

I. Vorlage

Beratungsfolge - Gremium	Termin	Status
Finanz- und Verwaltungsausschuss	18.01.2023	öffentlich - Kenntnisnahme
Stadtrat	18.01.2023	öffentlich - Kenntnisnahme

KommunalBIT; Wirtschaftsplan 2023 mit mittelfristiger Finanzplanung

Aktenzeichen / Geschäftszeichen	
Anlagen: Wirtschaftsplan 2023 mit mittelfristiger Finanzplanung (nicht-öffentlich)	

Beschlussvorschlag:

Vom Sachvortrag der Finanzreferentin wird zustimmend Kenntnis genommen.

Sachverhalt:

Der Wirtschaftsplan 2023 von KommunalBIT, bestehend aus dem Erfolgs- und Vermögensplan samt Stellenplan, sowie die mittelfristige Finanzplanung (bis 2026) sind als nicht-öffentliche Anlage beigefügt.

Der Planung 2023 liegen, im Vergleich zu den Jahren 2022 (Plan-Zahlen) und 2021 (Ist-Zahlen), folgende Eckwerte zugrunde:

	2023 Plan Tsd. €	2022 Plan Tsd. €	2021 Ist Tsd. €
KommunalBIT-Umsatzerlöse	25.439	24.377	22.387
davon Anteil der Stadt Fürth	7.191	7.374	6.373

Die 7.191 Tsd. € sind in der KommunalBIT-Planung 2023 jene Umsatzerlöse, die auf die Stadt Fürth entfallen; im 2023er Haushaltsplan der Stadt wurden hierfür 7.335 Tsd. € veranschlagt. Die in den 7.191 Tsd. € enthaltenen Standard-Leistungen kosten die Stadt im Jahr 2023 voraussichtlich rd. 6.590 Tsd. € (davon 88 Tsd. € für Schulen). Hinzukommen Kosten für Projekte von geschätzt ca. 601 Tsd. € (davon 93 Tsd. € für Schulen).

Die von KommunalBIT mit 8.132 Tsd. € (im Vermögensplan) angesetzten Gesamt-Investitionen 2023 verteilen sich wie folgt:

- Investitionen (KommunalBIT sowie Kunden): 6.462 Tsd. €
- Schulen (i.W. für Erlangen): 1.670 Tsd. €

Für die Gesamt-Investitionen von KommunalBIT (8.132 Tsd. €) stehen aus der Innenfinanzierung bilanzielle Abschreibungen von 5.982 Tsd. € sowie Zuführungen zu mittel-/langfristigen Rückstellungen in Höhe von 177 Tsd. € zur Verfügung, in Summe somit 6.159 Tsd. €. Besagte Innenfinanzierung ist hierfür jedoch nicht voll einsetzbar, da (aufgrund des Kapitaldienstes für die bisherigen Kredite) Tilgungen zu leisten sind. Diese Tilgungslasten sind mit 4.575 Tsd. € im Vermögensplan 2023 veranschlagt.

Basierend auf den geplanten Investitionen und Tilgungslasten ist – abzüglich der positiven Effekte aus der Innenfinanzierung – im Jahr 2023 eine Kreditaufnahme in Höhe von 6.500 Tsd. € durch KommunalBIT vorgesehen. Bei Tilgungen von 4.575 Tsd. € (vgl. oben) entspricht dies einer Netto-Kreditaufnahme von 1.925 Tsd. €.

Bei der Bewirtschaftung des Wirtschaftsplans 2023 ist zu berücksichtigen, dass ein die Stadt Erlangen betreffendes Projekt, mit einer Investitionssumme von 591 Tsd. € und 2023er Abschreibungen von 59 Tsd. €, versehentlich in die Planung aufgenommen wurde und nicht umgesetzt wird. In der KommunalBIT-Verwaltungsratssitzung am 16.12.2022 ist zum betreffenden TOP (Wirtschaftsplan 2023) ein Protokollvermerk erfolgt. Für die Stadt Fürth hat dies jedoch keine Relevanz.

Der Stellenplan 2023 wächst um 7,5 VZÄ auf 102,1 VZÄ (14 Beamt*innen plus 88,1 Beschäftigte).

Ermächtigungen für Verpflichtungen, die im Jahr 2023 für die Jahre 2024 bis 2026 eingegangen werden sollen, beziffert die KommunalBIT-Planung mit insgesamt rd. 15.935 Tsd. €.

Die mittelfristige KommunalBIT-Finanzplanung prognostiziert für die Stadt Fürth in 2024 eine 12,4 %ige Kostensteigerung gegenüber 2023. Für die Jahre 2025 und 2026 sind prozentuale Kostenzunahmen von 8,4 bzw. 3,1 % (wiederum jeweils gegenüber dem Vorjahr) angesetzt.

Möglichkeit von Weisungen der KommunalBIT-Träger an ihre Verwaltungsratsmitglieder

Für die Beschlüsse des KommunalBIT-Verwaltungsrats zum Wirtschaftsplan 2023, die in der Verwaltungsratssitzung am 16.12.2022 unter Gremienvorbehalt erfolgt waren, könnten die Träger ihren Verwaltungsratsmitgliedern Weisungen erteilen. Dafür wird verwaltungsseitig aber keine Notwendigkeit gesehen. Der Beschlussvorschlag bzw. der Sachvortrag der Finanzreferentin ist daher als Kenntnisnahme ausgestaltet.

Finanzierung:

Finanzielle Auswirkungen		jährliche Folgelasten
<input type="checkbox"/> nein <input checked="" type="checkbox"/> ja	Gesamtkosten 7.191 Tsd. €	<input type="checkbox"/> nein <input checked="" type="checkbox"/> ja rd. 8,6 Mio. €
Veranschlagung im Haushalt		
<input type="checkbox"/> nein <input checked="" type="checkbox"/> ja	Hst. 0600.6760.0200 Budget-Nr. 10.700 im	<input checked="" type="checkbox"/> Vwhh <input type="checkbox"/> Vmhh
wenn nein, Deckungsvorschlag:		

Prüfung der Klimarelevanz:

<input checked="" type="checkbox"/>	Prüfung der Klimarelevanz nicht notwendig			
<input type="checkbox"/> -- Stark negative Klimawirkung	<input type="checkbox"/> - Negative Klimawirkung	<input type="checkbox"/> 0 Keine oder geringe Klimawirkung	<input type="checkbox"/> + Positive Klimawirkung	<input type="checkbox"/> ++ Stark positive Klimawirkung
Begründung: <input type="text"/>				
Alternativvorschlag (nur bei stark negativer Klimawirkung auszufüllen): <input type="text"/>				

Beteiligungen

- II. BMPA / SD zur Versendung mit der Tagesordnung
- III. Beschluss zurück an **Referat II**

Fürth, 10.01.2023

gez. Dr. Ammon

Unterschrift der Referentin bzw.
des Referenten

Referat II Wolf (-1025)

Folgende Beratungsergebnisse sind vorhanden:

Ergebnis aus der Sitzung: Finanz- und Verwaltungsausschuss am 18.01.2023

Protokollnotiz:

Beschluss:

Vom Sachvortrag der Finanzreferentin wird zustimmend Kenntnis genommen.

Beschluss: einstimmig beschlossen

Ja: 14 Nein: 0 Anwesend: 14

Ergebnis aus der Sitzung: Stadtrat am 18.01.2023

Protokollnotiz:

Beschluss:

Beschluss: zur Kenntnis genommen