

|  |       |   |       |
|--|-------|---|-------|
| <b>STADT FRIEDRICHSHAFEN</b>             |       | Ausfertigungen:                                       |       |
| <b>Sitzungsvorlage</b>                   |       | Stadt- und Stiftungspflege,                           |       |
| <b>Drucksache-Nr. 2017 / V 00277/1</b>   |       |   |       |
| Dienststelle: Stadt- und Stiftungspflege |       | 25.09.2017 / 11.01.2018, Unterschrift:                |       |
| Aktenzeichen: STP Scu, Cz, Bru, Fo       |       |   |       |
| Mitzeichnung (Datum, Kurzzeichen):       |       |   |       |
| <input type="checkbox"/> BM Krezer       | _____ | <input type="checkbox"/> EBM Dr. Köhler               | _____ |
| <input type="checkbox"/> BM Köster       | _____ | <input checked="" type="checkbox"/> Oberbürgermeister | _____ |

|   |   |                              |                                      |  |
|---|---|------------------------------|--------------------------------------|--|
| <b>Betreff: Entwurfs der Haushaltssatzung der Stadt Friedrichshafen für die Haushaltsjahre 2018/2019 – Fraktionsanträge u.a. Änderungen</b>   |   |                              |                                      |  |
| Anlagen: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Änderungsliste der Verwaltung städt. Haushalt (Anlage 1)</li> <li>- Änderungsliste der Verwaltung Stiftungshaushalt (Anlage 2)</li> <li>- 73 Fraktionsanträge zum städt. Haushalt (Anlage 3)</li> <li>- 12 Fraktionsanträge zum Stiftungshaushalt (Anlage 4)</li> </ul> |   |                              |                                      |  |
| <b>Medien:</b> Bitte ankreuzen. Alles, was präsentiert werden soll, muss mindestens <b>1 Arbeitstag</b> vor den jeweiligen Sitzungen der Geschäftsstelle des Gemeinderates zugeleitet werden, damit die Präsentation gewährleistet werden kann.   |   |                              |                                      |  |
| <input type="checkbox"/> MS Office 2003 Dateien (inkl. ppt, .mpp)   | <input type="checkbox"/> .pdf-, htm-Dateien | <input type="checkbox"/> DVD | <input type="checkbox"/> Video (VHS) | <input type="checkbox"/> Folien (ungeeignet) |

|  |
|--|
| Referent und Zeitdauer: Verschiedene, 120 Min. |
|--|

| Gremium:                                   | Datum:     | Zuständigkeit: | Öffentlichkeitsstatus: |
|--|------------|----------------|------------------------|
| Finanz- und Verwaltungsausschuss           | 22.01.2018 | Vorberatung    | öffentlich             |
| Finanz- und Verwaltungsausschuss           | 22.01.2018 | Vorberatung    | nicht öffentlich       |
| Technischer Ausschuss/Betriebsausschuss SE | 23.01.2018 | Vorberatung    | öffentlich             |
| Technischer Ausschuss/Betriebsausschuss SE | 23.01.2018 | Vorberatung    | nicht öffentlich       |
| Kultur- und Sozialausschuss                | 24.01.2018 | Vorberatung    | öffentlich             |
| Kultur- und Sozialausschuss                | 24.01.2018 | Vorberatung    | nicht öffentlich       |
| Ortschaftsrat Ailingen                     | 24.01.2018 | Vorberatung    | öffentlich             |
| Ortschaftsrat Ailingen                     | 24.01.2018 | Vorberatung    | nicht öffentlich       |

|   |            |             |                  |
|---|------------|-------------|------------------|
| Ortschaftsrat Ettenkirch                | 24.01.2018 | Vorberatung | öffentlich       |
| Ortschaftsrat Ettenkirch                | 24.01.2018 | Vorberatung | nicht öffentlich |
| Ortschaftsrat Raderach                  | 24.01.2018 | Vorberatung | öffentlich       |
| Ortschaftsrat Raderach                  | 24.01.2018 | Vorberatung | nicht öffentlich |
| Ortschaftsrat Kluftern                  | 25.01.2018 | Vorberatung | öffentlich       |
| Ortschaftsrat Kluftern                  | 25.01.2018 | Vorberatung | nicht öffentlich |
| Ausschuss für Umwelt und Nachhaltigkeit | 25.01.2018 | Vorberatung | öffentlich       |
| Ausschuss für Umwelt und Nachhaltigkeit | 25.01.2018 | Vorberatung | nicht öffentlich |
| Gemeinderat                             | 05.02.2018 | Beschluss   | öffentlich       |

Frühere Behandlung des Beratungsgegenstandes: GR, 23.10.2017, DS-Nr. 277/2017

|  |   |   |                               |
|--|---|---|-------------------------------|
| <b><u>FINANZIELLE AUSWIRKUNGEN</u></b>   |   | <input checked="" type="checkbox"/> ja  | <input type="checkbox"/> nein |
| <b>Kosten:</b>   | <input type="checkbox"/> einmalige Kosten       |   | Betrag: EUR                   |
|  | <input type="checkbox"/> jährliche Folgekosten: | Personalkosten                          | Betrag: EUR                   |
|  |   | Sachkosten                              | Betrag: EUR                   |
| <b>Zuschüsse</b>   | <input type="checkbox"/> einmalige Einnahme(n)  |   | Betrag: EUR                   |
| <b>bzw.</b>  |   |   |                               |
| <b>Beiträge:</b>   | <input type="checkbox"/> laufende (jährlich)    |   | Betrag: EUR                   |
| <b>MITTELBEREITSTELLUNG IM HAUSHALT:</b>   |   |   |                               |
| <input checked="" type="checkbox"/> Städt. Haushalt                                | <input checked="" type="checkbox"/> VWH         | <input checked="" type="checkbox"/> VMH | Fipo:                         |
| <input checked="" type="checkbox"/> Stiftungs-Haushalt                             | <input checked="" type="checkbox"/> VWH         | <input checked="" type="checkbox"/> VMH | Fipo:                         |
| Zur Verfügung stehende Mittel<br>(Planansatz und Haushaltsausgabereist lfd. Jahr): |   |   | EUR                           |
| Noch bereitzustellen:  |   |   | EUR                           |
| Deckungsvorschlag:   |   |   | EUR                           |

**Beschlussantrag:**

1. Der Bericht zum voraussichtlichen Rechnungsergebnis 2017 wird zur Kenntnis genommen und der Verwendung als Grundlage für die Haushaltsplanung 2018 ff. wird zugestimmt.
2. Den sich aus den Änderungslisten der Verwaltung, für den Haushalt der Stadt (Anlage 1) und den der Zeppelin-Stiftung (Anlage 2) ergebenden Änderungen wird zugestimmt.
3. Die Anträge der Fraktionen und der Ortschaftsräte S1 bis S73 für den städt. Haushalt (Anlage 3) sowie Z1 bis Z12 für den Stiftungshaushalt (Anlage 4) werden wie folgt beschlossen:
  - S1
  - S2
  - ...
  - Z1
  - Z2
  - ...
4. Die Haushaltssatzung für die Jahre 2018 und 2019 wird auf der Grundlage obiger Entscheidungen wie folgt beschlossen:  
*(Die neuen Summen werden berechnet nachdem alle Änderungen feststehen)*

## Begründung:

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 23.10.2017 den von der Verwaltung gefertigten Entwurf der Haushaltssatzung für die Rechnungsjahre 2018/2019 mit Anlagen erhalten. Dieser Entwurf wies folgende Haushaltsvolumina aus:

|                            | Stadt<br>Euro | Stiftung<br>Euro | 2018 gesamt<br>Euro | Stadt<br>Euro | Stiftung<br>Euro | 2019 gesamt<br>Euro |
|----------------------------|---------------|------------------|---------------------|---------------|------------------|---------------------|
| <b>Verwaltungshaushalt</b> | 194.002.380   | 112.353.440      | <b>306.355.820</b>  | 193.816.280   | 112.295.160      | <b>305.913.440</b>  |
| <b>Vermögenshaushalt</b>   | 35.738.800    | 43.479.020       | <b>79.217.820</b>   | 45.797.900    | 44.891.550       | <b>90.689.450</b>   |
|                            | 229.741.180   | 155.832.460      | <b>385.573.640</b>  | 239.416.180   | 157.186.710      | <b>396.602.890</b>  |

Der Entwurf wurde in allen gemeinderätlichen Ausschüssen und Ortschaftsräten im Zeitraum vom 06.11. bis 16.11.2017 jeweils detailliert erläutert. Fragen wurden in den Sitzungen bzw. – soweit noch offen – gesammelt mit Schreiben vom 17.11.2017 beantwortet.

Seit der Vorlage des Haushaltsentwurfs haben sich folgende neue Erkenntnisse ergeben:

### 1. Voraussichtliches Rechnungsergebnis 2017

#### a) Städtischer Haushalt

Der von der Verwaltung aufgestellte Entwurf des Doppelhaushalts für die Jahre 2018 und 2019 basiert auf den Abschlusszahlen 2016; zudem wurden dieser Planung auch - zu einem großen Teil bereits bekannte - Verbesserungen beim Haushaltsvollzug 2017 zugrunde gelegt. Dem FVA wurde hierüber ausführlich am 03.07.2017, sowie ergänzend am 25.09.2017 berichtet. Aktuell rechnen wir mit folgenden Zahlen bzw. Veränderungen beim Abschluss 2017 gegenüber der Planung – in ( ) unsere Prognosen vom September 2017 -:

|   |                      |                       |
|---|----------------------|-----------------------|
| Einnahmeveränderungen im VWH                    | + 31.300 TEUR        | (+ 24.100 EUR)        |
| darunter  |                      |                       |
| Gewerbesteuer                                   | +18.900 TEUR         | (+ 15.000 TEUR)       |
| Schlüsselzuweisungen                            | + 4.900 TEUR         | (+ 3.600 TEUR)        |
| Gemeindeanteil an der EKSteuer                  | + 3.000 TEUR         | (+ 3.100 TEUR)        |
| Ausgabeveränderungen im VWH ohne Zuführung      | - 5.000 TEUR         | (- 5.700 TEUR)        |
| darunter  |                      |                       |
| Zahlungen im Finanzausgleich                    | + 700 TEUR           | (- 700 TEUR)          |
| Personalausgaben                                | - 2.200 TEUR         | (- 2.700 TEUR)        |
| Sächl. Aufwendungen                             | - 900 TEUR           | (- 2.600 TEUR)        |
| <b>somit Zuführung an den Vermögenshaushalt</b> | <b>+ 35.200 TEUR</b> | <b>(+29.800 TEUR)</b> |

|  |                      |                       |
|--|----------------------|-----------------------|
| Einnahmeveränderungen im VMH             | + 7.900 TEUR         | (+ 7.700 TEUR)        |
| darunter                                 |                      |                       |
| Zuführung vom VWH                        | + 35.200 TEUR        | (+ 29.800 TEUR)       |
| Darlehensrückflüsse                      | - 1.300 TEUR         | (- 50 TEUR)           |
| Verkaufserlöse                           | - 3.800 TEUR         | (- 250 TEUR)          |
| Kreditaufnahmen                          | - 19.900 TEUR        | (- 19.000 TEUR)       |
| <br>                                     |                      |                       |
| Ausgabeänderungen im VMH (ohne Rücklage) | - 10.600 TEUR        | (- 8.400 TEUR)        |
| darunter                                 |                      |                       |
| Vermögenserwerb                          | - 2.700 TEUR         | (- 1.300 TEUR)        |
| Bauausgaben                              | - 6.600 TEUR         | (- 5.800 TEUR)        |
| Zuweisungen/Zuschüsse                    | - 700 TEUR           | (- 700 TEUR)          |
| <br>                                     |                      |                       |
| <b>Damit: Rücklagenzuführung</b>         | <b>+ 18.700 TEUR</b> | <b>(+16.100 TEUR)</b> |

Die Rücklage weist damit auf 31.12.2017 voraussichtlich einen Stand von rund 54,5 Mio. EUR aus; dies entspricht einer Verbesserung von rund 2,6 Mio. EUR gegenüber der Prognose vom 25.09.2017 und damit auch gegenüber dem vorliegenden Haushaltsentwurf für die Jahre 2018 ff. Die Verwaltung schlägt vor, diese Verbesserung in den Doppelhaushalt 2018/2019 zu übernehmen. Dementsprechend ist sie in Anlage 1, der Änderungsliste der Verwaltung, sowie in der Tabelle unter Ziff. 2 in Summe enthalten. Sofern keine Änderungen an dem Haushaltsentwurf vorgenommen werden würden, läge die Verschuldung am Ende des Finanzplanungszeitraums dementsprechend niedriger. Im Rahmen der Abschlussarbeiten, insbesondere der Summe der zu bildenden Budgetüberträge 2017 und der investiven Haushaltsreste 2017 werden sich diese Zahlen wahrscheinlich noch geringfügig verändern – jedoch ohne Auswirkungen auf die dann voraussichtlich abgeschlossene Haushaltsplanung für die Jahre 2018 ff.

## b) Haushalt der Zeppelin-Stiftung

Wir verweisen auf die Einleitung oben unter 1.a), weil diese Basis auch für den Stiftungshaushalt gilt. Im FVA wurde am 03.07.2017 abschließend der Zwischenbericht zum Haushaltsvollzug 2017 für die Zeppelin-Stiftung vorgelegt, daher finden Sie in den () unsere Annahmen vom Juni 2017.

|  |                      |                      |
|--|----------------------|----------------------|
| Einnahmeveränderungen im VWH   | + 6.133 TEUR         | (+ 3.720 TEUR)       |
| darunter   |                      |                      |
| Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb                                       | + 1.702 TEUR         | (- 264 TEUR)         |
| Sonst. Finanzeinnahmen   | + 4.431 TEUR         | (+ 3.984 TEUR)       |
| <br>   |                      |                      |
| Ausgabeänderungen im VWH ohne Zuführung                                    | -5.533 TEUR          | (- 3.517 TEUR)       |
| darunter insbesondere  |                      |                      |
| Personalausgaben   | - 554 TEUR           | (- 725 TEUR)         |
| Sächl. Aufwendungen  | - 486 TEUR           | (+ 304 TEUR)         |
| Zuweisungen und Zuschüsse  | - 4.416 TEUR         | (- 3.100 TEUR)       |
| <br>   |                      |                      |
| <b>somit Zuführung an den Vermögenshaushalt</b>                            | <b>+ 11.667 TEUR</b> | <b>(+6.297 TEUR)</b> |
| <br>   |                      |                      |
| Einnahmeveränderungen im Vermögenshaushalt<br>(ohne Entnahme aus Rücklage) | +11.663 TEUR         | (+ 6.305 TEUR)       |
| darunter insbesondere  |                      |                      |
| Zuführung vom VWH  | + 11.667 TEUR        | (+ 6.297 TEUR)       |
| <br>   |                      |                      |
| <b>Damit: Entnahme aus der Rücklage</b>                                    | <b>- 7.865 TEUR</b>  | <b>- 8.083 TEUR</b>  |
| <br>   |                      |                      |
| Ausgabeänderungen im VMH   | +3.798TEUR           | (-1.779 TEUR)        |
| darunter   |                      |                      |
| Vermögenserwerb  | + 4.581 TEUR         | (+ 4.999 TEUR)       |
| Baumaßnahmen   | - 332 TEUR           | (- 8.453 TEUR)       |
| Zuweisungen/Zuschüsse  | - 451 TEUR           | (+ 1.675 TEUR)       |

Die Rücklagenentnahme wird – wie bereits im Zwischenbericht angemerkt - um ca. 8 Mio. EUR geringer ausfallen. Gründe dafür sind die höheren Einnahmen und die geringen Ausgaben im Verwaltungshaushalt und eine damit höhere Zuführung an den Vermögenshaushalt.

## 2. Änderungslisten der Verwaltung

Änderungsbedarfe, die sich aufgrund neuer Erkenntnisse auf Verwaltungsseite ergeben haben, wurden in „Änderungslisten der Verwaltung“ gesammelt und aufbereitet. Sie sind dieser DS als Anlage 1 (Stadt) und Anlage 2 (Stiftung) beigelegt.

Im städtischen Haushalt handelt es sich zusammenfassend im Wesentlichen um Veränderungen aufgrund des voraussichtlichen Rechnungsergebnisses (siehe oben Ziff. 1), der Steuerschätzung vom November 2017 sowie der finanziellen Auswirkungen der Gemeinderatsbeschlüsse zum Bau von Kreisverkehren und zur Finanzierung des Flughafens. In der Summe übersteigen die Mehrausgaben die Mehreinnahmen um rund 0,2 Mio. EUR, welche sich auf die Verschuldung am Ende des Finanzplanungszeitraums erhöhend auswirken.

Im Haushalt der Zeppelin-Stiftung handelt es sich bei den Veränderungen im Wesentlichen um die finanziellen Auswirkungen des Gemeinderatsbeschlusses zum Klinikum durch Übernahme der Anlaufverluste, Instandhaltungs- und Investitionskosten.

Auf der Grundlage dieser Änderungsbedarfe ergeben sich folgende neue Kennzahlen und Haushaltsvolumina, die im weiteren Verfahren um die finanziellen Auswirkungen aus den Fraktionsanträgen anzupassen wären:

|  | 2018       | 2019        | 2020        | 2021        |
|--|------------|-------------|-------------|-------------|
| 1.a) Netto-Zuführung vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt (städt. Haushalt) | 16.654.500 | 6.380.350   | 14.477.100  | 16.010.100  |
| Verbesserung (+) / Verschlechterung (-) <sup>1</sup>                             | +2.220.000 | -766.000    | +606.000    | +2.156.000  |
| b) Stiftungshaushalt   | 37.752.177 | 42.304.914  | 44.175.590  | 43.536.740  |
| Verbesserung (+) / Verschlechterung (-) <sup>1</sup>                             | -5.714.843 | -2.554.636  | 0           | 0           |
| 2.a) Rücklagenstand am Jahresende (städt. HH)                                    | 45.321.418 | 15.463.668  | 3.603.668   | 3.603.668   |
| Verbesserung (+) / Verschlechterung (-) <sup>1</sup>                             | +4.110.000 | +2.054.000  | -6.000      | -6.000      |
| b) Stiftungshaushalt   | 93.937.105 | 96.950.069  | 108.429.309 | 118.707.899 |
| Verbesserung (+) / Verschlechterung (-) <sup>1</sup>                             | -8.105.043 | -12.897.179 | -12.897.179 | -12.897.179 |
| 3.a) Voraussichtl. Verschuldung am Jahresende                                    | 9.831.207  | 7.031.207   | 15.517.807  | 37.468.907  |
| Verbesserung (-) / Verschlechterung (+) <sup>1</sup>                             | +0         | +0          | -866.000    | -2.372.000  |
| b) Stiftungshaushalt   | 0          | 0           | 0           | 0           |
| Verbesserung (-) / Verschlechterung (+) <sup>1</sup>                             | 0          | 0           | 0           | 0           |

<sup>1</sup> Gegenüber dem eingebrachten Haushaltsentwurf vom 23.10.2017

|                            | Stadt       | Stiftung    | <b>2018</b> gesamt | Stadt       | Stiftung    | <b>2019</b> gesamt |
|----------------------------|-------------|-------------|--------------------|-------------|-------------|--------------------|
|                            | Euro        | Euro        | Euro               | Euro        | Euro        | Euro               |
| <b>Verwaltungshaushalt</b> | 196.538.380 | 112.353.440 | <b>308.891.820</b> | 194.849.280 | 112.295.160 | <b>307.144.440</b> |
| <b>Vermögenshaushalt</b>   | 36.348.800  | 41.106.720  | <b>77.455.520</b>  | 47.087.900  | 43.073.950  | <b>90.161.850</b>  |
|                            | 232.887.180 | 153.460.160 | <b>386.347.340</b> | 241.801.180 | 155.369.110 | <b>397.306.290</b> |

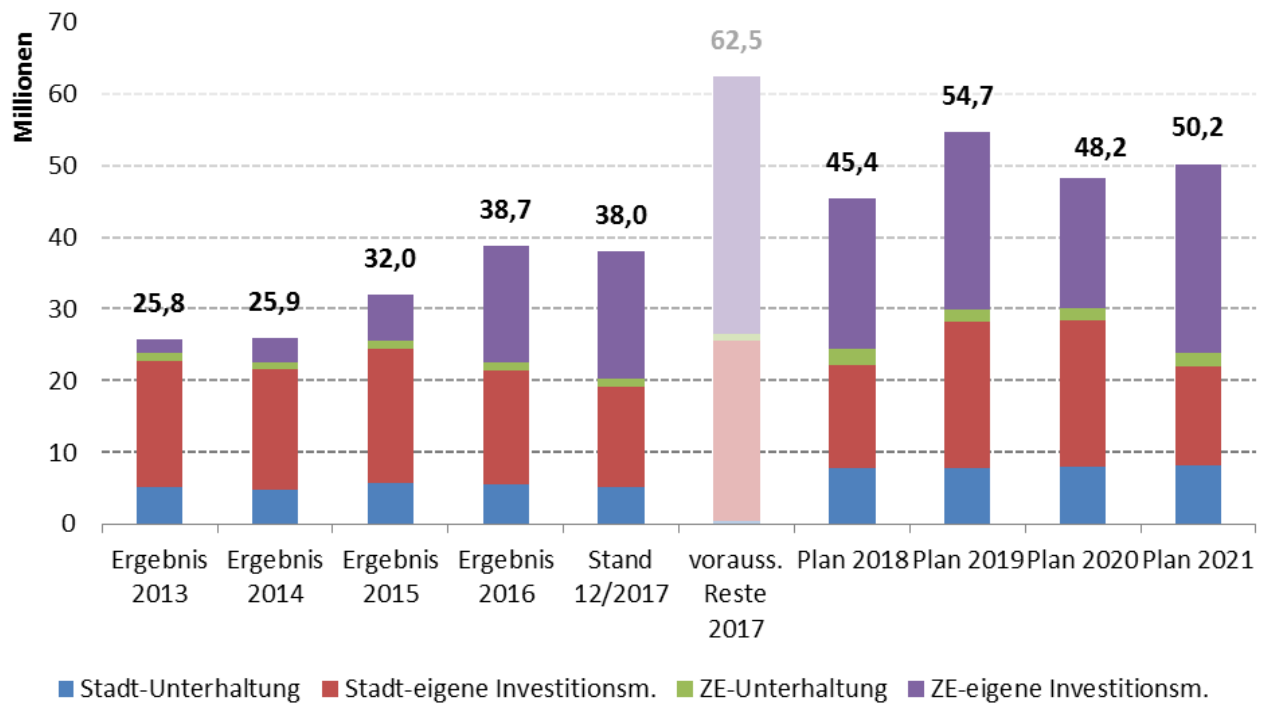
### **3. Fraktionsanträge**

In der Zeit bis 08.12.2017 bzw. 14.12.2017 gingen insgesamt 85 Fraktionsanträge zum Doppelhaushalt 2018/2019 ein, davon betreffen 73 den städt. Haushalt und 12 den Haushalt der Zeppelin-Stiftung. Im Einzelnen sind die Anträge in Anlage 3 (für den städt. Haushalt) sowie Anlage 4 (für den Haushalt der Zeppelin-Stiftung) dargestellt.

Wie unter den Ziff. 1 und 2 ausgeführt läge die Verschuldung im städtischen Haushalt Ende 2021 bei 37,5 Mio. EUR und die Rücklagen beim Mindestbestand von 3,6 Mio. EUR. Die Annahme von Fraktionsanträgen würde die Verschuldung entsprechend erhöhen.

Die Ausweitung des Volumens an Baumaßnahmen ist jedoch lediglich in einem begrenzten Maße umsetzbar. In finanzieller Hinsicht ebenso wie in personeller – Letzteres sowohl von Seiten der durchführenden Unternehmen als auch von Seiten der Verwaltung. Die externe Vergabe von Planungsaufträgen kann dabei keine weiteren Handlungsmöglichkeiten eröffnen (siehe hierzu auch Fraktionsantrag S73). Folgendes Schaubild verdeutlicht die interne Leistungsfähigkeit anhand des im Haushalts der Stadt sowie in dem der Zeppelin-Stiftung in der Vergangenheit abgewickelten Volumens eigener Baumaßnahmen (investiv und konsumtiv - exklusive Zuschüsse an Dritte), die voraussichtlichen Haushaltsreste Ende 2017 und die im Haushaltsentwurf vorgesehenen Maßnahmen:





Das im Haushaltsentwurf für die vier Finanzplanungsjahre vorgesehene Volumen an Baumaßnahmen ist demnach eine optimistische aber erreichbare Zielsetzung.

Die Verwaltung schlägt daher insbesondere aus Gründen der internen und externen Umsetzbarkeit aber auch aus Gründen der Finanzierbarkeit vor, lediglich Anträge mit einem Volumen i. H. v. rund 3,6 Mio. EUR weiterzuverfolgen. Im Einzelfall sprechen selbstverständlich weitere sachliche Argumente für den jeweiligen Beschlussvorschlag. Die darüber hinausgehende Ausweitung des Bauvolumens erfordert eine dahingehende Priorisierung, dass andere eingeplante Maßnahmen in zeitlicher Hinsicht zurückgestellt werden.

In die Zukunft blickend ergeben sich aus der Verbindung des gegenwärtig jährlich intern und extern umsetzbaren Bauvolumens und der bereits bekannten Baumaßnahmen (nach der mittelfristigen Finanzplanung zusammen mit der Anlage 12 zum Doppelhaushaltsentwurf 2018/19), dass sich die Abwicklung dieser Maßnahmen über einen Zeitraum von etwa zehn Jahren erstrecken wird.