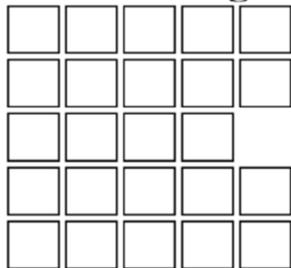


Stadt Erlangen



Haushalt 2020 -Verwaltungsentwurf-

Ergebnishaushalt

Finanzhaushalt

Investitionsprogramm

Vorläufiges Ergebnis 2018

| | | |
|---|--|---|
| <ul style="list-style-type: none"> • Vorläufiges Jahresergebnis (Ansatz) Ergebnisrücklage per 01.01.2019 | + 39,0 Mio. Euro (+ 10,0 Mio. Euro) + 50,2 Mio. Euro |  |
| <ul style="list-style-type: none"> • Saldo aus Verwaltungstätigkeit (Ansatz) | + 52,6 Mio. Euro (+ 22,1 Mio. Euro) |  |
| <ul style="list-style-type: none"> • Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Ansatz) | 36,9 Mio. Euro (49,8 Mio. Euro) | |
| <ul style="list-style-type: none"> • Saldo aus Investitionstätigkeit (Ansatz) | - 21,9 Mio. Euro (- 25,1 Mio. Euro) | |
| <ul style="list-style-type: none"> • Finanzierungsmittelüberschuss (+) bzw. -fehlbetrag (-) (Ansatz) | + 30,7 Mio. Euro (- 3,0 Mio. Euro) |  |
| <ul style="list-style-type: none"> • Entschuldung (-) (Ansatz) | - 11,4 Mio. Euro (+/- 0 Mio. Euro) |  |
| <ul style="list-style-type: none"> • Steuern und ähnliche Abgaben (Finanz-HH) (Ansatz) | 263,6 Mio. Euro (220,2 Mio. Euro) |  |

Gewerbesteuern 2016 - 2018

in Mio. €

| | 2016 | 2017 | 2018 |
|-----------------|-------------|-------------|--------------|
| München | 2.582,0 | 2.338,4 | 2.704,4 |
| Nürnberg | 435,7 | 464,6 | 472,5 |
| Augsburg | 197,3 | 219,4 | 194,6 |
| Regensburg | 234,1 | 231,3 | 225,4 |
| Ingolstadt | 168,3 | 84,6 | 120,7 |
| Würzburg | 95,2 | 86,9 | 105,9 |
| Fürth | 54,6 | 69,6 | 79,9 |
| Erlangen | 69,2 | 88,6 | 129,9 |
| Bamberg | 41,7 | 57,8 | 65,4 |
| Bayreuth | 80,8 | 111,5 | 79,3 |
| Schweinfurt | 60,0 | 70,3 | 71,0 |
| Coburg | 68,1 | 76,0 | 91,2 |

Schuldenstand und Zinsausgaben in Mio. €



Entwicklung 2019

- Controlling Zwischenbericht zum 31.07.2019
Die Ämter 20, 24, 39, 44, 46, 47, 51 und 63 melden voraussichtlich schlechtere Budgetabschlüsse zum Jahresende mit ges. rd. 3,4 Mio. € (Vj. 4,6 Mio.€)
- Gewerbesteuer: Ansatz 125 Mio. €
derzeitiges Anordnungssoll 169,2 Mio. €
- Einkommensteuer: Ansatz 91,0 Mio. €
voraus. Ist ~ 89,7 Mio. €
- Personalauszahlungen: Ansatz 126,9 Mio. €
eine Überschreitung um bis zu 1 Mio. € ist möglich
- Entschuldung: Ansatz -3,9 Mio. €
voraus. Ist knapp -39 Mio. €



Entwurf 2020

- **Zielsetzung wie Vorjahr:**
 1. keine Kreditaufnahme (zur Erinnerung - Finanzierungsmittelfehlbetrag lt. aktuellen Finanzplan: -14,9 Mio. €)
 2. freie Finanzspanne für 2020 und die Folgejahre
 3. hohes Investiv-Volumen zur Abarbeitung des Investitionsstaus
- **Vorgehensweise:**
 1. Die Ämterbudgets wurden auf Basis der Budgetansätze 2019 und unter Berücksichtigung der vorläufigen Rechnungsergebnisse 2018 aufgeplant.
Soweit geboten wurden Ansätze für Sondermaßnahmen eingestellt.
 2. Steuern, Finanzaufweisungen und Umlagen hochgerechnet oder geschätzt auf Basis der aktuellen Steuerschätzdaten
 3. Investitionen – in Höhe der zu erwartenden Zahlungsabflüsse
 4. In den Haushaltsgesprächen wurden einmalige bzw. kurzfristige Projektwünsche i. d. R. akzeptiert

Entwurf 2020

- **Ämterbudgets:**

Amt 24: Zuschussbudget 2020: **24,0 Mio. €** -

2019: 23,5 Mio. € → Erhöhung 0,5 Mio. €

Amt 50 + 55:

Zuschussbudget 2020: **5,5 Mio. €** für Amt 50 (Vj. 5,3 Mio. €), **4,5 Mio. €** für Amt 55 (Vj. 6,6 Mio. €)

Amt 51: Zuschussbudget 2020: **21,5 Mio. €**

Zuschussbudget 2019: 20,3 Mio. € → Erhöhung 1,2 Mio. €

- **Personalausgaben:**

Ansatz enthält die voraussichtlichen Tariferhöhungen für Beamte und Angestellte.

Für die Kosten des Stellenplans sind diesmal 2,4 Mio. € vorgesehen (im Vj. 1,77 Mio. €); für 2020 nur der halbe Wert mit 1,2 Mio. €.

Eckdaten

| in Mio. Euro | Plan 2018 Ansatz | Ist 2018 vorläufig | Plan 2019 Ansatz | Entwurf 2020 Ansatz |
|--|---------------------|-----------------------|---------------------|------------------------|
| Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 404,5 | 440,8 | 429,8 | 441,4 |
| Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 382,4 | 388,1 | 395,3 | 410,0 |
| Saldo aus Verwaltungstätigkeit | + 22,1 | +52,6 | + 34,5 | + 31,4 |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 24,7 | 15,0 | 31,0 | 32,6 |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 49,8 | 36,9 | 55,3 | - 62,4 |
| Saldo aus Investitionstätigkeit | - 25,1 | -21,9 | - 24,3 | - 29,9 |
| Finanzierungsmittelüberschuss (+) bzw. Fehlbetrag (-) | - 3,0 | + 30,8 | + 10,2 | + 1,5 |
| Neuverschuldung (+)/ Entschuldung (-) | +/- 0 | - 11,4 | - 3,9 | - 9,1 |
| Saldo im Ergebnis-HH | + 10,0 | + 39,0 | + 19,2 | + 15,9 ₈ |

Wichtigste Einnahmen & Ausgaben – a/FHH

| in Mio. Euro | Ist 2018 vorläufig | Plan 2019 Ansatz | Entwurf 2020 Ansatz |
|---|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Grundsteuer B | 24,6 (Ansatz 24,4) | 24,6 (Hebesatz 500) | 21,1 (Hebesatz 425) |
| Gemeindeanteil an der Ust | 22,9 (Ansatz 22,7) | 25,3 | 23,2 |
| Gemeindeanteil an der EKSt | 85,8 (Ansatz 90,5) | 91,0 | 93,3 |
| Gewerbesteuer | 129,9 (Ansatz 82,2) | 125,0 (Hebesatz 440) | 145,0 (Hebesatz 425) |
| Schlüsselzuweisung | 25,9 | 18,6 Ist: 23,1 | 5,6 |
| Personalausgaben (o. Rückstell.) | 121,7 (Ansatz 120,0) | 126,9 | 134,4 |
| Bezirksumlage | 36,6 (Umlagesatz 23,8) | 42,3 (Umlagesatz 23,55) | 49,9 (Umlagesatz 23,55) |
| Nettozahlungen Soziales und Jugend | 74,3 | 74,9 | 79,9 |
| Zuschuss Sachmittelbudgets | 47,9 | 58,8 | 57,2 |

Zu den Hebesätzen

- Vorschlag eines gleichen Hebesatzes von 425 Punkten für Grundsteuer B und Gewerbesteuer
- 2013 wurde die Grundsteuer von 460 auf 500 und die Gewerbesteuer von 425 auf 440 erhöht (u.a. begründet mit dem Ausbau der Kindertagesstätten und der Schulsanierung)
- Die Gewerbesteuerumlage wird in 2020 von 64 Punkten auf 35 gesenkt (Entlastung < 10 Mio. €)
- Steuersenkung in Zeiten einer abflauenden Konjunktur

Realsteuerhebesätze 2019

Ausgewählte Großstädte im Vergleich

| | Gewerbesteuer Hebesatz | Grundsteuer B Hebesatz |
|------------|---------------------------|-------------------------------------|
| München | 490 | 535 |
| Nürnberg | 467 | 555 |
| Augsburg | 470 | 555 |
| Regensburg | 425 | 395 |
| Ingolstadt | 400 | 460 |
| Würzburg | 420 | 450 |
| Fürth | 440 | 555 |
| Erlangen | 440 | 500 |
| Berlin | 410 (seit 1999) | 810 (seit 2007) |
| Stuttgart | 420 | 420 (ab 2019 gesenkt, davor 520) |

Investitionsvolumen mit gesamt **62,4 Mio. €**

| | in Mio. Euro |
|---|--------------|
| Schulsanierung und Schuleinrichtung - ASG Sporthalle 0,8 Mio. €, MTG - Schulgebäude 3,6 Mio. €, Berufsschule Werkstättentrakt 3,0 Mio. € (Baubeginn 3/2021), Einrichtung 2,7 Mio. € | 10,2 |
| Jugendbereich, Kita, Horte, Krippen - Zuschuss freie Träger 2,3 Mio. €, KiGa Sandbergstr. (GS) 2,7 Mio. €, Spiel- u. Lernstube Büchenbach 1,7 Mio. €, Neubau Lernstube Junkerstraße (BK-Zuschuss) 1,2 Mio. €, Neubau Lernstuben Rathenau 0,5 Mio. €, Neubau KiTa „Am Brucker Bahnhof“ 0,2 Mio. €, Familienzentrum Lernstube Röthelheimpark 1,0 Mio. € | 9,7 |
| Straßen/Brücken - StUB 3,6 Mio. €, Straßen- und Brückenbau 9,6 Mio. € | 13,2 |
| Sport und Bäder - Neubau BBGZ/Sporthalle Hartmannstraße 6,5 Mio. €, Förderung Sportstättenbau 150 T€, BK-Zuschuss TB 100 T€, DAV-Zuschuss 250 T€ | 7,1 |
| Umweltbereich - Grünanlagen 400 T€ | 0,5 |
| Kultur- und Freizeitbereich - GS Frankenhof 12,4 Mio.€, Heinrich-Lades-Halle 0,5 Mio.€, Neubau Begegnungszentrum E-West 0,6 Mio. € | 14,5 |
| Investitionen allgemein - Grunderwerb 1,0 Mio. €, Feuerwehr 1,8 Mio. €, Bergkirchweihgelände 0,9 Mio. €, Fahrradabstellanlagen Bahnhof und Siemens-Campus 0,9 Mio. €, Maßnahmen zur Stärkung des Umweltverbundes 400 T€ | 7,2 |

Im Finanzplan bis 2023 nicht aufgenommene Maßnahmen

(siehe Merkposten)

- Schulsanierung (Neubau Wirtschaftsschule, Sanierung Technikerschule, Sanierung FOS, Michael-Poeschke-Schule, GS Frauenaurach, GS Eltersdorf, u. a.) mit gesamt rd. 88 Mio. €
- Straßen- und Brückenbaumaßnahmen rd. 50 Mio. €
- Generalsanierung Markgrafentheater 12,9 Mio. €
- VHS, GS Egloffstein'sche Palais 10,4 Mio. € (Modernisierungsgutachten abgeschlossen)
- Museumsquartier mit Einrichtung 12,6 Mio. € (Planung in 2020/21 mit je 250 T€)
- Museumswinkel Bauteil B und Bauteil C 6,7 Mio. €
- Bergkirchweihgelände Gesamtkonzept 1,5 Mio. €

Nicht abschließend!

Klimaorientiertes Planen und Bauen

- Prinzipiell sind in jeder investiven Baumaßnahme anteilig Maßnahmen zur Energieeinsparung enthalten
- Im Hochbau werden grundsätzlich die gesetzlichen Vorgaben der EnEV **immer unterboten**
- Bei (Groß-)Projekten wird stets ein gebäudespezifisches **Energie-Konzept** erstellt
- Bei Sanierungen wird die vorhandene Bausubstanz weitestgehend genutzt

Beispiele für klimaorientiertes Bauen bei aktuellen Vorhaben

- Neubau BBGZ: Wärmeversorgung mit Fernwärme, Einsatz von Erdsonden zur Vorkonditionierung für die Lüftungsanlage, Photovoltaik-Anlage, Dachbegrünung
- CBBE-Berufsschule: weitestgehender Verzicht auf Lüftungsanlagen
- ASG-Sanierung: Photovoltaik-Anlage, Fassadenbegrünung, Dachbegrünung
- Bürger- und Vereinshaus Kriegenbrunn: Photovoltaik-Anlage mit Speicher
- E-Werk: Ersatz der Heizanlage durch Einbau eines BHKW – erwartet wird eine jährliche Co₂-Einsparung von 77,5 t
- Stadtteilzentrum E-West und KiTa Brucker Bahnhof: Einsatz eines Energieberaters zur Erstellung eines gebäudespezifischen Energiekonzeptes
- (Aus-)Bau von Radwegen sowie Neubau von Fahrradabstellanlagen, gesamt ca. 2 Mio. €
- Umbau von LSA und Straßenbeleuchtung mit gesamt 500 T€: Durch Umstellung auf LED können Energieeinsparungen bis zu 95% erreicht werden.

Der mittelfristige Finanzplan in Eckwerten

| In Mio. Euro | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|---|--------------|--------|--------|--------|
| Saldo Verwaltungstätigkeit | + 31,4 | + 20,0 | + 18,3 | + 19,0 |
| Auszahlungen Investitionstätigkeit | 62,4 | 61,7 | 62,4 | 57,3 |
| Saldo Investitionstätigkeit | - 29,9 | - 28,0 | - 34,9 | - 38,0 |
| Finanzierungsmittelfehl- betrag (-) bzw. – überschuss (+) | + 1,5 | - 8,0 | - 16,6 | - 19,1 |
| Verpflichtungs- ermächtigungen | | 31,4 | 6,3 | |

| | |
|---|------------------------|
| Gesamt-Saldo Investitionstätigkeit 2021 – 2023: | 100,9 Mio. Euro |
| Gesamt-Finanzierungsmittelfehlbetrag 2021 – 2023: | 43,7 Mio. Euro |

Die freie Finanzspanne

| in Mio. Euro | Bisher (Plan 2019) | Neu (Entwurf 2020) |
|--------------|--------------------|--------------------|
| 2020 | + 15,6 | + 28,3 |
| 2021 | + 10,7 | + 16,6 |
| 2022 | + 8,6 | + 14,9 |
| 2023 | | + 15,6 |



Vielen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit