

Thorsten Schorr
Stadtkämmerer
04.10.2017

Stadt Oberursel (Taunus)



Haushaltsplanung 2018

(In die Stadtverordnetenversammlung eingebrachter Entwurf)

Bürgerversammlung 04.10.2017





Stadt Oberursel (Taunus)

Eckwerte

Bereich	EUR	EUR
Ergebnisrechnung		
Ordentlicher Bereich		
Erträge	111.135.950	
Aufwendungen	111.003.900	
Ergebnis	132.050	
Außerordentlicher Bereich		
Erträge	6.150.000	
Aufwendungen	2.762.800	
Ergebnis	3.387.200	
Ergebnis	3.519.250	
davon zahlungswirksam		883.050
Finanzrechnung		
Finanzierungstätigkeit		
Einzahlungen		0
Auszahlungen		2.187.450
Ergebnis		-2.187.450
Investitionstätigkeit		
Einzahlungen		7.976.550
Auszahlungen		6.361.950
Ergebnis		1.614.600
Zahlungsmittelfluss F/I		-572.850
Ergebnis		310.200

Bezeichnung	2018
Kredite	0
Verpflichtungsermächtigungen	5.552.900
Höchstbetrag der Kassenkredite	35.000.000
<i>Hebesätze in v.H.:</i>	
Grundsteuer A	375
Grundsteuer B	595
Gewerbsteuer	380



Stadt Oberursel (Taunus)

Ergebnisplanung

Bezeichnung (kurz)	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
Privatrechtliche Leistungsentgelte	377.850	567.550	567.550	567.550	567.550
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.295.250	3.352.550	3.302.550	3.302.550	3.302.550
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.226.450	1.131.700	1.121.200	1.091.200	1.091.200
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenl. ...	0	0	0	0	0
Steuern und steuerähnliche Erträge	89.077.500	94.653.800	96.538.800	98.938.800	101.448.800
Erträge aus Transferleistungen	2.567.600	2.620.100	2.672.500	2.752.700	2.835.300
Erträge aus Zuweisungen u. Zusch. für lfd. Zwecke ...	10.613.550	2.338.200	2.409.350	2.409.350	2.409.350
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus InvZ.	1.351.700	1.352.300	1.352.300	1.352.300	1.352.300
Sonstige ordentliche Erträge	2.066.850	3.509.850	1.960.100	1.949.850	1.949.850
Finanzerträge	1.551.100	1.609.900	1.556.250	1.505.850	1.455.750
Summe ordentliche Erträge	112.127.850	111.135.950	111.480.600	113.870.150	116.412.650
Personalaufwendungen	20.133.550	21.022.200	21.167.900	21.184.500	21.184.100
Versorgungsaufwendungen	2.245.750	2.169.400	2.169.400	2.169.400	2.169.400
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.839.500	12.485.200	9.846.250	9.892.850	9.878.100
Abschreibungen	4.407.200	4.615.450	4.615.450	4.615.450	4.615.200
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse ...	15.591.500	17.753.100	17.763.100	17.763.100	17.763.100
Steueraufw. ... gesetzlichen Umlagen	45.777.450	51.072.350	52.864.300	51.749.700	54.180.850
Transferleistungen	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	51.500	51.800	51.800	51.800	51.800
Finanzaufwendungen	2.685.450	1.784.400	1.690.400	1.608.800	1.527.700
Summe ordentliche Aufwendungen	101.781.900	111.003.900	110.218.600	109.085.600	111.420.250
Ordentliches Ergebnis	10.345.950	132.050	1.262.000	4.784.550	4.992.400
außerordentliche Erträge	7.214.200	6.150.000	4.800.000	3.402.000	3.350.000
außerordentliche Aufwendungen	1.402.300	2.762.800	89.800	0	1.055.600
Außerordentliches Ergebnis	5.811.900	3.387.200	4.710.200	3.402.000	2.294.400
Ergebnis des Ergebnishaushalts	16.157.850	3.519.250	5.972.200	8.186.550	7.286.800



Stadt Oberursel (Taunus)

Ergebnisplanung

Bezeichnung (kurz)	Ansatz 2017	+/-	Ansatz 2018	+/-	Ansatz 2017 F-Plan +1
Privatrechtliche Leistungsentgelte	377.850	189.700	567.550	189.700	377.850
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.295.250	57.300	3.352.550	22.850	3.329.700
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.226.450	-94.750	1.131.700	20.250	1.111.450
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
Steuern und steuerähnliche Erträge ...	89.077.500	5.576.300	94.653.800	2.844.950	91.808.850
Erträge aus Transferleistungen	2.567.600	52.500	2.620.100	1.150	2.618.950
Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für laufende Zw.	10.613.550	-8.275.350	2.338.200	867.650	1.470.550
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus InvZ.	1.351.700	600	1.352.300	600	1.351.700
Sonstige ordentliche Erträge	2.066.850	1.443.000	3.509.850	1.473.850	2.036.000
Finanzerträge	1.551.100	58.800	1.609.900	112.100	1.497.800
Summe ordentliche Erträge	112.127.850	-991.900	111.135.950	5.533.100	105.602.850
Personalaufwendungen	20.133.550	888.650	21.022.200	825.700	20.196.500
Versorgungsaufwendungen	2.245.750	-76.350	2.169.400	-76.350	2.245.750
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.839.500	1.645.700	12.485.200	2.691.950	9.793.250
Abschreibungen	4.407.200	208.250	4.615.450	208.250	4.407.200
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse ...	15.591.500	2.161.600	17.753.100	2.309.350	15.443.750
Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	45.777.450	5.294.900	51.072.350	927.450	50.144.900
Transferleistungen	50.000	0	50.000	0	50.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	51.500	300	51.800	300	51.500
Finanzaufwendungen	2.685.450	-901.050	1.784.400	-311.400	2.095.800
Summe ordentliche Aufwendungen	101.781.900	9.222.000	111.003.900	6.575.250	104.428.650
Ordentliches Ergebnis	10.345.950	-10.213.900	132.050	-1.042.150	1.174.200



Stadt Oberursel (Taunus)

Ergebnisplanung

Nr.	Bereich	Ansatz 2017	+/-	Ansatz 2018
01	Innere Verwaltung	-6.099.350	-185.650	-6.285.000
02	Sicherheit und Ordnung	-3.226.150	-57.850	-3.284.000
03	Schulträgeraufgaben	-52.450	1.400	-51.050
04	Kultur und Wissenschaft	-2.941.100	-91.000	-3.032.100
05	Soziale Leistungen	-509.800	-64.100	-573.900
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-17.913.700	-1.593.400	-19.507.100
07	Gesundheitsdienste	0	0	0
08	Sportförderung	-1.241.150	-58.500	-1.299.650
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinfo	-1.608.800	86.900	-1.521.900
10	Bauen und Wohnen	-1.738.850	6.400	-1.732.450
11	Ver- und Entsorgung	1.863.950	-21.750	1.842.200
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-6.619.800	-197.000	-6.816.800
13	Natur- und Landschaftspflege	-1.192.800	119.050	-1.073.750
14	Umweltschutz	-670.650	-275.000	-945.650
15	Wirtschaft und Tourismus	-1.802.200	-15.400	-1.817.600
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	54.098.800	-7.868.000	46.230.800
	Σ	10.345.950	-10.213.900	132.050



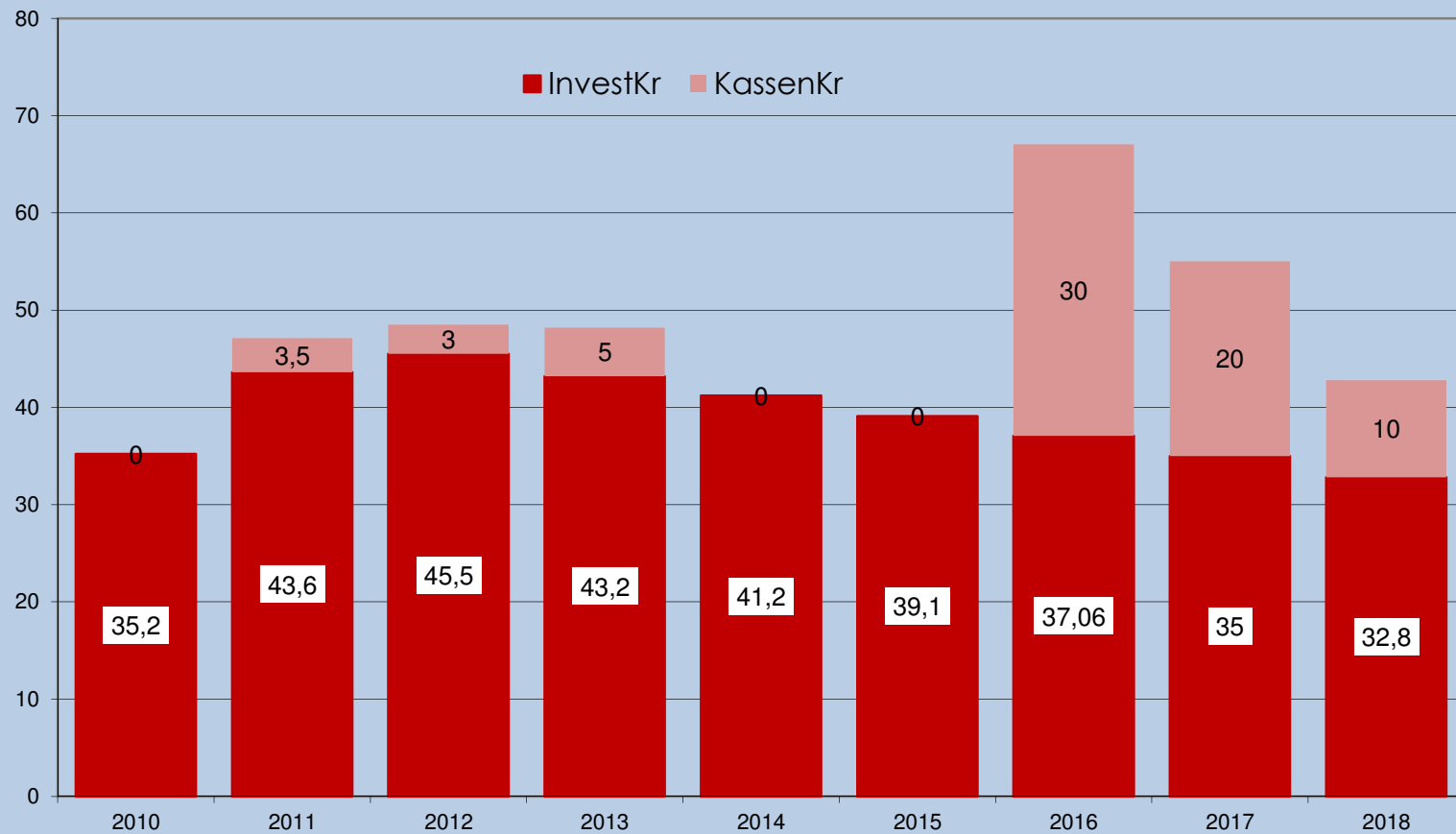
Stadt Oberursel (Taunus)

Finanzplanung

Bezeichnung (kurz)	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021
Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.005.650	883.050	4.590.950	8.130.100	8.337.300
.. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Inv.	0	0	0	0	0
.. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Inv.	2.064.600	2.187.450	2.039.650	1.859.200	1.874.500
Ergebnis Finanzierungstätigkeit	-2.064.600	-2.187.450	-2.039.650	-1.859.200	-1.874.500
.. Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	799.000	905.200	919.000	1.055.500	748.000
.. Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens und immat.AV	7.214.200	6.150.000	4.800.000	3.402.000	3.350.000
.. Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	938.900	921.350	904.250	894.000	857.900
<i>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	<i>8.952.100</i>	<i>7.976.550</i>	<i>6.623.250</i>	<i>5.351.500</i>	<i>4.955.900</i>
.. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.857.500	1.113.000	533.000	533.000	533.000
.. Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.166.550	2.909.200	3.170.000	3.300.000	3.280.000
.. Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immat. Anlagenvermögen	1.893.800	2.339.750	2.805.800	1.246.000	1.127.100
.. Auszahlungen in das Finanzanlagevermögen	7.500	0	0	0	0
<i>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	<i>8.925.350</i>	<i>6.361.950</i>	<i>6.508.800</i>	<i>5.079.000</i>	<i>4.940.100</i>
Ergebnis Investitionstätigkeit	26.750	1.614.600	114.450	272.500	15.800
Zahlungsmittelfluss	9.967.800	310.200	2.665.750	6.543.400	6.478.600



Investitions- und Kassenkredite (Mio. EUR)



Im Bereich der Investitionskredite erfolgt jährlich eine Regeltilgung von rd. 2 Mio. EUR.



Stadt Oberursel (Taunus)

Investitionsübersicht nach Produktbereichen

PB	Bezeichnung	Einz. (EUR)	Ausz. (EUR)	Saldo (EUR)
01	Innere Verwaltung	0	90.500	-90.500
02	Sicherheit und Ordnung	69.000	577.500	-508.500
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0	393.750	-393.750
08	Sportförderung	25.000	1.000.000	-975.000
09	Räumliche Planung	0	0	0
10	Bauen und Wohnen	6.201.200	813.000	5.388.200
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	811.200	3.369.200	-2.558.000
13	Natur- und Landschaftspflege	0	0	0
15	Wirtschaft und Tourismus	0	118.000	-118.000
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	870.150	0	870.150
	Σ	7.976.550	6.361.950	1.614.600



Stadt Oberursel (Taunus)

Ausgewählte Investitionsmaßnahmen

Produkt	Maßnahme(n)	2018 (EUR)
020400	Anschaffung von Feuerwehrfahrzeugen, feuerwehertechnischem Gerät, Elektrosirenen, hydraulische Rettungsgeräte	-577.500
060400	Investitionszuschüsse für Hortgruppen (Dornbachschule, GS Stierstadt)	-300.000
080100	Investitionszuschuss an den HTK für die außerschulische Nutzung der Sporthalle an der Hans-Thoma-Schule	-600.000
080100	Errichtung eines Funktionsgebäudes am Sportplatz des FC 06 Weißkirchen	-400.000
100500	Grundstücksverkäufe	+6.150.000
100500	Grundstückskäufe / Minderzuteilungen in Umlegungsverfahren	-813.000
120xxx	Bau von Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV und Straßenbeleuchtung	-3.369.200
120100	Erschließungsbeiträge	+500.000
150700	Investitionszuschuss an die Stadthalle GmbH	-112.000



Stadt Oberursel (Taunus)

Konsolidierung

Bereich	2017	2018	2019	2020	2021
Ergebnisrechnung					
Ordentliches Ergebnis	10.346	132	1.262	4.785	4.992
Außerordentliches Ergebnis	5.811	3.387	4.710	3.402	2.294
Jahresergebnis	16.158	3.519	5.972	8.187	7.287
Vortrag Fehlbeträge	-3.276	0	0	0	0
Verbleibende Fehlbeträge	0	0	0	0	0
Finanzrechnung					
Zahlungsmittelfluss aus					
... lfd. Verwaltung	12.006	883	4.591	8.130	8.337
... Investitionstätigkeit	27	1.614	114	273	16
... Finanzierungstätigkeit	-2.065	-2.187	-2.040	-1.859	-1.875
Jahresergebnis	9.968	310	2.666	6.543	6.479
Vortrag Kassenkredite	30.000 ²	20.000 ²	10.000 ²	10.000 ²	10.000 ²
Vortrag Kassenbestand	13.362	13.330	3.640	6.306	12.849
Bestand Kassenkr. z. Ende d.J.	20.000 ²	10.000 ²	10.000 ²	10.000 ²	0
Kassenbestand zum Ende d.J.	13.330	3.640	6.306	12.849	9.328

² fristige Kassenkredite (bis: 2018 – 10 Mio. EUR, bis: 2021 – 10 Mio. EUR) - Werte in TEUR



Stadt Oberursel (Taunus)

Chancen / Risiken

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Inhalt	Beteiligte
1.	Rathausareal	Aktivierung bzw. Entwicklung der Umgriffsflächen des Rathauses u.a. zur Finanzierung der Baumaßnahmen am Rathaus. Hinweis: Planungskosten sind eingestellt.	Stadt, BSO, Dritte
2.	Gefahrenabwehrzentrum	Bau eines Gefahrenabwehrzentrums an der Lahnstr., Aufgabe des Feuerwehrstützpunktes Mitte (Marxstr.), Verkauf der Flächen in der Marxstr. Hinweis: Planungskosten sind im WI-Plan des BSO eingestellt.	Stadt, BSO
3.	Bahnhofsareal / Weingärtenumgehung	Entwicklung des Gebietes zwischen dem Beginn des Gewerbebezugs „An den Drei Hasen“ und Weingärten (auch Weingärtenumgehung). Hinweis: allg. Planungskosten für die Weingärtenumgehung sind in die Planung aufgenommen.	Stadt, BSO, SEWO, Dritte
4.	Bezahlbarer Wohnraum	Schaffung von bezahlbarem Wohnraum Hinweis: die Realisierung soll weitgehend über externe Dritte (Investoren) erfolgen.	Stadt, SEWO, Dritte



Stadt Oberursel (Taunus)

Chancen / Risiken

a) Hessenkasse

Ziel des Landes Hessen ist es, die Kassenkredite der hessischen Kommunen (265 von 426) in Höhe von insgesamt ca. 6 Mrd. EUR abzulösen und mit finanzieller Unterstützung in langfristige Verbindlichkeiten gegenüber der Wirtschafts- und Infrastrukturbank Hessen (WI-Bank) umzuwidmen, um binnen 30 Jahren die Kassenkredite vollständig zu tilgen. Dies gilt analog für die Landkreise.

Finanz- oder strukturschwache Kommunen, die ohne Kassenkredite in der Vergangenheit ausgekommen sind und deshalb nicht am Programm „Hessenkasse“ beteiligt sind, sollen an einem Investitionsprogramm des Landes in Höhe von 500 Mio. EUR teilnehmen können.

Finanziert werden soll das Programm, in dem die Zahlungen der Kommunen und des Landes in den Fonds Deutsche Einheit auch über den 01.01.2020 hinaus in einen neu zu benennenden Fonds geleistet werden. Der Fonds Deutsche Einheit entfällt ab dem 01.01.2020 und würde die Kommunen entlasten (vgl. Thema Gewerbesteuerumlage).

Das Land Hessen hat Fragebögen über die WI-Bank versenden lassen, um hessenweit genaue Daten zu erheben. Die Daten wurden bereits am 25.07.2017 an die WI-Bank gemeldet.

Im Falle einer Beteiligung der Kommune ist ein Eigenbeitrag von jährlich 25 EUR je Einwohner vorgesehen. Das Land Hessen steuert ebenfalls jährlich 25 EUR je Einwohner bei und übernimmt darüber hinaus die vollständige Zinsbelastung.

Das Land Hessen plant zudem Änderungen im Haushaltrecht in Bezug auf Kassenkredite vorzunehmen. Hierzu gehören u.a. die Festlegung von stark reduzierten Höchstvolumen nach einem einheitlichen Sockelbetrag und die Gewährung eines möglichen Liquiditätspuffers.

Eine abschließende Beurteilung kann zum jetzigen Zeitpunkt, auch von Seiten der Kommunalen Spitzenverbände, nicht getroffen werden. Die Teilnahme an der Hessenkasse erfolgt auf Antrag.

b) Sanierung des TaunaBades

Wichtige Sicherungs-/Sanierungsarbeiten am Dach des TaunaBades wurden mit einem Betrag von 500 TEUR in 2017 finanziert. Durch die vorliegende gutachterliche Expertise kann eine Abstimmung des weiteren Vorgehens und der finalen Dachsanierung erfolgen (Volumen: 1.550 TEUR).



Stadt Oberursel (Taunus)

Chancen / Risiken

c) Altstadtsanierung (Risiko)

Die Stadt hat Ende 2015 den Schluss-Verwendungsnachweis zu der o.g. Maßnahme eingereicht (Abrechnungszeitraum 1967 – 1996). Nach Prüfung durch die WIBank, welche im Auftrag des Hessischen Wirtschaftsministeriums die Fördermittel verwaltet, haben sich noch Fragen ergeben. Die Unterlagen wurden deshalb an die Stadt zurückgereicht, damit sie überarbeitet und anschließend erneut eingereicht werden. Auf Empfehlung des Ministeriums hat die Stadt zwischenzeitlich ein externes Büro eingebunden, um die 250 Einzelmaßnahmen nach nun vorgegebenen Kriterien einzuteilen.

Nach den bisherigen Erkenntnissen ist mit hoher Wahrscheinlichkeit damit zu rechnen, dass eine Rückzahlungsverpflichtung auf die Stadt Oberursel (Taunus) zukommen wird. Allerdings ist gegenwärtig noch nicht abschätzbar, wie hoch diese ausfällt. Die Bearbeitung wird bis weit in das Jahr 2018 dauern.

d) Freistellung Kita-Gebühren

Die aktuelle politische Diskussion verdichtet die Absicht des Landes, die Kindergartengebühren (3-6 Jahre) für mindestens bis zu 6 Stunden tägliche Betreuungszeit freizustellen. Hierfür wird eine Ausgleichszahlung von 136 EUR pro Kind gewährt. Weitergehende Vorschläge stehen ebenfalls in der Öffentlichkeit, diese fordern eine vollständige Gebührenfreiheit der Betreuung von Kindern.

Bereich	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Erträge	2.054	2.494	3.016	3.721	4.125	3.887	2.877	3.206	3.203	4.101
Aufwand	9.400	12.146	12.965	15.232	15.583	15.021	15.952	17.769	18.722	21.025
Saldo	-7.345	-9.651	-9.949	-11.511	-11.458	-11.133	-13.075	-14.563	-15.518	-16.924



Stadt Oberursel (Taunus)

Zeitplan

Bezeichnung	Termin
Magistrat TO IV	04.09.2017
Magistrat TO III	11.09.2017
Einbringung in der Stadtverordnetenversammlung	28.09.2017
Haupt- und Finanzausschuss (ganztags)	05.10.2017
Ortsbeiräte	44. KW
Haupt- und Finanzausschuss (Beschlussfassung)	09.11.2017
Stadtverordnetenversammlung (Beschlussfassung)	16.11.2017
Bürgerversammlung Haushalt 2018	04.10.2017



**Vielen Dank für
Ihre Aufmerksamkeit!**