

# **MITTELFRISTIGE FINANZPLANUNG**

**2016 BIS 2020**

# Mittelfristige Finanzplanung 2016 - 2020

## 1. Allgemeines

Mit dem Instrument der Finanzplanung soll eine dauerhafte Ordnung der Finanzen der Stadt gesichert werden. Zu diesem Zweck soll die Finanzplanung die finanziellen Möglichkeiten und den tatsächlichen Bedarf in den kommenden Jahren darstellen. Für das Geschäftsjahr 2017 wird auf die Ausführungen im Vorbericht zum Haushaltsplan verwiesen.

## 2. Verwaltungshaushalt

Wie in der nachstehenden tabellarischen Übersicht dargestellt, wird für die Jahre 2017 bis 2020 ein Anstieg bei kommunalen Steuereinnahmen (brutto) gegenüber dem Jahr 2016 unterstellt. Beim Gewerbesteueraufkommen brutto wird für die Jahre 2018 bis 2020 von gleichbleibenden Einnahmen in Höhe von 6,5 Mio. € ausgegangen. Bei den Einkommensteueranteilen wird mit einer konstanten Erhöhung von 3,0 % gegenüber dem Vorjahr gerechnet. Bei den Umsatzsteueranteilen macht sich bis zum Jahr 2020 noch die Finanzhilfe des Bundes bemerkbar.

Bei der Berechnung der Kreisumlage wurde ein gleichbleibender Hebesatz von 44,0 v.H. zugrunde gelegt.

### **Steueraufkommen 2016 - 2020**

in €	2016	2017	2018	2019	2020
	Anordnungs-Soll	Ansatz			
Grundsteuer A	56.658	55.000	55.000	55.000	55.000
Grundsteuer B	2.098.822	2.144.000	2.146.000	2.148.000	2.150.000
Gewerbesteuer (brutto)	6.665.033	7.000.000	6.500.000	6.500.000	6.500.000
Gem. Anteil a.d. Einkommensteuer	8.327.485	8.664.800	8.903.100	9.170.200	9.445.300
Gem. Anteil a.d. Umsatzsteuer	1.091.465	1.370.400	1.601.000	1.636.700	1.673.700
Beteiligungsbetrag am Eink. Ersatz	670.931	671.600	678.600	685.400	692.300
Hundesteuer	41.653	39.000	39.000	39.000	39.000
Grunderwerbssteueranteile	141.404	100.000	100.000	100.000	100.000
<b>Kommunale Steuern brutto</b>	<b>19.093.450</b>	<b>20.044.800</b>	<b>20.022.700</b>	<b>20.334.300</b>	<b>20.655.300</b>
Gewerbesteuerumlage	1.059.331	1.257.500	1.121.500	1.121.500	1.040.000
Kreisumlage	7.787.222	7.854.400	8.355.100	8.652.700	8.793.200
<b>Kommunale Steuern netto</b>	<b>10.246.898</b>	<b>10.932.900</b>	<b>10.546.100</b>	<b>10.560.100</b>	<b>10.822.100</b>

Im selben Zeitraum ist aber auch auf der Ausgabenseite des Verwaltungshaushaltes (ohne Kreisumlage, Gewerbesteuerumlage) insbesondere durch Tarifierhöhungen bedingte Steigerungen bei den Personalausgaben mit einem weiteren Anstieg bis 2020 zu rechnen. Dies stellt die nachfolgend tabellarische Übersicht dar:

### **Entwicklung der Ausgabepositionen 2016-2020**

In Tausend €	vor. RE 2016	2017	2018	2019	2020
Personalausgaben	9.671	9.973	10.300	10.500	10.700
Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	5.154	5.691	5.350	5.350	5.350
Lfd. Zuweisungen und Zuschüsse	1.633	1.715	1.891	1.991	1.991
Zinsausgaben	1.104	1.097	1.100	1.075	1.050
<b>Städtische Ausgaben insgesamt:</b>	<b>17.562</b>	<b>18.476</b>	<b>18.641</b>	<b>18.916</b>	<b>19.091</b>

Erläuternd sei zur Ausgabenseite noch hinzugefügt:

a) Personalausgaben

Zur Steigerung der Ausgaben des Personalkörpers im Jahr 2017 wird auf die Ausführungen im Vorbericht des Haushalts verwiesen.

Ersatz- und Neueinstellungen, Stundenausweitungen und Höhergruppierungen sind im vorliegenden Entwurf nicht berücksichtigt.

b) Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand

Nach einem vorläufigen Ist-Ergebnis im Jahr 2016 in Höhe von 5.154 T€ ist im Jahr 2017 mit einem sächlichen Verwaltungs- und Betriebsaufwand in Höhe von 5.691 T€ auszugehen. Die Mittelbereitstellung in den Folgejahren soll sich an diesen beiden Werten orientieren und wird daher in einem mittleren Zielkorridor um 5.350 T€ angesetzt.

c) Zinsausgaben

Die Zinsausgaben sind in den letzten Jahren aufgrund des allgemeinen Zinsniveaus, aber auch aufgrund der Umschichtung zu kurzfristigen Kreditaufnahmen mit variablem Zinssatz, enorm gesunken (von 2.662 T€ in 2007 auf 1.104 T€ in 2016). Für das Jahr 2017 wird nochmals mit einer Senkung der Zinslast auf dann 1.097 T€ ausgegangen. Für die darauf folgenden Jahre wird mit einer jährlichen Reduzierung der Zinslast in Höhe von 25 T€ ausgegangen.

Laut den aktuellen Prognosen der Kreditinstitute (März 2017) wird sich kurz- bis mittelfristig an der derzeitigen allgemeinen Zinslandschaft wenig ändern.

### **3. Freie Finanzspanne**

#### **Finanzplanung Jahre 2016 bis 2020**

In der Finanzplanung wird bis ins Jahr 2020 durchweg von positiven freien Finanzspannen ausgegangen.

in €

	vor. RE 2016	2017	2018	2019	2020
Verwaltungshaushalt Einnahmen/Ausgaben	38.720.468	40.313.800	40.104.000	40.406.000	41.009.000
Zuführung zum Vermögenshaushalt	4.659.137	5.198.800	4.697.000	4.426.000	4.714.000
Zuführung vom Vermögenshaushalt ./..Tilgung (ohne Umfinanzierung)	2.701.096	2.800.900	2.812.000	2.822.000	2.832.000
<b>Freie Finanzspanne</b>	<b>1.958.041</b>	<b>2.397.900</b>	<b>1.885.000</b>	<b>1.604.000</b>	<b>1.882.000</b>

### **4. Vermögenshaushalt**

Dem fortgeschriebenen Investitionsprogramm sind die wichtigsten Vorhaben zu entnehmen. Die folgenden Planungsjahre 2018 bis 2020 weisen Ausgaben im investiven Bereich von 22.742 T€ auf. Die Verschuldung im Kammalhaushalt sinkt im selben Zeitraum um 902 T€ auf 49,923 Mio. €.

Die außerhaushaltlichen Verbindlichkeiten vermindern sich im genannten Zeitraum um 1.173.888 € auf 7.187.591 €, trotz weiterer Ausgaben für den Abwasseranlagenvertrag IV (Gesamtvolumen: 8,1 Mio. €), die beiden neu zu erschließenden Baugebiete Kropfersricht und Kempfenhof sowie der Immobilie „Kurzühle“ der Stadtbau Sulzbach-Rosenberg GmbH.

Zum überwiegenden Teil der geplanten Baumaßnahmen wird auf die Ausführungen im Vorbericht unter „Verpflichtungsermächtigungen“ verwiesen. Darüber hinaus bleibt zu den anderen im Investitionsprogramm dargestellten Maßnahmen (für die Jahre 2018 bis 2020) folgendes anzumerken:

- **Sanierung Altstadt Sulzbach und Stadtteil Rosenberg**

Im Rahmen der Altstadtsanierung Sulzbach sind in den Finanzplanungsjahren 2018 – 2020 insgesamt 1.610 T€ für neue Sanierungsprojekte bereitgestellt.

Für die Ortskernsanierung Rosenberg wurden für den gleichen Zeitraum insgesamt 450 T€ eingeplant.

- **Brückensanierungen**

Im Planungszeitraum wurden 1,15 Mio. € für erforderliche Brückensanierungen eingeplant. Hiervon entfallen 550.000 € auf die Sanierung der Maintenonbrücke, welche im Jahr 2018 durchgeführt werden soll.

- **Straßenbau**

Für Straßeninstandsetzungen bzw. -sanierungen sind in den Finanzplanungsjahren 2018 500.000 € für 2019 und 2020 jährlich 600.000 € vorgesehen.

- **Abwassereinrichtungen**

Hierzu sind im Haushaltsvorbericht bereits Erläuterungen erfolgt.

Die Rückführung des Vorfinanzierungsvertrages über 8,1 Mio. € zzgl. Zinsen und Nebenkosten erfolgt über Mehreinnahmen bei den Abwassergebühren seit 2016 bzw. soweit möglich durch städt. Eigenmittel. In der Finanzplanung sind seit 2015 jeweils Mittel i.H.v. 500.000 € (zuzüglich Beteiligungen durch andere Gemeinden) zur Rückführung vorgesehen.

- **Industriegebiet- und Gewerbegebieterschließung**

Für den sukzessiven Erwerb von Flächen zur Gewerbegebietserweiterung sind in den Jahren 2018 – 2020 insgesamt 1,5 Mio. € eingeplant.

## **5. Weitere, betragsmäßig noch nicht konkret bezifferbare Großprojekte**

Die Stadt Sulzbach-Rosenberg plant, mittel- bis langfristig weitere Großprojekte umzusetzen. Hierbei handelt es sich um Projekte, deren konkrete Ausgestaltungen, zeitliche Ausführungen und auch deren finanzielle Auswirkungen derzeit noch nicht abgesehen werden können. Es ist vorgesehen, dass hierfür in nächster Zeit Voruntersuchungen durchgeführt und Konzepte erstellt werden sollen, um mit deren Ergebnissen die Umsetzung der Maßnahmen unter Berücksichtigung der finanziellen Leistungsfähigkeit der Stadt Sulzbach-Rosenberg zeitlich planen zu können.

### a.) Waldbad

Die Ertüchtigung des Waldbads (Modernisierung der in die Jahre gekommenen Technik, Bau von Erlebnisrutschen, gegebenenfalls Ausbau zum Bad mit Ganzjahres-Schwimmmöglichkeit) wird bereits seit mehreren Jahren diskutiert.

Um für den Willen zur Umsetzung ein Zeichen zu setzen, wurde in der mittelfristigen Finanzplanung des Haushalts 2017 für die Maßnahme „Waldbad“ in den Jahren 2018 und 2020 insgesamt 2.950.000 € vorgesehen. Dieser Betrag wird jedoch für die Gesamtmaßnahme nicht abschließend sein können, auch in den Folgejahren wären darüber hinaus weitere Mittel zur Verfügung zu stellen.

### b.) Krötensee-Mittelschule

Die Krötensee-Mittelschule wurde Mitte der 1970er Jahre erbaut und benötigt trotz ihres insgesamt guten Erhaltungszustands in den nächsten Jahren zumindest eine energetische Sanierung. Für das Jahr 2018 wurde mittels Verpflichtungsermächtigung eine diesbezügliche Grundlagenermittlung vorgesehen. Welche finanziellen Auswirkungen dieses Gutachten ergeben wird, kann derzeit noch nicht abgesehen werden. Vor diesem Hintergrund wurden bislang keine weiteren Mittel in die mittelfristige Finanzplanung eingestellt.

### c.) Seidel-Anwesen

Für das sogenannte Seidel-Anwesen, das sich bisher noch nicht im Eigentum der Stadt Sulzbach-Rosenberg befindet, wurde zwischenzeitlich bereits ein Nutzungskonzept erstellt. Im Laufe des Jahres 2017 soll dieses Konzept nun mit konkreten Kosten- und Förderungsbeiträgen hinterlegt werden. Da diese Zahlen bislang noch nicht vorliegen, wurde noch von einer Einstellung konkreter Beträge in die mittelfristige Finanzplanung noch abgesehen.

### d.) weitere Projekte

Über dies hinaus werden in der Stadt Sulzbach-Rosenberg folgende weitere größere Projekte diskutiert, deren zeitnahe Umsetzung derzeit allerdings nicht sehr wahrscheinlich ist:

- Bahnhofsgebäude
- Weiterer Bauabschnitt Freiwillige Feuerwehr Sulzbach-Rosenberg
- Anbindung Baugebiet Kempfenhof
- Anbindung Waldbad
- Beteiligung Hochofenplaza
- Erschließung des sogenannten „Luber-Grundstücks“
- Beteiligung an der Sanierung des Kindergartens „Wichernstraße“

Bei einigen dieser Fälle befinden sich notwendige Grundstücke noch nicht im Eigentum der Stadt Sulzbach-Rosenberg.

Diese Auflistung ist nicht abschließend.

## 6. Entwicklung der Gesamtverbindlichkeiten

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Nettokreditaufnahme lt. RE/HPI	-665.184 €	-1.016.496 €	-1.001.800 €	-114.000 €	-329.000 €	-459.000 €
<b>Schuldenstand Stadt z. 31.12.</b>	<b>52.843.315 €</b>	<b>51.826.819 €</b>	<b>50.825.019 €</b>	<b>50.711.019 €</b>	<b>50.382.019 €</b>	<b>49.923.019 €</b>
Erwerb u. Erschließung Kropfersricht	1.097.734 €	271.537 €	240.000 €	150.000 €	50.000 €	- €
KFB-Finanzierung Drehleiter	276.314 €	249.998 €	223.682 €	197.366 €	171.050 €	144.734 €
Abwasseranlagen-Vertrag IV	3.784.349 €	4.297.310 €	5.364.548 €	5.864.548 €	5.364.548 €	4.864.548 €
Kapitalisierung für Vereine	26.821 €	22.551 €	18.249 €	13.749 €	9.049 €	4.149 €
Erwerb Immobilien von Stadtbau GmbH	- €	- €	335.000 €	314.720 €	294.440 €	274.160 €
Baugebiet Kempfenhof	- €	- €	2.180.000 €	3.700.000 €	3.000.000 €	1.900.000 €
<b>Schuldenstand außerhaushaltlich</b>	<b>5.185.218 €</b>	<b>4.841.396 €</b>	<b>8.361.479 €</b>	<b>10.240.383 €</b>	<b>8.889.087 €</b>	<b>7.187.591 €</b>
<b>Gesamtschuldenstand</b>	<b>58.028.533 €</b>	<b>56.668.215 €</b>	<b>59.186.498 €</b>	<b>60.951.402 €</b>	<b>59.271.106 €</b>	<b>57.110.610 €</b>

# **INVESTITIONSPROGRAMM**

**für die Haushaltsjahre 2016 bis 2020**

**(Art. 70 Abs. 2 GO, § 24 Abs. 2 KommHV)**

lfd. Nr. lt. Auft. Fin. Pl.	Glied. Nr.	Bezeichnung der Maßnahmen	2016	2017	2018	2019	2020
			3	4	5	6	6
01	00-08	<b>Allgemeine Verwaltung</b> bewegliche Sachen des Anlagevermögens (EDV) Medientechnik Rathaus Sanierung Haus für Bürgerdienste Errichtung Glasfaserverbindung	104 50  0	152 102 41 41	90 0 0 0	90 0 0 0	90 0 0 0
02	10-16	<b>Öffentliche Sicherheit und Ordnung</b> bewegliche Sachen des Anlagevermögens a) Ordnungsamt b) Investitionskostenzuschuss Tierheim c) Ersatz Drehleiter AHK 635.000 € = Leasing Ersatz Feuerwehrfahrzeug (incl. Planungsbüro Ausschreibung) Ersatz FFW-Fahrzeug FFW Rosenberg e) Brandschutz (lfd. Ausrüstung) f) Ersatzfahrzeug FFW Sebeneichen g) Umrüstung Digitalfunk Parkleitsystem Löschwassereinrichtungen Neubau FFW Großalbershof Neubau FFW Sebeneichen Umrüstung Tore FFW Rosenberg	39 30   8  103 10 29 30 87 90  120	0 0  38 65 0 48 15 0 8 10 0 100	10 40 38 50 50 50 0 0 7 0 0 0 0	10 40 38 50 50 50 0 0 7 0 0 0 0	10 40 38 50 50 50 0 0 7 0 0 0 0
03	21	<b>Grund- und Hauptschulen</b> bewegliche Sachen des Anlagevermögens Pestalozzschule (Abschlussrechnungen) Jahrschule - Sanierung Turnhalle Jahrschule - Sanierung Kanal Jahrschule - Sanierung Pausenhof Mittelschule - Sanierung (u.a. Flachdach Turnhalle) Mittelschule - Energetische Sanierung (Planung) Mittelschule - Sanierung Hausmeisterwohnung	55 5 922 0 0 6 0	101 0 1.476 0 38 424 100	70 0 62 0 350 0 50 0	70 0 0 0 0 0 0 0	70 0 0 0 0 0 0 0
12	352	<b>Öffentliche Büchereien</b> bewegliche Sachen des Anlagevermögens	20	7	10	10	10
	312	<b>Sonstige Wissenschaft und Forschung</b> bewegliche Sachen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0
13	3211	<b>Stadtmuseum</b> Sanierung Heizungsanlage bewegliche Sachen des Anlagevermögens	25 0	0 4	0 2	0 2	0 2
	3210	<b>Stadtarchiv</b> Ankauf Büchersammlung (bew. Sachen d. Anlageverm.)	30	0	0	0	0
	333	<b>Städtische Sing- und Musikschule</b> bewegliche Sachen des Anlagevermögens Hausanschluss Kanal	18 45	41 0	15 0	15 0	15 0
	340	<b>Heimat- und sonst. Kulturpflege</b> bewegliche Sachen des Anlagevermögens (Buch Synagoge)	0	2	0	0	0
	360	<b>Wissenschaft, Forschung, Kultur</b> Öko-Ausgleichsflächen	0	0	0	0	0
	365	<b>Denkmalschutz</b> Beschilderung historischer Gebäude Ehrenmal Schlossberg Rosenberg Grabdenkmäler Friedhof Inventarisierung Grabsteine Judenfriedhof	2 20 0 36	9 0 15 0	4 140 5 0	0 0 5 0	0 0 5 0
	3700	<b>Kirchen</b> Investitionszuschuss	27	59	400	450	302
	4000	<b>Sozialamt</b> bewegliche Sachen des Anlagevermögens	0	15	0	0	0
15	460	<b>Sonstige Einrichtungen der Jugendhilfe</b> bewegliche Sachen des Anlagevermögens Baukostenzuschuss KiTa Herz-Jesu Invest. Sanierung KiTa Guter Hirte Sanierung Wintergarten/Treppenhausverglasung KiTa"An der Point" Inv. KiGa Sonnenschein (Rotes Kreuz) Investitionszuschuss möglicher künftiger neuer KIGA	12 1 515 30 0 0	7 4 50 29 100 0	10 0 755 0 0 500	10 0 0 0 0 0	10 0 0 40 0 0
16	470	<b>Förderung der Wohlfahrtspflege</b> Invest.Zuschuss DPGS Pfadfinderheim	0	0	0	0	0
19	54	<b>Sonstige Einrichtungen u. Maßnahmen der Gesundheitspflege</b> Investitionszuschuss BRK	0	0	0	0	0
		<b>Übertrag:</b>	<b>2.507</b>	<b>3.101</b>	<b>2.708</b>	<b>897</b>	<b>789</b>



		Bezeichnung der Maßnahmen	2016	2017	2018	2019	2020
			3	4	5	6	6
			2.507	3.101	2.708	897	789
		<b>Übertrag:</b>					
20	55,56	<b>Sport, eigene Sportstätten</b> Investitionszuschüsse a. Sportvereine, incl. Ablöse bewegliche Sachen des Anlagevermögens	33 0	0 2	10 0	10 0	10 0
	57	<b>Waldbad, Hallenbad</b> bewegliche Sachen des Anlagevermögens Basketballplatz Waldbad Gestaltung Vorplatz Kiosk Neugestaltung Spielplatz Neugestaltung Außenanlagen Eingangsbereich und Beckenabdeckung Generalsanierung	1 38	20 0	10 20	10 0	10 0
21	58,59	<b>Park- und Gartenanlagen, sonstige Erholungseinrichtungen</b> Grunderwerb bewegliche Sachen des Anlagevermögens Errichtung / Neubau Stadtgärtnerei Ersatzlagerfläche und Unterbringung während Bauphase Kinderspielplätze Fußgymnastikpfad im Stadtbad Anlagenerweiterung allgemein Handlauf an der Allee Umgestaltung Pestgärtlein Rastplatz Fünf-Flüsse-Radweg Sanierung Förderturm Gelände am Förderturm	0 92 30 120 80 0 10 15 49 66 186 0	0 120 470 120 95 6 2 0 0 0 24 9 0	0 90 800 0 38 0 2 0 0 0 0 110	0 90 200 0 0 2 0 0 0 0 0 0	0 90 0 0 0 2 0 0 55 0 0 0
23	63	<b>Gemeindestraßen</b> bewegliche Sachen des Anlagevermögens Grd. Erw. Straßenbau u. Grunderwerbnebenkosten Neubau und a.o. Instandsetzung Bushaltestellen Brückensanierung Neugestaltung Ortskern Rosenberg Geh- und Radweg Wilhelm Sträubig-Straße Verbindung Kempfenhof (Planung 2017) Neustadt Frenzel-Keller Oberschwaig II Feinschicht Erschließung Kropfersricht	96 0 665 113 783 8 46 90	0 12 293 30 0 185 0 20 18 18 118	60 15 500 50 750 0 0 0 0 0 0	60 15 600 20 200 0 0 0 0 0 0	60 15 600 20 200 0 240 0 0 0 0
24	60 61 62	<b>Bauverwaltung</b> <b>Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen / Bauaufsicht</b> <b>Wohnungsbauförderung</b> bewegliche Sachen des Anlagevermögens <b>Altstadtsanierung:</b> - Mittelzuweisungen a. Sanierungsträger, incl. Ablöse a) SULZBACH b) ROSENBERG / Stadtbau WEST MH/Stärken vor ORT - sonst. Maßn., übrige städtebaul. Ausgaben, Stadtmauersanierung	3 0 282 140	0 50 20 6	5 500 150 200	5 250 150 300	5 250 150 110
zu 24	62	<b>Wohnungsbauförderung</b> - Darlehen an Private (Wohnungsbauförderdarlehen) - Arbeitgeberdarlehen - Ablöse KfB für Baugebiet Kropfersricht - Grunderwerb für Wohnungsbedarf + Nebenkosten Zuschuss Familien	69 0 600 2 4	90 0 100 10 5	70 8 200 0 8	70 0 100 0 8	70 8 0 0 8
	65,66	<b>Bundes-, Land- und Kreisstraßen</b> Grunderwerb	0	0	0	0	0
	67	<b>Straßenbeleuchtung und -reinigung / Winterdienst</b> bewegliche Sachen des Anlagevermögens Erweiterung der Straßenbeleuchtung Straßenbeleuchtung Kauerhof	55 204 15	42 249 32	50 130 0	50 130 0	50 130 0
	68	<b>Parkplatzeinrichtungen</b> bewegliche Sachen des Anlagevermögens	5	4	5	5	5
	69	<b>Wasserläufe, Wasserbau</b> Hochwassermaßnahmen	0	25	360	300	50
		<b>Übertrag:</b>	<b>6.302</b>	<b>5.675</b>	<b>7.129</b>	<b>4.472</b>	<b>4.627</b>

lfd. Nr. lt. Auftr. Fin. Pl.	Glieder. Nr.	Bezeichnung der Maßnahmen	2016	2017	2018	2019	2020
			3	4	5	6	6
			<b>Übertrag:</b>	<b>6.302</b>	<b>5.675</b>	<b>7.129</b>	<b>4.472</b>
26	70	<b>Abwasserbeseitigung</b> Erwerb von Grundstücken u. Nebenkosten bewegliche Sachen des Anlagevermögens Sanierung Kläranlage (Technik) Kanalbau- allg. Maßnahmen und Hausanschlüsse Abwasserentsorgungskonzept Gewerbegebiet Kauerhof Regenklärteich u.RW-Kanal Baugebiet Kropfersricht Pumpwerk Feuerhof Kanal Waldbad/Eisenhämmerstraße Ablösung Abwasseranlagen-Vertrag IV (neu) Bedarf ab 2020: 5.500.000 €	57 58 0 221 40 0 45 15 10 600	0 9 450 120 40 20 0 215 5 500	0 20 0 299 0 0 0 0 0 500	0 20 0 500 0 0 0 0 0 500	0 20 0 500 0 0 0 0 0 500
	72	<b>Abfallbeseitigung</b> Baumaßnahme ehemalige Mülldeponie	0	0	0	0	0
28	73 75-79	<b>Märkte</b> bewegliche Sachen des Anlagevermögens <b>Bestattungswesen, Bauhof, sonst. öffentliche Einrichtungen, Fremdenverkehr, Förderung der Wirtschaft, Förderung der Land- und Forstwirtschaft</b> Eingangsbereich Waldfriedhof Urnenstelen Waldfriedhof bewegliche Sachen des Anlagevermögens Dachsanierung Bauhof (evtl. incl. PV-Anlage) Bauhofgebäude Überdachung für Anhänger Fertigarage Großraumparkplatz Carport Waldfriedhof Zuschüsse Siedlerbundverein Erwerb von Industrie- u. Gewerbeflächen (incl. Nebenkosten) Baureifmachung von Industriegelände Breitbandanschluss	0 10 9 180 50 0 6 3 119 0 0	0 0 0 189 0 50 20 0 0 0 0	0 0 5 160 0 0 0 0 100 200 0	0 0 5 160 0 0 0 0 100 700 0	0 0 5 160 0 0 0 0 100 400 0
30	81,85	<b>Versorgungsunternehmen, land- u. forstwirtschaftliche Unternehmen</b> bewegliche Sachen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0
	84	<b>Unternehmen der Wirtschaftsförderung</b> Beteiligung Zukunftsagentur PLUS	0	0	0	0	0
31	88	<b>Allgemeines Grundvermögen</b> bewegliche Sachen des Anlagevermögens Grunderwerb (einschl. bebauter GrdSt., Nebenkosten, Sanierungsträgerhonorar Dultplatz	0 447 0	1 949 2	0 500 20	0 500 20	0 500 20
		<b>Summe:</b>	<b>8.132</b>	<b>8.265</b>	<b>8.933</b>	<b>6.977</b>	<b>6.832</b>
		davon bewegliche Sachen:	<b>956</b>	<b>882</b>	<b>745</b>	<b>745</b>	<b>745</b>
		davon Grunderwerb	<b>1.225</b>	<b>1.071</b>	<b>615</b>	<b>615</b>	<b>615</b>

INVESTITIONSVOLUMEN 2018-2020

22.742