

**Überblick zum Entwurf des Vermögenshaushaltes 2018
mit Finanzplanung 2017 bis 2021**

Kitzingen, 16.01.2018

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Erdel'.

Erdel
Stadtkämmerin

Inhaltsverzeichnis

	Seite
1. <u>Jahresabschluss 2017</u>	3
1.1. Verwaltungshaushalt	3
1.2. Vermögenshaushalt	3
1.3. Baumaßnahmen	3
1.4. Zur Übertragung auf 2018 vorgesehene Haushaltsreste	4
1.5. Wiederveranschlagung von Ausgabemitteln in 2018	4
1.6. Allgemeine Rücklage	5
1.7. Schulden	5
 2. <u>Entwurf Vermögenshaushalt 2018 mit Investitionsprogramm 2017 bis 2021</u>	 5
2.1. Investitionsvolumen	5
2.2. Wichtigste Investitionen 2018 bis 2021	6
2.3. Finanzierung der Investitionen	9
2.4. Entwicklung der Rücklagen bis 31.12.2021	10
2.5. Schuldenentwicklung bis 31.12.2021	10
 3. <u>Fazit zum Entwurf des Investitionsprogrammes</u>	 11

1. Jahresabschluss 2017

1.1. Verwaltungshaushalt

Zuführung des Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt lt. Haushaltsplan	1.315.655 €
+ Minderausgaben Personalkosten	269.000 €
+ Mehreinnahmen Gewerbesteuer ./.. Mehrausgaben Gewerbesteuerumlage (aber: 1,3 Mio. € Kassenreste!)	2.465.000 €
+ Mehreinnahmen Einkommensteueranteil	485.000 €
+ Mehreinnahmen Grunderwerbsteueranteil	590.000 €
+ Minderausgaben Unterhalt Grundstücke und Gebäude	328.000 €
+ Minderausgaben Energiekosten	116.000 €
+ Minderausgaben Umsatzsteuer	604.000 €
+ Minderausgaben Verwahrung und Sicherung Kalksteintiefbaue	504.000 €
+ Minderausgaben verschiedene Aufwendungen für Verwaltung und Betrieb	285.000 €

Zuführung nach den vorläufigen Rechnungsergebnissen 2017 rd. 7.500.000 €

Gravierende Mehrausgaben waren nur für den Tag der Franken mit 53.400 € und die Personalkosten der Stadtgärtnerei mit 52.100 € und der Musikschule mit 23.100 € zu leisten.

1.2. Vermögenshaushalt

	Bereitgestellte Mittel	Verbrauchte Mittel (Stand: 12.01.18)
Haushaltsausgabereste	8.518.594,62 €	4.221.500,56 € (49,6 %)
Haushaltsansätze 2017	<u>18.952.250,00 €</u>	<u>5.586.400,46 €</u> (29,5 %)
	<u>27.470.844,62 €</u>	<u>9.807.901,02 €</u> (35,7 %)

1.3. Baumaßnahmen

	Bereitgestellte Mittel	Verbrauchte Mittel (Stand: 12.01.18)
Haushaltsausgabereste	7.579.187,99 €	3.652.618,07 € (48,2 %)
Haushaltsansätze 2017	<u>13.548.850,00 €</u>	<u>3.208.136,33 €</u> (23,7 %)
	<u>21.128.037,99 €</u>	<u>6.860.754,40 €</u> (32,5 %)

1.4. Zur Übertragung in das Jahr 2018 vorgesehene Haushaltsreste

HSt.	Maßnahme	Betrag
2112 9450	Umbau u. Erweiterung GS u. MS Siedlung	2.500.000 €
2140 9451	Neubau Schulsport- und Handballhalle Deusterpark	868.000 €
3700 9450	Bergkirche Hohenfeld	124.000 €
4601 9450	Neubau Schülerhort Siedlungsschule	315.000 €
4645 9450	Erweiterung Kita Sonnenschein	274.000 €
5602 9502	Neubau Kunstrassenplatz Sickergrund	160.000 €
5652 9450	Erneuerung Flachdach Dreifachhalle Sportzentrum Sickergrund	57.000 €
6151 9882	Zuweisungen f. Fastnachtsmuseum	312.000 €
6335 9501	Gewerbegebiet Großlangheimer Str. Nord, Ausgleichsmaßnahme Renaturierung Bimbach	220.000 €
6402 9508	Ausbau Gartenstraße	159.000 €
6486 9510/ 9590	Neubau Brücke Jahnstraße über Eherieder Bach	360.000 €
7000 9535	Kanalsanierungen	333.000 €
7181 9630	Maßnahmen außerhalb Handlungskonzept Kläranlage	131.000 €
7181 9680	Umsetzung Handlungskonzept Kläranlage	531.000 €
7512 9450	Generalsanierung Friedhofsgebäude Neuer Friedhof	140.000 €

1.5. Wiederveranschlagung von Ausgabemitteln insbes. von 2017 nicht begonnenen Maßnahmen in 2018

HSt.	Maßnahme	Betrag
0600 9455	Fenster austausch Rathaus im Rahmen Kommunalinvestitionsprogramm	387.000 €
1300 9357	Beschaffung Feuerwehrfahrzeug LF 16/12	350.000 €
2111 9420	Neubau Räume OGT St.-Hedwig-Schule	400.000 €
2140 9451	Neubau Schulsport- und Handballhalle Deusterpark	1.680.000 €
4351 9490	Konzept zu Obdachlosenfürsorge	100.000 €
4644 9322	Grunderwerb Kita Marshall Heights	1.571.000 €
4644 9453	Umbau Kita Marshall Heights	548.000 €
6483 9560	Anprallschutz Alte Mainbrücke	200.000 €
6810 9501	Errichtung P+R-Anlage Bahnhof Süd	697.000 €
6901 9580/ 9590	Neubau Kaimauer Oberer Mainkai	340.000 €
7181 9680	Umsetzung Handlungskonzept Kläranlage	200.000 €
7711 9357	Beschaffung Kranwagen mit Kran f. Bauhof	199.000 €

1.6. Allgemeine Rücklage

Stand 31.12.2016	14.198.991 €
<u>Entnahme zum Ausgleich 2017</u>	<u>0 €</u>
Stand 31.12.2017	<u>14.198.991 €</u>
 Mindestrücklage	 <u>475.715 €</u>

1.7. Schulden

1.7.1. Schuldenstand

Stand 31.12.2016	9.938.322 €
+ Kreditaufnahmen 2017 (aus HER)	1.105.000 €
<u>./. Tilgungen 2017</u>	<u>1.507.204 €</u>
Stand 31.12.2017	<u>9.536.118 €</u> (davon 2.171.667 € f. entgeltfinanzierte Maßnahmen)
 Schuldenstand je 20.622 Einwohner (Stand 30.06.2016)	 462 €
Landesdurchschnitt (2016)	577 €

1.7.2. Schuldendienst

Tilgungsleistungen 2017	1.507.204 € (davon 360.761 € außerordentliche Tilgung)
Zinsausgaben 2017	296.193 € (davon 65.731 € Vorfälligkeitsentschädigung f. außerordentliche Tilgung)
 <u>Schuldendienst insges.</u>	 <u>1.803.397 €</u> = 87,45 € je Einwohner

2. Entwurf Vermögenshaushalt 2018 mit Investitionsprogramm 2017 bis 2021

2.1. Investitionsvolumen

2018:	21.252.000 €
2019:	18.046.500 €
2020:	15.580.300 €
<u>2021:</u>	<u>8.688.300 €</u>
2018 - 2021:	<u>63.567.100 €</u>

2.2. Wichtigste Investitionen 2018 bis 2021 (ohne Haushaltsreste!)

HSt.	Maßnahme	2018	2019	2020	2021
<u>Verwaltungsgebäude</u>					
0600 9454	Kaiserstr. 17, Umbau zu Verwaltungsgebäude	500.000	1.100.000	800.000	100.000
0600 9455	Kaiserstr. 13-15, Fenstertausch (Kommunalinvestitionsprogramm)	387.000	0	0	0
	Gesamt	887.000	1.100.000	800.000	100.000
<u>Informations- und Kommunikationstechnik</u>					
0601 9350-9630	Beschaffung und Installation von EDV-Ausstattung, Verlegung Rechenzentrum	250.000	130.000	30.000	30.000
<u>Feuerwehren</u>					
1300 9352/9357	Feuerwehren, Beschaffung Fahrzeuge, Arbeitsgeräte und Maschinen	361.000	231.000	11.000	11.000
<u>Schulen, Schulsportanlagen</u>					
2111 9355/9420	St.-Hedwig-Schule, Neubau Räume Ganztagsbetreuung u. Erstausrüstung	935.000	377.000	0	0
2112 9450	GS u. MS Siedlung, Umbau und Erweiterung (ca. 2,5 Mio € Haushaltsreste)	892.500	500.000	4.000	4.000
2140 9355/9451	Schulsportanlage Deusterpark, Neubau und Ausstattung (ca. 868.000 € Haushaltsreste)	2.200.000	1.065.000	0	0
2141 9450	Schulsportanlage Siedlung, Neubau	840.000	840.000	295.000	0
2111 9352/9356 2112 9352/9356 2131 9352/9356 2132 9352/9356 2431 9352/9356	Schulen, Schul- und EDV-Ausstattung	146.500	72.000	45.000	30.000
2431 9452	FBS, Sanierung Dachstuhl (Planung)	100.000	0	0	0
	Gesamt	5.114.000	2.854.000	344.000	34.000
<u>Kultureinrichtungen</u>					
3331 9350	Musikschule, Innenausstattung der neuen Räume, sonst. Ausstattung	81.700	1.700	1.700	1.700
<u>Kindertageseinrichtungen</u>					
4601 9450	Schülerhort, Neubau u. Ausstattung	602.000	0	0	0
4641 9880	Kita St. Johannes, Zuschuss zum Abriss und Neubau (Nettozuschuss 900.000 €)	0	400.000	1.300.000	809.000
4644 9322/9453	Kita Marshall Heights, Erwerb und Umbau	2.431.000	850.000	0	0

HSt.	Maßnahme	2018	2019	2020	2021
<u>Kindertageseinrichtungen</u>					
4644 9410	Kita Alemannenstraße, Gebäudeabbruch Erweiterungsgrundstück u. Ansaat naturnahe Wiese	95.000	0	0	0
4645 9450	Kita Sonnenschein, Erweiterung	669.000	0	0	0
	Gesamt	3.797.000	1.250.000	1.300.000	809.000
<u>Sportanlagen (MwSt. im VerwHh)</u>					
5602 9359-9502	Sportzentrum Sickergrund, Neubau Kunstrasenplatz, Erneuerung Flutlichtanlage, Beschaffung Stabhochsprungständer	398.300	0	0	0
5652 9450	Dreifachhalle Sickergrund, Generalsanierung	420.000	1.260.000	840.000	840.000
	Florian-Geyer-Halle, Ertüchtigung Fluchttüren	42.000	0	0	0
	Gesamt	860.300	1.260.000	840.000	840.000
<u>Stadtentwicklung</u>					
6101 9590	Allg. Gutachten- und Planungskosten	100.000	100.000	100.000	100.000
6151 9595	Fortschreibung ISEK, vorbereitet. Untersuchung Altstadt	50.000	0	0	0
6401 9510	Innenstadt, Herstellung barrierefreier Wege	200.000	170.000	0	0
	Gesamt	350.000	270.000	100.000	100.000
<u>Stadtsanierung</u>					
6151 9880	Kommunales Förderprogramm	75.000	75.000	75.000	75.000
6151 9882	Privatmaßnahmen in Sanierungsgebieten	700.000	250.000	100.000	100.000
6405 9560/9590	Oberer Mainkai, Umgestaltung	50.000	295.000	1.050.000	0
6406 9560	Fischergasse, Kaiserstr., Königsplatz, Luitpoldstr., Neugestaltung	100.000	450.000	400.000	0
6482 9560	Alte Mainbrücke, Generalsanierung	100.000	150.000	1.400.000	1.000.000
	Gesamt	1.025.000	1.220.000	3.025.000	1.175.000
<u>Soziale Stadt</u>					
5800 9550	Sickergrund, Realisierung Kräutergarten und Naherholungsbe- reich	30.000	50.000	50.000	0
5931 9501	Spielplatz Königsberger Straße, Sanierung	30.000	100.000	0	0
5931 9502	Spielplatz Karlsbader Straße, Umgestaltung	40.000	0	0	0
6152 9550	Konzept Grünflächengestaltung	30.000	20.000	0	0
	Gesamt	130.000	170.000	50.000	0
<u>Obdachlosenunterkünfte, Wohnungen</u>					
4351 9453	Obdachlosenunterkünfte, einfache Sanierung von 2 Blöcken	100.000	300.000	500.000	100.000
4351 9490	Obdachlosenunterkünfte, Erstellung und Umsetzung Konzept Obdachlosenfürsorge	100.000	0	0	0
8801 9450	Wohnungen, Wiederherstellung Vermietbarkeit	200.000	200.000	200.000	200.000

HSt.	Maßnahme	2018	2019	2020	2021
<u>Obdachlosenunterkünfte, Wohnungen</u>					
8801 9490	Galgenwasen 13-20, Sanierung	150.000	700.000	200.000	650.000
	Gesamt	550.000	1.200.000	900.000	950.000
<u>Erschließung Baugebiete</u>					
6340 9501/ 7012 9535	Baugebiet Hammerstiel, Erweiterung mit Kanalbau	600.000	300.000	0	0
6347 9501/ 7011 9535	Baugebiet Buddental, Erweiterung mit Kanalbau	100.000	80.000	0	0
	Gesamt	700.000	380.000	0	0
<u>Bahnhofsumfeld</u>					
6306 9502/9592	Bahnhofsvorplatz, Umgestaltung (FIP-Rest 1.190.000 €)	20.000	60.000	30.000	1.070.000
6402 9506/9596	Amalienweg, Ausbau	2.500	7.500	242.000	35.000
6402 9507/9597	Friedenstraße, Ausbau Kanal	0	261.000	140.000	0
7010 9535/9595	und Straße (FIP-Rest 410.000 €)				
6810 9501/9591	P + R-Anlage Bahnhof Süd	800.000	397.000	0	0
6810 9502/9592	P + R-Anlage Bahnhof Nord, Busbahnhof, Außenanlagen (FIP-Rest 2.795.000 €)	72.000	0	0	0
	Gesamt	894.500	725.500	412.000	1.105.000
<u>Straßenbau / Brückenbau</u>					
6300 9560	Süd- und Westtangente, Spurrillenbeseitigung	0	0	1.940.000	0
6309 9503/9583	Nordtangente BA III b, Anbindung an die St 2272	100.000	1.130.000	1.000.000	0
6310 9501	Kreisverkehr ConneKT	50.000	380.000	300.000	0
6407 9580	Schwarzacher Str., Sanierung Pflasterbelag	80.000	0	0	0
6605 9504/ 7002 9535	Sanierung B8 von Würzburger Tor bis Marshall Heights, städt. Kostenanteil für Nebenflächen und Einmündungen	0	30.000	406.000	400.000
6709 9582	Straßenbeleuchtung, Umstellung auf LED	100.000	200.000	150.000	0
	Gesamt	330.000	1.740.000	3.796.000	400.000
<u>Wasserbau</u>					
6483 9560	Alte Mainbrücke, Anprallschutz	550.000	0	0	0
6901 9580/9590	Kaimauer Oberer Mainkai, Neubau	905.000	1.200.000	530.000	0
	Gesamt	1.455.000	1.200.000	530.000	0
<u>Gärtnerei / Bauhof</u>					
5821 9352/9357	Gärtnerei, Beschaffung von Arbeitsgeräten, Maschinen und Fahrzeugen	80.000	82.000	72.000	2.000
7711 9352/9357	Bauhof, Beschaffung von Fahr- zeugen, Arbeitsgeräten und Ma- schinen	247.500	90.000	90.000	25.000
	Gesamt	327.500	172.000	162.000	27.000

HSt.	Maßnahme	2018	2019	2020	2021
<u>Abwasserbeseitigung</u>					
7000 9535	Kanalsanierungen	500.000	500.000	250.000	0
7000 9563	Hausanschlussleitungen	100.000	100.000	100.000	100.000
7000 9352/9354	Ersatzteile, (Ersatz-) Beschaffungen, Arbeitsgeräte, Maschinen, Fahrzeuge	104.000	75.000	75.000	75.000
7006 9354					
7040 9354					
7080 9350-9359					
7081 9580	Alte Kläranlage Etwashausen, Rückbau (FIP-Rest 100.000 €)	0	0	0	20.000
7181 9680	Umsetzung Handlungskonzept	500.000	1.050.000	1.086.000	0
	Gesamt	1.204.000	1.725.000	1.511.000	195.000
<u>Friedhöfe</u>					
7512 9450	Neuer Friedhof, Generalsanierung Friedhofsgebäude	500.000	600.000	0	0

2.3. Finanzierung der Investitionen

Jahr	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	Verkaufserlöse, Beiträge, Darlehensrückflüsse	Zuweisungen	Rücklagenentnahmen	Kredit-aufnahmen	Insgesamt
	€ / Anteil Gesamt	€ / Anteil Gesamt	€ / Anteil Gesamt	€ / Anteil Gesamt	€ / Anteil Gesamt	€
2018	3.875.800 (18,2 %)	1.887.000 (8,9 %)	9.623.900 (45,3 %)	3.365.300 (15,8 %)	2.500.000 (11,8 %)	21.252.000
2019	4.058.800 (22,5 %)	2.319.800 (12,9 %)	8.539.900 (47,3 %)	1.128.000 (6,2 %)	2.000.000 (11,1 %)	18.046.500
2020	4.552.600 (29,2 %)	1.682.400 (10,8 %)	5.965.000 (38,3 %)	2.380.300 (15,3 %)	1.000.000 (6,4 %)	15.580.300
2021	3.987.400 (45,9 %)	1.191.900 (13,7 %)	3.509.000 (40,4 %)	0 (0 %)	0 (0 %)	8.688.300
2018 - 2021	16.474.600 (25,9 %)	7.081.100 (11,1 %)	27.637.800 (43,5 %)	6.873.600 (10,8 %)	5.500.000 (8,7 %)	63.567.100

2.4. Entwicklung der Rücklagen im Finanzplanungszeitraum bis 31.12.2021

	Allgemeine Rücklage (€)	Sonderrücklagen Abwasser (€)
Stand 31.12.2017	14.198.991	287.700
./. Entnahme zum Haushaltsausgleich 2018	3.365.300	
+ Zuführungen des Verwaltungshaushalts an Sonderrücklagen Abwasserbeseitigung		+ 375.800
Stand 31.12.2018	10.833.691	663.500
./. Entnahme zum Haushaltsausgleich 2019	1.128.000	
+ Zuführungen des Verwaltungshaushalts an Sonderrücklagen Abwasserbeseitigung		+ 358.800
Stand 31.12.2019	9.705.691	1.022.300
./. Entnahme zum Haushaltsausgleich 2020	2.380.300	
+ Zuführungen des Verwaltungshaushalts an Sonderrücklagen Abwasserbeseitigung		+ 352.600
Stand 31.12.2020	7.325.391	1.374.900
+ Zuführung zum Haushaltsausgleich 2021	1.432.200	
+ Zuführungen des Verwaltungshaushalts an Sonderrücklagen Abwasserbeseitigung		+ 87.400
Stand 31.12.2020	8.757.591	1.462.300
./. Mindestrücklage	475.715	
Noch verfügbare allgemeine Rücklage	8.281.876	

2.5. Schuldenentwicklung

	Kredit- aufnahmen (ausschließlich für entgelt- finanzierte Maßnahmen)	Tilgungen	Schulden- stand	Anteil entgelt- finanzierte Maßnah- men	Schulden allg. Haushalt
	€	€	€	€	€
Stand 31.12.2017			9.536.118	2.171.667	7.364.451
HER aus 2017	2.500.000		12.036.118	4.671.667	7.364.451
Kreditaufnahme 2018	2.500.000	1.100.000	13.436.118	7.031.667	6.404.451
Kreditaufnahme 2019	2.000.000	1.240.000	14.196.118	8.681.667	5.514.451
Kreditaufnahme 2020	1.000.000	1.310.000	13.886.118	9.101.667	4.784.451
Kreditaufnahme 2021	0	1.330.000	12.556.118	8.501.667	4.054.451

Kreditaufnahmen wurden wie im Vorjahr ausschließlich zum Ausgleich des nicht durch Einnahmen abgedeckten Finanzierungsbedarfs der kostenrechnenden Einrichtungen Abwasserbeseitigung und Friedhöfe eingeplant. Sie sollen aus Sonderprogrammen der Kreditanstalt für Wiederaufbau (KfW) bzw. BayernLabo erfolgen. Der aktuelle Zinssatz für diese Kredite beläuft sich (Stand 15.01.2018) auf 0,25 %!

Deshalb soll auch die bisher nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung 2017 in Höhe von 2.500.000 € für die Umsetzung des Handlungskonzeptes Kläranlage noch in Höhe des tatsächlichen Kostenaufwands 2017 (rd. 511.000 €) ausgeschöpft werden.

Die planmäßige Realisierung der Investitionsvorhaben erfordert von 2018 bis 2021 weitere Nettokreditaufnahmen in Höhe von 0,52 Mio. €, die Verschuldung steigt bis Ende 2021 auf rd. 12,6 Mio. €. Die Schulden je Einwohner liegen dann mit rd. 598 € (bei angenommenen 21.000 Einwohnern) im Bereich des aktuellen Landesdurchschnitts.

3. Fazit zum Entwurf des Investitionsprogrammes

Das Investitionsprogramm umfasst in den Jahren 2018 bis 2021 alle durch den Stadtrat bereits beschlossenen sowie weitere notwendige Maßnahmen nach dem jeweils aktuellen Planungsstand. Das Ausgabenvolumen im Finanzplanungszeitraum ist mit 63,6 Mio. € gegenüber dem Volumen 2017-2020 (61,7 Mio. €) nochmals gestiegen. Die Finanzierung erfordert bislang Rücklagenentnahmen von rd. 6,9 Mio. € und Kreditaufnahmen von 5,5 Mio. €, weil die Überschüsse des Verwaltungshaushaltes, die Darlehensrückflüsse, Verkaufserlöse, Beiträge und Investitionszuweisungen den Ausgabenbedarf bei weitem nicht abdecken können.

Das Investitionsprogramm enthält für 2018 bis 2021 Maßnahmen aus allen Aufgabenfeldern der Stadt. Schwerpunkte sind die Bereiche Verkehrsinfrastruktur (Straßenbau / Brückenbau / Bahnhofsumfeld) mit 9,4 Mio. € (14,8 % des Gesamtvolumens), die Schulen und Schulsportanlagen mit 8,4 Mio. € (13,1 %), die Stadtentwicklung / Stadtsanierung / Soziale Stadt mit 7,6 Mio. € (12,0 %), die Kinderbetreuung mit 7,2 Mio. € (11,3 %) und die kostenrechnenden Einrichtungen Abwasserbeseitigung und Friedhöfe mit 5,7 Mio. € (9,0 %). Hohe Summen werden daneben für Sportanlagen (3,8 Mio. €), die städtischen Wohnungen und Obdachlosenunterkünfte (3,6 Mio. €) und den Wasserbau (3,2 Mio. €) aufgewendet.

Ein großer Unsicherheitsfaktor im Haushaltsentwurf ist der späte Termin für die Bekanntgabe der Schlüsselzuweisungen 2018 durch das Statistische Landesamt. Die Statistiker haben erhebliche Schwierigkeiten die Einwohnerzahlen mit dem Stand 31.12.2016 zu ermitteln und können die Schlüsselzuweisungen 2018 deshalb erst Ende Januar bzw. Anfang Februar 2018 bekanntgeben. Wir haben die Zuweisungen mit allen uns bekannten Daten aufwändig berechnet, kennen aber nicht alle maßgeblichen Faktoren. Wir hoffen natürlich, dass das tatsächliche

Ergebnis die errechneten 4.320.000 € für 2018 erreicht, die Zuweisung kann aber durchaus auch niedriger ausfallen und wir müssten eine weitere Lücke schließen.

Mit der (Dach-) Sanierung der Friedrich-Bernbeck-Schule, den Umbau der Tourist-Info sowie neuen Standorten für jungstil und Bürgerzentrum stehen weitere Projekte vor der Konkretisierung. Diese müssen nach Beschlussfassung durch den Stadtrat im nächsten Jahr in die Investitionsplanung aufgenommen und finanziert werden.