

STADT KITZINGEN  
Stadtkämmerei

**Überblick zum Entwurf des Vermögenshaushaltes**  
**2022**  
**mit Finanzplanung bis 2025**

Aktualisierungen zum Haushaltsentwurf vom 10.01.2022 und 20.01.2022 sind in roter Schrift dargestellt.

Kitzingen, 03.02.2022

  
Dietenberger  
Stadtkämmerin

# Inhaltsverzeichnis

<b>1. Vorläufiger Jahresabschluss 2021 .....</b>	<b>3</b>
1.1 Verwaltungshaushalt .....	3
1.2 Vermögenshaushalt .....	3
1.3 Zur Übertragung in das Jahr 2022 vorgesehene Haushaltsreste (Stand: 03.02.2022)	3
1.4 Wiederveranschlagung von Ausgabemitteln (Stand: 03.02.2022) .....	4
1.5 Allgemeine Rücklage.....	6
1.6 Schulden .....	6
1.6.1 Schuldenstand .....	6
1.6.2 Schuldendienst .....	6
<b>2. Entwurf Vermögenshaushalt 2022 mit Investitionsprogramm 2021 bis 2025 .....</b>	<b>7</b>
2.1 Investitionsvolumen .....	7
2.2 Wichtige Investitionen 2021 bis 2025 .....	7
2.3 Finanzierung der Investitionen .....	8
2.4 Entwicklung der Rücklagen .....	8
2.5 Entwicklung der Schulden .....	9
<b>3. Fazit zum Entwurf des Investitionsprogrammes.....</b>	<b>10</b>

## 1. Vorläufiger Jahresabschluss 2021

### 1.1 Verwaltungshaushalt

<b>Zuführung des Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt lt. Haushaltsplan</b>	<b>238.000 €</b>
<b>zzgl. der wichtigsten Mehreinnahmen und Minderausgaben</b>	
+ Mehreinnahmen Gewerbesteuer	1.673.000 €
+ Minderausgaben Zuweisungen an Kitas	1.300.000 €
+ Minderausgaben Umsatzsteuer als Vorsteuer	920.000 €
+ Minderausgaben Personalkosten	855.000 €
+ Mehreinnahmen Gemeindeanteil Einkommensteuer	313.000 €
+ Mehreinnahmen Kanalbenutzungsgebühren	152.000 €
+ Minderausgaben Einleitung von Straßenabwasser	133.000 €
+ Mehreinnahmen Gemeindeanteil Umsatzsteuer	124.000 €
<b>Zuführung nach dem vorläufigen Rechnungsergebnis 2021 rd.</b>	<b>6.000.000 €</b>

### 1.2 Vermögenshaushalt

	<b>Bereitgestellte Mittel</b>	<b>Verbrauchte Mittel (Stand: 03.02.2022)</b>
Haushaltsausgabereste	2.747.593,67 €	1.693.995,04 € (61,7 %)
Haushaltsansätze 2021	<u>20.368.902,00 €</u>	<u>9.694.963,18 € (47,6 %)</u>
	<u>23.116.495,67 €</u>	<u>11.388.958,22 € (49,3 %)</u>

### 1.3 Zur Übertragung in das Jahr 2022 vorgesehene Haushaltsreste (Stand: 03.02.2022)

HSt.	Maßnahme	Betrag
0600 9459	Verwaltungsgebäude: Sanierung Rathausfassade	321.514,47 €
0600 9631	Verwaltungsgebäude: Umstellung auf elektronisches Schließsystem	61.834,43 €
0601 9630	Verlegung IT-Rechenzentrum von Ebene 6 in KG	10.000,00 €
0601 9631	Anbindung Außenstellen an städt. Netzinfrastruktur	101.356,01 €
1101 9350	Öffentl. Sicherheit u. Ordnung: Kameraüberwachung v. Abfallentsorgungsanlagen	185,00 €
3501 9460	Volkshochschule: Brandschutzrechtliche Ertüchtigung Luitpoldbau	15.000,00 €
3521 9460	Stadtbücherei: Brandschutzrechtliche Ertüchtigung Luitpoldbau	15.000,00 €
4605 9420	Haus für Jugend und Familie: Neubau	444.571,77 €
5821 9352	Stadtgärtnerei: Arbeitsgeräte u. Maschinen	6.472,18 €

5931 9501	Neugestaltung Grünfläche Königsberger Str., Ami-Spielplatz	46.461,02 €
5931 9581	Spiel- und Bolzplätze: Neubau Bikepark	30.000,00 €
6340 9501	Baugebiet Hammerstiel: Straßenbau	80.769,28 €
6306 9592	Gemeindestraße – Bahnhofsvorplatz: Baunebenkosten	11.412,74 €
6309 9581	Gemeindestraße – Nordtangente: BA I Planungskosten	55.000,00 €
6405 9560	Neugestaltung Oberer Mainkai: Baukosten	9.027,53 €
6405 9590	Neugestaltung Oberer Mainkai: Nebenkosten	15.349,17 €
6486 9590	Neubau Brücke Jahnstraße: Baunebenkosten	11.311,08 €
6901 9590	Kaimauer Oberer Mainkai: Baunebenkosten	66.253,08 €
7000 9535	Abwasserbeseitigung: Kanalsanierung gem. Prioritätenliste	80.000,00 €
7012 9530	Baugebiet Hammerstiel: Regenwasserkanal	44.266,60 €
7012 9535	Baugebiet Hammerstiel: Schmutzwasserkanal	43.788,82 €
7501 9352	Bestattungswesen: Arbeitsgeräte u. Maschinen	5.607,68 €
7512 9351	Bestattungswesen: Möbel u. bewegl. Ausstattungsgegenstände	9.000,00 €
7711 9352	Bauhof: Arbeitsgeräte u. Maschinen	9.794,99 €
	Gesamt:	<u>1.493.975,85 €</u>

#### 1.4 Wiederveranschlagung von Ausgabemitteln (Stand: 03.02.2022)

HSt.	Maßnahme	Betrag
0600 9322	Grundstücktausch Kaiserstr. 17: Vermessungs-, Notar- u. Grundbuchkosten	2.000 €
0600 9351	Verwaltungsgebäude: Austausch v. Bühnenteilen i. d. Rathaushalle	6.000 €
0600 9353	Verwaltungsgebäude: Neubeschaffung Geschirr f. Sitzungen	2.500 €
0600 9358	Verwaltungsgebäude: Erwerb Kunstgegenstände Kaiserstr. 17	0 €
0600 9454	Verwaltungsgebäude: Sanierung Kaiserstr. 17 zum Verwaltungsgebäude	750.046 €
2111 9351	St. Hedwig-Grundschule Möbel f. OGTS Sulzfeld	2.000 €
2132 9356	Mittelschule Kitzingen-Siedlung: Neuausstattung von 7 Klassenzimmern	10.000 €
2141 9450	Schulsportanlage Siedlungsschulen: Neubau 1-fach Sporthalle	50.000 €
3420 9350	Alte Synagoge: Musikerstühle, Mediacenter u. Transportwagen	12.000 €
3420 9630	Alte Synagoge: Leinwand u. Ergänzungsscheinwerfer	25.000 €
3490 9391	Sonstige Kulturpflege: Teilnahme am Netzwerkprojekt Jüd. Leben i. d. Gemeinde	3.000 €
3501 9350	VHS: Büromöbel etc.	8.500 €
3501 9356	VHS: Beschaffung Whiteboards	10.000 €
3501 9460	VHS: Brandschutzrechtl. Ertüchtigung Luitpoldbau	30.000 €

3521 9460	Stadtbücherei: Brandschutzrechtl. Ertüchtigung Luitpoldbau	30.000 €
3700 9885	Zuschuss f. behindertengerechten Zugang Kirche Sickershausen	1.500 €
4643 9450	Kita Alemannenstraße: Erweiterung um 2 Krippengruppen	895.080 €
4643 9451	<b>Kita Alemannenstraße: Erweiterung um 1. Naturgruppe</b>	<b>3.000 €</b>
5601 9550	<b>Sportanlage Etwashausen: Generalinstandsetzung Allwetterplatz m. Laufbahn</b>	<b>77.351 €</b>
5651 9630	Florian-Geyer-Halle: Sanierung techn. Anlagen u. Erweiterung Funktionsräume	368.477 €
5652 9450	Dreifachturnhalle Sportzentrum Sickergrund: Generalsanierung Halle u. Umfeld	552.142 €
5800 9550	Grünanlagen u. öffentliche Grünflächen: Realisierung Naherholungsber. Sickergrund	50.000 €
5931 9340	Spielplätze: Tablet u. Software für Spielplatzkontrolle	5.000 €
5931 9350	Spielplätze: Umgestaltung SP Synagoge	50.000 €
5931 9502	Spielplätze: Umgestaltung SP Karlsbader Straße	10.000 €
5931 9503	<b>Spielplätze: Neubau SP Marshall Heights</b>	<b>11.404 €</b>
6151 9595	Städtebauliche Sanierung: ISEK Erneuerungskonzept u. Stadtmöblierung	50.000 €
6300 9340	Gemeindestraßen: Tablet u. Software für Straßenkontrolle	5.000 €
6300 9351	Gemeindestraßen: Abstellmöglichkeiten f. E-Bikes	15.000 €
6402 9596	Gemeindestraßen: Planungskosten Amalienweg	30.000 €
6406 9560	Gemeindestraßen: Fischergasse / Fußgängerzone Neugestaltung d. Innenstadtstraßen inkl. Barrierefreiheit	100.000 €
6486 9590	Brücken: Neubau Brücke Jahnstraße Baunebenkosten	20.000 €
6810 9592	Bau von öffentl. Parkpl: Errichtung ZOB, P+R Nord Planung u. Nebenkosten	50.000 €
6811 9510	Parkplatz Bleichwasen Nord: Neugestaltung u. Befestigung	50.000 €
7000 9530	Abwasserbeseitigung allgemein: Überarbeitung Generalentwässerungsplan	95.000 €
7005 9580	Sonderbauwerke: RRB Schwarzacher Straße West	20.000 €
7015 9536	Ortskanäle: Rödelbachstraße Anbindung Hausanschlüsse	90.000 €
7080 9350	Kläranlage: Büromöbel, Möbel im Zuge d. Innensanierung Betriebsgebäude	30.000 €
7080 9631	Kläranlage: Maßnahmen außerhalb Handlungskonzept	350.000 €
7080 9680	Kläranlage: Handlungskonzept 2030	50.000 €
7090 9350	Öffentliche Toiletten: Ersatzbeschaffung Behinderten-toilettenwagen	30.000 €
7108 9535	Ortskanäle: Dükerunterhaupt Südbrücke - Umbau Schacht	10.000 €
7181 9680	Kläranlage: Umsetzung Handlungskonzept	450.000 €
7691 9610	Sickerhalle: Bau behindertengerechtes WC	25.000 €
7901 9450	Tourist-Info: Umbau u. Erweiterung	500.000 €
7911 9870	Sonst. Förd. v. Wirtschaft u. Verkehr: Investitionszuschüsse an Private Unternehmen f. Umsetzung Gestaltungsleitfaden Innenstadt	10.000 €
7920 9590	Förderung des öffentlichen Nahverkehrs: Stadtbus Bedarfsanalyse	50.000 €
8180 9651	Versorgung mit technischer Informations- u. Telekommunikationsinfrastruktur: Breitbandausbau	277.877 €

8551 9320	Forstwirtschaftliches Unternehmen: Waldgrundstücke in der Klinge von BIMA	80.000 €
8803 9450	Bebauter Grundbesitz - Bahnhof: Ertüchtigung Bahnhofsgebäude Planungskosten	0 €
	Gesamt:	<u>5.352.877 €</u>

## 1.5 Allgemeine Rücklage

Stand 31.12.2020	20.226.614 €
Entnahme zum Ausgleich lt. HH-Plan 2021	4.831.677 €
Stand 31.12.2021	<u>15.394.937 €</u>

Mindestrücklage 2021	<u>559.115 €</u>
----------------------	------------------

## 1.6 Schulden

### 1.6.1 Schuldenstand

Stand 31.12.2020	9.938.763,91 €
+ Kreditaufnahmen 2021	500.000,00 €
./. Tilgungen 2021	1.038.073,59 €
Stand 31.12.2021	<u>9.400.690,32 €</u>

Schuldenstand je 22.260 Einwohner (Stand 30.09.2021)	422 €
Landesdurchschnitt (2019)	525 €

### 1.6.2 Schuldendienst

Tilgungsleistungen 2021	1.038.073,59 €
Zinsausgaben 2021	82.616,80 €
Schuldendienst insges.	<u>1.120.690,39 €</u> = 50,35 € je Einwohner

## 2. Entwurf Vermögenshaushalt 2022 mit Investitionsprogramm 2021 bis 2025

### 2.1 Investitionsvolumen

2022:	19.042.451 €
2023:	21.931.405 €
2024:	18.181.276 €
<u>2025:</u>	<u>12.871.855 €</u>
2022-2025:	<u>72.026.987 €</u>

Zum Vergleich      2021 - 2024:    63.758.080 €

### 2.2 Wichtige Investitionen 2021 bis 2025

Die vom Stadtrat beschlossenen kostenintensivsten Großprojekte:

- Beschaffung Feuerwehr-Drehleiter mit 740.000 €
- Digitalpakt Schule mit insg. 850.000 € für alle Schulen
- Erweiterung Kita Alemannenstraße mit 2,78 Mio. €
- Neubau Haus für Jugend und Familie mit 9,5 Mio. €
- Generalsanierung Dreifachturnhalle im Sportzentrum Sickergrund mit Anbau für den KSV mit 15,6 Mio. € Gesamtkosten
- Bau Nordtangente BA IIIb – Anbindung an die St 2272 mit 3,715 Mio. € und Neubau Kreisverkehr mit 760.000 €
- Neugestaltung Oberer Mainkai mit Gesamtkosten von 1,608 Mio. €
- Neugestaltung Parkplatz Bleichwasen Nord mit 2,07 Mio. €
- Umbau und Erweiterung Tourist-Info mit insg. 1,05 Mio. €

Die wesentlichen Kostensteigerungen bei Projekten:

- Umbau Kaiserstraße 17 mit Umbau der Ebene 6 IT um weitere 71.000 € auf 3,429 Mio. € und zusätzliche 125.000 €
- Abriss und Neubau Kita St. Johannes um derzeitig 510.000 € auf 4,4 Mio. €

Die geplanten Maßnahmen:

- Spurrillenbeseitigung Süd-/Westtangente mit insg. 1,2 Mio. €
- Straßenausbau Breslauer Str. mit 2,25 Mio. € und Kanalsanierung mit 1,3 Mio. €
- Umgestaltung Bahnhofsvorplatz mit Gesamtkosten von 3,45 Mio. €
- Errichtung ZOB und P+R Anlagen Nord insg. 2,595 Mio. €
- Erneuerung Gemeindeverbindungsstraße Albertshofen und evtl. Neubau Kreisverkehr mit 1,2 Mio. €
- Neugestaltung der Innenstadtstraßen mit insg. 2 Mio. €
- Handlungskonzept 2030 Kläranlage mit 850.000 €
- Erwerb von bebauten und unbebauten Grundstücken 5,15 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
2022	1.412.600 7,42%	3.737.400 19,63%	6.061.055 31,83%	5.931.396 31,15%	1.900.000 9,98%
2023	4.000.000 18,24%	1.628.900 7,43%	6.827.300 31,13%	7.675.205 35,00%	1.800.000 8,21%
2024	6.000.000 33,00%	1.639.250 9,02%	7.039.900 38,72%	1.202.126 6,61%	2.300.000 12,65%
2025	6.800.000 52,83%	843.500 6,55%	4.384.620 34,07%	3.435 0,03%	840.000 6,53%
2022 - 2025	18.212.600 25,29%	7.849.050 10,90%	24.313.175 33,76%	14.812.162 20,56%	6.840.000 9,50%

## 2.4 Entwicklung der Rücklagen

	Allgemeine Rücklage (€)
<b>Stand 31.12.2020</b>	<b>20.226.614</b>
./. Entnahme zum Haushaltsausgleich 2021	4.831.677
<b>Stand 31.12.2021</b>	<b>15.394.937</b>
./. Entnahme zum Haushaltsausgleich 2022	5.931.396
<b>Stand 31.12.2022</b>	<b>9.463.541</b>
./. Entnahme zum Haushaltsausgleich 2023	7.675.205
<b>Stand 31.12.2023</b>	<b>1.788.336</b>
./. Entnahme zum Haushaltsausgleich 2024	1.202.126
<b>Stand 31.12.2024</b>	<b>586.210</b>
./. Entnahme zum Haushaltsausgleich 2025	3.435
<b>Stand 31.12.2025</b>	<b>582.775</b>
./. Mindestrücklage	574.454
Noch verfügbare allgemeine Rücklage	8.321

In den Jahren 2022 bis 2025 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 31.12.21			9.400.690	3.217.972	6.182.718
Kreditaufnahme 2022	1.900.000	1.051.100	10.249.590	4.713.072	5.536.518
Kreditaufnahme 2023	1.800.000	1.188.900	10.860.690	6.060.672	4.800.018
Kreditaufnahme 2024	2.300.000	1.302.200	11.858.490	6.815.772	5.042.718
Kreditaufnahme 2025	840.000	1.254.700	11.443.790	6.933.372	4.510.418

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 2022 bis 2025 Kreditaufnahmen zur Finanzierung von allgemeinen Investitionen notwendig, sodass insgesamt Kredite in Höhe von **6,84 Mio. €** erforderlich sind. Die Verschuldung der Stadt erhöht sich von aktuell 9,4 Mio. € auf **11,4 Mio. €**. Davon entfallen 6,9 Mio. € auf den entgeltfinanzierten Bereich.

Die Verschuldung je Einwohner liegt dann bei rd. **514 €** (bei 22.260 amtlichen Einwohnern), der aktuelle Landesdurchschnitt beträgt 525 €.

	Kreditaufnahmen €	Tilgungen €	Nettokreditaufnahme €
Kreditaufnahme 2022	1.900.000	1.051.100	848.900
Kreditaufnahme 2023	1.800.000	1.188.900	611.100
Kreditaufnahme 2024	2.300.000	1.302.200	997.800
Kreditaufnahme 2025	840.000	1.254.700	-414.700
Summe 2022-2025	6.840.000	4.796.900	2.043.100

Bei einer Gesamtkreditaufnahme 2022 bis 2025 von **6,84 Mio. €** abzüglich der Tilgungen von insgesamt **4,8 Mio. €** liegt die Nettokreditaufnahme bei **2,04 Mio. €**.

### **3. Fazit zum Entwurf des Investitionsprogrammes**

Das Investitionsprogramm umfasst in den Jahren 2021 bis 2025 den Großteil der durch den Stadtrat bereits beschlossenen Maßnahmen und Kostensteigerungen. Noch nicht verbrauchte Mittel wurden weitestgehend wiederveranschlagt und nur ein geringer Teil als Haushaltsausgaberes vorgesehen. Das Ausgabenvolumen im Finanzplanungszeitraum ist mit **72,03 Mio. €** gegenüber dem Volumen 2021 - 2024 (63,76 Mio. €) gestiegen. Die Finanzierung erfordert die Entnahme eines Großteils der verfügbaren allgemeinen Rücklagen von **14,81 Mio. €** und Kreditaufnahmen von **6,84 Mio. €**, weil die Überschüsse des Verwaltungshaushaltes, die Darlehensrückflüsse, Verkaufserlöse, Beiträge und Investitionszuweisungen den Ausgabenbedarf bei weitem nicht abdecken können.