - 10.500 T€ -> 27,72%
 - Gebühren
 - 4.967 T€ -> 13,11%

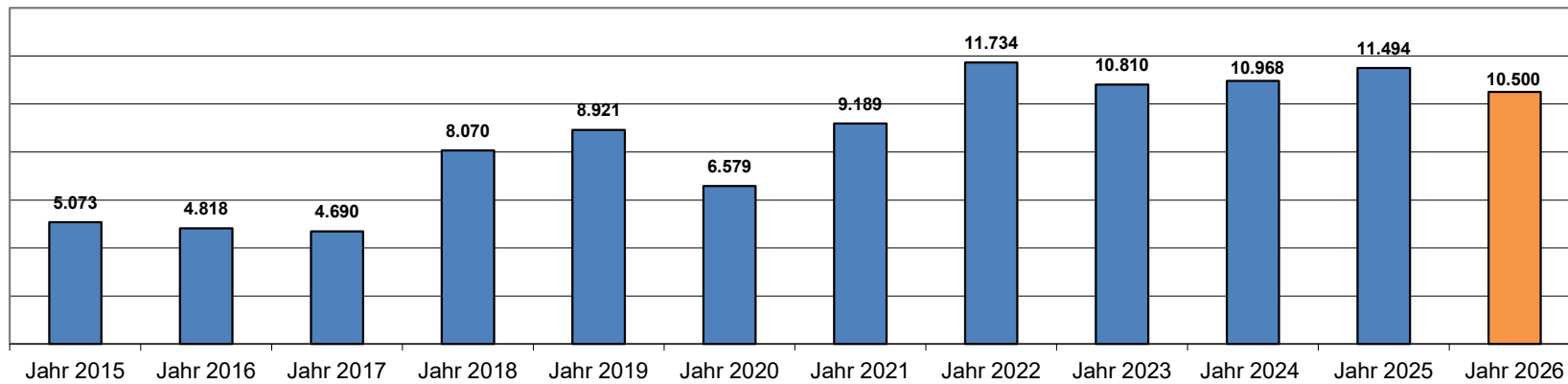
Steuerkraftzahl je Einwohner:



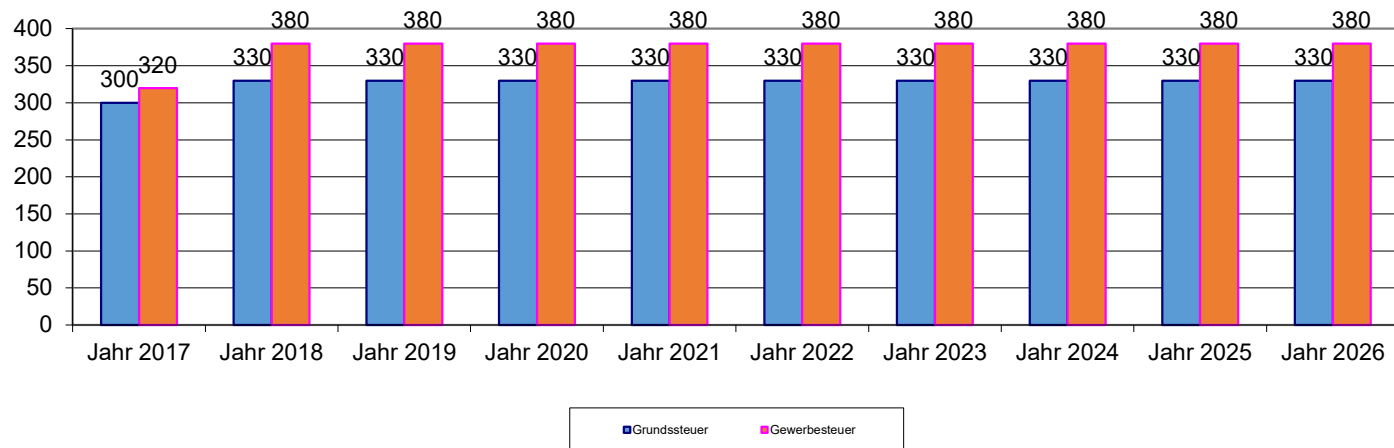
Einkommenssteuerbeteiligung:



Gewerbsteuer:

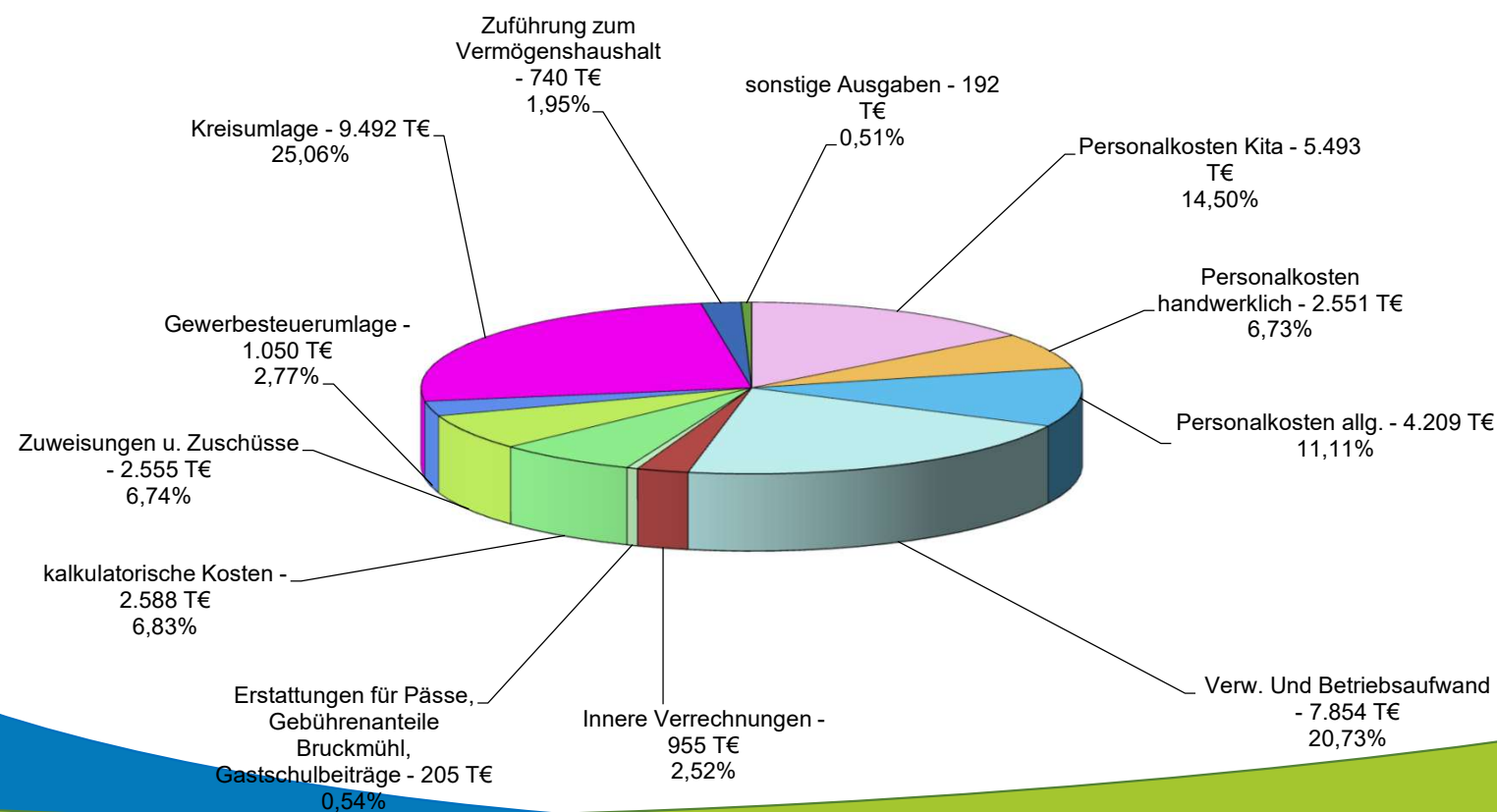


Steuerhebesätze:



Verwaltungshaushalt – Ausgaben:

Verwaltungshaushalt - Ausgaben 37.884.671 €



Verwaltungshaushalt – Ausgaben:

- Die drei größten Ausgaben:

- **Personalkosten**

- 12.256 T€ -> 32,34%

- davon Personalkosten Kindertageseinrichtung: 5.493 T€ -> 14,50%
 - davon Personalkosten handwerklicher Bereich: 2.551 T€ -> 6,73%
 - davon Personalkosten allgemeiner Bereich: 4.209 T€ -> 11,11%

- **Kreisumlage**

- 9.492 T€ -> 25,06%

- **Verwaltungs- und Betriebsaufwand**

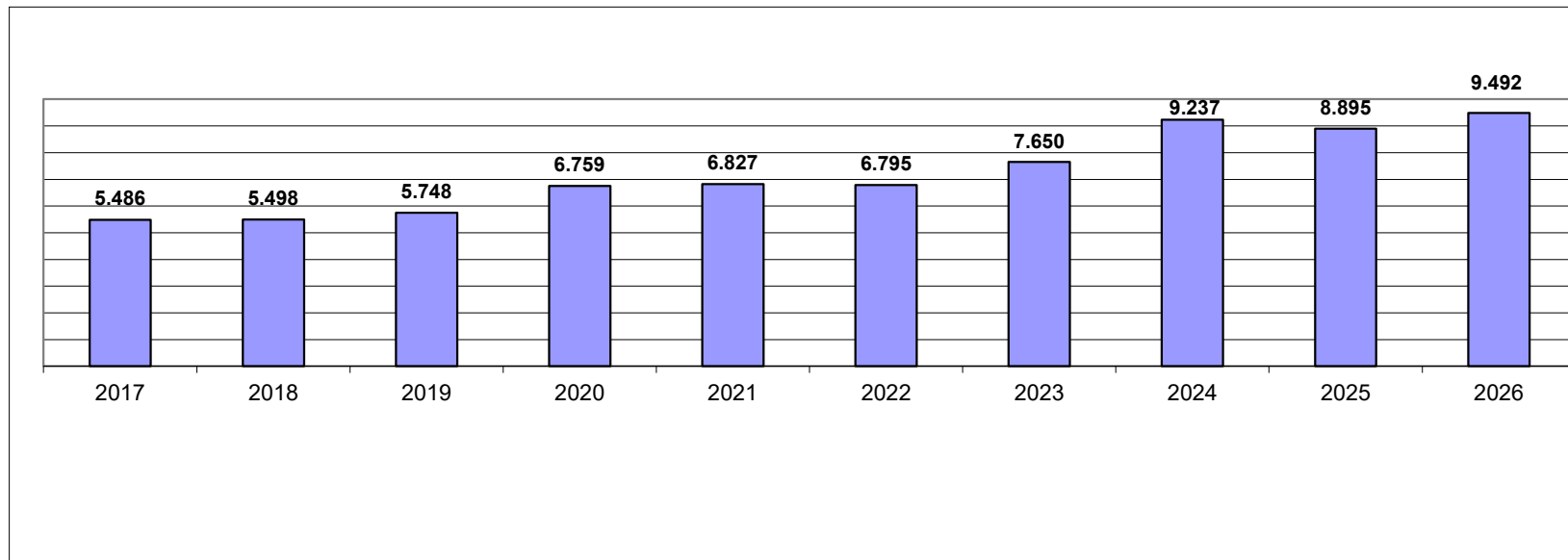
- 7.854 T€ -> 20,73%

Personalkostenentwicklung:

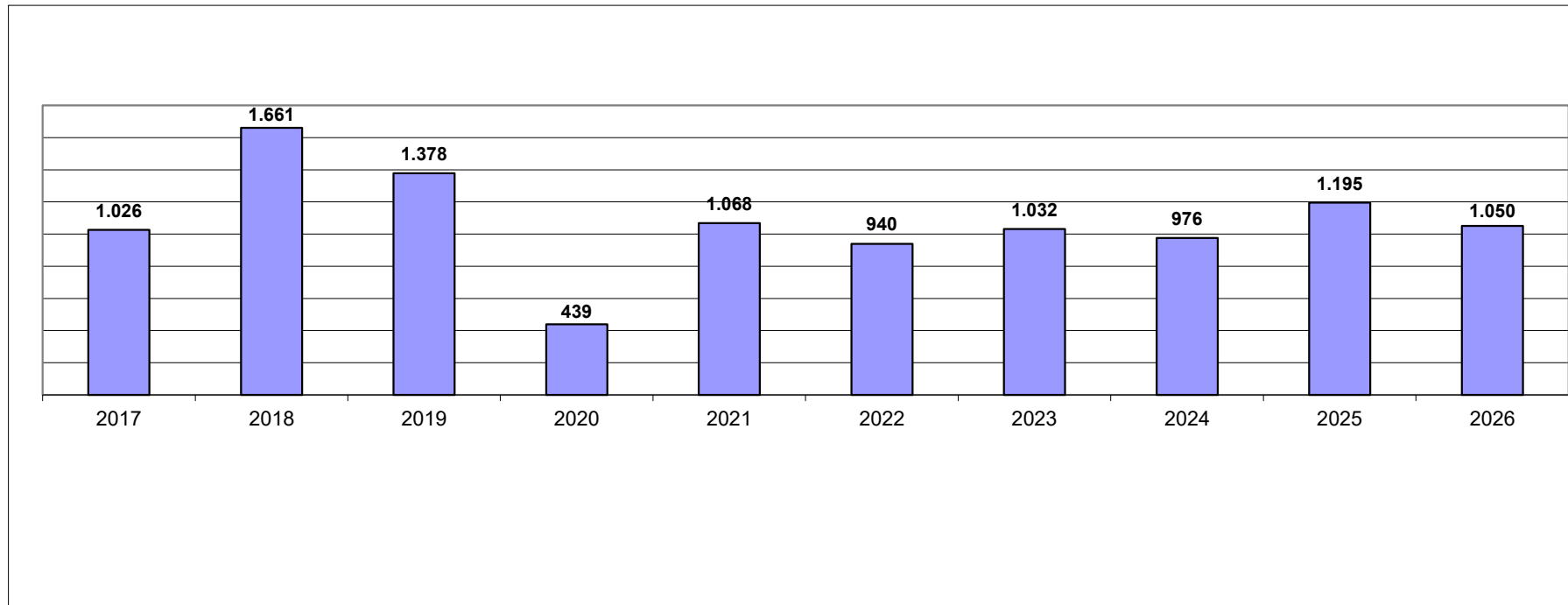
Jahr	Betrag	Veränderung ggü. Vorjahr	%-Anteil im Verwaltungshaushalt	Basis
2020	6.936.689,19 €	14,81%	27,42%	Jahresergebnis
2021	7.234.120,54 €	4,29%	28,35%	Jahresergebnis
2022	7.534.865,02 €	4,16%	25,24%	Jahresergebnis
2023	8.655.022,92 €	14,87%	26,53%	Jahresergebnis
2024	9.388.149,38 €	8,47%	26,67%	Jahresergebnis
2025	10.223.111,97 €	8,89%	28,24%	vorl. Jahresergebnis
2026	12.253.015,00 €	*		Ansatz

*Hinweis: In den Jahren 2022 – 2025 lagen die Personalkosten im Jahresergebnis immer ca. 15% unter dem Ansatz. 2026 wären dies 10.415.062,75€ (+1,9% ggü. VJ).

Kreisumlage:



Gewerbesteuerumlage:

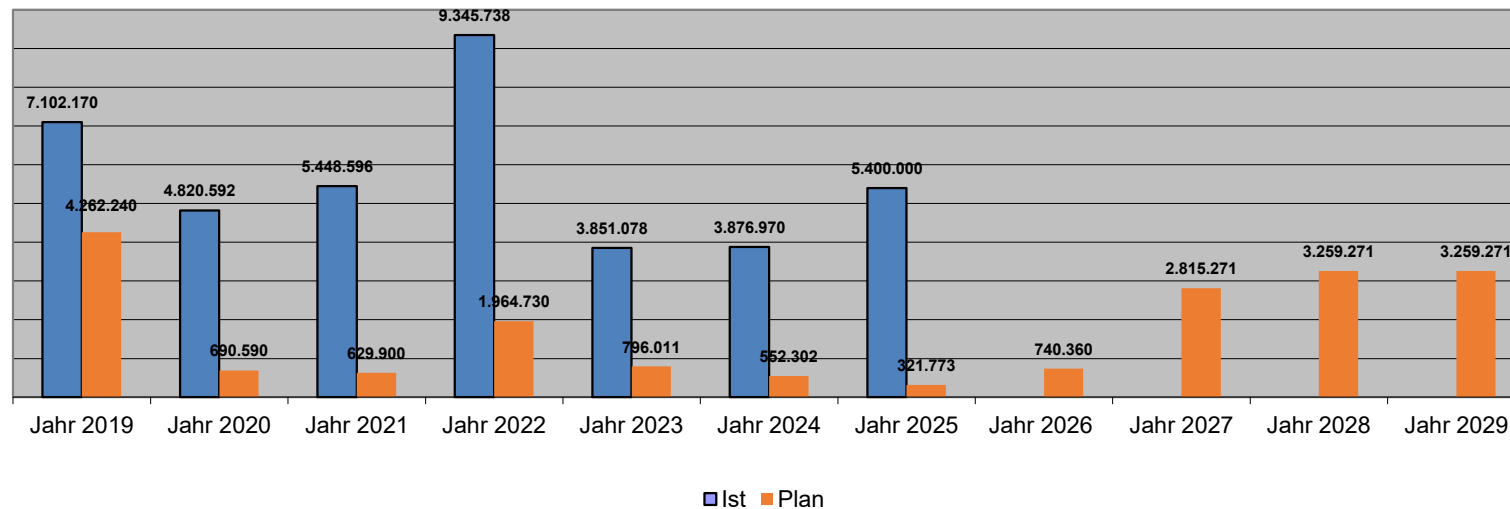


Schulverbandsumlage:

	Grund- und Mittelschule		
	Feldkirchen-Westerham		
Jahr	Verwaltungs-umlage	Investitions-umlage	Gesamt
2020	767.900 €	0 €	767.900 €
2021	803.200 €	0 €	803.200 €
2022	1.042.478	594.998	1.637.476
2023	1.137.810	0	1.137.810
2024	1.211.765	238.255	1.450.020
2025	1.228.618	650.000	1.878.618
2026	1.253.919	782.000	2.035.919

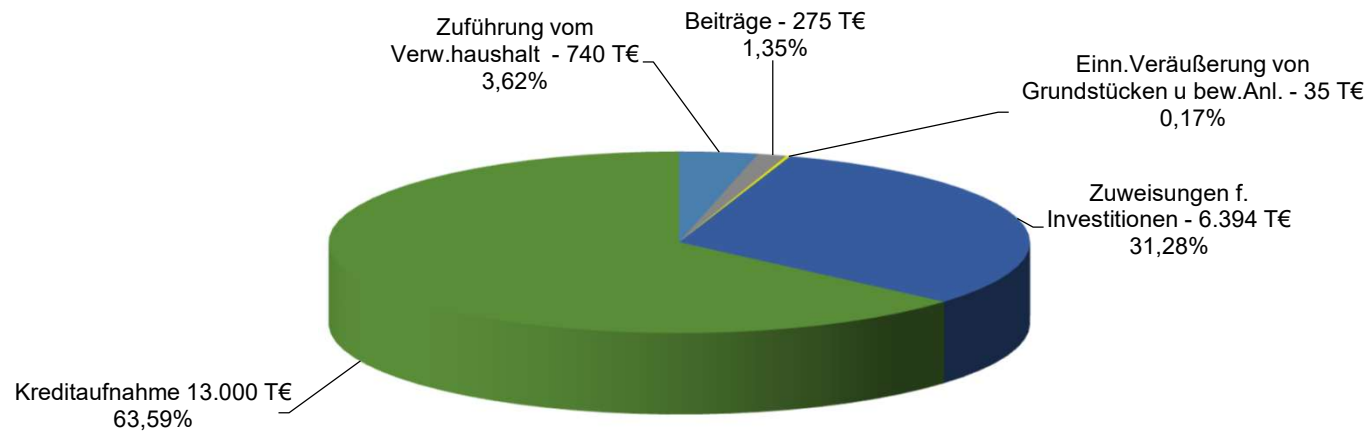
- Die gemeindlichen Beteiligungen betragen 2026:
 - Grundschulverband: 96,33%
 - Mittelschulverband: 83,33%

Zuführung zum Vermögenshaushalt:



Vermögenshaushalt – Einnahmen:

Vermögenshaushalt - Einnahmen 20.444.228 €



Vermögenshaushalt – Einnahmen:

- Die drei größten Einnahmen:
 - Kreditaufnahmen:
 - 13.000 T€ -> 63,59%
 - Zuweisungen Investitionen:
 - 6.394 T€ -> 31,28%
 - Zuführung vom Verwaltungshaushalt:
 - 740 T€ -> 3,62%

Schuldenstandsentwicklung:

Jahr	Darlehensstand	Tilgung	Neuaufnahmen	Stand 31.12
2022	2.859	402	0	2.457
2023	2.457	402	0	2.055
2024	2.055	410	4.000	5.645
2025	5.645	200	1.700	7.145
2026	7.145	205	13.000	19.940
2027	19.940	450	4.946	24.436
2028	24.436	450	3.124	27.110
2029	27.110	450	4.128	30.788

- Schuldenstand je Einwohner zum 01.01.2025 – 525,51 €
- Landesdurchschnitt 2023 in Bayern 791 €

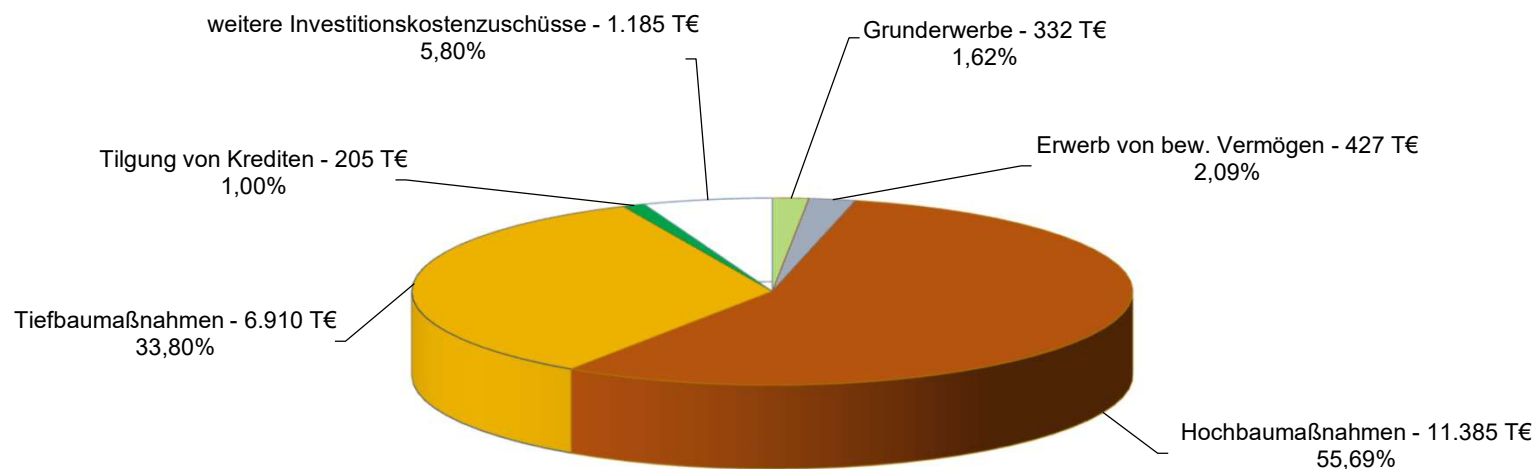
Rücklagenentwicklung:

Stand 31.12.2025	529.607,51 €
Entnahme 2026	0
Zuführung 2026	0
vorauss. Stand 31.12.2026	529.607,51 €

- Mindestrücklage: 335.603 €

Vermögenshaushalt – Ausgaben:

Vermögenshaushalt - Ausgaben 20.444.228 €



Vermögenshaushalt – Ausgaben:

- Die drei größten Ausgaben:

- Hochbaumaßnahmen:
 - 11.385 T€ -> 55,69%
- Tiefbaumaßnahmen:
 - 6.910 T€ -> 33,80%
- Zuschüsse für Investitionen:
 - 1.185 T€ -> 5,80%

Investitionsprogramm:

2026	20.444 T€
2027	13.748 T€
2028	10.802 T€
2029	10.855 T€
Summe:	55.849 T€

Vermögensübersicht:

Stand	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
a) Kanalisation u. Klärwerk	12.956.762,70 €	12.847.089,48 €	12.733.783,17 €	12.861.758,78 €
b) Wasserversorgung	5.847.958,64 €	7.184.667,79 €	7.401.449,76 €	7.866.472,56 €
c) Industriegleisanschluss	243.148,16 €	236.675,82 €	230.203,48 €	223.731,14 €
d) Energieversorgung PV-Anlage, Nahwärme	767.498,41 €	818.520,33 €	1.038.039,13 €	867.723,43 €
e) Gemeindl. Friedhof	822.090,18 €	838.821,37 €	839.009,42 €	808.011,78 €
f) Gemeindliche Schule	4.579.846,57 €	5.845.267,10 €	5.122.098,38 €	4.982.708,52 €
	25.217.304,66 €	27.771.041,89 €	27.364.583,34 €	27.610.406,21 €
informativ:				
Feuerwehr	6.391.739,91 €	6.133.747,88 €	6.064.283,05 €	6.562.256,24 €
eigene Sportstätten	855.299,63 €	855.299,63 €	855.299,63 €	855.299,63 €
Kindergarten (Neubau)	98.339,99 €	1.357.116,77 €	13.892.420,69 €	18.846.700,51 €
Bet. Mangfalltal Energie GmbH				496.000,00 €
	32.562.684,19 €	36.117.206,17 €	48.176.586,71 €	54.370.662,59 €

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit !