

# NIEDERSCHRIFT

## über die Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses der Stadt Würth a. Main vom 30.05.2016

|  |  |
|--|--|
| <b>Ladung:</b>   | Zur Sitzung waren alle Haupt- und Finanzausschussmitglieder sowie informationshalber alle übrigen Stadtratsmitglieder ordnungsgemäß geladen.   |
| <b>Anwesende Haupt- und Finanzausschussmitglieder:</b> | 1. Bürgermeister Fath Andreas<br>3. Bürgermeister Laumeister Peter<br>Stadtrat Siebentritt Manfred (Vertreter für 2. BM Salvenmoser Steffen)<br>Stadtrat Lenk Bernd<br>Stadtrat Oettinger Richard<br>Stadtrat Wetzel Frank |
| <b>Entschuldigte HFA-Mitglieder:</b>                   | 2. Bürgermeister Salvenmoser Steffen   |
| <b>Weitere anwesende Stadtratsmitglieder:</b>          | keine  |
| <b>Anwesende Mitglieder der Verwaltung:</b>            | Stadtkämmerer Firmbach Heinz   |
| <b>Protokollführer:</b>                                | Stadtkämmerer Firmbach Heinz   |
| <b>Gäste:</b>  | Main-Echo, Frau Ruth Weitz   |
| <b>Sitzungsort:</b>                                    | Rathaus, Luxburgstr. 10, kleiner Sitzungssaal  |
| <b>Sitzungsdauer:</b>                                  | 19.00 – 23.00 Uhr  |
| <b>Öffentliche Sitzung:</b>                            | 1. – 4.  |
| <b>Nichtöffentliche Sitzung:</b>                       | 1. – 2.  |
| <b>Veränderungen der Tagesordnung:</b>                 | keine  |
| <b>Beschlussfassung:</b>                               | Soweit nichts Gegenteiliges vermerkt ist, wurden die Beschlüsse einstimmig gefasst.  |

|             |            |                              |
|-------------|------------|------------------------------|
| <b>TOP.</b> | <b>Art</b> | <b>Sachverhalt/Beschluss</b> |
|-------------|------------|------------------------------|

## TAGESORDNUNG (ÖFFENTLICHER TEIL)

|    |   |  |
|----|---|--|
| 1. | ö | <p><b><u>Bekanntgaben</u></b><br/> <b><u>Verlängerung des Bewilligungszeitraums für die Abwasseranlage Würth a. Main, BA 07 Erneuerung/Sanierung der Ortskanalisation Neu-Würth</u></b></p> <p>Auf Antrag der Stadtkämmerei vom 15.04.2016 hat das Wasserwirtschaftsamt mit Zuwendungsbescheid vom 11.05.2016 den Bewilligungszeitraum für den BA 07 der Abwasseranlage Würth a. Main vom 31.12.2015 auf den 31.12.2018 letztmals verlängert. Beantragt war eine Verlängerung bis 31.12.2019. Begründet wurde der Antrag damit, dass sich die Realisierung der im BA 07 enthaltenen Maßnahmen aus finanziellen Gründen verzögert hat. Der Bewilligungszeitraum wurde schon mehrmals verlängert, zuletzt mit Zuwendungsbescheid vom 04.02.2014 vom 31.12.2013 auf den 31.12.2015. Insgesamt geht es um Zuschüsse i.H.v. 51.786,78 €. Dafür müssen Kanäle mit einer Gesamtlänge von 1.255m erneuert werden. Der Schwerpunkt liegt im Gartenquartier. Die weiteren Maßnahmen betreffen die Ortskanäle in der Odenwaldstraße, Alte Straße, Kastanienstraße und Waisenhausstraße (ca. 40 lfdm).</p> <p>Zu Grunde liegen die Zuwendungsbescheide vom 23.11.2001 über insgesamt 209.000 DM bzw. 106.860 € für die BA`e 06 (72.092 €) und 07 (34.768 €). Dabei entsprach die räumliche Gliederung der BA`e nicht deren Realisierung, weshalb die Zuschüsse wegen der jeweils unterschrittenen Bagatellgrenze von 100.000 € im schlimmsten Fall erst nach Fertigstellung des letzten Kanals hätten abgerufen werden können. Deshalb hatte das Wasserwirtschaftsamt auf Antrag der Stadtkämmerei vom 06.07.2010 schließlich mit Bescheiden</p> |
|----|---|--|

vom 22.07.2010 das Projekt wie folgt umfinanziert:

|   |                         | BA 06              | BA 07              | Summe               |
|---|-------------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| * | Gesamtkosten            | 992.683,00 €       | 861.562,00 €       | 1.854.245,00 €      |
| * | ff. Kosten              | 992.683,00 €       | 861.562,00 €       | 1.854.245,00 €      |
| * | zf. Kosten (Pauschalen) | 288.235,25 €       | 257.261,70 €       | 545.496,95 €        |
| x | Fördersatz              | 20,13%             | 20,13%             |                     |
| * | <b>Zuschüsse</b>        | <b>58.021,76 €</b> | <b>51.786,78 €</b> | <b>109.808,54 €</b> |

Der BA 06 wurde mit Verwendungsnachweis vom 03.11.2011 der Stadtkämmerei abgerechnet. Mit Schlussbescheid vom 27.06.2012 und Bewilligungsbescheid vom 28.08.2012 wurden Zuschüsse i.H.v. 67.054,96 € bewilligt und ausgezahlt.

**Beschlussvorschlag:**

Der HFA nimmt Kenntnis.

**Beschluss:**

Der HFA nimmt Kenntnis.

2.

ö

**Genehmigung der Niederschrift zur HFA-Sitzung vom 18.04.2016**

Gemäß § 27 Satz 3 und § 36 Abs. 1 Satz 1 GeschO sind die Niederschriften über die Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses zu genehmigen. Die Niederschrift zur HFA-Sitzung vom 18.04.2016 ist noch nicht genehmigt. Der öffentliche Teil wurde am 22.04.2016 elektronisch zugestellt.

**Beschlussvorschlag:**

Der HFA beschließt, die Niederschrift zur HFA-Sitzung vom 18.04.2016 zu genehmigen.

**Beschluss:**

Der HFA beschließt, die Niederschrift zur HFA-Sitzung vom 18.04.2016 zu genehmigen.

3.

ö

**Bedarfszuweisungen für das Hh-Jahr 2016**

**Vorstellung und Billigung des Antrags auf Gewährung von Bedarfszuweisungen vom 29.04.2016**

Stadtkämmerer Firmbach weist eingangs darauf hin, dass die im Abs. 2 der Begründung genannten Steuerbeträge dem Steuergeheimnis unterliegen und deshalb geschwärzt werden müssen (s. unten). Über diesen Umstand hatte der Stadtkämmerer die Stadtratsmitglieder mit eMail vom 27.05.2016 bereits informiert und eine entsprechend geänderte Sitzungsvorlage zum Austausch beigelegt.

Die Verwaltung hat, wie bereits in der SR/HFA-Sitzung vom 19.03./18.04.2016 angekündigt, unterm 29.04.2016 einen Antrag auf Gewährung einer Bedarfszuweisung gestellt. Hintergrund sind die enormen Gewerbesteuerausfälle im Hh-Jahr 2016. Gegenüber dem Durchschnitt der letzten fünf Jahre (ca. 1.876.000 €) sinkt das Netto-Gewerbesteueraufkommen um 1.076.000 € auf ca. 800.000 € (-57%) ab. In den Folgejahren können nur noch 1.040.000 € (-44%) eingeplant werden. Beantragt werden Bedarfszuweisungen i.H.v. des Netto-Gewerbesteuerausfalls, das sind 1.076.000 €. Dem Antrag liegt folgende Begründung zu Grunde:

*„Die Stadt ist im Hh-Jahr 2016 unverschuldet und unerwartet in eine höchst prekäre Haushalts- und Finanzlage geraten. Ausgelöst wird diese finanzielle Notlage durch Gewerbesteuerausfälle in bislang nicht gekannter Größenordnung. In den Jahren 2003 – 2015 ist das Brutto-GewSt-Aufkommen auf durchschnittlich 2.100.000 €/a angewachsen (s. Anl. 14). In den letzten fünf Jahren erreichte das Netto-GewSt-Aufkommen sogar durchschnittlich 1.875.600 €/a (s. Nr. 15).*

*Im Hh-Jahr 2016 kann die Stadt voraussichtlich nur über Brutto-GewSt-Einnahmen i.H.v. 1.000.000 € bzw. Netto-GewSt-Einnahmen i.H.v. 800.000 € verfügen (Berechnung s. Anl. 14). Das liegt an mehreren Faktoren. Zum einen hat der beste GewSt-Zahler der Stadt, die Fa. SAF Holland GmbH, seit dem 01.07.2015 seine Betriebsstätte in Wörth a. Main aufgegeben und in Bessenbach zentralisiert. Diese Firma hat in den letzten drei Jahren durchschnittlich ████████ €/a zum GewSt-Aufkommen der Stadt beigesteuert. Zum anderen ist für die Fa. Arnheiter GmbH einmalig eine Rückzahlung i.H.v. ca. ████████ € zu leisten. Spätestens ab 01.01.2017 verlagert auch die Fa. Schera GmbH ihre Betriebsstätte nach Großwallstadt. Diese Firma hat in den letzten drei Jahren mit durchschnittlich ████████ €/a zum GewSt-Aufkommen der Stadt beigetragen. Das hat zur Folge, dass die Stadt ab dem Hh-Jahr 2017 voraussichtlich nur über Brutto-GewSt-Einnahmen i.H.v. 1.300.000 €/a bzw. Netto-GewSt-Einnahmen i.H.v. 1.040.000 €/a verfügen wird (Berechnung s. Anl. 14). Die Stadt muss sich also dauerhaft auf deutlich niedrigere GewSt-Einnahmen einstellen.*

*Besonders drastisch sind die Netto-GewSt-Ausfälle im Hh-Jahr 2016. Vom Durchschnitt der letzten fünf Jahre (1.875.500 €) stehen voraussichtlich nur noch 43% (800.000 €) zur Verfügung. Bezogen auf den Durchschnitt der letzten fünf Jahre beträgt der Einnahmenverlust immerhin 1.076.000 €(!!). Das ent-*

|      |   |   |
|------|---|---|
|      |   | <p>spricht 10,8% der bereinigten Gesamteinnahmen des Verwaltungshaushalts (9.944.000 €). Es liegt auf der Hand, dass die Stadt diesen Deckungsmittelausfall nicht aus eigener Kraft schultern kann. Dabei sind die Einnahmemöglichkeiten der Stadt bereits vollständig ausgeschöpft (s. Nr. 10). Insbesondere die Hebesätze liegen bereits deutlich über den landesdurchschnittlichen Werten. Die Gebühren- und Entgeltsätze wurden erst im letzten Herbst vom Stadtrat in allen Bereichen überprüft und angepasst.</p> <p>Die Netto-GewSt-Ausfälle treffen die Stadt zum denkbar ungünstigsten Zeitpunkt. Die Stadt hat sich für die Hh-Jahre 2015 – 2020 ein ca. 29 Mio. € (inkl. GBV Erschließung GE/GI Weidenhecken) schweres Investitionsprogramm auferlegt (s. Anl. 4, 6, 7 u. 8), das im Wesentlichen aus unaufschiebbaren Projekten im Pflichtaufgabenbereich besteht, die bereits umgesetzt werden. Der Stadtrat hat dieses Investitionsprogramm am 19.03. und 18.04.2016 durchforstet und lediglich ein „Einsparpotential“ i.H.v. 838.000 € gesichtet und beschlossen. Diese Maßnahmen und Kosten werden auf die Jahre 2021ff verschoben, also nicht wirklich eingespart. Weitere Projekte im Pflichtaufgabenbereich, die ebenfalls im Finanzplanungszeitraum anstehen, sind im vorliegenden Investitionsprogramm noch nicht eingeplant.</p> <p>Zur Finanzierung dieses Investitionsprogramms müssen – bis auf die Mindestrücklage – sämtliche allgemeinen Rücklagen eingesetzt werden. Die Entnahmen zugunsten des Haushalts 2016 betragen 1.390.870 € (s. Anl. 12). Auch nach diesem Aderlass klafft noch eine Finanzierungslücke i.H.v. immerhin 5,6 Mio. €. Diese kann nur durch eine Kreditaufnahme in 2016 und 2017 i.H.v. 4,3 Mio. € bzw. 1,3 Mio. € geschlossen werden. Allein die fundierte Verschuldung der Stadt, die seit vielen Jahren erheblich überdurchschnittlich ist und zum 31.12.2015 einen Stand von 6.064.600 € (1.282 €/EW) aufweist, steigt damit kurzfristig auf 10.473.600 € (2.216 €/EW) an (s. Anl. 13).</p> <p>Die Genehmigungsfähigkeit dieser Kreditaufnahmen ist höchst fraglich, nachdem die dauernde Leistungsfähigkeit (dLF) derzeit und kurz- bis mittelfristig bereits komplett erschöpft ist (s. Anl. 9, 10 u. 11). Die Indikatoren der dLF stehen allesamt auf Rot (s. Anl. 9). Die freie Spitze zur Mindestzuführung wird in den Jahren 2015 – 2020 i.H.v. insgesamt 3.011.000 €, die freie Spitze zur SOLL-Zuführung i.H.v. 2.185.000 € nicht erwirtschaftet. Die SOLL-Zuführung wird zwar ab 2019 wieder erreicht, jedoch wird die Mindestzuführung ab 2019 nur noch um 124.000 €/a bzw. 178.000 €/a überschritten. D.h. die gesamten Überschüsse des Verwaltungshalts werden zur Bedienung der angehäuften Schulden benötigt. Die Stadt ist über das geschnürte Investitionsprogramm hinaus handlungsunfähig.</p> <p>Da die finanzielle Leistungsfähigkeit der Stadt vollständig erschöpft und die Einnahmemöglichkeiten der Stadt vollständig ausgeschöpft sind, kann sich die Stadt nicht selbst aus ihrer unverschuldeten finanziellen Notlage befreien. Sie ist daher dringend auf die Bewilligung der beantragten Bedarfszuweisungen angewiesen.“</p> <p>Obwohl der Antrag im Vorfeld mit den kommunalen Spitzenverbänden abgestimmt wurde und von diesen im Verteilerausschuss, der im Okt. 2016 tagt, unterstützt wird, sind die Chancen auf eine Hilfe eher als gering einzuschätzen. Beim Antragsvolumen handelt es sich um die Bemessungsgrundlage, also den maximal möglichen Rahmen. Hierauf werden auf jeden Fall sog. Ersatzeinnahmen des Vermögenshaushalts und die zu erwartenden Ausgleichsleistungen im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs (das sind 66/80 der Bemessungsgrundlage) angerechnet. Entscheidungsrelevant sind ferner die Höhe der freiwilligen Leistungen und die Ausschöpfung des Kassenkreditrahmens. Im Übrigen ist davon auszugehen, dass eine etwaige Bedarfszuweisung zunächst nur als rückzahlbarer Zuschuss bewilligt wird, um die Höhe der tatsächlich notwendigen Bedarfszuweisung anhand des Rechnungsergebnisses 2016 ein Jahr später überprüfen und endgültig festsetzen zu können.</p> <p><b>Hinweise:</b><br/>Die Stadt hat bislang nur einmal, nämlich in 1983, also vor 33 Jahren, einen Antrag auf Gewährung von Bedarfszuweisungen stellen müssen. Damals verursachten ebenfalls erhebliche Gewerbesteuerausfälle einen SOLL-Fehlbetrag i.H.v. 819.208 DM. Die Stadt erhielt mit Bescheid vom 21.08.1984 eine nicht rückzahlbare Bedarfszuweisung i.H.v. 250.000 DM bewilligt und ausgezahlt.<br/>Der Bayer. Städtetag empfiehlt der Stadt, in den kommenden Jahren ernsthaft die Beantragung von Stabilisierungshilfen in Erwägung zu ziehen. Er weist dabei darauf hin, dass die Stadt dann über ca. fünf Jahre einen verbindlichen Konsolidierungsweg einschlagen muss.</p> <p><b>Beschlussvorschlag:</b><br/>Der HFA billigt den Antrag auf Bedarfszuweisungen vom 29.04.2016.</p> <p><b>Beschluss:</b><br/>Der HFA billigt den Antrag auf Bedarfszuweisungen vom 29.04.2016.</p> |
| 4.   | ö | <b>Haushaltsplan 2016</b>   |
| 4.1. | ö | <b>Bekanntgabe der Stellungnahme des Landratsamtes Miltenberg zur Genehmigungsfähigkeit</b><br>Stadtkämmerer Firmbach weist eingangs darauf hin, dass sich in der Sitzungsvorlage im letzten Absatz „Empfehlung der Verwaltung“ ein Schreibfehler eingeschlichen hat. Statt 699.900 € muss es 659.900 €   |

lauten (s. unten gelbe Markierung).

Die Verwaltung hat bereits am 20.04.2016 Kontakt mit der Rechtsaufsichtsbehörde aufgenommen mit dem Ziel, eine Aussage zur Genehmigungsfähigkeit des Haushalts- und Finanzplans 2016 auf der Grundlage der vom HFA am 18.04.2016 gefassten Beschlüsse zu erhalten. Die Stadtkämmerei hat dazu dem Landratsamt am 28.04.2016 u.a. einen entsprechend überarbeiteten Haushaltsplanentwurf (Modell 7) vorgelegt. Die Haushalts- und Finanzlage wurde mit den Vertretern der Rechtsaufsichtsbehörde am 03.05.2016 ausführlich erörtert. Am 12.05.2016 ging die nachfolgende **Stellungnahme** ein:

*„Sehr geehrte Damen und Herren,*

*Die Stadt Wörth hat der Kommunalaufsicht vorab Unterlagen zu Verfügung gestellt, um die Genehmigungsfähigkeit des jetzt in der Beratung befindlichen Haushaltsplanentwurfs für das Haushaltsjahr 2016 beurteilen zu lassen.*

*Nach Sichtung der Unterlagen ist festzuhalten, dass die Haushaltslage der Stadt als angespannt betrachtet werden muss. In der Besprechung zwischen der Stadt Wörth und der Kommunalaufsicht am 03.05.2016 wurden die Folgen der sehr geringen freien Finanzspanne und die möglichen Handlungsalternativen ausführlich mit der Verwaltung erörtert. Dabei wurde auch auf die mögliche Entwicklung und die vorhandenen Einsparpotentiale und Einnahmemöglichkeiten im Verwaltungshaushalt hingewiesen.*

*Die Verwaltung teilte mit, dass der Verwaltungshaushalt bereits diesbezüglich überprüft worden sei. Gebühren seien erhöht worden, Einsparmöglichkeiten seien umgesetzt worden. Weitere Möglichkeiten zur Verbesserung des Verwaltungshaushalts würden zum jetzigen Zeitpunkt nicht gesehen.*

*Es wurde darauf hingewiesen, dass die in der Planung dargestellte Entwicklung der freien Finanzspanne bei einer Verschlechterung der Rahmenbedingungen möglicherweise nicht ausreichen könne, um die Planungen bis 2020 in der vorgelegten Form umzusetzen. Insbesondere der Ansatz der erwarteten Einnahmen aus dem Grundstücksverkauf Weidenhecken werde seitens der Kommunalaufsicht als sehr optimistisch angesehen. Sollte sich der Verlauf der Verkäufe weniger positiv gestalten, dürften dies Auswirkungen sowohl auf die Rückzahlung der Verpflichtungen als auch auf die in Zukunft erwarteten Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer haben. Auch weitere bereits angedachte Maßnahmen könnten dann gefährdet sein. Die sehr knappe freie Finanzspanne könne in der Zukunft dazu führen, dass die Stadt zur Deckung von Verpflichtungen ihre weiteren bestehenden Handlungsmöglichkeiten wie Reduzierung der Verwaltungsausgaben oder Erhöhung der Verwaltungseinnahmen verstärkt einsetzen müsse, um einer möglichen negativen Entwicklung entgegenzuwirken. Auf mögliche Spielräume im Bereich der freiwilligen Leistungen sowie der zusätzlichen Leistungen bei Pflichtaufgaben wurde seitens der Kommunalaufsicht hingewiesen.*

*Die Verwaltung erklärte, für den Fall, dass eine Verschlechterung eintrete, werde eine erneute Überprüfung der Einsparpotentiale und Einnahmemöglichkeiten erfolgen, Die Stadt sei bereit, diese Handlungsmöglichkeiten im Bedarfsfall einzusetzen.*

*Die Stadt Wörth hat jetzt, im Rahmen der Beschlussfassung über den Haushalt, die Möglichkeit mit maßvollen Entscheidungen die angespannte Haushaltslage so zu verbessern, dass sich die freie Finanzspanne und die Handlungsspielräume verbessern. Der Stadtrat muss sich darüber im Klaren sein, dass die augenblicklich vorhandene freie Finanzspanne nicht mehr ausreichen wird, um größere Investitionen zu finanzieren. Bei sich verschlechternden Rahmenbedingungen könnte die Stadt zukünftig zu Entscheidungen gezwungen sein, die erheblich einschneidender sein könnten, als es entsprechende Maßnahmen zum jetzigen Zeitpunkt sind, um die dauernde Leistungsfähigkeit zu erhalten.*

*Unter Zugrundelegung der vorgelegten Unterlagen, der vorstehenden Ausführungen, der Annahme eines ausgeglichenen Haushalts und der Abwicklung der Maßnahmen nach den vorgesehenen Planungen ist der vorgelegte Haushaltsplanentwurf noch genehmigungsfähig. Dabei hat sich die Einschätzung der Genehmigungsfähigkeit nur unter Berücksichtigung der noch bestehenden sonstigen Handlungsspielräume im Bereich des Verwaltungshaushalts ergeben.*

*Die Möglichkeit der Aufnahme weiterer Kredite im Finanzplanungszeitraum wird unter Zugrundelegung der aktuellen Rahmenbedingungen äußerst kritisch gesehen.“*

**Bewertung der Verwaltung:**

Mit Blick auf das Selbstverwaltungsrecht und die Eigenverantwortung der Stadt sieht das Landratsamt derzeit von konkreten Auflagen bzw. Handlungsanweisungen im Rahmen der Genehmigung ab. Es stellt die Genehmigung des Haushalts 2016 deshalb mehr oder weniger auflagenfrei in Aussicht. Es weist allerdings in aller Klarheit auf die Risiken hin, die in der vorgelegten Haushalts- und Finanzplanung 2016 – 2020 liegen, und empfiehlt dem Stadtrat mehr oder weniger dringend, schon im Rahmen der Beschlussfassung über den aktuellen Haushalt die vorhandenen Handlungsspielräume zu nutzen, um die dauernde Leistungsfähigkeit zu verbessern und die Risiken zu minimieren. Es stellt darüber hinaus klar, dass zusätzliche Investitionen mangels ausreichender Eigenmittel nicht mehr finanzierbar sein werden.

|      |   |
|------|---|
|      | <p>Weitere Kreditermächtigungen werden für den Finanzplanungszeitraum ausdrücklich nicht in Aussicht gestellt.</p> <p><b>Empfehlung der Verwaltung:</b><br/> Im Rahmen der Besprechung vom 03.05.2016 empfahlen die Vertreter des Landratsamtes Miltenberg der Stadt, eine freie Finanzspanne zur Mindestzuführung i.H.v. ca. 500.000 €/a sicherzustellen. Davon ist die Stadt, auch nach Einarbeitung der positiven Veränderungen im Steuer- und Finanzausgleichs (s. TOP. 4.3.), noch ein ganzes Stück entfernt. Die freie Finanzspanne zur Mindestzuführung liegt in den vom Finanzausgleich „unberührten“ Hh-Jahren 2019 und 2020 nunmehr bei durchschnittlich 264.500 €/a. Die Verwaltung empfiehlt deshalb, die Grundsteuerhebesätze in einem ersten Schritt ab 01.01.2016 maßvoll, d.h. zunächst um 100%-Punkte zu erhöhen. Dadurch stünden der Stadt in den Hh-Jahren 2016 – 2020 unter Berücksichtigung des kommunalen Finanzausgleichs zusätzliche Deckungsmittel i.H.v. <b>659.900 €</b> bzw. 131.980 €/a zur Verfügung. Die Lücke zur empfohlenen freien Finanzspanne wäre dann wenigstens zur Hälfte geschlossen. Darüber wird unter TOP. 4.10. abschließend zu beraten und zu beschließen sein.</p> <p><b>Beschlussvorschlag:</b><br/> Der HFA nimmt den Inhalt der Stellungnahme vom 12.05.2016 zur Kenntnis.</p> <p><b>Beschluss:</b><br/> Der HFA nimmt den Inhalt der Stellungnahme vom 12.05.2016 zur Kenntnis.</p>  |
| 4.2. | <p><b>ö</b></p> <p><b>Haushaltsplan 2016</b><br/> <b>Sachstandsbericht zum Stand der Haushaltsplanung</b><br/> Der <b>Stadtrat</b> hatte den Haushalts- und Finanzplan 2016 (Modell 5) bereits in seiner Sitzung vom <b>02.12.2015</b> einstimmig verabschiedet. Dieser war allerdings wegen unerwartet veränderten Rahmenbedingungen, die leider nicht mehr vorgestellt und eingearbeitet werden konnten, mit einem Betrag i.H.v. 1.029.300 € defizitär (vgl. Vorbericht vom 01.12.2015, Seite 40).</p> <p>Der Haushalts- und Finanzplan 2016 (Modell 5) wurde dem <b>Landratsamt</b> mit Schreiben vom 10.12.2015 gleichwohl zur Genehmigung vorgelegt. Im Januar 2016 erhielt die Verwaltung einen Gewerbesteuerermessbescheid, der eine nicht eingeplante Steuererstattung i.H.v. 550.000 € auslöste. Mit Schreiben vom 22.01.2016 gab das LRA – mit Blick auf die Größenordnung der Änderungen – den beschlossenen Haushalts- und Finanzplan 2016 – 2020 mit der Bitte um Überarbeitung und erneute Vorlage zurück. Die Verwaltung hatte den HFA in der Sitzung vom 27.01.2016 (und den Stadtrat in der Sitzung vom 19.03.2016) darüber ausführlich und frühzeitig informiert.</p> <p>In den folgenden Sitzungen des <b>Stadtrates am 19.03.2016</b> und des <b>HFA am 18.04.2016</b> wurde seitens der Verwaltung ein überarbeiteter Entwurf des Haushalts- und Finanzplans 2016 (Modell 6) vorgestellt und vom HFA am 18.04.2016 gebilligt. Dieser Entwurf war nur im Verwaltungshaushalt, nicht aber im Vermögenshaushalt ausgeglichen. Im Vermögenshaushalt fehlten in den Hh-Jahren 2016 – 2020 insgesamt ca. 875.000 €. Im weiteren Sitzungsverlauf folgte der HFA zunächst dem Vorschlag der Verwaltung, im Vermögenshaushalt insgesamt 838.500 € einzusparen. Den weiteren Vorschlägen der Verwaltung folgte der HFA nur teilweise. Zunächst wurde der von der Verwaltung für die Hh-Jahre 2016 – 2020 auf 1.276.500 € (Altern. 2) ermittelte, weitere unabweisbare Finanzbedarf um 750.000 € (= Ansparung für die nicht eingeplanten Investitionen im Bahnhofsumfeld) auf 526.500 € gekürzt. Sodann billigte der HFA</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>den Vorschlag der Verwaltung, die in 2016 notwendige Kreditaufnahme um 1.100.000 € auf 4.700.000 € zu erhöhen,</li> <li>das von der Verwaltung ausgearbeitete neue Konzept für die Kreditaufnahmen 2016 und 2017 sowie den daraus resultierenden Schuldendienst.</li> </ol> <p>Beide Maßnahmen erhöhten den für die Hh-Jahre 2016 – 2020 notwendigen Schuldendienst um ca. 440.000 €, so dass sich nunmehr per Saldo für die Hh-Jahre 2016 – 2020 ein rechnerischer Finanzierungsüberschuss von 133.200 € (-/-526.500 € +1.100.000 € -/-440.000 €) ergab. Dem weiteren Vorschlag der Verwaltung, den ursprünglich i.H.v. 616.800 € ermittelten Finanzbedarf (Altern. 2 ohne Kürzung der Ansparung von 750.000 € für die nicht eingeplanten Investitionen im Bahnhofsumfeld) über eine Erhöhung der Grundsteuerhebesätze um 91%-Punkte auf 461%-Punkte (eff. +25%) auszugleichen, folgte der HFA – trotz dringender Empfehlung durch die Verwaltung – nicht mehr.</p> <p>Die Verwaltung hat daraufhin bereits am 20.04.2016 Kontakt mit der <b>Rechtsaufsichtsbehörde</b> aufgenommen mit dem Ziel, eine Aussage zur Genehmigungsfähigkeit des Haushalts- und Finanzplans 2016 auf der Grundlage der vom HFA am 18.04.2016 gefassten Beschlüsse zu erhalten. Die Stadtkämmerei hat dazu dem Landratsamt am 28.04.2016 einen nach Maßgabe der Beschlüsse des HFA vom 18.04.2016 überarbeiteten und ausgeglichenen Haushaltsplanentwurf 2016 (Modell 7) vorgelegt. Die Haushalts- und Finanzlage wurde mit den Vertretern der Rechtsaufsichtsbehörde am 03.05.2016 ausführlich erörtert. In seiner Stellungnahme vom 12.05.2016 stellt das Landratsamt nunmehr die Genehmigungsfähigkeit grundsätzlich in Aussicht, empfiehlt dem Stadtrat aber gleichzeitig, schon im Rahmen der Beschlussfassung über den aktuellen Haushaltsplan 2016 die vorhandenen Handlungsspielräume zu nutzen, um die dauernde Leistungsfä-</p> |

higkeit zu verbessern und die Risiken zu minimieren (s. TOP. 4.1.).

Die Verwaltung hat nunmehr einen weiteren, ebenfalls ausgeglichenen Haushalts- und Finanzplanentwurf 2016 (Modell 8) erstellt. Beide Modelle 7 und 8 enthalten gegenüber dem bereits gebilligten Modell 6 im Wesentlichen folgende Änderungen:

1. Im Verwaltungshaushalt wurden die **Personalausgaben** komplett überarbeitet und neu eingeplant. Dabei ergab sich für die Hh-Jahre 2016 – 2020 eine Mehrbelastung i.H.v. 10.857 € (Modell 7+8).

| Personalkosten | 2016        | 2017        | 2018        | 2019        | 2020        | Summe      |
|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|
| * nunmehr M8   | 3.424.090 € | 3.377.300 € | 3.409.180 € | 3.507.200 € | 3.543.840 € | 17.261.610 |
| -/- bisher M6  | 3.434.783 € | 3.389.740 € | 3.410.570 € | 3.496.350 € | 3.519.310 € | 17.250.753 |
| = Saldo        | -10.693 €   | -12.440 €   | -1.390 €    | 10.850 €    | 24.530 €    | 10.857     |

Gegenüber dem vom Stadtrat am 02.12.2015 beschlossenen Modell 5 erhöhen sich die Personalausgaben im selben Zeitraum um ca. 446.000 €.

2. Im **Vermögenshaushalt** wurden die vom HFA am 18.04.2016 i.H.v. 838.500 € beschlossenen „Einsparungen“ realisiert (Modell 7+8).
3. Im **Verwaltungs- und Vermögenshaushalt** wurde das vom HFA am 18.04.2016 beschlossene **Konzept zu den Kreditaufnahmen 2016 und 2017** samt Auswirkungen auf den Schuldendienst der Hh-Jahre 2016 – 2020 umgesetzt (Modell 7+8).
4. Mit Blick auf die aus der Jahresrechnung 2015 i.H.v. ca. 560.000 € zur Verfügung stehenden zusätzlichen Mittel der allgemeinen Rücklage wurde die für 2016 i.H.v. 4.700.000 € eingeplante **Kreditaufnahme um 400.000 € auf 4.300.000 € zurückgenommen**; gleichzeitig wurden die für 2018 i.H.v. 2.600.000 € eingeplanten **Sondertilgungen um ebenfalls 400.000 € auf 2.200.000 € vermindert** (Modell 7+8; s.a. TOP. 4.5.).
5. Gleichzeitig wurden die für die Hh-Jahre 2016 und 2017 geplanten Kreditaufnahmen so umstrukturiert, dass für die gesamte Laufzeit aller **Kredite** nunmehr jegliches **Zinsrisiko ausgeschlossen** ist (Modell 8; s.a. TOP. 4.5.). Im Gegenzug erhöhen sich die Kreditzinsen wie folgt:

| Zinskosten    | 2016      | 2017      | 2018      | 2019      | 2020      | Summe     |
|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| * nunmehr M8  | 222.168 € | 217.767 € | 205.191 € | 179.291 € | 158.627 € | 983.044 € |
| -/- bisher M7 | 221.268 € | 218.924 € | 199.638 € | 168.562 € | 147.622 € | 956.014   |
| = Saldo       | 900 €     | -1.157 €  | 5.553 €   | 10.729 €  | 11.005 €  | 27.030 €  |

6. Die am 04.05.2016 bekanntgegebenen **Ergebnisse der Mai-Steuerschätzung** wurden ebenfalls in die Haushalts- und Finanzplanung 2016 übernommen (Modell 8; s.a. TOP. 4.3.). Dadurch sind folgende Entlastungen eingetreten:

| Steuern u. FAG | 2016        | 2017        | 2018        | 2019        | 2020        | Summe      |
|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|
| * nunmehr M8   | 2.203.200 € | 3.573.400 € | 4.429.400 € | 4.186.500 € | 4.361.200 € | 18.753.700 |
| -/- bisher M6  | 2.195.000 € | 3.526.200 € | 4.395.300 € | 4.122.600 € | 4.296.100 € | 18.535.200 |
| = Saldo        | 8.200 €     | 47.200 €    | 34.100 €    | 63.900 €    | 65.100 €    | 218.500    |

Mehreinnahmen konnten insbesondere beim Einkommensteueranteil und bei den Schlüsselzuweisungen erzielt werden. Mehrausgaben mussten dagegen bei der Kreisumlage hingenommen werden.

7. Auf Grund einer überraschend **positiven Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens** innerhalb des letzten Monats konnten die Gewerbesteueransätze nach oben korrigiert werden, was eine weitere Änderung des Steuer- und Finanzausgleichshaushalts auslöste. Diese wurden ebenfalls in die Haushalts- und Finanzplanung 2016 übernommen (Modell 8; s.a. TOP. 4.3.). Dadurch sind folgende Entlastungen eingetreten:

| Steuern u. FAG | 2016        | 2017        | 2018        | 2019        | 2020        | Summe      |
|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|
| * nunmehr M8   | 2.523.200 € | 3.733.400 € | 4.245.600 € | 4.252.900 € | 4.413.800 € | 19.168.900 |
| -/- bisher M8  | 2.203.200 € | 3.573.400 € | 4.429.400 € | 4.186.500 € | 4.361.200 € | 18.753.700 |
| = Saldo        | 320.000 €   | 160.000 €   | -183.800 €  | 66.400 €    | 52.600 €    | 415.200    |

8. Im Verwaltungshaushalt und Vermögenshaushalt wurden die **Zuführungen zwischen den Haushalten** für die Zuführungen an die Sonderrücklage GBV Erschließung GE/GI Weidenhecken i.H.v. je 200.000 € in den Hh-Jahren 2016 – 2020 erstmals eingeplant (Modell 7+8). Die Einplanungen heben sich in Einnahmen und Ausgaben auf; sie sind also ergebnisneutral. Die entsprechenden Zuführungen an die Sonderrücklage waren bereits eingeplant.

9. Im **Vermögenshaushalt** wurden folgende weitere wesentliche Veränderungen vorgenommen:
  - a. Die Hh-Mittel für die **BOS-Ausrüstung** der Freiwilligen Feuerwehr wurden an die tatsächlichen Kosten und Zuschüsse angepasst (Ausgaben: -/-19.500 €; Einnahmen: -/-21.040 €).

- b. Für die Herstellung der Stichstraße zur Presentstraße, die das SG Reifenberg erschließt, wurden erstmals **Erschließungsbeiträge** i.H.v. 57.800 € veranschlagt.
- c. Die Ansätze, die die für die FSV-Fußballsportanlage zu zahlenden **Herstellungsbeiträge** beinhalten, wurden um 14.600 € (HB Kanal) bzw. um 7.500 € erhöht.
- d. Im Gegenzug zu den Buchst. b. u. c. mussten die **Anliegerbeiträge**, die die Stadt für ihre dortigen Liegenschaften zu tragen hat, um 16.850 € (SG Reifenberg Teil I) bzw. 27.650 € (SG Reifenberg Teil II) erhöht werden.
- e. Die Kosten für die Detailuntersuchung der **Altdeponie Margarethenhohle** mussten auf Grund der neuesten Ausschreibungsergebnisse für die Sondierungsbohrungen um 11.000 €, die Zuschüsse um 6.840 € höher angesetzt werden.
- f. Die Hh-Mittel für die Ersatzbeschaffungen des **Bauhoffuhrparks** konnten um 5.617 € reduziert werden.
- g. Auf Grund der in 2016 aktualisierten Kostenberechnungen des ALE konnten die Ausgabenmittel für die **Projekte „Verbesserung Entwässerung am Galgen“** und **„Verbesserung Weegerschließung Weinberg“** um 14.110 € bzw. 2.280 € reduziert werden.

**Beschlussvorschlag:**

Der HFA nimmt Kenntnis.

**Beschluss:**

Der HFA nimmt Kenntnis.

4.3.

ö

**Haushaltsplan 2016**

**Vorstellung und Billigung des überarbeiteten Steuer- und Finanzausgleichshaushalts (Modell 8)**

Der mit Blick auf die im Finanzplanungszeitraum 2016 – 2020 zu verkraftenden erheblichen Ausfälle bei der Gewerbesteuer entsprechend überarbeitete Steuer- und Finanzausgleichshaushalt wurde dem Stadtrat in der Sitzung vom 19.03.2016 vorgestellt und vom HFA am 18.04.2016 gebilligt. Er wurde in die Modelle 6 und 7 übernommen.

**a) Ergebnisse der Mai-Steuerschätzung 2016**

Zwischenzeitlich wurden die Ergebnisse der Mai-Steuerschätzung 2016 bekanntgegeben. Danach können alle staatlichen Ebenen (Ausn. EU) in den Hh-Jahren 2016 – 2020 mit etwas höheren Steuereinnahmen rechnen, als noch in der Nov.-Steuerschätzung 2015 prognostiziert wurde. Die Zuwächse betragen zwischen 0,7% in 2016 und 1,6% in 2020 für alle staatlichen Ebenen.

Auch für die Stadt Würth a. Main bringen die Ergebnisse der neuen Steuerschätzung zusätzliche Handlungsspielräume. Das gilt insbesondere für den Einkommensteueranteil und die Schlüsselzuweisungen. Letztere steigen vor allem deshalb, weil auch die Landessteuern, die Bestandteil des allgemeinen Steuerverbunds sind, aus dem die Schlüsselzuweisungen gespeist werden, stärker steigen als bislang geplant. Höhere Steuereinnahmen und Schlüsselzuweisungen führen in der Folge zu entsprechend höheren Kreisumlagen. In die Haushaltsplanung 2016 – 2020 der Stadt (Modell 8) sind deshalb folgende Mehreinnahmen/-ausgaben eingeflossen (s.a. **Anlage 1**):

| Steuern |                            | StSchä Mai 2016: Mehreinnahmen(+)/Mehrausgaben(+) |                 |                 |                 |                 | Summe            |
|---------|----------------------------|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
|         |                            | 2016  | 2017            | 2018            | 2019            | 2020            |                  |
| *       | GrundSt A+B                | 0 €   | 0 €             | 0 €             | 0 €             | 0 €             | 0 €              |
| +       | GewSt                      | 0 €   | 0 €             | 0 €             | 0 €             | 0 €             | 0 €              |
| +       | EinkSt                     | 7.600 €   | 13.000 €        | 18.400 €        | 24.500 €        | 31.900 €        | 95.400 €         |
| +       | EinkSt-Ersatz              | 300 €   | 500 €           | 1.100 €         | 1.700 €         | 2.200 €         | 5.800 €          |
| +       | USt                        | 300 €   | 500 €           | 1.200 €         | 1.700 €         | 2.200 €         | 5.900 €          |
| =       | <b>Steuern</b>             | <b>8.200 €</b>                                    | <b>14.000 €</b> | <b>20.700 €</b> | <b>27.900 €</b> | <b>36.300 €</b> | <b>107.100 €</b> |
| +       | Schlüsselzuw.              | 0 €   | 33.200 €        | 27.200 €        | 49.800 €        | 52.400 €        | 162.600 €        |
| =       | <b>Steuern, allg. Zuw.</b> | <b>8.200 €</b>                                    | <b>47.200 €</b> | <b>47.900 €</b> | <b>77.700 €</b> | <b>88.700 €</b> | <b>269.700 €</b> |
| -/-     | GewSt-Umlage               | 0 €   | 0 €             | 0 €             | 0 €             | 0 €             | 0 €              |
| -/-     | Kreiuumlage                | 0 €   | 0 €             | 13.800 €        | 13.800 €        | 23.600 €        | 51.200 €         |
| =       | <b>Steuern u. FAG</b>      | <b>8.200 €</b>                                    | <b>47.200 €</b> | <b>34.100 €</b> | <b>63.900 €</b> | <b>65.100 €</b> | <b>218.500 €</b> |

Die Mai-Steuerschätzung beschert der Stadt für den Finanzplanungszeitraum 2016 – 2020 somit zusätzliche Einnahmeerwartungen i.H.v. per Saldo 218.500 € bzw. 43.700 €/a, was die dauernde Leistungsfähigkeit in diesem Umfang verbessert.

**b) Verbesserte Einnahmeerwartungen bei der Gewerbesteuer**

Hinsichtlich des für 2016 auf 1.000.000 € und ab 2017 auf 1.300.000 € abgesenkten Gewerbesteueransatzes ist binnen eines Monats erfreulicherweise eine spürbare Entspannung eingetreten, die so nicht zu erwarten war und die ebenfalls kurzfristig zu einer weiteren Überarbeitung des Steuer- und Finanzausgleichshaushalts

fürte (s. **Anlagen 3 u. 4**). Das Gewerbesteueraufkommen hat sich dabei innerhalb eines Monats wie folgt entwickelt:

|   |                          | <b>Stand 19.04.2016</b> | <b>Stand 18.05.2016</b> | <b>Saldo</b>     |
|---|--------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------|
| * | VZ der 14 größten Firmen | 1.251.666 €             | 1.413.920 €             | 162.254 €        |
| + | VZ der restlichen Firmen | 603.964 €               | 619.127 €               | 15.163 €         |
| = | <b>Summe VZ</b>          | <b>1.855.630 €</b>      | <b>2.033.047 €</b>      | <b>177.417 €</b> |
| * | VA der 14 größten Firmen | -532.700 €              | -439.238 €              | 93.462 €         |
| + | VA der restlichen Firmen | 75.187 €                | 120.443 €               | 45.256 €         |
| = | <b>Summe VA</b>          | <b>-457.513 €</b>       | <b>-318.795 €</b>       | <b>138.718 €</b> |
|   |                          |                         |                         | 0 €              |
| * | <b>Gesamt (VZ+VA)</b>    | <b>1.398.117 €</b>      | <b>1.714.252 €</b>      | <b>316.135 €</b> |

Das Gewerbesteuer-VZ/VA-SOLL liegt derzeit bei insgesamt 1.714.000 €. Vor einem Monat lag es noch bei 1.398.000 €. Das Gewerbesteuer-VZ/VA-SOLL ist also um 316.000 € angestiegen. Das liegt vor allem an folgenden Umständen:

- Bei einem der 14 wichtigsten GewSt-Zahler gab es erfreulicherweise ein wesentlich besseres VA-Ergebnis für 2014 als erwartet. Die Nachzahlung betrug ca. 87.000 €. Gleichzeitig wurden die VZ`en 2015 u. 2016 angepasst und um insgesamt ca. 55.000 € erhöht.
- Bei einem weiteren bedeutenden GewSt-Zahler wurden die VZ`en 2015 und 2016 antragsgemäß angepasst und um insgesamt ca. 71.000 € erhöht.
- Bei einem anderen bedeutenden GewSt-Zahler wurden die VZ`en 2015 und 2016 ebenfalls antragsgemäß angepasst und um insgesamt ca. 36.000 € erhöht.
- Die VZ`en und VA`en der restlichen Firmen sind ebenfalls um insgesamt ca. 60.000 € gestiegen.

Von mindestens sieben – darunter drei „Schwergewichte“ – der wichtigsten GewSt-Zahler fehlen jedoch noch die VA`en für 2014 und die entsprechenden Anpassungen der VZ`en für 2015 und 2016, d.h. es bestehen nach wie vor erhebliche Einnahmerisiken. Diese werden von der Stadtkämmerei auf ca. 250.000 – 300.000 € eingeschätzt. Gleichwohl hat sich die Basis des Gewerbesteueraufkommens inzwischen deutlich nach oben verschoben, weshalb der Gewerbesteueransatz 2016 nunmehr um +400.000 € auf 1.400.000 € erhöht werden kann (s. **Anlage 4**). Auch für die folgenden Hh-Jahre 2017 – 2020 ist eine Erhöhung des Ansatzes um jeweils +200.000 € auf nunmehr 1.500.000 € sachlich gerechtfertigt (s. **Anlage 4**). In die Haushaltsplanung 2016 – 2020 der Stadt (Modell 8) sind deshalb – unter Berücksichtigung des kommunalen Finanzausgleichs – folgende weiteren Mehreinnahmen/-ausgaben eingeflossen (s.a. **Anlage 3**):

| <b>Steuern</b>               | <b>GewSt-Erhöhung: Mehreinnahmen(+)/Mehrausgaben(+)</b> |                  |                   |                  |                  |                    |
|------------------------------|---|------------------|-------------------|------------------|------------------|--------------------|
|                              | <b>2016</b>   | <b>2017</b>      | <b>2018</b>       | <b>2019</b>      | <b>2020</b>      | <b>Summe</b>       |
| * GrundSt A+B                | 0 €   | 0 €              | 0 €               | 0 €              | 0 €              | 0 €                |
| + GewSt                      | 400.000 €   | 200.000 €        | 200.000 €         | 200.000 €        | 200.000 €        | 1.200.000 €        |
| + EinkSt                     | 0 €   | 0 €              | 0 €               | 0 €              | 0 €              | 0 €                |
| + EinkSt-Ersatz              | 0 €   | 0 €              | 0 €               | 0 €              | 0 €              | 0 €                |
| + USt                        | 0 €   | 0 €              | 0 €               | 0 €              | 0 €              | 0 €                |
| = <b>Steuern</b>             | <b>400.000 €</b>  | <b>200.000 €</b> | <b>200.000 €</b>  | <b>200.000 €</b> | <b>200.000 €</b> | <b>1.200.000 €</b> |
| + Investitionszuschale       | 0 €   | 0 €              | -16.500 €         | 0 €              | 0 €              | -16.500 €          |
| + Schlüsselzuw.              | 0 €   | 0 €              | -208.400 €        | -104.700 €       | -102.300 €       | -415.400 €         |
| = <b>Steuern, allg. Zuw.</b> | <b>400.000 €</b>  | <b>200.000 €</b> | <b>-24.900 €</b>  | <b>95.300 €</b>  | <b>97.700 €</b>  | <b>768.100 €</b>   |
| -/- GewSt-Umlage             | 80.000 €  | 40.000 €         | 39.500 €          | 39.500 €         | 20.300 €         | 219.300 €          |
| -/- Kreiumlage               | 0 €   | 0 €              | 119.100 €         | -10.500 €        | 24.700 €         | 133.300 €          |
| -/- Beitrag Deponiefonds     | 0 €   | 0 €              | 100 €             | 0 €              | 100 €            | 200 €              |
| -/- Beitrag Entsch.-Fonds    | 0 €   | 0 €              | 200 €             | -100 €           | 0 €              | 100 €              |
| = <b>Steuern u. FAG</b>      | <b>320.000 €</b>  | <b>160.000 €</b> | <b>-183.800 €</b> | <b>66.400 €</b>  | <b>52.600 €</b>  | <b>415.200 €</b>   |

Die unerwartet positive Entwicklung der Gewerbesteuereinnahmen beschert der Stadt für den Finanzplanungszeitraum 2016 – 2020 somit zusätzliche Einnahmeerwartungen i.H.v. per Saldo 415.200 € bzw. 83.000 €/a, was die dauernde Leistungsfähigkeit in diesem Umfang verbessert.

#### c) Wirkungen des Finanzausgleichs im Hh-Jahr 2016

In der **Anlage 2** wurden für das Hh-Jahr 2016 erstmals auch die Wirkungen des Finanzausgleichs auf

- etwaige Hebesatzerhöhungen der Realsteuern
- etwaige Ansatzveränderungen der Realsteuern, der Einkommen- u. Umsatzsteuer sowie der Schlüsselzuweisungen berechnet.

#### zu a.

Bisher galt der Grundsatz, dass Mehreinnahmen aus Hebesatzerhöhungen zu 100% in der Stadtkasse ver-



bleiben, solange der bisherige Hebesatz mindestens in Höhe des sog. Nivellierungshebesatzes festgesetzt war und der neue Hebesatz über dem Nivellierungshebesatz lag. Die Erhöhung der Nivellierungshebesätze ab dem Hh-Jahr 2016 von 250% auf 310%-Punkten bei der Grundsteuer A+B und von 300% auf 310%-Punkten bei der Gewerbesteuer bewirkt zunächst, dass die Steuerkraft entsprechend höher ausfällt, ohne dass die Stadt eine Cent mehr in der Kasse hat. Alle daraus abgeleiteten Finanzausgleichsleistungen und -zahlungen, insbesondere die Schlüsselzuweisungen und die Kreisumlage, fallen in der Folge jedoch entsprechend geringer bzw. höher aus.

Das zweite Element der Reform der Steuerkraftberechnung, nämlich der erstmals i.H.v. 10% erfolgte Ansatz der oberhalb des Nivellierungshebesatzes erzielten Realsteuereinnahmen, bewirkt, dass der bisher geltende Grundsatz „Hebesatzerhöhungen bleiben zu 100% in der Stadtkasse“ nicht mehr uneingeschränkt gilt. Die konkreten Berechnungen der Stadtkämmerei haben ergeben, dass sowohl bei der Gewerbesteuer als auch bei den Grundsteuern ca. 6,5% der Mehreinnahmen abfließen und die hebesatzbedingten Mehreinnahmen somit nicht mehr zu 100%, sondern nur noch ca. 93,5% in der Stadtkasse verbleiben.

**zu b.**

Der sog. kommunale Finanzausgleich hat für die Finanzausstattung der Stadt eine abfedernde Wirkung. D.h. Steuerausfälle gehen nur zu einem kleineren Teil zulasten der Stadt; andererseits wird der größere Teil von Steuermehreinnahmen abgeschöpft. Den Anteil, der von Mehreinnahmen letztlich in der Stadtkasse verbleibt, bzw. den Anteil, der von Mindereinnahmen ausgeglichen wird, nennt man **Finanzausgleichsquote**. Diese liegt im Hh-Jahr 2016 bei den einzelnen relevanten Steuern und allgemeinen Zuweisungen, jeweils abhängig von der Höhe der Veränderung, bei folgenden Werten:

|                        | <b>Veränderung</b> | <b>FAG-Quote</b> |
|------------------------|--------------------|------------------|
| * Gewerbesteuer        | 250.000 €          | 90,7%            |
| (inkl. GewSt-Umlage)   | -250.000 €         | 85,3%            |
| * Grundsteuer B        | 100.000 €          | 93,6%            |
| * EinkSt/EinkSt-Ersatz | 100.000 €          | 86,0%            |
| * USt                  | 100.000 €          | 106,6%           |
| * Schlüsselzuweisungen | 100.000 €          | 33,6%            |

Die vorstehenden FAG-Quoten werden der Steuerrückstellung zu Grunde gelegt, die im Rahmen der Jahresrechnung 2016 für etwaige planabweichende Ergebnisse bei den vorstehenden Steuern und allgemeinen Zuweisungen entstehen. Die Quote für die Gewerbesteuer wird dabei jeweils um 20%-Punkte für die bereits im Hh-Jahr 2016 realisierte Gewerbesteuerumlage gekürzt.

Für die **Gewerbesteuer** hat die Stadtkämmerei die FAG-Quoten sehr differenziert berechnet. Würde das Gewerbesteueraufkommen z.B. um 1.000.000 € geringer ausfallen, also null € betragen, würde die Stadt „lediglich“ 148.000 €/a verlieren. Der Rest von 852.000 € (85,2%) würde durch den Finanzausgleich ausgeglichen. Umgekehrt würden von zusätzlichen Gewerbesteuereinnahmen i.H.v. 1.000.000 € „lediglich“ 141.000 € in der Stadtkasse verbleiben. Der Rest von 859.000 € (85,9%) würde durch den Finanzausgleich abgeschöpft. Die FAG-Quote sinkt bis zu einem Gewerbesteueraufkommen i.H.v. 4.000.000 € (+3.000.000 €) relativ langsam auf 81,1% ab. Von den zusätzlichen 3.000.000 € Gewerbesteuereinnahmen würden „nur“ 567.000 € (18,9%) in der Stadtkasse verbleiben.

Erst oberhalb eines Gewerbesteueraufkommens von 4.000.000 € verbleiben der Stadt von jedem zusätzlichen EURO deutlich mehr in der Stadtkasse. Das liegt daran, dass ab dieser Grenze (sog. kritischer Punkt) die Stadt keine Schlüsselzuweisungen mehr erhalten würde. Da es keine negativen Schlüsselzuweisungen gibt, fällt diese Wirkung des kommunalen Finanzausgleichs weg mit der Folge, dass die FAG-Quote schneller sinkt. Von jeder zusätzlichen Gewerbesteuermillion verbleibt dann etwa die Hälfte in der Stadtkasse.

**Beschlussvorschlag:**

Der HFA nimmt Kenntnis und billigt den überarbeiteten Steuer- und Finanzausgleichshaushalt vom 18.05.2016 (Modell 8).

**Beschluss:**

Der HFA nimmt Kenntnis und billigt den überarbeiteten Steuer- und Finanzausgleichshaushalt vom 18.05.2016 (Modell 8).

4.4.

ö

**Haushaltsplan 2016**

**Vorstellung und Billigung des überarbeiteten Investitionsprogramms (Modell 8)**

Das Investitionsprogramm umfasst nunmehr ein **Volumen** von 22.373.000 € (ohne die externe Finanzierung des GBV Erschließung GE/GI Weidenhecken). Es berücksichtigt die Sparbeschlüsse des HFA vom 18.04.2016 sowie alle weiteren, zwischenzeitlich eingetretenen Änderungen (s.a. TOP. 4.8.) Das vom Stadtrat am 02.12.2015 beschlossene Investitionsprogramm hatte ein Volumen von 22.862.000 € (ebenfalls ohne die externe Finanzierung des GBV Erschließung GE/GI Weidenhecken).

Der **Scherpunkt** des neuen Investitionsprogramms liegt weiterhin bei den Bauinvestitionen, die 93,5%

bzw. 20.930.000 € des Investitionsprogramms einnehmen. Innerhalb der Bauinvestitionen haben sich die Schwerpunkte – wegen der anstehenden Erneuerung der Infrastruktur im Gartenquartier und der Erschließung des GE/GI Weidenhecken – eindeutig zugunsten des Tiefbaues (59,4% bzw. 13.299.000 €) verschoben. Die Hochbauinvestitionen (33,6% bzw. 7.513.000 €) laufen ab 2018, die Tiefbauinvestitionen ab 2019 aus. In den Hh-Jahren 2019 und 2020 sind – bis auf je 78.000 € - deshalb praktisch keinerlei Investitionen mehr eingeplant.

**Finanziert** wird dieses Investitionsprogramm zu 84,4% (18.874.000 €) aus den sog. jahresbezogenen Einnahmen (bisher: 81,3% bzw. 18.583.000 €), darunter die Anliegerbeiträge mit 49,5% (11.107.000 €) und die Zuwendungen mit 26,5% (5.926.000 €). Über Kreditaufnahmen werden 25,0% (5.600.000 €) finanziert. Das ergibt zusammen 109,4%, mithin also 9,4% (2.103.000 €) mehr als das Investitionsprogramm umfasst(?!). Warum ist das so?

Das liegt an der hier deutlich sichtbar werdenden **Unterfinanzierung des Investitionsprogramms mit städtischen Eigenmitteln** in Form von freien Spitzen zur Mindestzuführung aus dem laufenden Etat bzw. in Form von allgemeinen Rücklagen aus dem „Sparbuch“. Im vorliegenden Fall werden zwar wenigstens 4,1% (913.000 €) über eine Entnahme aus der allgemeinen Rücklage finanziert; im laufenden Etat – spricht bei der freien Spitze zur Mindestzuführung – klafft dafür ein Loch von insgesamt -/-13,5% (-/-3.020.600 €), das letztlich über eine entsprechend höhere Kreditaufnahme geschlossen werden muss und wovon 1.107.000 € in den Verwaltungshaushalt überführt werden müssen.

Auch das Investitionsprogramm zeigt damit mehr als deutlich auf, dass die **dauernde Leistungsfähigkeit** der Stadt bis auf Weiteres **vollständig erschöpft** ist. Die Stadt ist nicht nur nicht mehr in der Lage, ausreichende Eigenmittel für ihre Investitionen bereitzustellen. Sie muss – wie man sieht – im erheblichen Umfang zusätzliche Kredite aufnehmen, um die in den Hh-Jahren 2015 – 2020 negativen freien Finanzspannen zur Mindestzuführung auszugleichen. Das Investitionsprogramm zeigt auch, dass die Stadt spätestens ab 2019 – mangels entsprechender Eigenmittelbereitstellung und mangels bis auf Weiteres nicht mehr möglicher Kreditfinanzierung – nicht mehr in der Lage sein wird, nennenswerte zusätzliche Investitionen zu finanzieren.

**Beschlussvorschlag:**

Der HFA nimmt Kenntnis und billigt das überarbeitete Investitionsprogramm (Modell 8).

**Beschluss:**

Der HFA nimmt Kenntnis und billigt mit 6:1 Stimmen das überarbeitete Investitionsprogramm (Modell 8).

4.5.

ö

**Haushaltsplan 2016**

**Vorstellung und Billigung des überarbeiteten Konzepts für die Kreditaufnahmen (Modell 8)**

Die Stadt muss zur Finanzierung ihres nunmehr 22,4 Mio. € (ohne die externe Finanzierung des GBV Erschließung GE/GI Weidenhecken) schweren Investitionsprogramms neue Kredite im Umfang von 5.600.000 € (bisher: 6.000.000 €) aufnehmen, davon in 2016 insgesamt 4.300.000 € (bisher: 4.700.000 €) und in 2017 insgesamt 1.300.000 €. Um die dauernde Leistungsfähigkeit nicht dauerhaft mit dem Schuldendienst aus diesen außerordentlich hohen und kaum tragbaren Kreditaufnahmen zu belasten, sieht das mit dem Landratsamt Miltenberg abgestimmte Konzept vor, dass 2.200.000 € (bisher: 2.600.000 €) der 2016er Kreditaufnahme als endfälliger Kredit aufgenommen und in 2018 vollständig getilgt werden. Weitere 1.100.000 € der 2016er Kreditaufnahme werden innerhalb von 10 Jahren getilgt. Lediglich 1.000.000 € der 2016er Kreditaufnahme und die 2017er Kreditaufnahme i.H.v. 1.300.000 € werden langfristig über 20 Jahre zurückgezahlt.

Unter Einsatz von zinsgünstigen Sonderkrediten der BayernLabo (Investkredit) hat der HFA am 18.04.2016 das nachfolgende **Kredit- und Schuldendienstkonzept** gebilligt (= **bisheriges Konzept**):

| I. Tilgungen |   | Kredit             | 2016-2020          | 2021-2025          | Summe              |
|--------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| *            | K.-Darl. 2016 , 2 J. LZ+ZB, 0,40%                       | 2.600.000 €        | 2.600.000 €        | 0 €                | 2.600.000 €        |
| +            | InvestKredit BayernLabo 2017 , 20 J. LZ + 10 J. ZB, 24% | 1.300.000 €        | 195.000 €          | 325.000 €          | 520.000 €          |
| +            | InvestKredit BayernLabo 2016 , 20 J. LZ + 10 J. ZB, 24% | 1.000.000 €        | 200.000 €          | 250.000 €          | 450.000 €          |
| +            | InvestKredit BayernLabo 2016 , 10 J. LZ+ZB, 0,00%       | 1.100.000 €        | 440.000 €          | 550.000 €          | 990.000 €          |
| =            | <b>Summe</b>  | <b>6.000.000 €</b> | <b>3.435.000 €</b> | <b>1.125.000 €</b> | <b>4.560.000 €</b> |

| I. Tilgungen |                                    | Kredit | 2016-2020          | 2021-2025          | Summe |
|--------------|------------------------------------|--------|--------------------|--------------------|-------|
| *            | Schuldenstand 31.12. Neuschulden   |        | 2.565.000 €        | 1.440.000 €        |       |
| +            | Schuldenstand 31.12. Altschulden   |        | 3.406.394 €        | 1.239.732 €        |       |
| =            | <b>Schuldenstand 31.12. gesamt</b> |        | <b>5.971.394 €</b> | <b>2.679.732 €</b> |       |

| II. Zinsen |   | Kredit             | 2016-2020       | 2021-2025       | Summe           |
|------------|---|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| *          | K.-Darl. 2016 , 2 J. LZ+ZB, 0,40%                       | 2.600.000 €        | 20.800 €        | 0 €             | 20.800 €        |
| +          | InvestKredit BayernLabo 2017 , 20 J. LZ + 10 J. ZB, 24% | 1.300.000 €        | 11.058 €        | 11.410 €        | 22.468 €        |
| +          | InvestKredit BayernLabo 2016 , 20 J. LZ + 10 J. ZB, 24% | 1.000.000 €        | 6.705 €         | 8.775 €         | 15.480 €        |
| +          | InvestKredit BayernLabo 2016 , 10 J. LZ+ZB, 0,00%       | 1.100.000 €        | 0 €             | 0 €             | 0 €             |
| =          | <b>Summe</b>  | <b>6.000.000 €</b> | <b>38.563 €</b> | <b>20.185 €</b> | <b>58.748 €</b> |

Dieses Konzept hat allerdings einen wichtigen **Nachteil**, nämlich ein erhebliches **Zinsrisiko** nach 10 Jahren!

Die beiden langfristigen Kreditaufnahmen können innerhalb der zinsgünstigen InvestKredite der BayernLabo nur mit einer 10 jährigen Zinsbindung versehen werden. D.h., dass nach Ablauf von 10 Jahren muss für die Restschuld von ca. 50% (1.150.000 €) eine Umschuldung zu einem nicht bekannten Kreditmarktzinssatz stattfinden. Die Stadtkämmerei hat ermittelt, dass schon bei einem Anschlusszinssatz von ca. 5,50% für die Restschuld beide langfristigen Kreditaufnahmen heute wirtschaftlich günstiger über ein Kommunaldarlehen mit 20 Jahren Laufzeit und 20 Jahren Zinsbindung, also unter Ausschluss jeglichen Zinsrisikos, zu einem unterstellten Zinssatz von 1,50% aufgenommen werden könnten. Der Nachteil wäre, dass über das gesamte langfristige Kreditvolumen von immerhin 2.300.000 € keine zinsgünstigen InvestKredite der BayernLabo in Anspruch genommen werden könnten.

Um einerseits gleichwohl die zinsgünstigen InvestKredite der BayernLabo in Anspruch nehmen zu können und um andererseits auch weiterhin alle Zinsrisiken auszuschließen, schlägt die Stadtkämmerei vor, die beiden langfristigen Kreditaufnahmen 2016 und 2017 jeweils in zwei gleich hohe Kredite aufzusplitten. Die eine Hälfte würde über das InvestKreditprogramm der BayernLabo mit einer Laufzeit von 10 Jahren und einer Zinsbindung von ebenfalls 10 Jahren zu einem Zinssatz von derzeit 0,00% (Tilgung in 10 gleich hohen Jahresraten) aufgenommen. Die andere Hälfte würde als Kommunaldarlehen mit einer Laufzeit von 20 Jahren und einer Zinsbindung von 20 Jahren, bei 10 tilgungsfreien Jahren und Tilgung in 10 gleichen Jahresraten ab dem 11. Jahr, zu einem Zinssatz von derzeit 1,20% aufgenommen. Im Ergebnis blieben die jährlichen Tilgungen unverändert; lediglich die Zinszahlungen würden bereits ab dem Hh-Jahr 2016, allerdings in einer verschmerzbaeren Größenordnung (+29.625 €), einsetzen. Die langfristigen Kreditaufnahmen 2016 und 2017 im Volumen von 2.300.000 € könnten somit mit einem Durchschnittszinssatz von ca. 0,60% über 20 Jahre ohne jegliches Zinsrisiko abgedeckt werden. Noch günstiger geht es kaum, weshalb seitens der Verwaltung die Annahme dieses neuen Konzepts vorgeschlagen wird.

Das neue Konzept wird seitens des Landratsamtes sehr begrüßt, weil es unter Ausnutzung der derzeit historisch günstigsten Kreditmarktzinsen und der ebenfalls historisch günstigsten Sonderkreditprogramme der BayernLabo keine unkalkulierbaren Zinsrisiken in die Zukunft verschiebt. Die Aufnahme von Kommalkrediten in der dargelegten Form ist am Markt darüber hinaus auch darstellbar, wie Nachfragen der Stadtkämmerei bei der BayernLabo ergeben haben.

Das neue **Kredit- und Schuldendienstkonzept** hätte somit folgende Struktur (= **neues Konzept**):

| I. Tilgungen |   | Kredit             | 2016-2020          | 2021-2025          | Summe              |
|--------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| *            | K.-Darl. 2016, 2 J. LZ+ZB, 0,25%                      | 2.200.000 €        | 2.200.000 €        | 0 €                | 2.200.000 €        |
| +            | InvestKredit BayernLabo 2017, 10 J. LZ+ZB0,00%        | 650.000 €          | 195.000 €          | 325.000 €          | 520.000 €          |
| +            | K.-Darl. 2017, 20 J. LZ+ZB, 10 J. tilgungsfrei, 1,50% | 650.000 €          | 0 €                | 0 €                | 0 €                |
| +            | InvestKredit BayernLabo 2016, 10 J. LZ+ZB0,00%        | 500.000 €          | 200.000 €          | 250.000 €          | 450.000 €          |
| +            | K.-Darl. 2016, 20 J. LZ+ZB, 10 J. tilgungsfrei, 1,20% | 500.000 €          | 0 €                | 0 €                | 0 €                |
| +            | InvestKredit BayernLabo 2016, 10 J. LZ+ZB0,00%        | 1.100.000 €        | 440.000 €          | 550.000 €          | 990.000 €          |
| =            | <b>Summe</b>  | <b>5.600.000 €</b> | <b>3.035.000 €</b> | <b>1.125.000 €</b> | <b>4.160.000 €</b> |
|              |   |                    |                    |                    |                    |
| *            | Schuldenstand 31.12. Neuschulden                      |                    | 2.565.000 €        | 1.440.000 €        |                    |
| +            | Schuldenstand 31.12. Altschulden                      |                    | 3.406.394 €        | 1.239.732 €        |                    |
| =            | <b>Schuldenstand 31.12. gesamt</b>                    |                    | <b>5.971.394 €</b> | <b>2.679.732 €</b> |                    |

| II. Zinsen |   | Kredit             | 2016-2020       | 2021-2025       | Summe            |
|------------|---|--------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| *          | K.-Darl. 2016, 2 J. LZ+ZB, 0,25%                      | 2.200.000 €        | 11.000 €        | 0 €             | 11.000 €         |
| +          | InvestKredit BayernLabo 2017, 10 J. LZ+ZB0,00%        | 650.000 €          | 0 €             | 0 €             | 0 €              |
| +          | K.-Darl. 2017, 20 J. LZ+ZB, 10 J. tilgungsfrei, 1,50% | 650.000 €          | 31.688 €        | 48.750 €        | 80.438 €         |
| +          | InvestKredit BayernLabo 2016, 10 J. LZ+ZB0,00%        | 500.000 €          | 0 €             | 0 €             | 0 €              |
| +          | K.-Darl. 2016, 20 J. LZ+ZB, 10 J. tilgungsfrei, 1,20% | 500.000 €          | 25.500 €        | 30.000 €        | 55.500 €         |
| +          | InvestKredit BayernLabo 2016, 10 J. LZ+ZB0,00%        | 1.100.000 €        | 0 €             | 0 €             | 0 €              |
| =          | <b>Summe</b>  | <b>5.600.000 €</b> | <b>68.188 €</b> | <b>78.750 €</b> | <b>146.938 €</b> |

Das vorstehende neue Kredit- und Schuldendienstkonzept ist bereits in die fortgeschriebene Haushalts- und Finanzplanung 2016 – 2020 eingearbeitet.

**Beschlussvorschlag:**

Der HFA nimmt Kenntnis und billigt das überarbeitete Kreditkonzept (Modell 8) vom 10.05.2016.

**Beschluss:**

Der HFA nimmt Kenntnis und billigt das überarbeitete Kreditkonzept (Modell 8) vom 10.05.2016.

|      |   |  |
|------|---|--|
| 4.6. | ö | <p><b><u>Haushaltsplan 2016</u></b><br/> <b><u>Vorstellung und Billigung der Übersicht zur Entwicklung des Schuldenstands (Modell 8)</u></b><br/>         Die in der Anlage befindliche Schuldenübersicht wurde an das unter TOP. 4.5. vorgestellte neue Kredit-</p> |
|------|---|--|

und Schuldendienstkonzept für die Kreditaufnahmen 2016 (4.300.000 €) und 2017 (1.300.000 €) angepasst. Wichtigste Änderung war dabei die Reduzierung der Kreditaufnahme 2016 um 400.000 € auf 4.300.000 €, die aus den im Rahmen der Jahresrechnung 2015 i.H.v. ca. 560.000 € zusätzlich zur Verfügung stehenden allgemeinen Rücklagen finanziert wurde. Innerhalb der für 2016 vorgesehenen Kreditaufnahmen wurde das mit einer Laufzeit von zwei Jahren vorgesehene Darlehen von 2.600.000 € auf 2.200.000 € vermindert. Im Gegenzug wurden auch die in 2018 für dieses endfällige Darlehen vorgesehenen Tilgungen von 2.600.000 € auf 2.200.000 € verringert.

Die zu den **Schulden des Kernhaushalts** zählenden **fundierten Schulden** der Stadt erreichen nun zum 31.12.2016 mit 9.855.000 € einen ebenfalls um 400.000 € geringeren Stand. Das Gleiche gilt für den Schuldenstand zum 31.12.2017. Die Schuldenstände 31.12.2018ff bleiben dagegen unverändert. Der für den 31.12.2020 prognostizierte Schuldenstand beträgt nach wie vor 5.971.000 €.

| fundierte<br>Schulden | Schuldenstand am 31.12. |             |              |             |             |             |
|-----------------------|-------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
|                       | 2015                    | 2016        | 2017         | 2018        | 2019        | 2020        |
| * absolut             | 6.064.594 €             | 9.854.833 € | 10.473.565 € | 7.515.297 € | 6.750.773 € | 5.971.407 € |
| * pro EW (4.701)      | 1.290 €                 | 2.096 €     | 2.228 €      | 1.599 €     | 1.436 €     | 1.270 €     |
| * LaØ pro EW          | 707 €                   | 707 €       | 707 €        | 707 €       | 707 €       | 707 €       |
| * in % des LaØ        | 182%                    | 297%        | 315%         | 226%        | 203%        | 180%        |

Zu den Schulden des Kernhaushalts zählen neben den äußeren Kassenkreditschulden, die die Stadt seit vielen Jahren wegen der im Kassenbestand als innere Kassenkredite angelegten allgemeinen Rücklagen und Sonderrücklagen nicht mehr in Anspruch nehmen musste, die **Schulden aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften**. Hier wird in den nächsten Jahren der mit der KFB Leasfinanz GmbH i.H.v. 6.200.000 € abgeschlossene Geschäftsbesorgungsvertrag (GBV) die Schuldenstatistik zusätzlich belasten. Eine durchaus realistische Prognose enthält die in der Anlage befindliche Übersicht unter Nr. 1.1.2. Danach wird sich diese externe Verschuldung der Stadt wie folgt entwickeln:

| kreditähnl.<br>Rechtsgeschäfte | Schuldenstand am 31.12. |            |             |             |             |           |
|--------------------------------|-------------------------|------------|-------------|-------------|-------------|-----------|
|                                | 2015                    | 2016       | 2017        | 2018        | 2019        | 2020      |
| * absolut                      | -200.000 €              | -103.440 € | 3.080.964 € | 3.030.779 € | 1.874.516 € | 691.735 € |
| * pro EW (4.701)               | -43 €                   | -22 €      | 655 €       | 645 €       | 399 €       | 147 €     |
| * LaØ pro EW                   | 707 €                   | 707 €      | 707 €       | 707 €       | 707 €       | 707 €     |
| * in % des LaØ                 | -6%                     | -3%        | 93%         | 91%         | 56%         | 21%       |

Die **Schulden des Kernhaushalts** nehmen im Finanzplanungszeitraum insgesamt folgenden Verlauf:

| Schulden<br>Kernhaushalt | Schuldenstand am 31.12. |             |              |              |             |             |
|--------------------------|-------------------------|-------------|--------------|--------------|-------------|-------------|
|                          | 2015                    | 2016        | 2017         | 2018         | 2019        | 2020        |
| * absolut                | 5.864.594 €             | 9.751.392 € | 13.554.529 € | 10.546.075 € | 8.625.288 € | 6.663.141 € |
| * pro EW (4.701)         | 1.248 €                 | 2.074 €     | 2.883 €      | 2.243 €      | 1.835 €     | 1.417 €     |
| * LaØ pro EW             | 707 €                   | 707 €       | 707 €        | 707 €        | 707 €       | 707 €       |
| * in % des LaØ           | 176%                    | 293%        | 408%         | 317%         | 260%        | 200%        |

Die weiteren Schulden der Stadt bei den Extrahaushalten (Zweckverbände) und bei den FEU's (Fonds, Einrichtungen und Unternehmen), für die die Stadt ggf. eintreten muss, sind in der Übersicht, die sich in der Anlage befindet, umfassend dargestellt.

**Beschlussvorschlag:**

Der HFA nimmt Kenntnis und billigt die Übersicht zur Entwicklung des Schuldenstands (Modell 8) vom 11.05.2016.

**Beschluss:**

Der HFA nimmt Kenntnis und billigt die Übersicht zur Entwicklung des Schuldenstands (Modell 8) vom 11.05.2016.

|      |   |  |
|------|---|--|
| 4.7. | ö | <p><b>Haushaltsplan 2016</b><br/> <b>Vorstellung und Billigung der Übersicht zur Entwicklung des Rücklagenstands (Modell 8)</b><br/>         Stadtkämmerer Firmbach weist eingangs darauf hin, dass sich in der Tabelle „allgemeine Rücklagen“ unter Buchst. b) ein Fehler eingeschlichen hat. Der im Hh-Jahr 2015 in der Zeile „Mindestrücklage“ i.H.v. 130.000 € eingetragene Betrag muss auf 0 € berichtigt werden. Das Gleiche gilt für die Summe dieser Spalte; diese ändert sich von 1.520.870 € auf 1.390.870 €.</p> <p>Die in der Anlage befindliche Rücklagenübersicht wurde wie folgt angepasst:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Das Hh-Jahr 2015 wurde komplett von Planwerten auf die Ergebnisse lt. Jahresrechnung 2015 umgestellt.</li> <li>Die Entnahmen und Zuführungen aus den/an die allgemeinen Rücklagen wurden zum Ausgleich des Vermögenshaushalts komplett verändert.</li> </ol> |
|------|---|--|

- c) Die Zuführungen an die Sonderrücklagen „Ausgleich von Gebührenschwankungen der EWA und WVA“ wurden zum Ausgleich der UA`e 7000 und 8151 des Verwaltungshaushalts neu berechnet und entsprechend verändert eingeplant.
- d) Darüber hinaus wurde erstmals die Sonderrücklage „Bürgerverein“ in die Übersicht aufgenommen. Ihr Stand beträgt über den gesamten Finanzplanungszeitraum 19.566 €.

**zu a)**

Der Stand der allgemeinen Rücklagen zum 01.01.2016 hat sich gegenüber dem Modell 5 von 828.200 € auf nunmehr 1.390.870 € erhöht. Der Stand der Sonderrücklagen zum 01.01.2016 hat sich gegenüber dem Modell 5 von 1.424.013 € auf nunmehr 1.480.797 € erhöht.

**zu b)**

Gegenüber dem beschlossenen Modell 5 haben sich die allgemeinen Rücklagen wie folgt verändert:

| allgemeine Rücklagen |               | Stand am 31.12.               |                  |                  |                  |                  |                  |
|----------------------|---------------|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                      |               | 2015                          | 2016             | 2017             | 2018             | 2019             | 2020             |
| *                    | Modell 8      | 1.390.870 €                   | 522.503 €        | 1.192.275 €      | 825.635 €        | 1.395.404 €      | 1.741.487 €      |
| -/-                  | Modell 5      | 828.200 €                     | 100.000 €        | 357.845 €        | 573.282 €        | 822.137 €        | 1.074.595 €      |
| =                    | <b>Saldo</b>  | <b>562.670 €</b>              | <b>422.503 €</b> | <b>834.430 €</b> | <b>252.353 €</b> | <b>573.267 €</b> | <b>666.892 €</b> |
| nachrichtlich:       |               |                               |                  |                  |                  |                  |                  |
|                      | Mehreinnahmen | a) Steuerschätzung Mai 2016   |                  |                  |                  | 218.500 €        |                  |
|                      |               | b) Erhöhung der GewSt-Ansätze |                  |                  |                  | 415.200 €        | 633.700 €        |

Die erfreuliche Aufstockung der allgemeinen Rücklagen beruht somit im Wesentlichen auf den vorstehend dargestellten Mehreinnahmen im Steuer- und Finanzausgleichshaushalt.

Die **einzelnen allgemeinen Rücklagen** nehmen dabei folgenden Verlauf:

| allgemeine Rücklagen |                | Stand am 31.12.    |                  |                    |                  |                    |                    |
|----------------------|----------------|--------------------|------------------|--------------------|------------------|--------------------|--------------------|
|                      |                | 2015               | 2016             | 2017               | 2018             | 2019               | 2020               |
| *                    | zweckfreie     | 947.824 €          | 0 €              | 462.275 €          | 95.635 €         | 457.976 €          | 804.059 €          |
| +                    | Ausgleich VwHh | 235.618 €          | 0 €              | 0 €                | 0 €              | 0 €                | 0 €                |
| +                    | Rückbau B469   | 133.428 €          | 0 €              | 0 €                | 0 €              | 133.428 €          | 133.428 €          |
| +                    | Kreismülldep.  | 74.000 €           | 0 €              | 0 €                | 0 €              | 74.000 €           | 74.000 €           |
| +                    | Inv.-Programm  | 0 €                | 392.503 €        | 600.000 €          | 600.000 €        | 600.000 €          | 600.000 €          |
| +                    | Mi.-Rücklage   | 0 €                | 130.000 €        | 130.000 €          | 130.000 €        | 130.000 €          | 130.000 €          |
| =                    | <b>Saldo</b>   | <b>1.390.870 €</b> | <b>522.503 €</b> | <b>1.192.275 €</b> | <b>825.635 €</b> | <b>1.395.404 €</b> | <b>1.741.487 €</b> |

Wie die vorstehende Übersicht zeigt, ist die gesetzliche Mindestzuführung in allen Jahren sichergestellt. Die Rückstellung für das 22,4 Mio. € schwere Investitionsprogramm (ohne die externe Finanzierung des GBV Erschließung GE/GI Weidenhecken) steht erst ab dem Hh-Jahr 2017 vollständig i.H.v. 600.000 € zur Verfügung. Die für den Rückbau der Landstraße und die Zufahrtsstraßen zur ehemaligen Kreismülldeponie zweckgebundenen allgemeinen Rücklagen können erst ab dem Hh-Jahr 2019 wieder aufgefüllt werden. Die zweckfreie allgemeine Rücklage wird in 2016 zunächst vollständig entnommen. Sie kann erst in den Hh-Jahren 2019 und 2020 auf 458.000 € bzw. 804.000 € angespart werden.

Vor 2019 können somit aus heutiger Sicht auch aus den nunmehr verbesserten allgemeinen Rücklagen keine nennenswerten zusätzlichen Investitionen finanziert werden. Selbst wenn man idealer Weise davon ausgeht, dass die Rückstellung für das Investitionsprogramm nicht für Finanzierungslücken gebraucht wird, stehen außerhalb der gesetzlichen Mindestrücklage und der eigentlich zweckgebundenen allgemeinen Rücklagen erst in den Hh-Jahren 2019 und 2020 insgesamt 1.058.000 € bzw. 1.404.000 € zur Finanzierung von Investitionen außerhalb des nunmehr geschnürten Investitionsprogramms zur Verfügung. Hierbei muss allerdings beachtet werden, dass diese Mittel eigentlich schon vollständig für die aus dem Investitionsprogramm 2016 – 2020 gestrichenen und auf den Zeitraum nach 2020 verschobenen Maßnahmen (838.500 €) sowie für die unaufschiebbare Sanierung der Siedlungstraße (220.000 €) gebunden sind.

Auch daraus wird mehr als deutlich, dass ohne die kurzfristige Bereitstellung von zusätzlichen Eigenmitteln keine weiteren Investitionen finanzierbar sein werden.

**zu c)**

Den Sonderrücklagen „Ausgleich von Gebührenschwankungen der EWA und WVA“ konnten zusätzliche Mittel zugeführt werden. Ihr Stand hat sich gegenüber dem beschlossenen Modell 5 wie folgt verändert:

| So-RL Ausgleich EWA |              | Stand am 31.12. |                 |                 |                 |                 |                 |
|---------------------|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                     |              | 2015            | 2016            | 2017            | 2018            | 2019            | 2020            |
| *                   | Modell 8     | 6.185 €         | 56.071 €        | 93.270 €        | 124.629 €       | 150.238 €       | 170.037 €       |
| -/-                 | Modell 5     | -4.291 €        | 32.197 €        | 62.695 €        | 87.083 €        | 105.411 €       | 117.569 €       |
| =                   | <b>Saldo</b> | <b>10.476 €</b> | <b>23.874 €</b> | <b>30.575 €</b> | <b>37.546 €</b> | <b>44.827 €</b> | <b>52.468 €</b> |

| So-RL<br>Ausgleich WVA |          | Stand am 31.12. |          |          |          |          | 2020      |
|------------------------|----------|-----------------|----------|----------|----------|----------|-----------|
|                        |          | 2015            | 2016     | 2017     | 2018     | 2019     |           |
| *                      | Modell 8 | 29.240 €        | 44.958 € | 67.275 € | 84.542 € | 98.289 € | 108.416 € |
| -/                     | Modell 5 | 5.413 €         | 27.675 € | 46.327 € | 59.759 € | 69.571 € | 75.653 €  |
| =                      | Saldo    | 23.827 €        | 17.283 € | 20.948 € | 24.783 € | 28.718 € | 32.763 €  |

**Beschlussvorschlag:**

Der HFA nimmt Kenntnis und billigt die Übersicht zur Entwicklung des Rücklagenstands (Modell 8) vom 18.05.2016.

**Beschluss:**

Der HFA nimmt Kenntnis und billigt die Übersicht zur Entwicklung des Rücklagenstands (Modell 8) vom 18.05.2016.

4.8.

ö

**Haushaltsplan 2016**

**Vorstellung und Billigung des überarbeiteten Haushalts- und Finanzplans 2016 - 2020 (Modell 8)**

In den neuen Entwurf des Haushalts- und Finanzplans 2016 (Modell 8) wurden alle Änderungen eingearbeitet, die unter den TOP's 4.2. – 4.7. vorgestellt und gebilligt wurden. Die Ergebnisse sind in den Anlagen 1, 2 und 4 zu diesem TOP. dargestellt. Änderungen zu den bisherigen Planungen sind in den Anlagen 1 und 2 rot umrandet. Die Änderungen werden in der Sitzung vom Stadtkämmerer an Hand der **Anlage 2** erläutert.

Die **wesentlichsten Ergebnisveränderungen** gegenüber dem vom Stadtrat am 02.12.2015 beschlossenen Haushalts- und Finanzplan 2016 (Modell 5) werden nachstehend dargestellt:

| Überschuss<br>des VwHh (Zuf.) |          | Haushalts- u. Finanzplan 2016 |            |             |             |             | Summe        |
|-------------------------------|----------|-------------------------------|------------|-------------|-------------|-------------|--------------|
|                               |          | 2016                          | 2017       | 2018        | 2019        | 2020        |              |
| *                             | Modell 8 | -1.107.000 €                  | 537.000 €  | 1.030.000 € | 882.000 €   | 937.000 €   | 2.279.000 €  |
| -/                            | Modell 5 | -13.000 €                     | 951.000 €  | 1.164.000 € | 1.198.000 € | 1.106.000 € | 4.406.000 €  |
| =                             | Saldo    | -1.094.000 €                  | -414.000 € | -134.000 €  | -316.000 €  | -169.000 €  | -2.127.000 € |

Trotz der unter TOP. 4.3. dargestellten, zwischenzeitlich eingetretenen und eingeplanten Verbesserungen beim Steuer- und Finanzausgleichshaushalt haben sich die alles entscheidenden Überschüsse des Verwaltungshaushalts um insgesamt 2.127.000 € auf nur noch 2.279.000 € bzw. 455.800 €/a verringert, d.h. praktisch halbiert.

Die insoweit zur beschlossenen Haushalts- und Finanzplanung (Modell 5) fehlenden Eigenmittel des Verwaltungshaushalts werden innerhalb des Vermögenshaushalts durch die nachstehenden Ergebnisveränderungen ausgeglichen.

| Zuf. vom VwHh<br>für So-Rückl. |          | Haushalts- u. Finanzplan 2016 |           |           |           |           | Summe       |
|--------------------------------|----------|-------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------|
|                                |          | 2016                          | 2017      | 2018      | 2019      | 2020      |             |
| *                              | Modell 8 | 355.000 €                     | 353.000 € | 344.000 € | 337.000 € | 331.000 € | 1.720.000 € |
| -/                             | Modell 5 | 148.000 €                     | 143.000 € | 133.000 € | 126.000 € | 119.000 € | 669.000 €   |
| =                              | Saldo    | 207.000 €                     | 210.000 € | 211.000 € | 211.000 € | 212.000 € | 1.051.000 € |

| Zuf. an VwHh<br>für So-Rückl. |          | Haushalts- u. Finanzplan 2016 |          |          |          |          | Summe     |
|-------------------------------|----------|-------------------------------|----------|----------|----------|----------|-----------|
|                               |          | 2016                          | 2017     | 2018     | 2019     | 2020     |           |
| *                             | Modell 8 | 61.000 €                      | 62.000 € | 64.000 € | 65.000 € | 66.000 € | 318.000 € |
| -/                            | Modell 5 | 61.000 €                      | 62.000 € | 64.000 € | 65.000 € | 66.000 € | 318.000 € |
| =                             | Saldo    | 0 €                           | 0 €      | 0 €      | 0 €      | 0 €      | 0 €       |

| Investitionen |          | Haushalts- u. Finanzplan 2016 |             |             |            |            | Summe        |
|---------------|----------|-------------------------------|-------------|-------------|------------|------------|--------------|
|               |          | 2016                          | 2017        | 2018        | 2019       | 2020       |              |
| *             | Modell 8 | 6.070.000 €                   | 2.679.000 € | 8.972.000 € | 78.000 €   | 78.000 €   | 17.877.000 € |
| -/            | Modell 5 | 5.865.000 €                   | 3.069.000 € | 8.980.000 € | 219.000 €  | 231.000 €  | 18.364.000 € |
| =             | Saldo    | 205.000 €                     | -390.000 €  | -8.000 €    | -141.000 € | -153.000 € | -487.000 €   |

| Investitions-<br>finanzierung |          | Haushalts- u. Finanzplan 2016 |             |              |           |            | Summe        |
|-------------------------------|----------|-------------------------------|-------------|--------------|-----------|------------|--------------|
|                               |          | 2016                          | 2017        | 2018         | 2019      | 2020       |              |
| *                             | Modell 8 | 2.458.000 €                   | 2.125.000 € | 10.465.000 € | 463.000 € | 199.000 €  | 15.710.000 € |
| -/                            | Modell 5 | 2.223.000 €                   | 1.976.000 € | 10.445.000 € | 463.000 € | 312.000 €  | 15.419.000 € |
| =                             | Saldo    | 235.000 €                     | 149.000 €   | 20.000 €     | 0 €       | -113.000 € | 291.000 €    |

| Kredit-<br>aufnahmen |          | Haushalts- u. Finanzplan 2016 |             |      |      |      | Summe       |
|----------------------|----------|-------------------------------|-------------|------|------|------|-------------|
|                      |          | 2016                          | 2017        | 2018 | 2019 | 2020 |             |
| *                    | Modell 8 | 4.300.000 €                   | 1.300.000 € | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 5.600.000 € |
| -/                   | Modell 5 | 3.575.000 €                   | 1.300.000 € | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 4.875.000 € |
| =                    | Saldo    | 725.000 €                     | 0 €         | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 725.000 €   |

| Kredit-tilgungen | Haushalts- u. Finanzplan 2016 |           |             |             |           |             |
|------------------|-------------------------------|-----------|-------------|-------------|-----------|-------------|
|                  | 2016                          | 2017      | 2018        | 2019        | 2020      | Summe       |
| * Modell 8       | 510.000 €                     | 681.000 € | 2.958.000 € | 765.000 €   | 779.000 € | 5.693.000 € |
| -/- Modell 5     | 510.000 €                     | 769.000 € | 2.281.000 € | 1.061.000 € | 803.000 € | 5.424.000 € |
| = Saldo          | 0 €                           | -88.000 € | 677.000 €   | -296.000 €  | -24.000 € | 269.000 €   |

| Entnahmen allg. Rücklagen | Haushalts- u. Finanzplan 2016 |      |           |      |      |             |
|---------------------------|-------------------------------|------|-----------|------|------|-------------|
|                           | 2016                          | 2017 | 2018      | 2019 | 2020 | Summe       |
| * Modell 8                | 1.391.000 €                   | 0 €  | 367.000 € | 0 €  | 0 €  | 1.758.000 € |
| -/- Modell 5              | 728.000 €                     | 0 €  | 0 €       | 0 €  | 0 €  | 728.000 €   |
| = Saldo                   | 663.000 €                     | 0 €  | 367.000 € | 0 €  | 0 €  | 1.030.000 € |

| Zuführungen allg. Rücklagen | Haushalts- u. Finanzplan 2016 |           |            |           |           |             |
|-----------------------------|-------------------------------|-----------|------------|-----------|-----------|-------------|
|                             | 2016                          | 2017      | 2018       | 2019      | 2020      | Summe       |
| * Modell 8                  | 523.000 €                     | 669.000 € | 0 €        | 569.000 € | 346.000 € | 2.107.000 € |
| -/- Modell 5                | 0 €                           | 258.000 € | 215.000 €  | 249.000 € | 252.000 € | 974.000 €   |
| = Saldo                     | 523.000 €                     | 411.000 € | -215.000 € | 320.000 € | 94.000 €  | 1.133.000 € |

| Entnahmen So-Rücklagen | Haushalts- u. Finanzplan 2016 |           |           |           |           |           |
|------------------------|-------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                        | 2016                          | 2017      | 2018      | 2019      | 2020      | Summe     |
| * Modell 8             | 129.000 €                     | 130.000 € | 132.000 € | 133.000 € | 134.000 € | 658.000 € |
| -/- Modell 5           | 129.000 €                     | 130.000 € | 132.000 € | 133.000 € | 134.000 € | 658.000 € |
| = Saldo                | 0 €                           | 0 €       | 0 €       | 0 €       | 0 €       | 0 €       |

| Zuführungen So-Rücklagen | Haushalts- u. Finanzplan 2016 |           |           |           |           |             |
|--------------------------|-------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------|
|                          | 2016                          | 2017      | 2018      | 2019      | 2020      | Summe       |
| * Modell 8               | 362.000 €                     | 353.000 € | 344.000 € | 337.000 € | 331.000 € | 1.727.000 € |
| -/- Modell 5             | 355.000 €                     | 343.000 € | 333.000 € | 326.000 € | 319.000 € | 1.676.000 € |
| = Saldo                  | 7.000 €                       | 10.000 €  | 11.000 €  | 11.000 €  | 12.000 €  | 51.000 €    |

**Beschlussvorschlag:**

Der HFA nimmt Kenntnis und billigt den überarbeiteten Entwurf des Haushalts- und Finanzplans 2016 - 2020 (Modell 8).

**Beschluss:**

Der HFA nimmt Kenntnis und billigt mit 5:2 Stimmen den überarbeiteten Entwurf des Haushalts- und Finanzplans 2016 - 2020 (Modell 8).

4.9.

ö

**Haushaltsplan 2016**

**Vorstellung und Billigung der überarbeiteten Berechnung der dauernden Leistungsfähigkeit –dLF- (Modell 8)**

Die Indikatoren der dLF haben sich gegenüber dem am 02.12.2015 beschlossenen Haushalts- und Finanzplan 2016 (Modell 5) wie folgt verändert:

| Überschuss des VwHh (Zuf.) | Haushalts- u. Finanzplan 2016 |            |             |             |             | Summe        |            |
|----------------------------|-------------------------------|------------|-------------|-------------|-------------|--------------|------------|
|                            | 2016                          | 2017       | 2018        | 2019        | 2020        | gesamt       | pro Jahr   |
| * Modell 8                 | -1.107.000 €                  | 537.000 €  | 1.030.000 € | 882.000 €   | 937.000 €   | 2.279.000 €  | 455.800 €  |
| -/- Modell 5               | -13.000 €                     | 951.000 €  | 1.164.000 € | 1.198.000 € | 1.106.000 € | 4.406.000 €  | 881.200 €  |
| = Saldo                    | -1.094.000 €                  | -414.000 € | -134.000 €  | -316.000 €  | -169.000 €  | -2.127.000 € | -425.400 € |

| freie Spitze zur Mi.-Zuführung (inkl. "So-Tilgungen") | Haushalts- u. Finanzplan 2016 |            |              |           |            | Summe        |             |
|---|-------------------------------|------------|--------------|-----------|------------|--------------|-------------|
|   | 2016                          | 2017       | 2018         | 2019      | 2020       | gesamt       | pro Jahr    |
| * Zuf. an VmHh  | -1.107.000 €                  | 537.000 €  | 1.030.000 €  | 882.000 € | 937.000 €  | 2.279.000 €  | 455.800 €   |
| -/- Bedarfszuw.                                       | 0 €                           | 0 €        | 0 €          | 0 €       | 0 €        | 0 €          | 0 €         |
| -/- Tilgungen   | 510.000 €                     | 681.000 €  | 2.958.000 €  | 765.000 € | 779.000 €  | 5.693.000 €  | 1.138.600 € |
| + Rückfl. Darl.                                       | 63.000 €                      | 0 €        | 0 €          | 0 €       | 0 €        | 63.000 €     | 12.600 €    |
| + Inv.-Pauschale                                      | 110.000 €                     | 127.000 €  | 127.000 €    | 127.000 € | 127.000 €  | 618.000 €    | 123.600 €   |
| = Modell 8  | -1.444.000 €                  | -17.000 €  | -1.801.000 € | 244.000 € | 285.000 €  | -2.733.000 € | -546.600 €  |
| -/- Modell 5  | -410.000 €                    | 312.000 €  | -987.000 €   | 267.000 € | 433.000 €  | -385.000 €   | -77.000 €   |
| = Saldo   | -1.034.000 €                  | -329.000 € | -814.000 €   | -23.000 € | -148.000 € | -2.348.000 € | -469.600 €  |

| freie Spitze zur Mi.-Zuführung<br><small>(ohne "So-Tilgungen")</small> | Haushalts- u. Finanzplan 2016 |            |             |            |            | Summe        |            |
|--|-------------------------------|------------|-------------|------------|------------|--------------|------------|
|  | 2016                          | 2017       | 2018        | 2019       | 2020       | gesamt       | pro Jahr   |
| * Zuf. an VmHh   | -1.107.000 €                  | 537.000 €  | 1.030.000 € | 882.000 €  | 937.000 €  | 2.279.000 €  | 455.800 €  |
| -/- Bedarfszuw.  | 0 €                           | 0 €        | 0 €         | 0 €        | 0 €        | 0 €          | 0 €        |
| -/- Tilgungen  | 510.000 €                     | 681.000 €  | 758.000 €   | 765.000 €  | 779.000 €  | 3.493.000 €  | 698.600 €  |
| + Rückfl. Darl.  | 63.000 €                      | 0 €        | 0 €         | 0 €        | 0 €        | 63.000 €     | 12.600 €   |
| + Inv.-Pauschale   | 110.000 €                     | 127.000 €  | 127.000 €   | 127.000 €  | 127.000 €  | 618.000 €    | 123.600 €  |
| = Modell 8   | -1.444.000 €                  | -17.000 €  | 399.000 €   | 244.000 €  | 285.000 €  | -533.000 €   | -106.600 € |
| -/- Modell 5   | -410.000 €                    | 560.000 €  | 720.000 €   | 747.000 €  | 639.000 €  | 2.256.000 €  | 451.200 €  |
| = Saldo  | -1.034.000 €                  | -577.000 € | -321.000 €  | -503.000 € | -354.000 € | -2.789.000 € | -557.800 € |

| freie Spitze zur SOLL-Zuführung | Haushalts- u. Finanzplan 2016 |            |             |            |            | Summe        |            |
|---------------------------------|-------------------------------|------------|-------------|------------|------------|--------------|------------|
|                                 | 2016                          | 2017       | 2018        | 2019       | 2020       | gesamt       | pro Jahr   |
| * Zuf. an VmHh                  | -1.107.000 €                  | 537.000 €  | 1.030.000 € | 882.000 €  | 937.000 €  | 2.279.000 €  | 455.800 €  |
| -/- Bedarfszuw.                 | 0 €                           | 0 €        | 0 €         | 0 €        | 0 €        | 0 €          | 0 €        |
| -/- Abschreibungen              | 888.000 €                     | 888.000 €  | 911.000 €   | 883.000 €  | 883.000 €  | 4.453.000 €  | 890.600 €  |
| + Rückfl. Darl.                 | 63.000 €                      | 0 €        | 0 €         | 0 €        | 0 €        | 63.000 €     | 12.600 €   |
| + Inv.-Pauschale                | 110.000 €                     | 127.000 €  | 127.000 €   | 127.000 €  | 127.000 €  | 618.000 €    | 123.600 €  |
| = Modell 8                      | -1.822.000 €                  | -224.000 € | 246.000 €   | 126.000 €  | 181.000 €  | 1.493.000 €  | 298.600 €  |
| -/- Modell 5                    | -788.000 €                    | 193.000 €  | 383.000 €   | 445.000 €  | 353.000 €  | 586.000 €    | 117.200 €  |
| = Saldo                         | -1.034.000 €                  | -417.000 € | -137.000 €  | -319.000 € | -172.000 € | -2.079.000 € | -415.800 € |

| kaufmännisches "Jahresergeb. " | Haushalts- u. Finanzplan 2016 |            |             |      |      | Summe        |            |
|--------------------------------|-------------------------------|------------|-------------|------|------|--------------|------------|
|                                | 2016                          | 2017       | 2018        | 2019 | 2020 | gesamt       | pro Jahr   |
| * Zuf. an VmHh                 | -1.107.000 €                  | 537.000 €  | 1.030.000 € | -    | -    | 460.000 €    | 153.333 €  |
| + R.-Abgr. FAG                 | 1.184.000 €                   | 212.000 €  | -237.000 €  | -    | -    | 1.159.000 €  | 386.333 €  |
| = B.-Ergeb. , vor Afa          | 77.000 €                      | 749.000 €  | 793.000 €   | -    | -    | 1.619.000 €  | 539.667 €  |
| -/- Abschreibungen             | 888.000 €                     | 888.000 €  | 911.000 €   | -    | -    | 2.687.000 €  | 895.667 €  |
| = Modell 8                     | -811.000 €                    | -139.000 € | -118.000 €  | -    | -    | -1.068.000 € | -356.000 € |
| -/- Modell 5                   | -143.000 €                    | 79.000 €   | 142.000 €   | -    | -    | 78.000 €     | 26.000 €   |
| = Saldo                        | -668.000 €                    | -218.000 € | -260.000 €  | -    | -    | -1.146.000 € | -382.000 € |

Die vorstehenden Tabellen zeigen, dass sich die Haushalts- und Finanzlage der Stadt gegenüber dem am 02.12.2015 verabschiedeten Haushalts- und Finanzplan 2016 erheblich verschlechtert hat. Die alles entscheidenden **Überschüsse des Verwaltungshaushalts** haben sich in den Jahren 2016 – 2020 von 4.406.000 € bzw. 881.200 €/a auf 2.279.000 € bzw. 455.800 €/a verringert und damit praktisch halbiert.

Diese erheblich verringerten Überschüsse des Verwaltungshaushalts reichen nun bei weitem nicht mehr aus, um die im Vermögenshaushalt veranschlagten Kredittilgungen (= Mi.-Zuführung) zu finanzieren. Unter Einbezug aller Tilgungsverpflichtungen fehlen 2.733.000 € bzw. 546.600 €/a (= **freie Spitze zur Mi.-Zuführung**). Lässt man die „Sondertilgung“ in 2018 i.H.v. 2.200.000 € außer Acht, fehlen immer noch 533.000 € bzw. 106.600 €/a.

Die bereits erreichte und die im Finanzplanungszeitraum zusätzlich notwendige Verschuldung der Stadt, sprich der daraus resultierende Schuldendienst, frisst somit die gesamten laufenden Mittel der Stadt mehr als auf. **Die dLF zur Mi.-Zuführung ist damit im gesamten Finanzplanungszeitraum vollständig erschöpft.** Erst am Ende des Finanzplanungszeitraums, in den Jahren 2019 und 2020, erreicht die freie Spitze zur Mindestzuführung mit 244.000 €/a bzw. 285.000 €/a wieder leicht „positive“ Werte. Diese sind aber so gering, dass sich damit keine nennenswerten Investitionen mehr finanzieren lassen. Sie müssen deshalb als ungünstig (rot) bewertet werden. Die stetige Aufgabenerfüllung, zu der die Stadt gesetzlich verpflichtet ist und die einen erheblich höheren finanziellen Handlungsspielraum erfordert (ca. 1.500.000 - 2.000.000 €/a), ist nicht mehr sichergestellt. Die Stadt befindet sich hart an der Grenze zur Überschuldung, die sie kraft Gesetzes unbedingt vermeiden muss.

Diese Einschätzung wird durch die beiden anderen Indikatoren der dLF bestätigt. **Die freie Spitze zur gesetzlichen SOLL-Zuführung**, die an Stelle der Tilgungsverpflichtungen die Abschreibungen (hier: Afa von den Netto-AHK, nicht von den WBW), also den Werteverzehr des Vermögens berücksichtigt, ist ebenfalls erheblich negativ. Der Werteverzehr des Netto-Anlagenvermögens kann im Finanzplanungszeitraum i.H.v. 1.493.000 € bzw. 298.000 €/a nicht erwirtschaftet werden. Zwar erreicht auch die freie Spitze zur SOLL-Zuführung mit 126.000 €/a bzw. 181.000 €/a am Ende des Finanzplanungszeitraums, also in den Jahren 2019 und 2020, wieder leicht „positive“ und damit zufriedenstellende Werte (gelb). Von den erwirtschafteten Abschreibungen verbleiben aber, wie die freie Spitze zur Mindestzuführung zeigt – nach Abzug der Kredittilgungen – nur noch 244.000 €/a bzw. 285.000 €/a freie Mittel für Reinvestitionen.

Auch das sog. **kaufmännische „Jahresergebnis“**, das die Abschreibungen einbezieht und das im Bereich der Steuern und des kommunalen Finanzausgleichs rechnungsabgegrenzt ist, hat sich erheblich verschlech-



|       |   |
|-------|---|
|       | <p>tert. Allein in den berechenbaren Hh-Jahren 2016 – 2018 entstehen Verluste i.H.v. 1.068.000 € bzw. 356.000 €/a. Die kaufmännischen Jahresergebnisse müssen deshalb ebenfalls als ungünstig (rot) bewertet werden.</p> <p>Die Indikatoren dLF untermauern damit, dass zur Sicherstellung der dLF der Stadt nach wie vor dringender Handlungsbedarf besteht. Das Landratsamt Miltenberg hat der Stadt in der Besprechung vom 03.05.2016 empfohlen, eine freie Finanzspanne zur Mindestzuführung i.H.v. 500.000 €/a sicherzustellen. Davon ist die Stadt, auch nach Einarbeitung der positiven Veränderungen im Steuer- und Finanzausgleichshalt (s. TOP. 4.3.), noch ein ganzes Stück entfernt.</p> <p><b>Beschlussvorschlag:</b><br/>Der HFA nimmt Kenntnis und billigt die Ergebnisse der überarbeiteten dauernden Leistungsfähigkeit (Modell 8).</p> <p><b>Beschluss:</b><br/>Der HFA nimmt Kenntnis.</p>   |
| 4.10. | <p>ö <b>Haushaltsplan 2016</b><br/><b>Beratung und Beschlussfassung zur Festsetzung der Realsteuerhebesätze ab 01.01.2016</b></p> <p>Stadtkämmerer Firmbach weist eingangs darauf hin, dass sich in der Sitzungsvorlage drei Betragsfehler eingeschlichen haben (s. gelbe Markierungen). Im ersten Absatz muss der Betrag „699.900 €“ auf „659.900 €“ abgeändert werden. Unter Nr. 2 und 3 muss jeweils der Betrag „700.000 €“ auf „660.000 €“ berichtigt werden.</p> <p>Wie unter TOP. 4.1. bereits angekündigt, schlägt die Verwaltung vor, die Grundsteuerhebesätze in einem ersten Schritt ab 01.01.2016 maßvoll, d.h. zunächst um 100%-Punkte (eff. +27%) zu erhöhen. Dadurch stünden der Stadt in den Hh-Jahren 2016 – 2020 unter Berücksichtigung des kommunalen Finanzausgleichs zusätzliche Deckungsmittel i.H.v. 659.900 € bzw. 131.980 €/a zur Verfügung. Die Lücke zur vom Landratsamt i.H.v. 500.000 €/a empfohlenen freien Finanzspanne zur Mindestzuführung wäre dann wenigstens zur Hälfte geschlossen. Die Stadt würde sich damit zusätzliche finanzielle Handlungsspielräume schaffen und die in der vorliegenden Haushalts- und Finanzplanung liegenden erheblichen Risiken zusätzlich abfedern.</p> <p>Um die <b>tatsächliche Notwendigkeit der Hebesatzerhöhung</b> zu untermauern, übergibt Stadtkämmerer Heinz Firmbach den Mitgliedern des HFA das in der <b>Anlage</b> befindliche <b>Schaubild</b> und erläutert daran die gegenwärtigen strukturellen Probleme der Stadt. Das Schaubild zeigt die Struktur der von den Verwerfungen des kommunalen Finanzausgleichs freien städtischen Haushalte ab 2019ff.</p> <p>Zunächst erläutert der Stadtkämmerer den <b>finanzwirtschaftlichen Inhalt und die Bedeutung des Begriffs der dauernden Leistungsfähigkeit (dLF)</b>. Die zentralen Vorschriften zur dLF befinden sich Art. 61 Abs. 1 GO. Danach <u>hat</u> die Gemeinde ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist. Die dLF der Gemeinde <u>ist</u> sicherzustellen, eine Überschuldung <u>ist</u> zu vermeiden. Hierbei handelt es sich um zwingende Normen, die nicht ins Ermessen der Gemeinde bzw. ihrer Organe gestellt sind.</p> <p>Die stetige Aufgabenerfüllung setzt zunächst voraus, dass die Gemeinde in der Lage ist, ihr Vermögen, das sie zur Aufgabenerfüllung geschaffen hat, dauerhaft zu erhalten. Dies ist im kamerale System dann gewährleistet, wenn die Überschüsse des Verwaltungshaushalts ausreichen, um den jährlichen Werteverzehr des Vermögens, sprich die Afa, zu decken. In der Kameralistik wird dieser Sachverhalt mit der sog. <b>freien Spitze zur SOLL-Zuführung</b> dargestellt. Ist diese gleich oder größer null, ist das Kriterium SOLL-Zuführung erfüllt. Der Kaufmann schließt in diesem Fall seine G+V-Rechnung mit einer schwarzen Null oder mit einem Gewinn ab.</p> <p>Die Frage, ob damit die stetige Aufgabenerfüllung schon sichergestellt ist, kann aber an dieser Stelle noch nicht beantwortet werden. Dazu muss ein zweites Kriterium erfüllt sein. Auch wenn nämlich die SOLL-Zuführung erreicht wird, kann die Gemeinde ggf. trotzdem ihre dLF nicht mehr sicherstellen, wenn und soweit der Überschuss des Verwaltungshaushalts bereits zur Tilgung der Schulden verwendet werden muss. Wenn und soweit nämlich das Anlagevermögen der Gemeinde fremdfinanziert wurde, sind daraus Zinsen im Verwaltungshaushalt und Tilgungen im Vermögenshaushalt zu leisten. In der Kameralistik wird dieser Sachverhalt mit der sog. <b>freien Spitze zur MINDEST-Zuführung</b> abgebildet. Muss nahezu der gesamte Überschuss des Verwaltungshaushalts für die Schuldentilgung verwendet werden, ist die Gemeinde überschuldet bzw. zahlungsunfähig; das Kriterium MINDEST-Zuführung ist in diesem Fall nicht mehr erfüllt, weshalb die stetige Aufgabenerfüllung der Gemeinde bzw. die dLF schon allein deshalb nicht mehr gewährleistet sind.</p> <p>Soweit die freie Spitze zur MINDEST-Zuführung durch Tilgungen geschmälert wird, müssen diese zusätzlich, also über die freie Spitze zur SOLL-Zuführung hinaus, erwirtschaftet werden. Ist dies nur zum Teil oder gar nicht der Fall, ist die stetige Aufgabenerfüllung nur eingeschränkt oder gar nicht mehr sichergestellt; die dLF ist nur eingeschränkt bzw. nicht mehr gewährleistet.</p> |

**Seite 1 des Schaubilds** macht deutlich, dass die Vermögenshaushalte chronisch unterfinanziert sind, weil die im Verwaltungshaushalt erwirtschafteten Überschüsse bereits nahezu vollständig zur Bedienung der Kredittilgungen benötigt werden, d.h., es stehen einerseits praktisch keine lfd. Eigenmittel der Stadt und andererseits – wegen der drohenden Überschuldung – auch keine Fremdmittel (Kreditaufnahmen) mehr zur Finanzierung des durchschnittlichen Investitionsbedarfs von ca. 2,0 Mio. €/a zur Verfügung. Die Stadt ist deshalb nachhaltig nicht mehr in der Lage, die jährlich notwendigen Ersatzinvestitionen zu realisieren. Sie ist investitionsunfähig. Die dLF ist nicht mehr gegeben. Unter Berücksichtigung der bei einem Investitionsvolumen von 2,0 Mio. €/a i.H.v. 0,7 Mio. €/a zu erwartenden Investitionsfinanzierungsmittel (Zuwendungen und Beiträge) besteht ein **strukturelles Defizit i.H.v. immerhin 1,1 Mio. €/a**. Die vorgeschlagene Hebesatzerhöhung würde dieses strukturelle Defizit lediglich um ca. 132.000 €/a verringern, was aber dennoch zeigt, in welchem Umfang die Stadt zurzeit finanziell notleidend ist.

Das strukturelle Defizit würde sich auf 0,1 Mio. €/a verringern, wäre die Stadt bereits vollständig entschuldet oder würde der Verwaltungshaushalt zusätzlich 1,0 Mio. €/a abwerfen (s. **Seite 2 des Schaubilds**). Die i.S. der stetigen Aufgabenerfüllung jährlich i.H.v. 2,0 Mio. € notwendigen Investitionen könnten – unter Berücksichtigung der i.H.v. 0,7 Mio. €/a zu erwartenden Investitionsfinanzierungsmittel (Zuwendungen und Beiträge) – in zufriedenstellender Weise nahezu vollständig aus lfd. Eigenmitteln, sprich aus den Überschüssen des Verwaltungshaushalts finanziert werden. Die Stadt käme ihrer Verpflichtung zur Sicherstellung der stetigen Aufgabenerfüllung nach; die dLF wäre nachhaltig gewährleistet.

Die **wichtigsten Gründe**, die für eine Hebesatzerhöhung ab 01.01.2016 sprechen, werden nachstehend noch einmal zusammengestellt:

#### **1. Sicherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit (dLF)**

Wie unter TOP. 4.9. dargestellt, ist die dLF im Finanzplanungszeitraum vollständig erschöpft. Die Kredittilgungen können nachhaltig nicht aus dem Verwaltungshaushalt erwirtschaftet werden. Es droht die Überschuldung. Sowohl die Kriterien „MINDEST-Zuführung“ als auch „SOLL-Zuführung“ sind nachhaltig nicht erfüllt. Die dauernde Leistungsfähigkeit der Stadt ist nicht mehr sichergestellt. Die Stadt ist jedoch gesetzlich verpflichtet, ihre dauernde Aufgabenerfüllung finanziell zu gewährleisten. Die vorgeschlagene Hebesatzerhöhung würde die dLF um ca. 132.000 €/a verbessern.

#### **2. Sicherstellung der Investitionsfähigkeit**

Wie unter TOP. 4.4. aufgezeigt, ist das beschlossene und in der vorliegenden Haushalts- und Finanzplanung berücksichtigte Investitionsprogramm stark unterfinanziert. Mangels fehlender städtischer Eigenmittel in Form von freien Spitzen zur Mindestzuführung bzw. in Form von allgemeinen Rücklagen muss die Stadt zur Finanzierung des 22,4 Mio. € schweren Investitionsprogramms 5,6 Mio. € (25%) neue Kredite aufnehmen. Davon werden allein 3,0 Mio. € für die Finanzierung der insgesamt negativen freien Spitze zur Mindestzuführung verwendet. D.h., wäre die Stadt im Finanzplanungszeitraum wenigstens in der Lage, die gesetzliche Mindestzuführung zur Finanzierung der Kredittilgungen aus dem Verwaltungshaushalt zu erwirtschaften, hätte sich die Stadt die Aufnahme von immerhin 3,0 Mio. € neue Kredite erspart. Zusätzliche Investitionen sind nur dann finanzierbar, wenn dafür rechtzeitig Eigenmittel zur Verfügung stehen. Ohne die Bereitstellung zusätzlicher Eigenmittel ist die Stadt spätestens ab dem Hh-Jahr 2019 handlungs- bzw. investitionsunfähig, auch im Bereich ihrer gesetzlichen Pflichtaufgaben. Das belegt auch das aktuelle Investitionsprogramm, das ab dem Hh-Jahr 2019 bis auf jeweils 78.000 € praktisch keine Investitionen mehr vorsieht. Die vorgeschlagene Hebesatzerhöhung würde der Stadt einen zusätzlichen Handlungs- bzw. Investitionsspielraum i.H.v. ca. **660.000 €** verschaffen.

#### **3. Sicherstellung der Finanzierbarkeit zusätzlicher Investitionen bis 2020**

Das Investitionsprogramm wurde um Maßnahmen und Kosten mit einem Eigenmittelbedarf i.H.v. insgesamt 838.500 € erleichtert. Diese Investitionen sind aber nicht tatsächlich eingespart worden; sie sind für das laufende Hh-Jahr 2016 lediglich auf die Zeit nach 2020 verschoben worden. Diese Investitionen und die unaufschiebbare und ebenfalls nicht eingeplante Sanierung der Siedlungstraße (220.000 € Eigenmittelbedarf) könnten zwar u.U. ab dem Hh-Jahr 2019 bzw. 2020 aus den dann ggf. noch zur Verfügung stehenden allgemeinen Rücklagen zusätzlich finanziert werden. Mehr aber auch nicht. Der tatsächliche Investitionsbedarf der Stadt bis 2020 ist deutlich höher. Mit Blick auf die vollständig erschöpfte dLF und auf die drohende Überschuldung hat das Landratsamt in seiner Stellungnahme vom 12.05.2016 der Stadt für den Finanzplanungszeitraum weitere Kreditermächtigungen ausdrücklich nicht in Aussicht gestellt. Damit fallen für zusätzliche Investitionen Fremdfinanzierungsmittel bis auf weiteres aus. Der zusätzliche Investitionsbedarf kann aber nur dann realisiert werden, wenn dafür die zusätzlich erforderlichen Eigenmittel rechtzeitig bereitgestellt werden. Bei einem absehbaren Investitionsbedarf ist die Stadt gesetzlich verpflichtet, der allgemeinen Rücklage rechtzeitig die notwendigen Mittel zuzuführen. Die vorgeschlagene Hebesatzerhöhung würde der Stadt einen zusätzlichen Handlungs- bzw. Investitionsspielraum i.H.v. ca. **660.000 €** für den gesamten Finanzplanungszeitraum verschaffen.

#### **4. Sicherstellung der kurz- bis mittelfristig notwendigen Entschuldung**

Um den Teufelskreis von steigender Verschuldung und permanenter Investitionsunfähigkeit zu durchbrechen, muss sich die Stadt konsequent entschulden. Dies setzt allerdings zwingend voraus, dass sie ihre

Eigenmittelausstattung unverzüglich nachhaltig und angemessen erhöht, damit zusätzliche Kreditaufnahmen vermieden und die Schulden plangemäß abgebaut werden können. Die im Finanzplanungszeitraum i.H.v. 5,6 Mio. € notwendigen Kreditaufnahmen verhindern, dass die zum 01.01.2016 i.H.v. 6.064.600 € vorhandenen Altschulden bis zum 31.12.2020 plangemäß bis auf 2.921.800 € abgebaut werden können. Aus der Neuverschuldung der Jahre 2016 und 2017 sind bis zum 31.12.2020 insgesamt 2.340.000 € noch nicht getilgt, so dass der Schuldenberg zum 31.12.2020 immer noch 5.261.800 € und 180% des Landesdurchschnitts beträgt.

Die Belastung der dLF aus den vorhandenen und den neuen Schulden der Stadt ist enorm. Dieser Druck lässt bis mindestens 2025 nicht spürbar nach, wie die nachstehende Übersicht zeigt:

| Schuldendienst<br>Altschulden | Haushalts- u. Finanzplan 2016 |                  |                  |                  |                  | Summe              |                  |
|-------------------------------|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|------------------|
|                               | 2016                          | 2017             | 2018             | 2019             | 2020             | gesamt             | pro Jahr         |
| * Tilgungen                   | 510.000 €                     | 521.300 €        | 533.300 €        | 539.500 €        | 554.400 €        | 2.658.500 €        | 531.700 €        |
| + Zinsen                      | 220.700 €                     | 203.800 €        | 183.900 €        | 163.500 €        | 142.900 €        | 914.800 €          | 182.960 €        |
| = <b>Summe</b>                | <b>730.700 €</b>              | <b>725.100 €</b> | <b>717.200 €</b> | <b>703.000 €</b> | <b>697.300 €</b> | <b>3.573.300 €</b> | <b>714.660 €</b> |

| Schuldendienst<br>Neuschulden<br><small>ohne So.-Tilgung 2018</small> | Haushalts- u. Finanzplan 2016 |                  |                  |                  |                  | Summe            |                  |
|---|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|   | 2016                          | 2017             | 2018             | 2019             | 2020             | gesamt           | pro Jahr         |
| * Tilgungen   | 0 €                           | 160.000 €        | 225.000 €        | 225.000 €        | 225.000 €        | 835.000 €        | 167.000 €        |
| + Zinsen  | 1.500 €                       | 13.938 €         | 21.250 €         | 15.750 €         | 15.750 €         | 68.188 €         | 13.638 €         |
| = <b>Summe</b>  | <b>1.500 €</b>                | <b>173.938 €</b> | <b>246.250 €</b> | <b>240.750 €</b> | <b>240.750 €</b> | <b>903.188 €</b> | <b>180.638 €</b> |

| Schuldendienst<br>Alt- u. Neusch.<br><small>ohne So.-Tilgung 2018</small> | Haushalts- u. Finanzplan 2016 |                  |                  |                  |                  | Summe              |                  |
|---|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|------------------|
|   | 2016                          | 2017             | 2018             | 2019             | 2020             | gesamt             | pro Jahr         |
| * Tilgungen   | 510.000 €                     | 681.300 €        | 758.300 €        | 764.500 €        | 779.400 €        | 3.493.500 €        | 698.700 €        |
| + Zinsen  | 222.200 €                     | 217.738 €        | 205.150 €        | 179.250 €        | 158.650 €        | 982.988 €          | 196.598 €        |
| = <b>Summe</b>  | <b>732.200 €</b>              | <b>899.038 €</b> | <b>963.450 €</b> | <b>943.750 €</b> | <b>938.050 €</b> | <b>4.476.488 €</b> | <b>895.298 €</b> |

| Schuldendienst<br>Altschulden | Haushalts- u. Finanzplan 2016 |                  |                  |                  |                  | Summe              |                  |
|-------------------------------|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|------------------|
|                               | 2021                          | 2022             | 2023             | 2024             | 2025             | gesamt             | pro Jahr         |
| * Tilgungen                   | 484.600 €                     | 441.300 €        | 408.600 €        | 418.300 €        | 413.800 €        | 2.166.600 €        | 433.320 €        |
| + Zinsen                      | 121.700 €                     | 102.900 €        | 85.700 €         | 70.200 €         | 54.300 €         | 434.800 €          | 86.960 €         |
| = <b>Summe</b>                | <b>606.300 €</b>              | <b>544.200 €</b> | <b>494.300 €</b> | <b>488.500 €</b> | <b>468.100 €</b> | <b>2.601.400 €</b> | <b>520.280 €</b> |

| Schuldendienst<br>Neuschulden<br><small>ohne So.-Tilgung 2018</small> | Haushalts- u. Finanzplan 2016 |                  |                  |                  |                  | Summe              |                  |
|---|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|------------------|
|   | 2021                          | 2022             | 2023             | 2024             | 2025             | gesamt             | pro Jahr         |
| * Tilgungen   | 225.000 €                     | 225.000 €        | 225.000 €        | 225.000 €        | 225.000 €        | 1.125.000 €        | 225.000 €        |
| + Zinsen  | 15.750 €                      | 15.750 €         | 15.750 €         | 15.750 €         | 15.750 €         | 78.750 €           | 15.750 €         |
| = <b>Summe</b>  | <b>240.750 €</b>              | <b>240.750 €</b> | <b>240.750 €</b> | <b>240.750 €</b> | <b>240.750 €</b> | <b>1.203.750 €</b> | <b>240.750 €</b> |

| Schuldendienst<br>Alt- u. Neusch.<br><small>ohne So.-Tilgung 2018</small> | Haushalts- u. Finanzplan 2016 |                  |                  |                  |                  | Summe              |                  |
|---|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|------------------|
|   | 2021                          | 2022             | 2023             | 2024             | 2025             | gesamt             | pro Jahr         |
| * Tilgungen   | 709.600 €                     | 666.300 €        | 633.600 €        | 643.300 €        | 638.800 €        | 3.291.600 €        | 658.320 €        |
| + Zinsen  | 137.450 €                     | 118.650 €        | 101.450 €        | 85.950 €         | 70.050 €         | 513.550 €          | 102.710 €        |
| = <b>Summe</b>  | <b>847.050 €</b>              | <b>784.950 €</b> | <b>735.050 €</b> | <b>729.250 €</b> | <b>708.850 €</b> | <b>3.805.150 €</b> | <b>761.030 €</b> |

Der planmäßige Schuldendienst (ohne die Sondertilgung in 2018 i.H.v. 2,2 Mio. €) liegt im Finanzplanungszeitraum bei immerhin 4.476.500 € bzw. 895.300 €/a. Auch in den Hh-Jahren 2021 – 2025 nimmt der Schuldendienst nicht spürbar ab. Er beträgt auch in diesen Jahren immerhin noch 3.805.150 € bzw. 761.000 €/a. Erst in den darauf folgenden fünf Jahren wird eine spürbare Entlastung eintreten. Das zeigt, soll die notwendige Entschuldung gelingen, muss die Konsolidierungsphase bis mindestens 2025 reichen. Mindestens bis dahin dürfen keine neuen Schulden aufgenommen werden.

Wäre und bliebe die Stadt bis 2025 schuldenfrei, würde sich die dLF schlagartig um die vorgenannten Schuldendienstlasten erhöhen; der Stadt stünden in den kommenden zehn Jahren insgesamt 8.281.600 € bzw. 828.200 €/a zusätzliche Eigenmittel zur Finanzierung ihres Investitionsbedarfs zur Verfügung. Das sind gewaltige Summen, die zeigen, wo das eigentliche Problem liegt, nämlich in der zu geringen Eigenmittelausstattung der Stadt in der Vergangenheit und Gegenwart.

Die vorgeschlagene maßvolle Erhöhung der Grundsteuerhebesätze leistet auf diesem harten Weg einen ersten, aber sehr wichtigen und letztlich unverzichtbaren Beitrag. Ein strikter Sparwille ist dazu ebenfalls notwendig. In den kommenden Hh-Jahren muss die Entwicklung der dLF und des Investitionsbedarfs ge-

|       |   |
|-------|---|
|       | <p>nau beobachtet werden, um ggf. nach zu justieren. Dieser Weg muss solange verfolgt werden, bis die erhoffte Entlastung in Form von zusätzlichen Gewerbesteureinnahmen aus dem neuen GE/GI Weidenhecken eintritt. Dies ist realistischer Weise nicht vor 2021 zu erwarten.</p> <p><b>5. Sicherstellung der Genehmigung des Haushalts- und Finanzplans 2016</b></p> <p>Das Landratsamt hat zwar in seiner Stellungnahme vom 12.05.2016 die Genehmigung des nun vorliegenden Haushalts- und Finanzplans 2016 in Aussicht gestellt. Es hat aber auch in aller Klarheit auf die Risiken hingewiesen, die in der vorliegenden Haushalts- und Finanzplanung für 2016 – 2020 liegen, und dem Stadtrat deshalb mehr oder weniger dringend empfohlen, schon im Rahmen der Beschlussfassung über den aktuellen Haushalt die vorhandenen Handlungsspielräume zu nutzen, um die dLF zu verbessern und die Risiken zu minimieren. Dem sollte der Stadtrat mit der vorgeschlagenen Hebesatzerhöhung zumindest zu einem Teil gerecht werden. Aus Sicht des Landratsamtes wäre dies ein positives Signal dafür, dass der Stadtrat seiner Gesamtverantwortung gerecht wird. Die Genehmigung würde damit wesentlich erleichtert.</p> <p><b><u>Beschlussvorschlag (Empfehlung):</u></b></p> <p>Der HFA beschließt, die Grundsteuerhebesätze ab 01.01.2016 um 100%-Punkte (eff. +27%) auf 470%-Punkte zu erhöhen. Die Verwaltung wird beauftragt, die aus der Hebesatzerhöhung ab dem Hh-Jahr 2016 zu erwartenden Mehreinnahmen in den unter TOP. 4.8. gebilligten Haushalts- und Finanzplan 2016 einzuarbeiten und der allgemeinen zweckfreien Rücklage zuzuführen.</p> <p>Die teils kontrovers geführte <b>Diskussion</b> zeigt, dass lediglich darüber Konsens besteht, noch im Rahmen der Haushaltsplanung für 2016 etwas für die Verbesserung der dLF der Stadt tun zu müssen. Positive Signale für die Notwendigkeit einer Hebesatzerhöhung kommen dagegen nur vom 1. Bürgermeister und aus der FW-Fraktion. Bürgermeister Fath betont, die Verwaltung brauche heute ein Signal. Die Entscheidung könne nicht noch einmal vertagt werden. Signale für andere Maßnahmen, die die dLF verbessern, seien in allen bisherigen Beratungen nicht gekommen. Insbesondere die Vertreter der CSU- und SPD-Fraktion sehen sich wiederum nicht im Stande, eine Entscheidung zu treffen. Sie fordern primär, den Haushaltsentwurf nach weiteren Einsparmöglichkeiten zu untersuchen und entsprechende Vorschläge zu unterbreiten. Auch die etwaige Schließung von Einrichtungen soll dabei kein Tabu mehr sein.</p> <p>Stadtkämmerer Firmbach weist darauf hin, dass es zur Sicherstellung der stetigen Aufgabenerfüllung und der dLF gelte, das vorhandene strukturelle Defizit von 1,1 Mio. €/a zu schließen. Mit der vorgeschlagenen Hebesatzerhöhung (+132.000 €/a Mehreinnahmen) werde darüber hinaus erst der halbe Weg zur Sicherstellung der vom Landratsamt i.H.v. 500.000 €/a geforderten freien Spitze zur Mindestzuführung erreicht. Neben der vorgeschlagenen Hebesatzerhöhung seien deshalb noch weitere Konsolidierungsmaßnahmen im Verwaltungshaushalt dringend erforderlich.</p> <p><b><u>Hinweis:</u></b></p> <p>Nachdem sich keine Mehrheit für eine Hebesatzerhöhung abzeichnet, schlägt der 1. Bürgermeister die Vertagung des Tagesordnungspunktes vor, was die Zustimmung des HFA findet. Er kündigt an, die Verwaltung werde kurzfristig Vorschläge für Einsparungen ausarbeiten und dem HFA in einer weiteren Sitzung zur Entscheidung vorlegen. Er bittet die Fraktionen darum, möglichst kurzfristig auch eigene Vorschläge einzubringen. Bis spätestens zum 30.06.2016 soll vom Stadtrat Beschluss gefasst werden, um die Stichtagsfristen einhalten zu können.</p> |
| 4.11. | <p>ö</p> <p><b><u>Haushaltsplan 2016</u></b></p> <p><b><u>Fassung eines Empfehlungsbeschlusses zum vorliegenden Entwurf des Haushalts- und Finanzplans 2016 - 2020</u></b></p> <p>Es ist gute Übung, am Ende des Aufstellungsprozesses eines Haushaltsplans über das Gesamtwerk einen Empfehlungsbeschluss des HFA herbeizuführen. Dieser ist zwar nicht bindend, zeigt der Verwaltung aber zumindest eine Tendenz. Ein solcher Beschluss sollte deshalb auch am 30.05.2016 gefasst werden. Die dafür erforderlichen Zahlen und Fakten liegen nachvollziehbar auf dem Tisch. Auf dieser Grundlage sollte ein Empfehlungsbeschluss möglich sein.</p> <p>Der Inhalt ist abhängig von der Beschlussfassung zu TOP. 4.10. Deshalb enthält der Beschlussvorschlag zwei Alternativen.</p> <p><b><u>Beschlussvorschlag (Empfehlung):</u></b></p> <p>Der HFA beschließt,</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. den unter TOP. 4.8. vorgestellten und gebilligten Entwurf des Haushalts- und Finanzplans 2016 – 2020 samt Investitionsprogramm unter nachträglicher Berücksichtigung der unter TOP. 4.10. beschlossenen Hebesatzerhöhung zu verabschieden,</li> <li><b>oder</b></li> <li>2. den unter TOP. 4.8. vorgestellten und gebilligten Entwurf des Haushalts- und Finanzplans 2016 – 2020 samt Investitionsprogramm ohne die unter TOP. 4.10. vorgeschlagene Hebesatzerhöhung zu verabschieden.</li> </ol>  |

|  |  |  |
|--|--|--|
|  |  | <p><b>Hinweis:</b><br/>Nachdem zu TOP. 4.10. kein Beschluss gefasst wurde, schlägt der 1. Bürgermeister die Vertagung auch dieses Tagesordnungspunktes vor, was die Zustimmung des HFA findet.</p> |
|--|--|--|

**Anlagen zu TOP.**

|       |   |   |
|-------|---|---|
| 4.3.  | ö | <p><b>Anlage 1:</b> Übersicht „Steuereinnahmen und Finanzausgleich: StSchä Mai 2016“ vom 07.03.2016<br/> <b>Anlage 2:</b> Übersicht „Steuereinnahmen und Finanzausgleich: FAG-Quoten 2016“ vom 14.05.2016<br/> <b>Anlage 3:</b> Übersicht „Steuereinnahmen und Finanzausgleich: GewSt +400.000 €“ vom 18.05.2016<br/> <b>Anlage 4:</b> Übersicht „Ermittlung der Steuereinnahmen, Gewerbesteuer“ vom 18.05.2016</p> |
| 4.4.  | ö | Übersicht „Investitionsprogramm und Investitionsfinanzierung“ vom 18.05.2016  |
| 4.5.  | ö | Übersicht „Vorschlag zur Kreditaufnahme und Tilgung (Modell 8)“ vom 10.05.2016  |
| 4.6.  | ö | Übersicht „Schuldenstand (Modell 8)“ vom 10.05.2016   |
| 4.7.  | ö | Übersicht „Rücklagenstand (Modell 8)“ vom 18.05.2016  |
| 4.8.  | ö | <p><b>Anlage 1:</b> Haushaltsplan 2016 (Modell 8) vom 18.05.2016<br/> <b>Anlage 2:</b> Haushalts- u. Finanzplan 2015 - 2020 (Modell 8) vom 18.05.2016<br/> <b>Anlage 3:</b> Haushalts- u. Finanzplan 2015 - 2020 (Modell 5) vom 02.12.2015 → zum Vergleich ←<br/> <b>Anlage 4:</b> Eckdaten zum Haushaltsplan 2016 (Modell 8) vom 18.05.2016</p>  |
| 4.9.  | ö | <p><b>Anlage 1:</b> Übersicht „Indikatoren der dauernden Leistungsfähigkeit (Modell 8)“ vom 18.05.2016<br/> <b>Anlage 2:</b> Übersicht „Indikatoren der dauernden Leistungsfähigkeit (Modell 5)“ vom 02.12.2015<br/> → zum Vergleich ←</p>  |
| 4.10. | ö | Schaubild „Hh-Struktur 2019ff Stadt Würth a. Main“ vom 27.05.2016   |

|  |  |   |
|--|--|---|
|  |  | <p>63939 Würth a. Main, den 03.06.2016</p> <p>.....</p> <p>Andreas Fath, 1. Bürgermeister</p> <p>.....</p> <p>Heinz Firmbach, Protokollführer</p> |
|--|--|---|

Anlage 1 zu TOP. 4.3.ö

Az.: 941

Haushaltsplan 2016

hier: Steuereinnahmen und Finanzausgleich

Änderungsgrund:

Steuerschätzung Mai 2016

| Status:                    | 2014 | 2015 | 2016 | Status:                   | 2014 | 2015 | 2016 |
|----------------------------|------|------|------|---------------------------|------|------|------|
| Finanzausgleich            | ja   | ja   | ja   | endg. allg. Steuerverbund | ja   | ja   | ja   |
| vorl. Schlüsselzuweisungen | ja   | ja   | ja   | Steuerschätzung Nov. d.J. | ja   | ja   | nein |
| endg. Schlüsselzuweisungen | ja   | ja   | ja   | Steuerschätzung Mai d.J.  | ja   | ja   | ja   |
| endg. Steuer-IST-Einnahmen | ja   | ja   | nein | vorl. StKrZ/UKrZ          | ja   | ja   | ja   |
| endg. Kreisumlage          | ja   | ja   | ja   | endg. StKrZ/UKrZ          | ja   | ja   | ja   |

| Berechnung:<br>(in EURO)                                | Hh-Stelle   | Haushaltsjahr           |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
|---|-------------|-------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|   |             | tatsächliche Ergebnisse |                  |                  |                  |                  | Prognose         |                  |                  |                  |                  |
|   |             | 2011                    | 2012             | 2013             | 2014             | 2015             | 2016             | 2017             | 2018             | 2019             | 2020             |
| <b>I. Steuereinnahmen</b>                               |             |                         |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| * Grundsteuer A   | 0.9000.0001 | 9.900                   | 9.800            | 9.800            | 9.800            | 7.200            | 8.500            | 8.500            | 8.500            | 8.500            | 8.500            |
| + Grundsteuer B   | 0.9000.0010 | 491.100                 | 491.000          | 500.000          | 516.800          | 513.300          | 507.100          | 508.900          | 510.800          | 512.600          | 514.500          |
| + Gewerbesteuer   | 0.9000.0030 | 2.840.000               | 1.577.000        | 2.182.000        | 3.099.000        | 2.118.000        | 1.000.000        | 1.300.000        | 1.300.000        | 1.300.000        | 1.300.000        |
| <b>= Realsteuern</b>                                    |             | <b>3.341.000</b>        | <b>2.077.800</b> | <b>2.691.800</b> | <b>3.625.600</b> | <b>2.638.500</b> | <b>1.515.600</b> | <b>1.817.400</b> | <b>1.819.300</b> | <b>1.821.100</b> | <b>1.823.000</b> |
| + Einkommensteueranteil                                 | 0.9000.0100 | 1.519.000               | 1.635.100        | 1.775.900        | 1.893.000        | 2.013.500        | 2.078.300        | 2.198.700        | 2.288.500        | 2.406.300        | 2.529.200        |
| + Umsatzsteueranteil                                    | 0.9000.0120 | 123.000                 | 137.900          | 139.500          | 144.000          | 171.200          | 178.300          | 221.500          | 264.300          | 270.300          | 276.600          |
| + Hundesteuer   | 0.9000.0220 | 8.600                   | 8.400            | 8.600            | 8.800            | 8.700            | 11.800           | 11.800           | 11.800           | 11.800           | 11.800           |
| <b>= Steuereinnahmen brutto</b>                         |             | <b>4.991.600</b>        | <b>3.859.200</b> | <b>4.615.800</b> | <b>5.671.400</b> | <b>4.831.900</b> | <b>3.784.000</b> | <b>4.249.400</b> | <b>4.383.900</b> | <b>4.509.500</b> | <b>4.640.600</b> |
| <b>+/- gegü Vorjahr (Saldo)</b>                         |             |                         |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| a) absolut  |             | 1.085.000               | -1.132.400       | 756.600          | 1.055.600        | -839.500         | -1.047.900       | 465.400          | 134.500          | 125.600          | 131.100          |
| b) in %   |             | 27,8%                   | -22,7%           | 19,6%            | 22,9%            | -14,8%           | -21,7%           | 12,3%            | 3,2%             | 2,9%             | 2,9%             |
| <b>II. Finanzausgleichsleistungen</b>                   |             |                         |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| * allg. Schlüsselzuw. ohne Strukturhilfensatz           |             | 74.700                  | 398.100          | 253.600          | 755.600          | 619.300          | 266.700          | 696.300          | 1.134.000        | 1.123.000        | 1.105.100        |
| + allg. Schlüsselzuw. aus Strukturhilfensatz            |             | 20.100                  | 33.900           | 6.000            | 18.900           | 31.200           | 4.600            | 24.100           | 48.700           | 46.800           | 42.400           |
| <b>= allgemeine Schlüsselzuweisungen</b>                |             | <b>94.800</b>           | <b>432.000</b>   | <b>259.600</b>   | <b>774.500</b>   | <b>650.500</b>   | <b>271.300</b>   | <b>720.400</b>   | <b>1.182.700</b> | <b>1.169.800</b> | <b>1.147.500</b> |
| + Sonderschlüsselzuweisungen                            |             | 0                       | 19.600           | 0                | 113.100          | 67.500           | 0                | 96.200           | 206.700          | 203.900          | 192.900          |
| <b>= Schlüsselzuweisungen</b>                           |             | <b>94.800</b>           | <b>451.600</b>   | <b>259.600</b>   | <b>887.600</b>   | <b>718.000</b>   | <b>271.300</b>   | <b>816.600</b>   | <b>1.389.400</b> | <b>1.373.700</b> | <b>1.340.400</b> |
| + Investitionspauschale                                 | 1.9000.3614 | 37.500                  | 78.200           | 90.000           | 120.800          | 126.500          | 110.000          | 126.500          | 143.000          | 126.500          | 126.500          |
| + Straßenunterhaltungszuschüsse                         | 0.6300.1715 | 28.800                  | 28.800           | 33.400           | 36.900           | 39.000           | 40.400           | 41.800           | 43.200           | 44.700           | 46.100           |
| + Einkommensteuerersatz                                 | 0.9000.0615 | 139.200                 | 146.700          | 152.100          | 157.200          | 155.000          | 162.100          | 168.700          | 173.100          | 179.100          | 185.300          |
| + Grunderwerbsteuerzuteilungen                          | 0.9000.0616 | 38.800                  | 22.100           | 66.200           | 91.400           | 26.900           | 35.000           | 35.000           | 35.000           | 35.000           | 35.000           |
| <b>= Leistungen des Staates aus den Steuerverbänden</b> |             | <b>339.100</b>          | <b>727.400</b>   | <b>601.300</b>   | <b>1.293.900</b> | <b>1.065.400</b> | <b>618.800</b>   | <b>1.188.600</b> | <b>1.783.700</b> | <b>1.759.000</b> | <b>1.733.300</b> |
| + Finanzausgleichsleistungen                            | 0.9000.0611 | 81.600                  | 80.700           | 80.800           | 78.900           | 79.000           | 78.500           | 78.500           | 78.500           | 78.500           | 78.500           |
| + Pauschalzuweisung Freiwillige Feuerwehr               | 1.1300.3619 | 0                       | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| + Kostenerstattung Datenübermittlung                    | 0.9000.0610 | 0                       | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>= Leistungen des Staates insgesamt</b>               |             | <b>420.700</b>          | <b>808.100</b>   | <b>682.100</b>   | <b>1.372.800</b> | <b>1.144.400</b> | <b>697.300</b>   | <b>1.267.100</b> | <b>1.862.200</b> | <b>1.837.500</b> | <b>1.811.800</b> |
| <b>+/- gegü Vorjahr</b>                                 |             |                         |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| a) absolut  |             | -187.200                | 387.400          | -126.000         | 690.700          | -228.400         | -447.100         | 569.800          | 595.100          | -24.700          | -25.700          |
| b) in %   |             | -30,8%                  | 92,1%            | -15,6%           | 101,3%           | -16,6%           | -39,1%           | 81,7%            | 47,0%            | -1,3%            | -1,4%            |

Anlage 1 zu TOP. 4.3.ö

| Berechnung:<br>(in EURO)   | Hh-Stelle   | Haushaltsjahr           |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
|--|-------------|-------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|  |             | tatsächliche Ergebnisse |                  |                  |                  |                  | Prognose         |                  |                  |                  |                  |
|  |             | 2011                    | 2012             | 2013             | 2014             | 2015             | 2016             | 2017             | 2018             | 2019             | 2020             |
| <b>III. Umlagen</b>  |             |                         |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| * Gewerbesteuerumlage  | 0.9000.8100 | 574.300                 | 313.700          | 433.200          | 617.500          | 417.300          | 200.000          | 260.000          | 256.200          | 256.200          | 131.900          |
| + Kreisumlage  | 0.9000.8321 | 1.675.100               | 1.402.700        | 1.827.300        | 1.338.400        | 1.772.300        | 2.071.100        | 1.677.700        | 1.555.600        | 1.898.800        | 1.953.800        |
| + Solidarumlage  | 0.9000.8311 | 0                       | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| + Beitrag Altdeponienunterstützungsfonds                                 | 0.7200.6498 | 2.500                   | 2.100            | 2.500            | 1.900            | 2.400            | 2.600            | 2.000            | 1.800            | 2.000            | 2.000            |
| + Beitrag Entschädigungsfonds  | 0.3659.7110 | 3.800                   | 3.100            | 4.400            | 3.200            | 4.000            | 4.400            | 3.400            | 3.100            | 3.500            | 3.500            |
| <b>= Finanzausgleichszahlungen</b>                                       |             | <b>2.255.700</b>        | <b>1.721.600</b> | <b>2.267.400</b> | <b>1.961.000</b> | <b>2.196.000</b> | <b>2.278.100</b> | <b>1.943.100</b> | <b>1.816.700</b> | <b>2.160.500</b> | <b>2.091.200</b> |
| <b>+/- gegü Vorjahr</b>  |             |                         |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| a) absolut   |             | 253.100                 | -534.100         | 545.800          | -306.400         | 235.000          | 82.100           | -335.000         | -126.400         | 343.800          | -69.300          |
| b) in %  |             | 12,6%                   | -23,7%           | 31,7%            | -13,5%           | 12,0%            | 3,7%             | -14,7%           | -6,5%            | 18,9%            | -3,2%            |
| <b>IV. Steuern und Finanzausgleich</b>                                   |             |                         |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| * Steuereinnahmen brutto   |             | 4.991.600               | 3.859.200        | 4.615.800        | 5.671.400        | 4.831.900        | 3.784.000        | 4.249.400        | 4.383.900        | 4.509.500        | 4.640.600        |
| + Finanzausgleichsleistungen des Staates                                 |             | 420.700                 | 808.100          | 682.100          | 1.372.800        | 1.144.400        | 697.300          | 1.267.100        | 1.862.200        | 1.837.500        | 1.811.800        |
| <b>= Steuern u. Finanzausgleich brutto</b>                               |             | <b>5.412.300</b>        | <b>4.667.300</b> | <b>5.297.900</b> | <b>7.044.200</b> | <b>5.976.300</b> | <b>4.481.300</b> | <b>5.516.500</b> | <b>6.246.100</b> | <b>6.347.000</b> | <b>6.452.400</b> |
| -/- Umlagen  |             | 2.255.700               | 1.721.600        | 2.267.400        | 1.961.000        | 2.196.000        | 2.278.100        | 1.943.100        | 1.816.700        | 2.160.500        | 2.091.200        |
| <b>= Steuern u. Finanzausgleich netto</b>                                |             | <b>3.156.600</b>        | <b>2.945.700</b> | <b>3.030.500</b> | <b>5.083.200</b> | <b>3.780.300</b> | <b>2.203.200</b> | <b>3.573.400</b> | <b>4.429.400</b> | <b>4.186.500</b> | <b>4.361.200</b> |
| <b>+/- gegü Vorjahr (Saldo)</b>  |             |                         |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| a) absolut   |             | 644.700                 | -210.900         | 84.800           | 2.052.700        | -1.302.900       | -1.577.100       | 1.370.200        | 856.000          | -242.900         | 174.700          |
| b) in %  |             | 25,7%                   | -6,7%            | 2,9%             | 67,7%            | -25,6%           | -41,7%           | 62,2%            | 24,0%            | -5,5%            | 4,2%             |
| * Steuern u. Finanzausgleich netto nunmehr<br>(Stand Hh 2016)            |             | 3.156.600               | 2.945.700        | 3.030.500        | 5.083.200        | 3.780.300        | 2.203.200        | 3.573.400        | 4.429.400        | 4.186.500        | 4.361.200        |
| -/- Steuern u. Finanzausgleich netto bisher<br>(Stand Hh-Plan 2014/2015) |             | 3.156.600               | 2.945.700        | 3.030.500        | 5.109.900        | 3.623.300        | 2.907.800        | 3.861.800        | 4.089.600        |                  |                  |
| <b>= Veränderungssaldo zum Hh 2014/2015</b>                              |             | <b>0</b>                | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>-26.700</b>   | <b>157.000</b>   | <b>-704.600</b>  | <b>-288.400</b>  | <b>339.800</b>   |                  |                  |
| * Veränderungssaldo 2014-2018 gesamt:                                    |             |                         |                  |                  |                  |                  |                  |                  | <b>-522.900</b>  |                  |                  |

Anlage 1 zu TOP. 4.3.ö

| Berechnung:<br>(in EURO) | Hh-Stelle | Haushaltsjahr           |      |      |      |      |          |      |      |      |      |
|--------------------------|-----------|-------------------------|------|------|------|------|----------|------|------|------|------|
|                          |           | tatsächliche Ergebnisse |      |      |      |      | Prognose |      |      |      |      |
|                          |           | 2011                    | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016     | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |

**Berechnung der Mehreinnahmen im Finanzplanungszeitraum bei:**

**a) GewSt-Hebesatzerhöhung:**

| Hebesätze | bisher | +/- | neu  |
|-----------|--------|-----|------|
| GrdSt A:  | 370%   | 0%  | 370% |
| GrdSt B:  | 370%   | 0%  | 370% |
| GewSt     | 345%   | 0%  | 345% |

**b) GewSt-Ansatzänderung:**

| GewSt-Ansätze neu (Realsteuern vor Hebesatzänderung) |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Hh-Jahr  | 2011        | 2012        | 2013        | 2014        | 2015        | 2016        | 2017        | 2018        | 2019        | 2020        |
| * GewSt alt  | 2.840.000 € | 1.577.000 € | 2.182.000 € | 3.099.000 € | 2.118.000 € | 1.000.000 € | 1.300.000 € | 1.300.000 € | 1.300.000 € | 1.300.000 € |
| + Ansatzänderg.                                      | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         |
| = GewSt neu  | 2.840.000 € | 1.577.000 € | 2.182.000 € | 3.099.000 € | 2.118.000 € | 1.000.000 € | 1.300.000 € | 1.300.000 € | 1.300.000 € | 1.300.000 € |

**1. Berechnung der nominellen Steuermehreinnahmen (+) vor FAG:**

|                                     | 2011        | 2012        | 2013        | 2014        | 2015        | 2016        | 2017        | 2018        | 2019        | 2020        |
|-------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| * GrdSt A neu                       | 9.900 €     | 9.800 €     | 9.800 €     | 9.800 €     | 7.200 €     | 8.500 €     | 8.500 €     | 8.500 €     | 8.500 €     | 8.500 €     |
| + GrdSt B neu                       | 491.100 €   | 491.000 €   | 500.000 €   | 516.800 €   | 513.300 €   | 507.100 €   | 508.900 €   | 510.800 €   | 512.600 €   | 514.500 €   |
| + GewSt neu                         | 2.840.000 € | 1.577.000 € | 2.182.000 € | 3.099.000 € | 2.118.000 € | 1.000.000 € | 1.300.000 € | 1.300.000 € | 1.300.000 € | 1.300.000 € |
| = RealSt neu                        | 3.341.000 € | 2.077.800 € | 2.691.800 € | 3.625.600 € | 2.638.500 € | 1.515.600 € | 1.817.400 € | 1.819.300 € | 1.821.100 € | 1.823.000 € |
| + EinkSt-Anteil neu                 | 1.519.000 € | 1.635.100 € | 1.775.900 € | 1.893.000 € | 2.013.500 € | 2.078.300 € | 2.198.700 € | 2.288.500 € | 2.406.300 € | 2.529.200 € |
| + EinkSt-Ersatz neu                 | 139.200 €   | 146.700 €   | 152.100 €   | 157.200 €   | 155.000 €   | 162.100 €   | 168.700 €   | 173.100 €   | 179.100 €   | 185.300 €   |
| + USt-Anteil neu                    | 123.000 €   | 137.900 €   | 139.500 €   | 144.000 €   | 171.200 €   | 178.300 €   | 221.500 €   | 264.300 €   | 270.300 €   | 276.600 €   |
| = Su: Steuern neu                   | 5.122.200 € | 3.997.500 € | 4.759.300 € | 5.819.800 € | 4.978.200 € | 3.934.300 € | 4.406.300 € | 4.545.200 € | 4.676.800 € | 4.814.100 € |
| Werte Modell 5 -/-GrdSt A alt       | 9.900 €     | 9.800 €     | 9.800 €     | 9.800 €     | 7.200 €     | 8.500 €     | 8.500 €     | 8.500 €     | 8.500 €     | 8.500 €     |
| Werte Modell 5 -/-GrdSt B alt       | 491.100 €   | 491.000 €   | 500.000 €   | 516.800 €   | 513.300 €   | 507.100 €   | 508.900 €   | 510.800 €   | 512.600 €   | 514.500 €   |
| Werte Modell 5 -/-GewSt alt         | 2.840.000 € | 1.577.000 € | 2.182.000 € | 3.099.000 € | 2.118.000 € | 1.000.000 € | 1.300.000 € | 1.300.000 € | 1.300.000 € | 1.300.000 € |
| Werte Modell 5 -/-EinkSt-Anteil alt | 1.519.000 € | 1.635.100 € | 1.775.900 € | 1.893.000 € | 2.013.500 € | 2.070.700 € | 2.185.700 € | 2.270.100 € | 2.381.800 € | 2.497.300 € |
| Werte Modell 5 -/-EinkSt-Ersatz alt | 139.200 €   | 146.700 €   | 152.100 €   | 157.200 €   | 155.000 €   | 161.800 €   | 168.200 €   | 172.000 €   | 177.400 €   | 183.100 €   |
| Werte Modell 5 -/-USt-Anteil alt    | 123.000 €   | 137.900 €   | 139.500 €   | 144.000 €   | 171.200 €   | 178.000 €   | 221.000 €   | 263.100 €   | 268.600 €   | 274.400 €   |
| <b>= Mehreinn. (+)</b>              | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 8.200 €     | 14.000 €    | 20.700 €    | 27.900 €    | 36.300 €    |
| Summe:                              |             |             |             |             |             |             |             |             |             | 107.100 €   |
|                                     |             |             |             |             |             |             |             |             |             | 100,0%      |

**2. Berechnung der realen Steuermehreinnahmen (+) nach FAG:**

|                                | 2011        | 2012        | 2013        | 2014        | 2015        | 2016        | 2017        | 2018        | 2019        | 2020        |
|--------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| * Saldo neu:                   | 3.156.600 € | 2.945.700 € | 3.030.500 € | 5.083.200 € | 3.780.300 € | 2.203.200 € | 3.573.400 € | 4.429.400 € | 4.186.500 € | 4.361.200 € |
| Werte Modell 5 -/- Saldo alt:  | 3.156.600 € | 2.945.700 € | 3.030.500 € | 5.083.200 € | 3.780.300 € | 2.195.000 € | 3.526.200 € | 4.395.300 € | 4.122.600 € | 4.296.100 € |
| <b>= Mehreinn. (+)</b>         | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 8.200 €     | 47.200 €    | 34.100 €    | 63.900 €    | 65.100 €    |
| a) Summe                       |             |             |             |             |             |             |             |             |             | 218.500 €   |
| b) in % der nom. Mehreinnahmen |             |             |             |             |             |             |             |             |             | 204,0%      |
| c) FAG-Ausgleichsquote         |             |             |             |             |             |             |             |             |             | -104,0%     |



| Berechnung:<br>(in EURO) | Hh-Stelle | Haushaltsjahr           |      |      |      |      |          |      |      |      |      |
|--------------------------|-----------|-------------------------|------|------|------|------|----------|------|------|------|------|
|                          |           | tatsächliche Ergebnisse |      |      |      |      | Prognose |      |      |      |      |
|                          |           | 2011                    | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016     | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |

**Berechnung der Finanzausgleichsquote im Hh- Jahr 2016:**

| FAG-Quote im Hh-Jahr 2016:               |              |              |           |               |              |
|--|--------------|--------------|-----------|---------------|--------------|
| bei Veränderung der GewSt-Einnahmen 2016 |              |              |           |               |              |
| von                                      | um           | auf          | FAG-Quote | FAG-Ausgl.    | Gewinn/Verl. |
| 1.000.000 €                              | -1.500.000 € | -500.000 €   | 81,4%     | 1.221.000 €   | -279.000 €   |
| 1.000.000 €                              | -1.000.000 € | 0 €          | 81,2%     | 812.000 €     | -188.000 €   |
| 1.000.000 €                              | -500.000 €   | 500.000 €    | 80,9%     | 404.500 €     | -95.500 €    |
| 1.000.000 €                              | -250.000 €   | 750.000 €    | 80,9%     | 202.250 €     | -47.750 €    |
| 1.000.000 €                              | -100.000 €   | 900.000 €    | 79,7%     | 79.700 €      | -20.300 €    |
| 1.000.000 €                              | 100.000 €    | 1.100.000 €  | 81,1%     | -81.100 €     | 18.900 €     |
| 1.000.000 €                              | 250.000 €    | 1.250.000 €  | 80,9%     | -202.250 €    | 47.750 €     |
| 1.000.000 €                              | 500.000 €    | 1.500.000 €  | 80,9%     | -404.500 €    | 95.500 €     |
| 1.000.000 €                              | 1.000.000 €  | 2.000.000 €  | 81,5%     | -815.000 €    | 185.000 €    |
| 1.000.000 €                              | 1.500.000 €  | 2.500.000 €  | 79,0%     | -1.185.000 €  | 315.000 €    |
| 1.000.000 €                              | 2.000.000 €  | 3.000.000 €  | 77,3%     | -1.546.000 €  | 454.000 €    |
| 1.000.000 €                              | 2.500.000 €  | 3.500.000 €  | 72,2%     | -1.805.000 €  | 695.000 €    |
| 1.000.000 €                              | 3.000.000 €  | 4.000.000 €  | 68,3%     | -2.049.000 €  | 951.000 €    |
| 1.000.000 €                              | 4.000.000 €  | 5.000.000 €  | 63,8%     | -2.552.000 €  | 1.448.000 €  |
| 1.000.000 €                              | 5.000.000 €  | 6.000.000 €  | 60,8%     | -3.040.000 €  | 1.960.000 €  |
| 1.000.000 €                              | 6.000.000 €  | 7.000.000 €  | 59,1%     | -3.546.000 €  | 2.454.000 €  |
| 1.000.000 €                              | 7.000.000 €  | 8.000.000 €  | 57,6%     | -4.032.000 €  | 2.968.000 €  |
| 1.000.000 €                              | 8.000.000 €  | 9.000.000 €  | 56,5%     | -4.520.000 €  | 3.480.000 €  |
| 1.000.000 €                              | 9.000.000 €  | 10.000.000 € | 56,3%     | -5.067.000 €  | 3.933.000 €  |
| 1.000.000 €                              | 10.000.000 € | 11.000.000 € | 55,6%     | -5.560.000 €  | 4.440.000 €  |
| 1.000.000 €                              | 20.000.000 € | 21.000.000 € | 52,2%     | -10.440.000 € | 9.560.000 €  |

| kritischer Punkt (Wegfall Schlüsselzuw.): |              |             |           |              |              |
|---|--------------|-------------|-----------|--------------|--------------|
| bei Erhöhung der GewSt-Einnahmen 2016     |              |             |           |              |              |
| von                                       | um           | auf         | FAG-Quote | FAG-Ausgl.   | Gewinn/Verl. |
| 1.000.000 €                               | -1.980.000 € | 2.980.000 € | 77,5%     | -1.534.500 € | 445.500 €    |

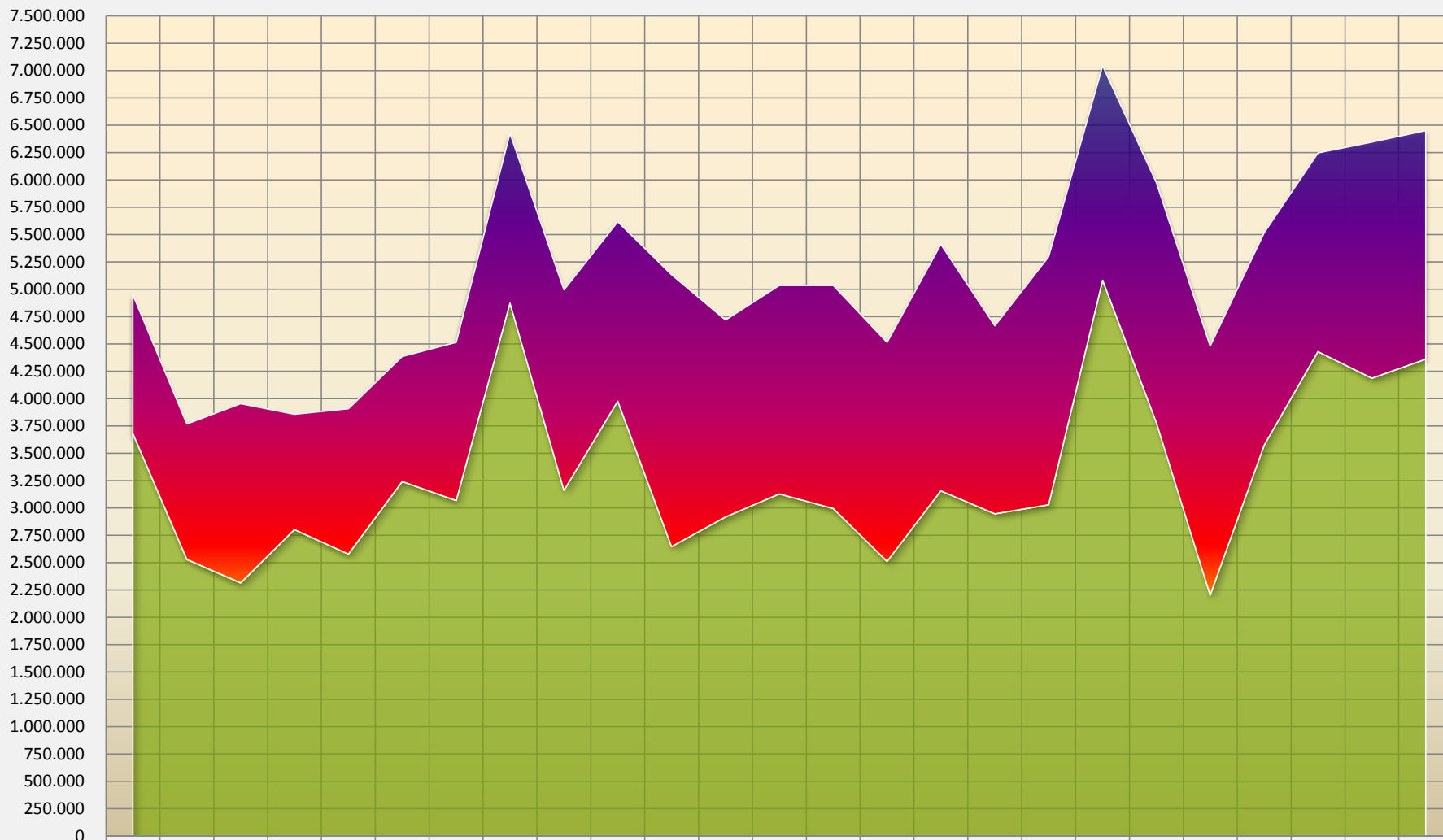
63939 Würth a. Main, den 07.03.2016

- Stadtkämmerei -

Heinz Firmbach

|                                  |                  |                                |      |      |      |      |                 |      |      |      |      |
|----------------------------------|------------------|--------------------------------|------|------|------|------|-----------------|------|------|------|------|
| <b>Berechnung:<br/>(in EURO)</b> | <b>Hh-Stelle</b> | <b>Haushaltsjahr</b>           |      |      |      |      |                 |      |      |      |      |
|                                  |                  | <b>tatsächliche Ergebnisse</b> |      |      |      |      | <b>Prognose</b> |      |      |      |      |
|                                  |                  | 2011                           | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016            | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |

### Steuern und Finanzausgleich



|                                    | 1996    | 1997    | 1998    | 1999    | 2000    | 2001    | 2002    | 2003    | 2004    | 2005    | 2006    | 2007    | 2008    | 2009    | 2010    | 2011    | 2012    | 2013    | 2014    | 2015    | 2016    | 2017    | 2018    | 2019    | 2020    |
|------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| ■ Finanzausgleichszahlungen        | 1.267.2 | 1.236.7 | 1.639.2 | 1.053.7 | 1.331.4 | 1.144.0 | 1.446.8 | 1.554.8 | 1.833.5 | 1.642.6 | 2.486.3 | 1.800.1 | 1.906.4 | 2.040.2 | 2.002.6 | 2.255.7 | 1.721.6 | 2.267.4 | 1.961.0 | 2.196.0 | 2.278.1 | 1.943.1 | 1.816.7 | 2.160.5 | 2.091.2 |
| ■ Steuern u. Finanzausgleich netto | 3.681.8 | 2.530.5 | 2.315.0 | 2.803.3 | 2.577.4 | 3.242.1 | 3.067.3 | 4.872.4 | 3.160.4 | 3.976.0 | 2.647.9 | 2.919.3 | 3.129.2 | 2.994.5 | 2.511.9 | 3.156.6 | 2.945.7 | 3.030.5 | 5.083.2 | 3.780.3 | 2.203.2 | 3.573.4 | 4.429.4 | 4.186.5 | 4.361.2 |

Az.: 941

Haushaltsplan 2016

hier: Steuereinnahmen und Finanzausgleich

Änderungsgrund:  
Berechnung FAG-Quoten

| Status:                    | 2014 | 2015 | 2016 | Status:                   | 2014 | 2015 | 2016 |
|----------------------------|------|------|------|---------------------------|------|------|------|
| Finanzausgleich            | ja   | ja   | ja   | endg. allg. Steuerverbund | ja   | ja   | ja   |
| vorl. Schlüsselzuweisungen | ja   | ja   | ja   | Steuerschätzung Nov. d.J. | ja   | ja   | nein |
| endg. Schlüsselzuweisungen | ja   | ja   | ja   | Steuerschätzung Mai d.J.  | ja   | ja   | ja   |
| endg. Steuer-IST-Einnahmen | ja   | ja   | nein | vorl. StKrZ/UKrZ          | ja   | ja   | ja   |
| endg. Kreisumlage          | ja   | ja   | ja   | endg. StKrZ/UKrZ          | ja   | ja   | ja   |

| Berechnung:<br>(in EURO)                                | Hh-Stelle   | Haushaltsjahr           |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
|---|-------------|-------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|   |             | tatsächliche Ergebnisse |                  |                  |                  |                  | Prognose         |                  |                  |                  |                  |
|   |             | 2011                    | 2012             | 2013             | 2014             | 2015             | 2016             | 2017             | 2018             | 2019             | 2020             |
| <b>I. Steuereinnahmen</b>                               |             |                         |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| * Grundsteuer A   | 0.9000.0001 | 9.900                   | 9.800            | 9.800            | 9.800            | 7.200            | 8.500            | 8.500            | 8.500            | 8.500            | 8.500            |
| + Grundsteuer B   | 0.9000.0010 | 491.100                 | 491.000          | 500.000          | 516.800          | 513.300          | 507.100          | 508.900          | 510.800          | 512.600          | 514.500          |
| + Gewerbesteuer   | 0.9000.0030 | <u>2.840.000</u>        | <u>1.577.000</u> | <u>2.182.000</u> | <u>3.099.000</u> | <u>2.118.000</u> | <u>1.000.000</u> | <u>1.300.000</u> | <u>1.300.000</u> | <u>1.300.000</u> | <u>1.300.000</u> |
| <b>= Realsteuern</b>                                    |             | <b>3.341.000</b>        | <b>2.077.800</b> | <b>2.691.800</b> | <b>3.625.600</b> | <b>2.638.500</b> | <b>1.515.600</b> | <b>1.817.400</b> | <b>1.819.300</b> | <b>1.821.100</b> | <b>1.823.000</b> |
| + Einkommensteueranteil                                 | 0.9000.0100 | 1.519.000               | 1.635.100        | 1.775.900        | 1.893.000        | 2.013.500        | 2.078.300        | 2.198.700        | 2.288.500        | 2.406.300        | 2.529.200        |
| + Umsatzsteueranteil                                    | 0.9000.0120 | 123.000                 | 137.900          | 139.500          | 144.000          | 171.200          | 178.300          | 221.500          | 264.300          | 270.300          | 276.600          |
| + Hundesteuer   | 0.9000.0220 | <u>8.600</u>            | <u>8.400</u>     | <u>8.600</u>     | <u>8.800</u>     | <u>8.700</u>     | <u>11.800</u>    | <u>11.800</u>    | <u>11.800</u>    | <u>11.800</u>    | <u>11.800</u>    |
| <b>= Steuereinnahmen brutto</b>                         |             | <b>4.991.600</b>        | <b>3.859.200</b> | <b>4.615.800</b> | <b>5.671.400</b> | <b>4.831.900</b> | <b>3.784.000</b> | <b>4.249.400</b> | <b>4.383.900</b> | <b>4.509.500</b> | <b>4.640.600</b> |
| <b>+/- gegü Vorjahr (Saldo)</b>                         |             |                         |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| a) absolut  |             | 1.085.000               | -1.132.400       | 756.600          | 1.055.600        | -839.500         | -1.047.900       | 465.400          | 134.500          | 125.600          | 131.100          |
| b) in %   |             | 27,8%                   | -22,7%           | 19,6%            | 22,9%            | -14,8%           | -21,7%           | 12,3%            | 3,2%             | 2,9%             | 2,9%             |
| <b>II. Finanzausgleichsleistungen</b>                   |             |                         |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| * allg. Schlüsselzuw. ohne Strukturhilfensatz           |             | 74.700                  | 398.100          | 253.600          | 755.600          | 619.300          | 266.700          | 696.300          | 1.134.000        | 1.123.000        | 1.105.100        |
| + allg. Schlüsselzuw. aus Strukturhilfensatz            |             | <u>20.100</u>           | <u>33.900</u>    | <u>6.000</u>     | <u>18.900</u>    | <u>31.200</u>    | <u>4.600</u>     | <u>24.100</u>    | <u>48.700</u>    | <u>46.800</u>    | <u>42.400</u>    |
| <b>= allgemeine Schlüsselzuweisungen</b>                |             | <b>94.800</b>           | <b>432.000</b>   | <b>259.600</b>   | <b>774.500</b>   | <b>650.500</b>   | <b>271.300</b>   | <b>720.400</b>   | <b>1.182.700</b> | <b>1.169.800</b> | <b>1.147.500</b> |
| + Sonderschlüsselzuweisungen                            |             | <u>0</u>                | <u>19.600</u>    | <u>0</u>         | <u>113.100</u>   | <u>67.500</u>    | <u>0</u>         | <u>96.200</u>    | <u>206.700</u>   | <u>203.900</u>   | <u>192.900</u>   |
| <b>= Schlüsselzuweisungen</b>                           |             | <b>94.800</b>           | <b>451.600</b>   | <b>259.600</b>   | <b>887.600</b>   | <b>718.000</b>   | <b>271.300</b>   | <b>816.600</b>   | <b>1.389.400</b> | <b>1.373.700</b> | <b>1.340.400</b> |
| + Investitionspauschale                                 | 1.9000.3614 | 37.500                  | 78.200           | 90.000           | 120.800          | 126.500          | 110.000          | 126.500          | 143.000          | 126.500          | 126.500          |
| + Straßenunterhaltungszuschüsse                         | 0.6300.1715 | 28.800                  | 28.800           | 33.400           | 36.900           | 39.000           | 40.400           | 41.800           | 43.200           | 44.700           | 46.100           |
| + Einkommensteuerersatz                                 | 0.9000.0615 | 139.200                 | 146.700          | 152.100          | 157.200          | 155.000          | 162.100          | 168.700          | 173.100          | 179.100          | 185.300          |
| + Grunderwerbsteuerzuteilungen                          | 0.9000.0616 | <u>38.800</u>           | <u>22.100</u>    | <u>66.200</u>    | <u>91.400</u>    | <u>26.900</u>    | <u>35.000</u>    | <u>35.000</u>    | <u>35.000</u>    | <u>35.000</u>    | <u>35.000</u>    |
| <b>= Leistungen des Staates aus den Steuerverbänden</b> |             | <b>339.100</b>          | <b>727.400</b>   | <b>601.300</b>   | <b>1.293.900</b> | <b>1.065.400</b> | <b>618.800</b>   | <b>1.188.600</b> | <b>1.783.700</b> | <b>1.759.000</b> | <b>1.733.300</b> |
| + Finanzausweisungen                                    | 0.9000.0611 | 81.600                  | 80.700           | 80.800           | 78.900           | 79.000           | 78.500           | 78.500           | 78.500           | 78.500           | 78.500           |
| + Pauschalzuweisung Freiwillige Feuerwehr               | 1.1300.3619 | 0                       | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| + Kostenerstattung Datenübermittlung                    | 0.9000.0610 | <u>0</u>                | <u>0</u>         | <u>0</u>         | <u>0</u>         | <u>0</u>         | <u>0</u>         | <u>0</u>         | <u>0</u>         | <u>0</u>         | <u>0</u>         |
| <b>= Leistungen des Staates insgesamt</b>               |             | <b>420.700</b>          | <b>808.100</b>   | <b>682.100</b>   | <b>1.372.800</b> | <b>1.144.400</b> | <b>697.300</b>   | <b>1.267.100</b> | <b>1.862.200</b> | <b>1.837.500</b> | <b>1.811.800</b> |
| <b>+/- gegü Vorjahr</b>                                 |             |                         |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| a) absolut  |             | -187.200                | 387.400          | -126.000         | 690.700          | -228.400         | -447.100         | 569.800          | 595.100          | -24.700          | -25.700          |
| b) in %   |             | -30,8%                  | 92,1%            | -15,6%           | 101,3%           | -16,6%           | -39,1%           | 81,7%            | 47,0%            | -1,3%            | -1,4%            |

| Berechnung:<br>(in EURO)   | Hh-Stelle   | Haushaltsjahr           |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
|--|-------------|-------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|  |             | tatsächliche Ergebnisse |                  |                  |                  |                  | Prognose         |                  |                  |                  |                  |
|  |             | 2011                    | 2012             | 2013             | 2014             | 2015             | 2016             | 2017             | 2018             | 2019             | 2020             |
| <b>III. Umlagen</b>  |             |                         |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| * Gewerbesteuerumlage  | 0.9000.8100 | 574.300                 | 313.700          | 433.200          | 617.500          | 417.300          | 200.000          | 260.000          | 256.200          | 256.200          | 131.900          |
| + Kreisumlage  | 0.9000.8321 | 1.675.100               | 1.402.700        | 1.827.300        | 1.338.400        | 1.772.300        | 2.071.100        | 1.677.700        | 1.555.600        | 1.898.800        | 1.953.800        |
| + Solidarumlage  | 0.9000.8311 | 0                       | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| + Beitrag Altdeponienunterstützungsfonds                                 | 0.7200.6498 | 2.500                   | 2.100            | 2.500            | 1.900            | 2.400            | 2.600            | 2.000            | 1.800            | 2.000            | 2.000            |
| + Beitrag Entschädigungsfonds  | 0.3659.7110 | 3.800                   | 3.100            | 4.400            | 3.200            | 4.000            | 4.400            | 3.400            | 3.100            | 3.500            | 3.500            |
| <b>= Finanzausgleichszahlungen</b>                                       |             | <b>2.255.700</b>        | <b>1.721.600</b> | <b>2.267.400</b> | <b>1.961.000</b> | <b>2.196.000</b> | <b>2.278.100</b> | <b>1.943.100</b> | <b>1.816.700</b> | <b>2.160.500</b> | <b>2.091.200</b> |
| <b>+/- gegü Vorjahr</b>  |             |                         |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| a) absolut   |             | 253.100                 | -534.100         | 545.800          | -306.400         | 235.000          | 82.100           | -335.000         | -126.400         | 343.800          | -69.300          |
| b) in %  |             | 12,6%                   | -23,7%           | 31,7%            | -13,5%           | 12,0%            | 3,7%             | -14,7%           | -6,5%            | 18,9%            | -3,2%            |
| <b>IV. Steuern und Finanzausgleich</b>                                   |             |                         |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| * Steuereinnahmen brutto   |             | 4.991.600               | 3.859.200        | 4.615.800        | 5.671.400        | 4.831.900        | 3.784.000        | 4.249.400        | 4.383.900        | 4.509.500        | 4.640.600        |
| + Finanzausgleichsleistungen des Staates                                 |             | 420.700                 | 808.100          | 682.100          | 1.372.800        | 1.144.400        | 697.300          | 1.267.100        | 1.862.200        | 1.837.500        | 1.811.800        |
| <b>= Steuern u. Finanzausgleich brutto</b>                               |             | <b>5.412.300</b>        | <b>4.667.300</b> | <b>5.297.900</b> | <b>7.044.200</b> | <b>5.976.300</b> | <b>4.481.300</b> | <b>5.516.500</b> | <b>6.246.100</b> | <b>6.347.000</b> | <b>6.452.400</b> |
| -/- Umlagen  |             | 2.255.700               | 1.721.600        | 2.267.400        | 1.961.000        | 2.196.000        | 2.278.100        | 1.943.100        | 1.816.700        | 2.160.500        | 2.091.200        |
| <b>= Steuern u. Finanzausgleich netto</b>                                |             | <b>3.156.600</b>        | <b>2.945.700</b> | <b>3.030.500</b> | <b>5.083.200</b> | <b>3.780.300</b> | <b>2.203.200</b> | <b>3.573.400</b> | <b>4.429.400</b> | <b>4.186.500</b> | <b>4.361.200</b> |
| <b>+/- gegü Vorjahr (Saldo)</b>  |             |                         |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| a) absolut   |             | 644.700                 | -210.900         | 84.800           | 2.052.700        | -1.302.900       | -1.577.100       | 1.370.200        | 856.000          | -242.900         | 174.700          |
| b) in %  |             | 25,7%                   | -6,7%            | 2,9%             | 67,7%            | -25,6%           | -41,7%           | 62,2%            | 24,0%            | -5,5%            | 4,2%             |
| * Steuern u. Finanzausgleich netto nunmehr<br>(Stand Hh 2016)            |             | 3.156.600               | 2.945.700        | 3.030.500        | 5.083.200        | 3.780.300        | 2.203.200        | 3.573.400        | 4.429.400        | 4.186.500        | 4.361.200        |
| -/- Steuern u. Finanzausgleich netto bisher<br>(Stand Hh-Plan 2014/2015) |             | 3.156.600               | 2.945.700        | 3.030.500        | 5.109.900        | 3.623.300        | 2.907.800        | 3.861.800        | 4.089.600        |                  |                  |
| <b>= Veränderungssaldo zum Hh 2014/2015</b>                              |             | <b>0</b>                | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>-26.700</b>   | <b>157.000</b>   | <b>-704.600</b>  | <b>-288.400</b>  | <b>339.800</b>   |                  |                  |
| * Veränderungssaldo 2014-2018 gesamt:                                    |             |                         |                  |                  |                  |                  |                  |                  | <b>-522.900</b>  |                  |                  |

|                          |           |                         |      |      |      |      |          |      |      |      |      |
|--------------------------|-----------|-------------------------|------|------|------|------|----------|------|------|------|------|
| Berechnung:<br>(in EURO) | Hh-Stelle | Haushaltsjahr           |      |      |      |      |          |      |      |      |      |
|                          |           | tatsächliche Ergebnisse |      |      |      |      | Prognose |      |      |      |      |
|                          |           | 2011                    | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016     | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |

nachrichtlich:

**1. Berechnung der Mehreinnahmen und der FAG-Quoten im Finanzplanungszeitraum bei:**

**a) Erhöhung der Gewerbesteuerhebesätze:**

|          |        |     |      |
|----------|--------|-----|------|
| Hebesatz | bisher | +/- | neu  |
| GewSt    | 345%   | 0%  | 345% |

|          |                           |           |           |          |                           |           |           |
|----------|---------------------------|-----------|-----------|----------|---------------------------|-----------|-----------|
| Hebesatz | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |           |           | Hebesatz | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |           |           |
| +/-      | vor FAG                   | nach FAG  | FAG-Quote | +/-      | vor FAG                   | nach FAG  | FAG-Quote |
| 10%      | 179.800 €                 | 167.753 € | 6,7%      | 20%      | 359.600 €                 | 337.664 € | 6,1%      |

|          |                           |           |           |          |                           |           |           |
|----------|---------------------------|-----------|-----------|----------|---------------------------|-----------|-----------|
| Hebesatz | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |           |           | Hebesatz | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |           |           |
| +/-      | vor FAG                   | nach FAG  | FAG-Quote | +/-      | vor FAG                   | nach FAG  | FAG-Quote |
| 30%      | 539.000 €                 | 506.660 € | 6,0%      | 35%      | 629.000 €                 | 591.889 € | 5,9%      |

**b) Erhöhung der Grundsteuerhebesätze:**

|           |        |     |      |
|-----------|--------|-----|------|
| Hebesätze | bisher | +/- | neu  |
| GrdSt A:  | 370%   | 0%  | 370% |
| GrdSt B:  | 370%   | 0%  | 370% |

|           |                           |           |           |           |                           |           |           |
|-----------|---------------------------|-----------|-----------|-----------|---------------------------|-----------|-----------|
| Hebesätze | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |           |           | Hebesätze | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |           |           |
| +/-       | vor FAG                   | nach FAG  | FAG-Quote | +/-       | vor FAG                   | nach FAG  | FAG-Quote |
| 100%      | 701.500 €                 | 659.900 € | 5,9%      | 150%      | 1.052.600 €               | 991.100 € | 5,8%      |

|           |                           |             |           |           |                           |             |           |
|-----------|---------------------------|-------------|-----------|-----------|---------------------------|-------------|-----------|
| Hebesätze | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |             |           | Hebesätze | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |             |           |
| +/-       | vor FAG                   | nach FAG    | FAG-Quote | +/-       | vor FAG                   | nach FAG    | FAG-Quote |
| 200%      | 1.403.200 €               | 1.305.400 € | 7,0%      | 250%      | 1.754.600 €               | 1.636.900 € | 6,7%      |

|           |                           |             |           |           |                           |             |           |
|-----------|---------------------------|-------------|-----------|-----------|---------------------------|-------------|-----------|
| Hebesätze | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |             |           | Hebesätze | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |             |           |
| +/-       | vor FAG                   | nach FAG    | FAG-Quote | +/-       | vor FAG                   | nach FAG    | FAG-Quote |
| 300%      | 2.105.000 €               | 1.967.500 € | 6,5%      | 350%      | 2.456.100 €               | 2.298.500 € | 6,4%      |

**c) GewSt-Ansatzänderungen (Mehr-/Mindereinnahmen):**

|                 |      |      |      |      |      |             |             |             |             |             |
|-----------------|------|------|------|------|------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Hh-Jahr         | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016        | 2017        | 2018        | 2019        | 2020        |
| * GewSt alt     | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 1.000.000 € | 1.300.000 € | 1.300.000 € | 1.300.000 € | 1.300.000 € |
| + Ansatzänderg. | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         |
| = GewSt neu     | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 1.000.000 € | 1.300.000 € | 1.300.000 € | 1.300.000 € | 1.300.000 € |

|           |                           |           |           |           |                           |           |           |
|-----------|---------------------------|-----------|-----------|-----------|---------------------------|-----------|-----------|
| Ansatz    | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |           |           | Ansatz    | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |           |           |
| +/-       | vor FAG                   | nach FAG  | FAG-Quote | +/-       | vor FAG                   | nach FAG  | FAG-Quote |
| 100.000 € | 500.000 €                 | 185.500 € | 62,9%     | 200.000 € | 1.000.000 €               | 384.000 € | 61,6%     |

|           |                           |           |           |           |                           |           |           |
|-----------|---------------------------|-----------|-----------|-----------|---------------------------|-----------|-----------|
| Ansatz    | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |           |           | Ansatz    | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |           |           |
| +/-       | vor FAG                   | nach FAG  | FAG-Quote | +/-       | vor FAG                   | nach FAG  | FAG-Quote |
| 300.000 € | 1.500.000 €               | 583.500 € | 61,1%     | 400.000 € | 2.000.000 €               | 782.000 € | 60,9%     |

Hinweis:  
Die links stehenden FAG-Quoten berücksichtigen nicht den FAG nach dem FiPla-Zeitraum. Die rechts stehende FAG-Quote bezieht sich auf das Hh-Jahr.

|                             |           |
|-----------------------------|-----------|
| FAG-Quote eff. Hh-Jahr 2013 | 90,7%     |
| Mehreinnahmen               | 250.000 € |

| Berechnung:<br>(in EURO) | Hh-Stelle | Haushaltsjahr           |      |      |      |      |          |      |      |      |      |
|--------------------------|-----------|-------------------------|------|------|------|------|----------|------|------|------|------|
|                          |           | tatsächliche Ergebnisse |      |      |      |      | Prognose |      |      |      |      |
|                          |           | 2011                    | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016     | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |

d) GrundSt-B-Ansatzänderung (Mehr-/Mindereinnahmen):

| Hh-Jahr         | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016      | 2017      | 2018      | 2019      | 2020      |
|-----------------|------|------|------|------|------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| * GrdSt B alt   | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 507.100 € | 508.900 € | 510.800 € | 512.600 € | 514.500 € |
| + Ansatzänderg. | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €       | 0 €       | 0 €       | 0 €       | 0 €       |
| = GrdSt B neu   | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 507.100 € | 508.900 € | 510.800 € | 512.600 € | 514.500 € |

| Ansatz   | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |          |           | Ansatz   | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |           |           | Hinweis:<br>Die links stehenden<br>FAG-Quoten<br>berücksichtigen<br>nicht den FAG nach<br>dem FiPla-Zeitraum.<br>Die rechts stehende<br>FAG-Quote bezieht<br>sich auf das Hh-Jahr. | FAG-Quote eff. |
|----------|---------------------------|----------|-----------|----------|---------------------------|-----------|-----------|--|----------------|
| +/-      | vor FAG                   | nach FAG | FAG-Quote | +/-      | vor FAG                   | nach FAG  | FAG-Quote |  | Hh-Jahr 2016   |
| 25.000 € | 125.000 €                 | 61.375 € | 50,9%     | 50.000 € | 250.000 €                 | 108.250 € | 56,7%     |  | 93,6%          |

| Ansatz   | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |           |           | Ansatz    | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |           |           | Hinweis:<br>Die links stehenden<br>FAG-Quoten<br>berücksichtigen<br>nicht den FAG nach<br>dem FiPla-Zeitraum.<br>Die rechts stehende<br>FAG-Quote bezieht<br>sich auf das Hh-Jahr. | FAG-Quote eff.             |
|----------|---------------------------|-----------|-----------|-----------|---------------------------|-----------|-----------|--|----------------------------|
| +/-      | vor FAG                   | nach FAG  | FAG-Quote | +/-       | vor FAG                   | nach FAG  | FAG-Quote |  | Hh-Jahr 2016               |
| 75.000 € | 375.000 €                 | 169.875 € | 54,7%     | 100.000 € | 500.000 €                 | 228.500 € | 54,3%     |  | 100.000 €<br>Mehreinnahmen |

e) EinkSt/EinkSt-Ersatz-Ansatzänderung (Mehr-/Mindereinnahmen):

| Hh-Jahr             | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016        | 2017        | 2018        | 2019        | 2020        |
|---------------------|------|------|------|------|------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| * EinkSt/Ersatz alt | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 2.240.400 € | 2.367.400 € | 2.461.600 € | 2.585.400 € | 2.714.500 € |
| + Ansatzänderg.     | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         |
| = EinkSt/Ersatz neu | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 2.240.400 € | 2.367.400 € | 2.461.600 € | 2.585.400 € | 2.714.500 € |

| Ansatz   | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |           |           | Ansatz    | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |           |           | Hinweis:<br>Die links stehenden<br>FAG-Quoten<br>berücksichtigen<br>nicht den FAG nach<br>dem FiPla-Zeitraum.<br>Die rechts stehende<br>FAG-Quote bezieht<br>sich auf das Hh-Jahr. | FAG-Quote eff. |
|----------|---------------------------|-----------|-----------|-----------|---------------------------|-----------|-----------|--|----------------|
| +/-      | vor FAG                   | nach FAG  | FAG-Quote | +/-       | vor FAG                   | nach FAG  | FAG-Quote |  | Hh-Jahr 2016   |
| 50.000 € | 250.000 €                 | 120.000 € | 52,0%     | 100.000 € | 500.000 €                 | 256.500 € | 48,7%     |  | 86,0%          |

| Ansatz    | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |           |           | Ansatz    | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |           |           | Hinweis:<br>Die links stehenden<br>FAG-Quoten<br>berücksichtigen<br>nicht den FAG nach<br>dem FiPla-Zeitraum.<br>Die rechts stehende<br>FAG-Quote bezieht<br>sich auf das Hh-Jahr. | FAG-Quote eff.             |
|-----------|---------------------------|-----------|-----------|-----------|---------------------------|-----------|-----------|--|----------------------------|
| +/-       | vor FAG                   | nach FAG  | FAG-Quote | +/-       | vor FAG                   | nach FAG  | FAG-Quote |  | Hh-Jahr 2016               |
| 150.000 € | 750.000 €                 | 390.000 € | 48,0%     | 200.000 € | 1.000.000 €               | 526.000 € | 47,4%     |  | 100.000 €<br>Mehreinnahmen |

f) USt-Ansatzänderung (Mehr-/Mindereinnahmen):

| Hh-Jahr         | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016      | 2017      | 2018      | 2019      | 2020      |
|-----------------|------|------|------|------|------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| * USt alt       | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 178.300 € | 221.500 € | 264.300 € | 270.300 € | 276.600 € |
| + Ansatzänderg. | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €       | 0 €       | 0 €       | 0 €       | 0 €       |
| = USt neu       | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 178.300 € | 221.500 € | 264.300 € | 270.300 € | 276.600 € |

| Ansatz   | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |          |           | Ansatz   | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |          |           | Hinweis:<br>Die links stehenden<br>FAG-Quoten<br>berücksichtigen<br>nicht den FAG nach<br>dem FiPla-Zeitraum.<br>Die rechts stehende<br>FAG-Quote bezieht<br>sich auf das Hh-Jahr. | FAG-Quote eff. |
|----------|---------------------------|----------|-----------|----------|---------------------------|----------|-----------|--|----------------|
| +/-      | vor FAG                   | nach FAG | FAG-Quote | +/-      | vor FAG                   | nach FAG | FAG-Quote |  | Hh-Jahr 2016   |
| 25.000 € | 125.000 €                 | 51.000 € | 59,2%     | 50.000 € | 250.000 €                 | 87.250 € | 65,1%     |  | 106,6%         |

| Ansatz   | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |           |           | Ansatz    | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |           |           | Hinweis:<br>Die links stehenden<br>FAG-Quoten<br>berücksichtigen<br>nicht den FAG nach<br>dem FiPla-Zeitraum.<br>Die rechts stehende<br>FAG-Quote bezieht<br>sich auf das Hh-Jahr. | FAG-Quote eff.             |
|----------|---------------------------|-----------|-----------|-----------|---------------------------|-----------|-----------|--|----------------------------|
| +/-      | vor FAG                   | nach FAG  | FAG-Quote | +/-       | vor FAG                   | nach FAG  | FAG-Quote |  | Hh-Jahr 2016               |
| 75.000 € | 375.000 €                 | 138.375 € | 63,1%     | 100.000 € | 500.000 €                 | 186.500 € | 62,7%     |  | 100.000 €<br>Mehreinnahmen |

Anlage 2 zu TOP. 4.3.ö

| Berechnung:<br>(in EURO) | Hh-Stelle | Haushaltsjahr           |      |      |      |      |          |      |      |      |      |
|--------------------------|-----------|-------------------------|------|------|------|------|----------|------|------|------|------|
|                          |           | tatsächliche Ergebnisse |      |      |      |      | Prognose |      |      |      |      |
|                          |           | 2011                    | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016     | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |

g) Schlüsselzuweisung-Ansatzänderung (Mehr-/Mindereinnahmen):

| Hh-Jahr             | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016      | 2017      | 2018        | 2019        | 2020        |
|---------------------|------|------|------|------|------|-----------|-----------|-------------|-------------|-------------|
| * Schlüsselzuw. alt | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 271.284 € | 816.536 € | 1.389.408 € | 1.373.628 € | 1.340.420 € |
| + Ansatzänderg.     | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €       | 0 €       | 0 €         | 0 €         | 0 €         |
| = Schlüsselzuw. neu | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 271.284 € | 816.536 € | 1.389.408 € | 1.373.628 € | 1.340.420 € |

| Ansatz   | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |           |           | Ansatz    | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |           |           | Hinweis:<br>Die links stehenden<br>FAG-Quoten<br>berücksichtigen<br>nicht den FAG nach<br>dem FIPla-Zeitraum.<br>Die rechts stehende<br>FAG-Quote bezieht<br>sich auf das Hh-Jahr. | FAG-Quote eff. |
|----------|---------------------------|-----------|-----------|-----------|---------------------------|-----------|-----------|--|----------------|
| +/-      | vor FAG                   | nach FAG  | FAG-Quote | +/-       | vor FAG                   | nach FAG  | FAG-Quote |  | Hh-Jahr 2016   |
| 50.000 € | 250.000 €                 | 166.250 € | 33,5%     | 100.000 € | 500.000 €                 | 349.000 € | 30,2%     |  | 33,6%          |

| Ansatz    | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |           |           | Ansatz    | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |           |           | Hinweis:<br>Die links stehenden<br>FAG-Quoten<br>berücksichtigen<br>nicht den FAG nach<br>dem FIPla-Zeitraum.<br>Die rechts stehende<br>FAG-Quote bezieht<br>sich auf das Hh-Jahr. | FAG-Quote eff. |
|-----------|---------------------------|-----------|-----------|-----------|---------------------------|-----------|-----------|--|----------------|
| +/-       | vor FAG                   | nach FAG  | FAG-Quote | +/-       | vor FAG                   | nach FAG  | FAG-Quote |  | Hh-Jahr 2016   |
| 150.000 € | 750.000 €                 | 531.000 € | 29,2%     | 200.000 € | 1.000.000 €               | 714.000 € | 28,6%     |  | 100,000 €      |

zu a) - g):

1. Berechnung der nominellen Steuermehreinnahmen (+) vor FAG:

|                      | 2011        | 2012        | 2013        | 2014        | 2015        | 2016        | 2017        | 2018        | 2019        | 2020        |
|----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| * GrdSt A neu        | 9.900 €     | 9.800 €     | 9.800 €     | 9.800 €     | 7.200 €     | 8.500 €     | 8.500 €     | 8.500 €     | 8.500 €     | 8.500 €     |
| + GrdSt B neu        | 491.100 €   | 491.000 €   | 500.000 €   | 516.800 €   | 513.300 €   | 507.100 €   | 508.900 €   | 510.800 €   | 512.600 €   | 514.500 €   |
| + GewSt neu          | 2.840.000 € | 1.577.000 € | 2.182.000 € | 3.099.000 € | 2.118.000 € | 1.000.000 € | 1.300.000 € | 1.300.000 € | 1.300.000 € | 1.300.000 € |
| = RealSt neu         | 3.341.000 € | 2.077.800 € | 2.691.800 € | 3.625.600 € | 2.638.500 € | 1.515.600 € | 1.817.400 € | 1.819.300 € | 1.821.100 € | 1.823.000 € |
| + EinkSt-Anteil neu  | 1.519.000 € | 1.635.100 € | 1.775.900 € | 1.893.000 € | 2.013.500 € | 2.078.300 € | 2.198.700 € | 2.288.500 € | 2.406.300 € | 2.529.200 € |
| + EinkSt-Ersatz neu  | 139.200 €   | 146.700 €   | 152.100 €   | 157.200 €   | 155.000 €   | 162.100 €   | 168.700 €   | 173.100 €   | 179.100 €   | 185.300 €   |
| + USt-Anteil neu     | 123.000 €   | 137.900 €   | 139.500 €   | 144.000 €   | 171.200 €   | 178.300 €   | 221.500 €   | 264.300 €   | 270.300 €   | 276.600 €   |
| = Su: Steuern neu    | 5.122.200 € | 3.997.500 € | 4.759.300 € | 5.819.800 € | 4.978.200 € | 3.934.300 € | 4.406.300 € | 4.545.200 € | 4.676.800 € | 4.814.100 € |
| -/-GrdSt A alt       | 9.900 €     | 9.800 €     | 9.800 €     | 9.800 €     | 7.200 €     | 8.500 €     | 8.500 €     | 8.500 €     | 8.500 €     | 8.500 €     |
| -/-GrdSt B alt       | 491.100 €   | 491.000 €   | 500.000 €   | 516.800 €   | 513.300 €   | 507.100 €   | 508.900 €   | 510.800 €   | 512.600 €   | 514.500 €   |
| -/-GewSt alt         | 2.840.000 € | 1.577.000 € | 2.182.000 € | 3.099.000 € | 2.118.000 € | 1.000.000 € | 1.300.000 € | 1.300.000 € | 1.300.000 € | 1.300.000 € |
| -/-EinkSt-Anteil alt | 1.519.000 € | 1.635.100 € | 1.775.900 € | 1.893.000 € | 2.013.500 € | 2.078.300 € | 2.198.700 € | 2.288.500 € | 2.406.300 € | 2.529.200 € |
| -/-EinkSt-Ersatz alt | 139.200 €   | 146.700 €   | 152.100 €   | 157.200 €   | 155.000 €   | 162.100 €   | 168.700 €   | 173.100 €   | 179.100 €   | 185.300 €   |
| -/-USt-Anteil alt    | 123.000 €   | 137.900 €   | 139.500 €   | 144.000 €   | 171.200 €   | 178.300 €   | 221.500 €   | 264.300 €   | 270.300 €   | 276.600 €   |
| = Mehreinn. (+)      | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         |

Summe:

|        |
|--------|
| 0 €    |
| 100,0% |

2. Berechnung der realen Steuermehreinnahmen (+) nach FAG:

|                 | 2011        | 2012        | 2013        | 2014        | 2015        | 2016        | 2017        | 2018        | 2019        | 2020        |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| * Saldo neu:    | 3.156.600 € | 2.945.700 € | 3.030.500 € | 5.083.200 € | 3.780.300 € | 2.203.200 € | 3.573.400 € | 4.429.400 € | 4.186.500 € | 4.361.200 € |
| -/- Saldo alt:  | 3.156.600 € | 2.945.700 € | 3.030.500 € | 5.083.200 € | 3.780.300 € | 2.203.200 € | 3.573.400 € | 4.429.400 € | 4.186.500 € | 4.361.200 € |
| = Mehreinn. (+) | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         |

a) Summe

|     |
|-----|
| 0 € |
|-----|

b) in % der nom. Mehreinnahmen

c) FAG-Ausgleichsquote

|        |
|--------|
| #WERT! |
|--------|

|                          |           |                         |      |      |      |      |          |      |      |      |  |
|--------------------------|-----------|-------------------------|------|------|------|------|----------|------|------|------|--|
| Berechnung:<br>(in EURO) | Hh-Stelle | Haushaltsjahr           |      |      |      |      |          |      |      |      |  |
|                          |           | tatsächliche Ergebnisse |      |      |      |      | Prognose |      |      |      |  |
|                          | 2011      | 2012                    | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017     | 2018 | 2019 | 2020 |  |

2. Finanzausgleichsquoten für die Gewerbesteuer im Hh- Jahr 2016 (unter Berücksichtigung der GewSt-Umlage):

| FAG-Quote im Hh-Jahr 2016:<br>bei Veränderung der GewSt-Einnahmen 2016 |              |              |           |               |              |                       |
|--|--------------|--------------|-----------|---------------|--------------|-----------------------|
| von  | um           | auf          | FAG-Quote | FAG-Ausgl.    | Gewinn/Verl. | Zuwachs pro 1 Mill. € |
| 1.000.000 €  | -1.000.000 € | 0 €          | 85,2%     | 852.000 €     | -148.000 €   |                       |
| 1.000.000 €  | -750.000 €   | 250.000 €    | 85,1%     | 638.250 €     | -111.750 €   |                       |
| 1.000.000 €  | -500.000 €   | 500.000 €    | 85,0%     | 425.000 €     | -75.000 €    |                       |
| 1.000.000 €  | -250.000 €   | 750.000 €    | 85,3%     | 213.250 €     | -36.750 €    |                       |
| 1.000.000 €  | -100.000 €   | 900.000 €    | 85,9%     | 85.900 €      | -14.100 €    |                       |
| 1.000.000 €  | 100.000 €    | 1.100.000 €  | 100,8%    | -100.800 €    | -800 €       |                       |
| 1.000.000 €  | 250.000 €    | 1.250.000 €  | 90,7%     | -226.750 €    | 23.250 €     |                       |
| 1.000.000 €  | 500.000 €    | 1.500.000 €  | 87,7%     | -438.500 €    | 61.500 €     |                       |
| 1.000.000 €  | 1.000.000 €  | 2.000.000 €  | 85,9%     | -859.000 €    | 141.000 €    | 141.000 €             |
| 1.000.000 €  | 1.500.000 €  | 2.500.000 €  | 84,0%     | -1.260.000 €  | 240.000 €    |                       |
| 1.000.000 €  | 2.000.000 €  | 3.000.000 €  | 84,6%     | -1.692.000 €  | 308.000 €    | 167.000 €             |
| 1.000.000 €  | 2.500.000 €  | 3.500.000 €  | 83,0%     | -2.075.000 €  | 425.000 €    |                       |
| 1.000.000 €  | 3.000.000 €  | 4.000.000 €  | 81,1%     | -2.433.000 €  | 567.000 €    | 259.000 €             |
| 1.000.000 €  | 4.000.000 €  | 5.000.000 €  | 73,7%     | -2.948.000 €  | 1.052.000 €  | 485.000 €             |
| 1.000.000 €  | 5.000.000 €  | 6.000.000 €  | 69,3%     | -3.465.000 €  | 1.535.000 €  | 483.000 €             |
| 1.000.000 €  | 6.000.000 €  | 7.000.000 €  | 66,0%     | -3.960.000 €  | 2.040.000 €  | 505.000 €             |
| 1.000.000 €  | 7.000.000 €  | 8.000.000 €  | 64,0%     | -4.480.000 €  | 2.520.000 €  | 480.000 €             |
| 1.000.000 €  | 8.000.000 €  | 9.000.000 €  | 62,2%     | -4.976.000 €  | 3.024.000 €  | 504.000 €             |
| 1.000.000 €  | 9.000.000 €  | 10.000.000 € | 60,8%     | -5.472.000 €  | 3.528.000 €  | 504.000 €             |
| 1.000.000 €  | 10.000.000 € | 11.000.000 € | 60,3%     | -6.030.000 €  | 3.970.000 €  | 442.000 €             |
| 1.000.000 €  | 20.000.000 € | 21.000.000 € | 55,1%     | -11.020.000 € | 8.980.000 €  | 501.000 €             |

| kritischer Punkt (Wegfall Schlüsselzuw.):<br>bei Erhöhung der GewSt-Einnahmen 2016 |             |             |           |              |              |
|--|-------------|-------------|-----------|--------------|--------------|
| von  | um          | auf         | FAG-Quote | FAG-Ausgl.   | Gewinn/Verl. |
| 1.000.000 €  | 2.900.000 € | 3.900.000 € | 82,1%     | -2.380.900 € | 519.100 €    |

63939 Würth a. Main, den 14.05.2016

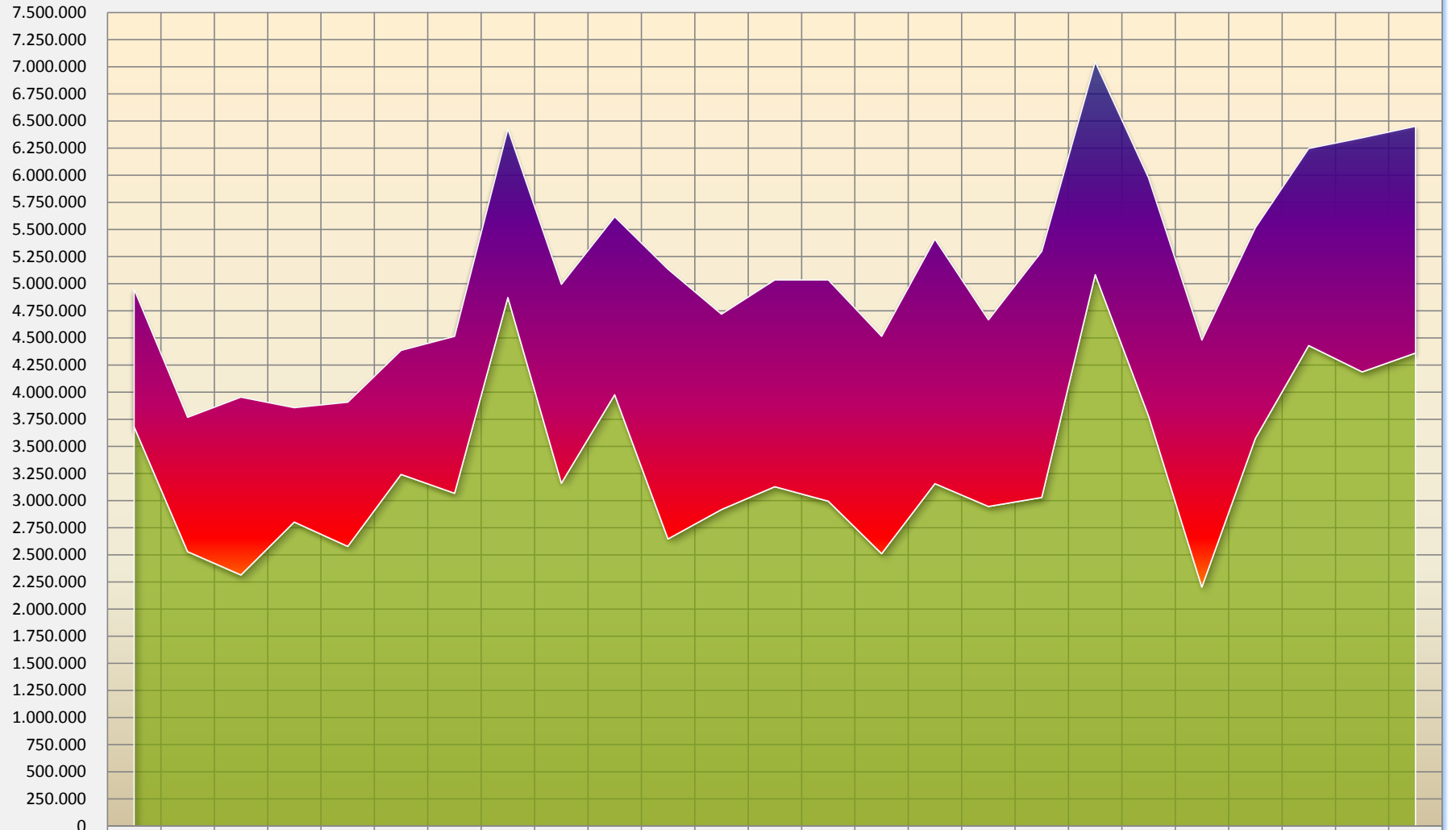
- Stadtkämmerei -

Heinz Firmbach



|                          |           |                         |      |      |      |      |          |      |      |      |      |
|--------------------------|-----------|-------------------------|------|------|------|------|----------|------|------|------|------|
| Berechnung:<br>(in EURO) | Hh-Stelle | Haushaltsjahr           |      |      |      |      |          |      |      |      |      |
|                          |           | tatsächliche Ergebnisse |      |      |      |      | Prognose |      |      |      |      |
|                          |           | 2011                    | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016     | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |

### Steuern und Finanzausgleich



|                                  | 1996    | 1997    | 1998    | 1999    | 2000    | 2001    | 2002    | 2003    | 2004    | 2005    | 2006    | 2007    | 2008    | 2009    | 2010    | 2011    | 2012    | 2013    | 2014    | 2015    | 2016    | 2017    | 2018    | 2019    | 2020    |
|----------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Finanzausgleichszahlungen        | 1.267.2 | 1.236.7 | 1.639.2 | 1.053.7 | 1.331.4 | 1.144.0 | 1.446.8 | 1.554.8 | 1.833.5 | 1.642.6 | 2.486.3 | 1.800.1 | 1.906.4 | 2.040.2 | 2.002.6 | 2.255.7 | 1.721.6 | 2.267.4 | 1.961.0 | 2.196.0 | 2.278.1 | 1.943.1 | 1.816.7 | 2.160.5 | 2.091.2 |
| Steuern u. Finanzausgleich netto | 3.681.8 | 2.530.5 | 2.315.0 | 2.803.3 | 2.577.4 | 3.242.1 | 3.067.3 | 4.872.4 | 3.160.4 | 3.976.0 | 2.647.9 | 2.919.3 | 3.129.2 | 2.994.5 | 2.511.9 | 3.156.6 | 2.945.7 | 3.030.5 | 5.083.2 | 3.780.3 | 2.203.2 | 3.573.4 | 4.429.4 | 4.186.5 | 4.361.2 |

Anlage 3 zu TOP. 4.3.ö

Az.: 941

Haushaltsplan 2016

hier: Steuereinnahmen und Finanzausgleich

**Änderungsgrund:**

Erhöhung GewSt 2016 um +400.000 €, 2017ff um +200.000 €

| Status:                    | 2014 | 2015 | 2016 | Status:                   | 2014 | 2015 | 2016 |
|----------------------------|------|------|------|---------------------------|------|------|------|
| Finanzausgleich            | ja   | ja   | ja   | endg. allg. Steuerverbund | ja   | ja   | ja   |
| vorl. Schlüsselzuweisungen | ja   | ja   | ja   | Steuerschätzung Nov. d.J. | ja   | ja   | nein |
| endg. Schlüsselzuweisungen | ja   | ja   | ja   | Steuerschätzung Mai d.J.  | ja   | ja   | ja   |
| endg. Steuer-IST-Einnahmen | ja   | ja   | nein | vorl. StKrZ/UKrZ          | ja   | ja   | ja   |
| endg. Kreisumlage          | ja   | ja   | ja   | endg. StKrZ/UKrZ          | ja   | ja   | ja   |

| Berechnung:<br>(in EURO)                                | Hh-Stelle   | Haushaltsjahr           |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
|---|-------------|-------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|   |             | tatsächliche Ergebnisse |                  |                  |                  |                  | Prognose         |                  |                  |                  |                  |
|   |             | 2011                    | 2012             | 2013             | 2014             | 2015             | 2016             | 2017             | 2018             | 2019             | 2020             |
| <b>I. Steuereinnahmen</b>                               |             |                         |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| * Grundsteuer A   | 0.9000.0001 | 9.900                   | 9.800            | 9.800            | 9.800            | 7.200            | 8.500            | 8.500            | 8.500            | 8.500            | 8.500            |
| + Grundsteuer B   | 0.9000.0010 | 491.100                 | 491.000          | 500.000          | 516.800          | 513.300          | 507.100          | 508.000          | 510.800          | 512.600          | 514.500          |
| + <b>Gewerbesteuer</b>                                  | 0.9000.0030 | <u>2.840.000</u>        | <u>1.577.000</u> | <u>2.182.000</u> | <u>3.099.000</u> | <u>2.118.000</u> | <u>1.400.000</u> | <u>1.500.000</u> | <u>1.500.000</u> | <u>1.500.000</u> | <u>1.500.000</u> |
| <b>= Realsteuern</b>                                    |             | <b>3.341.000</b>        | <b>2.077.800</b> | <b>2.691.800</b> | <b>3.625.600</b> | <b>2.638.500</b> | <b>1.915.600</b> | <b>2.017.400</b> | <b>2.019.300</b> | <b>2.021.100</b> | <b>2.023.000</b> |
| + Einkommensteueranteil                                 | 0.9000.0100 | 1.519.000               | 1.635.100        | 1.775.900        | 1.893.000        | 2.013.500        | 2.078.300        | 2.198.700        | 2.288.500        | 2.406.300        | 2.529.200        |
| + Umsatzsteueranteil                                    | 0.9000.0120 | 123.000                 | 137.900          | 139.500          | 144.000          | 171.200          | 178.300          | 221.500          | 264.300          | 270.300          | 276.600          |
| + Hundesteuer   | 0.9000.0220 | <u>8.600</u>            | <u>8.400</u>     | <u>8.600</u>     | <u>8.800</u>     | <u>8.700</u>     | <u>11.800</u>    | <u>11.800</u>    | <u>11.800</u>    | <u>11.800</u>    | <u>11.800</u>    |
| <b>= Steuereinnahmen brutto</b>                         |             | <b>4.991.600</b>        | <b>3.859.200</b> | <b>4.615.800</b> | <b>5.671.400</b> | <b>4.831.900</b> | <b>4.184.000</b> | <b>4.449.400</b> | <b>4.583.900</b> | <b>4.709.500</b> | <b>4.840.600</b> |
| <b>+/- gegü Vorjahr (Saldo)</b>                         |             |                         |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| a) absolut  |             | 1.085.000               | -1.132.400       | 756.600          | 1.055.600        | -839.500         | -647.900         | 265.400          | 134.500          | 125.600          | 131.100          |
| b) in %   |             | 27,8%                   | -22,7%           | 19,6%            | 22,9%            | -14,8%           | -13,4%           | 6,3%             | 3,0%             | 2,7%             | 2,8%             |
| <b>II. Finanzausgleichsleistungen</b>                   |             |                         |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| * allg. Schlüsselzuw. ohne Strukturhilfensatz           |             | 74.700                  | 398.100          | 253.600          | 755.600          | 619.300          | 266.700          | 696.300          | 977.800          | 1.044.800        | 1.026.700        |
| + allg. Schlüsselzuw. aus Strukturhilfensatz            |             | <u>20.100</u>           | <u>33.900</u>    | <u>6.000</u>     | <u>18.900</u>    | <u>31.200</u>    | <u>4.600</u>     | <u>24.100</u>    | <u>39.000</u>    | <u>41.600</u>    | <u>39.800</u>    |
| <b>= allgemeine Schlüsselzuweisungen</b>                |             | <b>94.800</b>           | <b>432.000</b>   | <b>259.600</b>   | <b>774.500</b>   | <b>650.500</b>   | <b>271.300</b>   | <b>720.400</b>   | <b>1.016.800</b> | <b>1.086.400</b> | <b>1.066.500</b> |
| + Sonderschlüsselzuweisungen                            |             | <u>0</u>                | <u>19.600</u>    | <u>0</u>         | <u>113.100</u>   | <u>67.500</u>    | <u>0</u>         | <u>96.200</u>    | <u>164.200</u>   | <u>182.600</u>   | <u>171.600</u>   |
| <b>= Schlüsselzuweisungen</b>                           |             | <b>94.800</b>           | <b>451.600</b>   | <b>259.600</b>   | <b>887.600</b>   | <b>718.000</b>   | <b>271.300</b>   | <b>816.600</b>   | <b>1.181.000</b> | <b>1.269.000</b> | <b>1.238.100</b> |
| + <b>Investitionspauschale</b>                          | 0.9000.0410 | 37.500                  | 78.200           | 90.000           | 120.800          | 126.500          | 110.000          | 126.500          | 126.500          | 126.500          | 126.500          |
| + Straßenunterhaltungszuschüsse                         | 0.6300.1715 | 28.800                  | 28.800           | 33.400           | 36.900           | 39.000           | 40.400           | 41.800           | 43.200           | 44.700           | 46.100           |
| + Einkommensteuerersatz                                 | 0.9000.0615 | 139.200                 | 146.700          | 152.100          | 157.200          | 155.000          | 162.100          | 168.700          | 173.100          | 179.100          | 185.300          |
| + Grunderwerbsteuerzuteilungen                          | 0.9000.0616 | <u>38.800</u>           | <u>22.100</u>    | <u>66.200</u>    | <u>91.400</u>    | <u>26.900</u>    | <u>35.000</u>    | <u>35.000</u>    | <u>35.000</u>    | <u>35.000</u>    | <u>35.000</u>    |
| <b>= Leistungen des Staates aus den Steuerverbänden</b> |             | <b>339.100</b>          | <b>727.400</b>   | <b>601.300</b>   | <b>1.293.900</b> | <b>1.065.400</b> | <b>618.800</b>   | <b>1.188.600</b> | <b>1.558.800</b> | <b>1.654.300</b> | <b>1.631.000</b> |
| + Finanzausgleichsleistungen                            | 0.9000.0611 | 81.600                  | 80.700           | 80.800           | 78.900           | 79.000           | 78.500           | 78.500           | 78.500           | 78.500           | 78.500           |
| + Pauschalzuweisung Freiwillige Feuerwehr               | 1.1300.3619 | 0                       | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| + Kostenerstattung Datenübermittlung                    | 0.9000.0610 | <u>0</u>                | <u>0</u>         | <u>0</u>         | <u>0</u>         | <u>0</u>         | <u>0</u>         | <u>0</u>         | <u>0</u>         | <u>0</u>         | <u>0</u>         |
| <b>= Leistungen des Staates insgesamt</b>               |             | <b>420.700</b>          | <b>808.100</b>   | <b>682.100</b>   | <b>1.372.800</b> | <b>1.144.400</b> | <b>697.300</b>   | <b>1.267.100</b> | <b>1.637.300</b> | <b>1.732.800</b> | <b>1.709.500</b> |
| <b>+/- gegü Vorjahr</b>                                 |             |                         |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| a) absolut  |             | -187.200                | 387.400          | -126.000         | 690.700          | -228.400         | -447.100         | 569.800          | 370.200          | 95.500           | -23.300          |
| b) in %   |             | -30,8%                  | 92,1%            | -15,6%           | 101,3%           | -16,6%           | -39,1%           | 81,7%            | 29,2%            | 5,8%             | -1,3%            |

Anlage 3 zu TOP. 4.3.ö

| Berechnung:<br>(in EURO)                   | Hh-Stelle   | Haushaltsjahr           |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
|--|-------------|-------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|  |             | tatsächliche Ergebnisse |                  |                  |                  |                  | Prognose         |                  |                  |                  |                  |
|  |             | 2011                    | 2012             | 2013             | 2014             | 2015             | 2016             | 2017             | 2018             | 2019             | 2020             |
| <b>III. Umlagen</b>                        |             |                         |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| * Gewerbesteuerumlage                      | 0.9000.8100 | 574.300                 | 313.700          | 433.200          | 617.500          | 417.300          | 280.000          | 300.000          | 295.700          | 295.700          | 152.200          |
| + Kreisumlage                              | 0.9000.8321 | 1.675.100               | 1.402.700        | 1.827.300        | 1.338.400        | 1.772.300        | 2.071.100        | 1.677.700        | 1.674.700        | 1.888.300        | 1.978.500        |
| + Solidarumlage                            | 0.9000.8311 | 0                       | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| + Beitrag Altdeponienunterstützungsfonds   | 0.7200.6498 | 2.500                   | 2.100            | 2.500            | 1.900            | 2.400            | 2.600            | 2.000            | 1.900            | 2.000            | 2.100            |
| + Beitrag Entschädigungsfonds              | 0.3659.7110 | 3.800                   | 3.100            | 4.400            | 3.200            | 4.000            | 4.400            | 3.400            | 3.300            | 3.400            | 3.500            |
| <b>= Finanzausgleichszahlungen</b>         |             | <b>2.255.700</b>        | <b>1.721.600</b> | <b>2.267.400</b> | <b>1.961.000</b> | <b>2.196.000</b> | <b>2.358.100</b> | <b>1.983.100</b> | <b>1.975.600</b> | <b>2.189.400</b> | <b>2.136.300</b> |
| <b>+/- gegü Vorjahr</b>                    |             |                         |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| a) absolut                                 |             | 253.100                 | -534.100         | 545.800          | -306.400         | 235.000          | 162.100          | -375.000         | -7.500           | 213.800          | -53.100          |
| b) in %                                    |             | 12,6%                   | -23,7%           | 31,7%            | -13,5%           | 12,0%            | 7,4%             | -15,9%           | -0,4%            | 10,8%            | -2,4%            |
| <b>IV. Steuern und Finanzausgleich</b>     |             |                         |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| * Steuereinnahmen brutto                   |             | 4.991.600               | 3.859.200        | 4.615.800        | 5.671.400        | 4.831.900        | 4.184.000        | 4.449.400        | 4.583.900        | 4.709.500        | 4.840.600        |
| + Finanzausgleichsleistungen des Staates   |             | 420.700                 | 808.100          | 682.100          | 1.372.800        | 1.144.400        | 697.300          | 1.267.100        | 1.637.300        | 1.732.800        | 1.709.500        |
| <b>= Steuern u. Finanzausgleich brutto</b> |             | <b>5.412.300</b>        | <b>4.667.300</b> | <b>5.297.900</b> | <b>7.044.200</b> | <b>5.976.300</b> | <b>4.881.300</b> | <b>5.716.500</b> | <b>6.221.200</b> | <b>6.442.300</b> | <b>6.550.100</b> |
| -/- Umlagen                                |             | 2.255.700               | 1.721.600        | 2.267.400        | 1.961.000        | 2.196.000        | 2.358.100        | 1.983.100        | 1.975.600        | 2.189.400        | 2.136.300        |
| <b>= Steuern u. Finanzausgleich netto</b>  |             | <b>3.156.600</b>        | <b>2.945.700</b> | <b>3.030.500</b> | <b>5.083.200</b> | <b>3.780.300</b> | <b>2.523.200</b> | <b>3.733.400</b> | <b>4.245.600</b> | <b>4.252.900</b> | <b>4.413.800</b> |
| <b>+/- gegü Vorjahr (Saldo)</b>            |             |                         |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| a) absolut                                 |             | 644.700                 | -210.900         | 84.800           | 2.052.700        | -1.302.900       | -1.257.100       | 1.210.200        | 512.200          | 7.300            | 160.900          |
| b) in %                                    |             | 25,7%                   | -6,7%            | 2,9%             | 67,7%            | -25,6%           | -33,3%           | 48,0%            | 13,7%            | 0,2%             | 3,8%             |

|  |  |           |           |           |                |                |                 |                 |                |           |           |
|--|--|-----------|-----------|-----------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------|-----------|
| * Steuern u. Finanzausgleich netto nunmehr<br>(Stand Hh 2016)            |  | 3.156.600 | 2.945.700 | 3.030.500 | 5.083.200      | 3.780.300      | 2.523.200       | 3.733.400       | 4.245.600      | 4.252.900 | 4.413.800 |
| -/- Steuern u. Finanzausgleich netto bisher<br>(Stand Hh-Plan 2014/2015) |  | 3.156.600 | 2.945.700 | 3.030.500 | 5.109.900      | 3.623.300      | 2.907.800       | 3.861.800       | 4.089.600      |           |           |
| <b>= Veränderungssaldo zum Hh 2014/2015</b>                              |  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>-26.700</b> | <b>157.000</b> | <b>-384.600</b> | <b>-128.400</b> | <b>156.000</b> |           |           |

\* Veränderungssaldo 2014-2018 gesamt:

-226.700

|                          |           |                         |      |      |      |      |          |      |      |      |      |
|--------------------------|-----------|-------------------------|------|------|------|------|----------|------|------|------|------|
| Berechnung:<br>(in EURO) | Hh-Stelle | Haushaltsjahr           |      |      |      |      |          |      |      |      |      |
|                          |           | tatsächliche Ergebnisse |      |      |      |      | Prognose |      |      |      |      |
|                          |           | 2011                    | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016     | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |

nachrichtlich:

**1. Berechnung der Mehreinnahmen und der FAG-Quoten im Finanzplanungszeitraum bei:**

**a) Erhöhung der Gewerbesteuerhebesätze:**

|          |        |     |      |
|----------|--------|-----|------|
| Hebesatz | bisher | +/- | neu  |
| GewSt    | 345%   | 0%  | 345% |

| Hebesatz | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |           |           | Hebesatz | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |           |           |
|----------|---------------------------|-----------|-----------|----------|---------------------------|-----------|-----------|
| +/-      | vor FAG                   | nach FAG  | FAG-Quote | +/-      | vor FAG                   | nach FAG  | FAG-Quote |
| 10%      | 179.800 €                 | 167.753 € | 6,7%      | 20%      | 359.600 €                 | 337.664 € | 6,1%      |

| Hebesatz | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |           |           | Hebesatz | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |           |           |
|----------|---------------------------|-----------|-----------|----------|---------------------------|-----------|-----------|
| +/-      | vor FAG                   | nach FAG  | FAG-Quote | +/-      | vor FAG                   | nach FAG  | FAG-Quote |
| 30%      | 539.000 €                 | 506.660 € | 6,0%      | 35%      | 629.000 €                 | 591.889 € | 5,9%      |

**b) Erhöhung der Grundsteuerhebesätze:**

|           |        |     |      |
|-----------|--------|-----|------|
| Hebesätze | bisher | +/- | neu  |
| GrdSt A:  | 370%   | 0%  | 370% |
| GrdSt B:  | 370%   | 0%  | 370% |

| Hebesätze | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |           |           | Hebesätze | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |           |           |
|-----------|---------------------------|-----------|-----------|-----------|---------------------------|-----------|-----------|
| +/-       | vor FAG                   | nach FAG  | FAG-Quote | +/-       | vor FAG                   | nach FAG  | FAG-Quote |
| 100%      | 701.500 €                 | 659.900 € | 5,9%      | 150%      | 1.052.600 €               | 991.100 € | 5,8%      |

| Hebesätze | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |             |           | Hebesätze | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |             |           |
|-----------|---------------------------|-------------|-----------|-----------|---------------------------|-------------|-----------|
| +/-       | vor FAG                   | nach FAG    | FAG-Quote | +/-       | vor FAG                   | nach FAG    | FAG-Quote |
| 200%      | 1.403.200 €               | 1.305.400 € | 7,0%      | 250%      | 1.754.600 €               | 1.636.900 € | 6,7%      |

| Hebesätze | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |             |           | Hebesätze | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |             |           |
|-----------|---------------------------|-------------|-----------|-----------|---------------------------|-------------|-----------|
| +/-       | vor FAG                   | nach FAG    | FAG-Quote | +/-       | vor FAG                   | nach FAG    | FAG-Quote |
| 300%      | 2.105.000 €               | 1.967.500 € | 6,5%      | 350%      | 2.456.100 €               | 2.298.500 € | 6,4%      |

**c) GewSt-Ansatzänderungen (Mehr-/Mindereinnahmen):**

| Hh-Jahr         | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016        | 2017        | 2018        | 2019        | 2020        |
|-----------------|------|------|------|------|------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| * GewSt alt     | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 1.000.000 € | 1.300.000 € | 1.300.000 € | 1.300.000 € | 1.300.000 € |
| + Ansatzänderg. | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         |
| = GewSt neu     | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 1.000.000 € | 1.300.000 € | 1.300.000 € | 1.300.000 € | 1.300.000 € |

| Ansatz    | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |           |           | Ansatz    | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |           |           |
|-----------|---------------------------|-----------|-----------|-----------|---------------------------|-----------|-----------|
| +/-       | vor FAG                   | nach FAG  | FAG-Quote | +/-       | vor FAG                   | nach FAG  | FAG-Quote |
| 100.000 € | 500.000 €                 | 185.500 € | 62,9%     | 200.000 € | 1.000.000 €               | 384.000 € | 61,6%     |

| Ansatz    | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |           |           | Ansatz    | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |           |           |
|-----------|---------------------------|-----------|-----------|-----------|---------------------------|-----------|-----------|
| +/-       | vor FAG                   | nach FAG  | FAG-Quote | +/-       | vor FAG                   | nach FAG  | FAG-Quote |
| 300.000 € | 1.500.000 €               | 583.500 € | 61,1%     | 400.000 € | 2.000.000 €               | 782.000 € | 60,9%     |

**Hinweis:**  
Die links stehenden FAG-Quoten berücksichtigen nicht den FAG nach dem FiPla-Zeitraum. Die rechts stehende FAG-Quote bezieht sich auf das Hh-Jahr.

|                             |       |
|-----------------------------|-------|
| FAG-Quote eff. Hh-Jahr 2016 | 90,7% |
| bei 250.000 € Mehreinnahmen |       |

| Berechnung:<br>(in EURO) | Hh-Stelle | Haushaltsjahr           |      |      |      |      |          |      |      |      |      |
|--------------------------|-----------|-------------------------|------|------|------|------|----------|------|------|------|------|
|                          |           | tatsächliche Ergebnisse |      |      |      |      | Prognose |      |      |      |      |
|                          |           | 2011                    | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016     | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |

d) GrundSt-B-Ansatzänderung (Mehr-/Mindereinnahmen):

| Hh-Jahr         | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016      | 2017      | 2018      | 2019      | 2020      |
|-----------------|------|------|------|------|------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| * GrdSt B alt   | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 507.100 € | 508.900 € | 510.800 € | 512.600 € | 514.500 € |
| + Ansatzänderg. | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €       | 0 €       | 0 €       | 0 €       | 0 €       |
| = GrdSt B neu   | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 507.100 € | 508.900 € | 510.800 € | 512.600 € | 514.500 € |

| Ansatz   | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |          |           | Ansatz   | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |           |           | Hinweis:<br>Die links stehenden<br>FAG-Quoten<br>berücksichtigen<br>nicht den FAG nach<br>dem FIPla-Zeitraum.<br>Die rechts stehende<br>FAG-Quote bezieht<br>sich auf das Hh-Jahr. | FAG-Quote eff. |
|----------|---------------------------|----------|-----------|----------|---------------------------|-----------|-----------|--|----------------|
| +/-      | vor FAG                   | nach FAG | FAG-Quote | +/-      | vor FAG                   | nach FAG  | FAG-Quote |  | Hh-Jahr 2016   |
| 25.000 € | 125.000 €                 | 61.375 € | 50,9%     | 50.000 € | 250.000 €                 | 108.250 € | 56,7%     |  | 93,6%          |

| Ansatz   | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |           |           | Ansatz    | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |           |           | Hinweis:<br>Die links stehenden<br>FAG-Quoten<br>berücksichtigen<br>nicht den FAG nach<br>dem FIPla-Zeitraum.<br>Die rechts stehende<br>FAG-Quote bezieht<br>sich auf das Hh-Jahr. | FAG-Quote eff.             |
|----------|---------------------------|-----------|-----------|-----------|---------------------------|-----------|-----------|--|----------------------------|
| +/-      | vor FAG                   | nach FAG  | FAG-Quote | +/-       | vor FAG                   | nach FAG  | FAG-Quote |  | Hh-Jahr 2016               |
| 75.000 € | 375.000 €                 | 169.875 € | 54,7%     | 100.000 € | 500.000 €                 | 228.500 € | 54,3%     |  | 100,000 €<br>Mehreinnahmen |

e) EinkSt/EinkSt-Ersatz-Ansatzänderung (Mehr-/Mindereinnahmen):

| Hh-Jahr             | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016        | 2017        | 2018        | 2019        | 2020        |
|---------------------|------|------|------|------|------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| * EinkSt/Ersatz alt | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 2.240.400 € | 2.367.400 € | 2.461.600 € | 2.585.400 € | 2.714.500 € |
| + Ansatzänderg.     | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         |
| = EinkSt/Ersatz neu | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 2.240.400 € | 2.367.400 € | 2.461.600 € | 2.585.400 € | 2.714.500 € |

| Ansatz   | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |           |           | Ansatz    | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |           |           | Hinweis:<br>Die links stehenden<br>FAG-Quoten<br>berücksichtigen<br>nicht den FAG nach<br>dem FIPla-Zeitraum.<br>Die rechts stehende<br>FAG-Quote bezieht<br>sich auf das Hh-Jahr. | FAG-Quote eff. |
|----------|---------------------------|-----------|-----------|-----------|---------------------------|-----------|-----------|--|----------------|
| +/-      | vor FAG                   | nach FAG  | FAG-Quote | +/-       | vor FAG                   | nach FAG  | FAG-Quote |  | Hh-Jahr 2016   |
| 50.000 € | 250.000 €                 | 120.000 € | 52,0%     | 100.000 € | 500.000 €                 | 256.500 € | 48,7%     |  | 86,0%          |

| Ansatz    | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |           |           | Ansatz    | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |           |           | Hinweis:<br>Die links stehenden<br>FAG-Quoten<br>berücksichtigen<br>nicht den FAG nach<br>dem FIPla-Zeitraum.<br>Die rechts stehende<br>FAG-Quote bezieht<br>sich auf das Hh-Jahr. | FAG-Quote eff.             |
|-----------|---------------------------|-----------|-----------|-----------|---------------------------|-----------|-----------|--|----------------------------|
| +/-       | vor FAG                   | nach FAG  | FAG-Quote | +/-       | vor FAG                   | nach FAG  | FAG-Quote |  | Hh-Jahr 2016               |
| 150.000 € | 750.000 €                 | 390.000 € | 48,0%     | 200.000 € | 1.000.000 €               | 526.000 € | 47,4%     |  | 100,000 €<br>Mehreinnahmen |

f) USt-Ansatzänderung (Mehr-/Mindereinnahmen):

| Hh-Jahr         | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016      | 2017      | 2018      | 2019      | 2020      |
|-----------------|------|------|------|------|------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| * USt alt       | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 178.300 € | 221.500 € | 264.300 € | 270.300 € | 276.600 € |
| + Ansatzänderg. | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €       | 0 €       | 0 €       | 0 €       | 0 €       |
| = USt neu       | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 178.300 € | 221.500 € | 264.300 € | 270.300 € | 276.600 € |

| Ansatz   | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |          |           | Ansatz   | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |          |           | Hinweis:<br>Die links stehenden<br>FAG-Quoten<br>berücksichtigen<br>nicht den FAG nach<br>dem FIPla-Zeitraum.<br>Die rechts stehende<br>FAG-Quote bezieht<br>sich auf das Hh-Jahr. | FAG-Quote eff. |
|----------|---------------------------|----------|-----------|----------|---------------------------|----------|-----------|--|----------------|
| +/-      | vor FAG                   | nach FAG | FAG-Quote | +/-      | vor FAG                   | nach FAG | FAG-Quote |  | Hh-Jahr 2016   |
| 25.000 € | 125.000 €                 | 51.000 € | 59,2%     | 50.000 € | 250.000 €                 | 87.250 € | 65,1%     |  | 106,6%         |

| Ansatz   | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |           |           | Ansatz    | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |           |           | Hinweis:<br>Die links stehenden<br>FAG-Quoten<br>berücksichtigen<br>nicht den FAG nach<br>dem FIPla-Zeitraum.<br>Die rechts stehende<br>FAG-Quote bezieht<br>sich auf das Hh-Jahr. | FAG-Quote eff.             |
|----------|---------------------------|-----------|-----------|-----------|---------------------------|-----------|-----------|--|----------------------------|
| +/-      | vor FAG                   | nach FAG  | FAG-Quote | +/-       | vor FAG                   | nach FAG  | FAG-Quote |  | Hh-Jahr 2016               |
| 75.000 € | 375.000 €                 | 138.375 € | 63,1%     | 100.000 € | 500.000 €                 | 186.500 € | 62,7%     |  | 100,000 €<br>Mehreinnahmen |

Anlage 3 zu TOP. 4.3.ö

|                          |           |                         |      |      |      |      |          |      |      |      |      |
|--------------------------|-----------|-------------------------|------|------|------|------|----------|------|------|------|------|
| Berechnung:<br>(in EURO) | Hh-Stelle | Haushaltsjahr           |      |      |      |      |          |      |      |      |      |
|                          |           | tatsächliche Ergebnisse |      |      |      |      | Prognose |      |      |      |      |
|                          |           | 2011                    | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016     | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |

g) Schlüsselzuweisung-Ansatzänderung (Mehr-/Mindereinnahmen):

| Hh-Jahr             | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016      | 2017      | 2018        | 2019        | 2020        |
|---------------------|------|------|------|------|------|-----------|-----------|-------------|-------------|-------------|
| * Schlüsselzuw. alt | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 271.284 € | 816.536 € | 1.180.956 € | 1.269.044 € | 1.238.044 € |
| + Ansatzänderg.     | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €       | 0 €       | 0 €         | 0 €         | 0 €         |
| = Schlüsselzuw. neu | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 271.284 € | 816.536 € | 1.180.956 € | 1.269.044 € | 1.238.044 € |

| Ansatz   | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |           |           | Ansatz    | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |           |           | Hinweis:<br>Die links stehenden<br>FAG-Quoten<br>berücksichtigen<br>nicht den FAG nach<br>dem FIPla-Zeitraum.<br>Die rechts stehende<br>FAG-Quote bezieht<br>sich auf das Hh-Jahr. | FAG-Quote eff. |
|----------|---------------------------|-----------|-----------|-----------|---------------------------|-----------|-----------|--|----------------|
| +/-      | vor FAG                   | nach FAG  | FAG-Quote | +/-       | vor FAG                   | nach FAG  | FAG-Quote |  | Hh-Jahr 2016   |
| 50.000 € | 250.000 €                 | 166.250 € | 33,5%     | 100.000 € | 500.000 €                 | 349.000 € | 30,2%     |  | 33,6%          |

| Ansatz    | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |           |           | Ansatz    | Mehreinnahmen 2016 - 2020 |           |           | bei<br>100.000 €<br>Mehreinnahmen |
|-----------|---------------------------|-----------|-----------|-----------|---------------------------|-----------|-----------|-----------------------------------|
| +/-       | vor FAG                   | nach FAG  | FAG-Quote | +/-       | vor FAG                   | nach FAG  | FAG-Quote |                                   |
| 150.000 € | 750.000 €                 | 531.000 € | 29,2%     | 200.000 € | 1.000.000 €               | 714.000 € | 28,6%     |                                   |

zu a) - g):

1. Berechnung der nominellen Steuermehreinnahmen (+) vor FAG:

|                      | 2011        | 2012        | 2013        | 2014        | 2015        | 2016        | 2017        | 2018        | 2019        | 2020        |
|----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| * GrdSt A neu        | 9.900 €     | 9.800 €     | 9.800 €     | 9.800 €     | 7.200 €     | 8.500 €     | 8.500 €     | 8.500 €     | 8.500 €     | 8.500 €     |
| + GrdSt B neu        | 491.100 €   | 491.000 €   | 500.000 €   | 516.800 €   | 513.300 €   | 507.100 €   | 508.900 €   | 510.800 €   | 512.600 €   | 514.500 €   |
| + GewSt neu          | 2.840.000 € | 1.577.000 € | 2.182.000 € | 3.099.000 € | 2.118.000 € | 1.400.000 € | 1.500.000 € | 1.500.000 € | 1.500.000 € | 1.500.000 € |
| = RealSt neu         | 3.341.000 € | 2.077.800 € | 2.691.800 € | 3.625.600 € | 2.638.500 € | 1.915.600 € | 2.017.400 € | 2.019.300 € | 2.021.100 € | 2.023.000 € |
| + EinkSt-Anteil neu  | 1.519.000 € | 1.635.100 € | 1.775.900 € | 1.893.000 € | 2.013.500 € | 2.078.300 € | 2.198.700 € | 2.288.500 € | 2.406.300 € | 2.529.200 € |
| + EinkSt-Ersatz neu  | 139.200 €   | 146.700 €   | 152.100 €   | 157.200 €   | 155.000 €   | 162.100 €   | 168.700 €   | 173.100 €   | 179.100 €   | 185.300 €   |
| + USt-Anteil neu     | 123.000 €   | 137.900 €   | 139.500 €   | 144.000 €   | 171.200 €   | 178.300 €   | 221.500 €   | 264.300 €   | 270.300 €   | 276.600 €   |
| = Su: Steuern neu    | 5.122.200 € | 3.997.500 € | 4.759.300 € | 5.819.800 € | 4.978.200 € | 4.334.300 € | 4.606.300 € | 4.745.200 € | 4.876.800 € | 5.014.100 € |
| -/-GrdSt A alt       | 9.900 €     | 9.800 €     | 9.800 €     | 9.800 €     | 7.200 €     | 8.500 €     | 8.500 €     | 8.500 €     | 8.500 €     | 8.500 €     |
| -/-GrdSt B alt       | 491.100 €   | 491.000 €   | 500.000 €   | 516.800 €   | 513.300 €   | 507.100 €   | 508.900 €   | 510.800 €   | 512.600 €   | 514.500 €   |
| -/-GewSt alt         | 2.840.000 € | 1.577.000 € | 2.182.000 € | 3.099.000 € | 2.118.000 € | 1.000.000 € | 1.300.000 € | 1.300.000 € | 1.300.000 € | 1.300.000 € |
| -/-EinkSt-Anteil alt | 1.519.000 € | 1.635.100 € | 1.775.900 € | 1.893.000 € | 2.013.500 € | 2.078.300 € | 2.198.700 € | 2.288.500 € | 2.406.300 € | 2.529.200 € |
| -/-EinkSt-Ersatz alt | 139.200 €   | 146.700 €   | 152.100 €   | 157.200 €   | 155.000 €   | 162.100 €   | 168.700 €   | 173.100 €   | 179.100 €   | 185.300 €   |
| -/-USt-Anteil alt    | 123.000 €   | 137.900 €   | 139.500 €   | 144.000 €   | 171.200 €   | 178.300 €   | 221.500 €   | 264.300 €   | 270.300 €   | 276.600 €   |
| = Mehreinn. (+)      | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 400.000 €   | 200.000 €   | 200.000 €   | 200.000 €   | 200.000 €   |
| Summe:               |             |             |             |             |             |             |             |             |             | 1.200.000 € |
|                      |             |             |             |             |             |             |             |             |             | 100,0%      |

2. Berechnung der realen Steuermehreinnahmen (+) nach FAG:

|                                | 2011        | 2012        | 2013        | 2014        | 2015        | 2016        | 2017        | 2018        | 2019        | 2020        |
|--------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| * Saldo neu:                   | 3.156.600 € | 2.945.700 € | 3.030.500 € | 5.083.200 € | 3.780.300 € | 2.523.200 € | 3.733.400 € | 4.245.600 € | 4.252.900 € | 4.413.800 € |
| -/- Saldo alt:                 | 3.156.600 € | 2.945.700 € | 3.030.500 € | 5.083.200 € | 3.780.300 € | 2.203.200 € | 3.573.400 € | 4.429.400 € | 4.186.500 € | 4.361.200 € |
| = Mehreinn. (+)                | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 320.000 €   | 160.000 €   | -183.800 €  | 66.400 €    | 52.600 €    |
| a) Summe                       |             |             |             |             |             |             |             |             |             | 415.200 €   |
| b) in % der nom. Mehreinnahmen |             |             |             |             |             |             |             |             |             | 34,6%       |
| c) FAG-Ausgleichsquote         |             |             |             |             |             |             |             |             |             | 65,4%       |

|                          |           |                         |      |      |      |      |          |      |      |      |      |
|--------------------------|-----------|-------------------------|------|------|------|------|----------|------|------|------|------|
| Berechnung:<br>(in EURO) | Hh-Stelle | Haushaltsjahr           |      |      |      |      |          |      |      |      |      |
|                          |           | tatsächliche Ergebnisse |      |      |      |      | Prognose |      |      |      |      |
|                          |           | 2011                    | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016     | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |

**2. Finanzausgleichsquoten für die Gewerbesteuer im Hh- Jahr 2016 (unter Berücksichtigung der GewSt-Umlage):**

| FAG-Quote im Hh-Jahr 2016:               |              |              |           |               |              |                       |
|--|--------------|--------------|-----------|---------------|--------------|-----------------------|
| bei Veränderung der GewSt-Einnahmen 2016 |              |              |           |               |              |                       |
| von                                      | um           | auf          | FAG-Quote | FAG-Ausgl.    | Gewinn/Verl. | Zuwachs pro 1 Mill. € |
| 1.000.000 €                              | -1.000.000 € | 0 €          | 85,2%     | 852.000 €     | -148.000 €   |                       |
| 1.000.000 €                              | -750.000 €   | 250.000 €    | 85,1%     | 638.250 €     | -111.750 €   |                       |
| 1.000.000 €                              | -500.000 €   | 500.000 €    | 85,0%     | 425.000 €     | -75.000 €    |                       |
| 1.000.000 €                              | -250.000 €   | 750.000 €    | 85,3%     | 213.250 €     | -36.750 €    |                       |
| 1.000.000 €                              | -100.000 €   | 900.000 €    | 85,9%     | 85.900 €      | -14.100 €    |                       |
| 1.000.000 €                              | 100.000 €    | 1.100.000 €  | 100,8%    | -100.800 €    | -800 €       |                       |
| 1.000.000 €                              | 250.000 €    | 1.250.000 €  | 90,7%     | -226.750 €    | 23.250 €     |                       |
| 1.000.000 €                              | 500.000 €    | 1.500.000 €  | 87,7%     | -438.500 €    | 61.500 €     |                       |
| 1.000.000 €                              | 1.000.000 €  | 2.000.000 €  | 85,9%     | -859.000 €    | 141.000 €    | 141.000 €             |
| 1.000.000 €                              | 1.500.000 €  | 2.500.000 €  | 84,0%     | -1.260.000 €  | 240.000 €    |                       |
| 1.000.000 €                              | 2.000.000 €  | 3.000.000 €  | 84,6%     | -1.692.000 €  | 308.000 €    | 167.000 €             |
| 1.000.000 €                              | 2.500.000 €  | 3.500.000 €  | 83,0%     | -2.075.000 €  | 425.000 €    |                       |
| 1.000.000 €                              | 3.000.000 €  | 4.000.000 €  | 81,1%     | -2.433.000 €  | 567.000 €    | 259.000 €             |
| 1.000.000 €                              | 4.000.000 €  | 5.000.000 €  | 73,7%     | -2.948.000 €  | 1.052.000 €  | 485.000 €             |
| 1.000.000 €                              | 5.000.000 €  | 6.000.000 €  | 69,3%     | -3.465.000 €  | 1.535.000 €  | 483.000 €             |
| 1.000.000 €                              | 6.000.000 €  | 7.000.000 €  | 66,0%     | -3.960.000 €  | 2.040.000 €  | 505.000 €             |
| 1.000.000 €                              | 7.000.000 €  | 8.000.000 €  | 64,0%     | -4.480.000 €  | 2.520.000 €  | 480.000 €             |
| 1.000.000 €                              | 8.000.000 €  | 9.000.000 €  | 62,2%     | -4.976.000 €  | 3.024.000 €  | 504.000 €             |
| 1.000.000 €                              | 9.000.000 €  | 10.000.000 € | 60,8%     | -5.472.000 €  | 3.528.000 €  | 504.000 €             |
| 1.000.000 €                              | 10.000.000 € | 11.000.000 € | 60,3%     | -6.030.000 €  | 3.970.000 €  | 442.000 €             |
| 1.000.000 €                              | 20.000.000 € | 21.000.000 € | 55,1%     | -11.020.000 € | 8.980.000 €  | 501.000 €             |

| kritischer Punkt (Wegfall Schlüsselzuw.): |             |             |           |              |              |
|---|-------------|-------------|-----------|--------------|--------------|
| bei Erhöhung der GewSt-Einnahmen 2016     |             |             |           |              |              |
| von                                       | um          | auf         | FAG-Quote | FAG-Ausgl.   | Gewinn/Verl. |
| 1.000.000 €                               | 2.900.000 € | 3.900.000 € | 82,1%     | -2.380.900 € | 519.100 €    |

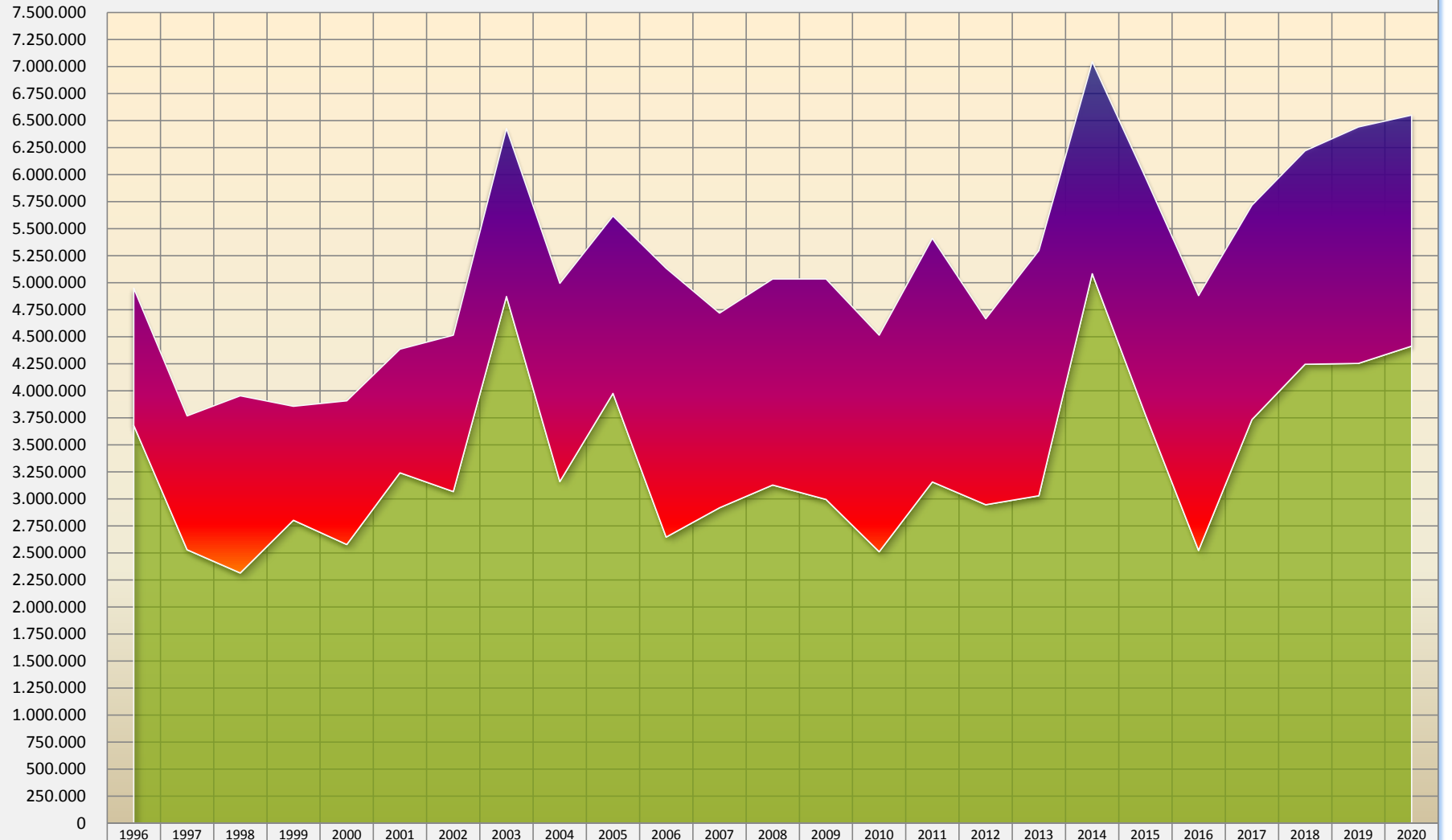
63939 Würth a. Main, den 18.05.2016

- Stadtkämmerei -

Heinz Firmbach

|                          |           |                         |      |      |      |      |          |      |      |      |      |
|--------------------------|-----------|-------------------------|------|------|------|------|----------|------|------|------|------|
| Berechnung:<br>(in EURO) | Hh-Stelle | Haushaltsjahr           |      |      |      |      |          |      |      |      |      |
|                          |           | tatsächliche Ergebnisse |      |      |      |      | Prognose |      |      |      |      |
|                          |           | 2011                    | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016     | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |

### Steuern und Finanzausgleich



|                                  | 1996    | 1997    | 1998    | 1999    | 2000    | 2001    | 2002    | 2003    | 2004    | 2005    | 2006    | 2007    | 2008    | 2009    | 2010    | 2011    | 2012    | 2013    | 2014    | 2015    | 2016    | 2017    | 2018    | 2019    | 2020    |
|----------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Finanzausgleichszahlungen        | 1.267.2 | 1.236.7 | 1.639.2 | 1.053.7 | 1.331.4 | 1.144.0 | 1.446.8 | 1.554.8 | 1.833.5 | 1.642.6 | 2.486.3 | 1.800.1 | 1.906.4 | 2.040.2 | 2.002.6 | 2.255.7 | 1.721.6 | 2.267.4 | 1.961.0 | 2.196.0 | 2.358.1 | 1.983.1 | 1.975.6 | 2.189.4 | 2.136.3 |
| Steuern u. Finanzausgleich netto | 3.681.8 | 2.530.5 | 2.315.0 | 2.803.3 | 2.577.4 | 3.242.1 | 3.067.3 | 4.872.4 | 3.160.4 | 3.976.0 | 2.647.9 | 2.919.3 | 3.129.2 | 2.994.5 | 2.511.9 | 3.156.6 | 2.945.7 | 3.030.5 | 5.083.2 | 3.780.3 | 2.523.2 | 3.733.4 | 4.245.6 | 4.252.9 | 4.413.8 |



Anlage 4 zu TOP. 4.3.

Az.: 941

Haushaltsplan 2016

hier: Ermittlung der Steuereinnahmen

**Heinz Firmbach 18.05.2016:**

|                               |             |
|-------------------------------|-------------|
| * aktuelles VZ-SOLL 2016:     | 2.030.000 € |
| -/-Reserve VZ/Abr.-SOLL 2016: | 310.000 €   |
| = bereinigtes VZ-SOLL 2016ff  | 1.720.000 € |
| + aktuelles Abr.-SOLL 2016 ff | -320.000 €  |
| = Hh-Ansatz 2016              | 1.400.000 € |

**Heinz Firmbach 18.05.2016:**

|                            |             |
|----------------------------|-------------|
| * bereinigtes VZ-SOLL 2016 | 1.720.000 € |
| -/-Wegzug Firma.....       | 270.000 €   |
| = VZ-SOLL 2017ff           | 1.450.000 € |
| + Abr.-SOLL 2017ff         | 50.000 €    |
| = Hh-Ansätze 2017ff        | 1.500.000 € |

63939 Wörth a. Main, den 18.05.2016  
- Stadtkämmerei -  
Heinz Firmbach

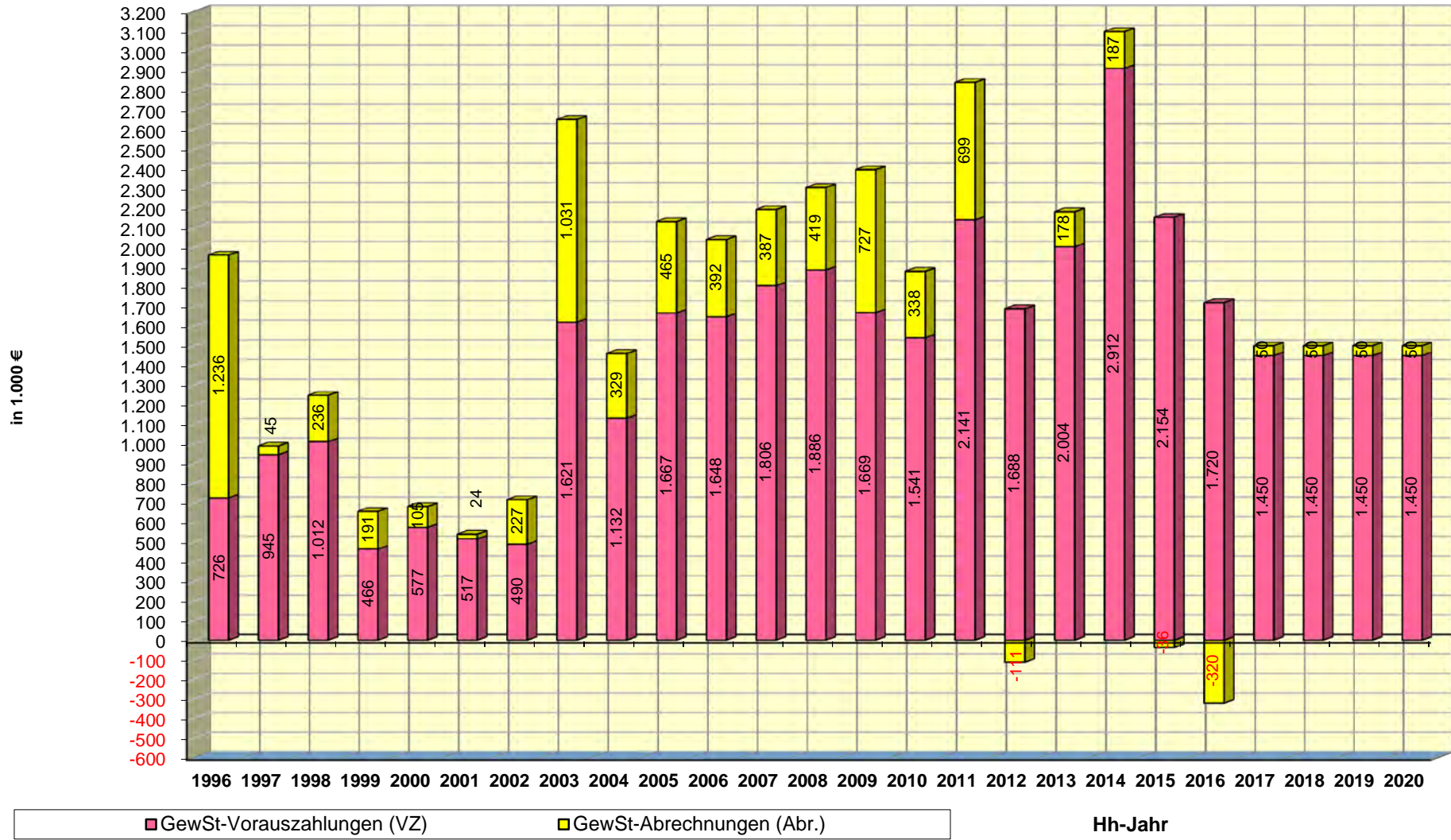
| I. Gewerbesteuer (in 1.000 €)<br>Hh-Stelle 0.9000.0030 | Haushaltsjahr       |        |        |        |        |             |        |        |        |        |  |
|--|---------------------|--------|--------|--------|--------|-------------|--------|--------|--------|--------|--|
|  | Rechnungsergebnisse |        |        |        |        | Prognose 2) |        |        |        |        |  |
|  | 2011                | 2012   | 2013   | 2014   | 2015   | 2016        | 2017   | 2018   | 2019   | 2020   |  |
| * Vorauszahlungen lfd. Jahr                            | 1.904               | 1.742  | 1.885  | 2.717  | 2.007  | 1.540       | 1.400  | 1.400  | 1.400  | 1.400  |  |
| + Vorauszahlungen Vorjahr                              | 237                 | -54    | 119    | 195    | 147    | 180         | 50     | 50     | 50     | 50     |  |
| = <b>GewSt-Vorauszahlungen (VZ)</b>                    | 2.141               | 1.688  | 2.004  | 2.912  | 2.154  | 1.720       | 1.450  | 1.450  | 1.450  | 1.450  |  |
| * Nachholungen   | 699                 | -111   | 178    | 187    | -36    | -320        | 50     | 50     | 50     | 50     |  |
| -/- Erstattungen                                       | 0                   | 0      | 0      | 0      | 0      | 0           | 0      | 0      | 0      | 0      |  |
| -/- Erlässe, Niederschlagungen (lfd. Jahr)             | 0                   | 0      | 0      | 0      | 0      | 0           | 0      | 0      | 0      | 0      |  |
| -/- Erlässe, Niederschlagungen (KER)                   | 0                   | 0      | 0      | 0      | 0      | 0           | 0      | 0      | 0      | 0      |  |
| = <b>GewSt-Abrechnungen (Abr.)</b>                     | 699                 | -111   | 178    | 187    | -36    | -320        | 50     | 50     | 50     | 50     |  |
| * <b>GewSt (VZ+Abr.)</b> vor Ans./HS-Änd.              | 2.840               | 1.577  | 2.182  | 3.099  | 2.118  | 1.400       | 1.500  | 1.500  | 1.500  | 1.500  |  |
| + Mehreinn. aus Ansatzserhöhungen                      | 0                   | 0      | 0      | 0      | 0      | 0           | 0      | 0      | 0      | 0      |  |
| = <b>GewSt gesamt</b> nach Ans.-Änderung               | 2.840               | 1.577  | 2.182  | 3.099  | 2.118  | 1.400       | 1.500  | 1.500  | 1.500  | 1.500  |  |
| : Hebesatz alt   | 345,0%              | 345,0% | 345,0% | 345,0% | 345,0% | 345,0%      | 345,0% | 345,0% | 345,0% | 345,0% |  |
| = <b>GewSt-Grundbeträge</b>                            | 823                 | 457    | 632    | 898    | 614    | 406         | 435    | 435    | 435    | 435    |  |
| x Hebesatz neu   | 345,0%              | 345,0% | 345,0% | 345,0% | 345,0% | 345,0%      | 345,0% | 345,0% | 345,0% | 345,0% |  |
| * <b>GewSt gesamt</b> nach HS-Änd. 3)                  |                     |        |        |        |        |             |        |        |        |        |  |
| <b>a) aus dem Hh-Jahr</b>                              | 2.840               | 1.577  | 2.182  | 3.099  | 2.118  | 1.400       | 1.500  | 1.500  | 1.500  | 1.500  |  |
| +/- gegü Vorjahr:                                      |                     |        |        |        |        |             |        |        |        |        |  |
| ° absolut  | 961                 | -1.263 | 605    | 917    | -981   | -718        | 100    | 0      | 0      | 0      |  |
| ° in %   | 51,1%               | -44,5% | 38,4%  | 42,0%  | -31,7% | -33,9%      | 7,1%   | 0,0%   | 0,0%   | 0,0%   |  |
| <b>b) für den Erhebungszeitraum 1)</b>                 | 2.028               | 2.048  | 2.044  | 2.544  | 2.237  | 1.640       | 1.500  | 1.500  |        |        |  |
| * GewSt-Aufkommen aus dem Hh-Jahr                      | 2.840               | 1.577  | 2.182  | 3.099  | 2.118  | 1.400       | 1.500  | 1.500  | 1.500  | 1.500  |  |
| -/- Abgänge, Erlässe, Niederschlagungen                | 2                   | 0      | 0      | 0      | 0      | 0           | 0      | 0      | 0      | 0      |  |
| * <b>GewSt-SOLL-Einnahmen lt. SB</b>                   | 2.838               | 1.577  | 2.182  | 3.099  | 2.118  | 1.400       | 1.500  | 1.500  | 1.500  | 1.500  |  |

1) = Summe aus VZ lfd. Jahr desselben Jahres, aus VZ Vorjahr des nächsten Jahres u. aus GewSt-Abrechnungen des übernächsten Jahres

2) unter Berücksichtigung der Betriebsverlagerung von SAF ab 07/2015 und Schera ab 01/2017

3) ohne Berücksichtigung von Abgängen bei den KER

# Gewerbesteuereinnahmen SOLL (Vorauszahlungen+Abrechnungen)



## Gewerbesteuereinnahmen SOLL (gesamt)



## IX.1. Investitionsprogramm und -finanzierung (Überblick)

Modell 8

1. Entwurf (HFA 30.05.2016)

| Investitionsprogramm<br>(nach Ausgabearten)              | in 1.000 €   |              |                     |              |           |           |               | Summe<br>2015-<br>2020 | in % |
|--|--------------|--------------|---------------------|--------------|-----------|-----------|---------------|------------------------|------|
|  | Vorjahr      | Hh-Jahr      | Finanzplanungsjahre |              |           |           |               |                        |      |
|  | 2015         | 2016         | 2017                | 2018         | 2019      | 2020      |               |                        |      |
| * Zuschüsse für Drittinvestitionen                       | 5            | 68           | 16                  | 16           | 16        | 16        | 137           | 0,6%                   |      |
| + Gewährung von Darlehen                                 | 0            | 37           | 0                   | 0            | 0         | 0         | 37            | 0,2%                   |      |
| + Vermögenserwerb (o. Grp. 9328)                         | 263          | 409          | 132                 | 163          | 42        | 42        | 1.051         | 4,7%                   |      |
| + Anliegerkosten für städtische Liegenschaften           | 1            | 114          | 70                  | 35           | 0         | 0         | 220           | 1,0%                   |      |
| + Baumaßnahmen   |              |              |                     |              |           |           |               |                        |      |
| a) Hochbau (o. Grp. 9412)                                | 3.828        | 2.485        | 1.175               | 25           | 0         | 0         | 7.513         | 33,6%                  |      |
| b) Tiefbau (o. Grp. 9512)                                | 330          | 2.910        | 1.286               | 8.733        | 20        | 20        | 13.299        | 59,4%                  |      |
| c) Betriebsanlagen                                       | 71           | 47           | 0                   | 0            | 0         | 0         | 118           | 0,5%                   |      |
| Summe Baumaßnahmen                                       | 4.229        | 5.442        | 2.461               | 8.758        | 20        | 20        | 20.930        | 93,5%                  |      |
| <b>= Investitionen<br/>(= jahresbez. Ausg. des VmHh)</b> | <b>4.498</b> | <b>6.070</b> | <b>2.679</b>        | <b>8.972</b> | <b>78</b> | <b>78</b> | <b>22.375</b> | <b>100,0%</b>          |      |

22.375

| Investitionsfinanzierung<br>(nach Einnahmarten)                     | in 1.000 €   |               |                     |               |            |            |               | Summe<br>2015-<br>2020 | in % |
|---|--------------|---------------|---------------------|---------------|------------|------------|---------------|------------------------|------|
|   | Vorjahr      | Hh-Jahr       | Finanzplanungsjahre |               |            |            |               |                        |      |
|   | 2015         | 2016          | 2017                | 2018          | 2019       | 2020       |               |                        |      |
| * Rückflüsse von Darlehen   | 3            | 63            | 0                   | 0             | 0          | 0          | 66            | 0,3%                   |      |
| + Veräußerung von Beteiligungen                                     | 0            | 0             | 0                   | 0             | 0          | 0          | 0             | 0,0%                   |      |
| + Vermögensveräußerung  | 90           | 528           | 520                 | 365           | 200        | 72         | 1.775         | 7,9%                   |      |
| + Anliegerbeiträge  | 254          | 379           | 452                 | 9.973         | 49         | 0          | 11.107        | 49,6%                  |      |
| + Zuwendungen   |              |               |                     |               |            |            |               |                        |      |
| a) Investitionspauschalen   | 127          | 110           | 127                 | 127           | 127        | 127        | 745           | 3,3%                   |      |
| b) Ablösung Unterhaltslast HWF-Anl.                                 | 0            | 0             | 0                   | 0             | 0          | 0          | 0             | 0,0%                   |      |
| c) sonstige Investitionszuwendungen                                 | 2.690        | 1.378         | 1.026               | 0             | 87         | 0          | 5.181         | 23,2%                  |      |
| Summe Zuwendungen   | 2.817        | 1.488         | 1.153               | 127           | 214        | 127        | 5.926         | 26,5%                  |      |
| <b>= Investitionsfinanzierung<br/>(= jahresbez. Einn. des VmHh)</b> | <b>3.164</b> | <b>2.458</b>  | <b>2.125</b>        | <b>10.465</b> | <b>463</b> | <b>199</b> | <b>18.874</b> | <b>84,4%</b>           |      |
| <b>+ freie Spitze (Ifd. Eigenmittel)</b>                            | <b>330</b>   | <b>-1.444</b> | <b>-17</b>          | <b>-1.801</b> | <b>244</b> | <b>285</b> | <b>-2.403</b> | <b>-10,7%</b>          |      |
| -/- Investitionspauschalen (in freier Spitze enthalten)             | 127          | 110           | 127                 | 127           | 127        | 127        | 745           | 3,3%                   |      |
| -/- Rückflüsse von Darlehen (in freier Spitze enthalten)            | 3            | 63            | 0                   | 0             | 0          | 0          | 66            | 0,3%                   |      |
| -/- Zuf. an So-RL Maria-Schiegl-Fonds (Kapitalerhaltungs-RL)        | 0            | 7             | 0                   | 0             | 0          | 0          | 7             | 0,0%                   |      |
| -/- Zuf. an So-RL GBV Erschl. GE/GI Weidenhecken                    | 200          | 0             | 0                   | 0             | 0          | 0          | 200           | 0,9%                   |      |
| + Entn. Aus So-RL GBV Erschl. GE/GI Weidenhecken                    | 0            | 0             | 0                   | 0             | 0          | 0          | 0             | 0,0%                   |      |
| + Entnahmen aus So-RL zuw.-finanz. EWA/WVA-Vermögen                 | 72           | 68            | 68                  | 68            | 68         | 68         | 412           | 1,8%                   |      |
| <b>+ Kreditaufnahmen (Fremdmittel)</b>                              | <b>0</b>     | <b>4.300</b>  | <b>1.300</b>        | <b>0</b>      | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>5.600</b>  | <b>25,0%</b>           |      |
| + Netto-Entnahmen aus der allg. Rücklage                            | 1.262        | 868           | -669                | 367           | -569       | -346       | 913           | 4,1%                   |      |
| <small>Rundung</small>  |              |               | -1                  |               | -1         | -1         | -3            |                        |      |
| <b>= Investitionsfinanzierung</b>                                   | <b>4.498</b> | <b>6.070</b>  | <b>2.679</b>        | <b>8.972</b>  | <b>78</b>  | <b>78</b>  | <b>22.375</b> | <b>100,0%</b>          |      |

Kontrollsummen

22.375 €

| Verpflichtungsermächtigungen            | in 1.000 € |                |                                  |              |            |            |            | Rest           | Summe |
|---|------------|----------------|----------------------------------|--------------|------------|------------|------------|----------------|-------|
|   | Vorjahr    | Hh-Jahr        | zulasten der Finanzplanungsjahre |              |            |            |            |                |       |
|   | 2015       | 2016           | 2017                             | 2018         | 2019       | 2020       |            |                |       |
| * Neubau Bauhof                         | 0,0        | 1.101,6        | 1.101,6                          | 0,0          | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 1.101,6        |       |
| + San. Neu Wörth, BA 03: Gartenquartier | 0,0        | 993,5          | 864,8                            | 128,7        | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 993,5          |       |
| + Erschließung GE/GI Weidenhecken       | 0,0        | 0,0            | 0,0                              | 0,0          | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 0,0            |       |
| <b>= Summe</b>                          | <b>0,0</b> | <b>2.095,1</b> | <b>1.966,4</b>                   | <b>128,7</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> | <b>2.095,1</b> |       |

Kontrollsummen 2.095,1

**nachrichtlich:**

|  |  |                |            |            |            |            |                |
|--|--|----------------|------------|------------|------------|------------|----------------|
| * im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:       |  | <b>1.300,0</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> | <b>1.300,0</b> |
| Verpflichtungsermächtigung genehmigungspflichtig?! |  | <b>ja</b>      |            |            |            |            |                |

Anlage zu TOP. 4.4.

= Änderungen

| Investitionsprogramm<br>(einzelne Maßnahmen > 20.000 €)        | in 1.000 €   |              |                     |               |             |            |               | Summe<br>2015-2020 | in % |
|--|--------------|--------------|---------------------|---------------|-------------|------------|---------------|--------------------|------|
|  | Vorjahr      | Hh-Jahr      | Finanzplanungsjahre |               |             |            |               |                    |      |
|  | 2015         | 2016         | 2017                | 2018          | 2019        | 2020       |               |                    |      |
| <b>1.1 Erschließung GE/GI Weidenhecken (ETV)</b>               |              |              |                     |               |             |            |               |                    |      |
| * Bau- und Baunebenkosten                                      | 0            | 0            | 0                   | 8.685         | 0           | 0          | 8.685         | 100,0%             |      |
| -/- direkte Finanzierungsmittel                                | 76           | 0            | 0                   | 9.794         | 0           | 0          | 9.870         | 113,6%             |      |
| <b>= Eigenmittel Stadt (+)</b>                                 | <b>-76</b>   | <b>0</b>     | <b>0</b>            | <b>-1.109</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>   | <b>-1.185</b> | <b>-13,6%</b>      |      |
| <b>1.2 Erschließung GE/GI Weidenhecken (GBV)</b>               |              |              |                     |               |             |            | -1.185        | 0                  |      |
| * Erschließungs-/Finanzierungskosten                           | 0            | 0            | 0                   | 0             | 0           | 0          | 0             | 100,0%             |      |
| -/- direkte Finanzierungsmittel                                | 0            | 0            | 0                   | 0             | 0           | 0          | 0             | #DIV/0!            |      |
| <b>= Eigenmittel Stadt (+)</b>                                 | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>            | <b>0</b>      | <b>0</b>    | <b>0</b>   | <b>0</b>      | <b>#DIV/0!</b>     |      |
| <b>2. Generalsanierung Volksschule, Hauptgebäude</b>           |              |              |                     |               |             |            | 0             | 0                  |      |
| * Bau- und Baunebenkosten                                      | 3.773        | 2.405        | 0                   | 0             | 0           | 0          | 6.178         | 100,0%             |      |
| -/- direkte Finanzierungsmittel                                | 2.519        | 246          | 886                 | 0             | 0           | 0          | 3.651         | 59,1%              |      |
| <b>= Eigenmittel Stadt (+)</b>                                 | <b>1.254</b> | <b>2.159</b> | <b>-886</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>    | <b>0</b>   | <b>2.527</b>  | <b>40,9%</b>       |      |
| <b>3.1 San. Neu Wörth, BA 03: Gartenquartier</b>               |              |              |                     |               |             |            | 2.527         | 0                  |      |
| * Bau- und Baunebenkosten                                      | 0            | 1.157        | 982                 | 137           | 0           | 0          | 2.276         | 100,0%             |      |
| -/- direkte Finanzierungsmittel <small>Ausbaubeträge</small>   | 0            | 258          | 350                 | 221           | 46          | 0          | 875           | 38,4%              |      |
| <b>= Eigenmittel Stadt (+)</b>                                 | <b>0</b>     | <b>899</b>   | <b>632</b>          | <b>-84</b>    | <b>-46</b>  | <b>0</b>   | <b>1.401</b>  | <b>61,6%</b>       |      |
| <b>3.2 BPI Lindengasse: Erlöse Bauplatzverkauf</b>             |              |              |                     |               |             |            | 1.401         | 0                  |      |
| * Grunderwerbskosten <small>1.000m² a¹ 100 €</small>           | 0            | 100          | 0                   | 0             | 0           | 0          | 100           | 100,0%             |      |
| + Erschließungskosten <small>4.360m² a¹ 40 €</small>           | 0            | 70           | 70                  | 35            | 0           | 0          | 175           |                    |      |
| -/- Verkaufserlöse <small>4.360m² a¹ 200 €</small>             | 0            | 0            | 300                 | 300           | 200         | 72         | 872           | 317,1%             |      |
| <b>= Eigenmittel Stadt (+)</b>                                 | <b>0</b>     | <b>170</b>   | <b>-230</b>         | <b>-265</b>   | <b>-200</b> | <b>-72</b> | <b>-597</b>   | <b>-217,1%</b>     |      |
| <b>4. Neubau Kreisel St 3259 Süd</b>                           |              |              |                     |               |             |            | -597          | 0                  |      |
| * Bau- und Baunebenkosten                                      | 0            | 1.048        | 0                   | 0             | 0           | 0          | 1.048         | 100,0%             |      |
| -/- direkte Finanzierungsmittel                                | 0            | 1.010        | 0                   | 0             | 0           | 0          | 1.010         | 96,4%              |      |
| <b>= Eigenmittel Stadt (+)</b>                                 | <b>0</b>     | <b>38</b>    | <b>0</b>            | <b>0</b>      | <b>0</b>    | <b>0</b>   | <b>38</b>     | <b>3,6%</b>        |      |
| <b>5. Erschließung ehem. Spielplatz Bayernstr. 41</b>          |              |              |                     |               |             |            | 38            | 0                  |      |
| * Bau- und Baunebenkosten                                      | -7           | 83           | 0                   | 0             | 0           | 0          | 76            | 100,0%             |      |
| -/- direkte Finanzierungsmittel <small>Bauplatzverkauf</small> | 0            | 240          | 0                   | 0             | 0           | 0          | 240           | 315,8%             |      |
| <b>= Eigenmittel Stadt (+)</b>                                 | <b>-7</b>    | <b>-157</b>  | <b>0</b>            | <b>0</b>      | <b>0</b>    | <b>0</b>   | <b>-164</b>   | <b>-215,8%</b>     |      |
| <b>6. Neugestaltung Schlosspark</b>                            |              |              |                     |               |             |            | -164          | 0                  |      |
| * Bau- und Baunebenkosten                                      | 20           | 0            | 0                   | 0             | 0           | 0          | 20            | 100,0%             |      |
| -/- direkte Finanzierungsmittel <small>Zuschuss ALE</small>    | 5            | 0            | 0                   | 0             | 0           | 0          | 5             | 25,0%              |      |
| <b>= Eigenmittel Stadt (+)</b>                                 | <b>15</b>    | <b>0</b>     | <b>0</b>            | <b>0</b>      | <b>0</b>    | <b>0</b>   | <b>15</b>     | <b>75,0%</b>       |      |
| <b>7. Abschlussdenkmal Flurbereinigung im Schlosspark</b>      |              |              |                     |               |             |            | 15            | 0                  |      |
| * Bau- und Baunebenkosten                                      | 10           | 0            | 0                   | 0             | 0           | 0          | 10            | 100,0%             |      |
| -/- direkte Finanzierungsmittel <small>Zuschuss ALE</small>    | 5            | 0            | 0                   | 0             | 0           | 0          | 5             | 50,0%              |      |
| <b>= Eigenmittel Stadt (+)</b>                                 | <b>5</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>            | <b>0</b>      | <b>0</b>    | <b>0</b>   | <b>5</b>      | <b>50,0%</b>       |      |
| <b>8. Seniorenparcour im Schlosspark</b>                       |              |              |                     |               |             |            | 5             | 0                  |      |
| * Baukosten  | 0            | 13           | 0                   | 0             | 0           | 0          | 13            | 100,0%             |      |
| -/- direkte Finanzierungsmittel                                | 0            | 0            | 0                   | 0             | 0           | 0          | 0             | 0,0%               |      |
| <b>= Eigenmittel Stadt (+)</b>                                 | <b>0</b>     | <b>13</b>    | <b>0</b>            | <b>0</b>      | <b>0</b>    | <b>0</b>   | <b>13</b>     | <b>100,0%</b>      |      |

Anlage zu TOP. 4.4.

= Änderungen

| Investitionsprogramm<br>(einzelne Maßnahmen > 20.000 €)                                    | in 1.000 € |           |                     |           |           |           |            | Summe<br>2015-2020 | in % |
|--|------------|-----------|---------------------|-----------|-----------|-----------|------------|--------------------|------|
|  | Vorjahr    | Hh-Jahr   | Finanzplanungsjahre |           |           |           |            |                    |      |
|  | 2015       | 2016      | 2017                | 2018      | 2019      | 2020      |            |                    |      |
| <b>9. Installation eines zweiten BHKW's in der Heizzentrale der Grund- u. Mittelschule</b> |            |           |                     |           |           |           | 13         | 0                  |      |
| * Bau- und Baunebenkosten  | 59         | 0         | 0                   | 0         | 0         | 0         | 59         | 100,0%             |      |
| -/- direkte Finanzierungsmittel  | 0          | 0         | 0                   | 0         | 0         | 0         | 0          | 0,0%               |      |
| <b>= Eigenmittel Stadt (+)</b>   | <b>59</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>            | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>59</b>  | <b>100,0%</b>      |      |
| <b>10. Bebauungs- und Grünordnungspläne</b>  |            |           |                     |           |           |           | 59         | 0                  |      |
| * Planungskosten   | 50         | 30        | 30                  | 20        | 20        | 20        | 170        | 100,0%             |      |
| -/- direkte Finanzierungsmittel  | 0          | 0         | 0                   | 0         | 0         | 0         | 0          | 0,0%               |      |
| <b>= Eigenmittel Stadt (+)</b>   | <b>50</b>  | <b>30</b> | <b>30</b>           | <b>20</b> | <b>20</b> | <b>20</b> | <b>170</b> | <b>100,0%</b>      |      |
| <b>11. Umlegung BPI Lindengasse</b>  |            |           |                     |           |           |           | 170        | 0                  |      |
| * Bau- und Baunebenkosten  | 87         | 0         | 0                   | 0         | 0         | 0         | 87         | 100,0%             |      |
| -/- direkte Finanzierungsmittel  | 0          | 0         | 0                   | 0         | 0         | 0         | 0          | 0,0%               |      |
| <b>= Eigenmittel Stadt (+)</b>   | <b>87</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>            | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>87</b>  | <b>100,0%</b>      |      |
| <b>12. Erneuerung von Straßenbeleuchtungsanlagen</b>                                       |            |           |                     |           |           |           | 87         | 0                  |      |
| * Bau- und Baunebenkosten  | 64         | 6         | 0                   | 0         | 0         | 0         | 70         | 100,0%             |      |
| -/- direkte Finanzierungsmittel <small>Ausbaubeiträge</small>                              | 51         | 4         | 0                   | 0         | 0         | 0         | 55         | 78,6%              |      |
| <b>= Eigenmittel Stadt (+)</b>   | <b>13</b>  | <b>2</b>  | <b>0</b>            | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>15</b>  | <b>21,4%</b>       |      |
| <b>13. Umnutzung der St.-Martinskapelle zu einem Kolumbarium</b>                           |            |           |                     |           |           |           | 15         | 0                  |      |
| * Bau- und Baunebenkosten  | 38         | 0         | 0                   | 0         | 0         | 0         | 38         | 100,0%             |      |
| -/- direkte Finanzierungsmittel  | 0          | 0         | 0                   | 0         | 0         | 0         | 0          | 0,0%               |      |
| <b>= Eigenmittel Stadt (+)</b>   | <b>38</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>            | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>38</b>  | <b>100,0%</b>      |      |
| <b>14. Bauhoffuhrpark</b>  |            |           |                     |           |           |           | 38         | 0                  |      |
| * Beschaffungskosten   | 21         | 90        | 0                   | 0         | 0         | 0         | 111        | 100,0%             |      |
| -/- direkte Finanzierungsmittel  | 0          | 0         | 10                  | 0         | 0         | 0         | 10         | 9,0%               |      |
| <b>= Eigenmittel Stadt (+)</b>   | <b>21</b>  | <b>90</b> | <b>-10</b>          | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>101</b> | <b>91,0%</b>       |      |
| <b>15. Bauhof: Arbeitsgeräte u. Maschinen</b>  |            |           |                     |           |           |           | 101        | 0                  |      |
| * Beschaffungskosten   | 13         | 4         | 2                   | 2         | 2         | 2         | 25         | 100,0%             |      |
| -/- direkte Finanzierungsmittel  | 0          | 0         | 0                   | 0         | 0         | 0         | 0          | 0,0%               |      |
| <b>= Eigenmittel Stadt (+)</b>   | <b>13</b>  | <b>4</b>  | <b>2</b>            | <b>2</b>  | <b>2</b>  | <b>2</b>  | <b>25</b>  | <b>100,0%</b>      |      |
| <b>16. Neubau Bauhof</b>   |            |           |                     |           |           |           | 25         | 0                  |      |
| * Bau- und Baunebenkosten  | 0          | 140       | 1.160               | 25        | 0         | 0         | 1.325      | 100,0%             |      |
| -/- direkte Finanzierungsmittel <small>Verkaufserlöse</small>                              | 0          | 140       | 210                 | 0         | 0         | 0         | 350        | 26,4%              |      |
| <b>= Eigenmittel Stadt (+)</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>  | <b>950</b>          | <b>25</b> | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>975</b> | <b>73,6%</b>       |      |
| <b>17. Stadtwald: Forsteinrichtung</b>   |            |           |                     |           |           |           | 975        | 0                  |      |
| * Beschaffungskosten   | 0          | 44        | 0                   | 0         | 0         | 0         | 44         | 100,0%             |      |
| -/- direkte Finanzierungsmittel  | 0          | 22        | 0                   | 0         | 0         | 0         | 22         | 50,0%              |      |
| <b>= Eigenmittel Stadt (+)</b>   | <b>0</b>   | <b>22</b> | <b>0</b>            | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>22</b>  | <b>50,0%</b>       |      |

Anlage zu TOP. 4.4.

= Änderungen

| Investitionsprogramm<br>(einzelne Maßnahmen > 20.000 €)                            | in 1.000 € |            |                     |           |           |           |            | Summe<br>2015-2020 | in % |
|--|------------|------------|---------------------|-----------|-----------|-----------|------------|--------------------|------|
|  | Vorjahr    | Hh-Jahr    | Finanzplanungsjahre |           |           |           |            |                    |      |
|  | 2015       | 2016       | 2017                | 2018      | 2019      | 2020      |            |                    |      |
| <b>18. Rathaus: Sanierung Sockel und Eingangsbereich</b>                           |            |            |                     |           |           |           | 22         | 0                  |      |
| * Bau- und Baunebenkosten  | 24         | 0          | 0                   | 0         | 0         | 0         | 24         | 100,0%             |      |
| -/- direkte Finanzierungsmittel  | 0          | 0          | 0                   | 0         | 0         | 0         | 0          | 0,0%               |      |
| <b>= Eigenmittel Stadt (+)</b>   | <b>24</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>            | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>24</b>  | <b>100,0%</b>      |      |
| <b>19. Freiwillige Feuerwehr: diverse Beschaffungen (BOS-Funkanlagen)</b>          |            |            |                     |           |           |           | 24         | 0                  |      |
| * Beschaffungskosten   | 16         | 16         | 0                   | 0         | 0         | 0         | 32         | 100,0%             |      |
| -/- direkte Finanzierungsmittel  | 0          | 35         | 0                   | 0         | 0         | 0         | 35         | 109,4%             |      |
| <b>= Eigenmittel Stadt (+)</b>   | <b>16</b>  | <b>-19</b> | <b>0</b>            | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>-3</b>  | <b>-9,4%</b>       |      |
| <b>20. Freiwillige Feuerwehr: Beschaffung bewegl. Vermögen (u.a. Funkwecker)</b>   |            |            |                     |           |           |           | -3         | 0                  |      |
| * Beschaffungskosten   | 25         | 0          | 0                   | 0         | 0         | 0         | 25         | 100,0%             |      |
| -/- direkte Finanzierungsmittel  | 0          | 0          | 0                   | 0         | 0         | 0         | 0          | 0,0%               |      |
| <b>= Eigenmittel Stadt (+)</b>   | <b>25</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>            | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>25</b>  | <b>100,0%</b>      |      |
| <b>21. Erneuerung Spielplatz Limesstraße</b>                                       |            |            |                     |           |           |           | 25         | 0                  |      |
| * Bau- und Baunebenkosten  | 0          | 16         | 0                   | 0         | 0         | 0         | 16         | 100,0%             |      |
| -/- direkte Finanzierungsmittel  | 0          | 0          | 0                   | 0         | 0         | 0         | 0          | 0,0%               |      |
| <b>= Eigenmittel Stadt (+)</b>   | <b>0</b>   | <b>16</b>  | <b>0</b>            | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>16</b>  | <b>100,0%</b>      |      |
| <b>22. Stadtbibliothek: Investitionskostenzuschuss</b>                             |            |            |                     |           |           |           | 16         | 0                  |      |
| * Investitionskostenzuschuss   | 5          | 5          | 5                   | 5         | 5         | 5         | 30         | 100,0%             |      |
| -/- direkte Finanzierungsmittel  | 0          | 0          | 0                   | 0         | 0         | 0         | 0          | 0,0%               |      |
| <b>= Eigenmittel Stadt (+)</b>   | <b>5</b>   | <b>5</b>   | <b>5</b>            | <b>5</b>  | <b>5</b>  | <b>5</b>  | <b>30</b>  | <b>100,0%</b>      |      |
| <b>23. Neubau Radweg Bahnstraße</b>  |            |            |                     |           |           |           | 30         | 0                  |      |
| * Bau- u. Baunebenkosten   | 10         | 0          | 0                   | 0         | 0         | 0         | 10         | 100,0%             |      |
| -/- direkte Finanzierungsmittel  | 0          | 0          | 0                   | 0         | 0         | 0         | 0          | 0,0%               |      |
| <b>= Eigenmittel Stadt (+)</b>   | <b>10</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>            | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>10</b>  | <b>100,0%</b>      |      |
| <b>24. Neubau Radweg Presentstraße, Abschnitt Frühlingstraße bis GI Reifenberg</b> |            |            |                     |           |           |           | 10         | 0                  |      |
| * Bau- u. Baunebenkosten   | 20         | 10         | 248                 | 0         | 0         | 0         | 278        | 100,0%             |      |
| -/- direkte Finanzierungsmittel  | 0          | 0          | 110                 | 0         | 0         | 0         | 110        | 39,6%              |      |
| <b>= Eigenmittel Stadt (+)</b>   | <b>20</b>  | <b>10</b>  | <b>138</b>          | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>168</b> | <b>60,4%</b>       |      |
| <b>25. Vorbereitungen Sanierung Neu-Wörth</b>                                      |            |            |                     |           |           |           | 168        | 0                  |      |
| * Baunebenkosten   | 0          | 30         | 0                   | 0         | 0         | 0         | 30         | 100,0%             |      |
| -/- direkte Finanzierungsmittel  | 0          | 0          | 18                  | 0         | 0         | 0         | 18         | 60,0%              |      |
| <b>= Eigenmittel Stadt (+)</b>   | <b>0</b>   | <b>30</b>  | <b>-18</b>          | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>12</b>  | <b>40,0%</b>       |      |
| <b>26. Kommunales StBauFPr Neu-Wörth</b>   |            |            |                     |           |           |           | 12         | 0                  |      |
| * Bau- und Baunebenkosten  | 0          | 9          | 10                  | 10        | 10        | 10        | 49         | 100,0%             |      |
| -/- direkte Finanzierungsmittel  | 3          | 0          | 12                  | 0         | 12        | 0         | 27         | 55,1%              |      |
| <b>= Eigenmittel Stadt (+)</b>   | <b>-3</b>  | <b>9</b>   | <b>-2</b>           | <b>10</b> | <b>-2</b> | <b>10</b> | <b>22</b>  | <b>44,9%</b>       |      |

Anlage zu TOP. 4.4.

= Änderungen

| Investitionsprogramm<br>(einzelne Maßnahmen > 20.000 €)                              | in 1.000 € |           |                     |           |           |           |            | Summe<br>2015-2020 | in % |
|--|------------|-----------|---------------------|-----------|-----------|-----------|------------|--------------------|------|
|  | Vorjahr    | Hh-Jahr   | Finanzplanungsjahre |           |           |           |            |                    |      |
|  | 2015       | 2016      | 2017                | 2018      | 2019      | 2020      |            |                    |      |
| <b>27. Detailuntersuchung Altdeponie Margaretenhohle</b>                             |            |           |                     |           |           |           | 22         | 0                  |      |
| * Baunebenkosten   | 12         | 11        | 0                   | 0         | 0         | 0         | 23         | 100,0%             |      |
| -/- direkte Finanzierungsmittel  | 0          | 7         | 0                   | 0         | 0         | 0         | 7          | 30,4%              |      |
| <b>= Eigenmittel Stadt (+)</b>   | <b>12</b>  | <b>4</b>  | <b>0</b>            | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>16</b>  | <b>69,6%</b>       |      |
| <b>28. Kriegerdenkmal mit Brunnen: Sanierung</b>                                     |            |           |                     |           |           |           | 16         | 0                  |      |
| * Bau- und Baunebenkosten  | 28         | 0         | 0                   | 0         | 0         | 0         | 28         | 100,0%             |      |
| -/- direkte Finanzierungsmittel  | 17         | 0         | 0                   | 0         | 0         | 0         | 17         | 60,7%              |      |
| <b>= Eigenmittel Stadt (+)</b>   | <b>11</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>            | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>11</b>  | <b>39,3%</b>       |      |
| <b>29. Löschwasserversorgung GI/GE Reifenberg</b>                                    |            |           |                     |           |           |           | 11         | 0                  |      |
| * Bau- und Baunebenkosten  | 140        | 0         | 0                   | 0         | 0         | 0         | 140        | 100,0%             |      |
| -/- direkte Finanzierungsmittel  | 0          | 0         | 0                   | 0         | 0         | 0         | 0          | 0,0%               |      |
| <b>= Eigenmittel Stadt (+)</b>   | <b>140</b> | <b>0</b>  | <b>0</b>            | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>140</b> | <b>100,0%</b>      |      |
| <b>30. Grünabfallsammelplatz: Herstellung Strom-, Wasser- u. Kanalhausanschlüsse</b> |            |           |                     |           |           |           | 140        | 0                  |      |
| * Bau- und Baunebenkosten  | 13         | 0         | 0                   | 0         | 0         | 0         | 13         | 100,0%             |      |
| -/- direkte Finanzierungsmittel  | 0          | 0         | 0                   | 0         | 0         | 0         | 0          | 0,0%               |      |
| <b>= Eigenmittel Stadt (+)</b>   | <b>13</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>            | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>13</b>  | <b>100,0%</b>      |      |
| <b>31. Grunderwerb BPI Zwischen den Bächen</b>                                       |            |           |                     |           |           |           | 13         | 0                  |      |
| * Grunderwerbskosten   | 10         | 0         | 0                   | 0         | 0         | 0         | 10         | 100,0%             |      |
| -/- direkte Finanzierungsmittel  | 0          | 0         | 0                   | 0         | 0         | 0         | 0          | 0,0%               |      |
| <b>= Eigenmittel Stadt (+)</b>   | <b>10</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>            | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>10</b>  | <b>100,0%</b>      |      |
| <b>32. Grunderwerb BPI Lindengasse</b>   |            |           |                     |           |           |           | 10         | 0                  |      |
| * Grunderwerbskosten   | 30         | 0         | 0                   | 0         | 0         | 0         | 30         | 100,0%             |      |
| -/- direkte Finanzierungsmittel  | 0          | 0         | 0                   | 0         | 0         | 0         | 0          | 0,0%               |      |
| <b>= Eigenmittel Stadt (+)</b>   | <b>30</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>            | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>30</b>  | <b>100,0%</b>      |      |
| <b>33. Allgemeiner Grunderwerb</b>   |            |           |                     |           |           |           | 30         | 0                  |      |
| * Grunderwerbskosten   | 25         | 25        | 25                  | 25        | 25        | 25        | 150        | 100,0%             |      |
| -/- direkte Finanzierungsmittel  | 0          | 0         | 0                   | 0         | 0         | 0         | 0          | 0,0%               |      |
| <b>= Eigenmittel Stadt (+)</b>   | <b>25</b>  | <b>25</b> | <b>25</b>           | <b>25</b> | <b>25</b> | <b>25</b> | <b>150</b> | <b>100,0%</b>      |      |
| <b>34. Jugendtreff: Sanierung/Erneuerung</b>   |            |           |                     |           |           |           | 150        | 0                  |      |
| * Baukosten  | 0          | 62        | 0                   | 0         | 0         | 0         | 62         | 100,0%             |      |
| -/- direkte Finanzierungsmittel  | 0          | 0         | 0                   | 0         | 0         | 0         | 0          | 0,0%               |      |
| <b>= Eigenmittel Stadt (+)</b>   | <b>0</b>   | <b>62</b> | <b>0</b>            | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>62</b>  | <b>100,0%</b>      |      |
| <b>35. Rathaus: Umbau Verwaltungsräume</b>   |            |           |                     |           |           |           | 62         | 0                  |      |
| * Bau-, Ausstattungs- u.- Baunebenkosten   | 0          | 10        | 15                  | 0         | 0         | 0         | 25         | 100,0%             |      |
| -/- direkte Finanzierungsmittel  | 0          | 0         | 0                   | 0         | 0         | 0         | 0          | 0,0%               |      |
| <b>= Eigenmittel Stadt (+)</b>   | <b>0</b>   | <b>10</b> | <b>15</b>           | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>25</b>  | <b>100,0%</b>      |      |



| Investitionsprogramm<br>(einzelne Maßnahmen > 20.000 €)       | in 1.000 € |            |                     |          |          |          |            | Summe<br>2015-2020 | in % |
|---|------------|------------|---------------------|----------|----------|----------|------------|--------------------|------|
|   | Vorjahr    | Hh-Jahr    | Finanzplanungsjahre |          |          |          |            |                    |      |
|   | 2015       | 2016       | 2017                | 2018     | 2019     | 2020     |            |                    |      |
| <b>36. Mittagessensservice: Ern./Ergänzung Essensbehälter</b> |            |            |                     |          |          |          | 25         | 0                  |      |
| * Beschaffungskosten  | 0          | 4          | 0                   | 0        | 0        | 0        | 4          | 100,0%             |      |
| -/- direkte Finanzierungsmittel                               | 0          | 0          | 0                   | 0        | 0        | 0        | 0          | 0,0%               |      |
| <b>= Eigenmittel Stadt (+)</b>                                | <b>0</b>   | <b>4</b>   | <b>0</b>            | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>4</b>   | <b>100,0%</b>      |      |
| <b>37. Straßenbeleuchtung: Umrüstung auf LED-Leuchten</b>     |            |            |                     |          |          |          | 4          | 0                  |      |
| * Baukosten   | 0          | 300        | 0                   | 0        | 0        | 0        | 300        | 100,0%             |      |
| -/- direkte Finanzierungsmittel Zuschüsse                     | 0          | 68         | 0                   | 0        | 0        | 0        | 68         | 22,7%              |      |
| <b>= Eigenmittel Stadt (+)</b>                                | <b>0</b>   | <b>232</b> | <b>0</b>            | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>232</b> | <b>77,3%</b>       |      |
| <b>38. Neugestaltung Bahnhofsumfeld</b>                       |            |            |                     |          |          |          | 232        | 0                  |      |
| * Baunebenkosten für Kostenschätzung                          | 0          | 10         | 0                   | 0        | 0        | 0        | 10         | 100,0%             |      |
| -/- direkte Finanzierungsmittel Zuschüsse                     | 0          | 0          | 0                   | 0        | 0        | 0        | 0          | 0,0%               |      |
| <b>= Eigenmittel Stadt (+)</b>                                | <b>0</b>   | <b>10</b>  | <b>0</b>            | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>10</b>  | <b>100,0%</b>      |      |
| <b>39. Bootsanlegestelle</b>                                  |            |            |                     |          |          |          | 10         | 0                  |      |
| * Baukosten   | 0          | 15         | 0                   | 0        | 0        | 0        | 15         | 100,0%             |      |
| -/- direkte Finanzierungsmittel Zuschüsse                     | 0          | 0          | 0                   | 0        | 0        | 0        | 0          | 0,0%               |      |
| <b>= Eigenmittel Stadt (+)</b>                                | <b>0</b>   | <b>15</b>  | <b>0</b>            | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>15</b>  | <b>100,0%</b>      |      |

|                                 |              |              |            |               |             |            |              |              |
|---------------------------------|--------------|--------------|------------|---------------|-------------|------------|--------------|--------------|
| <b>Gesamtsumme</b>              |              |              |            |               |             |            |              |              |
| * Investitionskosten            | 4.486        | 5.713        | 2.547      | 8.944         | 62          | 62         | 21.814       | 100,0%       |
| -/- direkte Finanzierungsmittel | 2.676        | 2.030        | 1.896      | 10.315        | 258         | 72         | 17.247       | 79,1%        |
| <b>= Eigenmittel Stadt (+)</b>  | <b>1.810</b> | <b>3.683</b> | <b>651</b> | <b>-1.371</b> | <b>-196</b> | <b>-10</b> | <b>4.567</b> | <b>20,9%</b> |

Kontrollsummen

4.567

0

**A. Vorschlag zur Kreditaufnahme und Tilgung (Modell 8) unter Ausschluss aller Zinsrisiken**

| I. Kreditaufnahmen          | 2016        | 2017        | 2018 | 2019 | 2020 | Zw.-Su.     | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | Summe       |
|-----------------------------|-------------|-------------|------|------|------|-------------|------|------|------|------|------|-------------|
| * lt. Hh-Plan v. 02.12.2015 | 3.574.907 € | 1.300.000 € | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 4.874.907 € | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 4.874.907 € |
| + zusätzlicher Kreditbedarf | 1.100.000 € | 0 €         | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 1.100.000 € | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 1.100.000 € |
| = Summe                     | 4.674.907 € | 1.300.000 € | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 5.974.907 € | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 5.974.907 € |

| II.a. Tilgungen bisher Modell 5     | Kredit      | 2016 | 2017      | 2018        | 2019      | 2020      | Zw.-Su.     | 2021      | 2022      | 2023      | 2024      | 2025     | Summe       | Restschuld |
|-------------------------------------|-------------|------|-----------|-------------|-----------|-----------|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|-------------|------------|
| * Aufnahme 2016, 4 J. LZ+ZB, 2,00%  | 2.641.801 € | 0 €  | 247.833 € | 1.707.412 € | 480.286 € | 206.270 € | 2.641.801 € | 0 €       | 0 €       | 0 €       | 0 €       | 0 €      | 2.641.801 € | 0 €        |
| + Aufnahme 2016, 9 J. LZ+ZB, 2,00%  | 933.106 €   | 0 €  | 0 €       | 0 €         | 0 €       | 0 €       | 0 €         | 250.000 € | 250.000 € | 250.000 € | 183.106 € | 0 €      | 933.106 €   | 0 €        |
| + Aufnahme 2017, 25 J. LZ+ZB, 2,00% | 1.300.000 € | 0 €  | 0 €       | 40.659 €    | 41.400 €  | 42.228 €  | 124.287 €   | 43.072 €  | 43.934 €  | 44.812 €  | 45.709 €  | 46.623 € | 348.437 €   | 951.563 €  |
| = Summe                             | 4.874.907 € | 0 €  | 247.833 € | 1.748.071 € | 521.686 € | 248.498 € | 2.766.088 € | 293.072 € | 293.934 € | 294.812 € | 228.815 € | 46.623 € | 3.923.344 € | 951.563 €  |

|   |              |             |             |             |             |  |             |             |             |             |             |  |             |
|---|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--|-------------|
| * Schuldenstand 31.12. Neuschulden            | 4.874.907 €  | 4.627.074 € | 2.879.003 € | 2.357.317 € | 2.108.819 € |  | 1.815.747 € | 1.521.813 € | 1.227.001 € | 998.186 €   | 951.563 €   |  | 951.563 €   |
| + Schuldenstand 31.12. Altschulden            | 5.554.820 €  | 5.033.552 € | 4.500.283 € | 3.960.759 € | 3.406.394 € |  | 2.921.785 € | 2.480.465 € | 2.071.862 € | 1.653.552 € | 1.239.732 € |  | 1.239.732 € |
| = Schuldenstand 31.12. gesamt bisher Modell 5 | 10.429.727 € | 9.660.626 € | 7.379.286 € | 6.318.076 € | 5.515.213 € |  | 4.737.532 € | 4.002.278 € | 3.298.863 € | 2.651.738 € | 2.191.295 € |  | 2.191.295 € |

| II.b. Tilgungen neu Modell 8                            | Kredit      | 2016 | 2017      | 2018        | 2019      | 2020      | Zw.-Su.     | 2021      | 2022      | 2023      | 2024      | 2025      | Summe       | Restschuld  |
|---|-------------|------|-----------|-------------|-----------|-----------|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------|-------------|
| * K.-Darl. 2016, 2 J. LZ+ZB, 0,25%                      | 2.200.000 € | 0 €  | 0 €       | 2.200.000 € | 0 €       | 0 €       | 2.200.000 € | 0 €       | 0 €       | 0 €       | 0 €       | 0 €       | 2.200.000 € | 0 €         |
| + InvestKredit BayernLabo 2017, 10 J. LZ+ZB, 0,00%      | 650.000 €   | 0 €  | 0 €       | 65.000 €    | 65.000 €  | 65.000 €  | 195.000 €   | 65.000 €  | 65.000 €  | 65.000 €  | 65.000 €  | 65.000 €  | 520.000 €   | 130.000 €   |
| + K.-Darl. 2017, 20 J. LZ+ZB, 10 J. tilgungsfrei, 1,50% | 650.000 €   | 0 €  | 0 €       | 0 €         | 0 €       | 0 €       | 0 €         | 0 €       | 0 €       | 0 €       | 0 €       | 0 €       | 0 €         | 650.000 €   |
| + InvestKredit BayernLabo 2016, 10 J. LZ+ZB, 0,00%      | 500.000 €   | 0 €  | 50.000 €  | 50.000 €    | 50.000 €  | 50.000 €  | 200.000 €   | 50.000 €  | 50.000 €  | 50.000 €  | 50.000 €  | 50.000 €  | 450.000 €   | 50.000 €    |
| + K.-Darl. 2016, 20 J. LZ+ZB, 10 J. tilgungsfrei, 1,20% | 500.000 €   | 0 €  | 0 €       | 0 €         | 0 €       | 0 €       | 0 €         | 0 €       | 0 €       | 0 €       | 0 €       | 0 €       | 0 €         | 500.000 €   |
| + InvestKredit BayernLabo 2016, 10 J. LZ+ZB, 0,00%      | 1.100.000 € | 0 €  | 110.000 € | 110.000 €   | 110.000 € | 110.000 € | 440.000 €   | 110.000 € | 110.000 € | 110.000 € | 110.000 € | 110.000 € | 990.000 €   | 110.000 €   |
| = Summe   | 5.600.000 € | 0 €  | 160.000 € | 2.425.000 € | 225.000 € | 225.000 € | 3.035.000 € | 225.000 € | 225.000 € | 225.000 € | 225.000 € | 225.000 € | 4.160.000 € | 1.440.000 € |

|  |              |              |             |             |             |  |             |             |             |             |             |  |             |
|--|--------------|--------------|-------------|-------------|-------------|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--|-------------|
| * Schuldenstand 31.12. Neuschulden         | 5.600.000 €  | 5.440.000 €  | 3.015.000 € | 2.790.000 € | 2.565.000 € |  | 2.340.000 € | 2.115.000 € | 1.890.000 € | 1.665.000 € | 1.440.000 € |  | 1.440.000 € |
| + Schuldenstand 31.12. Altschulden         | 5.554.820 €  | 5.033.552 €  | 4.500.283 € | 3.960.759 € | 3.406.394 € |  | 2.921.785 € | 2.480.465 € | 2.071.862 € | 1.653.552 € | 1.239.732 € |  | 1.239.732 € |
| = Schuldenstand 31.12. gesamt neu Modell 8 | 11.154.820 € | 10.473.552 € | 7.515.283 € | 6.750.759 € | 5.971.394 € |  | 5.261.785 € | 4.595.465 € | 3.961.862 € | 3.318.552 € | 2.679.732 € |  | 2.679.732 € |

| III.c. Saldo II.b. -/- II.a. | Kredit    | 2016 | 2017      | 2018      | 2019       | 2020      | Zw.-Su.   | 2021      | 2022      | 2023      | 2024     | 2025      | Summe     | Restschuld |
|------------------------------|-----------|------|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|-----------|------------|
| * Tilgungersparnis(-)        | 725.093 € | 0 €  | -87.833 € | 676.929 € | -296.686 € | -23.498 € | 268.912 € | -68.072 € | -68.934 € | -69.812 € | -3.815 € | 178.377 € | 236.656 € | 488.437 €  |

## Anlage zu TOP. 4.5.

| III.a. Zinsen bisher <small>Modell 5</small> | Kredit             | 2016       | 2017            | 2018            | 2019            | 2020            | Zw.-Su.          | 2021            | 2022            | 2023            | 2024            | 2025            | Summe            |
|--|--------------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
| * Aufnahme 2016, 4 J. LZ+ZB, <b>2,00%</b>    | 2.641.801 €        | 0 €        | 71.498 €        | 66.541 €        | 32.393 €        | 22.788 €        | 193.220 €        | 18.662 €        | 13.662 €        | 8.662 €         | 3.662 €         | 0 €             | 237.869 €        |
| + Aufnahme 2016, 9 J. LZ+ZB, <b>2,00%</b>    | 933.106 €          |            |                 |                 |                 |                 | 0 €              |                 |                 |                 |                 |                 | 0 €              |
| + Aufnahme 2017, 25 J. LZ+ZB, <b>2,00%</b>   | 1.300.000 €        | 0 €        | 0 €             | 25.928 €        | 25.187 €        | 24.359 €        | 75.474 €         | 23.514 €        | 22.653 €        | 21.774 €        | 20.878 €        | 19.964 €        | 184.257 €        |
| <b>= Summe</b>                               | <b>4.874.907 €</b> | <b>0 €</b> | <b>71.498 €</b> | <b>92.469 €</b> | <b>57.580 €</b> | <b>47.147 €</b> | <b>268.694 €</b> | <b>42.176 €</b> | <b>36.315 €</b> | <b>30.436 €</b> | <b>24.540 €</b> | <b>19.964 €</b> | <b>422.126 €</b> |

| III.b. Zinsen neu <small>Modell 8</small>                      | Kredit             | 2016           | 2017            | 2018            | 2019            | 2020            | Zw.-Su.         | 2021            | 2022            | 2023            | 2024            | 2025            | Summe            |
|--|--------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
| * K.-Darl. 2016, 2 J. LZ+ZB, <b>0,25%</b>                      | 2.200.000 €        | 0 €            | 5.500 €         | 5.500 €         | 0 €             | 0 €             | 11.000 €        | 0 €             | 0 €             | 0 €             | 0 €             | 0 €             | 11.000 €         |
| + InvestKredit BayernLabo 2017, 10 J. LZ+ZB, <b>0,00%</b>      | 650.000 €          | 0 €            | 0 €             | 0 €             | 0 €             | 0 €             | 0 €             | 0 €             | 0 €             | 0 €             | 0 €             | 0 €             | 0 €              |
| + K.-Darl. 2017, 20 J. LZ+ZB, <b>10 J. tilgungsfrei, 1,50%</b> | 650.000 €          | 0 €            | 2.438 €         | 9.750 €         | 9.750 €         | 9.750 €         | 31.688 €        | 9.750 €         | 9.750 €         | 9.750 €         | 9.750 €         | 9.750 €         | 80.438 €         |
| + InvestKredit BayernLabo 2016, 10 J. LZ+ZB, <b>0,00%</b>      | 500.000 €          | 0 €            | 0 €             | 0 €             | 0 €             | 0 €             | 0 €             | 0 €             | 0 €             | 0 €             | 0 €             | 0 €             | 0 €              |
| + K.-Darl. 2016, 20 J. LZ+ZB, <b>10 J. tilgungsfrei, 1,20%</b> | 500.000 €          | 1.500 €        | 6.000 €         | 6.000 €         | 6.000 €         | 6.000 €         | 25.500 €        | 6.000 €         | 6.000 €         | 6.000 €         | 6.000 €         | 6.000 €         | 55.500 €         |
| + InvestKredit BayernLabo 2016, 10 J. LZ+ZB, <b>0,00%</b>      | 1.100.000 €        | 0 €            | 0 €             | 0 €             | 0 €             | 0 €             | 0 €             | 0 €             | 0 €             | 0 €             | 0 €             | 0 €             | 0 €              |
| <b>= Summe</b>   | <b>5.600.000 €</b> | <b>1.500 €</b> | <b>13.938 €</b> | <b>21.250 €</b> | <b>15.750 €</b> | <b>15.750 €</b> | <b>68.188 €</b> | <b>15.750 €</b> | <b>15.750 €</b> | <b>15.750 €</b> | <b>15.750 €</b> | <b>15.750 €</b> | <b>146.938 €</b> |

| III.c. Saldo III.b. -/- III.a. | Kredit    | 2016    | 2017      | 2018      | 2019      | 2020      | Zw.-Su.           | 2021             | 2022             | 2023             | 2024            | 2025            | Summe             |
|--------------------------------|-----------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| * <b>Zinersparnis(-)</b>       | 725.093 € | 1.500 € | -57.561 € | -71.219 € | -41.830 € | -31.397 € | <b>-200.507 €</b> | <b>-26.426 €</b> | <b>-20.565 €</b> | <b>-14.686 €</b> | <b>-8.790 €</b> | <b>-4.214 €</b> | <b>-275.188 €</b> |

## B. Prognose zur dauernden Leistungsfähigkeit

► entfällt

63939 Würth a. Main, den 10.05.2016  
- Stadtkämmerei -

Heinz Firnbach

-/-400.000 €

Modell 8

HFA 30.05.2016

Anlage zu TOP. 4.6.

nach Hh-Ausgleich

I. Verschuldung öffentlicher Gesamthaushalt (Haushaltsschulden)

1. Schulden Kernhaushalt (Stadt Wörth a. Main)

| 1.1. Kredit- u. Wertpapiersschulden                           | Haushaltsjahr    |           |           |           |           |           |           |            |            |           |           | Summe     |            |
|---|------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|------------|
|   | tats. Ergebnisse |           |           |           |           | Prognose  |           |            |            |           |           |           |            |
|   | 2010             | 2011      | 2012      | 2013      | 2014      | 2015      | 2016      | 2017       | 2018       | 2019      | 2020      |           | 2021       |
| <b>1.1.1. fundierte Schulden</b>                              |                  |           |           |           |           |           |           |            |            |           |           |           |            |
| * Stand am 01.01. d.J.  | 7.402.077        | 6.924.563 | 8.177.389 | 7.626.432 | 7.065.169 | 6.567.066 | 6.064.594 | 9.854.833  | 10.473.565 | 7.515.297 | 6.750.773 | 5.971.407 | 5.045.095  |
| + Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungen)                        |                  |           |           |           |           |           |           |            |            |           |           |           |            |
| a) Altschulden  | 0                | 1.823.600 | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0         | 0         | 0         | 9.301.659  |
| b) Neuversch. 2017: Inv.-Kredit Labo 10 J. LZ+ZB, 0,00%       | 0                | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 650.000    | 0          | 0         | 0         | 0         | 650.000    |
| Neuversch. 2017: K.-Darl. 20 J. LZ+ZB, 10 J. tilg.-frei 1,50% | 0                | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 650.000    | 0          | 0         | 0         | 0         | 650.013    |
| Neuversch. 2016: K.-Darl. 2 J. LZ+ZB, 0,25%                   | 0                | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 2.200.000 | 0          | 0          | 0         | 0         | 0         | 2.200.000  |
| Neuversch. 2016: Inv.-Kredit Labo 10 J. LZ+ZB, 0,00%          | 0                | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 500.000   | 0          | 0          | 0         | 0         | 0         | 500.000    |
| Neuversch. 2016: K.-Darl. 20 J. LZ+ZB, 10 J. tilg.-frei 1,20% | 0                | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 500.000   | 0          | 0          | 0         | 0         | 0         | 500.000    |
| Neuversch. 2016: Inv.-Kredit Labo 10 J. LZ+ZB, 0,00%          | 0                | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 1.100.000 | 0          | 0          | 0         | 0         | 0         | 1.100.000  |
|   | 0                | 1.823.600 | 0         | 0         | 0         | 0         | 4.300.000 | 1.300.000  | 0          | 0         | 0         | 0         | 14.901.672 |
| -/ Kreditittilgungen (ohne Umschuldungen)                     |                  |           |           |           |           |           |           |            |            |           |           |           |            |
| a) Altschulden  | 477.514          | 570.774   | 550.957   | 561.263   | 498.103   | 502.472   | 509.761   | 521.268    | 533.268    | 539.524   | 554.366   | 484.608   | 11.424.968 |
| b) Neuversch. 2017: Inv.-Kredit Labo 10 J. LZ+ZB, 0,00%       | 0                | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0          | 65.000     | 65.000    | 65.000    | 65.000    | 260.000    |
| Neuversch. 2017: K.-Darl. 20 J. LZ+ZB, 10 J. tilg.-frei 1,50% | 0                | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0         | 0         | 0         | 0          |
| Neuversch. 2016: K.-Darl. 2 J. LZ+ZB, 0,25%                   | 0                | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0          | 2.200.000  | 0         | 0         | 0         | 2.200.000  |
| Neuversch. 2016: Inv.-Kredit Labo 10 J. LZ+ZB, 0,00%          | 0                | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 50.000     | 50.000     | 50.000    | 50.000    | 50.000    | 250.000    |
| Neuversch. 2016: K.-Darl. 20 J. LZ+ZB, 10 J. tilg.-frei 1,20% | 0                | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0         | 0         | 0         | 0          |
| Neuversch. 2016: Inv.-Kredit Labo 10 J. LZ+ZB, 0,00%          | 0                | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 110.000    | 110.000    | 110.000   | 110.000   | 110.000   | 550.000    |
|   | 477.514          | 570.774   | 550.957   | 561.263   | 498.103   | 502.472   | 509.761   | 681.268    | 2.958.268  | 764.524   | 779.366   | 709.608   | 14.684.968 |
| = Stand am 31.12. d.J.  | 6.924.563        | 8.177.389 | 7.626.432 | 7.065.169 | 6.567.066 | 6.064.594 | 9.854.833 | 10.473.565 | 7.515.297  | 6.750.773 | 5.971.407 | 5.261.799 | 5.261.799  |
| a) Altschulden  |                  |           |           |           |           |           | 5.554.833 | 5.033.565  | 4.500.297  | 3.960.773 | 3.406.407 | 2.921.799 |            |
| b) Neuversch. 2017: Inv.-Kredit Labo 10 J. LZ+ZB, 0,00%       |                  |           |           |           |           |           | 0         | 650.000    | 585.000    | 520.000   | 455.000   | 390.000   | 0          |
| Neuversch. 2017: K.-Darl. 20 J. LZ+ZB, 10 J. tilg.-frei 1,50% |                  |           |           |           |           |           | 0         | 650.000    | 650.000    | 650.000   | 650.000   | 650.000   | 0          |
| Neuversch. 2016: K.-Darl. 2 J. LZ+ZB, 0,25%                   |                  |           |           |           |           |           | 2.200.000 | 2.200.000  | 0          | 0         | 0         | 0         | 0          |
| Neuversch. 2016: Inv.-Kredit Labo 10 J. LZ+ZB, 0,00%          |                  |           |           |           |           |           | 500.000   | 450.000    | 400.000    | 350.000   | 300.000   | 250.000   | 0          |
| Neuversch. 2016: K.-Darl. 20 J. LZ+ZB, 10 J. tilg.-frei 1,20% |                  |           |           |           |           |           | 500.000   | 500.000    | 500.000    | 500.000   | 500.000   | 500.000   | 0          |
| Neuversch. 2016: Inv.-Kredit Labo 10 J. LZ+ZB, 0,00%          |                  |           |           |           |           |           | 1.100.000 | 990.000    | 880.000    | 770.000   | 660.000   | 550.000   | 0          |

| 1.1.2. Schulden kreditähnliche Rechtsgeschäfte        | Haushaltsjahr    |      |      |      |      |            |            |             |             |             |             | Summe     |             |
|---|------------------|------|------|------|------|------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------|-------------|
|   | tats. Ergebnisse |      |      |      |      | Prognose   |            |             |             |             |             |           |             |
|   | 2010             | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015       | 2016       | 2017        | 2018        | 2019        | 2020        |           | 2021        |
| <b>1.1.2.1. GBV KFB Leasing GmbH</b>                  |                  |      |      |      |      |            |            |             |             |             |             |           |             |
| * Stand am 01.01. d.J.                                | 0 €              | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €        | -200.000 € | -103.440 €  | 3.080.964 € | 3.030.779 € | 1.874.516 € | 691.735 € | 0 €         |
| + Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungen)                |                  |      |      |      |      |            |            |             |             |             |             |           |             |
| a) Erschließungskosten (1.7913.9328)                  | 0 €              | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €        | 300.000 €  | 3.500.000 € | 1.042.400 € | 0 €         | 0 €         | 0 €       | 4.842.400 € |
| b) Grunderwerbskosten (1.7913.9324)                   | 0 €              | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €        | 0 €        | 594.500 €   | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €       | 594.500 €   |
| c) Vermarktungskosten (1.7913.9321)                   | 0 €              | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €        | 0 €        | 90.500 €    | 100.625 €   | 50.625 €    | 50.625 €    | 24.994 €  | 317.369 €   |
| d) Finanzierungskosten (1.7913.9325)                  | 0 €              | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €        | -3.440 €   | 49.404 €    | 69.290 €    | 55.612 €    | 29.094 €    | 7.842 €   | 207.802 €   |
|   | 0 €              | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €        | 296.560 €  | 4.234.404 € | 1.212.315 € | 106.237 €   | 79.719 €    | 32.837 €  | 5.962.071 € |
| -/ Kreditittilgungen (ohne Umschuldungen)             |                  |      |      |      |      |            |            |             |             |             |             |           |             |
| Verkaufsfläche (m²)                                   |                  |      |      |      |      |            | 0          | 0           | 10.000      | 12.500      | 12.500      | 12.500    | 6.171       |
| Verkaufspreis/m² (€)                                  |                  |      |      |      |      |            | 85 €       | 85 €        | 85 €        | 85 €        | 85 €        | 85 €      | 85 €        |
| a) Erlöse Verkauf Bauplätze                           | 0 €              | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €        | 0 €        | 850.000 €   | 1.062.500 € | 1.062.500 € | 1.062.500 € | 524.572 € | 4.562.072 € |
| b) "Tilgung" aus dem städtischen Haushalt (So-RL GBV) | 0 €              | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 200.000 €  | 200.000 €  | 200.000 €   | 200.000 €   | 200.000 €   | 200.000 €   | 200.000 € | 1.400.000 € |
|   | 0 €              | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 200.000 €  | 200.000 €  | 1.050.000 € | 1.262.500 € | 1.262.500 € | 1.262.500 € | 724.572 € | 5.962.072 € |
| = Stand am 31.12. d.J.                                | 0 €              | 0 €  | 0 €  | 0 €  | 0 €  | -200.000 € | -103.440 € | 3.080.964 € | 3.030.779 € | 1.874.516 € | 691.735 €   | -0 €      | -0 €        |

| 1.1.3 Summe Kredit- u. Wertpapierschulden       | Haushaltsjahr    |           |           |           |           |           |           |            |            |           |           |           | Summe |
|---|------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|-------|
|   | tats. Ergebnisse |           |           |           |           |           | Prognose  |            |            |           |           |           |       |
|   | 2010             | 2011      | 2012      | 2013      | 2014      | 2015      | 2016      | 2017       | 2018       | 2019      | 2020      | 2021      |       |
| * fundierte Schulden                            | 6.924.563        | 8.177.389 | 7.626.432 | 7.065.169 | 6.567.066 | 6.064.594 | 9.854.833 | 10.473.565 | 7.515.297  | 6.750.773 | 5.971.407 | 5.261.799 |       |
| + Schulden aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | 0                | 0         | 0         | 0         | 0         | -200.000  | -103.440  | 3.080.964  | 3.030.779  | 1.874.516 | 691.735   | -0        |       |
| = Stand am 31.12.d.J.                           | 6.924.563        | 8.177.389 | 7.626.432 | 7.065.169 | 6.567.066 | 5.864.594 | 9.751.392 | 13.554.529 | 10.546.075 | 8.625.288 | 6.663.141 | 5.261.798 |       |

| 1.2. Summe Kassenkreditschulden | Haushaltsjahr    |      |      |      |      |      |          |      |      |      |      |      | Summe |
|---------------------------------|------------------|------|------|------|------|------|----------|------|------|------|------|------|-------|
|                                 | tats. Ergebnisse |      |      |      |      |      | Prognose |      |      |      |      |      |       |
|                                 | 2010             | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016     | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |       |
| * Stand am 31.12.d.J.           | 0                | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0        | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0     |

| 1.3. Summe Schulden Kernhaushalt | Haushaltsjahr    |           |           |           |           |           |           |            |            |           |           |           | Summe |
|----------------------------------|------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|-------|
|                                  | tats. Ergebnisse |           |           |           |           |           | Prognose  |            |            |           |           |           |       |
|                                  | 2010             | 2011      | 2012      | 2013      | 2014      | 2015      | 2016      | 2017       | 2018       | 2019      | 2020      | 2021      |       |
| * fundierte Schulden             | 6.924.563        | 8.177.389 | 7.626.432 | 7.065.169 | 6.567.066 | 6.064.594 | 9.854.833 | 10.473.565 | 7.515.297  | 6.750.773 | 5.971.407 | 5.261.799 |       |
| + kreditähnliche Rechtsgeschäfte | 0                | 0         | 0         | 0         | 0         | -200.000  | -103.440  | 3.080.964  | 3.030.779  | 1.874.516 | 691.735   | -0        |       |
| = Kredit- u. Wertpapierschulden  | 6.924.563        | 8.177.389 | 7.626.432 | 7.065.169 | 6.567.066 | 5.864.594 | 9.751.392 | 13.554.529 | 10.546.075 | 8.625.288 | 6.663.141 | 5.261.798 |       |
| + Kassenkreditschulden           | 0                | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0         | 0         | 0         |       |
| = Stand am 31.12.d.J.            | 6.924.563        | 8.177.389 | 7.626.432 | 7.065.169 | 6.567.066 | 5.864.594 | 9.751.392 | 13.554.529 | 10.546.075 | 8.625.288 | 6.663.141 | 5.261.798 |       |

## 2. Schulden Extrahaushalte (Stadt Würth a. Main)

| 2.1. Abwasserzweckverband (AMME)                    | Haushaltsjahr    |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              | Summe        |
|---|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|   | tats. Ergebnisse |              |              |              |              |              | Prognose     |              |              |              |              |              |              |
|   | 2010             | 2011         | 2012         | 2013         | 2014         | 2015         | 2016         | 2017         | 2018         | 2019         | 2020         | 2021         |              |
| * Stand am 01.01. d.J.                              | 15.447.118 €     | 14.078.115 € | 13.431.446 € | 12.000.072 € | 11.436.085 € | 12.878.648 € | 13.578.648 € | 13.693.648 € | 13.933.648 € | 14.073.648 € | 14.363.648 € | 14.303.648 € | 13.379.309 € |
| + Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungen)              | 0 €              | 800.000 €    | 0 €          | 850.000 €    | 2.900.000 €  | 2.100.000 €  | 1.515.000 €  | 1.590.000 €  | 1.440.000 €  | 1.540.000 €  | 1.140.000 €  | 1.100.000 €  | 29.058.672 € |
| -/- Kredittilgungen (ohne Umschuldungen)            | 1.369.003 €      | 1.446.669 €  | 1.431.374 €  | 1.413.987 €  | 1.457.437 €  | 1.400.000 €  | 1.400.000 €  | 1.350.000 €  | 1.300.000 €  | 1.250.000 €  | 1.200.000 €  | 1.150.000 €  | 28.184.333 € |
| = Stand am 31.12. d.J.                              | 14.078.115       | 13.431.446   | 12.000.072   | 11.436.085   | 12.878.648   | 13.578.648   | 13.693.648   | 13.933.648   | 14.073.648   | 14.363.648   | 14.303.648   | 14.253.648   | 14.253.648 € |
| ▶ Anteil Stadt Würth a. Main in % (an Gesamtumlage) | 5,83%            | 5,76%        | 5,77%        | 5,81%        | 5,72%        | 5,70%        | 5,70%        | 5,70%        | 5,70%        | 5,70%        | 5,70%        | 5,70%        | 0,00 €       |
| ▶ Anteil Stadt Würth a. Main absolut                | 820.754          | 773.651      | 692.404      | 664.437      | 736.659      | 773.983      | 780.538      | 794.218      | 802.198      | 818.728      | 815.308      | 812.458      |              |

| 2.2. Zweckverband Kommunale Verkehrsüberwachung im Lkr MIL (KVÜ) | Haushaltsjahr    |                  |                  |            |            |            |            |            |            |            |            |            | Summe      |            |
|--|------------------|------------------|------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|  | tats. Ergebnisse |                  |                  |            |            | Prognose   |            |            |            |            |            |            |            |            |
|  | 2010             | 2011             | 2012             | 2013       | 2014       | 2015       | 2016       | 2017       | 2018       | 2019       | 2020       | 2021       |            |            |
| * Stand am 01.01. d.J.   | 0 €              | 245.000 €        | 245.000 €        | 245.000 €  | 0 €        | 0 €        | 0 €        | 0 €        | 0 €        | 0 €        | 0 €        | 0 €        | 0 €        | 0 €        |
| + Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungen)                           | 245.000 €        | 0 €              | 0 €              | 0 €        | 0 €        | 0 €        | 0 €        | 0 €        | 0 €        | 0 €        | 0 €        | 0 €        | 0 €        | 245.000 €  |
| -/- Kredittilgungen (ohne Umschuldungen)                         | 0 €              | 0 €              | 0 €              | 245.000 €  | 0 €        | 0 €        | 0 €        | 0 €        | 0 €        | 0 €        | 0 €        | 0 €        | 0 €        | 245.000 €  |
| <b>= Stand am 31.12. d.J.</b>                                    | <b>245.000 €</b> | <b>245.000 €</b> | <b>245.000 €</b> | <b>0 €</b> | <b>0 €</b> | <b>0 €</b> | <b>0 €</b> | <b>0 €</b> | <b>0 €</b> | <b>0 €</b> | <b>0 €</b> | <b>0 €</b> | <b>0 €</b> | <b>0 €</b> |
| ▶ Anteil Stadt Wörth a. Main in % (an Gesamtumlage)              | 7,89%            | 7,95%            | 7,92%            | 0,00%      | 0,00%      | 0,00%      | 0,00%      | 0,00%      | 0,00%      | 0,00%      | 0,00%      | 0,00%      | 0,00%      | 0,00%      |
| ▶ Anteil Stadt Wörth a. Main absolut                             | 19.331           | 19.478           | 19.404           | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          |

| 2.3. <b>Summe Schulden Extrahaushalte</b> | Haushaltsjahr    |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                | Summe |   |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------|---|
|   | tats. Ergebnisse |                |                |                |                | Prognose       |                |                |                |                |                |                |       |   |
|   | 2010             | 2011           | 2012           | 2013           | 2014           | 2015           | 2016           | 2017           | 2018           | 2019           | 2020           | 2021           |       |   |
| * Extrahaushalt (AMME)                    | 820.754          | 773.651        | 692.404        | 664.437        | 736.659        | 773.983        | 780.538        | 794.218        | 802.198        | 818.728        | 815.308        | 812.458        |       |   |
| + Extrahaushalt (KVÜ)                     | 19.331           | 19.478         | 19.404         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0     | 0 |
| <b>= Stand am 31.12.d.J.</b>              | <b>840.085</b>   | <b>793.129</b> | <b>711.808</b> | <b>664.437</b> | <b>736.659</b> | <b>773.983</b> | <b>780.538</b> | <b>794.218</b> | <b>802.198</b> | <b>818.728</b> | <b>815.308</b> | <b>812.458</b> |       |   |

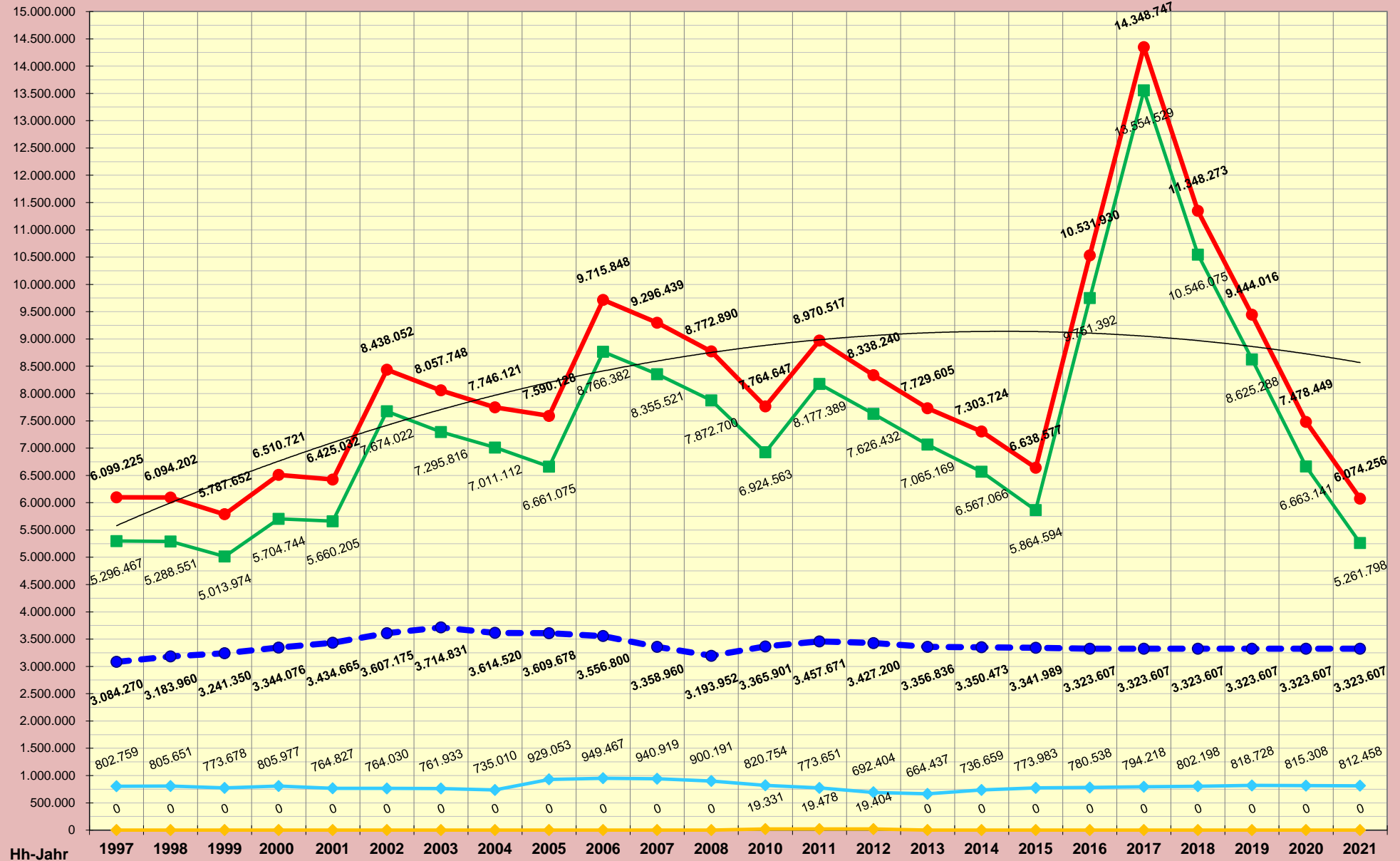
**5. **Schulden öffentlicher Gesamthaushalt (Stadt Wörth a. Main)****

| Stand am 31.12.d.J. (absolut)                           | Haushaltsjahr    |                  |                  |                  |                  |                  |                   |                   |                   |                  |                  |                  | Summe |   |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|-------|---|
|   | tats. Ergebnisse |                  |                  |                  |                  | Prognose         |                   |                   |                   |                  |                  |                  |       |   |
|   | 2010             | 2011             | 2012             | 2013             | 2014             | 2015             | 2016              | 2017              | 2018              | 2019             | 2020             | 2021             |       |   |
| * Schulden Kernhaushalt (Stadt Wörth a. Main)           | 6.924.563        | 8.177.389        | 7.626.432        | 7.065.169        | 6.567.066        | 5.864.594        | 9.751.392         | 13.554.529        | 10.546.075        | 8.625.288        | 6.663.141        | 5.261.798        |       |   |
| + Schulden Extrahaushalt (anteilig bei AMME)            | 820.754          | 773.651          | 692.404          | 664.437          | 736.659          | 773.983          | 780.538           | 794.218           | 802.198           | 818.728          | 815.308          | 812.458          |       |   |
| + Schulden Extrahaushalt (anteilig bei KVÜ)             | 19.331           | 19.478           | 19.404           | 0                | 0                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0     | 0 |
| <b>= Schulden öffentlicher Gesamthaushalt (absolut)</b> | <b>7.764.647</b> | <b>8.970.517</b> | <b>8.338.240</b> | <b>7.729.605</b> | <b>7.303.724</b> | <b>6.638.577</b> | <b>10.531.930</b> | <b>14.348.747</b> | <b>11.348.273</b> | <b>9.444.016</b> | <b>7.478.449</b> | <b>6.074.256</b> |       |   |

| Stand am 31.12.d.J. (pro EW)                           | Haushaltsjahr    |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              | Summe     |           |
|--|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------|-----------|
|  | tats. Ergebnisse |              |              |              |              | Prognose     |              |              |              |              |              |              |           |           |
|  | 2010             | 2011         | 2012         | 2013         | 2014         | 2015         | 2016         | 2017         | 2018         | 2019         | 2020         | 2021         |           |           |
| * Schulden Kernhaushalt (Stadt Wörth a. Main)          | 1.426            | 1.700        | 1.602        | 1.488        | 1.386        | 1.241        | 2.074        | 2.883        | 2.243        | 1.835        | 1.417        | 1.119        |           |           |
| * Schulden Extrahaushalt (anteilig bei AMME)           | 169              | 161          | 145          | 140          | 155          | 164          | 166          | 169          | 171          | 174          | 173          | 173          |           |           |
| + Schulden Extrahaushalt (anteilig bei KVÜ)            | 4                | 4            | 4            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0         | 0         |
| <b>= Schulden Extrahaushalte (Stadt Wörth a. Main)</b> | <b>173</b>       | <b>165</b>   | <b>150</b>   | <b>140</b>   | <b>155</b>   | <b>164</b>   | <b>166</b>   | <b>169</b>   | <b>171</b>   | <b>174</b>   | <b>173</b>   | <b>173</b>   |           |           |
| <b>= Schulden öffentlicher Gesamthaushalt (pro EW)</b> | <b>1.599</b>     | <b>1.865</b> | <b>1.752</b> | <b>1.628</b> | <b>1.541</b> | <b>1.404</b> | <b>2.240</b> | <b>3.052</b> | <b>2.414</b> | <b>2.009</b> | <b>1.591</b> | <b>1.292</b> |           |           |
| Einwohner, Stand 30.06.d.J.                            | 4.857            | 4.809        | 4.760        | 4.748        | 4.739        | 4.727        | 4.701        | 4.701        | 4.701        | 4.701        | 4.701        | 4.701        | 4.701     | 4.701     |
| <b>Landesdurchschnitt (3.-5.000 EW)</b>                |                  |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |           |           |
| a) pro Einwohner                                       | 693              | 719          | 720          | 707          | 707          | 707          | 707          | 707          | 707          | 707          | 707          | 707          | 707       | 707       |
| b) absolut   | 3.365.901        | 3.457.671    | 3.427.200    | 3.356.836    | 3.350.473    | 3.341.989    | 3.323.607    | 3.323.607    | 3.323.607    | 3.323.607    | 3.323.607    | 3.323.607    | 3.323.607 | 3.323.607 |
| <b>Stadt Wörth in % des Landesdurchschn.</b>           | <b>231%</b>      | <b>259%</b>  | <b>243%</b>  | <b>230%</b>  | <b>218%</b>  | <b>199%</b>  | <b>317%</b>  | <b>432%</b>  | <b>341%</b>  | <b>284%</b>  | <b>225%</b>  | <b>183%</b>  |           |           |

in EURO

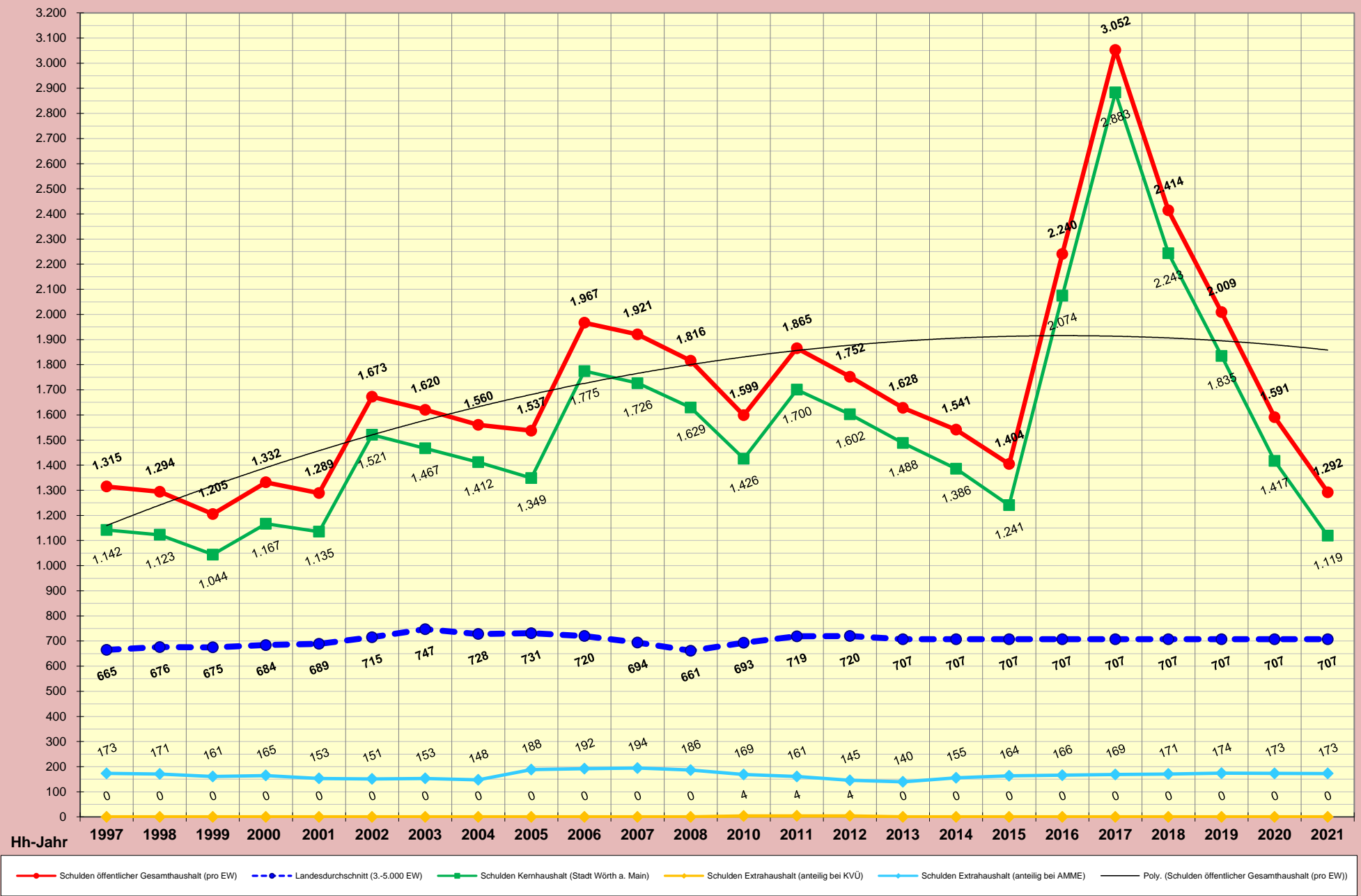
### Stadt Würth a. Main: Öffentlicher Gesamthaushalt (Schuldenstand absolut)



● Schulden öffentlicher Gesamthaushalt (absolut)   
 - - - ● Landesdurchschnitt (3-5.000 EW)   
 ■ Schulden Kernhaushalt (Stadt Würth a. Main)   
 ◆ Schulden Extrahaushalt (anteilig bei KVÜ)   
 ◆ Schulden Extrahaushalt (anteilig bei AMME)   
 — Poly. (Schulden öffentlicher Gesamthaushalt (absolut))

in EURO

### Stadt Würth a. Main: Öffentlicher Gesamthaushalt (Schuldenstand/EW)





## II. Verschuldung öffentlicher Bereich (Gesamtverschuldung)

### 1. Schulden öffentlicher Gesamthaushalt (Stadt Würth a. Main)

| Stand am 31.12.d.J. (absolut)                    | Haushaltsjahr    |           |           |           |           |           |            |            |            |           |           |           | Summe |
|--|------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|-------|
|  | tats. Ergebnisse |           |           |           |           |           | Prognose   |            |            |           |           |           |       |
|  | 2010             | 2011      | 2012      | 2013      | 2014      | 2015      | 2016       | 2017       | 2018       | 2019      | 2020      | 2021      |       |
| * Schulden Kernhaushalt (Stadt Würth a. Main)    | 6.924.563        | 8.177.389 | 7.626.432 | 7.065.169 | 6.567.066 | 5.864.594 | 9.751.392  | 13.554.529 | 10.546.075 | 8.625.288 | 6.663.141 | 5.261.798 |       |
| + Schulden Extrahaushalt (anteilig bei AMME)     | 820.754          | 773.651   | 692.404   | 664.437   | 736.659   | 773.983   | 780.538    | 794.218    | 802.198    | 818.728   | 815.308   | 812.458   |       |
| + Schulden Extrahaushalt (anteilig bei KVÜ)      | 19.331           | 19.478    | 19.404    | 0         | 0         | 0         | 0          | 0          | 0          | 0         | 0         | 0         |       |
| = Schulden öffentlicher Gesamthaushalt (absolut) | 7.764.647        | 8.970.517 | 8.338.240 | 7.729.605 | 7.303.724 | 6.638.577 | 10.531.930 | 14.348.747 | 11.348.273 | 9.444.016 | 7.478.449 | 6.074.256 |       |

### 2. Schulden bei sonstigen öffentlichen Fonds, Einrichtungen und Unternehmen - FEU - (Stadt Würth a. Main)

| 2.1. EZV GmbH & Co. KG<br>(direkte Beteiligung Stromversorger) | Haushaltsjahr    |             |             |             |              |              |              |             |             |             |             |             | Summe        |
|--|------------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|
|  | tats. Ergebnisse |             |             |             |              |              | Prognose     |             |             |             |             |             |              |
|  | 2010             | 2011        | 2012        | 2013        | 2014         | 2015         | 2016         | 2017        | 2018        | 2019        | 2020        | 2021        |              |
| * Stand am 01.01. d.J.   | 9.040.242 €      | 8.325.126 € | 7.440.326 € | 6.520.657 € | 8.610.193 €  | 10.578.975 € | 10.055.547 € | 8.511.829 € | 6.971.458 € | 6.014.158 € | 5.491.294 € | 4.962.490 € | 3.415.430 €  |
| + Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungen)                         | 0 €              | 0 €         | 0 €         | 3.408.000 € | 3.500.000 €  | 1.200.000 €  | 0 €          | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 0 €         | 19.582.435 € |
| -/- Kredittilgungen (ohne Umschuldungen)                       | 715.115 €        | 884.801 €   | 919.669 €   | 1.318.463 € | 1.531.219 €  | 1.723.428 €  | 1.543.718 €  | 1.540.370 € | 957.300 €   | 522.864 €   | 528.804 €   | 534.847 €   | 18.570.222 € |
| = Stand am 31.12. d.J.   | 8.325.126 €      | 7.440.326 € | 6.520.657 € | 8.610.193 € | 10.578.975 € | 10.055.547 € | 8.511.829 €  | 6.971.458 € | 6.014.158 € | 5.491.294 € | 4.962.490 € | 4.427.643 € | 4.427.643 €  |
| ▶ Anteil Stadt Würth a. Main in % (Kapitalanteil)              | 26,52%           | 26,52%      | 26,52%      | 26,52%      | 26,52%       | 26,52%       | 26,52%       | 26,52%      | 26,52%      | 26,52%      | 26,52%      | 26,52%      | 0,00 €       |
| ▶ Anteil Stadt Würth a. Main absolut                           | 2.207.824        | 1.973.174   | 1.729.278   | 2.283.423   | 2.805.544    | 2.666.731    | 2.257.337    | 1.848.831   | 1.594.955   | 1.456.291   | 1.316.052   | 1.174.211   |              |

| 2.2. ....<br>(indirekte Beteiligung .....         | Haushaltsjahr    |       |       |       |       |       |          |       |       |       |       |       | Summe  |
|---|------------------|-------|-------|-------|-------|-------|----------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|
|   | tats. Ergebnisse |       |       |       |       |       | Prognose |       |       |       |       |       |        |
|   | 2010             | 2011  | 2012  | 2013  | 2014  | 2015  | 2016     | 2017  | 2018  | 2019  | 2020  | 2021  |        |
| * Stand am 01.01. d.J.                            | 0 €              | 0 €   | 0 €   | 0 €   | 0 €   | 0 €   | 0 €      | 0 €   | 0 €   | 0 €   | 0 €   | 0 €   | 0 €    |
| + Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungen)            | 0 €              | 0 €   | 0 €   | 0 €   | 0 €   | 0 €   | 0 €      | 0 €   | 0 €   | 0 €   | 0 €   | 0 €   | 0 €    |
| -/- Kredittilgungen (ohne Umschuldungen)          | 0 €              | 0 €   | 0 €   | 0 €   | 0 €   | 0 €   | 0 €      | 0 €   | 0 €   | 0 €   | 0 €   | 0 €   | 0 €    |
| = Stand am 31.12. d.J.                            | 0 €              | 0 €   | 0 €   | 0 €   | 0 €   | 0 €   | 0 €      | 0 €   | 0 €   | 0 €   | 0 €   | 0 €   | 0 €    |
| ▶ Anteil Stadt Würth a. Main in % (Kapitalanteil) | 0,00%            | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00%    | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00 € |
| ▶ Anteil Stadt Würth a. Main absolut              | 0                | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0        | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0,00 € |

| 2.3. Summe Schulden bei FEU's<br>(Stadt Würth a. Main)   | Haushaltsjahr    |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           | Summe |
|--|------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------|
|  | tats. Ergebnisse |           |           |           |           |           | Prognose  |           |           |           |           |           |       |
|  | 2010             | 2011      | 2012      | 2013      | 2014      | 2015      | 2016      | 2017      | 2018      | 2019      | 2020      | 2021      |       |
| * Schulden bei FEU-Haushalt EZV GmbH & Co. KG (anteilig) | 2.207.824        | 1.973.174 | 1.729.278 | 2.283.423 | 2.805.544 | 2.666.731 | 2.257.337 | 1.848.831 | 1.594.955 | 1.456.291 | 1.316.052 | 1.174.211 |       |
| + .....  | 0                | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |       |
| = Stand am 31.12.d.J.                                    | 2.207.824        | 1.973.174 | 1.729.278 | 2.283.423 | 2.805.544 | 2.666.731 | 2.257.337 | 1.848.831 | 1.594.955 | 1.456.291 | 1.316.052 | 1.174.211 |       |

**3. Schulden öffentlicher Bereich (Stadt Wörth a. Main)**

| Stand am 31.12.d.J. (absolut)                            | Haushaltsjahr    |                   |                   |                   |                   |                  |                   |                   |                   |                   |                  |                  | Summe |
|--|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|-------|
|  | tats. Ergebnisse |                   |                   |                   |                   | Prognose         |                   |                   |                   |                   |                  |                  |       |
|  | 2010             | 2011              | 2012              | 2013              | 2014              | 2015             | 2016              | 2017              | 2018              | 2019              | 2020             | 2021             |       |
| * Schulden öffentlicher Gesamthaushalt                   | 7.764.647        | 8.970.517         | 8.338.240         | 7.729.605         | 7.303.724         | 6.638.577        | 10.531.930        | 14.348.747        | 11.348.273        | 9.444.016         | 7.478.449        | 6.074.256        |       |
| + Schulden bei FEU-Haushalt EZV GmbH & Co. KG (anteilig) | 2.207.824        | 1.973.174         | 1.729.278         | 2.283.423         | 2.805.544         | 2.666.731        | 2.257.337         | 1.848.831         | 1.594.955         | 1.456.291         | 1.316.052        | 1.174.211        |       |
| + .....  | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                | 0                |       |
| <b>= Schulden öffentlicher Bereich (absolut)</b>         | <b>9.972.471</b> | <b>10.943.692</b> | <b>10.067.518</b> | <b>10.013.028</b> | <b>10.109.268</b> | <b>9.305.308</b> | <b>12.789.267</b> | <b>16.197.577</b> | <b>12.943.228</b> | <b>10.900.307</b> | <b>8.794.502</b> | <b>7.248.467</b> |       |

| Stand am 31.12.d.J. (pro EW)                             | Haushaltsjahr    |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              | Summe |
|--|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------|
|  | tats. Ergebnisse |              |              |              |              | Prognose     |              |              |              |              |              |              |       |
|  | 2010             | 2011         | 2012         | 2013         | 2014         | 2015         | 2016         | 2017         | 2018         | 2019         | 2020         | 2021         |       |
| * Schulden öffentlicher Gesamthaushalt                   | 1.599            | 1.865        | 1.752        | 1.628        | 1.541        | 1.404        | 2.240        | 3.052        | 2.414        | 2.009        | 1.591        | 1.292        |       |
| * Schulden bei FEU-Haushalt EZV GmbH & Co. KG (anteilig) | 455              | 410          | 363          | 481          | 592          | 564          | 480          | 393          | 339          | 310          | 280          | 250          |       |
| + .....  | 0                | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |       |
| <b>= FEU-Haushalte (Stadt Wörth a. Main)</b>             | <b>455</b>       | <b>410</b>   | <b>363</b>   | <b>481</b>   | <b>592</b>   | <b>564</b>   | <b>480</b>   | <b>393</b>   | <b>339</b>   | <b>310</b>   | <b>280</b>   | <b>250</b>   |       |
| <b>= Öffentlicher Bereich (pro EW)</b>                   | <b>2.053</b>     | <b>2.276</b> | <b>2.115</b> | <b>2.109</b> | <b>2.133</b> | <b>1.969</b> | <b>2.721</b> | <b>3.446</b> | <b>2.753</b> | <b>2.319</b> | <b>1.871</b> | <b>1.542</b> |       |
| Einwohner, Stand 30.06.d.J.                              | 4.857            | 4.809        | 4.760        | 4.748        | 4.739        | 4.727        | 4.701        | 4.701        | 4.701        | 4.701        | 4.701        | 4.701        |       |
| <b>Landesdurchschnitt</b> (3.-5.000 EW)                  |                  |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |       |
| a) pro Einwohner   | <b>693</b>       | <b>719</b>   | <b>867</b>   | <b>716</b>   | <b>716</b>   | <b>716</b>   | <b>716</b>   | <b>716</b>   | <b>716</b>   | <b>716</b>   | <b>716</b>   | <b>716</b>   |       |
| b) absolut   | 3.365.901        | 3.457.671    | 4.126.920    | 3.399.568    | 3.393.124    | 3.384.532    | 3.365.916    | 3.365.916    | 3.365.916    | 3.365.916    | 3.365.916    | 3.365.916    |       |
| <b>Stadt Wörth in % des Landesdurchschn.</b>             | <b>296%</b>      | <b>317%</b>  | <b>244%</b>  | <b>295%</b>  | <b>298%</b>  | <b>275%</b>  | <b>380%</b>  | <b>481%</b>  | <b>385%</b>  | <b>324%</b>  | <b>261%</b>  | <b>215%</b>  |       |

63939 Wörth a. Main, den 11.05.2016

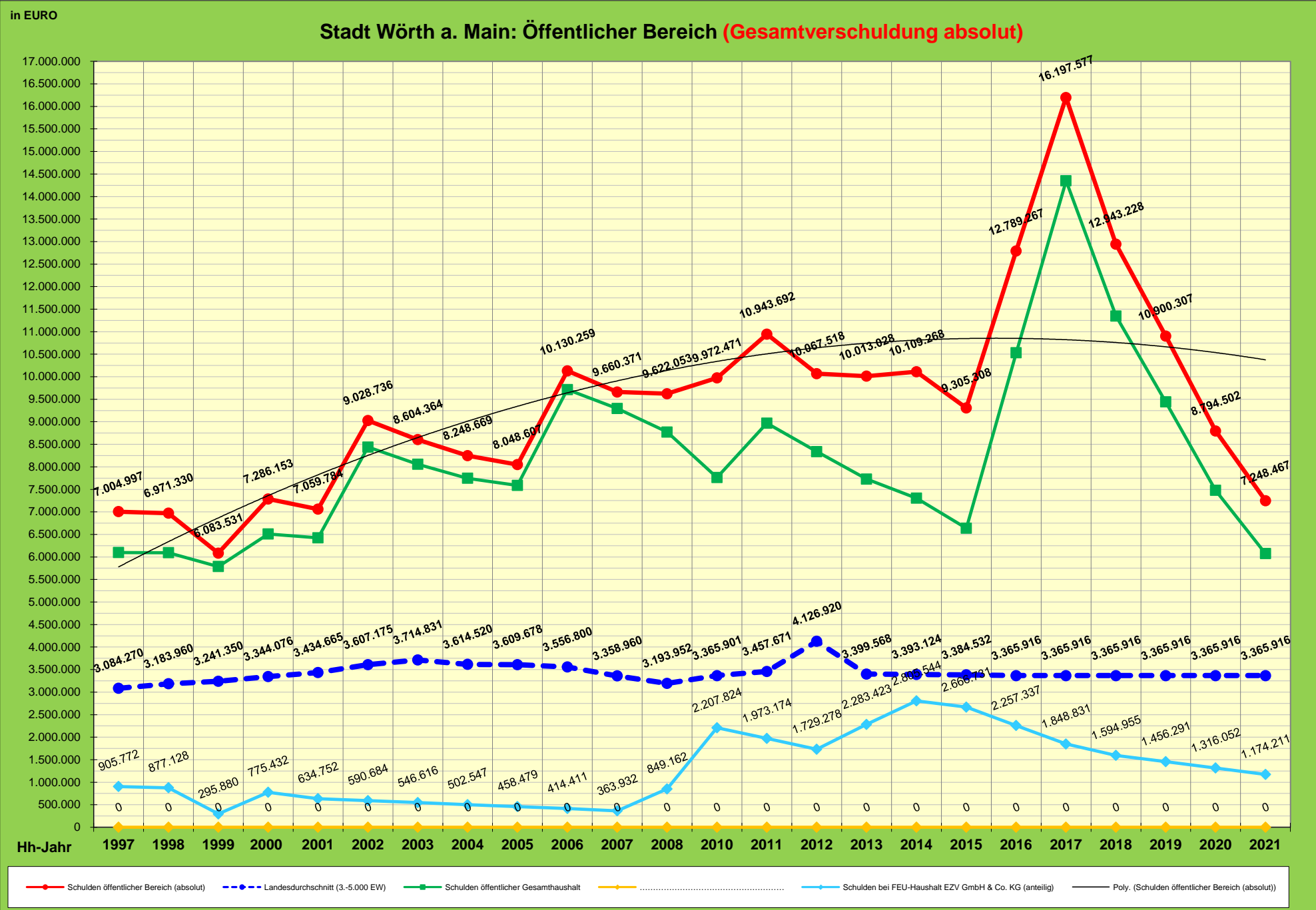
- Stadtkämmerei -

Heinz Firmbach

**Heinz Firmbach:**  
bis 2011:  
fundierte Schulden der Gemeinden u.  
Schulverbände, Eigenbetriebe+Krankenhäuser

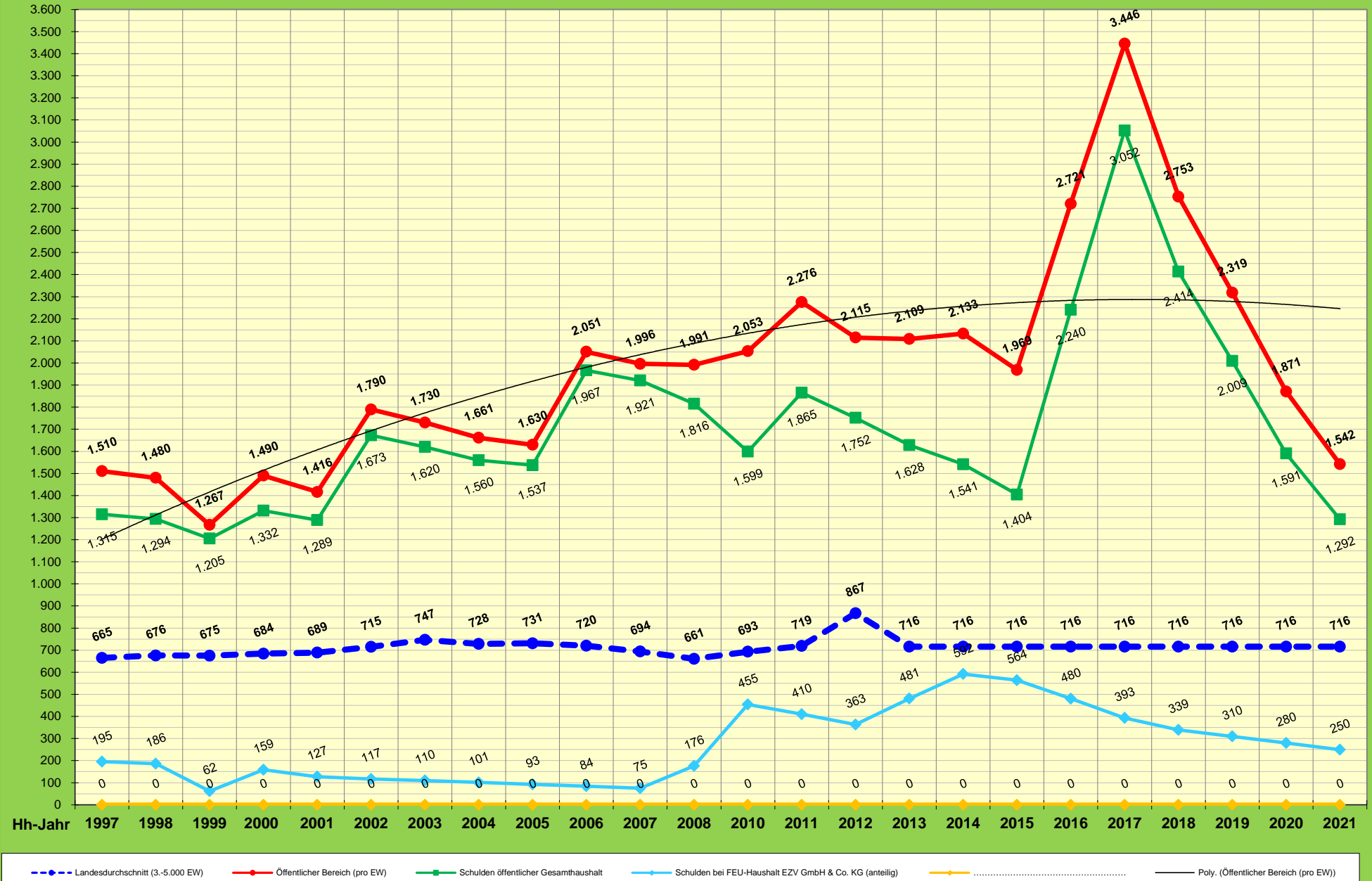
**Heinz Firmbach:**  
ab 2012:  
Kernhaushalt inkl. Kassenkredite,  
Eigenbetriebe+Krankenhäuser, FEU's

**Heinz Firmbach:**  
ab 2013:  
Aufnahme der FEU's vorläufig ausgesetzt;  
Wert entspricht der Berechnung bis 2011



in EURO

### Stadt Würth a. Main: Öffentlicher Bereich (Gesamtverschuldung/EW)

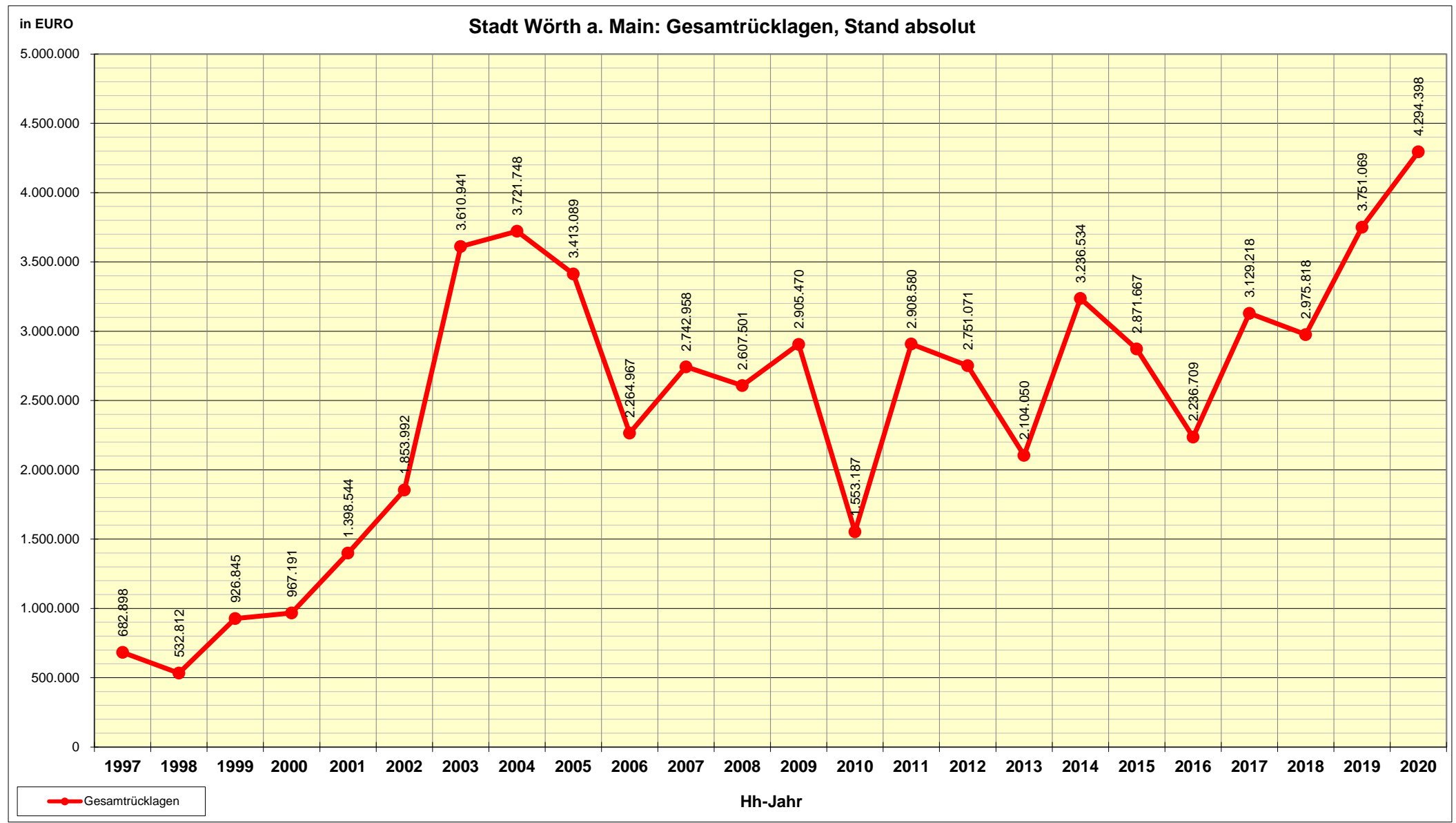


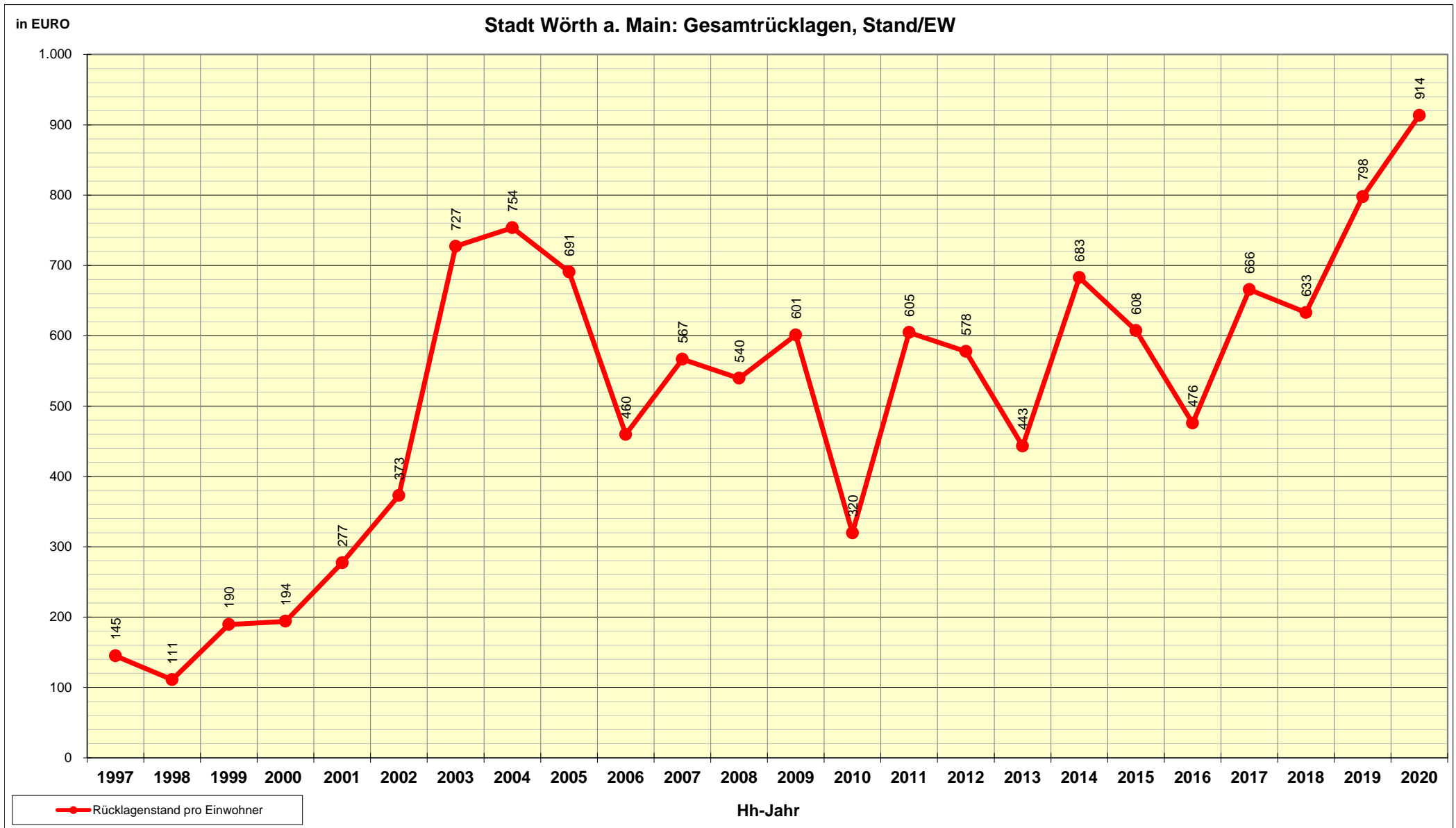
hier: Rücklagenstand insgesamt (UA 9101, 9112, 9113, 9114 u. 9115 sowie 7000 u. 8140/8151)

nach Hh-Ausgleich

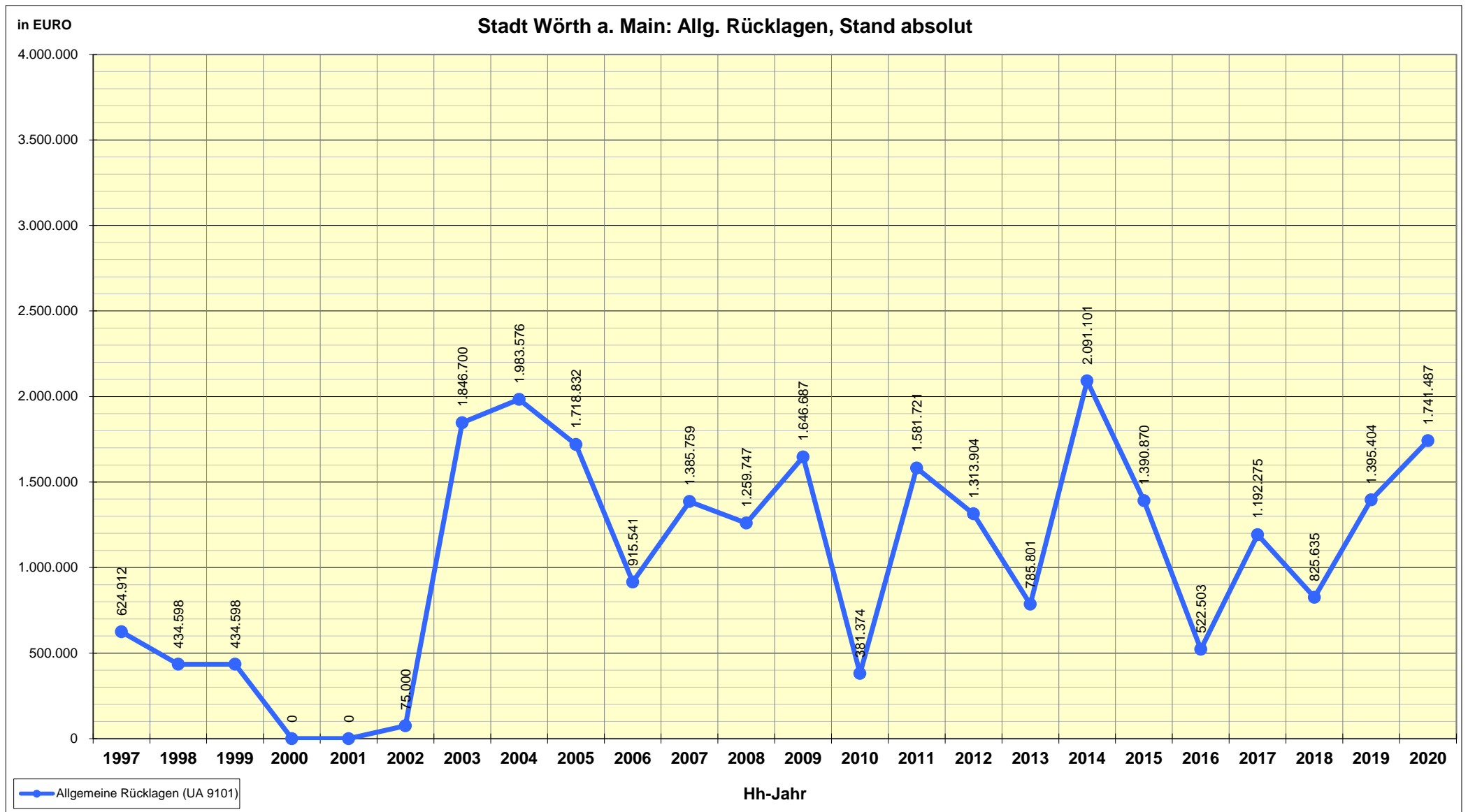
| Zusammenstellung<br>(in EURO)                       | Haushaltsjahr    |                  |                  |                |                  |                  |                  |                  |                |                  | Summe            |                   |
|---|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|-------------------|
|   | tats. Ergebnisse |                  |                  |                |                  | Prognose         |                  |                  |                |                  |                  |                   |
|   | 2010             | 2011             | 2012             | 2013           | 2014             | 2015             | 2016             | 2017             | 2018           | 2019             |                  | 2020              |
| <b>1. Allgemeine Rücklagen (UA 9101)</b>            |                  |                  |                  |                |                  |                  |                  |                  |                |                  |                  |                   |
| * Stand am 01.01. d.J.                              | 1.646.687        | 381.374          | 1.581.721        | 1.313.904      | 785.801          | 2.091.101        | 1.390.870        | 522.503          | 1.192.275      | 825.635          | 1.395.404        | 1.474.566         |
| + Zuführungen                                       |                  |                  |                  |                |                  |                  |                  |                  |                |                  |                  |                   |
| 1. zweckfreie RL-Mittel (Grp. 9100)                 | 0                | 756.965          | 717.855          | 39             | 1.343.276        | 914.353          | 0                | 462.275          | 0              | 362.341          | 346.083          | 5.091.200         |
| 2. Ausgleichsrücklage VwHh (Grp. 9101)              | 0                | 808.092          | 0                | 383.800        | 0                | 118.700          | 0                | 0                | 0              | 0                | 0                | 7.788.161         |
| 3. Rückbau Ortsdurchfahrt B 469 (Grp. 9102)         | 0                | 0                | 0                | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0              | 133.428          | 0                | 266.856           |
| 4. HWF Alt-Wörth                                    | 0                | 0                | 0                | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0              | 0                | 0                | 0                 |
| 5. Zufahrtsstraßen Kreismülldeponie (Grp. 9103)     | 0                | 0                | 0                | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0              | 74.000           | 0                | 160.000           |
| 6. San. St.-Martins-Kapelle (Grp. 9104)             | 0                | 0                | 0                | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0              | 0                | 0                | 4.505             |
| 7. Rückstellung Investitionsprogramm (Grp. 9108)    | 0                | 0                | 0                | 0              | 0                | 0                | 392.503          | 207.497          | 0              | 0                | 0                | 600.000           |
| 8. Gesetzliche Mindestrücklage (Grp. 9109)          | 0                | 0                | 0                | 0              | 0                | 0                | 130.000          | 0                | 0              | 0                | 0                | 130.000           |
| <b>Su. Zuführungen</b>                              | <b>0</b>         | <b>1.565.057</b> | <b>717.855</b>   | <b>383.839</b> | <b>1.343.276</b> | <b>1.033.053</b> | <b>522.503</b>   | <b>669.772</b>   | <b>0</b>       | <b>569.769</b>   | <b>346.083</b>   | <b>14.040.722</b> |
| -/- Entnahmen                                       |                  |                  |                  |                |                  |                  |                  |                  |                |                  |                  |                   |
| 1. zweckfreie RL-Mittel (Grp. 9100)                 | 0                | 0                | 583.401          | 655.772        | 0                | 1.545.491        | 947.824          | 0                | 366.640        | 0                | 0                | 4.287.141         |
| 2. Ausgleichsrücklage VwHh (Grp. 9101)              | 1.265.313        | 364.710          | 390.271          | 256.170        | 33.471           | 187.793          | 235.618          | 0                | 0              | 0                | 0                | 9.175.807         |
| 3. Rückbau Ortsdurchfahrt B 469 (Grp. 9102)         | 0                | 0                | 0                | 0              | 0                | 0                | 133.428          | 0                | 0              | 0                | 0                | 133.428           |
| 4. HWF Alt-Wörth                                    | 0                | 0                | 0                | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0              | 0                | 0                | 86.920            |
| 5. Zufahrtsstraßen Kreismülldeponie (Grp. 9103)     | 0                | 0                | 12.000           | 0              | 0                | 0                | 74.000           | 0                | 0              | 0                | 0                | 86.000            |
| 6. San. St.-Martins-Kapelle (Grp. 9104)             | 0                | 0                | 0                | 0              | 4.505            | 0                | 0                | 0                | 0              | 0                | 0                | 4.505             |
| 7. Rückstellung Investitionsprogramm (Grp. 9108)    | 0                | 0                | 0                | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0              | 0                | 0                | 0                 |
| 8. Gesetzliche Mindestrücklage (Grp. 9109)          | 0                | 0                | 0                | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0              | 0                | 0                | 0                 |
| <b>Su. Entnahmen</b>                                | <b>1.265.313</b> | <b>364.710</b>   | <b>985.672</b>   | <b>911.942</b> | <b>37.976</b>    | <b>1.733.284</b> | <b>1.390.870</b> | <b>0</b>         | <b>366.640</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>13.773.801</b> |
| <b>= Stand am 31.12. d.J.</b>                       | <b>381.374</b>   | <b>1.581.721</b> | <b>1.313.904</b> | <b>785.801</b> | <b>2.091.101</b> | <b>1.390.870</b> | <b>522.503</b>   | <b>1.192.275</b> | <b>825.635</b> | <b>1.395.404</b> | <b>1.741.487</b> | <b>1.741.487</b>  |
| <b>2. Sonderrücklagen</b>                           |                  |                  |                  |                |                  |                  |                  |                  |                |                  |                  |                   |
| * Stand am 01.01. d.J.                              | 1.258.783        | 1.171.813        | 1.326.859        | 1.437.167      | 1.318.249        | 1.145.433        | 1.480.797        | 1.714.206        | 1.936.943      | 2.150.183        | 2.355.665        | 57.329            |
| + Zuführungen                                       |                  |                  |                  |                |                  |                  |                  |                  |                |                  |                  |                   |
| 1. Sozialstiftung Maria Schiegl (UA 9112)           | 654              | 1.010            | 1.422            | 1.827          | 2.285            | 2.577            | 7.108            | 650              | 650            | 650              | 650              | 56.795            |
| 2. Unterhaltslast HWF-Anlage Alt-Wörth (UA 9113)    | 12.258           | 16.896           | 13.371           | 12.242         | 2.342            | 838              | 2.897            | 5.601            | 8.124          | 10.476           | 12.670           | 1.739.912         |
| 3. Entwässerungsanlage (UA 7000)                    |                  |                  |                  |                |                  |                  |                  |                  |                |                  |                  |                   |
| a) Afa aus zuwendungsfinanziertem Vermögen          | 59.193           | 59.380           | 60.873           | 60.120         | 57.377           | 57.509           | 54.642           | 54.642           | 54.642         | 54.642           | 54.642           | 1.041.171         |
| b) Ausgleich von Gebührenschwankungen               | 0                | 100.235          | 115.015          | 352            | 0                | 71.069           | 49.886           | 37.199           | 31.359         | 25.609           | 19.799           | 825.379           |
| 4. Wasserversorgungsanlage (UA 8151+8140)           |                  |                  |                  |                |                  |                  |                  |                  |                |                  |                  |                   |
| a) Afa aus zuwendungsfinanziertem Vermögen          | 13.788           | 13.681           | 13.637           | 13.546         | 13.492           | 13.492           | 13.223           | 13.223           | 13.223         | 13.223           | 13.223           | 247.200           |
| b) Ausgleich von Gebührenschwankungen               | 5.642            | 107.606          | 46.558           | 829            | 47               | 96.584           | 34.160           | 40.759           | 35.829         | 32.269           | 28.669           | 617.967           |
| 5. GBV GI/GE Weidenhecken (UA 9114)                 | 0                | 0                | 0                | 0              | 0                | 200.000          | 200.000          | 200.000          | 200.000        | 200.000          | 200.000          | 1.200.000         |
| 6. Bürgerverein: Mittel kulturelle Zwecke (UA 9115) | 0                | 0                | 0                | 0              | 0                | 19.566           | 0                | 0                | 0              | 0                | 0                | 19.566            |
| <b>Su. Zuführungen</b>                              | <b>91.535</b>    | <b>298.808</b>   | <b>250.876</b>   | <b>88.916</b>  | <b>75.543</b>    | <b>461.635</b>   | <b>361.916</b>   | <b>352.074</b>   | <b>343.827</b> | <b>336.869</b>   | <b>329.653</b>   | <b>5.747.990</b>  |

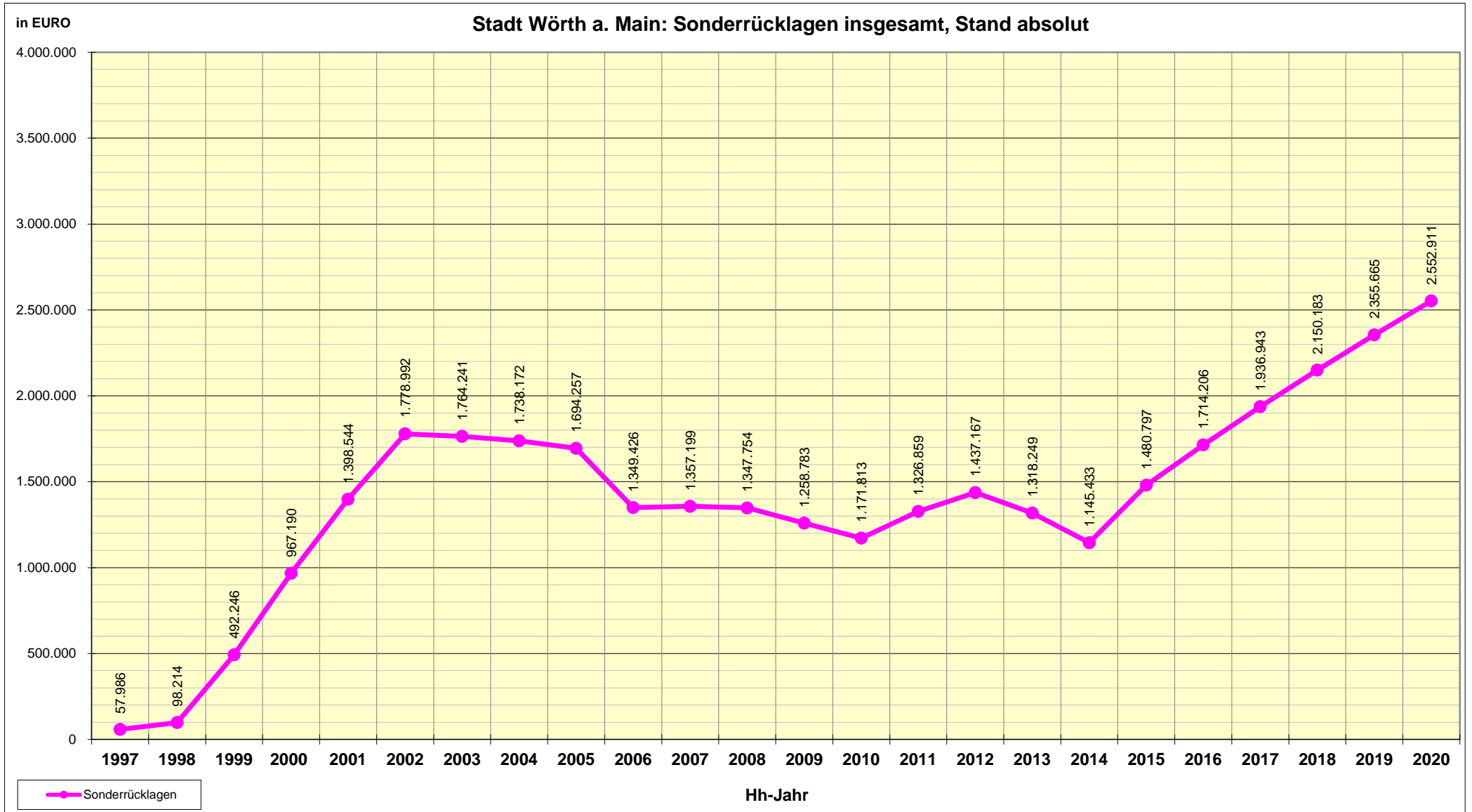
| Zusammenstellung<br>(in EURO)                       | Haushaltsjahr    |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  | Summe             |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
|   | tats. Ergebnisse |                  |                  |                  |                  |                  | Prognose         |                  |                  |                  |                  |                   |
|   | 2010             | 2011             | 2012             | 2013             | 2014             | 2015             | 2016             | 2017             | 2018             | 2019             | 2020             |                   |
| <b>-/- Entnahmen</b>                                |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                   |
| 1. Sozialstiftung Maria Schiegl (UA 9112)           | 4.968            | 1.992            | 336              | 120              | 600              | 0                | 500              | 500              | 500              | 500              | 500              | 42.452            |
| 2. Unterhaltslast HWF-Anlage Alt-Wörth (UA 9113)    | 38.482           | 51.834           | 37.443           | 36.922           | 37.377           | 37.212           | 41.700           | 42.530           | 43.660           | 44.500           | 45.500           | 756.692           |
| 3. Entwässerungsanlage (UA 7000)                    |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                   |
| a) Afa aus zuwendungsfinanziertem Vermögen          | 59.193           | 59.380           | 60.873           | 60.120           | 57.377           | 57.509           | 54.642           | 54.642           | 54.642           | 54.642           | 54.642           | 1.041.171         |
| b) Ausgleich von Gebührenschwankungen               | 46.387           | 2.260            | 815              | 36.446           | 64.887           | 45               | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 655.342           |
| 4. Wasserversorgungsanlage (UA 8151+8140)           |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                   |
| a) Afa aus zuwendungsfinanziertem Vermögen          | 13.788           | 13.681           | 13.637           | 13.546           | 13.492           | 13.492           | 13.223           | 13.223           | 13.223           | 13.223           | 13.223           | 247.200           |
| b) Ausgleich von Gebührenschwankungen               | 15.687           | 14.615           | 27.464           | 60.680           | 74.626           | 18.013           | 18.442           | 18.442           | 18.562           | 18.522           | 18.542           | 509.551           |
| 5. GBV GI/GE Weidenhecken (UA 9114)                 | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                 |
| 6. Bürgerverein: Mittel kulturelle Zwecke (UA 9115) | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                 |
| <b>Su. Entnahmen</b>                                | <b>178.505</b>   | <b>143.762</b>   | <b>140.568</b>   | <b>207.834</b>   | <b>248.359</b>   | <b>126.271</b>   | <b>128.507</b>   | <b>129.337</b>   | <b>130.587</b>   | <b>131.387</b>   | <b>132.407</b>   | <b>3.252.408</b>  |
| <b>= Stand am 31.12. d.J.</b>                       | <b>1.171.813</b> | <b>1.326.859</b> | <b>1.437.167</b> | <b>1.318.249</b> | <b>1.145.433</b> | <b>1.480.797</b> | <b>1.714.206</b> | <b>1.936.943</b> | <b>2.150.183</b> | <b>2.355.665</b> | <b>2.552.911</b> | <b>2.552.911</b>  |
| <b>3. Gesamtrücklagen</b>                           |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                   |
| <b>* Stand am 01.01. d.J.</b>                       | <b>2.905.470</b> | <b>1.553.187</b> | <b>2.908.580</b> | <b>2.751.071</b> | <b>2.104.050</b> | <b>3.236.534</b> | <b>2.871.667</b> | <b>2.236.709</b> | <b>3.129.218</b> | <b>2.975.818</b> | <b>3.751.069</b> | <b>1.531.895</b>  |
| <b>+ Zuführungen</b>                                |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                   |
| a) allgemeine Rücklage                              | 0                | 1.565.057        | 717.855          | 383.839          | 1.343.276        | 1.033.053        | 522.503          | 669.772          | 0                | 569.769          | 346.083          | 14.040.722        |
| b) Sonderrücklagen                                  | 91.535           | 298.808          | 250.876          | 88.916           | 75.543           | 461.635          | 361.916          | 352.074          | 343.827          | 336.869          | 329.653          | 5.747.990         |
|   | <b>91.535</b>    | <b>1.863.865</b> | <b>968.731</b>   | <b>472.755</b>   | <b>1.418.819</b> | <b>1.494.688</b> | <b>884.419</b>   | <b>1.021.846</b> | <b>343.827</b>   | <b>906.638</b>   | <b>675.736</b>   | <b>19.788.712</b> |
| <b>-/- Entnahmen</b>                                |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                   |
| a) allgemeine Rücklage                              | 1.265.313        | 364.710          | 985.672          | 911.942          | 37.976           | 1.733.284        | 1.390.870        | 0                | 366.640          | 0                | 0                | 13.773.801        |
| b) Sonderrücklagen                                  | 178.505          | 143.762          | 140.568          | 207.834          | 248.359          | 126.271          | 128.507          | 129.337          | 130.587          | 131.387          | 132.407          | 3.252.408         |
|   | <b>1.443.818</b> | <b>508.472</b>   | <b>1.126.240</b> | <b>1.119.776</b> | <b>286.335</b>   | <b>1.859.555</b> | <b>1.519.377</b> | <b>129.337</b>   | <b>497.227</b>   | <b>131.387</b>   | <b>132.407</b>   | <b>17.026.209</b> |
| <b>= Stand am 31.12. d.J.</b>                       | <b>1.553.187</b> | <b>2.908.580</b> | <b>2.751.071</b> | <b>2.104.050</b> | <b>3.236.534</b> | <b>2.871.667</b> | <b>2.236.709</b> | <b>3.129.218</b> | <b>2.975.818</b> | <b>3.751.069</b> | <b>4.294.398</b> | <b>4.294.398</b>  |
| <b>* nachrichtlich:</b>                             |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                   |
| <b>Rücklagenstand pro Einwohner</b>                 | <b>320</b>       | <b>605</b>       | <b>578</b>       | <b>443</b>       | <b>683</b>       | <b>608</b>       | <b>476</b>       | <b>666</b>       | <b>633</b>       | <b>798</b>       | <b>914</b>       |                   |
| Einwohner, Stand 30.06.d.J.                         | 4.857            | 4.809            | 4.760            | 4.748            | 4.739            | 4.727            | 4.701            | 4.701            | 4.701            | 4.701            | 4.701            |                   |

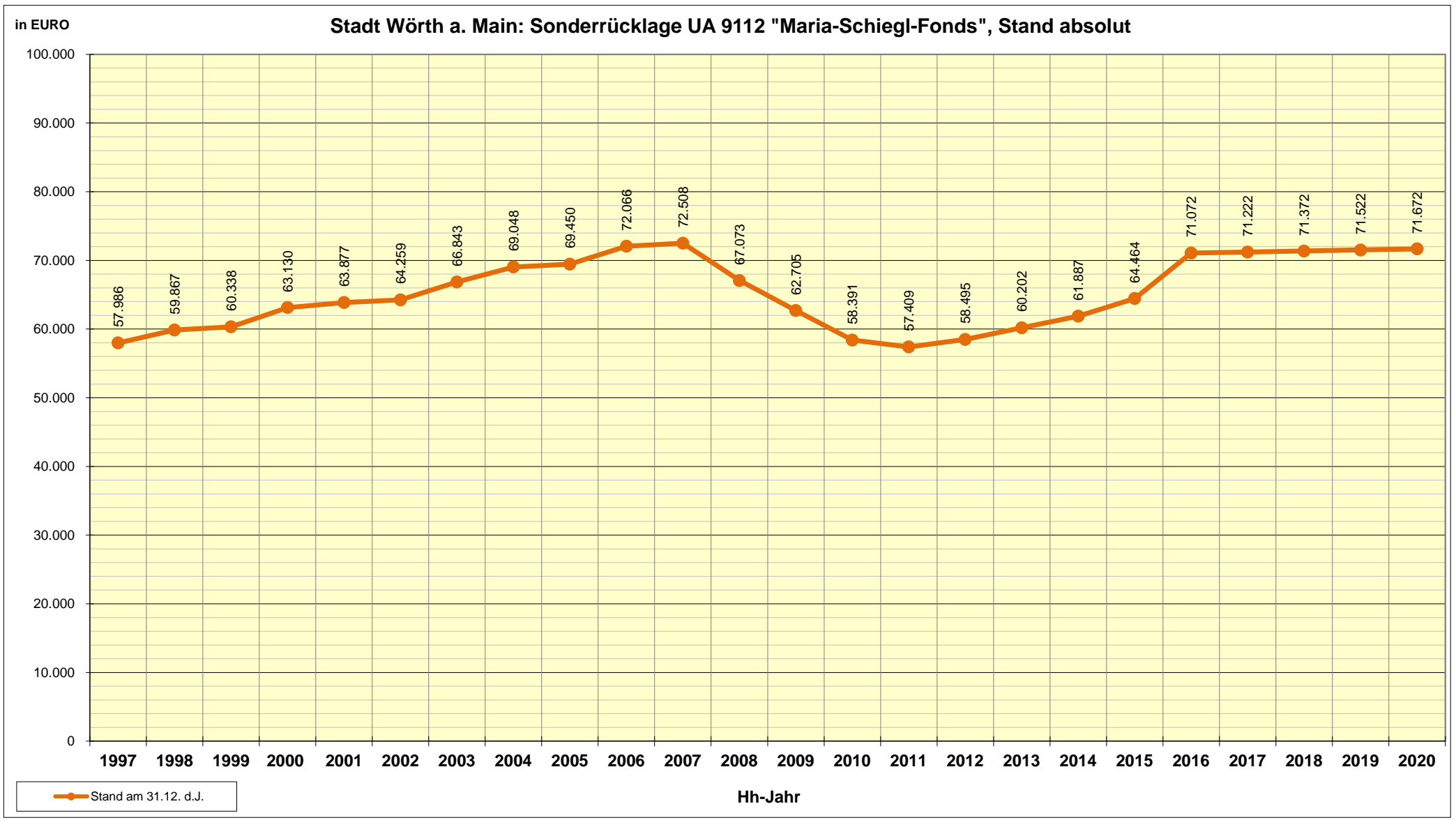


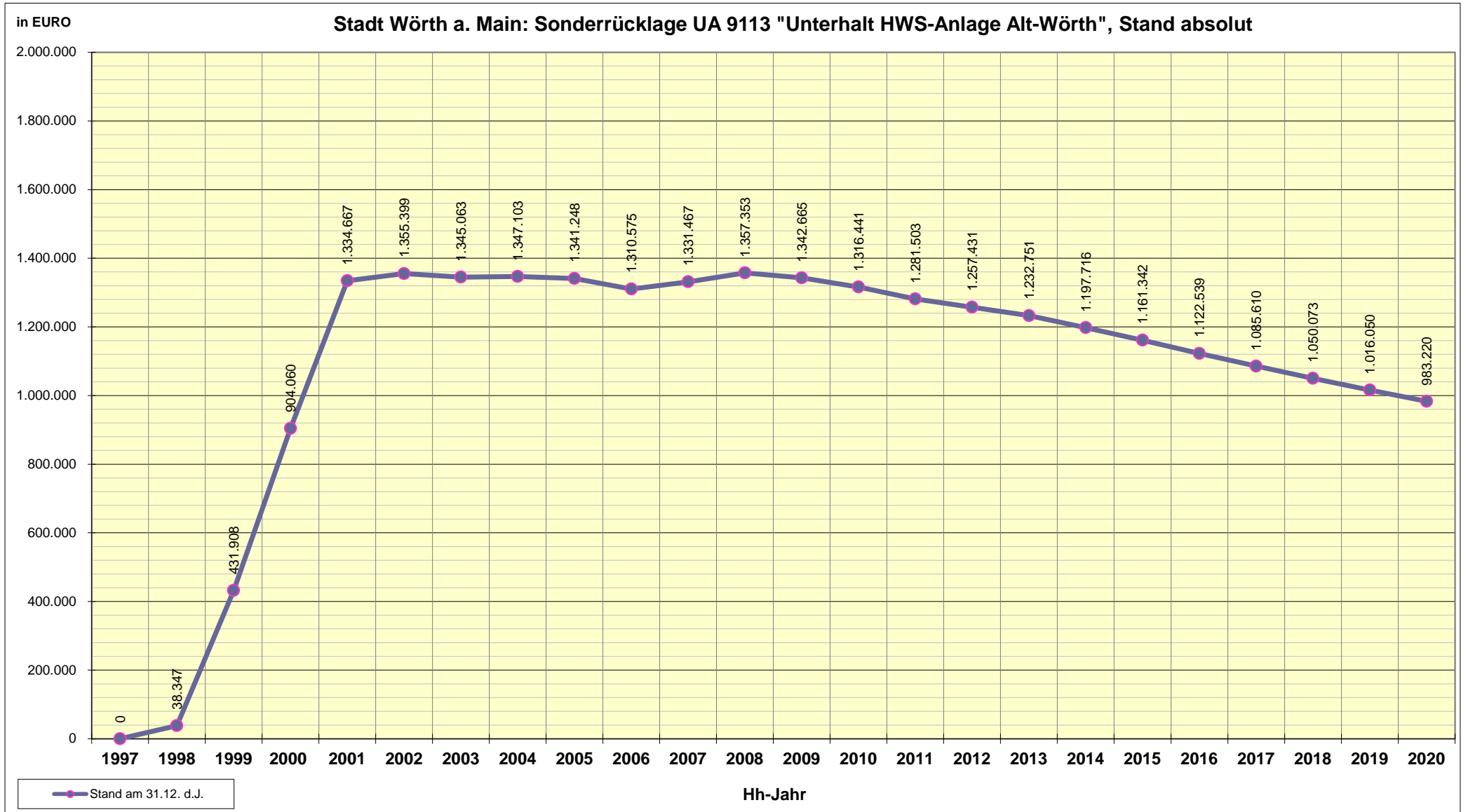


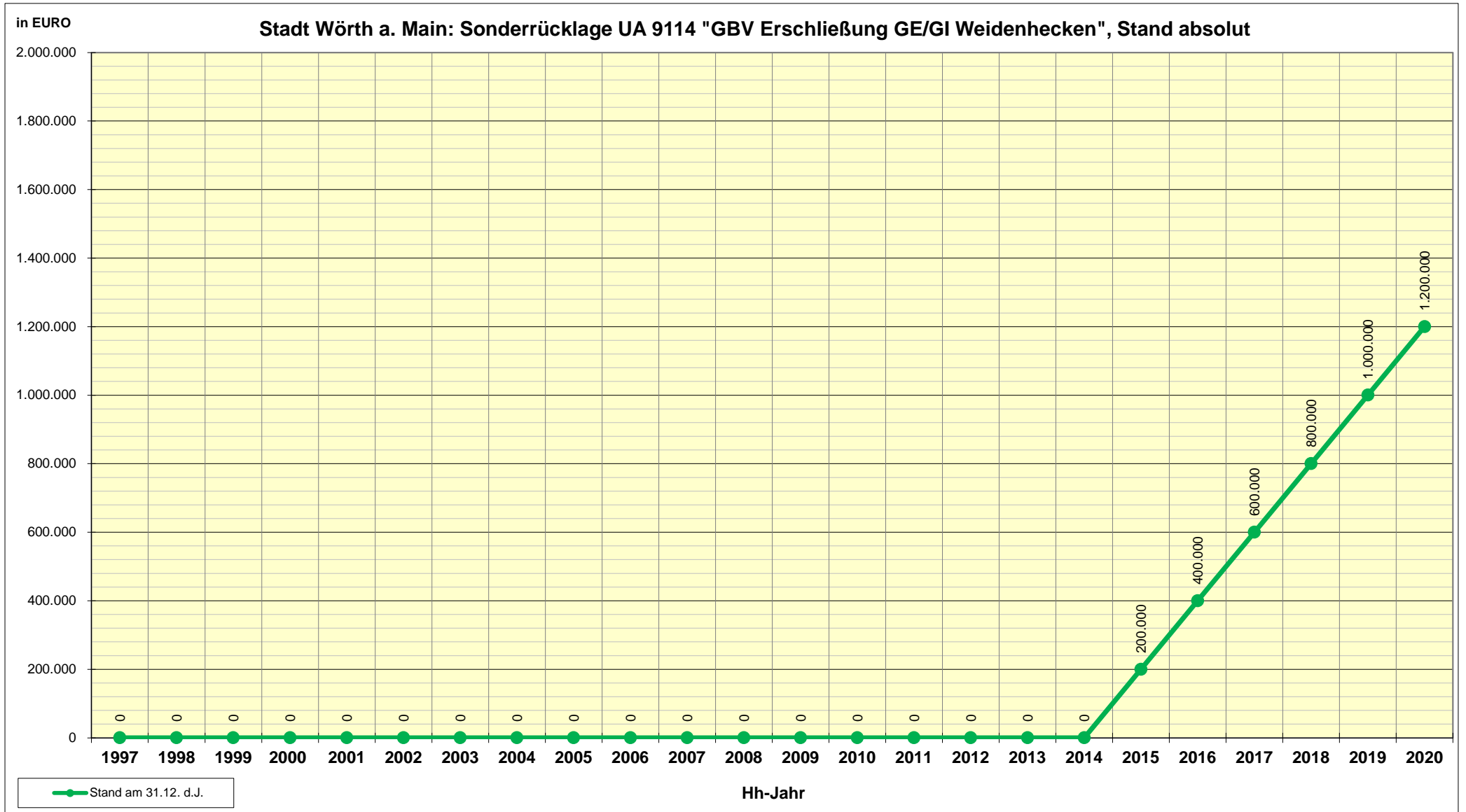


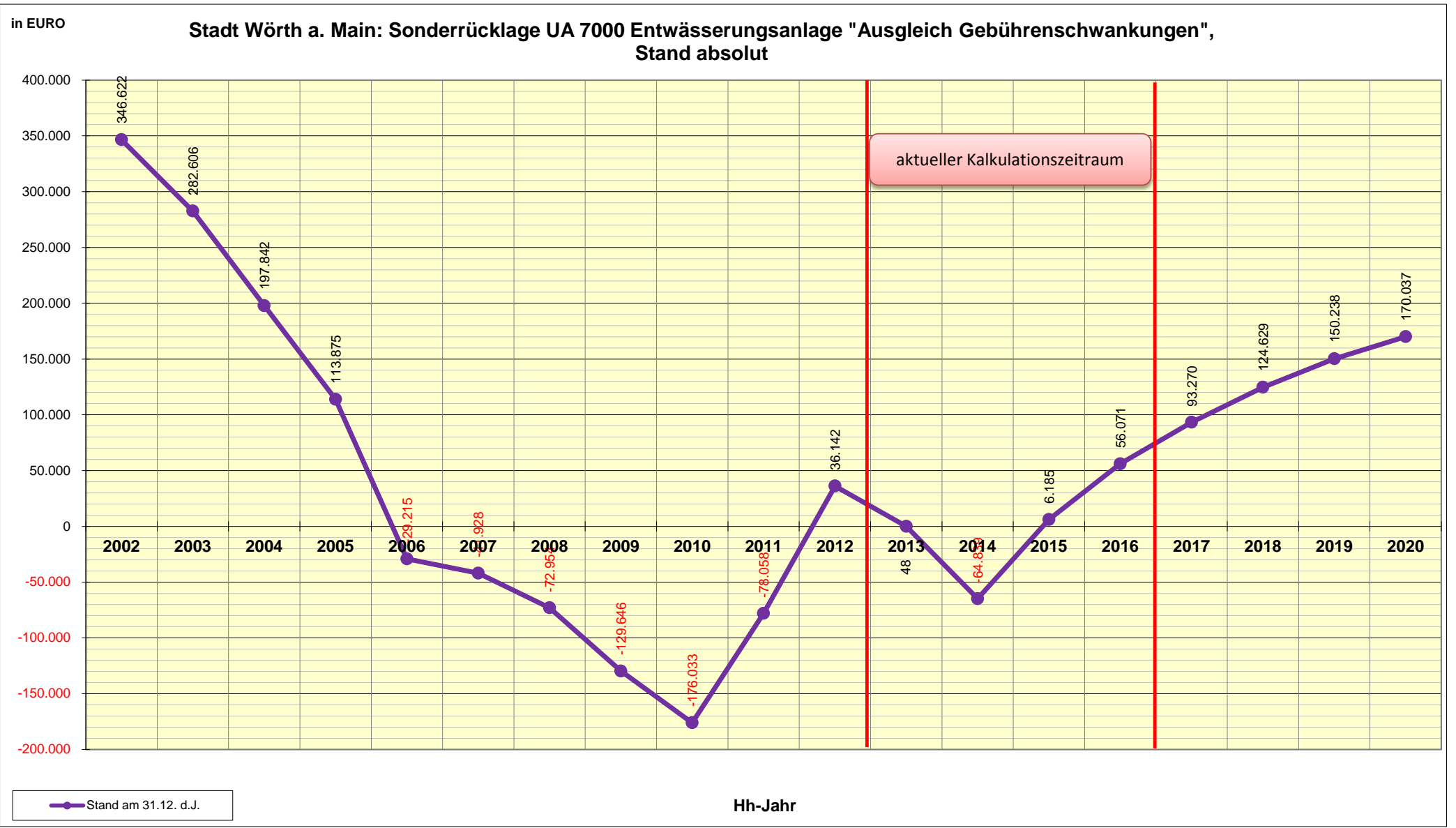


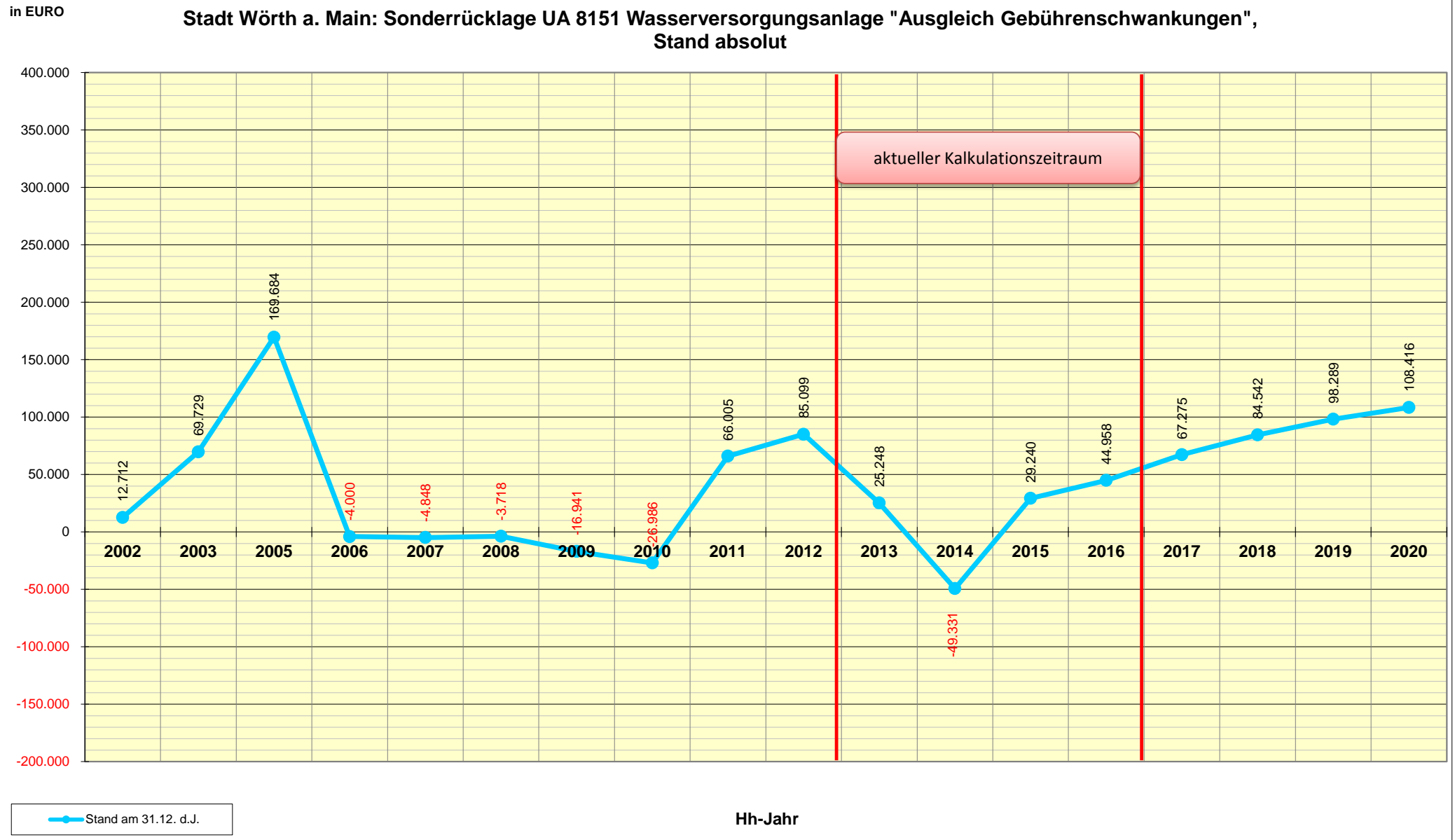












| in EURO   | Haushaltsjahr           |         |         |         |           |           |          |         |         |         |         | Summe     |
|---|-------------------------|---------|---------|---------|-----------|-----------|----------|---------|---------|---------|---------|-----------|
|   | tatsächliche Ergebnisse |         |         |         |           |           | Prognose |         |         |         |         |           |
|   | 2010                    | 2011    | 2012    | 2013    | 2014      | 2015      | 2016     | 2017    | 2018    | 2019    | 2020    |           |
| <b>1. Zweckfreie Rücklagenmittel</b>                  |                         |         |         |         |           |           |          |         |         |         |         |           |
| * Stand am 01.01. d.J.                                | 0                       | 0       | 756.965 | 891.419 | 235.686   | 1.578.962 | 947.824  | 0       | 462.275 | 95.635  | 457.976 | 0         |
| + Zuführungen (9100)                                  | 0                       | 756.965 | 717.855 | 39      | 1.343.276 | 914.353   | 0        | 462.275 | 0       | 362.341 | 346.083 | 5.091.200 |
| + Zuführungen (aus der Veränderung der HAR in der JR) |                         |         |         |         |           |           |          |         |         |         |         | 0         |
| -/- Entnahmen (3100)                                  | 0                       | 0       | 583.401 | 655.772 | 0         | 1.545.491 | 947.824  | 0       | 366.640 | 0       | 0       | 4.287.141 |
| -/- Entnahmen (aus der Veränderung der HER in der JR) |                         |         |         |         |           |           |          |         |         |         |         | 0         |
| = Stand am 31.12. d.J.                                | 0                       | 756.965 | 891.419 | 235.686 | 1.578.962 | 947.824   | 0        | 462.275 | 95.635  | 457.976 | 804.059 | 804.059   |
| <b>2. Ausgleichsrücklage VwHh</b>                     |                         |         |         |         |           |           |          |         |         |         |         |           |
| * Stand am 01.01. d.J.                                | 1.422.754               | 157.441 | 600.823 | 210.552 | 338.182   | 304.711   | 235.618  | -0      | -0      | -0      | -0      | 1.387.646 |
| + Zuführungen (9101)                                  | 0                       | 808.092 | 0       | 383.800 | 0         | 118.700   | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       | 7.788.161 |
| -/- Entnahmen (3101)                                  | 1.265.313               | 364.710 | 390.271 | 256.170 | 33.471    | 187.793   | 235.618  | 0       | 0       | 0       | 0       | 9.175.807 |
| = Stand am 31.12. d.J.                                | 157.441                 | 600.823 | 210.552 | 338.182 | 304.711   | 235.618   | -0       | -0      | -0      | -0      | -0      | -0        |
| <b>3. Rückbau Ortsdurchfahrt B 469</b>                |                         |         |         |         |           |           |          |         |         |         |         |           |
| * Stand am 01.01. d.J.                                | 133.428                 | 133.428 | 133.428 | 133.428 | 133.428   | 133.428   | 133.428  | 0       | 0       | 0       | 133.428 | 0         |
| + Zuführungen (9102)                                  | 0                       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0         | 0        | 0       | 0       | 133.428 | 0       | 266.856   |
| -/- Entnahmen (3102)                                  | 0                       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0         | 133.428  | 0       | 0       | 0       | 0       | 133.428   |
| = Stand am 31.12. d.J.                                | 133.428                 | 133.428 | 133.428 | 133.428 | 133.428   | 133.428   | 0        | 0       | 0       | 133.428 | 133.428 | 133.428   |
| <b>4. HWF Alt-Wörth</b>                               |                         |         |         |         |           |           |          |         |         |         |         |           |
| * Stand am 01.01. d.J.                                | 0                       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0         | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       | 86.920    |
| + Zuführungen   | 0                       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0         | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         |
| -/- Entnahmen   | 0                       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0         | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       | 86.920    |
| = Stand am 31.12. d.J.                                | 0                       | 0       | 0       | 0       | 0         | 0         | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       | 0         |
| <b>5. Zufahrtsstraßen Kreismülldeponie</b>            |                         |         |         |         |           |           |          |         |         |         |         |           |



| in EURO                                     | Haushaltsjahr           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           | Summe      |
|---|-------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
|   | tatsächliche Ergebnisse |           |           |           |           |           | Prognose  |           |           |           |           |            |
|   | 2010                    | 2011      | 2012      | 2013      | 2014      | 2015      | 2016      | 2017      | 2018      | 2019      | 2020      |            |
| * Stand am 01.01. d.J.                      | 86.000                  | 86.000    | 86.000    | 74.000    | 74.000    | 74.000    | 74.000    | 0         | 0         | 0         | 74.000    | 0          |
| + Zuführungen (9103)                        | 0                       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 74.000    | 0         | 160.000    |
| -/- Entnahmen (3103)                        | 0                       | 0         | 12.000    | 0         | 0         | 0         | 74.000    | 0         | 0         | 0         | 0         | 86.000     |
| = Stand am 31.12. d.J.                      | 86.000                  | 86.000    | 74.000    | 74.000    | 74.000    | 74.000    | 0         | 0         | 0         | 74.000    | 74.000    | 74.000     |
| <b>6. Sanierung St.-Martinskapelle</b>      |                         |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |            |
| * Stand am 01.01. d.J.                      | 4.505                   | 4.505     | 4.505     | 4.505     | 4.505     | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0          |
| + Zuführungen (9104)                        | 0                       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 4.505      |
| -/- Entnahmen (3104)                        | 0                       | 0         | 0         | 0         | 4.505     | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 4.505      |
| = Stand am 31.12. d.J.                      | 4.505                   | 4.505     | 4.505     | 4.505     | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0          |
| <b>7. Rückstellung Investitionsprogramm</b> |                         |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |            |
| * Stand am 01.01. d.J.                      | 0                       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 392.503   | 600.000   | 600.000   | 600.000   | 0          |
| + Zuführungen (9108)                        | 0                       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 392.503   | 207.497   | 0         | 0         | 0         | 600.000    |
| -/- Entnahmen (3108)                        | 0                       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0          |
| = Stand am 31.12. d.J.                      | 0                       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 392.503   | 600.000   | 600.000   | 600.000   | 600.000   | 600.000    |
| <b>8. Gesetzliche Mindestrücklage</b>       |                         |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |            |
| * Stand am 01.01. d.J.                      | 0                       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 130.000   | 130.000   | 130.000   | 130.000   | 0          |
| + Zuführungen (9109)                        | 0                       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 130.000   | 0         | 0         | 0         | 0         | 130.000    |
| -/- Entnahmen (3109)                        | 0                       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0          |
| = Stand am 31.12. d.J.                      | 0                       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 130.000   | 130.000   | 130.000   | 130.000   | 130.000   | 130.000    |
| <b>9. Allg. Rücklage insgesamt</b>          |                         |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |            |
| * Stand am 01.01. d.J.                      | 1.646.687               | 381.374   | 1.581.721 | 1.313.904 | 785.801   | 2.091.101 | 1.390.870 | 522.503   | 1.192.275 | 825.635   | 1.395.404 | 1.474.566  |
| + Zuführungen                               | 0                       | 1.565.057 | 717.855   | 383.839   | 1.343.276 | 1.033.053 | 522.503   | 669.772   | 0         | 569.769   | 346.083   | 14.040.722 |
| -/- Entnahmen                               | 1.265.313               | 364.710   | 985.672   | 911.942   | 37.976    | 1.733.284 | 1.390.870 | 0         | 366.640   | 0         | 0         | 13.773.801 |
| = Stand am 31.12. d.J.                      | 381.374                 | 1.581.721 | 1.313.904 | 785.801   | 2.091.101 | 1.390.870 | 522.503   | 1.192.275 | 825.635   | 1.395.404 | 1.741.487 | 1.741.487  |

Az.: 941

Anlage zu TOP. 4.7.

## Hh 2016/NHh 2015

hier: Sonderrücklage Sozialstiftung Maria Schiegl (UA 9112)

| in EURO                       | Haushaltsjahr           |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               | Summe         |
|-------------------------------|-------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                               | tatsächliche Ergebnisse |               |               |               |               |               | Prognose      |               |               |               |               |               |
|                               | 2010                    | 2011          | 2012          | 2013          | 2014          | 2015          | 2016          | 2017          | 2018          | 2019          | 2020          |               |
| * Stand am 01.01. d.J.        | 62.705                  | 58.391        | 57.409        | 58.495        | 60.202        | 61.887        | 64.464        | 71.072        | 71.222        | 71.372        | 71.522        | 57.329        |
| + Zuführungen                 |                         |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |
| a) Grundstock/Aufstockungen   | 0                       | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 7.018         | 0             | 0             | 0             | 0             | 9.598         |
| b) Zinsen                     | <u>654</u>              | <u>1.010</u>  | <u>1.422</u>  | <u>1.827</u>  | <u>2.285</u>  | <u>2.577</u>  | 90            | <u>650</u>    | <u>650</u>    | <u>650</u>    | <u>650</u>    | 47.197        |
|                               | 654                     | 1.010         | 1.422         | 1.827         | 2.285         | 2.577         | 7.108         | 650           | 650           | 650           | 650           | 56.795        |
| -/- Entnahmen                 | <u>4.968</u>            | <u>1.992</u>  | <u>336</u>    | <u>120</u>    | <u>600</u>    | <u>0</u>      | 500           | 500           | 500           | 500           | 500           | 42.452        |
| <b>= Stand am 31.12. d.J.</b> | <b>58.391</b>           | <b>57.409</b> | <b>58.495</b> | <b>60.202</b> | <b>61.887</b> | <b>64.464</b> | <b>71.072</b> | <b>71.222</b> | <b>71.372</b> | <b>71.522</b> | <b>71.672</b> | <b>71.672</b> |

63939 Würth a. Main, den 18/05/2016

- Stadtkämmerei -

Heinz Firmbach

Az.: 941

**Hh 2016/NHh 2015**

hier: Sonderrücklage Unterhaltslast Hochwasserfreilegungsanlage Alt-Wörth (UA 9113)

| in EURO                       | Haushaltsjahr           |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                | Summe          |
|-------------------------------|-------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
|                               | tatsächliche Ergebnisse |                  |                  |                  |                  |                  | Prognose         |                  |                  |                  |                |                |
|                               | 2010                    | 2011             | 2012             | 2013             | 2014             | 2015             | 2016             | 2017             | 2018             | 2019             | 2020           |                |
| * Stand am 01.01. d.J.        | 1.342.665               | 1.316.441        | 1.281.503        | 1.257.431        | 1.232.751        | 1.197.716        | 1.161.342        | 1.122.539        | 1.085.610        | 1.050.073        | 1.016.050      | 0              |
| + Zuführungen                 |                         |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                |                |
| a) Ablösebeträge              | 0                       | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0              | 1.277.718      |
| b) Zinsen                     | <u>12.258</u>           | <u>16.896</u>    | <u>13.371</u>    | <u>12.242</u>    | <u>2.342</u>     | <u>838</u>       | <u>2.897</u>     | <u>5.601</u>     | <u>8.124</u>     | <u>10.476</u>    | <u>12.670</u>  | <u>462.194</u> |
|                               | 12.258                  | 16.896           | 13.371           | 12.242           | 2.342            | 838              | 2.897            | 5.601            | 8.124            | 10.476           | 12.670         | 1.739.912      |
| -/- Entnahmen                 | 38.482                  | 51.834           | 37.443           | 36.922           | 37.377           | 37.212           | 41.700           | 42.530           | 43.660           | 44.500           | 45.500         | 756.692        |
| <b>= Stand am 31.12. d.J.</b> | <b>1.316.441</b>        | <b>1.281.503</b> | <b>1.257.431</b> | <b>1.232.751</b> | <b>1.197.716</b> | <b>1.161.342</b> | <b>1.122.539</b> | <b>1.085.610</b> | <b>1.050.073</b> | <b>1.016.050</b> | <b>983.220</b> | <b>983.220</b> |

63939 Wörth a. Main, den 18/05/2016

- Stadtkämmerei -

Heinz Firmbach

Az.: 941

Anlage zu TOP. 4.7.

## Hh 2016/NHh 2015

hier: Sonderrücklage Geschäftsbesorgungsvertrag Erschließung GI/GE Weidenhecken (UA 9114)

| in EURO                       | Haushaltsjahr           |          |          |          |          |                |                |                |                |                  |                  | Summe            |
|-------------------------------|-------------------------|----------|----------|----------|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
|                               | tatsächliche Ergebnisse |          |          |          |          |                | Prognose       |                |                |                  |                  |                  |
|                               | 2010                    | 2011     | 2012     | 2013     | 2014     | 2015           | 2016           | 2017           | 2018           | 2019             | 2020             |                  |
| * Stand am 01.01. d.J.        | 0                       | 0        | 0        | 0        | 0        | 0              | 200.000        | 400.000        | 600.000        | 800.000          | 1.000.000        | 0                |
| + Zuführungen                 |                         |          |          |          |          |                |                |                |                |                  |                  |                  |
| a) Grundstock/Aufstockungen   | 0                       | 0        | 0        | 0        | 0        | 200.000        | 200.000        | 200.000        | 200.000        | 200.000          | 200.000          | 1.200.000        |
| b) Zinsen                     | 0                       | 0        | 0        | 0        | 0        | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
|                               | 0                       | 0        | 0        | 0        | 0        | 200.000        | 200.000        | 200.000        | 200.000        | 200.000          | 200.000          | 1.200.000        |
| -/- Entnahmen                 | 0                       | 0        | 0        | 0        | 0        | 0              | 0              | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| <b>= Stand am 31.12. d.J.</b> | <b>0</b>                | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>200.000</b> | <b>400.000</b> | <b>600.000</b> | <b>800.000</b> | <b>1.000.000</b> | <b>1.200.000</b> | <b>1.200.000</b> |

63939 Würth a. Main, den 18/05/2016

- Stadtkämmerei -

Heinz Firmbach

Az.: 941

## Hh 2016/NHh 2015

hier: Sonderrücklage Bürgerverein: Mittel für kulturelle Zwecke (UA 9115)

Anlage zu TOP. 4.7.

| in EURO                       | Haushaltsjahr           |          |          |          |          |               |               |               |               |               |               | Summe         |
|-------------------------------|-------------------------|----------|----------|----------|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                               | tatsächliche Ergebnisse |          |          |          |          |               | Prognose      |               |               |               |               |               |
|                               | 2010                    | 2011     | 2012     | 2013     | 2014     | 2015          | 2016          | 2017          | 2018          | 2019          | 2020          |               |
| * Stand am 01.01. d.J.        | 0                       | 0        | 0        | 0        | 0        | 0             | 19.566        | 19.566        | 19.566        | 19.566        | 19.566        | 0             |
| + Zuführungen                 |                         |          |          |          |          |               |               |               |               |               |               |               |
| a) Grundstock/Aufstockungen   | 0                       | 0        | 0        | 0        | 0        | 19.566        | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 19.566        |
| b) Zinsen                     | 0                       | 0        | 0        | 0        | 0        | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
|                               | 0                       | 0        | 0        | 0        | 0        | 19.566        | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 19.566        |
| -/- Entnahmen                 | 0                       | 0        | 0        | 0        | 0        | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>= Stand am 31.12. d.J.</b> | <b>0</b>                | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>19.566</b> | <b>19.566</b> | <b>19.566</b> | <b>19.566</b> | <b>19.566</b> | <b>19.566</b> | <b>19.566</b> |

63939 Würth a. Main, den 18/05/2016

- Stadtkämmerei -

Heinz Firmbach

Az.: 941

Anlage zu TOP. 4.7.

## Hh 2016/NHh 2015

hier: Sonderrücklage Entwässerungsanlage "Afa aus zuwendungsfinanziertem Vermögen" nach Art. 8 Abs. 3 KAG (UA 7000)

| in EURO                | Haushaltsjahr           |        |        |        |        |        |          |        |        |        |        | Summe  |         |
|------------------------|-------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|----------|--------|--------|--------|--------|--------|---------|
|                        | tatsächliche Ergebnisse |        |        |        |        |        | Prognose |        |        |        |        |        |         |
|                        | 2010                    | 2011   | 2012   | 2013   | 2014   | 2015   | 2016     | 2017   | 2018   | 2019   | 2020   |        |         |
| * Stand am 01.01. d.J. | 0                       | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0        | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |         |
| + Zuführungen (9110)   |                         |        |        |        |        |        |          |        |        |        |        |        |         |
| a) Afa                 | 59.193                  | 59.380 | 60.873 | 60.120 | 57.377 | 57.509 | 54.642   | 54.642 | 54.642 | 54.642 | 54.642 | 54.642 | 767.961 |
| b) Zinsen              | 0                       | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0        | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       |
|                        | 59.193                  | 59.380 | 60.873 | 60.120 | 57.377 | 57.509 | 54.642   | 54.642 | 54.642 | 54.642 | 54.642 | 54.642 | 767.961 |
| -/- Entnahmen (3110)   | 59.193                  | 59.380 | 60.873 | 60.120 | 57.377 | 57.509 | 54.642   | 54.642 | 54.642 | 54.642 | 54.642 | 54.642 | 767.961 |
| = Stand am 31.12. d.J. | 0                       | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0        | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       |

63939 Würth a. Main, den 18/05/2016

- Stadtkämmerei -

Heinz Firmbach

Az.: 941

Anlage zu TOP. 4.7.

## Hh 2016/NHh 2015

hier: Sonderrücklage Entwässerungsanlage "Ausgleich von Gebührenschwankungen" nach Art. 8 Abs. 3 KAG (UA 7000)

| in EURO                       | Haushaltsjahr           |                |               |           |                |              |               |               |                |                |                | Summe          |
|-------------------------------|-------------------------|----------------|---------------|-----------|----------------|--------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                               | tatsächliche Ergebnisse |                |               |           |                |              | Prognose      |               |                |                |                |                |
|                               | 2010                    | 2011           | 2012          | 2013      | 2014           | 2015         | 2016          | 2017          | 2018           | 2019           | 2020           |                |
| * Stand am 01.01. d.J.        | -129.646                | -176.033       | -78.058       | 36.142    | 48             | -64.839      | 6.185         | 56.071        | 93.270         | 124.629        | 150.238        | 0              |
| + Zuführungen (9130)          |                         |                |               |           |                |              |               |               |                |                |                |                |
| a) Überschüsse                | 0                       | 100.235        | 115.015       | 0         | 0              | 71.069       | 49.886        | 37.199        | 31.359         | 25.609         | 19.799         | 811.821        |
| b) Zinsen                     | 0                       | 0              | 0             | 352       | 0              | 0            | 0             | 0             | 0              | 0              | 0              | 13.558         |
|                               | 0                       | 100.235        | 115.015       | 352       | 0              | 71.069       | 49.886        | 37.199        | 31.359         | 25.609         | 19.799         | 825.379        |
| -/- Entnahmen (3130)          |                         |                |               |           |                |              |               |               |                |                |                |                |
| a) Defizite                   | 46.387                  | 0              | 0             | 36.446    | 64.887         | 0            | 0             | 0             | 0              | 0              | 0              | 652.222        |
| b) Zinsen                     | 0                       | 2.260          | 815           | 0         | 0              | 45           | 0             | 0             | 0              | 0              | 0              | 3.120          |
|                               | 46.387                  | 2.260          | 815           | 36.446    | 64.887         | 45           | 0             | 0             | 0              | 0              | 0              | 655.342        |
| <b>= Stand am 31.12. d.J.</b> | <b>-176.033</b>         | <b>-78.058</b> | <b>36.142</b> | <b>48</b> | <b>-64.839</b> | <b>6.185</b> | <b>56.071</b> | <b>93.270</b> | <b>124.629</b> | <b>150.238</b> | <b>170.037</b> | <b>170.037</b> |

63939 Würth a. Main, den 18/05/2016

- Stadtkämmerei -

Heinz Firnbach

Az.: 941

Anlage zu TOP. 4.7.

## Hh 2016/NHh 2015

hier: Sonderrücklage Wasserversorgungsanlage "Afa aus zuwendungsfinanziertem Vermögen" nach Art. 8 Abs. 3 KAG (UA 8151)

| in EURO                | Haushaltsjahr           |        |        |        |        |        |          |        |        |        |        | Summe   |
|------------------------|-------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|----------|--------|--------|--------|--------|---------|
|                        | tatsächliche Ergebnisse |        |        |        |        |        | Prognose |        |        |        |        |         |
|                        | 2010                    | 2011   | 2012   | 2013   | 2014   | 2015   | 2016     | 2017   | 2018   | 2019   | 2020   |         |
| * Stand am 01.01. d.J. | 0                       | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0        | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       |
| + Zuführungen (9110)   |                         |        |        |        |        |        |          |        |        |        |        |         |
| a) Afa                 | 13.788                  | 13.681 | 13.637 | 13.546 | 13.492 | 13.492 | 13.223   | 13.223 | 13.223 | 13.223 | 13.223 | 181.085 |
| b) Zinsen              | 0                       | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0        | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       |
|                        | 13.788                  | 13.681 | 13.637 | 13.546 | 13.492 | 13.492 | 13.223   | 13.223 | 13.223 | 13.223 | 13.223 | 181.085 |
| -/- Entnahmen (3110)   | 13.788                  | 13.681 | 13.637 | 13.546 | 13.492 | 13.492 | 13.223   | 13.223 | 13.223 | 13.223 | 13.223 | 181.085 |
| = Stand am 31.12. d.J. | 0                       | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0        | 0      | 0      | 0      | 0      | 0       |

63939 Würth a. Main, den 18/05/2016

- Stadtkämmerei -

Heinz Firmbach



Az.: 941

Anlage zu TOP. 4.7.

## Hh 2016/NHh 2015

hier: Sonderrücklage Wasserversorgungsanlage "Ausgleich von Gebührenschwankungen" nach Art. 8 Abs. 3 KAG (UA 8151)

| in EURO                       | Haushaltsjahr           |               |               |               |                |               |               |               |               |               |                | Summe          |
|-------------------------------|-------------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
|                               | tatsächliche Ergebnisse |               |               |               |                |               | Prognose      |               |               |               |                |                |
|                               | 2010                    | 2011          | 2012          | 2013          | 2014           | 2015          | 2016          | 2017          | 2018          | 2019          | 2020           |                |
| * Stand am 01.01. d.J.        | -16.941                 | -26.986       | 66.005        | 85.099        | 25.248         | -49.331       | 29.240        | 44.958        | 67.275        | 84.542        | 98.289         | 0              |
| + Zuführungen (9130)          |                         |               |               |               |                |               |               |               |               |               |                |                |
| a) Überschüsse                | 5.642                   | 107.606       | 46.558        | 0             | 0              | 96.584        | 34.160        | 40.759        | 35.829        | 32.269        | 28.669         | 608.174        |
| b) Zinsen                     | 0                       | 0             | 0             | 829           | 47             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0              | 9.793          |
|                               | 5.642                   | 107.606       | 46.558        | 829           | 47             | 96.584        | 34.160        | 40.759        | 35.829        | 32.269        | 28.669         | 617.967        |
| -/- Entnahmen (3130)          |                         |               |               |               |                |               |               |               |               |               |                |                |
| a) Defizite                   | 15.687                  | 14.615        | 27.464        | 60.680        | 74.626         | 18.013        | 18.442        | 18.442        | 18.562        | 18.522        | 18.542         | 509.551        |
| b) Zinsen                     | 0                       | 0             | 0             | 0             | 0              | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0              | 0              |
|                               | 15.687                  | 14.615        | 27.464        | 60.680        | 74.626         | 18.013        | 18.442        | 18.442        | 18.562        | 18.522        | 18.542         | 509.551        |
| <b>= Stand am 31.12. d.J.</b> | <b>-26.986</b>          | <b>66.005</b> | <b>85.099</b> | <b>25.248</b> | <b>-49.331</b> | <b>29.240</b> | <b>44.958</b> | <b>67.275</b> | <b>84.542</b> | <b>98.289</b> | <b>108.416</b> | <b>108.416</b> |

63939 Würth a. Main, den 18/05/2016

- Stadtkämmerei -

Heinz Firnbach

## III. Haushaltsplan 2016

## Modell 8

1. Entwurf (HFA 30.05.2016)

= Änderungen

## 1. Verwaltungshaushalt

## 1.1 Einnahmen nach Arten

|   |               | in 1.000 €    |               |               |               |               |               |               |               |               |  |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--|
|   |               | RE            |               |               |               |               | Hh-Ansätze    |               | +/-           |               |  |
| (GRP)   |               | 2010          | 2011          | 2012          | 2013          | 2014          | 2015          | 2016          | absolut       | in %          |  |
| <b>* Steuern, allg. Zuweisungen</b>                                 |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |  |
| a) Grundsteuer A  | (0001)        | 9             | 10            | 9             | 10            | 10            | 7             | 9             | 2             | 28,6%         |  |
| b) Grundsteuer B  | (0010)        | 449           | 489           | 493           | 500           | 517           | 504           | 507           | 3             | 0,6%          |  |
| c) Gewerbesteuer  | (0030)        | 1.879         | 2.792         | 1.587         | 2.178         | 3.099         | 2.150         | 1.400         | -750          | -34,9%        |  |
| d) Umsatzsteueranteil   | (0120)        | 117           | 123           | 138           | 139           | 144           | 174           | 178           | 4             | 2,3%          |  |
| e) Einkommensteueranteil  | (0100)        | 1.440         | 1.519         | 1.635         | 1.776         | 1.893         | 2.065         | 2.078         | 13            | 0,6%          |  |
| f) Hundesteuer  | (0220)        | 8             | 8             | 9             | 9             | 9             | 9             | 12            | 3             | 33,3%         |  |
| g) Einkommensteuersersatz   | (0615)        | 146           | 139           | 147           | 152           | 157           | 149           | 162           | 13            | 8,7%          |  |
| h) Schlüsselzuweisungen   | (041)         | 242           | 95            | 451           | 260           | 888           | 718           | 271           | -447          | -62,3%        |  |
| i) Bedarfszuweisungen   | (051)         | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |               |  |
| j) Finanzzuweisungen  | (0610/0611)   | 81            | 82            | 81            | 81            | 79            | 79            | 79            | 0             | 0,0%          |  |
| k) Grunderwerbsteuerzuteilung                                       | (0616)        | 68            | 39            | 22            | 66            | 91            | 32            | 35            | 3             | 9,4%          |  |
| l) Solidarumlage FDE/LFA netto (Überzahlungen)                      | (0619)        | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |               |  |
| m) Verwarnungsgelder/Geldbußen ZV Komm. Verkehrsüberwachung Lkr ML  | (0813/0814)   | 32            | 35            | 27            | 30            | 31            | 29            | 30            | 1             | 3,4%          |  |
| <b>(0)</b>  |               | <b>4.471</b>  | <b>5.331</b>  | <b>4.599</b>  | <b>5.201</b>  | <b>6.918</b>  | <b>5.916</b>  | <b>4.761</b>  | <b>-1.155</b> | <b>-19,5%</b> |  |
| <b>+ Einnahmen aus Verwaltung u. Betrieb</b>                        |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |  |
| a) Gebühren, Abgaben (ohne Umsatzsteuern Betriebe gewerblicher Art) | (10/11/12)    | 1.091         | 1.228         | 1.288         | 1.120         | 1.052         | 1.085         | 1.086         | 1             | 0,1%          |  |
| b) Umsatzsteuern Betriebe gewerblicher Art                          | (1198/1199)   | 54            | 92            | 63            | 51            | 70            | 65            | 82            | 17            | 26,2%         |  |
| c) Einnahmen aus Verkauf  | (13)          | 251           | 386           | 343           | 363           | 413           | 420           | 368           | -52           | -12,4%        |  |
| d) Mieten und Pachten   | (14)          | 202           | 104           | 153           | 157           | 152           | 147           | 142           | -5            | -3,4%         |  |
| e) sonstige Verwaltungs- u. Betriebseinnahmen                       | (15 ohne1541) | 72            | 114           | 81            | 121           | 97            | 102           | 121           | 19            | 18,6%         |  |
| f) lfd. Zuweisungen, Zuschüsse, Erstattungen                        |               |               |               |               |               |               |               |               | 0             |               |  |
| - zu Personalkosten   | (1541/16/17)  | 453           | 510           | 517           | 642           | 672           | 652           | 561           | -91           | -14,0%        |  |
| - zu Sachkosten   | (16/17)       | 96            | 100           | 68            | 115           | 155           | 121           | 279           | 158           | 130,6%        |  |
| g) Innere Verrechnungen   | (169)         | 1.121         | 1.080         | 1.168         | 1.202         | 1.234         | 1.274         | 1.209         | -65           | -5,1%         |  |
| <b>(1)</b>  |               | <b>3.340</b>  | <b>3.614</b>  | <b>3.681</b>  | <b>3.771</b>  | <b>3.845</b>  | <b>3.866</b>  | <b>3.848</b>  | <b>-18</b>    | <b>-0,5%</b>  |  |
| <b>+ Finanzeinnahmen</b>  |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |  |
| a) Zinsen aus Geldanlagen * von Banken                              | (2060/2070)   | 16            | 44            | 43            | 24            | 11            | 11            | 0             | -11           | -100,0%       |  |
| * von Stadt für inn. Kassenkredite der So-RL                        | (2090)        | 14            | 19            | 15            | 13            | 2             | 1             | 3             | 2             | 200,0%        |  |
| b) Schuldendiensthilfen   | (23)          | 0             | -49           | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |               |  |
| c) Konzessionsabgaben   |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |  |
| - Stromversorgung (UA 8101)   | (22)          | 128           | 126           | 122           | 114           | 111           | 109           | 110           | 1             | 0,9%          |  |
| - Wasserversorgung (UA 8151)  | (22)          | 45            | -5            | 67            | 19            | 18            | -37           | 0             | 37            | -100,0%       |  |
| - Gasversorgung (UA 8131)   | (22)          | 11            | 9             | 7             | 18            | 16            | 17            | 18            | 1             | 5,9%          |  |
|   |               | 184           | 130           | 196           | 151           | 145           | 89            | 128           | 39            | 43,8%         |  |
| d) Beteiligungseinnahmen  |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |  |
| - Gewinnablieferungen   | (2120)        | 371           | 372           | 380           | 371           | 367           | 370           | 269           | -101          | -27,3%        |  |
| - Steuererstattungen  | (2125)        | 115           | 58            | 60            | 58            | 0             | 126           | 69            | -57           | -45,2%        |  |
|   |               | 486           | 430           | 440           | 429           | 367           | 496           | 338           | -158          | -31,9%        |  |
| e) Ersatz von sozialen Leistungen                                   | (24)          | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |               |  |
| f) Kalkulatorische Kosten   | (27)          | 2.456         | 2.484         | 2.440         | 2.378         | 2.289         | 2.164         | 2.106         | -58           | -2,7%         |  |
| g) Stundungs- u. ähnliche Zinsen                                    | (261)         | 94            | 96            | 15            | 17            | 40            | 15            | 14            | -1            | -6,7%         |  |
| h) Avalgebühren für Ausfallbürgschaften an EZV KG                   | (262)         | 0             | 0             | 0             | 3             | 3             | 3             | 6             | 3             | 100,0%        |  |
| i) Mehrzuteilungen Umliegungen GI/GE Weidenhecken/WA Lindengasse    | (263)         | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 967           | 967           |               |  |
| j) sonstige Finanzeinnahmen   | (2)           | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |               |  |
| <b>(20-27)</b>  |               | <b>3.250</b>  | <b>3.154</b>  | <b>3.149</b>  | <b>3.015</b>  | <b>2.857</b>  | <b>2.779</b>  | <b>3.562</b>  | <b>783</b>    | <b>28,2%</b>  |  |
| <b>= lfd. Einnahmen des VwHh</b>                                    |               | <b>11.061</b> | <b>12.099</b> | <b>11.429</b> | <b>11.987</b> | <b>13.620</b> | <b>12.561</b> | <b>12.171</b> | <b>-390</b>   | <b>-3,1%</b>  |  |
| <b>+ Zuführung vom VmHh aus So-RL</b>                               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |  |
| a) zum Ausgleich von Gebührenschwankungen (Defizite)                |               |               |               |               |               |               |               |               |               |               |  |
| - Wasserversorgungsanlage (WVA)                                     | (283)         | 16            | 15            | 28            | 61            | 75            | 20            | 18            | -2            | -10,0%        |  |
| - Entwässerungsanlage (EWA)   | (283)         | 46            | 2             | 1             | 36            | 65            | 0             | 0             | 0             |               |  |
| b) Sozialstiftung Maria Schiegl                                     | (2892)        | 5             | 2             | 0             | 0             | 1             | 1             | 1             | 0             | 0,0%          |  |
| c) Unterhaltslast HWF-Anlage Alt-Wörth                              | (2893)        | 39            | 52            | 38            | 37            | 37            | 40            | 42            | 2             | 5,0%          |  |
|   |               | 106           | 71            | 67            | 134           | 178           | 61            | 61            | 0             | 0,0%          |  |
| <b>+ Zuführung vom VmHh (ohne So-RL)</b>                            | <b>(280)</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>1.107</b>  | <b>1.107</b>  |               |  |
| Rundung   |               |               |               |               |               |               | -1            | 1             | 2             |               |  |
| <b>= Einnahmen des VwHh</b>   | <b>(0-2)</b>  | <b>11.167</b> | <b>12.170</b> | <b>11.496</b> | <b>12.121</b> | <b>13.798</b> | <b>12.621</b> | <b>13.340</b> | <b>719</b>    | <b>5,7%</b>   |  |

# 1. Verwaltungshaushalt

## 1.2 Ausgaben nach Arten

|   |                       | in 1.000 €    |               |               |               |               |               |               |              |                |  |
|---|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|--|
|   |                       | RE            |               |               |               |               | Hh-Ansätze    |               | +/-          |                |  |
| (GRP)   |                       | 2010          | 2011          | 2012          | 2013          | 2014          | 2015          | 2016          | absolut      | in %           |  |
| * Personal (inkl. Deckungsreserve)                                      | (4)                   | 2.704         | 2.784         | 2.912         | 2.906         | 3.077         | 3.298         | 3.424         | 126          | 3,8%           |  |
| + Sachausgaben  |                       |               |               |               |               |               |               |               |              |                |  |
| a) Sachaufwand (ohne Sachausgaben nach Buchst. b) - g)                  | (5/6)                 | 1.431         | 1.452         | 1.428         | 1.710         | 1.873         | 1.787         | 1.844         | 57           | 3,2%           |  |
| b) Umsatzsteuern Betriebe gewerblicher Art                              | (6410-6412)           | 54            | 92            | 63            | 59            | 70            | 65            | 82            | 17           | 26,2%          |  |
| c) sonstige Steuern Betriebe gewerblicher Art                           | (6421)                | 54            | 62            | 84            | 112           | 24            | 136           | 126           | -10          | -7,4%          |  |
| d) Konzessionsabgaben Wasserversorgung                                  | (6490)                | 45            | -5            | 67            | 19            | 18            | -35           | 0             | 35           | -100,0%        |  |
| e) Kostenerstattungen an ZV Komm. Verkehrsüberwachung Lkr MIL (UA 1122) | (6730)                | 29            | 27            | 25            | 28            | 27            | 27            | 27            | 0            | 0,0%           |  |
| f) Innere Verrechnungen   | (679)                 | 1.121         | 1.080         | 1.168         | 1.202         | 1.234         | 1.274         | 1.209         | -65          | -5,1%          |  |
| g) kalkulatorische Kosten   | (68)                  |               |               |               |               |               |               |               |              |                |  |
| - Abschreibungen aus Netto-Anlagevermögen                               | (680)                 | 827           | 904           | 918           | 892           | 874           | 846           | 820           | -26          | -3,1%          |  |
| - Abschreibungen aus zuwendungsfinanziertem EWA/WVA Vermögen            | (681)                 | 73            | 73            | 74            | 74            | 71            | 71            | 68            | -3           | -4,2%          |  |
| - Zinsen aus Netto-Anlagevermögen                                       | (685)                 | 1.556         | 1.507         | 1.448         | 1.412         | 1.344         | 1.247         | 1.218         | -29          | -2,3%          |  |
|   | (5/6)                 | 5.190         | 5.192         | 5.275         | 5.508         | 5.535         | 5.418         | 5.394         | -24          | -0,4%          |  |
| + Zuweisungen an Dritte   |                       |               |               |               |               |               |               |               |              |                |  |
| a) Umlage an Abwasserzweckverband (UA 7000+7179)                        | (713)                 | 334           | 327           | 318           | 264           | 282           | 269           | 268           | -1           | -0,4%          |  |
| b) Umlage an ZV Komm. Verkehrsüberwachung Lkr MIL (UA 1122)             | (713)                 | 6             | 3             | 2             | 3             | 2             | 3             | 3             | 0            | 0,0%           |  |
| c) BayKiBiG-Zuschüsse an dritte Kindertagesstättenträger                | (718)                 | 25            | 29            | 31            | 84            | 92            | 134           | 277           | 143          | 106,7%         |  |
| d) für soziale Leistungen   | (78)                  | 8             | 4             | 3             | 1             | 1             | 0             | 2             | 2            |                |  |
| e) sonstige lfd. Zuweisungen  | (7)                   | 97            | 195           | 52            | 79            | 66            | 61            | 42            | -19          | -31,1%         |  |
|   | (7)                   | 470           | 558           | 406           | 431           | 443           | 467           | 592           | 125          | 26,8%          |  |
| + Zinsen  |                       |               |               |               |               |               |               |               |              |                |  |
| a) für fundierte Kredite an Banken (UA 9121)                            | (8060/8070/8080)      | 336           | 366           | 347           | 323           | 298           | 290           | 222           | -68          | -23,4%         |  |
| b) für innere Kassenkredite an Stadt (So-RL)                            | (8090)                | 14            | 19            | 15            | 13            | 2             | 1             | 3             | 2            | 200,0%         |  |
| c) für Kassenkredite an Banken (UA 9181)                                | (8060/8070/8080)      | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            |                |  |
|   | (80)                  | 350           | 385           | 362           | 336           | 300           | 291           | 225           | -66          | -22,7%         |  |
| + Umlagen   |                       |               |               |               |               |               |               |               |              |                |  |
| a) Gewerbesteuerumlage  |                       |               |               |               |               |               |               |               |              |                |  |
| - Stammumlage (2016: 35/69)   | (810)                 | 201           | 287           | 159           | 220           | 313           | 218           | 142           | -76          | -34,9%         |  |
| - Zuschläge FDE/LFA (2016: 34/69)                                       | (810)                 | 207           | 287           | 155           | 213           | 304           | 212           | 138           | -74          | -34,9%         |  |
|   |                       | 408           | 574           | 314           | 433           | 617           | 430           | 280           | -150         | -34,9%         |  |
| b) Solidarumlage FDE/LFA netto  | (831)                 | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            |                |  |
| c) Kreisumlage Hebesatz ab 2016: 41%                                    | (832)                 | 1.589         | 1.675         | 1.403         | 1.827         | 1.339         | 1.772         | 2.071         | 299          | 16,9%          |  |
|   | (81-83)               | 1.997         | 2.249         | 1.717         | 2.260         | 1.956         | 2.202         | 2.351         | 149          | 6,8%           |  |
| + sonstige Finanzausgaben   |                       |               |               |               |               |               |               |               |              |                |  |
| a) Deckungsreserve Sachausgaben   | (85)                  | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 27            | 25            | -2           | -7,4%          |  |
| b) Minderzuteilungen Umlagen GI/GE Weidenhecken/WA Lindengasse          | (8414+8415)           | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 967           | 967          |                |  |
| c) Zinsen Steuer-/Zuschusserstattgn., Stundungs- u.ä. Zinsen            | (841)                 | 0             | 9             | 9             | 7             | 6             | 5             | 9             | 4            | 80,0%          |  |
| d) sonstige Finanzausgaben  | (8)                   | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            |                |  |
|   |                       | 0             | 9             | 9             | 7             | 6             | 32            | 1.001         | 969          | 3028,1%        |  |
| <b>= lfd. Ausgaben des VwHh</b>   |                       | <b>10.711</b> | <b>11.177</b> | <b>10.681</b> | <b>11.448</b> | <b>11.317</b> | <b>11.708</b> | <b>12.987</b> | <b>1.279</b> | <b>10,9%</b>   |  |
| + Zuführung an VmHh für So-RL   |                       |               |               |               |               |               |               |               |              |                |  |
| a) zum Ausgleich von Gebührenschwankungen (Überschüsse)                 |                       |               |               |               |               |               |               |               |              |                |  |
| - Wasserversorgungsanlage (WVA)   | (863)                 | 6             | 108           | 47            | 1             | 0             | 74            | 34            | -40          | -54,1%         |  |
| - Entwässerungsanlage (EWA)   | (863)                 | 0             | 100           | 115           | 0             | 0             | 60            | 50            | -10          | -16,7%         |  |
| b) für Afa aus zuwendungsfinanziertem EWA/WVA-Vermögen                  |                       |               |               |               |               |               |               |               |              |                |  |
| - Wasserversorgungsanlage (WVA)   | (8610)                | 14            | 14            | 14            | 14            | 13            | 14            | 13            | -1           | -7,1%          |  |
| - Entwässerungsanlage (EWA)   | (8610)                | 59            | 59            | 61            | 60            | 57            | 58            | 55            | -3           | -5,2%          |  |
| c) Sozialstiftung Maria Schiegl   | (8692)                | 1             | 1             | 1             | 2             | 2             | 3             | 0             | -3           | -100,0%        |  |
| d) Unterhaltslast HWF-Anlage Alt-Wörth                                  | (8693)                | 12            | 17            | 13            | 12            | 2             | 1             | 3             | 2            | 200,0%         |  |
| e) GBV Erschließung GE/GI Weidenhecken                                  | (8694)                | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 200           | 200          |                |  |
| f) Bürgerverein: Mittel für kulturelle Zwecke                           | (8695)                | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            |                |  |
|   |                       | 92            | 299           | 251           | 89            | 74            | 210           | 355           | 145          | 69,0%          |  |
| <b>+ Zuführung an VmHh (ohne So-RL)</b>                                 | <b>(860)</b>          | <b>364</b>    | <b>695</b>    | <b>564</b>    | <b>582</b>    | <b>2.404</b>  | <b>703</b>    | <b>0</b>      | <b>-703</b>  | <b>-100,0%</b> |  |
| nachrichtlich:  |                       |               |               |               |               |               |               |               |              |                |  |
| a) gesetzliche MINDEST-Zuführung  | (97_6 -/+3614/-32)    | 435           | 534           | 472           | 471           | 377           | 373           | 337           | -36          | -9,7%          |  |
| b) gesetzliche SOLL-Zuführung   | (6800+6810+3614+/-32) | 857           | 940           | 914           | 876           | 824           | 787           | 715           | -72          | -9,1%          |  |
| Rundung   |                       |               | -1            |               | 2             | 3             | 0             | -2            | -2           |                |  |
| <b>= Ausgaben des VwHh</b>  | <b>(4-8)</b>          | <b>11.167</b> | <b>12.170</b> | <b>11.496</b> | <b>12.121</b> | <b>13.798</b> | <b>12.621</b> | <b>13.340</b> | <b>719</b>   | <b>5,7%</b>    |  |

## 2. Vermögenshaushalt

## 2.1 Einnahmen nach Arten

|  |                           | in 1.000 €   |              |              |              |              |              |              |              |                |  |
|--|---------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|--|
|  |                           | RE           |              |              |              |              | Hh-Ansätze   |              | +/-          |                |  |
| (GRP)  |                           | 2010         | 2011         | 2012         | 2013         | 2014         | 2015         | 2016         | absolut      | in %           |  |
| * Rückflüsse von Darlehen                                | (32)                      | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 3            | 63           | 60           | 2000,0%        |  |
| + Veräußerung von Beteiligungen                          | (33)                      | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |                |  |
| + Vermögensveräußerung                                   | (34)                      | 329          | 445          | 109          | 102          | 4            | 90           | 528          | 438          | 486,7%         |  |
| + Anliegerbeiträge                                       | (35)                      | -683         | 746          | -600         | 602          | -117         | 254          | 379          | 125          | 49,2%          |  |
| + Zuwendungen  | (36)                      |              |              |              |              |              |              |              |              |                |  |
| a) Investitionspauschalen                                | (u.a. 3614)               | 43           | 37           | 78           | 90           | 121          | 127          | 110          | -17          | -13,4%         |  |
| b) Ablösung Unterhaltslast HWF-Anlage Alt-Wörth          | (36)                      | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |                |  |
| c) sonstige Investitionszuwendungen                      | (36)                      | 216          | 299          | 633          | 245          | 531          | 2.690        | 1.378        | -1.312       | -48,8%         |  |
|  |                           | 259          | 336          | 711          | 335          | 652          | 2.817        | 1.488        | -1.329       | -47,2%         |  |
| <b>= Investitionsfinanzierung</b>                        |                           |              |              |              |              |              |              |              |              |                |  |
| <b>(= jahresbez. Einn. des VmHh)</b>                     |                           | <b>-95</b>   | <b>1.527</b> | <b>220</b>   | <b>1.039</b> | <b>539</b>   | <b>3.164</b> | <b>2.458</b> | <b>-706</b>  | <b>-22,3%</b>  |  |
| <b>+ Zuführung vom VwHh für So-RL</b>                    |                           |              |              |              |              |              |              |              |              |                |  |
| a) zum Ausgleich von Gebührenschwankungen (Überschüsse)  |                           |              |              |              |              |              |              |              |              |                |  |
| - Wasserversorgungsanlage (WVA)                          | (3030)                    | 6            | 108          | 47           | 1            | 0            | 74           | 34           | -40          | -54,1%         |  |
| - Entwässerungsanlage (EWA)                              | (3030)                    | 0            | 100          | 115          | 0            | 0            | 60           | 50           | -10          | -16,7%         |  |
| b) für Afa aus zuwendungsfinanziertem EWA/WVA-Vermögen   |                           |              |              |              |              |              |              |              |              |                |  |
| - Wasserversorgungsanlage (WVA)                          | (3010)                    | 14           | 14           | 14           | 14           | 13           | 14           | 13           | -1           | -7,1%          |  |
| - Entwässerungsanlage (EWA)                              | (3010)                    | 59           | 59           | 61           | 60           | 57           | 58           | 55           | -3           | -5,2%          |  |
| c) Sozialstiftung Maria Schiegl                          | (3092)                    | 1            | 1            | 1            | 2            | 2            | 3            | 0            | -3           | -100,0%        |  |
| d) Unterhaltslast HWF-Anlage Alt-Wörth                   | (3093)                    | 12           | 17           | 13           | 12           | 2            | 1            | 3            | 2            | 200,0%         |  |
| e) GBV Erschließung GE/GI Weidenhecken                   | (3094)                    | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 200          | 200          |                |  |
| f) Bürgerverein: Mittel für kulturelle Zwecke            | (3095)                    | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |                |  |
|  |                           | <b>92</b>    | <b>299</b>   | <b>251</b>   | <b>89</b>    | <b>74</b>    | <b>210</b>   | <b>355</b>   | <b>145</b>   | <b>69,0%</b>   |  |
| <b>+ Zuführung vom VwHh (ohne So-RL)</b>                 | <b>(3000)</b>             | <b>364</b>   | <b>695</b>   | <b>564</b>   | <b>582</b>   | <b>2.404</b> | <b>703</b>   | <b>0</b>     | <b>-703</b>  | <b>-100,0%</b> |  |
| <b>+ Entnahmen allgemeine Rücklage</b>                   |                           |              |              |              |              |              |              |              |              |                |  |
| a) zweckfreie allg. Rücklage                             | (3100)                    | 0            | 0            | 583          | 656          | 0            | 1.545        | 948          | -597         | -38,6%         |  |
| b) Ausgleich Verwaltungshaushalt                         | (3101)                    | 1.265        | 365          | 390          | 256          | 33           | 117          | 236          | 119          | 101,7%         |  |
| c) Rückbau Ortsdurchfahrt B 469                          | (3102)                    | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 133          | 133          |                |  |
| d) Zufahrtsstraßen Mülldeponie                           | (3103)                    | 0            | 0            | 12           | 0            | 0            | 0            | 74           | 74           |                |  |
| e) Sanierung St.-Martinskapelle                          | (3104)                    | 0            | 0            | 0            | 0            | 5            | 0            | 0            | 0            |                |  |
| f) Rückstellung Investitionsprogramm                     | (3108)                    | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |                |  |
| g) Mindestrücklage                                       | (3109)                    | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |                |  |
|  |                           | <b>1.265</b> | <b>365</b>   | <b>985</b>   | <b>912</b>   | <b>38</b>    | <b>1.662</b> | <b>1.391</b> | <b>-271</b>  | <b>-16,3%</b>  |  |
| <b>+ Entnahmen Sonderrücklagen</b>                       |                           |              |              |              |              |              |              |              |              |                |  |
| a) für Afa aus zuwendungsfinanziertem EWA/WVA-Vermögen   |                           |              |              |              |              |              |              |              |              |                |  |
| - Wasserversorgungsanlage (WVA)                          | (3110)                    | 14           | 14           | 14           | 14           | 13           | 14           | 13           | -1           | -7,1%          |  |
| - Entwässerungsanlage (EWA)                              | (3110)                    | 59           | 59           | 61           | 60           | 57           | 58           | 55           | -3           | -5,2%          |  |
| b) für den Ausgleich von Gebührenschwankungen (Defizite) |                           |              |              |              |              |              |              |              |              |                |  |
| - Wasserversorgungsanlage (WVA)                          | (3130)                    | 16           | 15           | 28           | 61           | 75           | 20           | 18           | -2           | -10,0%         |  |
| - Entwässerungsanlage (EWA)                              | (3130)                    | 46           | 2            | 1            | 36           | 65           | 0            | 0            | 0            |                |  |
| c) Maria-Schiegl-Fonds                                   | (3190)                    | 5            | 2            | 0            | 0            | 1            | 1            | 1            | 0            | 0,0%           |  |
| d) Unterhaltslast HWF-Anlage Alt-Wörth                   | (3190)                    | 39           | 52           | 38           | 37           | 37           | 40           | 42           | 2            | 5,0%           |  |
| e) GBV Erschließung GE/GI Weidenhecken                   | (3190)                    | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |                |  |
| f) Bürgerverein: Mittel für kulturelle Zwecke            | (3190)                    | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |                |  |
|  |                           | <b>179</b>   | <b>144</b>   | <b>142</b>   | <b>208</b>   | <b>248</b>   | <b>133</b>   | <b>129</b>   | <b>-4</b>    | <b>-3,0%</b>   |  |
| <b>+ Kreditaufnahmen</b>                                 |                           |              |              |              |              |              |              |              |              |                |  |
| a) ohne Umschuldungen: * vom Kreditmarkt                 | (3766/3776/<br>3768/3778) | 0            | 1.824        | 0            | 0            | 0            | 0            | 4.300        | 4.300        |                |  |
| * von Stadt (aus Inn. Darlehen der So-RL)                | (3796)                    | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |                |  |
| b) für Umschuldungen                                     | (3767/3777)               | 0            | 938          | 0            | 0            | 0            | 874          | 0            | -874         | -100,0%        |  |
|  |                           | <b>0</b>     | <b>2.762</b> | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>874</b>   | <b>4.300</b> | <b>3.426</b> | <b>392,0%</b>  |  |
| <b>= Einnahmen des VmHh</b>                              | <b>(3)</b>                | <b>1.805</b> | <b>5.792</b> | <b>2.162</b> | <b>2.830</b> | <b>3.303</b> | <b>6.744</b> | <b>8.632</b> | <b>1.888</b> | <b>28,0%</b>   |  |

## 2. Vermögenshaushalt

## 2.2 Ausgaben nach Arten

|   |                  | in 1.000 €   |              |              |              |              |              |              |              |              |  |
|---|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--|
|   |                  | RE           |              |              |              |              | Hh-Ansätze   |              | +/-          |              |  |
| (GRP)   |                  | 2010         | 2011         | 2012         | 2013         | 2014         | 2015         | 2016         | absolut      | in %         |  |
| * Zuschüsse für Drittinvestitionen                      | (98)             | 57           | 57           | -2           | 317          | -14          | 5            | 68           | 63           | 1260,0%      |  |
| + Gewährung von Darlehen                                | (92)             | 0            | 0            | 0            | 0            | 26           | 0            | 37           | 37           |              |  |
| + Vermögenserwerb (o. Grp. 9328)                        | (93)             | 408          | 105          | 321          | 323          | 96           | 263          | 409          | 146          | 55,5%        |  |
| + Anliegerkosten für städtische Liegenschaften          | (9328/9412/9512) | 0            | 145          | -101         | 108          | 17           | 1            | 114          | 113          | 11300,0%     |  |
| + Baumaßnahmen (o. Grp. 9412 u. 9512)                   | (94/95/96)       |              |              |              |              |              |              |              |              |              |  |
| a) Hochbau  | (94)             | 431          | 1.778        | 64           | 496          | 983          | 3.828        | 2.485        | -1.343       | -35,1%       |  |
| b) Tiefbau  | (95)             | 179          | 35           | 96           | 226          | 255          | 330          | 2.910        | 2.580        | 781,8%       |  |
| c) Betriebsanlagen                                      | (96)             | 54           | 228          | 198          | 192          | -153         | 71           | 47           | -24          | -33,8%       |  |
|   |                  | 664          | 2.041        | 358          | 914          | 1.085        | 4.229        | 5.442        | 1.213        | 28,7%        |  |
| <b>= Investitionen (= jahresbez. Ausg. des VmHh)</b>    |                  | <b>1.129</b> | <b>2.348</b> | <b>576</b>   | <b>1.662</b> | <b>1.210</b> | <b>4.498</b> | <b>6.070</b> | <b>1.572</b> | <b>34,9%</b> |  |
| <b>+ Zuführung an VwHh aus So-RL</b>                    |                  |              |              |              |              |              |              |              |              |              |  |
| a) zum Ausgleich von Gebührenschwankungen (Defizite)    |                  |              |              |              |              |              |              |              |              |              |  |
| - Wasserversorgungsanlage (WVA)                         | (9030)           | 16           | 15           | 28           | 61           | 75           | 20           | 18           | -2           | -10,0%       |  |
| - Entwässerungsanlage (EWA)                             | (9030)           | 46           | 2            | 1            | 36           | 65           | 0            | 0            | 0            |              |  |
| b) Sozialstiftung Maria Schiegl                         | (9092)           | 5            | 2            | 0            | 0            | 1            | 1            | 1            | 0            | 0,0%         |  |
| c) Unterhaltslast HWF-Anlage Alt-Wörth                  | (9093)           | 39           | 52           | 38           | 37           | 37           | 40           | 42           | 2            | 5,0%         |  |
|   |                  | 106          | 71           | 67           | 134          | 178          | 61           | 61           | 0            | 0,0%         |  |
| <b>+ Zuführung an VwHh (ohne So-RL)</b>                 | (90)             | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>1.107</b> | <b>1.107</b> |              |  |
| <b>+ Zuführungen an allgemeine Rücklage</b>             |                  |              |              |              |              |              |              |              |              |              |  |
| a) zweckfreie allg. Rücklage                            | (9100)           | 0            | 757          | 718          | 0            | 1.343        | 281          | 0            | -281         | -100,0%      |  |
| b) Ausgleich Verwaltungshaushalt                        | (9101)           | 0            | 808          | 0            | 384          | 0            | 119          | 0            | -119         | -100,0%      |  |
| c) Rückbau Ortsdurchfahrt B 469                         | (9102)           | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |              |  |
| d) Zufahrtsstraßen Kreismülldeponie                     | (9103)           | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |              |  |
| e) Sanierung St.-Martinskapelle                         | (9104)           | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |              |  |
| f) Rückstellung Investitionsprogramm                    | (9108)           | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 393          | 393          |              |  |
| g) Mindestrücklage                                      | (9109)           | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 130          | 130          |              |  |
|   |                  | 0            | 1.565        | 718          | 384          | 1.343        | 400          | 523          | 123          | 30,8%        |  |
| <b>+ Zuführungen an Sonderrücklagen</b>                 |                  |              |              |              |              |              |              |              |              |              |  |
| a) zum Ausgleich von Gebührenschwankungen (Überschüsse) |                  |              |              |              |              |              |              |              |              |              |  |
| - Wasserversorgungsanlage (WVA)                         | (9130)           | 6            | 108          | 47           | 1            | 0            | 74           | 34           | -40          | -54,1%       |  |
| - Entwässerungsanlage (EWA)                             | (9130)           | 0            | 100          | 115          | 0            | 0            | 60           | 50           | -10          | -16,7%       |  |
| b) für Afa aus zuwendungsfinanziertem EWAWVA-Vermögen   |                  |              |              |              |              |              |              |              | 0            |              |  |
| - Wasserversorgungsanlage (WVA)                         | (9110)           | 14           | 14           | 14           | 14           | 13           | 14           | 13           | -1           | -7,1%        |  |
| - Entwässerungsanlage (EWA)                             | (9110)           | 59           | 59           | 61           | 60           | 57           | 58           | 55           | -3           | -5,2%        |  |
| c) Sozialstiftung Maria Schiegl - Zuführung Zinsen      | (9190)           | 1            | 1            | 1            | 2            | 2            | 3            | 0            | -3           | -100,0%      |  |
| - Ausgleich KapErh-RL                                   | (9191)           | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 7            | 7            |              |  |
| d) Unterhaltslast HWF-Anlage Alt-Wörth                  | (9190)           | 12           | 17           | 13           | 12           | 2            | 1            | 3            | 2            | 200,0%       |  |
| e) GBV Erschließung GE/GI Weidenhecken                  | (9190)           | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 200          | 200          | 0            | 0,0%         |  |
| f) Bürgerverein: Mittel für kulturelle Zwecke           | (9190)           | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |              |  |
|   |                  | 92           | 299          | 251          | 89           | 74           | 410          | 362          | -48          | -11,7%       |  |
| <b>+ Kredittilgungen</b>                                |                  |              |              |              |              |              |              |              |              |              |  |
| a) ohne Umschuldungen: * an Kreditmarkt                 | (9766/9776)      | 478          | 571          | 550          | 561          | 498          | 503          | 510          | 7            | 1,4%         |  |
| * an Stadt (für Inn. Darlehen aus So-RL)                | (9796)           | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |              |  |
| b) für Umschuldungen                                    | (9767/9777)      | 0            | 938          | 0            | 0            | 0            | 874          | 0            | -874         | -100,0%      |  |
|   |                  | 478          | 1.509        | 550          | 561          | 498          | 1.377        | 510          | -867         | -63,0%       |  |
| <b>+ Deckung von Sollfehlbeträgen</b>                   |                  |              |              |              |              |              |              |              |              |              |  |
| a) gewöhnlicher Fehlbetrag                              | (99)             | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |              |  |
| b) Haushaltsvorriff aus Vorjahr                         | (99)             | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |              |  |
| Rundung   |                  |              |              |              |              |              | -2           | -1           | 1            | -50,0%       |  |
| <b>= Ausgaben des VmHh</b>                              | (9)              | <b>1.805</b> | <b>5.792</b> | <b>2.162</b> | <b>2.830</b> | <b>3.303</b> | <b>6.744</b> | <b>8.632</b> | <b>1.888</b> | <b>28,0%</b> |  |
| * Sollfehlbetrag (+)                                    |                  | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |              |  |

## IV. Finanzplan 2015 - 2020

## Modell 8

1. Entwurf (HFA 30.05.2016)

= Änderungen

## 1. Verwaltungshaushalt

## 1.1 Einnahmen nach Arten

|   |                | in 1.000 €    |               |               |               |               |               |               |
|---|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|   |                | Hh-Ansätze    |               | Finanzplanung |               |               |               | Summe         |
|   |                | 2015          | 2016          | 2017          | 2018          | 2019          | 2020          | 2015-2020     |
| <b>* Steuern, allg. Zuweisungen</b>                                 | (GRP)          |               |               |               |               |               |               |               |
| a) Grundsteuer A  | (0001)         | 7             | 9             | 9             | 9             | 9             | 9             | 52            |
| b) Grundsteuer B  | (0010)         | 504           | 507           | 509           | 511           | 513           | 515           | 3.059         |
| <b>c) Gewerbesteuer</b>   | (0030)         | 2.150         | 1.400         | 1.500         | 1.500         | 1.500         | 1.500         | 9.550         |
| d) Umsatzsteueranteil   | (0120)         | 174           | 178           | 222           | 264           | 270           | 277           | 1.385         |
| e) Einkommensteueranteil  | (0100)         | 2.065         | 2.078         | 2.199         | 2.289         | 2.406         | 2.529         | 13.566        |
| f) Hundesteuer  | (0220)         | 9             | 12            | 12            | 12            | 12            | 12            | 69            |
| g) Einkommensteuerersatz  | (0615)         | 149           | 162           | 169           | 173           | 179           | 185           | 1.017         |
| <b>h) Schlüsselzuweisungen</b>                                      | (041)          | 718           | 271           | 817           | 1.181         | 1.269         | 1.238         | 5.494         |
| i) Bedarfszuweisungen   | (051)          | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| j) Finanzzuweisungen  | (0610/0611)    | 79            | 79            | 79            | 79            | 79            | 79            | 474           |
| k) Grunderwerbsteuerzuteilung                                       | (0616)         | 32            | 35            | 35            | 35            | 35            | 35            | 207           |
| l) Solidarumlage FDE/LFA netto (Überzahlungen)                      | (0619)         | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| m) Verwarnungsgelder/Geldbußen ZV Komm. Verkehrsüberwachung Lkr ML  | (0813/0814)    | 29            | 30            | 30            | 30            | 30            | 30            | 179           |
|   | (0)            | <b>5.916</b>  | <b>4.761</b>  | <b>5.581</b>  | <b>6.083</b>  | <b>6.302</b>  | <b>6.409</b>  | <b>35.052</b> |
| <b>+ Einnahmen aus Verwaltung u. Betrieb</b>                        |                |               |               |               |               |               |               |               |
| a) Gebühren, Abgaben (ohne Umsatzsteuern Betriebe gewerblicher Art) | (10/11/12)     | 1.085         | 1.086         | 1.091         | 1.169         | 1.098         | 1.102         | 6.631         |
| b) Umsatzsteuern Betriebe gewerblicher Art                          | (1198/1199)    | 65            | 82            | 148           | 48            | 48            | 49            | 440           |
| c) Einnahmen aus Verkauf  | (13)           | 420           | 368           | 368           | 369           | 370           | 371           | 2.266         |
| d) Mieten und Pachten   | (14)           | 147           | 142           | 142           | 122           | 122           | 122           | 797           |
| e) sonstige Verwaltungs- u. Betriebseinnahmen                       | (15 ohne 1541) | 102           | 121           | 119           | 122           | 120           | 124           | 708           |
| f) lfd. Zuweisungen, Zuschüsse, Erstattungen                        |                |               |               |               |               |               |               |               |
| - zu Personalkosten   | (1541/16/17)   | 652           | 561           | 560           | 539           | 552           | 483           | 3.347         |
| - zu Sachkosten   | (16/17)        | 121           | 279           | 240           | 238           | 237           | 229           | 1.344         |
| g) Innere Verrechnungen   | (169)          | 1.274         | 1.209         | 1.237         | 1.245         | 1.277         | 1.310         | 7.552         |
|   | (1)            | <b>3.866</b>  | <b>3.848</b>  | <b>3.905</b>  | <b>3.852</b>  | <b>3.824</b>  | <b>3.790</b>  | <b>23.085</b> |
| <b>+ Finanzeinnahmen</b>  |                |               |               |               |               |               |               |               |
| a) Zinsen aus Geldanlagen * von Banken                              | (2060/2070)    | 11            | 0             | 1             | 1             | 1             | 1             | 15            |
| * von Stadt für inn. Kassenkredite der So-RL                        | (2090)         | 1             | 3             | 6             | 9             | 12            | 16            | 47            |
| b) Schuldendiensthilfen   | (23)           | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| c) Konzessionsabgaben   |                |               |               |               |               |               |               |               |
| - Stromversorgung (UA 8101)   | (22)           | 109           | 110           | 111           | 112           | 112           | 113           | 667           |
| - Wasserversorgung (UA 8152)  | (22)           | -37           | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | -37           |
| - Gasversorgung (UA 8131)   | (22)           | 17            | 18            | 18            | 19            | 19            | 20            | 111           |
|   |                | 89            | 128           | 129           | 131           | 131           | 133           | 741           |
| d) Beteiligungseinnahmen  |                |               |               |               |               |               |               |               |
| - Gewinnablieferungen   | (2120)         | 370           | 269           | 375           | 376           | 376           | 377           | 2.143         |
| - Steuererstattungen  | (2125)         | 126           | 69            | 69            | 69            | 69            | 69            | 471           |
|   |                | 496           | 338           | 444           | 445           | 445           | 446           | 2.614         |
| e) Ersatz von sozialen Leistungen                                   | (24)           | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| f) Kalkulatorische Kosten   | (27)           | 2.164         | 2.106         | 2.107         | 2.175         | 2.099         | 2.099         | 12.750        |
| g) Stundungs- u. ähnliche Zinsen                                    | (261)          | 15            | 14            | 14            | 14            | 14            | 14            | 85            |
| h) Avalgebühren für Ausfallbürgschaften an EZV KG                   | (262)          | 3             | 6             | 6             | 6             | 5             | 5             | 31            |
| i) Mehrzuteilungen Umlegungen                                       | (263)          | 0             | 967           | 0             | 0             | 0             | 0             | 967           |
| j) sonstige Finanzeinnahmen   | (2)            | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
|   | (20-27)        | <b>2.779</b>  | <b>3.562</b>  | <b>2.707</b>  | <b>2.781</b>  | <b>2.707</b>  | <b>2.714</b>  | <b>17.250</b> |
| <b>= lfd. Einnahmen des VwHh</b>                                    |                | <b>12.561</b> | <b>12.171</b> | <b>12.193</b> | <b>12.716</b> | <b>12.833</b> | <b>12.913</b> | <b>75.387</b> |
| <b>+ Zuführung vom VmHh aus So-RL</b>                               |                |               |               |               |               |               |               |               |
| a) zum Ausgleich von Gebührenschwankungen (Defizite)                |                |               |               |               |               |               |               |               |
| - Wasserversorgungsanlage (WVA)                                     | (283)          | 20            | 18            | 18            | 19            | 19            | 19            | 113           |
| - Entwässerungsanlage (EWA)   | (283)          | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| b) Sozialstiftung Maria Schiegl                                     | (2892)         | 1             | 1             | 1             | 1             | 1             | 1             | 6             |
| c) Unterhaltslast HWF-Anlage Alt-Wörth                              | (2893)         | 40            | 42            | 43            | 44            | 45            | 46            | 260           |
|   |                | 61            | 61            | 62            | 64            | 65            | 66            | 379           |
| <b>+ Zuführung vom VmHh (ohne So-RL)</b>                            | (280)          | <b>0</b>      | <b>1.107</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>1.107</b>  |
| Rundung   |                | -1            | 1             | -3            | -3            | -1            | -5            | -12           |
| <b>= Einnahmen des VwHh</b>   | (0-2)          | <b>12.621</b> | <b>13.340</b> | <b>12.252</b> | <b>12.777</b> | <b>12.897</b> | <b>12.974</b> | <b>76.861</b> |

# 1. Verwaltungshaushalt

## 1.2 Ausgaben nach Arten

|   |                       | in 1.000 € |        |               |        |        |        |           |
|---|-----------------------|------------|--------|---------------|--------|--------|--------|-----------|
|   |                       | Hh-Ansätze |        | Finanzplanung |        |        | Summe  |           |
| (GRP)   |                       | 2015       | 2016   | 2017          | 2018   | 2019   | 2020   | 2015-2020 |
| * Personal (inkl. Deckungsreserve)                                      | (4)                   | 3.298      | 3.424  | 3.377         | 3.409  | 3.507  | 3.544  | 20.559    |
| + Sachausgaben  |                       |            |        |               |        |        |        |           |
| a) Sachaufwand ohne Sachausgaben nach Buchst. b) - g)                   | (5/6)                 | 1.787      | 1.844  | 1.551         | 1.552  | 1.570  | 1.609  | 9.913     |
| b) Umsatzsteuern Betriebe gewerblicher Art                              | (6410-6412)           | 65         | 82     | 148           | 48     | 48     | 49     | 440       |
| c) sonstige Steuern Betriebe gewerblicher Art                           | (6421)                | 136        | 126    | 61            | 100    | 107    | 92     | 622       |
| d) Konzessionsabgaben Wasserversorgung                                  | (6490)                | -35        | 0      | 0             | 0      | 0      | 0      | -35       |
| e) Kostenerstattungen an ZV Komm. Verkehrsüberwachung Lkr MIL (UA 1122) | (6730)                | 27         | 27     | 27            | 27     | 27     | 27     | 162       |
| f) Innere Verrechnungen   | (679)                 | 1.274      | 1.209  | 1.237         | 1.245  | 1.277  | 1.310  | 7.552     |
| g) kalkulatorische Kosten   | (68)                  |            |        |               |        |        |        |           |
| - Abschreibungen aus Netto-Anlagevermögen                               | (680)                 | 846        | 820    | 820           | 843    | 815    | 815    | 4.959     |
| - Abschreibungen aus zuwendungsfinanziertem EWAWVA Vermögen             | (681)                 | 71         | 68     | 68            | 68     | 68     | 68     | 411       |
| - Zinsen aus Netto-Anlagevermögen                                       | (685)                 | 1.247      | 1.218  | 1.219         | 1.264  | 1.216  | 1.216  | 7.380     |
|   | (5/6)                 | 5.418      | 5.394  | 5.131         | 5.147  | 5.128  | 5.186  | 31.404    |
| + Zuweisungen an Dritte   |                       |            |        |               |        |        |        |           |
| a) Umlage an Abwasserzweckverband (UA 7000+7179)                        | (713)                 | 269        | 268    | 295           | 301    | 305    | 308    | 1.746     |
| b) Umlage an ZV Komm. Verkehrsüberwachung Lkr MIL (UA 1122)             | (713)                 | 3          | 3      | 3             | 3      | 3      | 3      | 18        |
| c) BayKiBiG-Zuschüsse an dritte Kindertagesstätten Träger               | (718)                 | 134        | 277    | 279           | 281    | 284    | 286    | 1.541     |
| d) für soziale Leistungen   | (78)                  | 0          | 2      | 2             | 2      | 2      | 2      | 10        |
| e) sonstige lfd. Zuweisungen  | (7)                   | 61         | 42     | 46            | 45     | 46     | 46     | 286       |
|   | (7)                   | 467        | 592    | 625           | 632    | 640    | 645    | 3.601     |
| + Zinsen  |                       |            |        |               |        |        |        |           |
| a) für fundierte Kredite an Banken (UA 9121)                            | (8060/8070/8080)      | 290        | 222    | 218           | 205    | 179    | 159    | 1.273     |
| b) für innere Kassenkredite an Stadt (So-RL)                            | (8090)                | 1          | 3      | 6             | 9      | 12     | 16     | 47        |
| c) für Kassenkredite an Banken (UA 9181)                                | (8060/8070/8080)      | 0          | 0      | 0             | 0      | 0      | 0      | 0         |
|   | (80)                  | 291        | 225    | 224           | 214    | 191    | 175    | 1.320     |
| + Umlagen   |                       |            |        |               |        |        |        |           |
| a) Gewerbesteuerumlage  |                       |            |        |               |        |        |        |           |
| - Stammumlage (35/69)   | (810)                 | 218        | 142    | 152           | 152    | 152    | 152    | 968       |
| - Zuschläge FDE/LFA (34/69)   | (810)                 | 212        | 138    | 148           | 144    | 144    | 0      | 786       |
|   |                       | 430        | 280    | 300           | 296    | 296    | 152    | 1.754     |
| b) Solidarumlage netto FDE/LFA  | (831)                 | 0          | 0      | 0             | 0      | 0      | 0      | 0         |
| c) Kreisumlage Hebesatz ab 2016: 42%                                    | (832)                 | 1.772      | 2.071  | 1.678         | 1.675  | 1.888  | 1.979  | 11.063    |
|   | (81-83)               | 2.202      | 2.351  | 1.978         | 1.971  | 2.184  | 2.131  | 12.817    |
| + sonstige Finanzausgaben   |                       |            |        |               |        |        |        |           |
| a) Deckungsreserve Sachausgaben   | (85)                  | 27         | 25     | 25            | 25     | 25     | 25     | 152       |
| b) Minderzuteilungen Umlegungen   | (8414+8415)           | 0          | 967    | 0             | 0      | 0      | 0      | 967       |
| c) Zinsen Steuer-/Zuschusserstattgn., Stundungs- u.ä. Zinsen            | (841)                 | 5          | 9      | 5             | 5      | 5      | 5      | 34        |
| d) sonstige Finanzausgaben  | (8)                   | 0          | 0      | 0             | 0      | 0      | 0      | 0         |
|   |                       | 32         | 1.001  | 30            | 30     | 30     | 30     | 1.153     |
| = lfd. Ausgaben des VwHh  |                       | 11.708     | 12.987 | 11.365        | 11.403 | 11.680 | 11.711 | 70.854    |
| + Zuführung an VmHh für So-RL   |                       |            |        |               |        |        |        |           |
| a) zum Ausgleich von Gebührenschwankungen (Überschüsse)                 |                       |            |        |               |        |        |        |           |
| - Wasserversorgungsanlage (WVA)   | (8630)                | 74         | 34     | 41            | 36     | 32     | 29     | 246       |
| - Entwässerungsanlage (EWA)   | (8630)                | 60         | 50     | 37            | 31     | 26     | 20     | 224       |
| b) für Afa aus zuwendungsfinanziertem EWA/WVA-Vermögen                  |                       |            |        |               |        |        |        |           |
| - Wasserversorgungsanlage (WVA)   | (8610)                | 14         | 13     | 13            | 13     | 13     | 13     | 79        |
| - Entwässerungsanlage (EWA)   | (8610)                | 58         | 55     | 55            | 55     | 55     | 55     | 333       |
| c) Sozialstiftung Maria Schiegl   | (8692)                | 3          | 0      | 1             | 1      | 1      | 1      | 7         |
| d) Unterhaltslast HWF-Anlage Alt-Wörth                                  | (8693)                | 1          | 3      | 6             | 8      | 10     | 13     | 41        |
| e) GBV Erschließung GE/GI Weidenhecken                                  | (8694)                | 0          | 200    | 200           | 200    | 200    | 200    | 1.000     |
| f) Bürgerverein: Mittel für kulturelle Zwecke                           | (8695)                | 0          | 0      | 0             | 0      | 0      | 0      | 0         |
|   |                       | 210        | 355    | 353           | 344    | 337    | 331    | 1.930     |
| + Zuführung an VmHh (ohne So-RL)  | (860)                 | 703        | 0      | 537           | 1.030  | 882    | 937    | 4.089     |
| nachrichtlich:  |                       |            |        |               |        |        |        |           |
| a) gesetzliche MINDEST-Zuführung (inkl. aller Sondertilgungen)          | (97_6 -/-3614/-32)    | 373        | 337    | 554           | 2.831  | 638    | 652    | 5.385     |
| b) gesetzliche SOLL-Zuführung   | (6800+6810/-3614/-32) | 787        | 715    | 761           | 784    | 756    | 756    | 4.559     |
| Rundung   |                       | 0          | -2     | -3            |        | -2     | -5     | -12       |
| = Ausgaben des VwHh   | (4-8)                 | 12.621     | 13.340 | 12.252        | 12.777 | 12.897 | 12.974 | 76.861    |
|   |                       | 12.621     | 13.340 | 12.252        | 12.777 | 12.897 | 12.974 | 76.861    |
|   |                       | 0          | 0      | 0             | 0      | 0      | 0      | 0         |

## 2. Vermögenshaushalt

## 2.1 Einnahmen nach Arten

|   |                           | in 1.000 €   |              |               |               |              |              |               |
|---|---------------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
|   |                           | Hh-Ansätze   |              | Finanzplanung |               |              | Summe        |               |
| (GRP)   |                           | 2015         | 2016         | 2017          | 2018          | 2019         | 2020         | 2015-2020     |
| * Rückflüsse von Darlehen   | (32)                      | 3            | 63           | 0             | 0             | 0            | 0            | 66            |
| + Veräußerung von Beteiligungen                                     | (33)                      | 0            | 0            | 0             | 0             | 0            | 0            | 0             |
| + Vermögensveräußerung  | (34)                      | 90           | 528          | 520           | 365           | 200          | 72           | 1.775         |
| + Anliegerbeiträge  | (35)                      | 254          | 379          | 452           | 9.973         | 49           | 0            | 11.107        |
| + Zuwendungen   | (36)                      |              |              |               |               |              |              |               |
| a) Investitionspauschalen   | (u.a. 3614)               | 127          | 110          | 127           | 127           | 127          | 127          | 745           |
| b) Ablösung Unterhaltslast HWF-Anlage Alt-Wörth                     | (36)                      | 0            | 0            | 0             | 0             | 0            | 0            | 0             |
| c) sonstige Investitionszuwendungen                                 | (36)                      | 2.690        | 1.378        | 1.026         | 0             | 87           | 0            | 5.181         |
|   |                           | 2.817        | 1.488        | 1.153         | 127           | 214          | 127          | 5.926         |
| <b>= Investitionsfinanzierung<br/>(= jahresbez. Einn. des VmHh)</b> |                           | <b>3.164</b> | <b>2.458</b> | <b>2.125</b>  | <b>10.465</b> | <b>463</b>   | <b>199</b>   | <b>18.874</b> |
| <b>+ Zuführung vom VwHh für So-RL</b>                               |                           |              |              |               |               |              |              |               |
| a) zum Ausgleich von Gebührenschwankungen (Überschüsse)             |                           |              |              |               |               |              |              |               |
| - Wasserversorgungsanlage (WVA)                                     | (3030)                    | 74           | 34           | 41            | 36            | 32           | 29           | 246           |
| - Entwässerungsanlage (EWA)   | (3030)                    | 60           | 50           | 37            | 31            | 26           | 20           | 224           |
| b) für Afa aus zuwendungsfinanziertem EWA/WVA-Vermögen              |                           |              |              |               |               |              |              |               |
| - Wasserversorgungsanlage (WVA)                                     | (3010)                    | 14           | 13           | 13            | 13            | 13           | 13           | 79            |
| - Entwässerungsanlage (EWA)   | (3010)                    | 58           | 55           | 55            | 55            | 55           | 55           | 333           |
| c) Sozialstiftung Maria Schiegl                                     | (3092)                    | 3            | 0            | 1             | 1             | 1            | 1            | 7             |
| d) Unterhaltslast HWF-Anlage Alt-Wörth                              | (3093)                    | 1            | 3            | 6             | 8             | 10           | 13           | 41            |
| e) GBV Erschließung GE/GI Weidenhecken                              | (3094)                    | 0            | 200          | 200           | 200           | 200          | 200          | 1.000         |
| f) Bürgerverein: Mittel für kulturelle Zwecke                       | (3095)                    | 0            | 0            | 0             | 0             | 0            | 0            | 0             |
|   |                           | <b>210</b>   | <b>355</b>   | <b>353</b>    | <b>344</b>    | <b>337</b>   | <b>331</b>   | <b>1.930</b>  |
| <b>+ Zuführung vom VwHh (ohne So-RL)</b>                            | <b>(3000)</b>             | <b>703</b>   | <b>0</b>     | <b>537</b>    | <b>1.030</b>  | <b>882</b>   | <b>937</b>   | <b>4.089</b>  |
| <b>+ Entnahmen allgemeine Rücklage</b>                              |                           |              |              |               |               |              |              |               |
| a) zweckfreie allg. Rücklage  | (3100)                    | 1.545        | 948          | 0             | 367           | 0            | 0            | 2.860         |
| b) Ausgleich Verwaltungshaushalt                                    | (3101)                    | 117          | 236          | 0             | 0             | 0            | 0            | 353           |
| c) Rückbau Ortsdurchfahrt B 469                                     | (3102)                    | 0            | 133          | 0             | 0             | 0            | 0            | 133           |
| d) Zufahrtsstraßen Kreismülldeponie                                 | (3103)                    | 0            | 74           | 0             | 0             | 0            | 0            | 74            |
| e) Sanierung St.-Martinskapelle                                     | (3104)                    | 0            | 0            | 0             | 0             | 0            | 0            | 0             |
| f) Rückstellung Investitionsprogramm                                | (3108)                    | 0            | 0            | 0             | 0             | 0            | 0            | 0             |
| g) Mindestrücklage  | (3109)                    | 0            | 0            | 0             | 0             | 0            | 0            | 0             |
|   |                           | <b>1.662</b> | <b>1.391</b> | <b>0</b>      | <b>367</b>    | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>3.420</b>  |
| <b>+ Entnahmen Sonderrücklagen</b>                                  |                           |              |              |               |               |              |              |               |
| a) für Afa aus zuwendungsfinanziertem EWA/WVA-Vermögen              |                           |              |              |               |               |              |              |               |
| - Wasserversorgungsanlage (WVA)                                     | (3110)                    | 14           | 13           | 13            | 13            | 13           | 13           | 79            |
| - Entwässerungsanlage (EWA)   | (3110)                    | 58           | 55           | 55            | 55            | 55           | 55           | 333           |
| b) für den Ausgleich von Gebührenschwankungen (Defizite)            |                           |              |              |               |               |              |              |               |
| - Wasserversorgungsanlage (WVA)                                     | (3130)                    | 20           | 18           | 18            | 19            | 19           | 19           | 113           |
| - Entwässerungsanlage (EWA)   | (3130)                    | 0            | 0            | 0             | 0             | 0            | 0            | 0             |
| c) Maria-Schiegl-Fonds  | (3190)                    | 1            | 1            | 1             | 1             | 1            | 1            | 6             |
| d) Unterhaltslast HWF-Anlage Alt-Wörth                              | (3190)                    | 40           | 42           | 43            | 44            | 45           | 46           | 260           |
| e) GBV Erschließung GE/GI Weidenhecken                              | (3190)                    | 0            | 0            | 0             | 0             | 0            | 0            | 0             |
| f) Bürgerverein: Mittel für kulturelle Zwecke                       | (3190)                    | 0            | 0            | 0             | 0             | 0            | 0            | 0             |
|   |                           | <b>133</b>   | <b>129</b>   | <b>130</b>    | <b>132</b>    | <b>133</b>   | <b>134</b>   | <b>791</b>    |
| <b>+ Kreditaufnahmen</b>  |                           |              |              |               |               |              |              |               |
| a) ohne Umschuldungen: * vom Kreditmarkt                            | (3766/3776/<br>3768/3778) | 0            | 4.300        | 1.300         | 0             | 0            | 0            | 5.600         |
| * von Stadt (aus Inn. Darlehen der So-RL)                           | (3796)                    | 0            | 0            | 0             | 0             | 0            | 0            | 0             |
| b) für Umschuldungen  | (3767/3777)               | 874          | 0            | 0             | 0             | 0            | 0            | 874           |
|   |                           | <b>874</b>   | <b>4.300</b> | <b>1.300</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>6.474</b>  |
| Rundung   |                           | -2           | -1           | -2            | -2            | -3           | -4           | -14           |
| <b>= Einnahmen des VmHh</b>   | <b>(3)</b>                | <b>6.744</b> | <b>8.632</b> | <b>4.443</b>  | <b>12.336</b> | <b>1.812</b> | <b>1.597</b> | <b>35.564</b> |



## 2. Vermögenshaushalt

### 2.2 Ausgaben nach Arten

|  |                  | in 1.000 €   |              |               |               |              |              |               |
|--|------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
|  |                  | Hh-Ansätze   |              | Finanzplanung |               |              | Summe        |               |
| (GRP)  |                  | 2015         | 2016         | 2017          | 2018          | 2019         | 2020         | 2015-2020     |
| * Zuschüsse für Drittinvestitionen                         | (98)             | 5            | 68           | 16            | 16            | 16           | 16           | 137           |
| + Gewährung von Darlehen                                   | (92)             | 0            | 37           | 0             | 0             | 0            | 0            | 37            |
| + Vermögenserwerb (o. Grp. 9328)                           | (93)             | 263          | 409          | 132           | 163           | 42           | 42           | 1.051         |
| + Anliegerkosten für städtische Liegenschaften             | (9328/9412/9512) | 1            | 114          | 70            | 35            | 0            | 0            | 220           |
| + <b>Baumaßnahmen</b> (o. Grp. 9412 u. 9512)               | (94/95/96)       |              |              |               |               |              |              |               |
| a) Hochbau   | (94)             | 3.828        | 2.485        | 1.175         | 25            | 0            | 0            | 7.513         |
| b) Tiefbau   | (95)             | 330          | 2.910        | 1.286         | 8.733         | 20           | 20           | 13.299        |
| c) Betriebsanlagen   | (96)             | 71           | 47           | 0             | 0             | 0            | 0            | 118           |
|  |                  | 4.229        | 5.442        | 2.461         | 8.758         | 20           | 20           | 20.930        |
| <b>= Investitionen</b><br>(= jahresbez. Ausg. des VmHh)    |                  | <b>4.498</b> | <b>6.070</b> | <b>2.679</b>  | <b>8.972</b>  | <b>78</b>    | <b>78</b>    | <b>22.375</b> |
| + <b>Zuführung an VwHh aus So-RL</b>                       |                  |              |              |               |               |              |              |               |
| a) zum Ausgleich von Gebührenschwankungen (Defizite)       |                  |              |              |               |               |              |              |               |
| - Wasserversorgungsanlage (WVA)                            | (9030)           | 20           | 18           | 18            | 19            | 19           | 19           | 113           |
| - Entwässerungsanlage (EWA)                                | (9030)           | 0            | 0            | 0             | 0             | 0            | 0            | 0             |
| b) Sozialstiftung Maria Schiegl                            | (9092)           | 1            | 1            | 1             | 1             | 1            | 1            | 6             |
| c) Unterhaltslast HWF-Anlage Alt-Wörth                     | (9093)           | 40           | 42           | 43            | 44            | 45           | 46           | 260           |
|  |                  | 61           | 61           | 62            | 64            | 65           | 66           | 379           |
| + <b>Zuführung an VwHh (ohne So-RL)</b>                    | (9000)           | 0            | 1.107        | 0             | 0             | 0            | 0            | 1.107         |
| + <b>Zuführungen an allgemeine Rücklage</b>                |                  |              |              |               |               |              |              |               |
| a) zweckfreie allg. Rücklage                               | (9100)           | 281          | 0            | 462           | 0             | 362          | 346          | 1.451         |
| b) Ausgleich Verwaltungshaushalt                           | (9101)           | 119          | 0            | 0             | 0             | 0            | 0            | 119           |
| c) Rückbau Ortsdurchfahrt B 469                            | (9102)           | 0            | 0            | 0             | 0             | 133          | 0            | 133           |
| d) Zufahrtsstraßen Kreismülldeponie                        | (9103)           | 0            | 0            | 0             | 0             | 74           | 0            | 74            |
| e) Sanierung St.-Martinskapelle                            | (9104)           | 0            | 0            | 0             | 0             | 0            | 0            | 0             |
| f) Rückstellung Investitionsprogramm                       | (9108)           | 0            | 393          | 207           | 0             | 0            | 0            | 600           |
| g) Mindestrücklage   | (9109)           | 0            | 130          | 0             | 0             | 0            | 0            | 130           |
|  |                  | 400          | 523          | 669           | 0             | 569          | 346          | 2.507         |
| + <b>Zuführungen an Sonderrücklagen</b>                    |                  |              |              |               |               |              |              |               |
| a) zum Ausgleich von Gebührenschwankungen (Überschüsse)    |                  |              |              |               |               |              |              |               |
| - Wasserversorgungsanlage (WVA)                            | (9130)           | 74           | 34           | 41            | 36            | 32           | 29           | 246           |
| - Entwässerungsanlage (EWA)                                | (9130)           | 60           | 50           | 37            | 31            | 26           | 20           | 224           |
| b) für Afa aus zuwendungsfinanziertem EWA/WVA-Vermögen     |                  |              |              |               |               |              |              |               |
| - Wasserversorgungsanlage (WVA)                            | (9110)           | 14           | 13           | 13            | 13            | 13           | 13           | 79            |
| - Entwässerungsanlage (EWA)                                | (9110)           | 58           | 55           | 55            | 55            | 55           | 55           | 333           |
| c) Sozialstiftung Maria Schiegl - Zuführung Zinsen         | (9190)           | 3            | 0            | 1             | 1             | 1            | 1            | 7             |
| - Ausgleich KapErh-RL                                      | (9191)           | 0            | 7            |               |               |              |              | 7             |
| d) Unterhaltslast HWF-Anlage Alt-Wörth                     | (9190)           | 1            | 3            | 6             | 8             | 10           | 13           | 41            |
| e) GBV Erschließung GE/GI Weidenhecken                     | (9190)           | 200          | 200          | 200           | 200           | 200          | 200          | 1.200         |
| f) Bürgerverein: Mittel für kulturelle Zwecke              | (9190)           | 0            | 0            | 0             | 0             | 0            | 0            | 0             |
|  |                  | 410          | 362          | 353           | 344           | 337          | 331          | 2.137         |
| + <b>Kredittilgungen</b>                                   |                  |              |              |               |               |              |              |               |
| a) ohne Umschuldungen: * an Kreditmarkt                    | (9766/9776)      | 503          | 510          | 681           | 2.958         | 765          | 779          | 6.196         |
| * an Stadt (für Inn. Darlehen aus So-RL)                   | (9796)           | 0            | 0            | 0             | 0             | 0            | 0            | 0             |
| b) für Umschuldungen                                       | (9767/9777)      | 874          | 0            | 0             | 0             | 0            | 0            | 874           |
|  |                  | 1.377        | 510          | 681           | 2.958         | 765          | 779          | 7.070         |
| + <b>Deckung von Sollfehlbeträgen</b>                      |                  |              |              |               |               |              |              |               |
| a) gewöhnlicher Fehlbetrag                                 | (99)             | 0            | 0            | 0             | 0             | 0            | 0            | 0             |
| b) Haushaltsvorgriff aus Vorjahr                           | (99)             | 0            | 0            | 0             | 0             | 0            | 0            | 0             |
|  | Rundung          | -2           | -1           | -1            | -2            | -2           | -3           | -11           |
| <b>= Ausgaben des VmHh</b>                                 | (9)              | <b>6.744</b> | <b>8.632</b> | <b>4.443</b>  | <b>12.336</b> | <b>1.812</b> | <b>1.597</b> | <b>35.564</b> |
| -/ Einnahmen des VmHh                                      |                  | 6.744        | 8.632        | 4.443         | 12.336        | 1.812        | 1.597        | 35.564        |
| <b>= ungedeckter Finanzbedarf (-) lt. Haushaltsplanung</b> |                  | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>      |

## IV. Finanzplan 2015 - 2020

Modell 5

1. Entwurf 02.12.2015

= Änderungen

| 1. Verwaltungshaushalt  |                | in 1.000 €    |               |               |               |               |               | Summe<br>2015-2020 |
|---|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------------|
|   |                | Hh-Ansätze    |               | Finanzplanung |               |               |               |                    |
|   |                | 2015          | 2016          | 2017          | 2018          | 2019          | 2020          |                    |
| <b>1.1 Einnahmen nach Arten</b>                                     |                |               |               |               |               |               |               |                    |
| <b>* Steuern, allg. Zuweisungen</b>                                 | (GRP)          |               |               |               |               |               |               |                    |
| a) Grundsteuer A  | (0001)         | 7             | 8             | 8             | 8             | 8             | 8             | 47                 |
| b) Grundsteuer B  | (0010)         | 504           | 507           | 509           | 511           | 513           | 515           | 3.059              |
| c) Gewerbesteuer  | (0030)         | 2.150         | 1.900         | 1.900         | 1.900         | 1.900         | 1.900         | 11.650             |
| d) Umsatzsteueranteil   | (0120)         | 174           | 181           | 218           | 260           | 266           | 272           | 1.371              |
| e) Einkommensteueranteil  | (0100)         | 2.065         | 2.124         | 2.242         | 2.328         | 2.443         | 2.561         | 13.763             |
| f) Hundesteuer  | (0220)         | 9             | 12            | 12            | 12            | 12            | 12            | 69                 |
| g) Einkommensteuerersatz  | (0615)         | 149           | 164           | 171           | 175           | 180           | 186           | 1.025              |
| h) Schlüsselzuweisungen   | (041)          | 718           | 267           | 689           | 820           | 931           | 889           | 4.314              |
| i) Finanzzuweisungen  | (0610/0611)    | 79            | 79            | 79            | 79            | 79            | 79            | 474                |
| j) Grunderwerbsteuerzuteilung                                       | (0616)         | 32            | 35            | 35            | 35            | 35            | 35            | 207                |
| k) Solidarumlage FDE/LFA netto (Überzahlungen)                      | (0619)         | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0                  |
| l) Verwarnungsgelder/Geldbußen ZV Komm. Verkehrsüberwachung Lkr MIL | (0813/0814)    | 29            | 30            | 30            | 30            | 30            | 30            | 179                |
|   | (0)            | <b>5.916</b>  | <b>5.307</b>  | <b>5.893</b>  | <b>6.158</b>  | <b>6.397</b>  | <b>6.487</b>  | <b>36.158</b>      |
| <b>+ Einnahmen aus Verwaltung u. Betrieb</b>                        |                |               |               |               |               |               |               |                    |
| a) Gebühren, Abgaben (ohne Umsatzsteuern Betriebe gewerblicher Art) | (10/11/12)     | 1.085         | 1.087         | 1.092         | 1.170         | 1.098         | 1.103         | 6.635              |
| b) Umsatzsteuern Betriebe gewerblicher Art                          | (1198/1199)    | 65            | 82            | 148           | 48            | 48            | 49            | 440                |
| c) Einnahmen aus Verkauf  | (13)           | 420           | 368           | 368           | 369           | 370           | 371           | 2.266              |
| d) Mieten und Pachten   | (14)           | 147           | 144           | 144           | 124           | 124           | 124           | 807                |
| e) sonstige Verwaltungs- u. Betriebseinnahmen                       | (15 ohne 1541) | 102           | 115           | 113           | 116           | 114           | 118           | 678                |
| f) lfd. Zuweisungen, Zuschüsse, Erstattungen                        |                |               |               |               |               |               |               |                    |
| - zu Personalkosten   | (1541/16/17)   | 652           | 534           | 533           | 512           | 525           | 488           | 3.244              |
| - zu Sachkosten   | (16/17)        | 121           | 274           | 242           | 235           | 233           | 228           | 1.333              |
| g) Innere Verrechnungen   | (169)          | 1.274         | 1.214         | 1.238         | 1.256         | 1.285         | 1.315         | 7.582              |
|   | (1)            | <b>3.866</b>  | <b>3.818</b>  | <b>3.878</b>  | <b>3.830</b>  | <b>3.797</b>  | <b>3.796</b>  | <b>22.985</b>      |
| <b>+ Finanzeinnahmen</b>  |                |               |               |               |               |               |               |                    |
| a) Zinsen aus Geldanlagen * von Banken                              | (2060/2070)    | 11            | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 11                 |
| * von Stadt für inn. Kassenkredite der So-RL                        | (2090)         | 1             | 3             | 6             | 9             | 12            | 15            | 46                 |
| b) Schuldendiensthilfen   | (23)           | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0                  |
| c) Konzessionsabgaben   |                |               |               |               |               |               |               |                    |
| - Stromversorgung (UA 8101)   | (22)           | 109           | 110           | 111           | 111           | 112           | 113           | 666                |
| - Wasserversorgung (UA 8152)  | (22)           | -37           | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | -37                |
| - Gasversorgung (UA 8131)   | (22)           | 17            | 17            | 17            | 17            | 18            | 18            | 104                |
|   |                | 89            | 127           | 128           | 128           | 130           | 131           | 733                |
| d) Beteiligungseinnahmen  |                |               |               |               |               |               |               |                    |
| - Gewinnablieferungen   | (2120)         | 370           | 371           | 372           | 373           | 375           | 376           | 2.237              |
| - Steuererstattungen  | (2125)         | 126           | 69            | 69            | 69            | 69            | 69            | 471                |
|   |                | 496           | 440           | 441           | 442           | 444           | 445           | 2.708              |
| e) Ersatz von sozialen Leistungen                                   | (24)           | 0             | 0             |               |               |               |               | 0                  |
| f) Kalkulatorische Kosten   | (27)           | 2.164         | 2.106         | 2.106         | 2.175         | 2.099         | 2.099         | 12.749             |
| g) Stundungs- u. ähnliche Zinsen                                    | (261)          | 15            | 15            | 14            | 14            | 14            | 14            | 86                 |
| h) Avalgebühren für Ausfallbürgschaften an EZV KG                   | (262)          | 3             | 3             | 3             | 3             | 3             | 3             | 18                 |
| i) Mehrzuteilungen Umlegungen                                       | (263)          | 0             | 967           | 0             | 0             | 0             | 0             | 967                |
| j) sonstige Finanzeinnahmen   | (2)            | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0                  |
|   | (20-27)        | <b>2.779</b>  | <b>3.661</b>  | <b>2.698</b>  | <b>2.771</b>  | <b>2.702</b>  | <b>2.707</b>  | <b>17.318</b>      |
| <b>= lfd. Einnahmen des VwHh</b>                                    |                | <b>12.561</b> | <b>12.786</b> | <b>12.469</b> | <b>12.759</b> | <b>12.896</b> | <b>12.990</b> | <b>76.461</b>      |
| <b>+ Zuführung vom VmHh aus So-RL</b>                               |                |               |               |               |               |               |               |                    |
| a) zum Ausgleich von Gebührenschwankungen (Defizite)                |                |               |               |               |               |               |               |                    |
| - Wasserversorgungsanlage (WVA)                                     | (283)          | 20            | 18            | 18            | 19            | 19            | 19            | 113                |
| - Entwässerungsanlage (EWA)   | (283)          | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0                  |
| b) Sozialstiftung Maria Schiegl                                     | (2892)         | 1             | 1             | 1             | 1             | 1             | 1             | 6                  |
| c) Unterhaltslast HWF-Anlage Alt-Wörth                              | (2893)         | 40            | 42            | 43            | 44            | 45            | 46            | 260                |
|   |                | <b>61</b>     | <b>61</b>     | <b>62</b>     | <b>64</b>     | <b>65</b>     | <b>66</b>     | <b>379</b>         |
| <b>+ Zuführung vom VmHh (ohne So-RL)</b>                            | (280)          | <b>0</b>      | <b>13</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>13</b>          |
| Rundung   |                | -1            | -2            | -1            | -2            | -3            | -3            | -9                 |
| <b>= Einnahmen des VwHh</b>   | (0-2)          | <b>12.621</b> | <b>12.858</b> | <b>12.530</b> | <b>12.823</b> | <b>12.959</b> | <b>13.053</b> | <b>76.844</b>      |

## 1. Verwaltungshaushalt

## 1.2 Ausgaben nach Arten

|   |                         | in 1.000 €    |               |               |               |               |               |               |
|---|-------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|   |                         | Hh-Ansätze    |               | Finanzplanung |               |               |               | Summe         |
| (GRP)   |                         | 2015          | 2016          | 2017          | 2018          | 2019          | 2020          | 2015-2020     |
| * Personal (inkl. Deckungsreserve)                                      | (4)                     | 3.298         | 3.251         | 3.319         | 3.340         | 3.424         | 3.481         | 20.113        |
| + Sachausgaben  |                         |               |               |               |               |               |               |               |
| a) Sachaufwand ohne Sachausgaben nach Buchst. b) - g)                   | (5/6)                   | 1.787         | 1.770         | 1.578         | 1.572         | 1.589         | 1.621         | 9.917         |
| b) Umsatzsteuern Betriebe gewerblicher Art                              | (6410-6412)             | 65            | 82            | 148           | 48            | 48            | 49            | 440           |
| c) sonstige Steuern Betriebe gewerblicher Art                           | (6421)                  | 136           | 92            | 92            | 92            | 92            | 92            | 596           |
| d) Konzessionsabgaben Wasserversorgung                                  | (6490)                  | -35           | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | -35           |
| e) Kostenerstattungen an ZV Komm. Verkehrsüberwachung Lkr MIL (UA 1122) | (6730)                  | 27            | 27            | 27            | 27            | 27            | 27            | 162           |
| f) Innere Verrechnungen   | (679)                   | 1.274         | 1.214         | 1.238         | 1.256         | 1.285         | 1.315         | 7.582         |
| g) kalkulatorische Kosten   | (68)                    |               |               |               |               |               |               |               |
| - Abschreibungen aus Netto-Anlagevermögen                               | (680)                   | 846           | 820           | 820           | 843           | 815           | 815           | 4.959         |
| - Abschreibungen aus zuwendungsfinanziertem EWAWVA Vermögen             | (681)                   | 71            | 68            | 68            | 68            | 68            | 68            | 411           |
| - Zinsen aus Netto-Anlagevermögen                                       | (685)                   | 1.247         | 1.218         | 1.218         | 1.264         | 1.216         | 1.216         | 7.379         |
|   | (5/6)                   | 5.418         | 5.291         | 5.189         | 5.170         | 5.140         | 5.203         | 31.411        |
| + Zuweisungen an Dritte   |                         |               |               |               |               |               |               |               |
| a) Umlage an Abwasserzweckverband (UA 7000+7179)                        | (713)                   | 269           | 307           | 312           | 317           | 322           | 326           | 1.853         |
| b) Umlage an ZV Komm. Verkehrsüberwachung Lkr MIL (UA 1122)             | (713)                   | 3             | 3             | 3             | 3             | 3             | 3             | 18            |
| c) BayKiBiG-Zuschüsse an dritte Kindertagesstättenträger                | (718)                   | 134           | 259           | 261           | 263           | 266           | 268           | 1.451         |
| d) für soziale Leistungen   | (78)                    | 0             | 2             | 2             | 2             | 2             | 2             | 10            |
| e) sonstige lfd. Zuweisungen  | (7)                     | 61            | 62            | 62            | 62            | 62            | 63            | 372           |
|   | (7)                     | 467           | 633           | 640           | 647           | 655           | 662           | 3.704         |
| + Zinsen  |                         |               |               |               |               |               |               |               |
| a) für fundierte Kredite an Banken (UA 9121)                            | (8060/8070/8080)        | 290           | 221           | 275           | 269           | 214           | 183           | 1.452         |
| b) für innere Kassenkredite an Stadt (So-RL)                            | (8090)                  | 1             | 3             | 6             | 9             | 12            | 15            | 46            |
| c) für Kassenkredite an Banken (UA 9181)                                | (8060/8070/8080)        | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
|   | (80)                    | 291           | 224           | 281           | 278           | 226           | 198           | 1.498         |
| + Umlagen   |                         |               |               |               |               |               |               |               |
| a) Gewerbesteuerumlage  |                         |               |               |               |               |               |               |               |
| - Stammumlage (35/69)   | (810)                   | 218           | 193           | 193           | 190           | 190           | 190           | 1.174         |
| - Zuschläge FDE/LFA (34/69)   | (810)                   | 212           | 187           | 187           | 185           | 185           | 185           | 1.141         |
|   |                         | 430           | 380           | 380           | 375           | 375           | 375           | 2.315         |
| b) Solidarumlage netto FDE/LFA  | (831)                   | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| c) Kreisumlage Hebesatz ab 2016: 41%                                    | (832)                   | 1.772         | 1.934         | 1.597         | 1.686         | 1.786         | 1.880         | 10.655        |
|   | (81-83)                 | 2.202         | 2.314         | 1.977         | 2.061         | 2.161         | 2.255         | 12.970        |
| + sonstige Finanzausgaben   |                         |               |               |               |               |               |               |               |
| a) Deckungsreserve Sachausgaben   | (85)                    | 27            | 25            | 25            | 25            | 25            | 25            | 152           |
| b) Minderzuteilungen Umlagen  | (8414+8415)             | 0             | 967           | 0             | 0             | 0             | 0             | 967           |
| c) Zinsen Steuer-/Zuschusserstattgn., Stundungs- u.ä. Zinsen            | (841)                   | 5             | 5             | 5             | 5             | 5             | 5             | 30            |
| d) sonstige Finanzausgaben  | (8)                     | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
|   |                         | 32            | 997           | 30            | 30            | 30            | 30            | 1.149         |
| <b>= lfd. Ausgaben des VwHh</b>   |                         | <b>11.708</b> | <b>12.710</b> | <b>11.436</b> | <b>11.526</b> | <b>11.636</b> | <b>11.829</b> | <b>70.845</b> |
| + Zuführung an VmHh für So-RL   |                         |               |               |               |               |               |               |               |
| a) zum Ausgleich von Gebührenschwankungen (Überschüsse)                 |                         |               |               |               |               |               |               |               |
| - Wasserversorgungsanlage (WVA)   | (8630)                  | 74            | 41            | 37            | 32            | 28            | 25            | 237           |
| - Entwässerungsanlage (EWA)   | (8630)                  | 60            | 36            | 31            | 24            | 19            | 12            | 182           |
| b) für Afa aus zuwendungsfinanziertem EWAWVA-Vermögen                   |                         |               |               |               |               |               |               |               |
| - Wasserversorgungsanlage (WVA)   | (8610)                  | 14            | 13            | 13            | 13            | 13            | 13            | 79            |
| - Entwässerungsanlage (EWA)   | (8610)                  | 58            | 55            | 55            | 55            | 55            | 55            | 333           |
| c) Sozialstiftung Maria Schiegl   | (8692)                  | 3             | 0             | 1             | 1             | 1             | 1             | 7             |
| d) Unterhaltslast HWF-Anlage Alt-Wörth                                  | (8693)                  | 1             | 3             | 6             | 8             | 10            | 13            | 41            |
|   |                         | 210           | 148           | 143           | 133           | 126           | 119           | 879           |
| <b>+ Zuführung an VmHh (ohne So-RL)</b>                                 | <b>(860)</b>            | <b>703</b>    | <b>0</b>      | <b>951</b>    | <b>1.164</b>  | <b>1.198</b>  | <b>1.106</b>  | <b>5.122</b>  |
| nachrichtlich:  |                         |               |               |               |               |               |               |               |
| a) gesetzliche MINDEST-Zuführung  | (97_6 -/-3614-/-32)     | 373           | 397           | 639           | 2.151         | 931           | 673           | 5.164         |
| b) gesetzliche SOLL-Zuführung   | (6800+6810-/-3614-/-32) | 787           | 775           | 758           | 781           | 753           | 753           | 4.607         |
| Rundung   |                         | 0             | 0             |               |               | -1            | -1            | -2            |
| <b>= Ausgaben des VwHh</b>  | <b>(4-8)</b>            | <b>12.621</b> | <b>12.858</b> | <b>12.530</b> | <b>12.823</b> | <b>12.959</b> | <b>13.053</b> | <b>76.844</b> |
|   |                         | 12.621        | 12.858        | 12.530        | 12.823        | 12.959        | 13.053        | 76.844        |
|   |                         | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |

| 2. Vermögenshaushalt<br>2.1 Einnahmen nach Arten                    |                           | in 1.000 €   |              |               |               |              |              |               |
|---|---------------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
|   |                           | Hh-Ansätze   |              | Finanzplanung |               |              |              | Summe         |
|   |                           | 2015         | 2016         | 2017          | 2018          | 2019         | 2020         | 2015-2020     |
|   | (GRP)                     |              |              |               |               |              |              |               |
| * Rückflüsse von Darlehen   | (32)                      | 3            | 3            | 3             | 3             | 3            | 3            | 18            |
| + Veräußerung von Beteiligungen                                     | (33)                      | 0            | 0            | 0             | 0             | 0            | 0            | 0             |
| + Vermögensveräußerung  | (34)                      | 90           | 464          | 470           | 365           | 200          | 72           | 1.661         |
| + Anliegerbeiträge  | (35)                      | 254          | 264          | 350           | 9.950         | 46           | 0            | 10.864        |
| + Zuwendungen   | (36)                      |              |              |               |               |              |              |               |
| a) Investitionspauschalen   | (u.a. 3614)               | 127          | 110          | 127           | 127           | 127          | 127          | 745           |
| b) Ablösung Unterhaltslast HWF-Anlage Alt-Wörth                     | (36)                      | 0            | 0            | 0             | 0             | 0            | 0            | 0             |
| c) sonstige Investitionszuwendungen                                 | (36)                      | 2.690        | 1.382        | 1.026         | 0             | 87           | 110          | 5.295         |
|   |                           | 2.817        | 1.492        | 1.153         | 127           | 214          | 237          | 6.040         |
| <b>= Investitionsfinanzierung<br/>(= jahresbez. Einn. des VmHh)</b> |                           | <b>3.164</b> | <b>2.223</b> | <b>1.976</b>  | <b>10.445</b> | <b>463</b>   | <b>312</b>   | <b>18.583</b> |
| <b>+ Zuführung vom VwHh für So-RL</b>                               |                           |              |              |               |               |              |              |               |
| a) zum Ausgleich von Gebührenschwankungen (Überschüsse)             |                           |              |              |               |               |              |              |               |
| - Wasserversorgungsanlage (WVA)                                     | (3030)                    | 74           | 41           | 37            | 32            | 28           | 25           | 237           |
| - Entwässerungsanlage (EWA)   | (3030)                    | 60           | 36           | 31            | 24            | 19           | 12           | 182           |
| b) für Afa aus zuwendungsfinanziertem EWA/WVA-Vermögen              |                           |              |              |               |               |              |              |               |
| - Wasserversorgungsanlage (WVA)                                     | (3010)                    | 14           | 13           | 13            | 13            | 13           | 13           | 79            |
| - Entwässerungsanlage (EWA)   | (3010)                    | 58           | 55           | 55            | 55            | 55           | 55           | 333           |
| c) Sozialstiftung Maria Schiegl                                     | (3012)                    | 3            | 0            | 1             | 1             | 1            | 1            | 7             |
| d) Unterhaltslast HWF-Anlage Alt-Wörth                              | (3013)                    | 1            | 3            | 6             | 8             | 10           | 13           | 41            |
|   |                           | 210          | 148          | 143           | 133           | 126          | 119          | 879           |
| <b>+ Zuführung vom VwHh (ohne So-RL)</b>                            | <b>(3000)</b>             | <b>703</b>   | <b>0</b>     | <b>951</b>    | <b>1.164</b>  | <b>1.198</b> | <b>1.106</b> | <b>5.122</b>  |
| <b>+ Entnahmen allgemeine Rücklage</b>                              |                           |              |              |               |               |              |              |               |
| a) zweckfreie allg. Rücklage  | (3100)                    | 1.545        | 315          | 0             | 0             | 0            | 0            | 1.860         |
| b) Ausgleich Verwaltungshaushalt                                    | (3101)                    | 117          | 206          | 0             | 0             | 0            | 0            | 323           |
| c) Rückbau Ortsdurchfahrt B 469                                     | (3102)                    | 0            | 133          | 0             | 0             | 0            | 0            | 133           |
| d) Zufahrtsstraßen Kreismülldeponie                                 | (3103)                    | 0            | 74           | 0             | 0             | 0            | 0            | 74            |
| e) Sanierung St.-Martinskapelle                                     | (3104)                    | 0            | 0            | 0             | 0             | 0            | 0            | 0             |
|   |                           | 1.662        | 728          | 0             | 0             | 0            | 0            | 2.390         |
| <b>+ Entnahmen Sonderrücklagen</b>                                  |                           |              |              |               |               |              |              |               |
| a) für Afa aus zuwendungsfinanziertem EWA/WVA-Vermögen              |                           |              |              |               |               |              |              |               |
| - Wasserversorgungsanlage (WVA)                                     | (3110)                    | 14           | 13           | 13            | 13            | 13           | 13           | 79            |
| - Entwässerungsanlage (EWA)   | (3110)                    | 58           | 55           | 55            | 55            | 55           | 55           | 333           |
| b) für den Ausgleich von Gebührenschwankungen (Defizite)            |                           |              |              |               |               |              |              |               |
| - Wasserversorgungsanlage (WVA)                                     | (3130)                    | 20           | 18           | 18            | 19            | 19           | 19           | 113           |
| - Entwässerungsanlage (EWA)   | (3130)                    | 0            | 0            | 0             | 0             | 0            | 0            | 0             |
| c) Maria-Schiegl-Fonds  | (3190)                    | 1            | 1            | 1             | 1             | 1            | 1            | 6             |
| d) Unterhaltslast HWF-Anlage Alt-Wörth                              | (3190)                    | 40           | 42           | 43            | 44            | 45           | 46           | 260           |
| e) GBV Erschließung GE/GI Weidenhecken                              | (3190)                    | 0            | 0            | 0             | 0             | 0            | 0            | 0             |
|   |                           | 133          | 129          | 130           | 132           | 133          | 134          | 791           |
| <b>+ Kreditaufnahmen</b>  |                           |              |              |               |               |              |              |               |
| a) ohne Umschuldungen: * vom Kreditmarkt                            | (3766/3776/<br>3768/3778) | 0            | 3.575        | 1.300         | 0             | 0            | 0            | 4.875         |
| * von Stadt (aus Inn. Darlehen der So-RL)                           | (3796)                    | 0            | 0            | 0             | 0             | 0            | 0            | 0             |
| b) für Umschuldungen  | (3767/3777)               | 874          | 0            | 0             | 0             | 0            | 0            | 874           |
|   |                           | 874          | 3.575        | 1.300         | 0             | 0            | 0            | 5.749         |
| Rundung   |                           | -2           |              | -2            | -2            | -2           | -3           | -11           |
| <b>= Einnahmen des VmHh</b>   | <b>(3)</b>                | <b>6.744</b> | <b>6.803</b> | <b>4.498</b>  | <b>11.872</b> | <b>1.918</b> | <b>1.668</b> | <b>33.503</b> |

| 2. Vermögenshaushalt<br>2.2 Ausgaben nach Arten          |                  | in 1.000 €   |              |               |               |              |              |               |
|--|------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
|  |                  | Hh-Ansätze   |              | Finanzplanung |               |              |              | Summe         |
|  |                  | 2015         | 2016         | 2017          | 2018          | 2019         | 2020         | 2015-2020     |
|  | (GRP)            |              |              |               |               |              |              |               |
| * Zuschüsse für Drittinvestitionen                       | (98)             | 5            | 18           | 16            | 16            | 16           | 16           | 87            |
| + Gewährung von Darlehen                                 | (92)             | 0            | 0            | 0             | 0             | 0            | 0            | 0             |
| + Vermögenserwerb (o. Grp. 9328)                         | (93)             | 263          | 429          | 162           | 163           | 42           | 42           | 1.101         |
| + Anliegerkosten für städtische Liegenschaften           | (9328/9412/9512) | 1            | 70           | 70            | 35            | 0            | 0            | 176           |
| + Baumaßnahmen (o. Grp. 9412 u. 9512)                    | (94/95/96)       |              |              |               |               |              |              |               |
| a) Hochbau   | (94)             | 3.828        | 2.600        | 1.561         | 25            | 11           | 35           | 8.060         |
| b) Tiefbau   | (95)             | 330          | 2.733        | 1.260         | 8.741         | 150          | 138          | 13.352        |
| c) Betriebsanlagen                                       | (96)             | 71           | 15           | 0             | 0             | 0            | 0            | 86            |
|  |                  | 4.229        | 5.348        | 2.821         | 8.766         | 161          | 173          | 21.498        |
| <b>= Investitionen<br/>(= jahresbez. Ausg. des VmHh)</b> |                  | <b>4.498</b> | <b>5.865</b> | <b>3.069</b>  | <b>8.980</b>  | <b>219</b>   | <b>231</b>   | <b>22.862</b> |
| <b>+ Zuführung an VwHh aus So-RL</b>                     |                  |              |              |               |               |              |              |               |
| a) zum Ausgleich von Gebührenschwankungen (Defizite)     |                  |              |              |               |               |              |              |               |
| - Wasserversorgungsanlage (WVA)                          | (9030)           | 20           | 18           | 18            | 19            | 19           | 19           | 113           |
| - Entwässerungsanlage (EWA)                              | (9030)           | 0            | 0            | 0             | 0             | 0            | 0            | 0             |
| b) Sozialstiftung Maria Schiegl                          | (9012)           | 1            | 1            | 1             | 1             | 1            | 1            | 6             |
| c) Unterhaltslast HWF-Anlage Alt-Wörth                   | (9013)           | 40           | 42           | 43            | 44            | 45           | 46           | 260           |
|  |                  | 61           | 61           | 62            | 64            | 65           | 66           | 379           |
| <b>+ Zuführung an VwHh (ohne So-RL)</b>                  | <b>(9000)</b>    | <b>0</b>     | <b>13</b>    | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>13</b>     |
| <b>+ Zuführungen an allgemeine Rücklage</b>              |                  |              |              |               |               |              |              |               |
| a) zweckfreie allg. Rücklage                             | (9100)           | 281          | 0            | 158           | 155           | 159          | 162          | 915           |
| b) Ausgleich Verwaltungshaushalt                         | (9101)           | 119          | 0            | 100           | 60            | 90           | 90           | 459           |
| c) Rückbau Ortsdurchfahrt B 469                          | (9102)           | 0            | 0            | 0             | 0             | 0            | 0            | 0             |
| d) Zufahrtsstraßen Kreismülldeponie                      | (9103)           | 0            | 0            | 0             | 0             | 0            | 0            | 0             |
| e) Sanierung St.-Martinskapelle                          | (9104)           | 0            | 0            | 0             | 0             | 0            | 0            | 0             |
|  |                  | 400          | 0            | 258           | 215           | 249          | 252          | 1.374         |
| <b>+ Zuführungen an Sonderrücklagen</b>                  |                  |              |              |               |               |              |              |               |
| a) zum Ausgleich von Gebührenschwankungen (Überschüsse)  |                  |              |              |               |               |              |              |               |
| - Wasserversorgungsanlage (WVA)                          | (9110)           | 74           | 41           | 37            | 32            | 28           | 25           | 237           |
| - Entwässerungsanlage (EWA)                              | (9110)           | 60           | 36           | 31            | 24            | 19           | 12           | 182           |
| b) für Afa aus zuwendungsfinanziertem EWA/WVA-Vermögen   |                  |              |              |               |               |              |              |               |
| - Wasserversorgungsanlage (WVA)                          | (9130)           | 14           | 13           | 13            | 13            | 13           | 13           | 79            |
| - Entwässerungsanlage (EWA)                              | (9130)           | 58           | 55           | 55            | 55            | 55           | 55           | 333           |
| c) Sozialstiftung Maria Schiegl - Zuführung Zinsen       | (9190)           | 3            | 0            | 1             | 1             | 1            | 1            | 7             |
| - Ausgleich KapErh-RL                                    | (9191)           | 0            | 7            |               |               |              |              | 7             |
| d) Unterhaltslast HWF-Anlage Alt-Wörth                   | (9190)           | 1            | 3            | 6             | 8             | 10           | 13           | 41            |
| e) GBV Erschließung GE/GI Weidenhecken                   | (9190)           | 200          | 200          | 200           | 200           | 200          | 200          | 1.200         |
|  |                  | 410          | 355          | 343           | 333           | 326          | 319          | 2.086         |
| <b>+ Kredittilgungen</b>                                 |                  |              |              |               |               |              |              |               |
| a) ohne Umschuldungen: * an Kreditmarkt                  | (9766/9776)      | 503          | 510          | 769           | 2.281         | 1.061        | 803          | 5.927         |
| * an Stadt (für Inn. Darlehen aus So-RL)                 | (9796)           | 0            | 0            | 0             | 0             | 0            | 0            | 0             |
| b) für Umschuldungen                                     | (9767/9777)      | 874          | 0            | 0             | 0             | 0            | 0            | 874           |
|  |                  | 1.377        | 510          | 769           | 2.281         | 1.061        | 803          | 6.801         |
| <b>+ Deckung von Sollfehlbeträgen</b>                    |                  |              |              |               |               |              |              |               |
| a) gewöhnlicher Fehlbetrag                               | (99)             | 0            | 0            | 0             | 0             | 0            | 0            | 0             |
| b) Haushaltsvorgriff aus Vorjahr                         | (99)             | 0            | 0            | 0             | 0             | 0            | 0            | 0             |
|  | Rundung          | -2           | -1           | -3            | -1            | -2           | -3           | -12           |
| <b>= Ausgaben des VmHh</b>                               | <b>(9)</b>       | <b>6.744</b> | <b>6.803</b> | <b>4.498</b>  | <b>11.872</b> | <b>1.918</b> | <b>1.668</b> | <b>33.503</b> |

6.744 6.803 4.498 11.872 1.918 1.668 33.503  
0 0 0 0 0 0 0

## Haushaltsplan 2016

Modell 8

hier: Zusammenfassung der Eckdaten

1. Entwurf (HFA 30.05.2016)

| in 1.000 €  | Hh-Jahr             |                     |                     |                     |                     |                     | Summe<br>2015-2020   |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
|   | Hh-Ansätze          |                     | Finanzplanung       |                     |                     |                     |                      |
|   | 2015                | 2016                | 2017                | 2018                | 2019                | 2020                |                      |
| Verwaltungshaushalt   | 12.621              | 13.340              | 12.252              | 12.777              | 12.897              | 12.974              | 76.861               |
| Vermögenshaushalt   | 6.744               | 8.632               | 4.443               | 12.336              | 1.812               | 1.597               | 35.564               |
| <b>Gesamthaushalt</b>   | <b>19.365</b>       | <b>21.972</b>       | <b>16.695</b>       | <b>25.113</b>       | <b>14.709</b>       | <b>14.571</b>       | <b>112.425</b>       |
| <b>Einnahmen aus Beteiligungen und Konzessionsabgaben</b>                               | 585                 | 466                 | 573                 | 576                 | 576                 | 579                 | <b>3.355</b>         |
| * Steuereinnahmen   | 4.909               | 4.184               | 4.451               | 4.585               | 4.710               | 4.842               | 27.681               |
| + Allg. Zuweisungen   | 1.007               | 577                 | 1.130               | 1.498               | 1.592               | 1.567               | 7.371                |
| = Allg. Deckungsmittel brutto   | 5.916               | 4.761               | 5.581               | 6.083               | 6.302               | 6.409               | 35.052               |
| -/-Allg. Umlagen  | 2.202               | 2.351               | 1.978               | 1.971               | 2.184               | 2.131               | 12.817               |
| <b>= Allg. Deckungsmittel netto</b><br>in % der allg. Deckungsmittel brutto             | <b>3.714</b><br>63% | <b>2.410</b><br>51% | <b>3.603</b><br>65% | <b>4.112</b><br>68% | <b>4.118</b><br>65% | <b>4.278</b><br>67% | <b>22.235</b><br>63% |
| <b>Personalausgaben</b>   | 3.298               | 3.424               | 3.377               | 3.409               | 3.507               | 3.544               | <b>20.559</b>        |
| <b>Sachausgaben</b> (o.St, Inn.Verr, kalk.Ko. usw.)                                     | 1.787               | 1.844               | 1.551               | 1.552               | 1.570               | 1.609               | <b>9.913</b>         |
| <b>Zuführung an VmHh (o.So-RL)</b>  | 703                 | -1.107              | 537                 | 1.030               | 882                 | 937                 | <b>2.982</b>         |
| <b>freie Spitze zur MINDEST-Zuführung</b> (nach Tilgung)                                | 330                 | -1.444              | -17                 | -1.801              | 244                 | 285                 | <b>-2.403</b>        |
| <b>freie Spitze zur SOLL-Zuführung</b> (nach Afa)                                       | -84                 | -1.822              | -224                | 246                 | 126                 | 181                 | <b>-1.577</b>        |
| <b>Finanzierungssaldo</b> jahresbezogene Einn./Ausg.                                    | -481                | -4.428              | 274                 | 2.806               | 1.538               | 1.323               | <b>1.032</b>         |
| <b>kaufmännisches "Jahresergebnis"</b>  | -204                | -811                | -139                | -118                | -                   | -                   | <b>-1.272</b>        |
| Steuerkraft   | 3.412               | 4.357               | 3.777               | 3.334               | 3.551               | 3.695               | 22.127               |
| Umlagekraft   | 4.122               | 4.931               | 3.994               | 3.987               | 4.496               | 4.711               | 26.241               |
| <b>Finanzkraft</b>  | <b>2.290</b>        | <b>2.557</b>        | <b>2.820</b>        | <b>2.676</b>        | <b>2.749</b>        | <b>2.783</b>        | <b>15.876</b>        |
| <b>Investitionen</b><br>(jahresbezogene Ausgaben des VmHh)                              | 4.498               | 6.070               | 2.679               | 8.972               | 78                  | 78                  | <b>22.375</b>        |
| <b>Investitionsfinanzierung</b><br>(jahresbezogene Einnahmen des VmHh)                  | 3.164               | 2.458               | 2.125               | 10.465              | 463                 | 199                 | <b>18.874</b>        |
| <b>Verpflichtungsermächtigungen</b>   | 0                   | 2.095               | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   | <b>2.095</b>         |
| <b>Zuführungen an die allg. Rücklage</b>  | 1.032               | 523                 | 669                 | 0                   | 569                 | 346                 | <b>3.139</b>         |
| <b>Entnahmen aus der allg. Rücklage</b>   | 1.733               | 1.391               | 0                   | 367                 | 0                   | 0                   | <b>3.491</b>         |
| <b>Kredittilgungen</b> (ohne Umschuldungen)<br>▶ nur KernHh o. kreditähnl. Rechtsgesch. | 503                 | 510                 | 681                 | 2.958               | 765                 | 779                 | <b>6.196</b>         |
| <b>Kreditaufnahmen</b> (ohne Umschuldungen)<br>▶ nur KernHh o. kreditähnl. Rechtsgesch. | 0                   | 4.300               | 1.300               | 0                   | 0                   | 0                   | <b>5.600</b>         |
| <b>Schulden (Stand 31.12.)</b><br>▶ nur KernHh o. kreditähnl. Rechtsgeschäfte           | <b>6.065</b>        | <b>9.855</b>        | <b>10.474</b>       | <b>7.515</b>        | <b>6.750</b>        | <b>5.971</b>        |                      |
| So-Rücklagen (Stand 31.12.d.J.)   | 1.481               | 1.714               | 1.937               | 2.149               | 2.353               | 2.550               |                      |
| Allg. Rücklagen (Stand 31.12.d.J.)  | 1.391               | 523                 | 1.192               | 825                 | 1.394               | 1.740               |                      |
| <b>Gesamt-Rücklagen</b> (Stand 31.12.d.J.)  | <b>2.872</b>        | <b>2.237</b>        | <b>3.129</b>        | <b>2.974</b>        | <b>3.747</b>        | <b>4.290</b>        |                      |

Az.: 941  
Haushaltsplan 2016

hier: Indikatoren der dauernden Leistungsfähigkeit

Modell 8

1. Entwurf (HFA 30.05.2016)

| Indikatoren der dauernden Leistungsfähigkeit (in T€)  | Ergebnisse   |       |              |              |              |           |           |           |           |              |              | Haushalt  |           | Finanzplanung |              |              |              | Summe (2015-2020) |           |
|---|--------------|-------|--------------|--------------|--------------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------|--------------|-----------|-----------|---------------|--------------|--------------|--------------|-------------------|-----------|
|   | 2004         | 2005  | 2006         | 2007         | 2008         | 2009      | 2010      | 2011      | 2012      | 2013         | 2014         | 2015      | 2016      | 2017          | 2018         | 2019         | 2020         | absolut           | ø/a       |
| Zuführung an VmHh<br><small>(Überschuss VwHh o. So-RL)</small>  | 871          | 1.698 | 477          | 1.390        | 1.255        | 694       | 364       | 695       | 564       | 582          | 2.404        | 703       | -1.107    | 537           | 1.030        | 882          | 937          | 2.982             | 497       |
| freie Spitze zur MINDEST-Zuführung<br><small>(Überschuss aus lfd. Rechnung nach Tilgung)</small>                | 580          | 1.380 | 186          | 1.021        | 813          | 265       | -71       | 161       | 92        | 111          | 2.027        | 330       | -1.444    | -17           | -1.801       | 244          | 285          | -2.403            | -401      |
| freie Spitze zur SOLL-Zuführung<br><small>(Überschuss aus lfd. Rechnung nach Afa)</small>                       | 153          | 980   | -246         | 668          | 509          | -96       | -493      | -245      | -350      | -294         | 1.580        | -84       | -1.822    | -224          | 246          | 126          | 181          | -1.577            | -263      |
| Kaufmännisches "Jahresergebnis"<br><small>(G+V aus lfd. Rechnung nach Afa u. rechnungsabgegrenztem FAG)</small> | -            | -     | 475          | 496          | 366          | -366      | -218      | -120      | -182      | 200          | 260          | -204      | -811      | -139          | -118         | -            | -            | -1.272            | -318      |
| * Gesamteinnahmen des VwHh  | 8.968        | 9.592 | 9.400        | 11.108       | 11.138       | 11.484    | 11.167    | 12.170    | 11.496    | 12.121       | 13.798       | 12.621    | 13.340    | 12.252        | 12.777       | 12.897       | 12.974       | 76.861            | 12.810    |
| -/-innere Verrechnungen   | 934          | 950   | 938          | 936          | 1.027        | 1.110     | 1.121     | 1.080     | 1.168     | 1.202        | 1.234        | 1.274     | 1.209     | 1.237         | 1.245        | 1.277        | 1.310        | 7.552             | 1.259     |
| -/-kalkulatorische Kosten   | 1.305        | 1.316 | 1.342        | 1.836        | 1.830        | 2.491     | 2.456     | 2.484     | 2.440     | 2.378        | 2.289        | 2.164     | 2.106     | 2.107         | 2.175        | 2.099        | 2.099        | 12.750            | 2.125     |
| = bereinigte Gesamteinnahmen des VwHh   | 6.729        | 7.326 | 7.120        | 8.336        | 8.281        | 7.883     | 7.590     | 8.606     | 7.888     | 8.541        | 10.275       | 9.183     | 10.025    | 8.908         | 9.357        | 9.521        | 9.565        | 56.559            | 9.427     |
| <b>in % der bereinigten Gesamteinn. des VwHh</b>  |              |       |              |              |              |           |           |           |           |              |              |           |           |               |              |              |              |                   |           |
| a) Zuführung an VmHh (ohne So-RL)   | 13%          | 23%   | 7%           | 17%          | 15%          | 9%        | 5%        | 8%        | 7%        | 7%           | 23%          | 8%        | -11%      | 6%            | 11%          | 9%           | 10%          |                   | 5%        |
| <b>Ampel (&lt;10%/&lt;20%/&gt;20%)</b>  | zufriedenst. | gut   | ungünstig    | zufriedenst. | zufriedenst. | ungünstig | ungünstig | ungünstig | ungünstig | ungünstig    | gut          | ungünstig | ungünstig | ungünstig     | zufriedenst. | ungünstig    | ungünstig    |                   | ungünstig |
| b) freie Spitze nach Tilgung  | 9%           | 19%   | 3%           | 12%          | 10%          | 3%        | -1%       | 2%        | 1%        | 1%           | 20%          | 4%        | -14%      | 0%            | -19%         | 3%           | 3%           |                   | -4%       |
| <b>Ampel (&lt;5%/&lt;15%/&gt;15%)</b>   | zufriedenst. | gut   | ungünstig    | zufriedenst. | zufriedenst. | ungünstig | ungünstig | ungünstig | ungünstig | ungünstig    | gut          | ungünstig | ungünstig | ungünstig     | ungünstig    | ungünstig    | ungünstig    |                   | ungünstig |
| c) freie Spitze nach Afa  | 2%           | 13%   | -3%          | 8%           | 6%           | -1%       | -6%       | -3%       | -4%       | -3%          | 15%          | -1%       | -18%      | -3%           | 3%           | 1%           | 2%           |                   | -3%       |
| <b>Ampel (&lt;0%/&lt;10%/&gt;10%)</b>   | zufriedenst. | gut   | ungünstig    | zufriedenst. | zufriedenst. | ungünstig | ungünstig | ungünstig | ungünstig | ungünstig    | gut          | ungünstig | ungünstig | ungünstig     | zufriedenst. | zufriedenst. | zufriedenst. |                   | ungünstig |
| d) kaufmännisches Jahresergebnis  | -            | -     | 7%           | 6%           | 4%           | -5%       | -3%       | -1%       | -2%       | 2%           | 3%           | -2%       | -8%       | -2%           | -1%          | -            | -            |                   | -3%       |
| <b>Ampel (&lt;0%/&lt;10%/&gt;10%)</b>   | -            | -     | zufriedenst. | zufriedenst. | zufriedenst. | ungünstig | ungünstig | ungünstig | ungünstig | zufriedenst. | zufriedenst. | ungünstig | ungünstig | ungünstig     | ungünstig    | -            | -            |                   | ungünstig |
| <b>nachrichtlich:</b>   |              |       |              |              |              |           |           |           |           |              |              |           |           |               |              |              |              |                   |           |
| * Gewerbesteuer   | 1.461        | 2.132 | 2.040        | 2.193        | 2.305        | 2.396     | 1.879     | 2.792     | 1.587     | 2.178        | 3.099        | 2.150     | 1.400     | 1.500         | 1.500        | 1.500        | 1.500        | 9.550             | 1.592     |
| * Schlüsselzuweisungen  | 714          | 550   | 0            | 129          | 190          | 246       | 242       | 95        | 451       | 260          | 888          | 718       | 271       | 817           | 1.181        | 1.269        | 1.238        | 5.494             | 916       |
| * Kreisumlage   | 1.210        | 1.230 | 1.927        | 1.358        | 1.437        | 1.544     | 1.589     | 1.675     | 1.403     | 1.827        | 1.339        | 1.772     | 2.071     | 1.678         | 1.675        | 1.888        | 1.979        | 11.063            | 1.844     |
| * Beteiligungseinnahmen nSt.  | 383          | 503   | 504          | 470          | 394          | 316       | 432       | 368       | 356       | 317          | 343          | 360       | 212       | 383           | 345          | 338          | 354          | 1.992             | 332       |
| * Jahresergebnis Stadtwald  | -17          | 2     | 8            | 9            | 7            | 7         | 40        | 174       | 127       | 114          | 108          | 95        | 108       | 115           | 111          | 108          | 103          | 640               | 107       |
| * Schuldendienst  | 690          | 704   | 660          | 826          | 865          | 828       | 814       | 937       | 897       | 884          | 796          | 793       | 732       | 899           | 3.163        | 944          | 938          | 7.469             | 1.245     |
| * Abschreibungen  | 459          | 467   | 480          | 763          | 787          | 832       | 900       | 977       | 992       | 966          | 945          | 917       | 888       | 888           | 911          | 883          | 883          | 5.370             | 895       |

63939 Würth a. Main, den 18.05.2016  
- Stadtkämmerei -

Heinz Firmbach

**Az.: 941**  
**Haushaltsplan 2016**  
**hier: Indikatoren der dauernden Leistungsfähigkeit**

**Modell 5**

1. Entwurf 02.12.2015

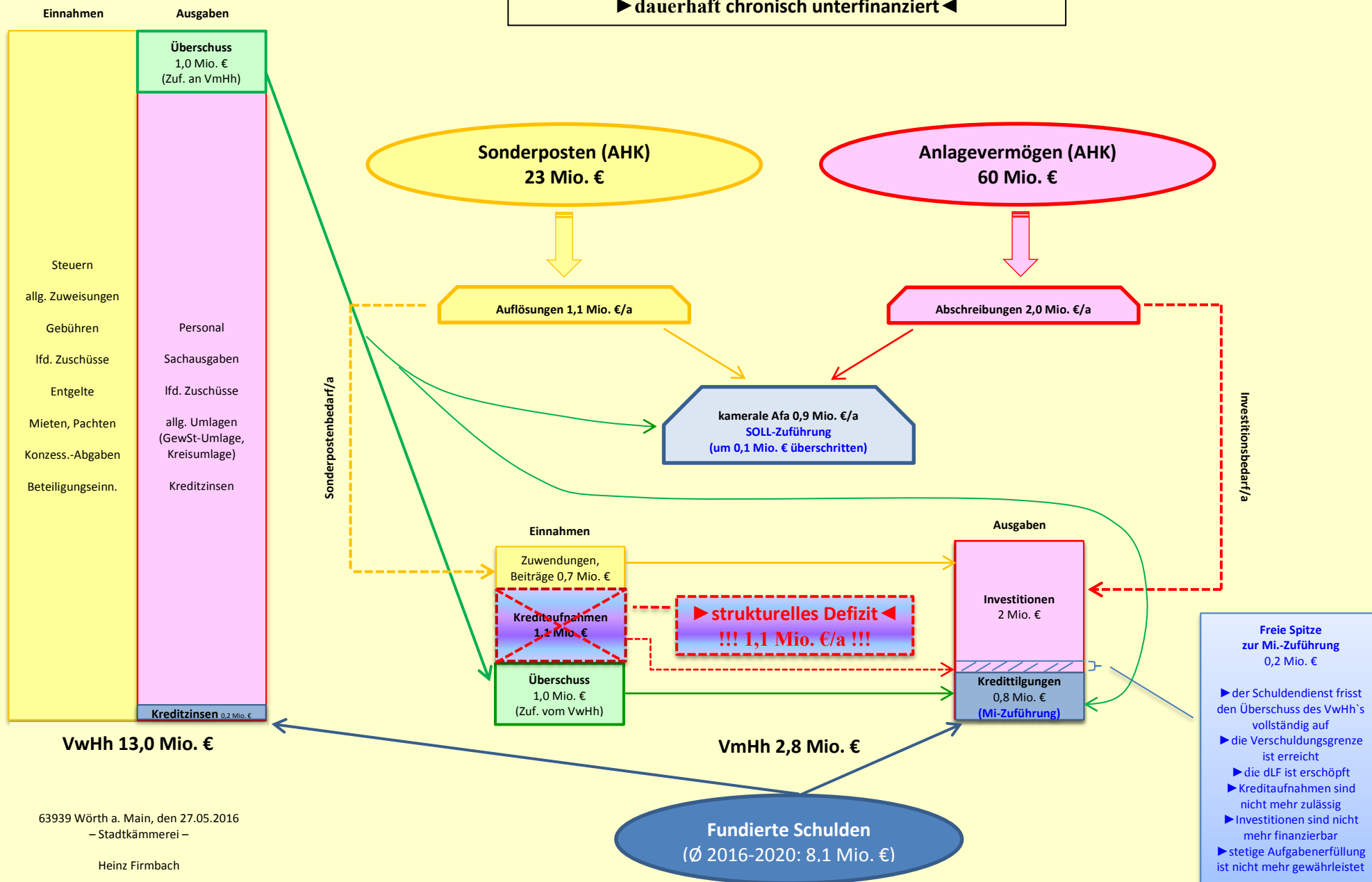
| Indikatoren der dauernden Leistungsfähigkeit (in T€)  | Ergebnisse   |       |              |              |              |           |           |           |           |              |              |           | Haushalt  |              | Finanzplanung |              |              |         | Summe (2015-2020) |  |
|---|--------------|-------|--------------|--------------|--------------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------|--------------|-----------|-----------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------|-------------------|--|
|   | 2004         | 2005  | 2006         | 2007         | 2008         | 2009      | 2010      | 2011      | 2012      | 2013         | 2014         | 2015      | 2016      | 2017         | 2018          | 2019         | 2020         | absolut | ø/a               |  |
| Zuführung an VmHh (Überschuss VwHh o. So-RL)  | 871          | 1.698 | 477          | 1.390        | 1.255        | 694       | 364       | 695       | 564       | 582          | 2.404        | 703       | -13       | 951          | 1.164         | 1.198        | 1.106        | 5.109   | 852               |  |
| freie Spitze zur MINDEST-Zuführung (Überschuss aus lfd. Rechnung nach Tilgung)                | 580          | 1.380 | 186          | 1.021        | 813          | 265       | -71       | 161       | 92        | 111          | 2.027        | 330       | -410      | 312          | -987          | 267          | 433          | -55     | -9                |  |
| freie Spitze zur SOLL-Zuführung (Überschuss aus lfd. Rechnung nach Afa)                       | 153          | 980   | -246         | 668          | 509          | -96       | -493      | -245      | -350      | -294         | 1.580        | -84       | -788      | 193          | 383           | 445          | 353          | 502     | 84                |  |
| Kaufmännisches "Jahresergebnis" (G+V aus lfd. Rechnung nach Afa u. rechnungsabgegrenztem FAG) | -            | -     | 475          | 496          | 366          | -366      | -198      | -120      | -69       | 274          | 399          | -207      | -143      | 79           | 142           | -            | -            | -128    | -32               |  |
| * Gesamteinnahmen des VwHh  | 8.968        | 9.592 | 9.400        | 11.108       | 11.138       | 11.484    | 11.167    | 12.170    | 11.496    | 12.121       | 13.798       | 12.621    | 12.858    | 12.530       | 12.823        | 12.959       | 13.053       | 76.844  | 12.807            |  |
| -/-innere Verrechnungen   | 934          | 950   | 938          | 936          | 1.027        | 1.110     | 1.121     | 1.080     | 1.168     | 1.202        | 1.234        | 1.274     | 1.214     | 1.238        | 1.256         | 1.285        | 1.315        | 7.582   | 1.264             |  |
| -/-kalkulatorische Kosten   | 1.305        | 1.316 | 1.342        | 1.836        | 1.830        | 2.491     | 2.456     | 2.484     | 2.440     | 2.378        | 2.289        | 2.164     | 2.106     | 2.106        | 2.175         | 2.099        | 2.099        | 12.749  | 2.125             |  |
| = bereinigte Gesamteinnahmen des VwHh   | 6.729        | 7.326 | 7.120        | 8.336        | 8.281        | 7.883     | 7.590     | 8.606     | 7.888     | 8.541        | 10.275       | 9.183     | 9.538     | 9.186        | 9.392         | 9.575        | 9.639        | 56.513  | 9.419             |  |
| <b>in % der bereinigten Gesamteinn. des VwHh</b>  |              |       |              |              |              |           |           |           |           |              |              |           |           |              |               |              |              |         |                   |  |
| a) Zuführung an VmHh (ohne So-RL)   | 13%          | 23%   | 7%           | 17%          | 15%          | 9%        | 5%        | 8%        | 7%        | 7%           | 23%          | 8%        | 0%        | 10%          | 12%           | 13%          | 11%          |         | 9%                |  |
| <b>Ampel (&lt;10%/&lt;20%/&gt;20%)</b>  | zufriedenst. | gut   | ungünstig    | zufriedenst. | zufriedenst. | ungünstig | ungünstig | ungünstig | ungünstig | ungünstig    | gut          | ungünstig | ungünstig | zufriedenst. | zufriedenst.  | zufriedenst. | zufriedenst. |         | ungünstig         |  |
| b) freie Spitze nach Tilgung  | 9%           | 19%   | 3%           | 12%          | 10%          | 3%        | -1%       | 2%        | 1%        | 1%           | 20%          | 4%        | -4%       | 3%           | -11%          | 3%           | 4%           |         | 0%                |  |
| <b>Ampel (&lt;5%/&lt;15%/&gt;15%)</b>   | zufriedenst. | gut   | ungünstig    | zufriedenst. | zufriedenst. | ungünstig | ungünstig | ungünstig | ungünstig | ungünstig    | gut          | ungünstig | ungünstig | ungünstig    | ungünstig     | ungünstig    | ungünstig    |         | ungünstig         |  |
| c) freie Spitze nach Afa  | 2%           | 13%   | -3%          | 8%           | 6%           | -1%       | -6%       | -3%       | -4%       | -3%          | 15%          | -1%       | -8%       | 2%           | 4%            | 5%           | 4%           |         | 1%                |  |
| <b>Ampel (&lt;0%/&lt;10%/&gt;10%)</b>   | zufriedenst. | gut   | ungünstig    | zufriedenst. | zufriedenst. | ungünstig | ungünstig | ungünstig | ungünstig | ungünstig    | gut          | ungünstig | ungünstig | zufriedenst. | zufriedenst.  | zufriedenst. | zufriedenst. |         | zufriedenst.      |  |
| d) kaufmännisches Jahresergebnis  | -            | -     | 7%           | 6%           | 4%           | -5%       | -3%       | -1%       | -1%       | 3%           | 4%           | -2%       | -1%       | 1%           | 2%            | -            | -            |         | 0%                |  |
| <b>Ampel (&lt;0%/&lt;10%/&gt;10%)</b>   | -            | -     | zufriedenst. | zufriedenst. | zufriedenst. | ungünstig | ungünstig | ungünstig | ungünstig | zufriedenst. | zufriedenst. | ungünstig | ungünstig | zufriedenst. | zufriedenst.  | -            | -            |         | ungünstig         |  |
| <b>nachrichtlich:</b>   |              |       |              |              |              |           |           |           |           |              |              |           |           |              |               |              |              |         |                   |  |
| * Gewerbesteuer   | 1.461        | 2.132 | 2.040        | 2.193        | 2.305        | 2.396     | 1.879     | 2.792     | 1.587     | 2.178        | 3.099        | 2.150     | 1.900     | 1.900        | 1.900         | 1.900        | 1.900        | 11.650  | 1.942             |  |
| * Schlüsselzuweisungen  | 714          | 550   | 0            | 129          | 190          | 246       | 242       | 95        | 451       | 260          | 888          | 718       | 267       | 689          | 820           | 931          | 889          | 4.314   | 719               |  |
| * Kreisumlage   | 1.210        | 1.230 | 1.927        | 1.358        | 1.437        | 1.544     | 1.589     | 1.675     | 1.403     | 1.827        | 1.339        | 1.772     | 1.934     | 1.597        | 1.686         | 1.786        | 1.880        | 10.655  | 1.776             |  |
| * Beteiligungseinnahmen nSt.  | 383          | 503   | 504          | 470          | 394          | 316       | 432       | 368       | 356       | 317          | 343          | 360       | 348       | 349          | 350           | 352          | 353          | 2.112   | 352               |  |
| * Jahresergebnis Stadtwald  | -17          | 2     | 8            | 9            | 7            | 7         | 40        | 174       | 127       | 114          | 108          | 95        | 108       | 115          | 111           | 108          | 103          | 640     | 107               |  |
| * Schuldendienst  | 690          | 704   | 660          | 826          | 865          | 828       | 814       | 937       | 897       | 884          | 796          | 793       | 731       | 1.044        | 2.550         | 1.275        | 986          | 7.379   | 1.230             |  |
| * Abschreibungen  | 459          | 467   | 480          | 763          | 787          | 832       | 900       | 977       | 992       | 966          | 945          | 917       | 888       | 888          | 911           | 883          | 883          | 5.370   | 895               |  |

63939 Würth a. Main, den 20.11.2015  
 - Stadtkämmerei -

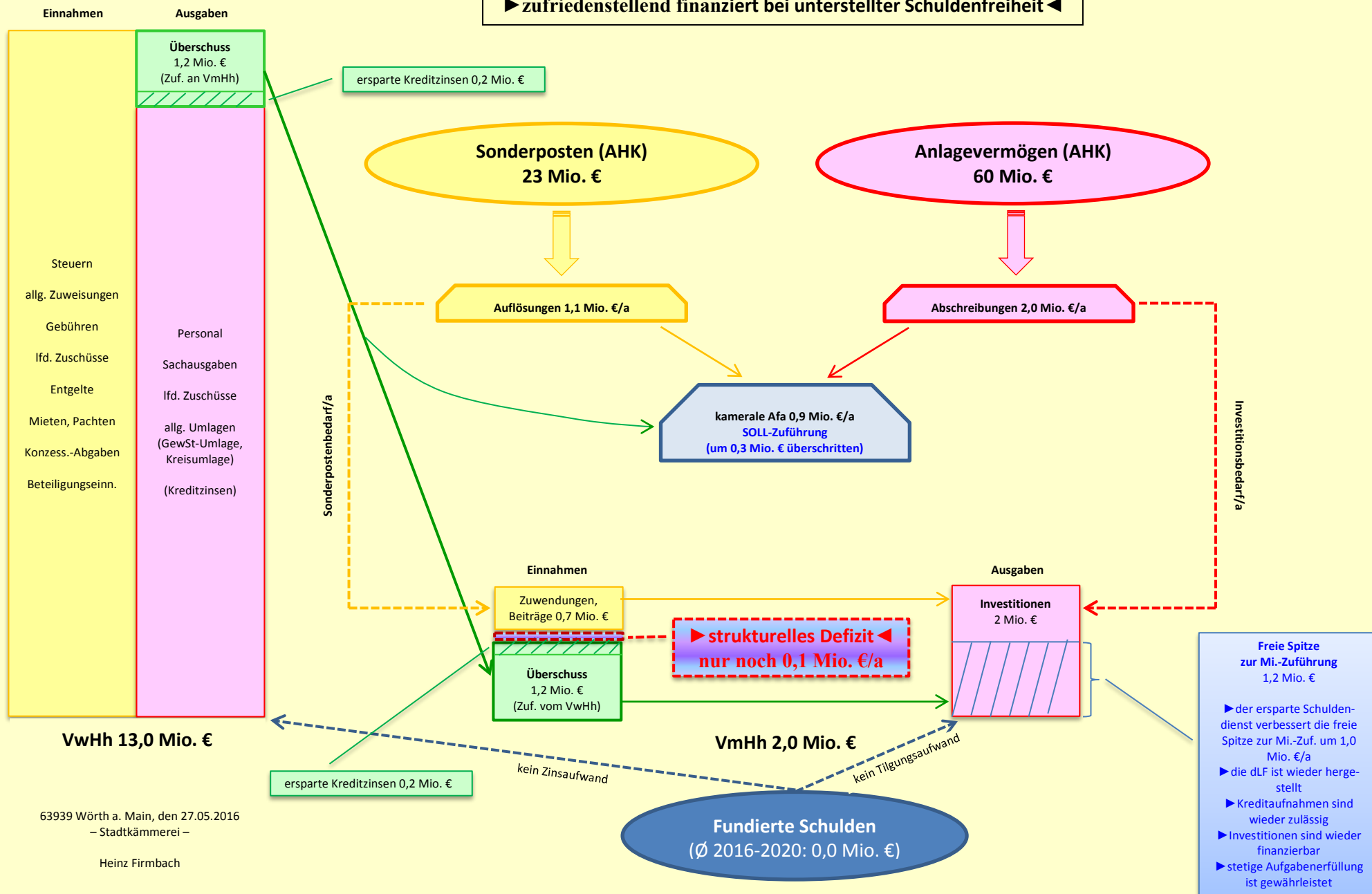
Heinz Firmbach



**Haushalt Stadt Wörth a. Main 2019 ff**  
▶ dauerhaft chronisch unterfinanziert ◀



**Haushalt Stadt Wörth a. Main 2019 ff**  
 ► zufriedenstellend finanziert bei unterstellter Schuldenfreiheit ◀



63939 Wörth a. Main, den 27.05.2016  
– Stadtkämmerei –

Heinz Firmbach