Stadt Erlangen

Stadt Erlangen Postfach 3160 91051 Erlangen

Stadtkämmerei

Gebäude: Nägelsbachstrasse 38/40
Zimmer: 102
Kontakt: Herr Schmied
Telefon: 0 91 31 / 86-2447
Telefax: 0 91 31 / 86-2966
E-Mail: karlheinz.schmied @stadt.erlangen.de
Nutzen Sie unsere Angebote im Internet:
http://www.erlangen.de

An die Mitglieder des

Erlanger Stadtrates

an alle Referate und Ämter

Unser Zeichen / Schreiben: II/201-1/SKF

Ihr Schreiben / Zeichen:

Datum: 10. Januar 2022

Haushalt 2022 – Liquiditätsübersicht zum 01.01.2022 und möglicher Abgleichsvorschlag für die Stadtratssitzung am 13.01.2022

Sehr geehrte Damen und Herren,

als Anlage erhalten Sie gem. Terminplan den Anfangsbestand an Finanzmittel (Liquidität) zum 01.01.2022 und einen möglichen Abgleichsvorschlag des Referates für Wirtschaft und Finanzen zur Stadtratssitzung am 13.01.2022 (TOP 19).

Mit freundlichen Grüßen

Konrad Beugel
Berufsm. Stadtrat

Stadtkämmerei	Informationen zum HH-Stadtrat am 13.01.2022			10.01.2022

Liquidität zum 01.01.2022 und deren Verwendung (Stand: 10.01.2022) in Euro

	HH 2021 Stand: 01.01.2021	HH 2022 Entwurf 22.09.2021	HH 2022 Stand: 10.01.2022	Betrachtung Finanzhaushalt
Anfangsbestand an Finanzmitteln netto (= Bank- und Kassenbestand) am 01.01.2022 (31.12.2021 - 24:00 Uhr)	**137.249.704**	**siehe Erläuterung**	**131.926.000**	**HH 2022** **Stand: 31.12.2021 - 24:00 Uhr: 131.926.190,49 Euro** (ohne Wechselgeldbestand/Handvorschüsse/ Frankiermaschine) **Entwurf:** Grundsätzlich ist Anfang September noch keine Prognose möglich.
abzüglich gebundener Beträge:				
aus Liquidität noch zu finanzierende investive Haushaltsausgabereste (Durchschnittswert)	**-45.440.000**	**-41.100.000**	**-41.100.000**	**HH 2022** In den letzten 3 Jahren wurden durchschnittlich 71 % der investiven Ansätze als Haushaltsreste in das nächste Jahr übertragen. Invest. Ansätze 2021: 56,5 Mio. Euro x 71 % = 41,1 Mio. Euro Finanzierung ausschließlich aus Liquidität
aus Liquidität noch zu finanzierender Haushaltsausgaberest Budget GME	**0**	**0**	**0**	Mit einem Haushaltsausgaberest wird nicht gerechnet (s. Controllingbericht 2021 bzw. MNB vom Nov. 2021)
Finanzierung der Budgetrücklage	**-1.400.000**	**-1.900.000**	**-1.400.000**	Stand der Rücklage am 31.12.2021 (vor Budgetabrechnung): 2,938 Mio. Euro. Die Rücklage wird nur zu 50 % aus der Liquidität ausfinanziert (= abgerundet 1,4 Mio. Euro).
abzüglich des voraussichtlichen Finanzmittelfehlbetrags (-) des Haushalts 2022 (s. Abstimmungsskript)	**-16.911.300**	**-19.528.700**	**-23.551.100**	
voraussichtlicher Endbestand an Finanzmitteln (= Bank- und Kassenbestand) am 31.12.2022			**65.874.900**	**(+) Liquiditätsüberschuss** **(-) Liquiditätsfehlbetrag**

In der mittelfristigen Finanzplanung in den Jahren 2021 bis 2024 sind Kreditaufnahmen für Investitionen vorgesehen. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen ist somit genehmigungspflichtig.

Verpflichtungsermächtigungen

	2023	2024	2025		Gesamt
Verpflichtungsermächtigungen nach HH-HFPA vom 08.12.2021 und bei positiver Beschlussfassung der verwiesenen Änderungsanträge und der nachträglichen Nachmeldungen der Verwaltung	**26.855.000**	**10.677.000**	**10.000.000**		**47.532.000**

Kreditaufnahme, Tilgung, Ent-(Nettoneuver)schuldung

	2022 Einzahlungen		2022 Auszahlungen	
Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitions-förderungsmassnahmen	**2.628.000**		**-2.628.000**	**ordentliche Tilgung**
Kreditaufnahme für Umschuldungen	**500.000**		**-500.000**	**Umschuldungen / außerordentliche Tilgung**
Gesamtkreditaufnahme: **Einzahlungen aus Aufnahme von Krediten**	**3.128.000**		**-3.128.000**	**Gesamttilgung** **Auszahlungen für dieTilgung von Krediten**
Saldo aus Finanzierungstätigkeit **(+) = geplante Nettoneuverschuldung** **(-) = geplante Entschuldung**			**0**	

Beschlussvorlage

Geschäftszeichen:	Verantwortliche/r:	Vorlagennummer:
II/20	Stadtkämmerei	**201/029/2021**

Haushalt 2022 - Abgleichsvorschlag

Beratungsfolge	Termin	Ö/N	Vorlagenart	Abstimmung
Stadtrat	13.01.2022	Ö	Beschluss	

Beteiligte Dienststellen

I. Antrag

Der Abgleichsvorschlag für den Haushalt 2022 wird entsprechend dem vorgelegten Entwurf unter der Berücksichtigung der begutachteten und beschlossenen Ergänzungen und Änderungen beschlossen.

II. Begründung

Anlagen: siehe Unterlagen der Kämmerei vom 10.01.2022

III. Abstimmung
siehe Anlage

IV. Beschlusskontrolle
V. Zur Aufnahme in die Sitzungsniederschrift
VI. Zum Vorgang

	Bisheriger Verlauf der Haushaltsberatungen zum HH 2022 Abgleich - Stand: 10.01.2022				
	Finanzhaushalt				
		€	€	€	
	Veränderungen bei der laufenden Verwaltungstätigkeit				
	ENTWURF vom 22.09.2021				
	Laufende Verwaltungstätigkeit	**Einzahlungen**	**Auszahlungen**	**Saldo**	
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	481.335.800			
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-462.403.200		
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit - Entwurf			18.932.600	Finanzierungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit - Entwurf -
	Änderungen aufgrund der HH-Beratungen (Finanzhaushalt)				
	Summe der vom HH-HFPA positiv begutachteten Änderungsanträge (Fraktionsanträge und Nachmeldungen der Verwaltung)	3.400.000	-4.418.000	-1.018.000	Verschlechterung des HH aufgrund der im HH-HFPA begutachteten Änderungsanträge
	Stand nach dem HH-HFPA vom 08.12.2021				
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	484.735.800			
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-466.821.200		
	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit			17.914.600	Finanzierungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit nach HH-HFPA vom 08.12.2021
	Veränderungen bei der Investitionstätigkeit				
	ENTWURF vom 22.09.2021				
	Investitionstätigkeit	**Einzahlungen**	**Auszahlungen**	**Saldo**	
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit - Entwurf	29.387.900			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit - Entwurf		-67.849.200		
	Saldo aus Investitionstätigkeit - Entwurf -			-38.461.300	Finanzierungsmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit -Entwurf-
	Änderungen aufgrund der HH-Beratungen (Investitionen/Finanzhaushalt)				
	Summe der vom HH-HFPA positiv begutachteten Änderungsanträge (Fraktionsanträge und Nachmeldungen der Verwaltung)	447.800	-3.136.000	-2.688.200	Verschlechterung des HH aufgrund der im HH-HFPA begutachteten Änderungsanträge (Investitonstätigkeit)
	Stand nach dem HH-HFPA vom 08.12.2021				
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	29.835.700			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-70.985.200		
	Saldo aus Investitionstätigkeit			-41.149.500	Finanzierungsmittelfehlbetrag aus Investitionstätigkeit nach HH-HFPA vom 08.12.2021
	Veränderungen bei der Finanzierungstätigkeit				
	ENTWURF vom 22.09.2021				
	Finanzierungstätigkeit	**Einzahlungen**	**Auszahlungen**	**Saldo**	
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Aufnahme v. Krediten)	3.128.000			
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Tilgungsausgaben)		-3.128.000		
	Saldo aus Finanzierungstätigkeit - Entwurf			0	Saldo aus Finanzierungstätigkeit - Entwurf - (Nettoneuverschuldung)
	Änderungen aufgrund der HH-Beratungen			0	
	Stand nach dem HH-HFPA vom 08.12.2021				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Aufnahme v. Krediten)	3.128.000			
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Tilgungsausgaben)		-3.128.000		
	Saldo aus Finanzierungstätigkeit			0	Saldo aus Finanzierungstätigkeit nach HH HFPA vom 08.12.2021 (Nettoneuverschuldung 0 €)
	FINANZMITTELFEHLBETRAG nach HH-HFPA v. 08.12.2021 (ohne verwiesene Anträge aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Investitionstätigkeit sowie ohne nachträgliche Nachmeldungen der Verwaltung)			-23.234.900	FINANZMITTELFEHLBETRAG aus laufender Verwaltungstätigkeit, aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit nach dem HH HFPA vom 08.12.2021 (Entwurfsstand: Finanzmittelfehlbetrag: -19.528.700 Euro)

	In den Stadtrat verwiesene Änderungsanträge und nachträgliche Nachmeldungen der Verwaltung				
		€	**€**	**€**	
	Laufende Verwaltungstätigkeit				
		Einzahlungen	**Auszahlungen**	**Saldo**	
StR	**24.3 NEU** **Verbesserung der Raumsituation am Schulstandort Steigerwaldallee: Bedarfsnachweis für die Planung und Errichtung von mobilen Einheiten auf dem Schulgelände** Beschlussvorlage 40/096/2021 Ansatz für Bauleistungen/Aufbau, Miete und Vorhaltung für 4 mobile Unterrichtseinheiten im Haushaltsjahr 2022		**-160.000**	**-160.000**	**NEU**
StR	**40.3 NEU** **Verbesserung der Raumsituation am Schulstandort Steigerwaldallee: Bedarfsnachweis für die Planung und Errichtung von mobilen Einheiten auf dem Schulgelände** Beschlussvorlage 40/096/2021 Ansatz Sachkosten für Ausstattung im Haushaltsjahr 2022		**-50.000**	**-50.000**	**NEU**
KFA	**47.1** **Zuschuss Mobile Digitalwerkstatt bzw. über Makerspace (einmalig)** Begründung: Vgl. Antrag der FDP vom 26.01.2021. KFA vom 24.03.2021. Förderung und Heranführung der digitalen Fähigkeiten Jugendlicher. **Protokollvermerk KFA 24.11.2021: StR Kittel bittet um Vertagung auf 2024 wenn Personalmittel vorhanden sind.** **Kämmerei:** FDP-Antrag 247/2021 ursprünglich über 70.000 € gestellt. Entsprechend dem Protokollvermerk KFA (StR Kittel) wurde der Antrag weiterführend nicht dem HH-HFPA zur Abstimmung vorgelegt. Für den Haushalt 2022 ensteht kein Mittelbedarf. Die benötigten Mittel wären dann im Rahmen der Haushaltsberatungen 2024 anzumelden. Erneute Aufnahme des Antrags auf Bitte von Herrn StR Dr. Schulze im HH-HFPA am 08.12.2021.		**0**	**0**	**im KFA vom 24.11.2021 auf 2024 vertagt, somit keine Abstimmung im HFPA vom 08.12.2021**
Nachträgl. Nach-meldung	**17 Sonder 1. NEU** **Wirtschaftsplan 2022 von KommunalBIT** Kämmerei: Gegenüber dem im Sommer kalkulierten Ansatz in Höhe von 9.887.800 € weist der Wirtschaftsplan von KommunalBIT einen Ansatz in Höhe von 10.205.000 € auf.		**-327.200**	**-327.200**	**NEU**
HH nachträgl. Nach-meldung	**HH.19.NEU** Nach dem **Bruttoprinzip** müssen die refinanzierten Stellenplankosten (= 393.000 €), die in der Berechnung von Amt 11 enthalten sind, **dem Aufwand zugeschlagen werden. Im Gegenzug ist die zahlungswirksame Refinanzierung der Stellen in den einzelnen Budgets neu zu veranschlagen:** Amt 43 = 13.500 €, Amt 51 = 309.000 €, Amt 55 = 27.300 €, Amt 66 = 43.200 €	**393.000**	**-393.000**	**0**	**NEU**
	<u>Stellenplankosten: Umsetzung Stellenplankosten EB77</u> In der Berechnung von Amt 11 sind Stellenplankosten für EB77 in Höhe von 22.700 € enthalten. Diese werden im städtischen Haushalt jedoch nicht als Personalkosten, sondern im Budget EB77 gebucht. Die Mittel sind haushaltsneutral umzubuchen.		**22.700**	**22.700**	**NEU**
	Parallel zur Herausnahme des Personalaufwands EB77 wird der gleiche Betrag als Erhöhung der Pauschale an den EB77 wieder eingebucht.		**-22.700**	**-22.700**	**NEU**
HH nachträgl. Nach-meldung	**HH.20.NEU** **Konzessionsabgabe ESTW** Erhöhung des Planansatzes von 5.738.000 € um 257.000 € auf 5.995.000 € gem. Wirtschaftsplan 2022 ESTW	**257.000**		**257.000**	**NEU**
	(+) Mehrereinzahlungen	**650.000**			
	(-) Mehrauszahlungen		**-930.200**		
				-280.200	**(-) mögliche Verschlechterung**

	Investiv				
				Saldo	
HFPA A 72	GS Pestalozzi, Pausenhofgestaltung (IPNr. 211K.451)		-36.000	-36.000	in den StR verwiesen
	(+) Mehreinzahlungen	0			
	(-) Mehrauszahlungen		-36.000		
				-36.000	(-) mögliche Verschlechterung
	Möglicher FINANZMITTELFEHLBETRAG nach HH-HFPA v. 08.12.2021 und bei positiver Beschlussfassung der verwiesenen Änderungsanträge und der nachträglichen Nachmeldungen der Verwaltung			-23.551.100	Möglicher FINANZMITTELFEHLBETRAG aus laufender Verwaltungstätigkeit, aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (siehe Liquiditätsübersicht v. 10.01.2022)

	Ergebnishaushalt				
		€	€	€	
	Veränderungen beim Gesamtbetrag der Erträge und Aufwendungen (ohne interne Leistungsverrechnung)				
	ENTWURF vom 22.09.2021				
		Erträge	**Aufwendungen**	**Saldo**	
	Gesamtbetrag der Erträge	**491.960.800**			
	Gesamtbetrag der Aufwendungen		**-489.161.400**		
	Jahresergebnis			**2.799.400**	**JAHRESÜBERSCHUSS**
	Änderungen aufgrund der HH-Beratungen				
	Summe der vom HH-HFPA positiv begutachteten Änderungsanträge (Fraktionsanträge und Nachmeldungen der Verwaltung)	**3.400.000**	**-4.418.000**	**-1.018.000**	**(-) Verschlechterung des HH aufgrund der im HH-HFPA begutachteten Änderungsanträge**
	Stand nach dem HH-HFPA vom 08.12.2021				
	Gesamtbetrag der Erträge	**495.360.800**			
	Gesamtbetrag der Aufwendungen		**-493.579.400**		
	Jahresergebnis			**1.781.400**	**JAHRESÜBERSCHUSS**
	Im Stadtrat zu beschließende Änderungsanträge aufgrund Ausschussbeschlüsse und nachträgliche Nachmeldungen der Verwaltung				
	-zahlungswirksam-				
	(+) Mehrerträge	**650.000**			
	(-) Mehraufwendungen		**-930.200**		
				-280.200	**(-) mögliche Verschlechterung**
	Mögliches JAHRESERGEBNIS nach HH-HFPA v. 08.12.2021 und bei positiver Beschlussfassung der verwiesenen Änderungsanträge und der nachträglichen Nachmeldungen der Verwaltung				
	Gesamtbetrag der Erträge	**496.010.800**			
	Gesamtbetrag der Aufwendungen		**-494.509.600**		
	Jahresergebnis			**1.501.200**	**JAHRESÜBERSCHUSS**

	Abgleich				
	Abgleich bei der laufenden Verwaltungstätigkeit				
		Einzahlungen	**Auszahlungen**	**Saldo**	
StR	Stadtrat v. 13.01.2022, Vorlage Nr. 113/041/2022 "Haushalt 2022; Stellenplan 2022 Liste A - Stellenneuschaffungen - Ergänzung Amt 39": Der Stellenplan 2022 wird bei Amt 39-2 durch die Neuschaffung von Stellen für amtliche Fachassistent*innen im Umfang von 3,0 Volumen (Stellenwert EG 4 TVöD) ergänzt. Die Stellen werden durch kostendeckende Gebühren vollständig refinanziert und verändern das bisherige Stellenschaffungsvolumen daher nicht. Personalkosten u. korrespondierende Einnahmen/Jahr: 146.400 € > anteilig für 2022: 73.200 €	73.200	-73.200	0	
	(+) Mehreinzahlungen (-) Mindereinzahlungen	73.200			
	(-) Mehrauszahlungen (+) Minderauszahlungen		-73.200		
				0	(+/-) mögliche Verbesserung/Verschlechterung
	Abgleich bei der Investitionstätigkeit				
		Einzahlungen	**Auszahlungen**	**Saldo**	
StR	HH-neutrale Umschichtung wegen Mittelumbuchung in 2021 innerhalb des investiven Deckungsrings von Amt 66 : - IP-Nr. 541.530 Siemens-Campus, Äußere Erschließung - IP-Nr. 541.821 Geh-/Radweg Verbindung Bruck-Frauenaurach		190.000 -190.000	190.000 -190.000	
StR	HH-neutrale Umschichtung wegen Mittelumbuchung in 2021 innerhalb des investiven Deckungsrings von Amt 40 : - IP-Nr. 210.800 InvestiveIT-Erneuerung/Verbesserung - IP-Nr. 210.355 Anschaffung mobiler Luftreinigungsgeräte		644.000 -644.000	644.000 -644.000	
	(+) Mehreinzahlungen (-) Mindereinzahlungen	0			
	(-)) Mehrauszahlungen (+) Minderauszahlungen		0		
				0	(+/-) mögliche Verbesserung/Verschlechterung
	Mögliche Veränderung nach HH-HFPA v. 08.12.2021 und bei positiver Begutachtung der verwiesene Änderungsanträge und der nachträglichen Nachmeldungen der Verwaltung			-23.551.100	
	mögliche Veränderung bei positiver Begutachtung der Abgleichsvorschläge durch den Stadtrat	73.200	-73.200	0	
	(+) möglicher Finanzmittelüberschuss (-) möglicher Finanzmittelfehlbetrag			-23.551.100	
	mögliche Veränderung aufgrund von Fraktionsanträgen zur HH-Stadtratssitzung			?	

Nachträglich zu TOP 15

HH- Stadtratssitzung am 13.01.2022

Nachträgliche Nachmeldung der Verwaltung
„Erhöhung der ordentlichen Kreditaufnahme für die
Finanzplanjahre 2024 und 2025 zum Ausgleich der Finanzmittelfehlbeträge“

Finanzplan/Investition	Beantragt von:	**Nachträglich Verwaltung**	Antrags-Nr.:	-
Lfd. Nr.:	IP-Nr.:	**612.778E**	Seite:	78
E 119 neu	Zuständiges Fachamt:	**Amt 20**		
	Produktgruppen Text:	**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**		
	Einnahmentext:	**Kreditaufnahme von privaten Kreditinstituten**		

Einzahlungen:

	Ansatz einschl. HFPA-Gutachten v. 04.12.2019 EUR	+/- Änderung um EUR
2022	2.628.000	0
2023	2.740.000	0
2024	2.760.000	+ 13.969.600
2025	2.854.000	+ 34.615.100
später		

Begründung: **Kämmerei:** Der in der Übersicht „Liquidität zum 01.01.2022 und deren Verwendung“ vom 10.01.2022 ausgewiesene Liquiditätsüberschuss von 65,875 Mio € (31.12.2022) reicht nicht aus, um den Finanzmittelfehlbetrag (Stand nach positiven HH-HFPA-Gutachten v. 08.12.2021) in der mittelfristigen Finanzplanung (2023 – 2025) von ca. 114,459 Mio € zu decken.
Die Änderungsbeträge sind aufgrund der positiven Stadtratsbeschlüsse (verwiesene Anträge, Änderungsanträge der Fraktionen zum HH-Stadtrat und Abgleich) anzupassen, damit die Salden der Finanzplanjahre ausgeglichen sind.

Gutachten **StRat** Der Antrag wird ☐ angenommen ☐ abgelehnt mit.....gegen.....Stimmen