

STADT KITZINGEN
Stadtkämmerei

Überblick zum Entwurf des Vermögenshaushaltes
2023
mit Finanzplanung bis 2026

Kitzingen, 16.01.2023



Müller
Stadtkammerin

Inhaltsverzeichnis

1. Vorläufiger Jahresabschluss 2022.....	2
1.1 Verwaltungshaushalt	2
1.2 Vermögenshaushalt	2
1.3 Zur Übertragung in das Jahr 2023 vorgesehene Haushaltsreste (Stand: 16.01.2023)	2
1.4 Wiederveranschlagung von Ausgabemitteln (Stand: 16.01.2023)	6
1.5 Allgemeine Rücklage.....	7
1.6 Schulden	7
1.6.1 Schuldenstand	7
1.6.2 Schuldendienst	7
2. Entwurf Vermögenshaushalt 2023 mit Investitionsprogramm 2022 bis 2026	8
2.1 Investitionsvolumen	8
2.2 Wichtige Investitionen 2022 bis 2026.....	8
2.3 Finanzierung der Investitionen	9
2.4 Entwicklung der Rücklagen	9
2.5 Entwicklung der Schulden	10
3. Fazit zum Entwurf des Investitionsprogrammes.....	11

1. Vorläufiger Jahresabschluss 2022

1.1 Verwaltungshaushalt

Zuführung des Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt lt. Haushaltsplan	1.412.600 €
zzgl. der wichtigsten Mehreinnahmen und Minderausgaben	
+ Mehreinnahmen Gewerbesteuer	3.300.000 €
+ Minderausgaben Zuweisungen an Kitas	1.340.000 €
+ Mehreinnahmen Gemeindeanteil Einkommensteuer	80.000 €
+ Minderausgaben Obere Anlagen	95.000 €
+ Mehreinnahmen Gemeindeanteil Umsatzsteuer	160.000 €
<u>zzgl. sonstige Mehreinnahmen und Minderausgaben</u>	<u>612.400 €</u>
Zuführung nach dem vorläufigen Rechnungsergebnis 2022 rd.	7.000.000 €

1.2 Vermögenshaushalt

Ausgaben	Bereitgestellte Mittel	Verbrauchte Mittel (Soll Stand: 21.12.2022)
Haushaltsausgabereste	1.858.666,67 €	1.152.655,54 € (72,7 %)
Haushaltsansätze 2023	<u>19.140.351,00 €</u>	<u>11.545.142,11 €</u> (60,3 %)
	<u>20.726.017,67 €</u>	<u>12.697.797,65 €</u> (72,7 %)

1.3 Zur Übertragung in das Jahr 2023 vorgesehene Haushaltsreste (Stand: 16.01.2023)

Gl.	Gr.	Bezeichnung	SG	HAR 2022
0600	9352	Verwaltungsgebäude - Rathaus u. Stadtbauamt, Konferenztechnik Sitzungssaal	10	5.000,00 €
0600	9452	Verwaltungsgebäude - Rathaus u. Stadtbauamt, Farbleitsystem	10	29.809,00 €
0600	9453	Verwaltungsgebäude - Rathaus u. Stadtbauamt, Erweiterungs-, Rathaus Umbau Ebene 6 IT	62	56.345,00 €
0600	9631	Verwaltungsgebäude - Rathaus u. Stadtbauamt, Elektronisches Schließsystem	601	33.078,00 €
0601	9630	Informations- und Kommunikationstechnik, Verlegung IT Rechenzentrum	12	7.238,00 €
1300	9352	Feuerwehren, Arbeitsgeräte und Maschinen	31	28.916,00 €
1300	9357	Feuerwehren, Beschaffung von Fahrzeugen, Ersatz Drehleiter	31	90.654,00 €
1300	9630	Feuerwehren, Einführung Digitalfunk	31	55.000,00 €

Anlage 1 Überblick zum Entwurf des Vermögenshaushaltes 2023, **Stand 16.01.2023**

1400	9590	Katastrophen- und Hochwasserschutz, Durchführung Schwachstellenanalyse	63	150.000,00 €
3420	9350	Alte Synagoge, Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	192	10.000,00 €
3420	9630	Alte Synagoge, Betriebstechnische Anlagen, Handfunkmikrofone	192	25.000,00 €
3501	9460	Volkshochschule, Brandschutzrechtliche Ertüchtigung Luitpoldbau	601	41.000,00 €
3521	9350	Stadtbücherei, Möbel f. Kinderbücherei	193	8.500,00 €
3521	9460	Stadtbücherei, Brandschutzrechtliche Ertüchtigung Luitpoldbau	601	41.000,00 €
3601	9580	Natur- und Klimaschutz, Renaturierung Rödelbach	63	17.132,00 €
3700	9886	Kirchliche Angelegenheiten, f. Sanierung Kirchturm Evang.-Luth. Laurentius Kirche Repperndorf	20	129.520,00 €
3700	9887	Kirchliche Angelegenheiten, f. Ertüchtigung Kirchturmuhre Sickershausen	20	10.000,00 €
4351	9420	Obdachlosenunterkünfte, Gebäudeneubau	62	78.096,00 €
4605	9420	Stadtjugendpflege - jungStil -, Neubau Haus für Jugend und Familie	62	490.114,00 €
4641	9880	Kindertageseinrichtung St. Johannes, für Abriss und Neubau Kita	20	521.800,00 €
4642	9450	Kindertageseinrichtung Hohenfeld, Erweiterung um 1 Krippengruppe	62	29.824,00 €
4643	9350	Kindertageseinrichtung Alemannenstraße, Erneuerung der Raffstores Verschattungen	601	20.000,00 €
4643	9451	Kindertageseinrichtung Alemannenstraße, Erweiterung um 1 Naturgruppe	13	3.770,00 €
4647	9450	Kindertageseinrichtung Repperndorf, Erweiterung um 1 Naturgruppe	13	50.000,00 €
4649	9450	Kindertageseinrichtung Etwashausen, Erweiterung um 2 Kiga- u. 2 Krippen-Gruppen	62	163.384,00 €
5602	9357	Freisportanlage - Sportzentrum Sickergrund, Beschaffung Kehrmaschine mit Absaugung für Traktor	601	8.400,00 €
5651	9630	Florian-Geyer-Sporthalle, Sanierung techn. Anlagen u. Erweiterung Funktionsräume	62	40.449,00 €
5652	9450	Dreifachsporthalle Sportzentrum Sickergrund, Generalsanierung Halle und Umfeld	62	23.836,00 €
5821	9350	Stadtgärtnerei, Möbel Aufenthaltsraum	632	5.857,00 €
5931	9350	Naherholung, Spiel- und Bolzplätze, Spielgeräte, Umgestaltung SP Synagoge Tischtennisplatte am Landschaftssee u. SP Leogland	631	50.000,00 €
5931	9502	Naherholung, Spiel- und Bolzplätze, Soz. Zusammenhalt: Spielplatz Karlsbader Str.	63	40.000,00 €
5931	9581	Naherholung, Spiel- und Bolzplätze, Soz. Zusammenhalt: Neubau eines Bikeparks	63	177.747,00 €
6101	9590	Orts- und Regionalplanung - Stadtplanung, Allg. Gutachten, B-Plan- und FNP-Änderungen	61	96.345,00 €

Anlage 1 Überblick zum Entwurf des Vermögenshaushaltes 2023, **Stand 16.01.2023**

6151	9450	Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Erweiterungs-, Um- und Ausbau- Maßnahme	62	11.318,00 €
6151	9880	Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Komm. Förderprogramm	20	45.000,00 €
6151	9881	Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Komm. Förderprogramm PV-Anlagen	20	50.000,00 €
6300	9350	Gemeindestraßen, 5.000 € Pauschale, 2022/23: Ersatz große Blumentöpfe, Mobiles Grün	632	90.000,00 €
6300	9510	Gemeindestraßen, Straßen, Plätze, Brücken u.ä., Teilstreckenausbau "Am Steinbruch"	63	35.000,00 €
6300	9562	Gemeindestraßen, Straßen, Plätze, Brücken u.ä. -Erneuerungsbauvorhaben- Breslauer Straße, Straßenausbau	63	3.062,00 €
6306	9592	Gemeindestraßen - Umgestaltung Bahnhofsvorplatz, Baunebenkosten	63	61.412,00 €
6309	9503	Gemeindestraße - Nordtangente, BA III b - Anbindung an die St 2272, Baukosten	63	50.000,00 €
6309	9581	Gemeindestraße - Nordtangente, Sonstige Tiefbaumaßnahme	63	55.000,00 €
6309	9583	Gemeindestraße - Nordtangente, BA III b - Anbindung an die St 2272 Planungskosten	63	5.485,00 €
6330	9501	Gemeindestraße - Richard-Wagner-Straße, Rechtsanwalts-/ Gerichtskosten	63	3.000,00 €
6340	9501	Erweiterung Baugebiet Hammerstiel, Gesamtkosten ca. 1,14 Mio. €	63	59.567,00 €
6402	9505	Gemeindestraßen, "An der Farbmühle", Straßenerweiterung für Zufahrt Kita	63	79.914,00 €
6402	9580	Gemeindestraßen, Drainage "Am Dreistock" Schadensbehebung	63	111.300,00 €
6405	9560	Neugestaltung Oberer Mainkai, Straßen, Plätze, Brücken u.ä., Baukosten der Umgestaltungsmaßnahme	63	27.176,00 €
6405	9590	Neugestaltung Oberer Mainkai, Baunebenkosten: Tiefbau	63	26.756,00 €
6406	9560	Gemeindestraßen - Fischerg., Kaiserstr., Königsplatz, Luitpoldstr., Fußgängerzone, Straßen, Plätze, Brücken u.ä. Baukosten Neugestaltung der Innenstadtstraßen inkl. Barrierefreiheit	63	44.579,00 €
6810	9592	Bau von öffentl. Parkplätzen - ZOB, P+R-Anlagen am Bahnhof, Errichtung ZOB, Außenanlagen u. P+R Nord, Planung und Nebenkosten	63	50.000,00 €
6811	9510	Bau von öffentl. Parkplätzen - Parkplatz Bleichwasen Nord, Straßen, Plätze, Brücken u.ä. Neugestaltung u. Befestigung	63	100.000,00 €

Anlage 1 Überblick zum Entwurf des Vermögenshaushaltes 2023, **Stand 16.01.2023**

7000	9530	Abwasserbeseitigung - Allgemein, Überarbeitung Generalentwässerungsplan gesamtes Stadtgebiet	63	118.703,00 €
7005	9354	Abwasserbeseitigung - Sonderbauwerke, 2022: Messung RÜB 252, Schieber RÜB 202, Erneuerung Wirbeljets RÜB 206	633	53.348,00 €
7012	9530	Ortskanäle Erweiterung BG Hammerstiel, Entwässerung-Regenwasserkanal	63	35.541,00 €
7012	9535	Ortskanäle Erweiterung BG Hammerstiel, Entwässerung	63	34.337,00 €
7016	9535	Abwasserbeseitigung - Ortskanäle Breslauer Straße, Erneuerung Mischwasserkanal Bau- u. Baunebenkosten	63	37.314,00 €
7080	9352	Kläranlage Kitzingen, Lüftungsgerät, Filteranlagen, Hochgrasmäher	633	6.000,00 €
7080	9354	Kläranlage Kitzingen, Upgrade Turbo-Pumpe, Umformer, Reglersystem-Update u. Sandwaschanlage	633	45.000,00 €
7080	9357	Kläranlage Kitzingen, Ersatzbeschaffung Radlader	633	60.000,00 €
7090	9350	Öffentliche Toiletten, Ersatzbeschaffung Behindertentoilettenwagen	631	30.000,00 €
7512	9351	Einrichtung des Bestattungswesens - Neuer Friedhof, Sargwagen u. Schöpfbecken	632	9.166,00 €
7711	9350	Bauhof, Möbel Aufenthaltsraum	631	6.352,00 €
7901	9352	Tourist-Information, Beschaffung Audioguidesystem	195	10.100,00 €
8551	9320	Forstwirtschaftliches Unternehmen - Städt. Waldbesitz, u.a. Waldgrundstück in der Klinge	23	80.000,00 €
8801	9410	Bebauter Grundbesitz - Wohngrundstücke (Verwaltung BauGmbH), Abbruchkosten Tanenbergstr. 37	62	96.800,00 €
8801	9450	Bebauter Grundbesitz - Wohngrundstücke (Verwaltung BauGmbH), Außenfassade Galgenwasen 21-37	601	50.000,00 €
8802	9322	Sonstige bebaute Grundstücke, Kita und Lagerfläche	23	733.231,00 €
8802	9451	Sonstige bebaute Grundstücke, Sanierung Schrankenstr. 57, Planungskosten	62	8.086,00 €
8802	9452	Sonstige bebaute Grundstücke, Sanierung Herrnstr. 18, Planungskosten	62	11.327,00 €
8802	9453	Sonstige bebaute Grundstücke, Sanierung Fassade Marktturm	62	69.922,00 €
8803	9450	Bebauter Grundbesitz Bahnhof, Ertüchtigung Bahnhofsgebäude, Planungskosten	62	59.521,00 €
8810	9321	Unbebauter Grundbesitz, Erwerb v. Flächen allgemein, u.a. f. künftige Bau- u. Gewerbegebiete	23	774.083,00 €

Gesamt:

5.775.214,00 €

1.4 Wiederveranschlagung von Ausgabemitteln (Stand: 16.01.2023)

Gl.	Gr.	SG	Maßnahme	Betrag
0600	9322	23	Verwaltungsgebäude - Rathaus u. Stadtbauamt, Grundstückstausch Kaiserstr. 17	2.000 €
0600	9358	10	Verwaltungsgebäude - Rathaus u. Stadtbauamt, Für Kaiserstr. 17	1.000 €
0670	9350	10	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung, E-Bikes	2.000 €
2111	9359	601	Grundschule - St. Hedwig-Schule, Kehrmaschine, Wildkrautbürste	2.380 €
2131	9359	601	Mittelschule - D.-Paul-Eber-Schule, Kehrmaschine, Wildkrautbürste	3.060 €
2431	9359	601	Wirtschaftsschule - Friedrich-Bernbeck-Schule, Kehrmaschine, Wildkrautbürste	2.210 €
3490	9391	10	Sonstige Kulturpflege, Teilnahme am Netzwerkprojekt "Jüd. Leben i. d. Gemeinden"	3.000 €
3501	9350	191	Volkshochschule, Büromöbel, Tische, Vorhang zur Abtrennung u. Plakatpräsentation	8.500 €
3501	9356	191	Volkshochschule, Medienausstattung; Whiteboards, Beamer, Laptops, Dokumentenkamera u. Ausstattung f. Digitale Teilhabe	12.000 €
3700	9885	20	Kirchliche Angelegenheiten, Behindertengerechter Zugang zur Kirche Sickershausen	1.500 €
5653	9359	601	Sporthalle im Deusterpark, Kehrmaschine und Wildkrautbürste	850 €
5800	9550	601	Parkanlagen und öff. Grünflächen, Umgestaltung Maßnahmen Grünflächenkonzept	20.000 €
5931	9359	195	Naherholung, Spiel- und Bolzplätze, Beschaffungen f. 2 Erlebnisrastplätze auf d. Traumrunde	2.000 €
6101	9390	61	Orts- und Regionalplanung, Erstellen eines Klimaschutzkonzeptes (WV bei 3601.9590)	30.000 €
6151	9590	61	Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Strukturkonzept Südstadt	80.000 €
6151	9591	61	Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen, .Strukturkonzept Etwashausen	50.000 €
6151	9595	61	Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Maßnahmen zur Innenstadt-Förderinitiative ReactEU	78.852 €
6486	9590	63	Brücken - Neubau Brücke Jahnstraße über Eherieder Bach, Planungskosten	20.000 €
7006	9354	633	Abwasserbeseitigung - Pumpstationen und Mess-Station GWF, Ersatzbeschaffungen Messeinr., Pumpen, Steuerungen	35.000 €
7040	9354	633	Abwasserbeseitigung - Mess-Stationen Partnergemeinden, Niederschlagsmesser MS Großlangheim	2.000 €
7080	9350	633	Kläranlage Kitzingen, Büromöbel	15.000 €
7080	9631	633	Kläranlage Kitzingen, Maßnahmen außerhalb Handlungskonzept, Gebläse u. Schaltschränke	120.000 €

7080	9680	63	Kläranlage Kitzingen, Handlungskonzept 2030, Planungskosten	50.000 €
7080	9681	633	Kläranlage Kitzingen, Generalüberholung BHKW 2 u. 3	85.000 €
7108	9535	63	Abwasserbeseitigung - Ortskanäle, Dükerunterhaupt Südbrücke-Umbau Schacht Einbau Verrohrung	10.000 €
7911	9870	61	Förderung der Wirtschaft, für Umsetzung Gestaltungsleitfaden Innenstadt	10.000 €

Gesamt:

646.352 €

1.5 Allgemeine Rücklage

Stand 31.12.2021	24.204.057 €
<u>Entnahme zum Ausgleich lt. HH-Plan 2022</u>	<u>6.029.296 €</u>
Stand 31.12.2022	<u>18.174.761 €</u>
 Mindestrücklage 2022	 <u>595.358 €</u>

1.6 Schulden

1.6.1 Schuldenstand

Stand 31.12.2021	9.347.005 €
+ Kreditaufnahmen 2022	0 €
./. Tilgungen 2022	1.063.815 €
<u>Stand 31.12.2022</u>	<u>8.283.189 €</u>

Schuldenstand je 22.429 Einwohner:

Stand 31.12.2021	417 €
Stand 31.12.2022	369 €
Landesdurchschnitt (2021)	463 €

1.6.2 Schuldendienst

Tilgungsleistungen 2022	1.063.815 €
Zinsausgaben 2022	68.766 €
<u>Schuldendienst insges.</u>	<u>1.132.581 €</u> = 50,50 € je Einwohner

2. Entwurf Vermögenshaushalt 2023 mit Investitionsprogramm 2022 bis 2026

2.1 Investitionsvolumen

2022:	19.140.351 €
2023:	26.234.330 €
2024:	20.216.450 €
2025:	15.094.730 €
<u>2026:</u>	<u>11.350.900 €</u>
2022-2026:	<u>92.036.761 €</u>

Zum Vergleich 2021 – 2025: 92.496.289 €

2.2 Wichtige Investitionen 2022 bis 2026

Die vom Stadtrat beschlossenen kostenintensivsten Großprojekte:

- Anbindung der Außenstellen an die städtische Infrastruktur mit insg. 561.900 € im BA I und II und insg. 285.000 € im BA III,
- Umbau Kaiserstraße 17 mit Umbau der Ebene 6 IT mit insg. 3,429 Mio. € und zusätzlichen 125.000 €,
- Beschaffung Feuerwehr-Drehleiter mit 740.000 €,
- Brandschutzrechtliche Ertüchtigung Luitpoldbau mit insg. 570.000 €,
- Neubau Obdachlosenunterkunft mit 2,61 Mio. €,
- Neubau Haus für Jugend und Familie mit 9,5 Mio. €,
- Erweiterung Kita Hohenfeld mit insg. 2,2 Mio. €,
- Erweiterung Kita Alemannenstraße mit 2,78 Mio. €,
- Abriss und Neubau Kita St. Johannes mit insg. 4,4 Mio. €,
- Ertüchtigung Florian-Geyer-Halle zur Veranstaltungshalle mit insg. 820.000 €,
- Generalsanierung Dreifachturnhalle im Sportzentrum Sickergrund mit Anbau für den KSV mit insg. 15,6 Mio. €,
- Straßenausbau der Breslauer Straße mit insg. 2,25 Mio. € für die Straße und 1,3 Mio. € für den Kanal
- Bau- u. Nebenkosten für die Errichtung eines ZOB und der Gestaltung des Bahnhofsumfelds mit insg. 13,7 Mio. €
- Bau Nordtangente BA IIIb – Anbindung an die St 2272 mit Neubau Kreisverkehr mit insg. 3,84 Mio. €
- Neugestaltung Parkplatz Bleichwasen Nord mit 2,07 Mio. €

Die geplanten Maßnahmen:

- Straßenausbau der Breslauer Straße mit insg. 2,25 Mio. € für die Straße und 1,3 Mio. € für den Kanal
- Handlungskonzept 2030 Kläranlage mit 730.000 €
- Zuschüsse und Darlehen an die Stadtbetriebe GmbH mit 3,98 Mio. €
- Erwerb von bebauten und unbebauten Grundstücken mit 5,3 Mio. €

2.3 Finanzierung der Investitionen

Jahr	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	Verkaufserlöse, Beiträge, Rückflüsse	Zuweisungen	Rücklagenentnahmen	Kreditaufnahmen
	€ /	€ /	€ /	€ /	€ /
	Anteil Gesamt	Anteil Gesamt	Anteil Gesamt	Anteil Gesamt	Anteil Gesamt
2023	2.393.500 9,12%	3.294.930 12,56%	8.695.000 33,14%	9.750.900 37,17%	2.100.000 8,00%
2024	2.156.700 10,67%	2.166.950 10,72%	7.126.100 35,25%	5.516.700 27,29%	3.250.000 16,08%
2025	4.804.900 31,83%	1.870.030 12,39%	3.380.000 22,39%	2.239.800 14,84%	2.800.000 18,55%
2026	6.037.800 53,19%	1.182.000 10,41%	3.369.500 29,68%	11.600 0,10%	750.000 6,61%
2023 - 2026	15.392.900 16,72%	8.513.910 9,25%	22.570.600 24,52%	17.519.000 19,03%	8.900.000 9,67%

2.4 Entwicklung der Rücklagen

	Allgemeine Rücklage €
Stand 31.12.2021	24.204.057
./. Entnahme zum Haushaltsausgleich 2022	6.029.296
Stand 31.12.2022	18.174.761
./. Entnahme zum Haushaltsausgleich 2023	9.750.900
Stand 31.12.2023	8.423.861
./. Entnahme zum Haushaltsausgleich 2024	5.516.700
Stand 31.12.2024	2.907.161
./. Entnahme zum Haushaltsausgleich 2025	2.239.800
Stand 31.12.2025	667.361
./. Entnahme zum Haushaltsausgleich 2026	11.600
Stand 31.12.2026	655.761
./. Mindestrücklage	595.358
Noch verfügbare allgemeine Rücklage	60.403

In den Jahren 2022 bis 2026 wird die allgemeine Rücklage fast bis auf die gesetzliche Mindestrücklage aufgebraucht.

2.5 Entwicklung der Schulden

	Kreditaufnahmen	Tilgungen	Schuldenstand	Anteil entgeltfinanzierte Maßnahmen	Schulden allg. Haushalt
	€	€	€	€	€
Stand 31.12.22			8.283.189	2.813.117	5.470.072
HER aus 2022 (vorl.)	2.100.000	1.141.100	9.242.089	4.508.217	4.733.872
Kreditaufnahme 2023	3.250.000	1.214.400	11.277.689	5.900.817	5.376.872
Kreditaufnahme 2024	2.800.000	1.198.200	12.879.489	6.444.617	6.434.872
Kreditaufnahme 2025	750.000	1.199.400	12.430.089	6.564.717	5.865.372

Kreditaufnahmen werden in allen 4 Jahren zum Ausgleich des nicht durch Einnahmen abgedeckten Finanzierungsbedarfs der kostenrechnenden Einrichtungen Abwasserbeseitigung und Friedhöfe eingeplant. Darüber hinaus sind zum Ausgleich des Vermögenshaushalts 2024 und 2025 Kreditaufnahmen zur Finanzierung von allgemeinen Investitionen notwendig, sodass insgesamt Kredite in Höhe von 8,9 Mio. € erforderlich sind. Die Verschuldung der Stadt erhöht sich von aktuell 8,3 Mio. € auf **12,4 Mio. €**. Davon entfallen **6,5 Mio. €** auf den entgeltfinanzierten Bereich.

Die Verschuldung je Einwohner liegt am Ende des Finanzplanungszeitraums bei rd. 554 € (bei 22.429 amtlichen Einwohnern zum 31.12.2021), der aktuelle Landesdurchschnitt beträgt 463 € (2021).

	Kreditaufnahmen	Tilgungen	Nettokreditaufnahme
	€	€	€
Kreditaufnahme 2023	2.100.000	1.141.100	958.900
Kreditaufnahme 2024	3.250.000	1.214.400	2.035.600
Kreditaufnahme 2025	2.800.000	1.198.200	1.601.800
Kreditaufnahme 2026	750.000	1.199.400	-449.400
Summe 2023-2026	8.900.000	4.753.100	4.146.900

Bei einer Gesamtkreditaufnahme 2023 bis 2026 von 8,9 Mio. € abzüglich der Tilgungen von insgesamt rund 4,8 Mio. € liegt die Nettokreditaufnahme bei 4,2 Mio. €.

3. Fazit zum Entwurf des Investitionsprogrammes

Das Investitionsprogramm umfasst in den Jahren 2022 bis 2026 den Großteil der durch den Stadtrat bereits beschlossenen Maßnahmen und Kostensteigerungen. Noch nicht verbrauchte Mittel wurden teilweise wiederveranschlagt und ein großer Teil als Haushaltsausgabereserve vorgesehen. Das Ausgabenvolumen im Finanzplanungszeitraum ist mit **92,0 Mio. €** gegenüber dem Volumen 2021 - 2025 (92,5 Mio. €) gesunken. Die Finanzierung erfordert die Entnahme eines Großteils der verfügbaren allgemeinen Rücklagen von **17,5 Mio. €** und Kreditaufnahmen von 8,9 Mio. €, weil die Überschüsse des Verwaltungshaushaltes, die Darlehensrückflüsse, Verkaufserlöse, Beiträge und Investitionszuweisungen den Ausgabenbedarf bei Weitem nicht abdecken können. Eine Finanzierung konnte nur gelingen, weil einige Maßnahmen in den Finanzplanungsjahren finanziell gestreckt oder ganz in den Finanzplanungsrest (FiP-Rest) verschoben wurden. Es befinden sich **42,1 Mio. €** im Finanzplanungsrest.