

STADT KITZINGEN  
Finanzverwaltung

**Vorlagebericht**  
**zur Haushaltsverabschiedung 2021 am 23.03.2021**

Kitzingen, 11.03.2021



Dietenberger  
Stadtkämmerin

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
1. <u>Volumen Gesamthaushalt 2021 und Finanzplanung bis 2024</u>	3
2. <u>Verwaltungshaushalt</u>	3
2.1 Ansätze Verwaltungshaushalt 2021 nach Aufgabenbereichen und Vergleich zu 2020	3
2.2 Ansätze 2021 nach Einnahme- und Ausgabearten und Vergleich zu 2020	4
2.2.1 Einnahmen	4
2.2.2 Ausgaben	4
3. <u>Zuführungen des Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt (ohne Zuführungen an Sonderrücklagen Abwasserbeseitigung)</u>	5
4. <u>Vermögenshaushalt</u>	6
4.1 Investitionen 2021 - 2024 nach Aufgabenbereichen	6
4.2 Zusammenstellung der wichtigsten Investitionen 2021 - 2024	6
4.3 Finanzierung der Investitionen 2021 - 2024	9
5. <u>Rücklagenentnahmen und Rücklagenentwicklung 2021 - 2024</u>	10
6. <u>Kreditaufnahmen und Schuldenentwicklung</u>	11
6.1 Entwicklung der Schulden im Finanzplanungszeitraum bis 31.12.2024	11
6.2 Nettokreditaufnahme	12
6.3 Schuldendienstleistungen	12

1. Volumen Gesamthaushalt 2021 und Finanzplanung bis 2024

Jahr	Verwaltungs- haushalt €	Vermögens- haushalt €	Gesamthaushalt €
2021	58.094.360	20.368.902	78.463.262
2022	58.796.270	17.474.828	76.271.098
2023	60.992.140	15.009.450	76.001.590
2024	61.632.440	10.904.900	72.537.340
2021 - 2024	239.515.210	63.758.080	303.273.290

2. Verwaltungshaushalt2.1 Ansätze Verwaltungshaushalt 2021 nach Aufgabenbereichen und Vergleich zu 2020

Einzelplan	Einnahmen 2021 €	Ausgaben 2021 €	Abgleich 2021 €	Abgleich 2020 €	Änderung Verschlechte- rung (-)/ Verbesserung (+) €
0 Allgemeine Verwaltung	921.970	8.175.300	- 7.253.330	- 6.913.855	- 339.475
1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung	268.450	2.315.480	-2.047.030	-1.872.190	- 174.840
2 Schulen	1.075.380	2.406.230	- 1.330.850	- 1.026.880	- 303.970
3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	951.720	2.882.190	- 1.930.470	- 2.103.720	+ 173.250
4 Soziale Sicherheit	5.377.000	10.784.820	- 5.407.820	- 4.969.100	- 438.720
5 Gesundheit, Sport, Erho- lung	2.114.260	3.598.350	- 1.484.090	- 1.309.900	- 174.190
6 Bau-, Verkehrswesen	1.137.480	5.496.530	- 4.359.050	- 4.347.400	- 11.650
7 Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	8.221.260	9.845.210	- 1.623.950	- 1.750.890	+ 126.940
8 Wirtschaftl. Unternehmen, Grund- u. Sondervermögen	1.283.940	466.520	+ 817.420	+ 892.240	+ 74.820
9 Allg. Finanzverwaltung	<u>36.742.900</u>	<u>12.123.730</u>	+ 24.619.170	+ 23.401.695	- 1.575.475
	<b><u>58.094.360</u></b>	<b><u>58.094.360</u></b>	--	--	--

## 2.2 Ansätze 2021 nach Einnahme- und Ausgabearten und Vergleich zu 2020

### 2.2.1 Einnahmen

		2021 €	2020 €	Änderung €
<b>Gr. 0</b>	Steuern, allgemeine Zuweisungen	33.465.100	34.386.300	- 921.200
<b>Gr. 1</b>	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb (Gebühren, Mieten, Pachten, Steuern, Erstattungen, Zuweisungen)	19.913.490	19.091.170	+ 822.230
<b>Gr. 2</b>	Sonstige Finanzeinnahmen (Zinsen, Konzessionsabgaben, kalk. Einnahmen)	<u>4.715.770</u>	<u>4.710.840</u>	<u>+ 4.930</u>
		<b>58.094.360</b>	<b>58.188.310</b>	<b>- 93.950</b>

### 2.2.2 Ausgaben

		2021 €	2020 €	Änderung €
<b>Gr. 4</b>	Personalausgaben	16.546.750	16.392.955	+ 153.795
<b>Gr. 5</b>	Unterhalt u. Bewirtschaftung der Gebäude, Grundstücke, Fahrzeuge, Dienstkleidung, Aus- und Fortbildung, Schulaufwand	4.364.720	4.109.450	+ 255.270
<b>Gr. 6</b>	Verwaltungs- und Betriebsausgaben, Energie für Betriebszwecke, Dienstleistungen durch Dritte, EDV-Ausgaben, Schülerbeförderung, Steuern, Versicherungen, Geschäftsausgaben, Erstattungen, Innere Verrechnungen, kalk. Kosten	14.149.220	13.873.690	+ 275.530
<b>Gr. 7</b>	Zuweisungen und Zuschüsse	10.515.590	9.157.910	+ 1.357.680
<b>Gr. 8</b>	Zinsen, Umlagen, Zuführung, Deckungsreserve	<u>12.518.080</u>	<u>14.654.305</u>	<u>- 2.136.225</u>
		<b>58.094.360</b>	<b>58.188.310</b>	<b>- 93.950</b>

### 3. Zuführungen des Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt (ohne Zuführungen an Sonderrücklagen Abwasserbeseitigung)

Jahr	Zuführung €	Mindestzuführung €	Freier Finanzspielraum €
RE 2019	5.491.222	952.417	4.538.804
HH 2020	2.260.000	960.000	1.300.000
Entwurf 2021	238.000	1.045.000	- 807.000
FIP 2022	1.370.000	1.105.000	265.000
FIP 2023	4.100.000	1.355.000	2.745.000
FIP 2024	3.090.000	1.480.000	1.610.000

Der Verwaltungshaushalt erwirtschaftet in 2021 lediglich eine Zuführung an den Vermögenshaushalt in Höhe von 238.000 €. Die Mindestzuführung an den Vermögenshaushalt in Höhe der ordentlichen Tilgung der Kredite von 1.045.000 € wird 2021 aufgrund der Corona-Pandemie und der dadurch voraussichtlich fehlenden Einnahmen (insbesondere Gewerbesteuererinnahmen) nicht erreicht. Der freie Finanzspielraum beläuft sich auf - 807.000 €. Von 2021 bis 2024 wird insgesamt ein freier Finanzspielraum von 3,81 Mio. € erzielt.

Im Finanzplanungszeitraum 2021 - 2024 leistet der Verwaltungshaushalt einen Finanzierungsbeitrag von 8.798.000 € zu einem Investitionsvolumen von 63.758.080 €, dies entspricht 13,8 %.

4. Vermögenshaushalt4.1 Investitionen 2021 - 2024 nach Aufgabenbereichen

		2021 €	2022 €	2023 €	2024 €	2021 - 2024 €
<b>Epl 0</b>	Allgemeine Verwaltung	2.208.742	945.000	47.000	47.000	3.247.742
<b>Epl 1</b>	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	71.516	136.250	926.250	11.250	1.145.266
<b>Epl 2</b>	Schulen	1.731.078	260.000	35.000	35.000	2.061.078
<b>Epl 3</b>	Kultur	295.000	15.500	7.000	7.000	324.500
<b>Epl 4</b>	Soziales	4.114.214	3.921.000	2.001.000	2.001.000	12.037.214
<b>Epl 5</b>	Gesundheit, Sport, Erholung	1.610.900	3.391.425	3.180.000	3.110.000	11.292.325
<b>Epl 6</b>	Bau-, Verkehrswesen	2.137.000	4.977.113	5.787.300	2.776.000	15.677.413
<b>Epl 7</b>	Öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	3.075.052	2.547.540	1.318.900	1.437.650	8.379.142
<b>Epl 8</b>	Grundvermögen, Wirtschaftl. Unternehmen	4.080.400	176.000	352.000	0	4.608.400
<b>Epl 9</b>	Allgemeine Finanzwirtschaft	1.045.000	1.105.000	1.355.000	1.480.000	4.985.000
		<b><u>20.368.902</u></b>	<b><u>17.474.828</u></b>	<b><u>15.009.450</u></b>	<b><u>10.904.900</u></b>	<b><u>63.758.080</u></b>

4.2 Zusammenstellung der wichtigsten Investitionen 2021 - 2024

HSt.	Maßnahme	2021	2022	2023	2024
<b>Einzelplan 0</b>	<b><u>Verwaltungsgebäude</u></b>				
<b>0600 9454</b>	Sanierung Kaiserstr. 17 zum Verwaltungsgebäude	800.000	808.000	0	0
<b>0600 9459</b>	Sanierung der Rathausfassade	550.000	50.000	0	0
	<b>Gesamt</b>	<b>1.350.000</b>	<b>858.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Einzelplan 1</b>	<b><u>Feuerwehren</u></b>				
<b>1300 9357</b>	Feuerwehren, Beschaffung Fahrzeuge, Arbeitsgeräte und Maschinen	14.000	90.000	900.000	0
	<b>Gesamt</b>	<b>14.000</b>	<b>90.000</b>	<b>900.000</b>	<b>0</b>

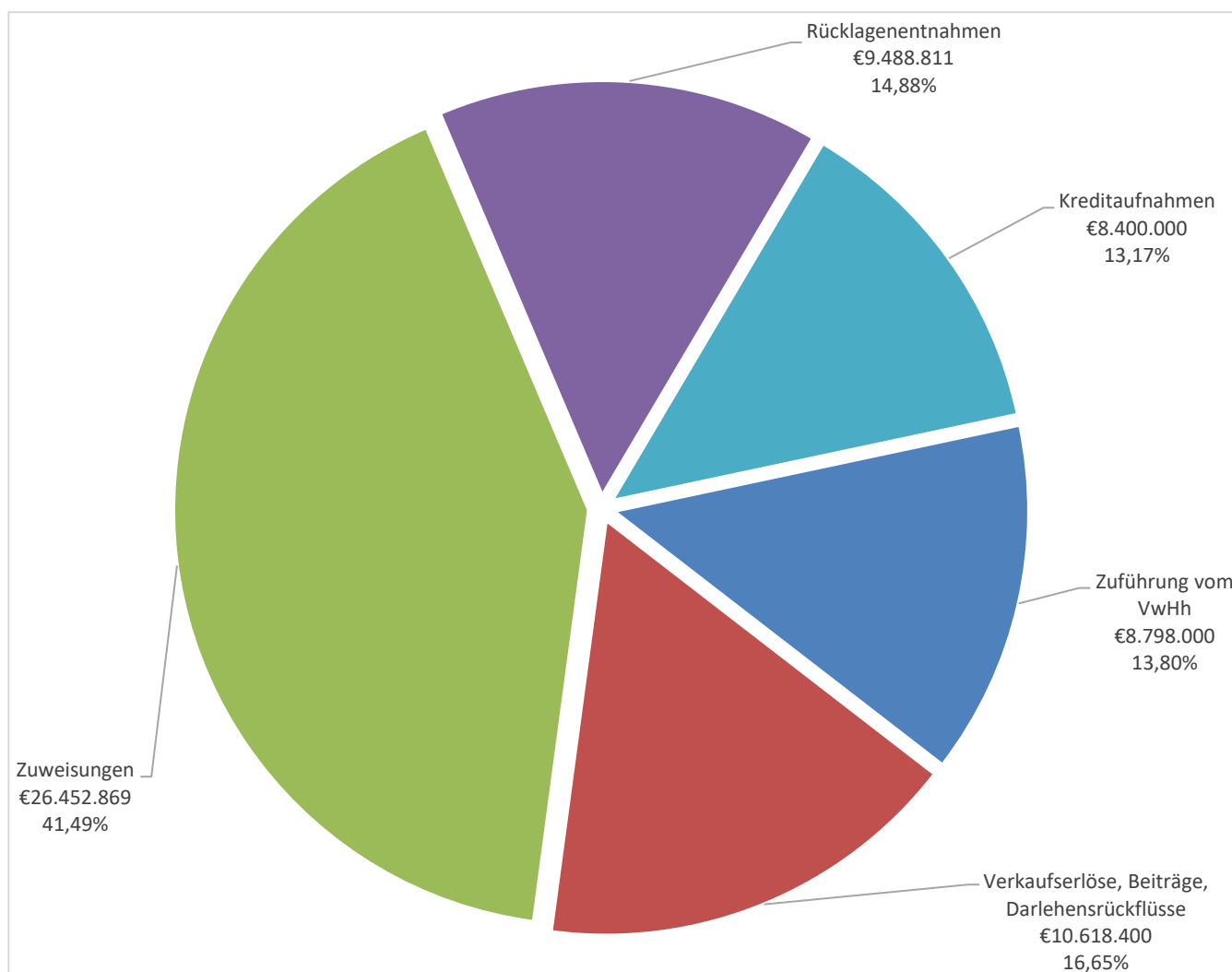
<b>Einzelplan 2</b>	<b>Schulen, Schulsportanlagen</b>				
2141 9450	Schulsportanlage Siedlungsschule, Neubau	526.276	0	0	0
2111 9352 2112 9352 2131 9352 2132 9352 2431 9352	Schulen, Schul- und EDV-Ausstattung, Umsetzung Digitalpakt Land u. Bund	400.000	250.000	25.000	25.000
2431 9452	FBS, Generalinstandsetzung (insges. 16,8 Mio. €)	600.000	0	0	0
	<b>Gesamt</b>	<b>2.880.000</b>	<b>1.910.000</b>	<b>3.275.000</b>	<b>3.035.000</b>
<b>Einzelplan 4</b>	<b>Soziale Sicherung</b>				
4605 9420	Haus für Jugend und Familie	500.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
4641 9880	Kita St. Johannes, Zuschuss zum Abriss und Neubau	1.892.500	620.000	0	0
4643 9450	Kita Alemannenstr., Erweiterung um 2 Krippengruppen	1.200.000	1.300.000	0	0
	<b>Gesamt</b>	<b>3.592.500</b>	<b>3.920.000</b>	<b>2.000.000</b>	<b>2.000.000</b>
<b>Einzelplan 5</b>	<b>Sportanlagen (MwSt. im VerwHh)</b>				
5651 9630	Florian-Geyer-Halle, Sanierung techn. Anlagen u. Erweiterung Funktionsräume	481.551	693.025	0	0
5652 9450	Dreifachsporthalle Sickergrund, Generalsanierung Halle und Umfeld, Anbau für KSV	700.000	2.500.000	3.000.000	3.000.000
	<b>Gesamt</b>	<b>1.181.551</b>	<b>3.193.025</b>	<b>3.000.000</b>	<b>3.000.000</b>
<b>Einzelplan 6</b>	<b>Bau- &amp; Wohnungswesen, Verkehr</b>				
6101 9590	Allg. Gutachten u. Planungskosten für Bauleitplanung	200.000	100.000	100.000	100.000
6306 9502 / 9592	Umgestaltung Bahnhofsvorplatz, Bau- und Baunebenkosten	50.000	150.000	1.050.000	1.000.000
6309 9503	Nordtangente BA III b, Anbindung an die St 2272	50.000	1.400.000	1.251.300	0
6310 9501	Neubau Kreisverkehr ConneKT, Bau- und Baunebenkosten	0	760.000	0	0
6405 9560 / 9590	Oberer Mainkai, Bau- und Baunebenkosten der Umgestaltungsmaßnahme	820.000	725.963	0	0
6406 9560	Neugestaltung der Innenstadtstraßen inkl. Barrierefreiheit	100.000	100.000	900.000	900.000
6811 9510	Parkplatz Bleichwasen Nord Neugestaltung und Befestigung	50.000	570.000	1.450.000	0
6902 9580	Wasserläufe Umgestaltung Mainufer/Stadt Graben Bereich Glauberstraße	0	50.000	500.000	300.000
	<b>Gesamt</b>	<b>1.270.000</b>	<b>3.855.693</b>	<b>5.251.300</b>	<b>2.300.000</b>

<b>Einzelplan 7</b>	<b><u>Öffentliche Einrichtung, Wirtschaftsförderung</u></b>				
7000 9535	Kanalсанierung gem. Prioritätenliste Kanalbau	500.000	300.000	300.000	300.000
7014 9535	Erneuerung Kanal Reppendorfer Straße	50.000	750.000	0	0
7080 9680	Kläranlage Handlungskonzept 2030	50.000	110.000	250.000	250.000
7901 9450	Umbau und Erweiterung Tourist-Info Bau- und Baunebenkosten	500.000	100.250	0	0
	<b>Gesamt</b>	<b>1.394.350</b>	<b>1.530.250</b>	<b>817.900</b>	<b>812.650</b>
<b>Einzelplan 8</b>	<b><u>Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen</u></b>				
8180 9651	Anschluss von abgelegenen Höfen und Siedlungen und Glasfaseranschluss von Rathaus und Schulen	281.000	176.000	352.000	0
8801 9450	Ertüchtigung von Wohnraum zur Wiederherstellung der Vermietbarkeit, Einfache Sanierung Galgenwasen	635.400	0	0	0
8802 9322	Erwerb von bebauten Grundstücken f. Bahnhof u. Lagerflächen	750.000	0	0	0
8810 9321	Erwerb von Grundstücken allgemein, u.a. f. künftige Kitas und Baugebiete	2.100.000	0	0	0
	<b>Gesamt</b>	<b>3.766.400</b>	<b>176.000</b>	<b>352.000</b>	<b>0</b>



### 4.3 Finanzierung der Investitionen 2021 - 2024

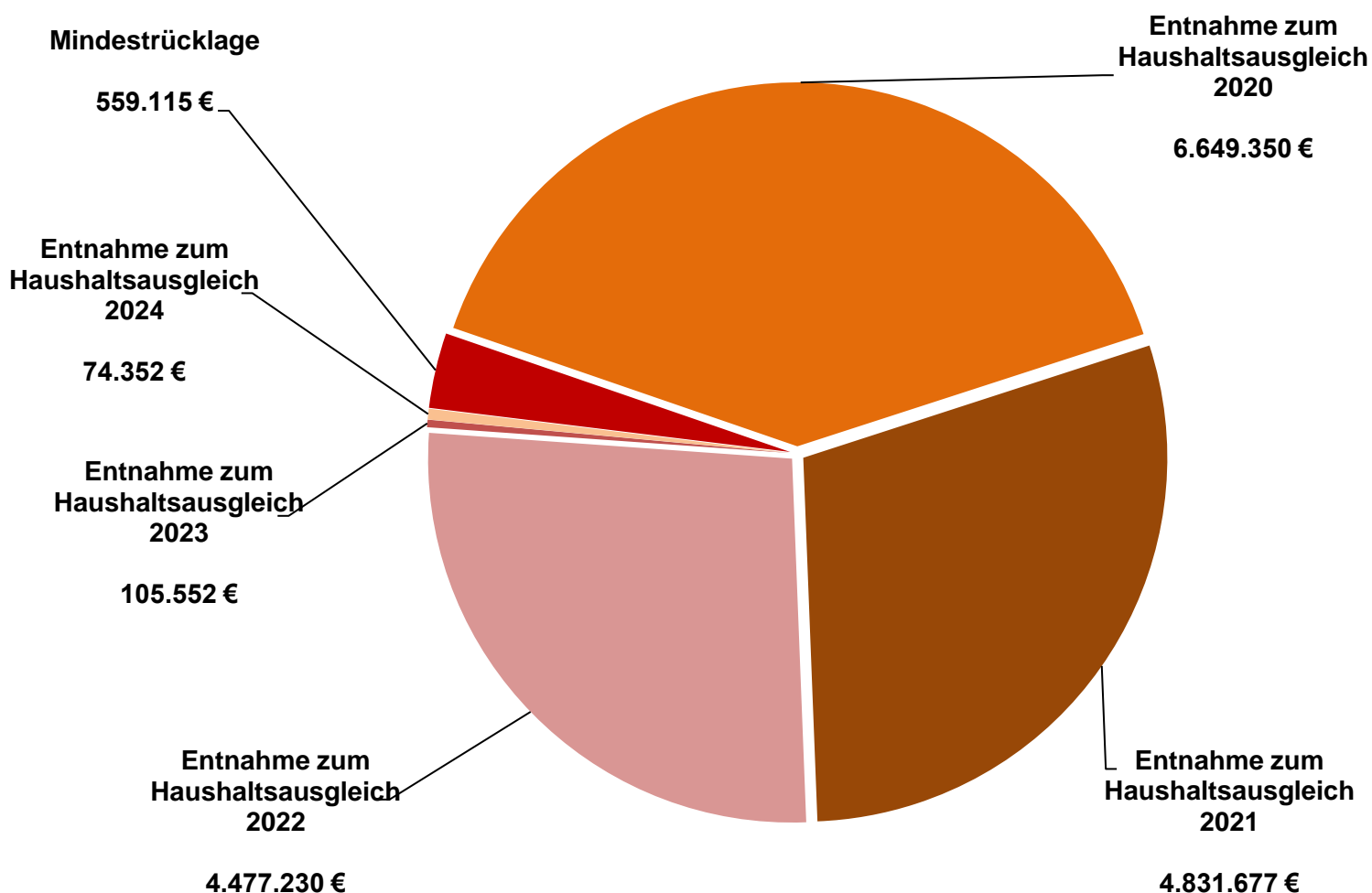
Jahr	Zuführungen vom Verwaltungshaushalt € / Anteil Gesamt	Verkaufserlöse, Beiträge, Darlehensrückflüsse € / Anteil Gesamt	Zuweisungen € / Anteil Gesamt	Rücklagenentnahmen € / Anteil Gesamt	Kreditaufnahmen € / Anteil Gesamt	Insgesamt €
2021	238.800 (1,17%)	6.523.100 (32,02 %)	6.776.125 (33,27 %)	4.831.677 (23,72 %)	2.000.000 (9,82 %)	20.368.902
2022	1.370.000 (7,84 %)	1.688.750 (9,66 %)	6.338.848 (36,27 %)	4.477.230 (25,62 %)	3.600.000 (20,60 %)	17.474.828
2023	4.100.000 (27,32 %)	1.405.650 (9,37 %)	7.898.248 (52,62 %)	105.552 (0,70 %)	1.500.000 (9,99 %)	15.009.450
2024	3.090.000 (28,34 %)	1.000.900 (9,18 %)	5.439.648 (49,88 %)	74.352 (0,68 %)	1.300.000 (11,92 %)	10.904.900
2021 - 2024	8.798.000 (13,80 %)	10.618.400 (16,65 %)	26.452.869 (41,49 %)	9.488.811 (14,88 %)	8.400.000 (13,17 %)	63.758.080



5. Rücklagenentnahmen und Rücklagenentwicklung 2021 – 2024

Stand der Allgemeinen Rücklage am 31.12.2020 10.110.235 €

	Allgemeine Rücklage €
<b>Stand 31.12.2020</b>	<b>10.110.235</b>
./. Entnahme zum Haushaltsausgleich 2021	4.831.677
<b>Stand 31.12.2021</b>	<b>5.278.558</b>
./. Entnahme zum Haushaltsausgleich 2022	4.477.230
<b>Stand 31.12.2022</b>	<b>801.328</b>
./. Entnahme zum Haushaltsausgleich 2023	105.552
<b>Stand 31.12.2023</b>	<b>695.776</b>
./. Entnahme zum Haushaltsausgleich 2024	74.352
<b>Stand 31.12.2024</b>	<b>621.424</b>
./. Mindestrücklage	559.115
<b>Noch verfügbare allgemeine Rücklage</b>	<b>62.309</b>



## 6. Kreditaufnahmen und Schuldenentwicklung

### 6.1 Entwicklung der Schulden im Finanzplanungszeitraum bis 31.12.2024

	2020 €	2021 €	2022 €	2023 €	2024 €
Haushaltseinnahmerest aus dem Vorjahr	2,00 Mio.	500.000	--	--	--
Kreditaufnahme	3,50 Mio.	2,00 Mio.	3,60 Mio.	1,50 Mio.	1,30 Mio.
./ Tilgungen	0,96 Mio.	1,05 Mio.	1,11 Mio.	1,36 Mio.	1,48 Mio.
= Schuldenstand zum 31.12.	13,42 Mio.	11,39 Mio.	13,89 Mio.	14,03 Mio.	13,85 Mio.
allgemeiner Haushalt	4,82 Mio.	3,68 Mio.	5,18 Mio.	4,32 Mio.	3,34 Mio.
entgeltfinanzierter Bereich	8,60 Mio.	7,71 Mio.	8,71 Mio.	9,71 Mio.	10,51 Mio.

Kreditaufnahmen werden nur im Jahr 2021 in Höhe von 2 Mio. € ausschließlich zum Ausgleich des nicht durch Einnahmen abgedeckten Finanzierungsbedarfs der kostenrechnenden Einrichtungen Abwasserbeseitigung und Friedhöfe eingeplant. Darüber hinaus sind zum Ausgleich des Vermögenshaushalts 2022 bis 2024 Kreditaufnahmen in Höhe von insgesamt 6,40 Mio. € erforderlich, wovon 3,9 Mio. € für entgeltfinanzierte Maßnahmen sind.

Die Schulden steigen in 2021 zunächst von 10,4 Mio. € auf 11,4 Mio. € an und steigen bis 2024 weiter mit einem voraussichtlichen Stand am 31.12.2024 von 13,9 Mio. €. Davon entfallen 10,5 Mio. € auf die entgeltfinanzierten Bereiche.

Die Schulden je Einwohner liegen Ende 2024 mit 590 € (bei angenommenen 23.496 Einwohnern) im Bereich des aktuellen Landesdurchschnitts von 525 €.

## 6.2 Nettokreditaufnahme

2021:	955.000 €
2022:	2.495.000 €
2023:	145.000 €
2024:	<u>- 180.000 €</u>
<b>2021 - 2024:</b>	<b>3.415.000 €</b>

## 6.3 Schuldendienstleistungen

<b>Jahr</b>	<b>Tilgung €</b>	<b>Zins €</b>	<b>Schuldendienst €</b>
<b>2021</b>	1.045.000	120.000	1.165.000
<b>2022</b>	1.105.000	130.000	1.235.000
<b>2023</b>	1.355.000	150.000	1.505.000
<b>2024</b>	1.480.000	170.000	1.655.000
<b>2021 - 2024</b>	4.985.000	570.000	5.555.000