

Große Kreisstadt

CRAILSHEIM



Rechenschaftsbericht
zur
Jahresrechnung
2008

Crailsheim, 26. Juni 2009
Abteilung Finanzen

Inhaltsverzeichnis

| | |
|---|-----------|
| 1. Allgemeines | 3 |
| 1.1. Rechtsgrundlagen | 3 |
| 1.2. Haushaltssatzung..... | 3 |
| 2. Kassenmäßiger Abschluss der Sachbuchteile | 6 |
| 2.1. Zusammenstellung..... | 6 |
| 2.1.1. Feststellung und Aufgliederung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung..... | 8 |
| 3. Vermögensrechnung | 9 |
| 3.1. Rücklagen | 9 |
| 3.2. Beteiligungen und Geschäftsanteile | 10 |
| 3.3. Schuldennachweis | 10 |
| 3.4. Geldanlagennachweis | 12 |
| 4. Bericht zur Kassenlage | 13 |
| 5. Haushaltswirtschaft | 14 |
| 5.1. Verwaltungshaushalt | 14 |
| 5.1.1. Ergebnis Gesamtrechnung, Einzelpläne und Gruppierungsübersicht | 15 |
| 5.1.2. Schaubilder..... | 19 |
| 5.1.3. Einnahmenabweichungen | 21 |
| 5.1.4. Zusammenstellung der über- und außerplanmäßigen Ausgaben | 22 |
| 5.1.5. Übertragbarkeitsvermerke | 22 |
| 5.1.6. Haushaltsreste..... | 23 |
| 5.2. Vermögenshaushalt | 25 |
| 5.2.1. Ergebnis Gesamtrechnung, Einzelpläne und Gruppierungsübersicht | 25 |
| 5.2.2. Schaubilder..... | 28 |
| 5.2.3. Zusammenstellung der über- und außerplanmäßigen Ausgaben | 29 |
| 5.2.4. Haushaltsreste..... | 30 |
| 5.2.4.1. Allgemeines | 30 |
| 5.2.4.2. Haushaltseinnahmereste | 30 |
| 5.2.4.3. Haushaltsausgabereste | 31 |
| 5.2.5. Zuführung vom Verwaltungshaushalt, Investitionsrate | 38 |
| 6. Schlussbemerkungen | 40 |
| Anlage 1: Anlagennachweis | 42 |

1. Allgemeines

1.1. Rechtsgrundlagen

Rechtsvorschrift für die Jahresrechnung ist § 95 Abs. 1 der Gemeindeordnung (GemO):

„In der Jahresrechnung ist das Ergebnis der Haushaltswirtschaft einschließlich des Standes des Vermögens und der Schulden zu Beginn und am Ende des Haushaltsjahres nachzuweisen. Die Jahresrechnung ist durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern.“

In diesem Rechenschaftsbericht sind nach § 44 Abs. 3 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) insbesondere die wichtigsten Ergebnisse der Jahresrechnung und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern.

Der Rechenschaftsbericht soll außerdem einen Überblick über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr geben.

Die Finanzverwaltung hat aus den Sachbüchern des Haushaltsjahres die vorliegende Jahresrechnung, bestehend aus

- ✓ **dem kassenmäßigen Abschluss**
- ✓ **der Haushaltsrechnung**
- ✓ **der Vermögensrechnung**

aufgestellt.

1.2. Haushaltssatzung

Der Gemeinderat hat am 21. Februar 2008 die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan 2008 mit

| | |
|---|--------------|
| 1. Den Einnahmen und Ausgaben von je | 92.819.286 € |
| davon im Verwaltungshaushalt von je | 74.772.716 € |
| im Vermögenshaushalt von je | 18.046.570 € |
| 2. Dem Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitions- förderungsmaßnahmen (Kreditermächtigungen) von | 2.784.581 € |
| 3. Dem Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen | 6.823.000 € |

beschlossen.

Die Gesetzmäßigkeit der Haushaltssatzung 2008 wurde von der Rechtsaufsichtsbehörde, dem Regierungspräsidium Stuttgart, entsprechend § 121 Abs. 2 GemO i. V. mit § 81 Abs. 2 GemO mit Erlass vom 12. März 2008 bestätigt. Gleichzeitig wurde die Kreditermächtigung in Höhe von 2.784.581 € nach § 87 Abs. 2 GemO genehmigt. Der auf 6.823.000 € festgesetzte Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wurde gem. § 86 Abs. 4 GemO genehmigt. Weitere genehmigungspflichtige Teile waren nicht enthalten.

Durch die Änderung der Gemeindeordnung mit Wirkung zum 1.1.2006 war die Auslegung des Entwurfs nicht erforderlich.

Die von der Rechtsaufsichtsbehörde bestätigte Haushaltssatzung wurde im Amtsblatt Nr. 12 vom 20. März 2008 öffentlich bekannt gemacht und vom 25. März bis einschließlich 2. April 2008 öffentlich ausgelegt.

Die Realsteuerhebesätze betragen für das Haushaltsjahr 2008 nach der Hebesatzsatzung vom 18. Dezember 1997 für die

| | |
|---------------|----------|
| Grundsteuer A | 370 v.H. |
| Grundsteuer B | 390 v.H. |
| Gewerbesteuer | 375 v.H. |

der Steuermessbeträge.

Die Verwaltung hat den Entwurf der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan am 13. Dezember 2007 zur Beratung im Gemeinderat eingebracht. Die Fraktionen nahmen zum Verwaltungsentwurf am 17. Januar 2008 Stellung und stellten 12 Änderungsanträge. Die Verwaltung selbst brachte noch 17 Änderungsanträge ein. Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 21. Februar 2008 abschließend beraten und die Haushaltssatzung erlassen.

Für 3 Projekte wurden Planungsmittel eingestellt bzw. erhöht. Die Anbindung des Parkhauses Grabenstraße an die Innenstadt sollte weiter vorangetrieben werden, für die Planung der Umfahrung Roßfeld wurden zusätzlich 30.000 € bereitgestellt. In Ingersheim sollen Planungen für die Sanierung und Verbreiterung der Jagstbrücke angegangen werden.

Die restlichen Anträge der Fraktionen wurden zurückgezogen bzw. mehrheitlich abgelehnt.

Die Verwaltungsanträge wurden beschlossen und so in das Planwerk übernommen.

Im Haushaltsplan 2008 konnte eine Zuführungsrate vom Verwaltungs- zum Vermögenshaushalt, die über der gesetzlich geforderten Mindesthöhe liegt, ausgewiesen werden. Eine Rücklageentnahme in Höhe von 8.700.000 € wurde geplant. Zur Finanzierung der Vorhaben im Vermögenshaushalt musste zudem mit einer Kreditaufnahme in Höhe von 2.784.581 € kalkuliert werden.

Mit Erlass vom 12. März 2008 wurde der Haushalt durch das Regierungspräsidium Stuttgart genehmigt. Die Genehmigung wurde dem Gemeinderat mit Sitzungsvorlage 54/08 vom 17.04.2008 vollinhaltlich bekannt gegeben. Die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan lag nach Bekanntmachung im Stadtblatt am 20.03.2008 vom 25.03.2008 bis 02.04.2008 öffentlich aus.

Der Gemeinderat wurde über die Entwicklung des städtischen Haushalts mit Sitzungsvorlage Nr. 110/08 (Finanzzwischenbericht) in seiner Sitzung am 17. Juli 2008 informiert. Der Finanzzwischenbericht weist knapp 900.000 Euro mehr Gewerbesteuer aus als veranschlagt. Doch mit 20,8 Mio. Euro bleibt die Haupteinnahme unter den Vorjahreserträgen. Die Zuführung zum Vermögenshaushalt wächst von 1,3 auf 1,4 Mio. Euro. Fast 1,4 Mio. Euro mehr kommen aus Grundstückserlösen. Rund 510.000 Euro wurden investiert, darunter in die Tribüne des Stadions, den Radweg bei Ingersheim, die Käthe-Kollwitz-Schule und Grunderwerb. Weitere Informationen über die aktuelle Entwicklung der Haushaltsrechnung erhielt der Gemeinderat am 13.11.2008.

Der Erlass einer Nachtragssatzung mit Nachtragshaushaltsplan war nicht notwendig.

Der Bildung von Haushaltsresten hat der Gemeinderat am 2. April 2009 zugestimmt. Durch den Gemeinderat genehmigungspflichtige überplanmäßige Ausgaben sind im Jahr 2008 nicht erfolgt, daher war eine Zustimmung in derselben Sitzung nicht erforderlich. In dieser Sitzung erhielt der Gemeinderat auch eine Zwischeninformation über die vorläufigen Abschlusszahlen für das Rechnungsjahr 2008.

In seiner Sondersitzung am 15.04.2009 hat der Gemeinderat einstimmig beschlossen, zur Finanzierung des Haushaltes 2009, auf die für das Jahr 2008 geplante Rücklagenentnahme in Höhe von 8.700.000 € zu verzichten.

2. Kassenmäßiger Abschluss der Sachbuchteile

2.1. Zusammenstellung

II. Kassenmäßiger Abschluss der Sachbuchteile nach § 40 GemHVO (Gemeindehaushaltsverordnung)

1. Zusammenstellung

Sachbuchteil

a) Verwaltungshaushalt

| Einnahmen | | | | Ausgaben | | | |
|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------------------------|---------------|---------------|--------------|
| RS Euro | LS Euro | Ist Euro | R Euro | RS Euro | LS Euro | Ist Euro | R Euro |
| K 1.797.666,96 | 81.887.615,66 | 81.748.602,22 | K 1.936.680,40 | 1.244.196,13 | 71.795.059,26 | 71.884.026,08 | 1.155.229,31 |
| | | | | H 730.509,00 | | | H 834.823,98 |
| | | | | K 513.687,13 | | | K 320.405,33 |
| | | | | Zuführung zum Verm. Haushalt | 10.092.556,40 | 10.092.556,40 | |
| K 1.797.666,96 | 81.887.615,66 | 81.748.602,22 | K 1.936.680,40 | 1.244.196,13 | 81.887.615,66 | 81.976.582,48 | 1.155.229,31 |

b) Vermögenshaushalt

| | | | | | | | |
|---------------------------------|---------------|---------------|----------------|-----------------------------|---------------|---------------|----------------|
| 565.376,71 | 8.638.159,50 | 5.453.597,51 | 3.749.938,70 | 6.394.490,38 | 17.963.430,57 | 15.632.608,15 | 8.725.312,80 |
| H 282.637,00 | | | H 603.690,00 | H 5.966.368,39 | | | H 8.452.812,95 |
| K 282.739,71 | | | K 361.667,70 | K 428.121,99 | | | K 272.499,85 |
| Zuführung vom Verw. Haushalt | 10.092.556,40 | 10.092.556,40 | | Zuf. an SBT 1 | 0,00 | 0,00 | |
| Entrn. allg. Rücklage | | | | Zuführung allg. Rücklage | 767.285,33 | 767.285,33 | |
| HER Kredite | | | H 2.784.581,00 | | | | |
| 565.376,71 | 18.730.715,90 | 15.546.153,91 | 3.749.938,70 | 6.394.490,38 | 18.730.715,90 | 16.399.893,48 | 8.725.312,80 |

Sachbuchteil**c) Sachbuchteil für haushaltsfremde Vorgänge**

| Einnahmen | | | | Ausgaben | | | |
|-------------------------------------|---------------|---------------|-----------------|-----------------------------|---------------|---------------|-----------------|
| RS Euro | LS Euro | Ist Euro | R Euro | RS Euro | LS Euro | Ist Euro | R Euro |
| K 49.499.135,08 | 46.286.906,07 | 57.156.642,06 | K 38.629.399,09 | K 44.223.492,24 | 46.286.906,07 | 48.757.747,03 | K 41.752.651,28 |
| Zuführung allg. Rücklage | 767.285,33 | 767.285,33 | | Zuführung allg. Rücklage | 767.285,33 | | K 767.285,33 |
| | | | | Entn. allg. Rücklage | | 0,00 | K 0,00 |
| IME | 8.084.460,53 | | K 8.084.460,53 | IME | 8.084.460,53 | 8.084.460,53 | |
| K 49.499.135,08 | 55.138.651,93 | 57.923.927,39 | K 46.713.859,62 | K 44.223.492,24 | 55.138.651,93 | 56.842.207,56 | K 42.519.936,61 |

d) Summe

| | | | | | | | |
|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 51.862.178,75 | 155.756.983,50 | 155.218.683,50 | 52.400.478,72 | 51.862.178,75 | 155.756.983,50 | 155.218.683,50 | 52.400.478,72 |
|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|

2.1.1. Feststellung und Aufgliederung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung

für das Haushaltsjahr 2008 gemäß § 41 Abs. 3 GemHVO

- in Euro -

- in Euro -

| | Verwaltungshaushalt | Vermögenshaushalt |
|---|----------------------------|--------------------------|
| 1. Soll-Einnahmen | 81.887.615,66 | 15.625.081,90 |
| 2. Neue Haushaltseinnahmereste | | 3.388.271,00 |
| 3. Zwischensumme | 81.887.615,66 | 19.013.352,90 |
| 4. Ab: Haushaltseinnahmereste vom Vorjahr | | 282.637,00 |
| 5. Bereinigte Soll-Einnahmen | 81.887.615,66 | 18.730.715,90 |
| 6. Soll-Ausgaben | 81.783.300,68 | 16.244.271,34 |
| 7. Neue Haushaltsausgabereste | 834.823,98 | 8.452.812,95 |
| 8. Zwischensumme | 81.618.124,66 | 24.697.084,29 |
| 9. Ab: Haushaltsausgabereste vom Vorjahr | 730.509,00 | 5.966.368,39 |
| 10. Bereinigte Soll-Ausgaben | 81.887.615,66 | 18.730.715,90 |
| 11. Differenz 10 ./ 5 (Fehlbetrag/Überschuss) | - 0 - | - 0 - |

3. Vermögensrechnung

3.1. Rücklagen

a) Allgemeine Rücklage

| | |
|-----------------------|------------------------|
| Übernahme vom Vorjahr | 13.709.555,33 € |
| Rücklagenzuführung | 767.285,33 € |
| Rücklagenentnahme | 0,00 € |
| Stand zum 31.12.2008 | 14.476.840,66 € |

Die allgemeine Rücklage soll die rechtzeitige Leistung von Ausgaben sichern. Zu diesem Zweck muss ein Betrag vorhanden sein, der sich in der Regel auf mindestens 2 v. H. der Soll-Ausgaben des Verwaltungshaushalts nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangegangenen Jahre beläuft (§ 20 Abs. 2 GemHVO).

| | |
|------|--|
| 2005 | 66.677.075,59 € |
| 2006 | 80.072.527,08 € |
| 2007 | <u>78.672.774,17 €</u> |
| | 225.422.376,84 € : 3 |
| = | 75.140.792,28 € x 2% |
| = | <u>1.502.815,85 €</u> = Mindestbetrag |

Der Haushaltsplan 2008 hatte eine Rücklageentnahme in Höhe von 8.700.000 € vorgesehen. Der Rechnungsabschluss für das Jahr 2008 ermöglicht nun, anstelle der geplanten Entnahme, der Rücklage 767.285,33 € zuzuführen.

Im Rahmen des Haushaltsbeschlusses 2009 hat der Gemeinderat den Verzicht auf die geplante Rücklagenentnahme im Jahr 2008 beschlossen. Die so nicht gebundenen Rücklagenmittel werden nun eingesetzt um die Haushaltsjahre 2009 und 2011 zu finanzieren und die Genehmigungsfähigkeit der jeweiligen Jahre zu sichern. Der jetzt überschießende Betrag wird sich durch entsprechend niedrigere Kreditaufnahmen in 2010 bemerkbar machen.

Auf Ende des Jahres 2011 wird die allgemeine Rücklage dann wieder auf den Mindestbestand reduziert sein.

b) Sonderrücklagen

| | |
|----------------------------------|----------------------------|
| Erdeponie Tiefenbach | |
| Übernahme vom Vorjahr | 143.251,09 € |
| Rücklagenentnahme/ -zuführung | 0,00 € |
| Stand zum 31.12.2008 | <u>143.251,09 €</u> |

Die Sonderrücklage wird zur Rekultivierung benötigt.

3.2. Beteiligungen und Geschäftsanteile

Beteiligungen und Geschäftsanteile zum 31.12.2008

| | |
|---|----------------|
| Stadtwerke Crailsheim GmbH (Stammkapital) | 4.090.335,05 € |
| Zweckverband Kommunale Informationsverarbeitung Baden – Franken (KIV BF) | 126.828,29 € |
| Baugenossenschaft Crailsheim e.G. | 26.400,00 € |
| Landesbaugenossenschaft Württemberg e.G. | 1.533,88 € |
| Crailsheimer Volksbank e.G. | 900,00 € |
| Kunststiftung Baden-Württemberg | 511,29 € |

3.3. Schuldennachweis

Schuldennachweis zum 31.12.2008

a) Schuldenstand

| | |
|----------------------------------|-----------------|
| Ist-Schuldenstand am 01.01.2008: | 25.100.221,30 € |
| CBE | 1.427.500,00 € |
| Umschuldung: | 0,00 € |
| Kreditaufnahmen | 0,00 € |

Tilgungen:

| | | |
|--------------------------------|-----|----------------|
| ordentliche Tilgung 2008: | ./. | 2.302.952,26 € |
| außerordentliche Tilgung 2007: | ./. | 1.113.869,86 € |
| Umschuldung: | ./. | 0,00 € |

Ist-Schuldenstand am 31.12.2008: **23.110.899,18 €**

| | |
|-------------------------------------|----------------|
| Zuzüglich Kreditermächtigungen 2007 | 0,00 € |
| 2008 | 2.784.581,00 € |

Erlaubter Schuldenstand (deckungsmäßig) 25.895.480,18 €

Ist-Schuldenstand pro Kopf: 702,62 €

32.892 Einwohner im 3. Quartal 2008 (Stala)

Vorjahr: 761,60 €

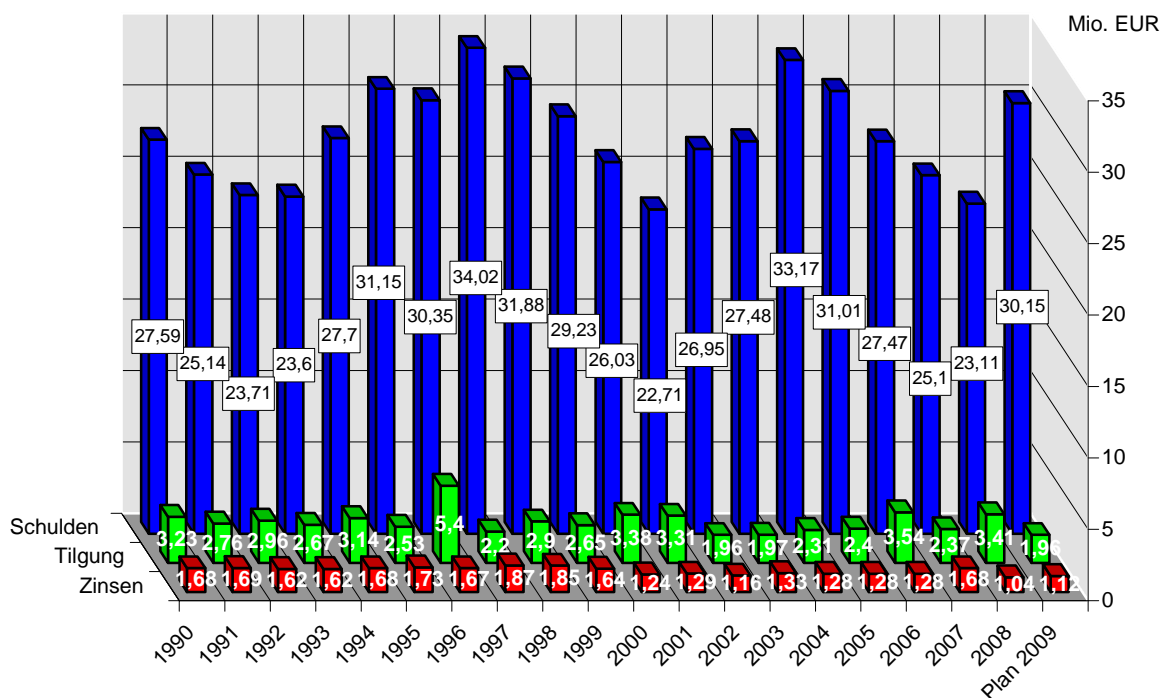
Landesdurchschnitt pro Kopf-Verschuldung der
kreisangehörigen Gemeinden 335,00 €

(20.-50.000 EW / ohne Stadtkreise)

Vorjahr: 361,00 €

Im Jahr 2008 wurden die Schulden der CBE in den städtischen Haushalt überführt. Die Stadt selbst musste keine Kredite aufnehmen. Auf der Grundlage des Gemeinderatsbeschlusses vom 31.01.2008 wurden 1.113.869,86 € außerordentlich getilgt. Somit konnte die tatsächliche Verschuldung gegenüber dem Vorjahr um 1.989.322,12 € gesenkt werden. Die Kreditermächtigung aus dem Jahr 2008 in Höhe von 2.784.581 € wird zur Finanzierung des Jahres 2009 benötigt. Der erlaubte Schuldenstand liegt um 795.258,88 € über dem Stand der Verschuldung zu Beginn des Jahres. Der Schuldenstand steigt somit um 25,68 € pro Einwohner. Die vergleichbaren Städte in Baden-Württemberg konnten im gleichen Zeitraum den Schuldenstand pro Einwohner um 26,00 € senken.

Schulden und Schuldendienst (ohne Kassenkredite und Umschuldung)



3.4. Geldanlagennachweis

Geldanlagennachweis zum 31.12.2008

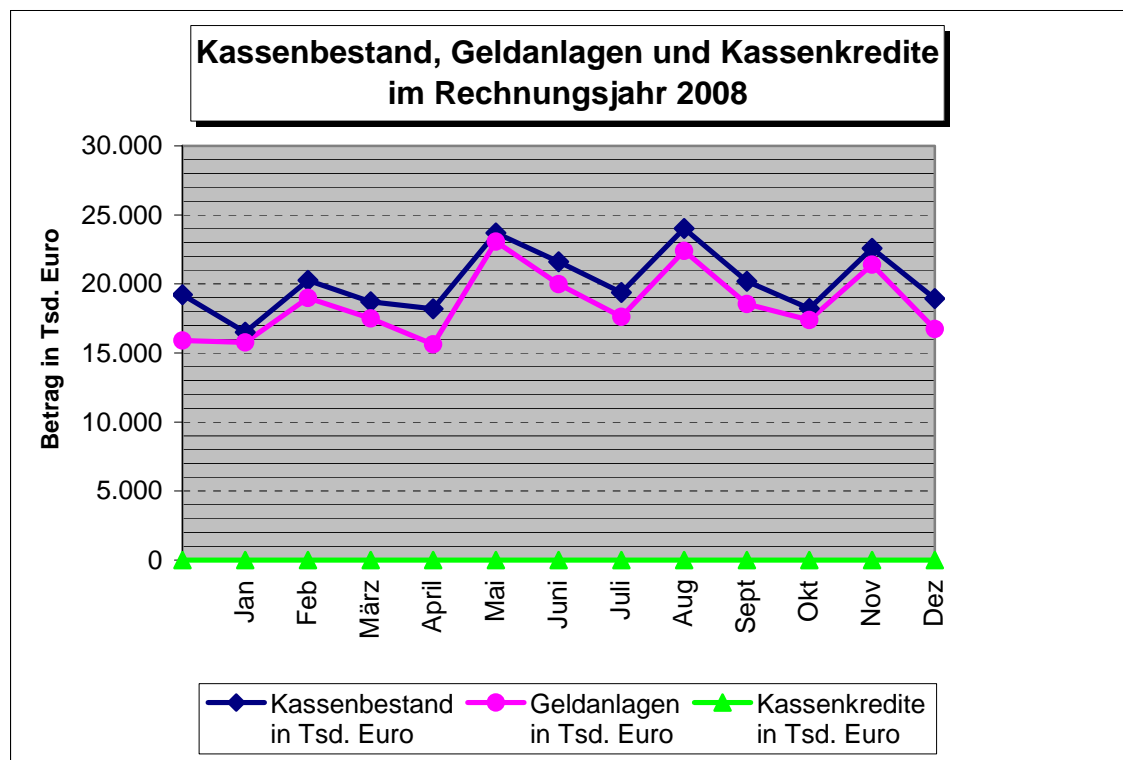
| | |
|---|-------------------------------|
| • Sparkasse Schwäbisch Hall - Crailsheim (Festgelder und Geldmarktkonto) | 9.643.098,77 € |
| • Volksbank Crailsheim eG (Festgelder und Geldmarktkonto) | 2.087.020,80 € |
| • Valovis Bank AG (Festgeld) | 5.000.000,00 € |
| • Johann-Stüber-Stiftung - Commerzbank Stuttgart (Giro + Wertpapierdepot 6.370,53 €) - Kreissparkasse Crailsheim (Sparkonto + Geldmarktkonto 21.229,04 €) | 27.599,57 € |
| • Stadthalle (Giro + Sparkonten) | 74.399,85 € |
| • Theatergemeinde | 39.392,36 € |
| • Konzertgemeinde | 47.655,27 € |
| Summe Geldanlagen: | <u>16.919.166,62 €</u> |

4. Bericht zur Kassenlage

Im Jahr 2008 mussten keine Kredite aufgenommen werden. Die Kreditermächtigungen aus dem Jahr 2008 in Höhe von 2.784.581,00 € wurden nicht benötigt. Die Kreditermächtigungen werden auf das Jahr 2009 übertragen.

Termingelder bei der Sparkasse Crailsheim und der Volksbank Crailsheim eG erbrachten Zinserlöse in Höhe von 503.605,99 €. Zusätzlich konnten Zinserlöse, insbesondere bei der Valovis Bank AG, Maple Bank, Düsseldorfer Hypothekenbank sowie der Europe Arab Bank in Höhe von 307.337,94 € erwirtschaftet werden. Im Jahr 2008 wurden somit insgesamt über Termingelder Zinserlöse in Höhe von 810.943,93 € erbracht. Dies entspricht Mehreinnahmen in Höhe von 610.943,93 €.

Kassenkredite wurden nicht benötigt. Die Liquidität der Kasse war ständig gesichert.



5. Haushaltswirtschaft

Die Haushaltswirtschaft wurde im Rahmen des Haushaltsplanes durchgeführt. Dennoch ergaben sich Abweichungen, die nachfolgend dargestellt werden.

5.1. Verwaltungshaushalt

1. Ergebnis:

| | Soll nach dem Haushaltsplan - Euro - | Anordnungssoll - Euro - |
|------------------------------------|--|----------------------------|
| Einnahmen: | 74.772.716 | 81.887.615,66 |
| Zuführung vom Vermögenshaushalt | 0 | 0,00 |
| | 74.772.716 | 81.887.615,66 |
| Ausgaben: | 73.488.627 | 70.960.235,28 |
| Zuführung zum Vermögenshaushalt | 1.284.089 | 10.092.556,40 |
| Haushaltsausgabereste | - | 834.823,98 |
| | 74.772.716 | 81.887.615,66 |

5.1.1. Ergebnis Gesamtrechnung, Einzelpläne und Gruppierungsübersicht

GESAMTRECHNUNG VERWALTUNGSHAUSHALT in Euro

| EPL | Zusammenstellung der Einzelpläne | Rechnungsergebnis 2008 | | Ansatz 2008 | | Planvergleich +/- | |
|-----------------------------|---|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| | | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben |
| 0 | Allgemeine Verwaltung | 2.380.934,10 | 5.687.692,70 | 1.892.060,00 | 6.177.530,00 | + 488.874,10 | - 489.837,30 |
| 1 | Öffentliche Sicherheit und Ordnung | 1.173.434,97 | 2.306.649,90 | 1.092.900,00 | 2.380.968,00 | + 80.534,97 | - 74.318,10 |
| 2 | Schulen | 2.505.986,67 | 6.578.803,32 | 2.332.206,00 | 6.578.985,00 | + 173.780,67 | - 181,68 |
| 3 | Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege | 1.195.455,28 | 3.043.057,75 | 1.130.920,00 | 3.112.627,00 | + 64.535,28 | - 69.569,25 |
| 4 | Soziale Sicherung | 2.286.782,86 | 6.563.701,12 | 2.158.096,00 | 6.503.426,00 | + 128.686,86 | + 60.275,12 |
| 5 | Gesundheit, Sport, Erholung | 698.158,22 | 3.736.929,22 | 676.800,00 | 4.073.079,00 | + 21.358,22 | - 336.149,78 |
| 6 | Bau- und Wohnungswesen, Verkehr | 993.230,29 | 6.479.563,88 | 741.675,00 | 6.848.554,00 | + 251.555,29 | - 368.990,12 |
| 7 | Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung | 9.609.218,73 | 11.377.579,19 | 9.392.143,00 | 11.857.715,00 | + 217.075,73 | - 480.135,81 |
| 8 | Wirtsch. Unternehmen, Allg. Grund- und Sondervermögen | 2.822.898,85 | 1.019.245,03 | 2.471.478,00 | 1.282.743,00 | + 351.420,85 | - 263.497,97 |
| 9 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 58.221.515,69 | 35.094.393,55 | 52.884.438,00 | 25.957.089,00 | 5.337.077,69 | 9.137.304,55 |
| Summe Gesamtrechnung | | 81.887.615,66 | 81.887.615,66 | 74.772.716,00 | 74.772.716,00 | 7.114.899,66 | 7.114.899,66 |

GRUPPIERUNGSÜBERSICHT VERWALTUNGSHAUSHALT in Euro

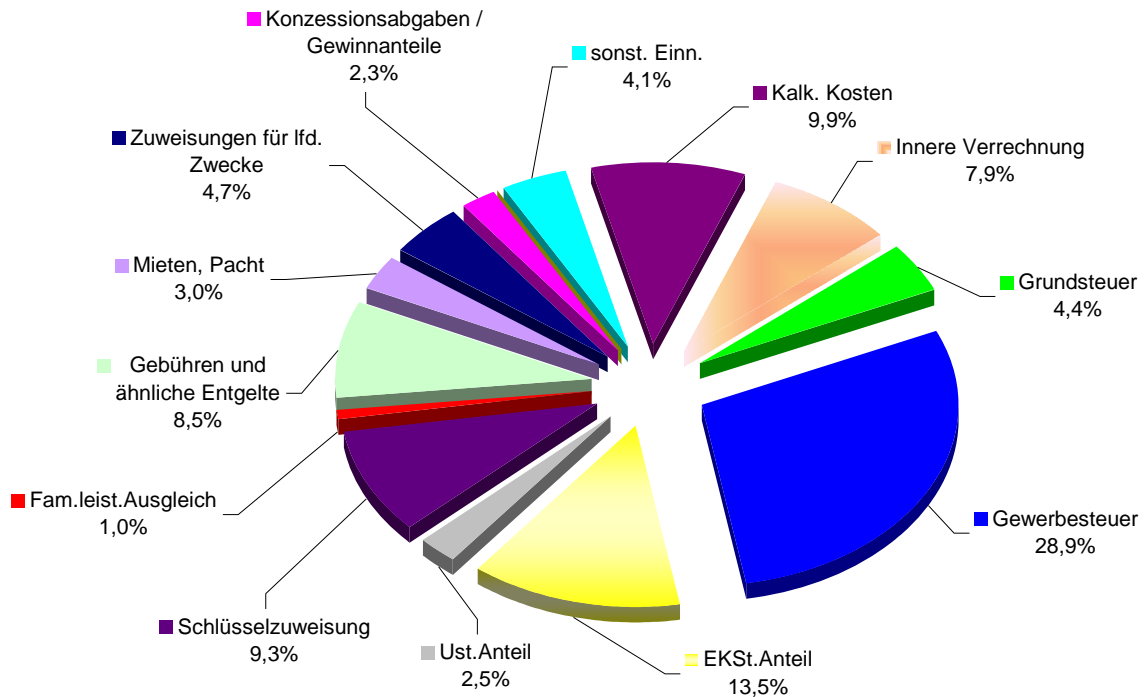
| Gruppierungsnummer | Bezeichnung | Soll | Planansatz | Planvergleich |
|--------------------|---|----------------------|-------------------|---------------------|
| 0 | Steuern, Allgemeine Zuweisungen | | | |
| 000 | Grundsteuer A | 108.793,36 | 107.000 | 1.793,36 |
| 001 | Grundsteuer B | 3.455.967,67 | 3.350.000 | 105.967,67 |
| 003 | Gewerbsteuer | 23.674.324,50 | 20.000.000 | 3.674.324,50 |
| 010 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 11.066.541,26 | 10.334.000 | 732.541,26 |
| 012 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 2.040.863,75 | 1.899.000 | 141.863,75 |
| 02 – 03 | Ändere Steuern und Steuerähnliche Einnahmen | 300.669,05 | 264.100 | 36.569,05 |
| 041 | Schlüsselzuweisung vom Land | 7.594.458,60 | 7.377.000 | 217.458,60 |
| 061 | Sonstige Allgemeine Zuweisung vom Land | 283.547,30 | 283.500 | 47,30 |
| 091 | Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich | 810.318,00 | 816.500 | - 6.182,00 |
| | Summe Hauptgruppe | 49.335.483,49 | 44.431.100 | 4.904.383,49 |
| 1 | Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb | | | |
| 10 – 12 | Gebühren und Ähnliche Entgelte, Zweckgebundene Abgaben | 6.998.088,38 | 6.481.621 | 516.467,38 |
| 13 – 15 | Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten, Sonst. Verwaltungs- und Betriebseinnahmen | 2.454.279,77 | 1.973.395 | 480.884,77 |
| 160 | Erstattungen für Ausgaben des VwHH vom Bund | 20.197,09 | 19.500 | 697,09 |
| 161 | Erstattungen für Ausgaben des VwHH vom Land | 151.803,70 | 131.400 | 20.403,70 |
| 162 | Erstattungen f. Ausgaben des VwHH von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 77.989,58 | 115.800 | - 37.810,42 |
| 163 | Erstattungen f. Ausgaben des VwHH vom Rechenzentrum | 9.914,18 | 0 | 9.914,18 |
| 165 | Erstattungen für Ausgaben des VwHH von kommunalen Sonderrechnungen | 15.213,60 | 14.530 | 683,60 |
| 168 | Erstattungen für Ausgaben des VwHH im übrigen Bereich | 51.935,00 | 53.000 | - 1.065,00 |
| 169 | Innere Verrechnungen aus dem VwHH | 6.505.232,46 | 6.814.312 | - 309.079,54 |
| 170 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund | 0,00 | 1.000 | - 1.000,00 |
| 171 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land | 3.866.180,61 | 3.670.020 | 196.160,61 |
| 172 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 85.003,79 | 67.000 | 18.003,79 |
| 174 | Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich | 10.161,55 | 35.000 | - 24.838,45 |
| 177 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen | 49.855,00 | 25.000 | 24.855,00 |

| | | | | |
|--------------------------|---|----------------------|-------------------|---------------------|
| 178 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen | 19.325,46 | 21.900 | - 2.574,54 |
| Summe Hauptgruppe | | 20.315.180,17 | 19.423.478 | 891.702,17 |
| 2 | Sonstige Finanzeinnahmen | | | |
| 205 – 208 | Zinseinnahmen von Unternehmerischen und übrigen Bereichen | 813.589,03 | 200.500 | 613.089,03 |
| 21 – 22 | Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmungen, Konzessionsabgaben | 1.870.808,05 | 1.614.300 | 256.508,05 |
| 26 | Weitere Finanzeinnahmen | 1.477.466,65 | 850.000 | 627.466,65 |
| 27 | Kalkulatorische Einnahmen | 8.075.088,27 | 8.253.338 | - 178.249,73 |
| Summe Hauptgruppe | | 12.236.952,00 | 10.918.138 | 1.318.814,00 |
| 0 – 2 | Summe Einnahmen Verwaltungshaushalt | 81.887.615,66 | 74.772.716 | 7.114.899,66 |
| 4 | Personalausgaben | | | |
| 40 | Aufwendung für ehrenamtliche Tätigkeit | 175.811,60 | 178.717 | - 2.905,40 |
| 41 | Besoldung, Vergütung, Löhne | 13.386.029,72 | 13.306.549 | 79.480,72 |
| 42 – 43 | Versorgung | 1.879.408,69 | 1.909.102 | - 29.693,31 |
| 44 | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung | 2.375.944,01 | 2.373.121 | 2.823,01 |
| 45 | Beihilfen und Unterstützungen | 290.166,26 | 309.745 | - 19.578,74 |
| 46 | Personalnebenausgaben | 9.821,36 | 15.000 | - 5.178,64 |
| 47 | Deckungsreserve für Personalnebenausgaben | 0,00 | 0 | 0 |
| Summe Hauptgruppe | | 18.117.181,64 | 18.092.234 | 24.947,64 |
| 5 / 6 | Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand | | | |
| 50 – 51 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, sowie des sonstigen unbeweglichen Vermögens | 3.443.412,20 | 3.524.500 | - 81.087,80 |
| 52 | Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände | 472.777,47 | 398.650 | 74.127,47 |
| 53 | Miete und Pachten | 355.151,35 | 310.993 | 44.158,35 |
| 54 | Bewirtschaftung der Grundstücke, bauliche Anlagen, usw. | 1.934.930,53 | 2.361.560 | - 426.629,47 |
| 55 | Haltung von Fahrzeugen | 407.361,32 | 436.600 | - 29.238,68 |
| 56 | Besondere Aufwendungen für Beschäftigte | 304.106,17 | 395.850 | - 91.743,83 |
| 57 – 63 | Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben | 3.975.302,06 | 4.587.000 | - 611.697,94 |
| 64 – 66 | Steuern, Geschäftsausgaben u. a. | 1.002.250,11 | 1.173.560 | - 171.309,89 |
| 670 | Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand an Bund, LAF, ERP – Sondervermögen | 79.446,04 | 60.000 | 19.446,04 |
| 671 | Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand an Land | 17.351,78 | 17.000 | 351,78 |

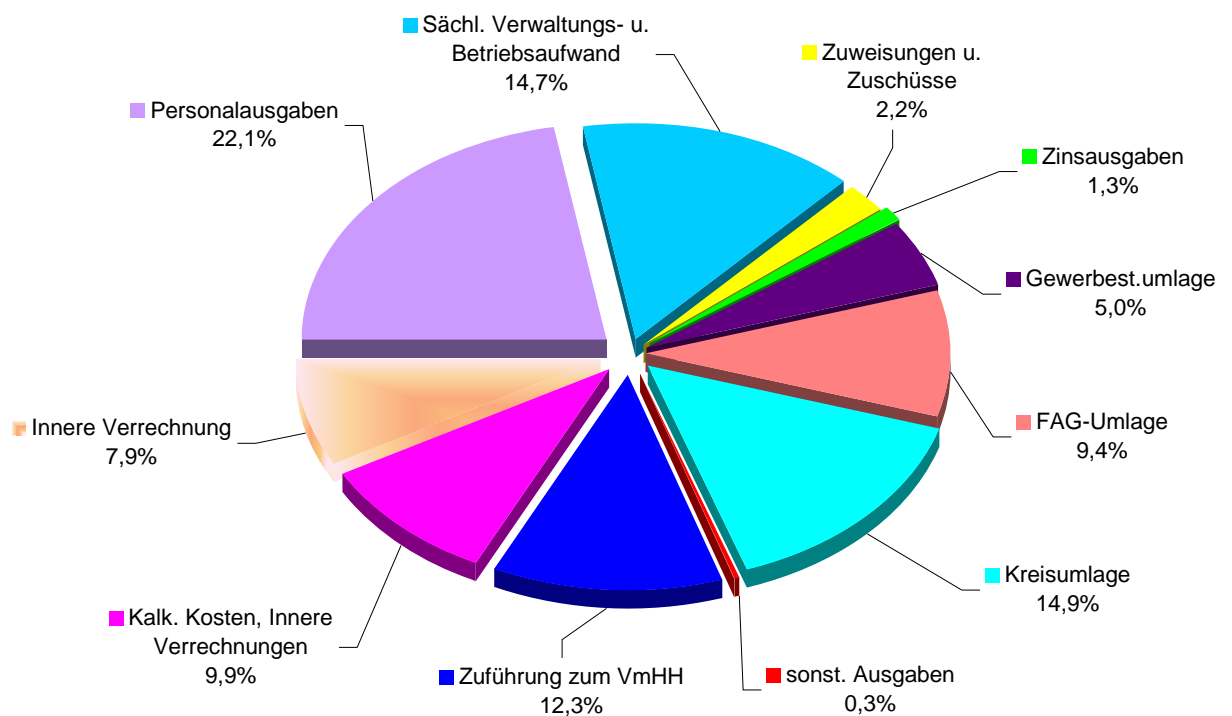
| | | | | |
|---------------------------|---|----------------------|-------------------|-----------------------|
| 672 | Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand an Gemeinden und Gemeindeverbände | 26.299,95 | 29.000 | - 2.700,05 |
| 675 - 678 | Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand an übrige Bereiche | 24.314,61 | 15.000 | 9.314,61 |
| 679 | Innere Verrechnung | 6.505.212,96 | 6.814.312 | - 309.099,04 |
| 68 | Kalkulatorische Kosten | 8.075.088,27 | 8.253.338 | - 178.249,73 |
| Summe Hauptgruppen | | 26.623.004,82 | 28.377.363 | - 1.754.358,18 |
| 7 | Zuweisungen und Zuschüsse | | | |
| 70 | Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen | 1.377.491,67 | 1.383.030 | - 5.538,33 |
| 71 | Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke | 0 | 0 | 0 |
| 713 | An Zweckverbände und dgl. | 18.500,00 | 18.500 | 0 |
| 715-717 | An kommunale u. sonstige öffentl. Sonderrech. u.a. priv. Unternehmen | 239.130,00 | 334.000 | - 94.870,00 |
| 718 | An übrigen Bereich | 193.302,92 | 179.500 | 13.802,92 |
| Summe Hauptgruppe | | 1.828.424,59 | 1.915.030 | - 86.605,41 |
| 8 | Sonstige Finanzausgaben | | | |
| 800 | Zinsausgaben an Bund, LAF, ERP – Sondervermögen | 84.985,32 | 112.000 | - 27.014,68 |
| 808 | Zinsausgaben Kreditmarkt | 947.605,59 | 1.188.000 | - 240.394,41 |
| 810 | Steuerbeteiligung – Gewerbesteuerumlage | 4.083.884,10 | 3.467.000 | 616.884,10 |
| 831 | Allgemeine Umlage an Land | 7.727.192,30 | 7.747.500 | - 20.307,70 |
| 832 | Allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände | 12.158.169,84 | 12.158.500 | 330,16 |
| 84 | Weitere Finanzausgaben | 224.611,06 | 431.000 | - 206.388,94 |
| 860 | Zuführung zum VmHH | 10.092.556,40 | 1.284.089 | 8.808.467,40 |
| Summe Hauptgruppe | | 35.319.004,61 | 26.388.089 | 8.930.915,61 |
| 4 – 8 | Summe Ausgaben Verwaltungshaushalt | 81.887.615,66 | 74.772.716 | 7.114.899,66 |

5.1.2. Schaubilder

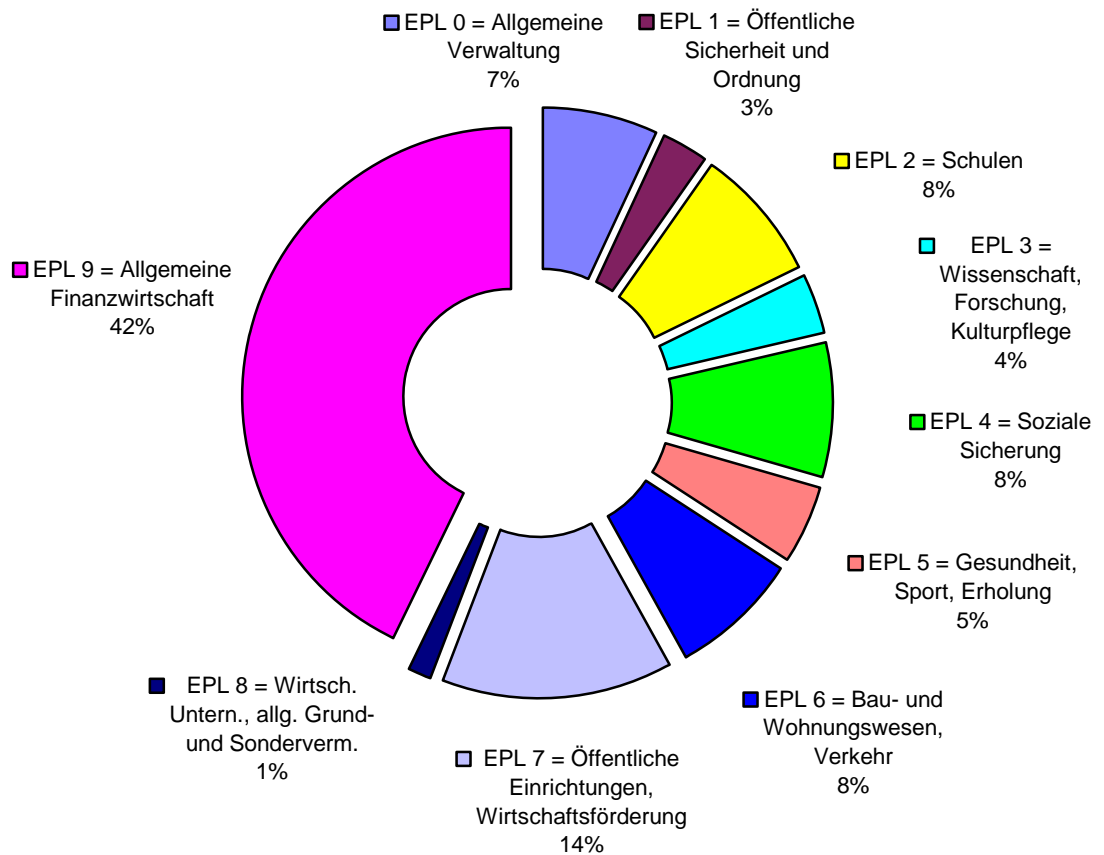
Verwaltungshaushalt 2008 - Einnahmen in Tsd.Euro



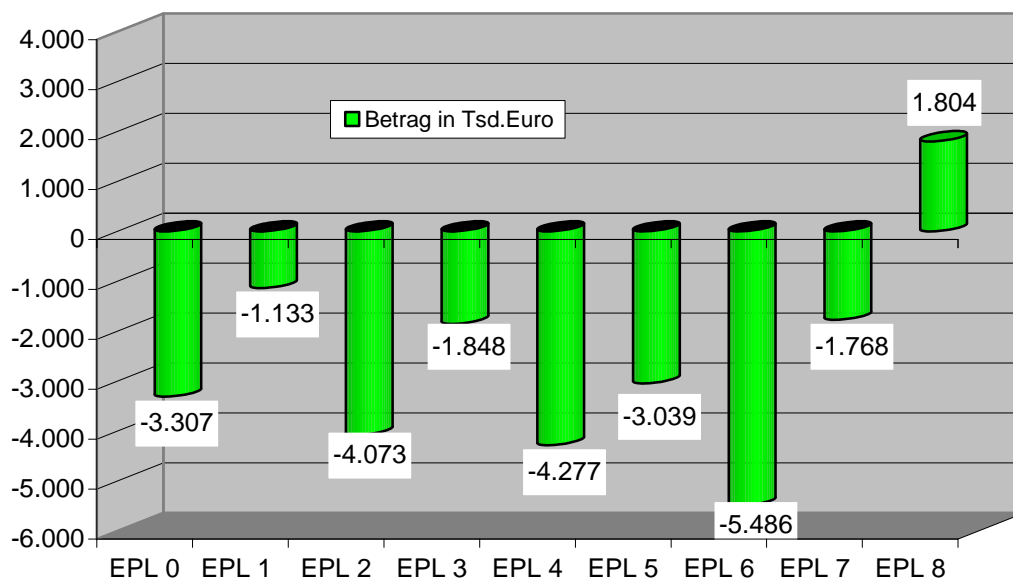
Verwaltungshaushalt 2008 - Ausgaben in Tsd.Euro



Verwaltungshaushalt 2008 - Ausgaben nach Aufgabenbereichen in Tsd. Euro -



Zuschussbedarf Einzelpläne 0 bis 8 des Verwaltungshaushalts 2008



5.1.3. Einnahmenabweichungen

Die wichtigsten Einnahmenabweichungen **ab 30.000 Euro** sind nachstehend aufgelistet. Überschreitungen bei Verrechnungen wurden nicht berücksichtigt, da es sich hierbei um haushaltsinterne Leistungen handelt, die nicht ausgabewirksam sind.

| Finanzposition | Bezeichnung | - Euro - |
|----------------|--|--------------|
| 1.0241.131000 | Einnahmen Stadtblattanzeigen | - 32.446,07 |
| 1.0300.261000 | Nachzahlungszinsen | + 592.296,25 |
| 1.1110.100000 | Verwaltungsgebühren | + 42.826,07 |
| 1.2155.153000 | Geschwister-Scholl-Schule Ersätze Altersteilzeit | - 36.000,00 |
| 1.2300.171000 | Albert-Schweitzer-Gymnasium Zuweisungen und Zuschüsse vom Land | + 75.279,00 |
| 1.2301.171000 | Lise-Meitner-Gymnasium Zuweisungen und Zuschüsse vom Land | - 60.305,00 |
| 1.3500.110000 | Volkshochschule Benutzungsgebühren u. ä. Einnahmen | + 31.185,42 |
| 1.6130.100000 | Baugenehmigungsgebühren | + 111.100,70 |
| 1.6200.262000 | Wohnungsbauförderung u. Wohnugsfürsorge Einnahmen a. Inanspruchn. v. Bürgschaften | + 38.689,79 |
| 1.6300.151000 | Gemeindestraßen Ersätze und ähnliche Einnahmen | + 84.814,89 |
| 1.7010.110000 | Entwässerungsgebühren | + 327.791,21 |
| 1.7500.110000 | Bestattungswesen Benutzungsgebühren u. ä. Einnahmen | - 30.952,38 |
| 1.7710.158000 | Baubetriebshof Verrechnungseinnahmen v. Verm.haushalt | + 63.045,97 |
| 1.8170.220000 | Stadtwerke Crailsheim Konzessionsabgaben | + 269.861,82 |
| 1.8811.140000 | Wohn- & Geschäftsgebäude „Im Fliegerhorst“ Mieten und Pachten | + 48.488,52 |
| 1.8812.140000 | Wohn- & Geschäftsgebäude „Hirtenwiesen I“ Mieten und Pachten | + 100.543,17 |
| 1.8812.151000 | Wohn- & Geschäftsgebäude „Hirtenwiesen I“ Ersätze und ähnliche Einnahmen | - 71.712,31 |
| 1.9000.001000 | Grundsteuer B | + 105.967,67 |

| Finanzposition | Bezeichnung | - Euro - |
|----------------|---------------------------------------|----------------|
| 1.9000.003000 | Gewerbsteuer | + 3.674.324,50 |
| 1.9000.010000 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | + 732.541,26 |
| 1.9000.012000 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | + 141.863,75 |
| 1.9000.020000 | Vergnügungssteuer | + 38.855,27 |
| 1.9000.041000 | Schlüsselzuweisungen vom Land | + 217.458,60 |
| 1.9100.207000 | Zinseinnahmen | + 610.943,93 |

5.1.4. Zusammenstellung der über- und außerplanmäßigen Ausgaben

a) vom Gemeinderat genehmigt

| Finanzposition | Bezeichnung | Betrag -Euro- | |
|----------------|----------------|------------------|-------------|
| 1.7920.718000 | Förderung ÖPNV | 20.000,00 | GR 17.07.08 |

b) vom Gemeinderat noch zu genehmigen

Bei nachstehenden Finanzpositionen sind über- und außerplanmäßige Einzelausgaben mit **mehr als 7.500 Euro** angefallen, für die keine "gegenseitige Deckungsfähigkeit" besteht. Für alle diese Ausgaben war jedoch im Rahmen des Gesamtdeckungsprinzips der Ausgleich gewährleistet.

Über-/außerplanmäßige Einzelausgaben > 7.500 Euro

| Finanzposition | Bezeichnung | Überschreitung - Euro - | verantwortl. Geschäftskreis |
|----------------|-------------|----------------------------|--------------------------------|
| Keine! | | | |

5.1.5. Übertragbarkeitsvermerke

Durch Übertragbarkeitsvermerke im Haushaltsplan können nicht benötigte Haushaltsmittel in das Folgejahr übertragen werden.

5.1.6. Haushaltsreste

Haushaltsausgabereste im Verwaltungshaushalt

Zum 31.12.2008 wurden aufgrund von § 19 Abs. 2 GemHVO Haushaltsreste i.H.v. 834.823,98 € zum Übertrag in das Haushaltsjahr 2009 gebildet.

| Haushaltsausgabereste im Verwaltungshaushalt | | | | | |
|--|--|-----------|---------------|----|--------------------------------------|
| Finanzposition | Maßnahme | Betrag | Zuständigkeit | | bereits eingegangene Verpflichtungen |
| | | | VW | GR | |
| 1.1310.521000 | Feuerschutz, Neuanschaffungen | 20.000,00 | X | | |
| 1.2113.592000 | Astrid-Lindgren-Schule, Lernmittel | 6.535,52 | X | | |
| 1.2151.592000 | Eichendorffschule, Lernmittel | 4.374,00 | X | | |
| 1.2152.592000 | Leonhard-Sachs-Schule, Lernmittel | 39.915,77 | X | | |
| 1.2156.592000 | Geschwister-Scholl-Schule, Lernmittel | 9.475,00 | X | | |
| 1.2180.592000 | Grundschulförderklassen, Lernmittel | 648,69 | X | | |
| 1.2211.592000 | Realschule am Karlsberg, Lernmittel | 26.248,00 | X | | |
| 1.2300.592000 | Albert-Schweitzer-Gymnasium, Lernmittel | 83.183,00 | X | | |
| 1.2301.592000 | Lise-Meitner-Gymnasium, Lernmittel | 23.244,00 | X | | |
| 1.2113.701000 | Astrid-Lindgren-Schule, Jugendbegleiter | 675,00 | X | | |
| 1.2151.701000 | Eichendorffschule, Jugendbegleiter | 9.032,00 | X | | |
| 1.2152.701000 | Leonhard-Sachs-Schule, Jugendbegleiter | 1.714,00 | X | | |
| 1.2156.701000 | Geschwister-Scholl-Schule, Jugendbegleiter | 1.838,00 | X | | |
| 1.2211.701000 | Realschule am Karlsberg, Jugendbegleiter | 1.455,00 | X | | |
| 1.2300.701000 | Albert-Schweitzer-Gymnasium, Jugendbegleiter | 808,00 | X | | |
| 1.2301.701000 | Lise-Meitner-Gymnasium, Jugendbegleiter | 1.478,00 | X | | |
| 1.3000.586000 | Kulturwochenende | 14.000,00 | X | | |

| Finanzposition | Maßnahme | Betrag | Zuständigkeit | | bereits eingegangene Verpflichtungen |
|----------------|---|------------|---------------|----|--------------------------------------|
| | | | VW | GR | |
| 1.3500.597000 | Volkshochschule Studienfahrten | 33.700,00 | X | | |
| 1.3520.587000 | Stadtbücherei, Medienbeschaffung | 35.000,00 | X | | |
| 1.4761.700000 | Förderung Kindergärten, freie Träger in städt. Einrichtungen; Zuschüsse für laufende Zwecke | 83.000,00 | X | | |
| 1.6100.601000 | Stadtplanung, Sächl. Aufwand der Bauleitplanung | 125.000,00 | X | | 125.000,00 € |
| 1.6300.511800 | Gemeindestraßen, Straßen- und Wegeunterhaltung | 176.500,00 | X | | 124.000,00 € |
| 1.7710.500800 | Baubetriebshof, Unterhaltung der Grundstücke | 137.000,00 | X | | 45.000,00 € |

5.2. Vermögenshaushalt

5.2.1. Ergebnis Gesamtrechnung, Einzelpläne und Gruppierungsübersicht

1. Ergebnis:

| | Soll nach dem Haushaltsplan - Euro - | Anordnungssoll - Euro - |
|--|--|----------------------------|
| Einnahmen: | 8.062.481 | 5.249.888,50 |
| - Entnahme allg. Rücklage | 8.700.000 | 0,00 |
| - Zuführung vom Verwaltungshaushalt | 1.284.089 | 10.092.556,40 |
| - Haushaltseinnahmereste | | H 3.388.271,00 |
| | 18.046.570 | 18.730.715,90 |
| | | |
| Ausgaben: | 18.046.570 | 9.510.617,62 |
| - Zuführung zur allg. Rücklage | 0 | 767.285,33 |
| - Haushaltsausgabereste | | H 8.452.812,95 |
| | 18.046.570 | 18.730.715,90 |

GESAMTRECHNUNG VERMÖGENSHAUSHALT in Euro

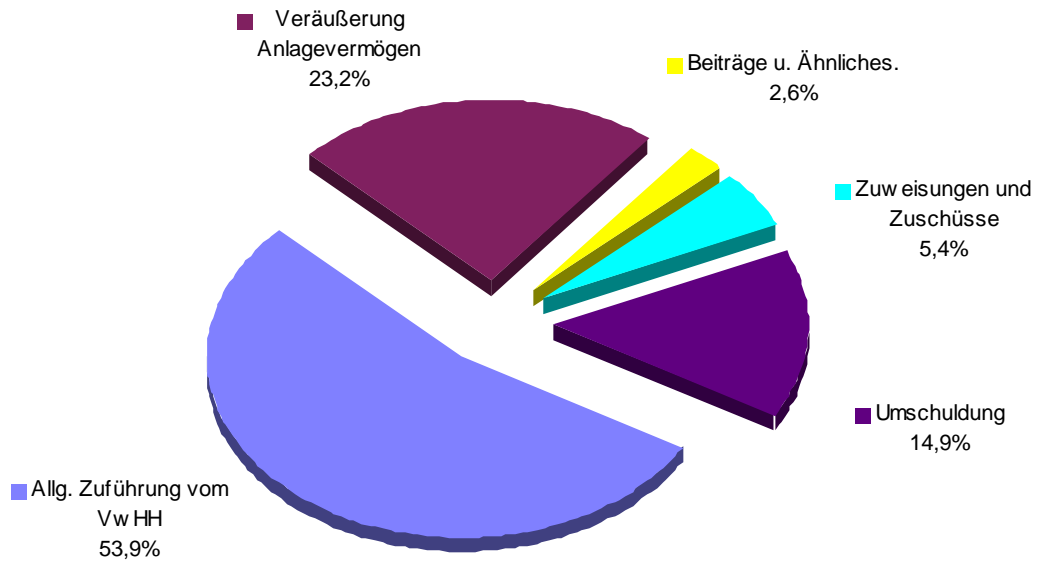
| EPL | Zusammenstellung der Einzelpläne | Rechnungsergebnis 2008 | | Ansatz 2008 | | Planvergleich +/- | |
|-----------------------------|---|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| | | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben |
| 0 | Allgemeine Verwaltung | 0,00 | 208.612,83 | 0,00 | 238.000,00 | 0 | - 29.387,17 |
| 1 | Öffentliche Sicherheit und Ordnung | 95.803,00 | 494.468,60 | 97.000,00 | 565.300,00 | - 1.197,00 | - 70.831,40 |
| 2 | Schulen | 403.524,54 | 1.864.535,56 | 1.375.000,00 | 1.926.380,00 | - 971.475,46 | - 61.844,44 |
| 3 | Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege | 0,00 | 95.867,33 | 0,00 | 76.000,00 | 0,00 | + 19.867,33 |
| 4 | Soziale Sicherung | 3.243,56 | 153.380,22 | 0,00 | 153.800,00 | + 3.243,56 | - 419,78 |
| 5 | Gesundheit, Sport, Erholung | - 22.915,88 | 2.930.400,58 | 705.000,00 | 2.865.400,00 | - 727.915,88 | + 65.000,58 |
| 6 | Bau- und Wohnungswesen, Verkehr | 639.290,22 | 2.652.832,35 | 294.000,00 | 2.617.000,00 | + 345.290,22 | + 35.832,35 |
| 7 | Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung | 529.242,58 | 2.996.405,89 | 173.300,00 | 3.021.800,00 | + 355.942,58 | - 25.394,11 |
| 8 | Wirtsch. Unternehmen, Allg. Grund- und Sondervermögen | 4.205.390,48 | 3.150.105,09 | 2.633.600,00 | 3.077.500,00 | + 1.571.790,48 | + 72.605,09 |
| 9 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 12.877.137,40 | 4.184.107,45 | 12.768.670,00 | 3.505.390,00 | + 108.467,40 | + 678.717,45 |
| Summe Gesamtrechnung | | 18.730.715,90 | 18.730.715,90 | 18.046.570,00 | 18.046.570,00 | + 684.145,90 | + 684.145,90 |

GRUPPIERUNGSÜBERSICHT VERMÖGENSHAUSHALT in Euro

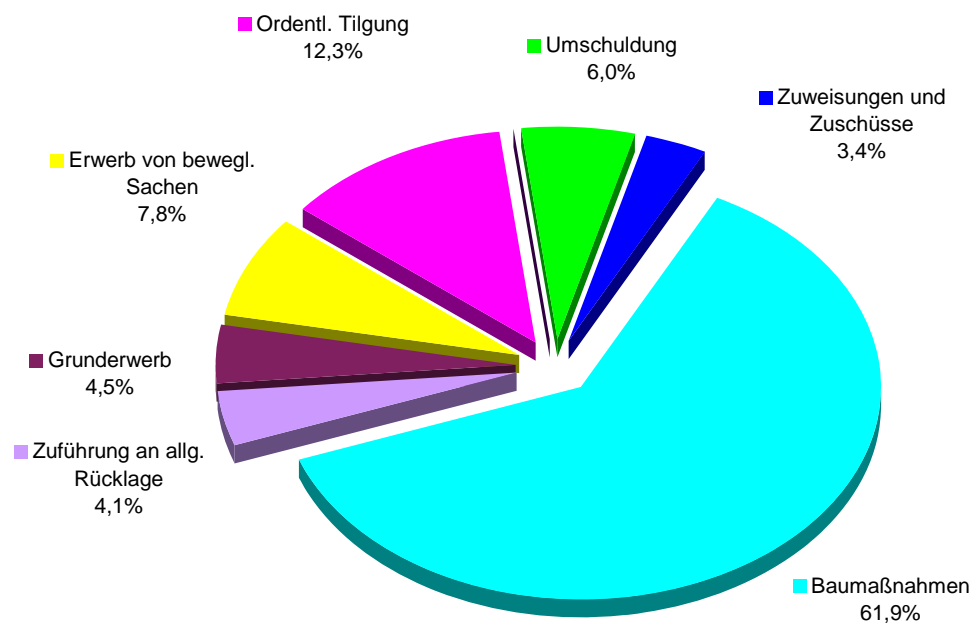
| Gruppierungsnummer | Bezeichnung | Soll | Planansatz | Planvergleich |
|--------------------|--|----------------------|-------------------|-------------------|
| 3 | Einnahmen des Vermögenshaushalts | | | |
| 300 | Allgemeine Zuführung vom Verwaltungshaushalt | 10.092.556,40 | 1.284.089 | 8.808.467,40 |
| 310 | Entnahmen aus Allgemeiner Rücklage | 0,00 | 8.700.000 | - 8.700.000,00 |
| 34 | Einnahmen aus der Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens | 4.351.688,56 | 2.708.900 | 1.642.788,56 |
| 35 | Beiträge und ähnliche Entgelte | 492.519,70 | 150.000 | 342.519,70 |
| 3610 | Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Land | 921.534,39 | 2.103.000 | - 1.181.465,61 |
| 3620 | Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 86.392,29 | 316.000 | - 229.607,71 |
| 365-368 | Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen von kommunalen u. sonstigen Sonderrechnungen u. v. übrigen Bereichen | 1.443,56 | 0,00 | 1.443,56 |
| 378 | Einnahmen aus Krediten von übrigen Bereichen | 2.784.581,00 | 2.784.581 | 0,00 |
| | Summe Hauptgruppe | 18.730.715,90 | 18.046.570 | 684.145,90 |
| 3 | Summe Einnahmen Vermögenshaushalt | 18.730.715,90 | 18.046.570 | 684.145,90 |
| 9 | Ausgaben des Vermögenshaushalts | | | |
| 910 | Allgemeine Zuführung an allg. Rücklage | 767.285,33 | 0,00 | 767.285,33 |
| 932 – 933 | Erwerb und Leasing von Grundstücken | 849.193,17 | 722.500 | 126.693,17 |
| 935 – 936 | Erwerb und Leasing von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 1.463.681,60 | 1.470.080 | - 6.398,40 |
| 94 – 96 | Baumaßnahmen | 11.589.554,44 | 11.808.300 | - 218.745,56 |
| 9701 | Ordentliche Tilgung an Bund | 177.318,68 | 205.880 | - 28.561,32 |
| 9741 | Ordentliche Tilgung an sonstigen öffentlichen Bereich | | | |
| 9781 | Ordentliche Tilgung an übrige Bereiche | 2.125.633,58 | 2.185.640 | - 60.006,42 |
| 97*2 | Umschuldungen | 1.113.869,86 | 1.113.870 | - 0,14 |
| 9850 | Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an kommunale Sonderrechnungen | 421.920,30 | 465.000 | - 43.079,70 |
| 9860 | An sonstige öffentl. Sonderrechnung | | | |
| 9870 | An private Unternehmen | 200.298,04 | 53.300 | 146.998,04 |
| 9880 | Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche | 21.960,90 | 22.000 | - 39,10 |
| | Summe Hauptgruppe | 18.730.715,90 | 18.046.570 | 684.145,90 |
| 9 | Summe Ausgaben Vermögenshaushalt | 18.730.715,90 | 18.046.570 | 684.145,90 |

5.2.2. Schaubilder

Vermögenshaushalt 2008 - Einnahmen in Tsd.Euro



Vermögenshaushalt 2008 - Ausgaben in Tsd.Euro



5.2.3. Zusammenstellung der über- und außerplanmäßigen Ausgaben

Zusammenstellung der über- und außerplanmäßigen Ausgaben im Zuständigkeitsbereich des Gemeinderates

a) vom Gemeinderat genehmigt

| Finanzposition | Bezeichnung | Betrag -Euro- | |
|-------------------|--|------------------|-------------|
| 2.2700.940000-501 | Käthe-Kollwitz-Schule Einbau Metall- /Glasfassade | 45.000,00 | GR 19.06.08 |
| 2.3400.935000-041 | Heimat- u. sonst. Kunstpflge Ersatzbeschaffung Geschirrmobile | 23.164,00 | GR 25.09.08 |
| 2.5500.987000-501 | Schönebürgstadion Tribüne | 152.840,00 | GR 08.05.08 |
| 2.5500.987000-501 | Zuschuss als Sportförderung, Errichtung Sportgerätegebäude SV Onolzheim | 1.605,00 | GR 19.06.08 |
| 2.6600.950000-802 | Radwegverbindung Kreuzberg-Ingersheim, B 290 | 150.000,00 | GR 08.05.08 |
| 2.6700.950000-501 | Straßenbeleuchtung | 22.180,46 | GR 17.07.08 |
| 2.8830.932000-501 | Sonst. Grundvermögen Erwerb von Grundstücken | 137.990,00 | GR 17.07.08 |

b) vom Gemeinderat noch zu genehmigen

Bei nachstehenden Finanzpositionen wurden über- und außerplanmäßige Ausgaben geleistet, für die nach § 18 GemHVO keine Deckungsfähigkeit besteht.

| Finanzposition | Bezeichnung | Überschreitung - Euro - | verantwortlicher Geschäftskreis |
|----------------|-------------|----------------------------|------------------------------------|
| Keine! | | | |

5.2.4. Haushaltsreste

5.2.4.1. Allgemeines

a) Allgemeines

Zum 31.12.2008 wurden aufgrund der §§ 19 Abs. 1 und 41 Abs. 2 GemHVO Haushaltsreste im Gesamtbetrag von 11.841.083,95 € zum Übertrag in das Haushaltsjahr 2009 gebildet.

- Einnahmen : 3.388.271,00 €

- Ausgaben : 8.452.812,95 €

5.2.4.2. Haushaltseinnahmereste

b) Haushaltseinnahmereste (HER)

| Finanzposition | Maßnahme | Betrag | |
|-------------------|---|-----------------------|---|
| 2.1310.361000-501 | Feuerschutz | 139.800,00 € | Für die Bildung von Haushaltseinnahmeresten ist die Verwaltung zuständig. |
| 2.2156.361000-501 | Brandschutz Geschw.-Scholl-Schule | 25.000,00 € | |
| 2.2211.361000-502 | Generalsanierung Realschule am Karlsberg | 300.000,00 € | |
| 2.7010.361000-810 | Zuschuss Abwasserbeseitigung Obhalden | 53.000,00 € | |
| 2.8850.361000-951 | Konversion LSP | 85.890,00 € | |
| 2.9100.378100-501 | Kreditaufnahmen | 2.784.581,00 € | |
| | Summe HER | 3.388.271,00 € | |

Die Kreditermächtigungen aus den Jahren 2006 und 2007 müssen nicht in Anspruch genommen werden. Im Jahr 2008 kann, aufgrund der Investitionsstarken folgenden Haushaltsjahre, auf die Bildung eines Haushaltseinnahmerestes nicht mehr verzichtet werden.

5.2.4.3. Haushaltsausgabereste

c) Haushaltsausgabereste

| Haushaltsausgabereste im Vermögenshaushalt | | | | | |
|---|--|----------------------|---------------|----|--|
| Finanzposition | Maßnahme | Betrag in EURO | Zuständigkeit | | bereits eingegangene Verpflichtungen |
| | | | VW | GR | |
| 2.0200.940000-601 | Hauptverwaltung; Hochbau, Prüfung Rauchmelder | 15.000,00 | X | | 15.000,00 € |
| 2.0610.935000-801 | Information und Kommunikation; Datenverarbeitung, Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 6.700,00 | X | | |
| 2.1110.935000-501 | Öffentliche Sicherheit und Ordnung; Ersatzbeschaffung KfZ | 16.000,00 | X | | 16.000,00 € |
| 2.1310.935000-501 | Feuerschutz; Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 828.000,00 | | X | 780.000,00 € |
| 2.1310.940000-501 | Hauptfeuerwache; Hochbau, Planung | 4.600,00 | X | | |
| 2.1310.940000-511 | Feuerwehrgerätehaus Roßfeld; Hochbau, Umbaumaßnahmen | 2.000,00 | X | | 2.000,00 € |
| 2.1310.940000-512 | Feuerwehrgerätehaus Jagstheim; Hochbau, Innenarbeiten | 1.600,00 | X | | |
| 2.1310.950000-501 | Feuerschutz; Tiefbau, Löschwasserbehälter Oßhalden | 40.000,00 | X | | 40.000,00 € |
| 2.2000.935000-971 | Schulverwaltung; Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 11.500,00 | X | | 11.500,00 € |
| 2.2111.935000-501 | Reußenbergschule; Budget | 2.738,85 | X | | |
| 2.2111.940000-501 | Reußenbergschule; Hochbau | 2.300,00 | X | | 2.300,00 € |
| 2.2113.935000-971 | Astrid-Lindgren-Schule, Budget | 12.348,00 | X | | |
| 2.2151.935000-501 | Eichendorffschule, Budget | 9.385,00 | X | | |

| Finanzposition | Maßnahme | Betrag | Zuständigkeit | | bereits eingegangene Verpflichtungen |
|-------------------|--|------------|---------------|----|--------------------------------------|
| | | | VW | GR | |
| 2.2151.935200-501 | Eichendorffschule; Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 4.000,00 | X | | |
| 2.2151.940000-501 | Eichendorffschule; Hochbau | 8.000,00 | X | | 8.000,00 € |
| 2.2152.935000-501 | Leonhard-Sachs-Schule; Budget | 22.884,00 | X | | |
| 2.2152.935200-501 | Leonhard-Sachs-Schule; Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 4.500,00 | X | | 4.500,00 € |
| 2.2152.940000-501 | Leonhard-Sachs-Schule; Hochbau | 45.000,00 | X | | 45.000,00 € |
| 2.2155.935200-501 | Schule Altenmünster; Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 1.400,00 | X | | |
| 2.2155.940000-501 | Schule Altenmünster, Hochbau | 28.000,00 | X | | 28.000,00 € |
| 2.2156.935000-501 | Geschwister-Scholl-Schule; Budget | 16.145,89 | X | | |
| 2.2156.935100-501 | Geschwister-Scholl-Schule; Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 4.700,00 | X | | |
| 2.2156.935200-501 | Geschwister-Scholl-Schule; Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 2.700,00 | X | | |
| 2.2156.940000-501 | Geschwister-Scholl-Schule; Hochbau | 53.900,00 | X | | 53.900,00 € |
| 2.2180.935000-901 | Grundschulförderklassen; Budget | 1.650,00 | X | | |
| 2.2211.935100-501 | Realschule am Karlsberg; Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 5.000,00 | X | | |
| 2.2211.940000-501 | Realschule am Karlsberg; Hochbau | 10.000,00 | X | | 10.000,00 € |
| 2.2211.940000-502 | Realschule am Karlsberg; Hochbau, Sanierung | 240.800,00 | X | | 240.800,00 € |
| 2.2212.935000-991 | Realschule zur Flügelau; Budget | 140,36 | X | | |
| 2.2212.940000-991 | Realschule zur Flügelau, Hochbau | 15.000,00 | X | | 15.000,00 € |
| 2.2301.935000-501 | Lise-Meitner-Gymnasium; Budget | 22.320,85 | X | | |

| Finanzposition | Maßnahme | Betrag | Zuständigkeit | | bereits eingegangene Verpflichtungen |
|-------------------|---|-----------|---------------|----|--------------------------------------|
| | | | VW | GR | |
| 2.2301.935200-501 | Lise-Meitner-Gymnasium; Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 10.400,00 | X | | |
| 2.2700.935200-501 | Förderschule Käthe-Kollwitz-Schule, Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 1.700,00 | X | | 1.700,00 € |
| 2.2700.940000-501 | Förderschule Käthe-Kollwitz-Schule, Hochbau | 21.400,00 | X | | 21.400,00 € |
| 2.3331.935000-801 | Städtische Musikschule, Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 3.300,00 | X | | 3.300,00 € |
| 2.3400.935000-041 | Heimat- und sonstige Kunstpflege, Erwerb von bewegl. Sachen | 55.100,00 | X | | 55.100,00 € |
| 2.3500.935000-901 | Volkshochschule, Budget | 3.700,00 | X | | |
| 2.3520.935000-501 | Stadtbücherei; Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 6.600,00 | X | | 6.600,00 € |
| 2.4310.935000-901 | Altenbegegnungsstätte; Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens, Außenbestuhlung | 2.000,00 | X | | 2.000,00 € |
| 2.4601.987000-501 | Sonstige Förderung der Jugendhilfe; Zuschüsse, Jugendraum Altenmünster | 5.800,00 | X | | 5.800,00 € |
| 2.4644.940000-960 | Kindergarten Ingersheim; Hochbau, Planungsrate Ausbau Dachgeschoss | 2.300,00 | X | | 2.300,00 € |
| 2.4647.935000-960 | Kindergarten Karl-von-Horlacher-Straße; Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 3.300,00 | X | | |
| 2.4649.935000-960 | Kindergarten Kreuzberg; Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 1.000,00 | X | | |
| 2.4650.935000-960 | Kindergarten Pamiersring, Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 1.300,00 | X | | |
| 2.4650.940000-704 | Kindergarten Betty-Essinger-Weg; Hochbau | 23.800,00 | X | | 23.800,00 € |

| Finanzposition | Maßnahme | Betrag | Zuständigkeit | | bereits eingegangene Verpflichtungen |
|-------------------|--|------------|---------------|----|--------------------------------------|
| | | | VW | GR | |
| 2.4650.950000-960 | Kindergarten Kurt-Schumacher-Straße; Tiefbau | 5.000,00 | X | | 5.000,00 € |
| 2.4652.935000-960 | Kindergarten Roßfeld; Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 1.100,00 | X | | |
| 2.4653.935000-960 | Kindergarten Tiefenbach; Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 2.000,00 | X | | |
| 2.4658.935000-960 | Kindergarten Friedrich-Ebert-Straße; Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 1.000,00 | X | | |
| 2.5500.987000-501 | Förderung des Sports, Zuw. Zuschuss für Investitionen an private Unternehmen | 42.000,00 | X | | 42.000,00 € |
| 2.5600.935000-021 | Turn- u. Festhalle Altenmünster; Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 8.800,00 | X | | |
| 2.5600.940000-021 | Turn- u. Festhalle Altenmünster, Hochbau | 596.000,00 | X | | 596.000,00 € |
| 2.5602.935000-990 | Turn- u. Festhalle Jagstheim, Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 1.000,00 | X | | |
| 2.5603.935000-011 | Turn- u. Festhalle Onolzheim, Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 1.000,00 | X | | |
| 2.5604.940000-011 | Turn- u. Festhalle Roßfeld; Hochbau | 4.000,00 | X | | 4.000,00 € |
| 2.5605.935000-011 | Turn- u. Festhalle Tiefenbach; Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 1.500,00 | X | | |
| 2.5610.940000-011 | Hirtenwiesenhalle; Hochbau | 36.000,00 | X | | 15.000,00 € |
| 2.5611.935000-881 | Jahnhalle; Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 2.600,00 | X | | |
| 2.5612.935000-601 | Großsporthalle; Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 4.200,00 | X | | |
| 2.5612.940000-601 | Großsporthalle; Hochbau | 955.000,00 | | X | 955.000,00 € |

| Finanzposition | Maßnahme | Betrag | Zuständigkeit | | bereits eingegangene Verpflichtungen |
|-------------------|--|------------|---------------|----|--------------------------------------|
| | | | VW | GR | |
| 2.5617.935000-991 | Karlsberghalle; Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 1.500,00 | X | | |
| 2.5618.940000-011 | Sportarena; Hochbau | 10.100,00 | X | | 10.100,00 € |
| 2.5625.950000-501 | Schönebürgstadion; Tiefbau | 135.300,00 | X | | 135.300,00 € |
| 2.5800.950000-505 | Baumkataster; Tiefbau | 3.700,00 | X | | 3.700,00 € |
| 2.6000.935000-991 | Bauverwaltung; Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 14.300,00 | X | | |
| 2.6000.935100-991 | Bauverwaltung; Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 50.000,00 | | X | 50.000,00 € |
| 2.6150.940000-991 | Sanierung Rathaus; Hochbau | 135.200,00 | X | | 135.200,00 € |
| 2.6150.950000-512 | Sanierung Hirtenwiesen I Ost; Tiefbau | 5.000,00 | X | | 5.000,00 € |
| 2.6150.950000-991 | Sanierung Westliche Innenstadt; Tiefbau | 381.000,00 | | X | 10.000,00 € |
| 2.6200.985000-514 | Hirtenwiesen II; Zuw. Zuschuss für Investitionen, solare Nahwärmeversorgung | 23.500,00 | X | | 23.500,00 € |
| 2.6200.988000-513 | Wohnungsbauförderung; Zuschussprogramm HW II, Städt. Förd. Familien mit Kind | 3.200,00 | X | | 3.200,00 |
| 2.6300.950000-004 | Ausbau Untere Gasse; Tiefbau | 15.000,00 | X | | 15.000,00 € |
| 2.6300.950000-011 | Baugebiet Glockenäcker; Tiefbau | 10.000,00 | X | | 10.000,00 € |
| 2.6300.950000-021 | Baugebiet Erlesweg/Edelweg; Tiefbau | 25.000,00 | X | | 5.000,00 € |
| 2.6300.950000-301 | Erschließung Beuerlbach; Tiefbau | 6.900,00 | X | | 6.900,00 € |
| 2.6300.935100-303 | Straßenkataster, Erwerb von DV Anlagevermögen | 3.000,00 | X | | |
| 2.6300.950000-303 | Straßenkataster; Tiefbau | 40.000,00 | X | | 25.000,00 € |

| Finanzposition | Maßnahme | Betrag | Zuständigkeit | | bereits eingegangene Verpflichtungen |
|-------------------|---|------------|---------------|----|--------------------------------------|
| | | | VW | GR | |
| 2.6300.950000-508 | Gewerbepark Rossfeld; Tiefbau | 31.700,00 | X | | 10.000,00 € |
| 2.6300.950000-602 | OD Schüttberg, Tiefbau | 7.900,00 | X | | 7.900,00 € |
| 2.6300.950000-609 | Jagstweg "Tiefenbacher Straße"; Tiefbau | 10.800,00 | X | | 10.800,00 € |
| 2.6300.950000-705 | Verkehrsentlastung Roßfeld; Tiefbau | 23.200,00 | X | | 23.200,00 € |
| 2.6300.950000-815 | Geh- u. Radweg Ingersheim; Tiefbau | 2.800,00 | X | | 2.800,00 € |
| 2.6300.950000-916 | Nordwesttangente, Tiefbau | 19.800,00 | X | | 2.000,00 € |
| 2.6300.950000-919 | Kreuzberg IV, Tiefbau | 12.800,00 | X | | 12.800,00 € |
| 2.6300.950000-979 | Baugebiet Kohlgasse, Tiefbau | 60.000,00 | | X | 16.000,00 € |
| 2.6500.950000-881 | Geh- und Radweg Wittauer Straße, Tiefbau | 54.900,00 | X | | 54.900,00 € |
| 2.6600.950000-802 | Radweg B 290 Kreuzberg/ Ingersheim; Tiefbau | 140.300,00 | X | | 140.300,00 € |
| 2.6700.950000-501 | Strassenbeleuchtung; Tiefbau | 71.600,00 | X | | 71.600,00 € |
| 2.6750.935100-801 | Strassenreinigung Winterdienst; Erwerb von DV, Anlagevermögen | 12.800,00 | X | | |
| 2.6800.950000-011 | Einrichtungen für den ruhenden Verkehr; Tiefbau | 1.300,00 | X | | 1.300,00 € |
| 2.6900.950000-301 | Wehr Ingersheim; Tiefbau | 20.000,00 | X | | 10.000,00 € |
| 2.7010.950000-177 | Kanalplanungen; Tiefbau | 30.500,00 | X | | 30.500,00 € |
| 2.7010.950000-178 | Kanalerneuerungen; Tiefbau | 282.600,00 | X | | 282.600,00 € |
| 2.7010.950000-508 | Gewerbepark Roßfeld; Tiefbau | 20.000,00 | X | | 10.000,00 € |
| 2.7010.950000-509 | Anschluss Lohr / Schüttberg; Tiefbau | 6.600,00 | X | | 6.600,00 € |
| 2.7010.950000-706 | RÜB Kreuzberg, Ingersheimer Weg; Tiefbau | 270.000,00 | | X | |
| 2.7010.950000-810 | Anschluss Oßhalden; Tiefbau | 200.000,00 | | X | 50.000,00 € |
| 2.7010.950000-901 | Anschluss Erkenbrechtshausen; Tiefbau | 5.000,00 | X | | |

| Finanzposition | Maßnahme | Betrag | Zuständigkeit | | bereits eingegangene Verpflichtungen |
|-------------------|---|--------------|---------------|----|--------------------------------------|
| | | | VW | GR | |
| 2.7019.950000-001 | Hauptkläranlage Crailsheim; Tiefbau | 1.600.000,00 | | X | 250.000,00 € |
| 2.7500.935000-501 | Bestattungswesen; Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 8.100,00 | X | | 6.500,00 € |
| 2.7500.950000-020 | Friedhof Jagstheim; Tiefbau | 1.500,00 | X | | |
| 2.7500.950000-501 | Bestattungswesen; Tiefbau | 42.000,00 | | X | 42.000,00 € |
| 2.7500.950000-893 | Friedhof Roßfeld; Tiefbau | 11.600,00 | X | | |
| 2.7500.950000-893 | Friedhof Altenmünster; Tiefbau | 16.600,00 | X | | |
| 2.7700.935000-801 | Fuhrpark; Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 16.000,00 | X | | 16.000,00 € |
| 2.7710.935000-501 | Baubetriebshof; Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 117.000,00 | | X | |
| 2.7710.940000-501 | Baubetriebshof; Hochbau | 6.700,00 | X | | 6.700,00 € |
| 2.7930.935000-501 | Fränkisches Volksfest u. Sonderveranstaltungen; Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 1.000,00 | X | | |
| 2.8710.950000-011 | Parkhaus Grabenstraße; Tiefbau | 20.000,00 | X | | 20.000,00 € |
| 2.8812.940000-501 | Hirtenwiesen II, CBE-Gebäude; Hochbau | 25.300,00 | X | | 25.300,00 € |
| 2.8830.932000-501 | Sonstiges Grundvermögen, Erwerb von Grundstücken | 429.500,00 | | X | 272.500,00 € |
| 2.8850.932000-951 | Konversion McKee Barracks/Fliegerhorst (LSP-Geb.), Erwerb von Grundstücken | 8.000,00 | X | | 8.000,00 € |
| 2.8850.950000-951 | Konversion McKee Barracks/Fliegerhorst (LSP-Geb.), Tiefbau | 761.000,00 | | X | 200.000,00 € |

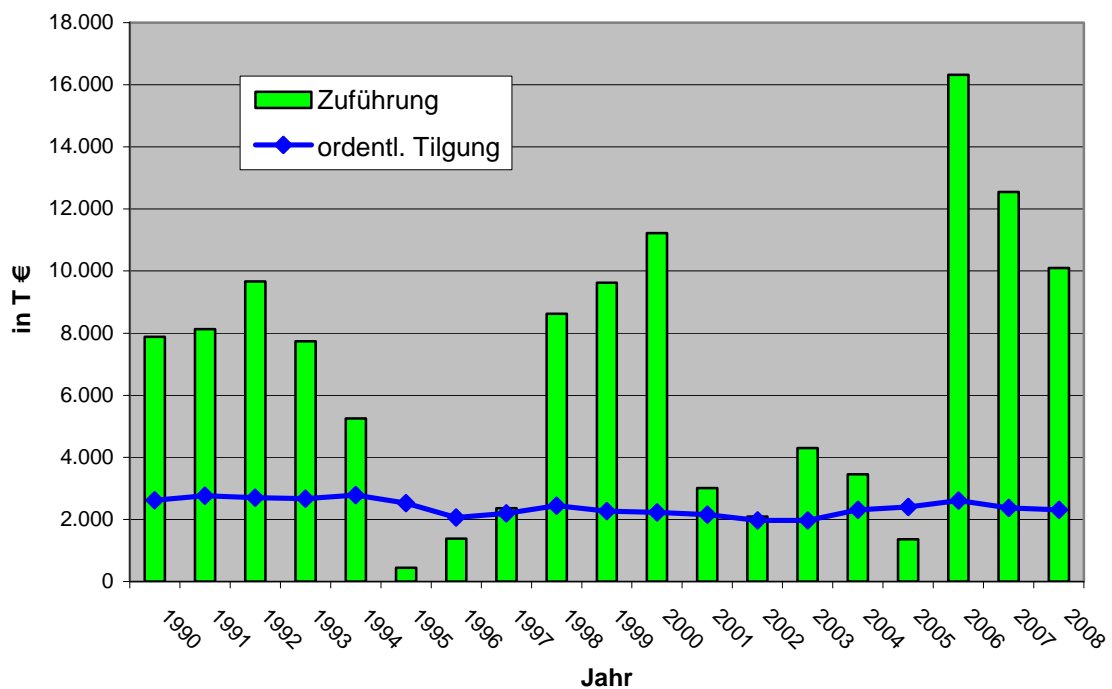
5.2.5. Zuführung vom Verwaltungshaushalt, Investitionsrate

Die im Verwaltungshaushalt zur Deckung der Ausgaben nicht benötigten Einnahmen werden dem Vermögenshaushalt zugeführt. Die Zuführung muss mindestens so hoch sein, dass damit die Kreditbeschaffungskosten und die ordentliche Tilgung gedeckt werden können (§ 22 GemHVO). Die gesetzlich vorgeschriebene Mindestzuführung beträgt 2.302.952,26 €.

Im Jahr 2008 konnten dem Vermögenshaushalt vom Verwaltungshaushalt 10.092.556,40 € zugeführt werden. Geplant war eine Zuführung in Höhe von 1.284.089,00 €.

Die gesetzliche Mindestzuführung konnte damit, wie auch bereits im Vorjahr, bei weitem übertroffen werden. Es ergab sich eine Nettoinvestitionsrate in Höhe von 7.789.604,14 €.

Zuführung zum Vermögenshaushalt



Entwicklung der Netto-Investitionsrate in T €

| Jahr | Zuführung | ordentliche Tilgung | Investitionsrate |
|------|-----------|---------------------|------------------|
| 1990 | 7.880 | 2.613 | 5.266 |
| 1991 | 8.134 | 2.761 | 5.373 |
| 1992 | 9.669 | 2.703 | 6.966 |
| 1993 | 7.741 | 2.670 | 5.071 |
| 1994 | 5.251 | 2.779 | 2.472 |
| 1995 | 447 | 2.529 | -2.081 |
| 1996 | 1.384 | 2.065 | -681 |
| 1997 | 2.362 | 2.196 | 166 |
| 1998 | 8.627 | 2.440 | 6.187 |
| 1999 | 9.621 | 2.263 | 7.359 |
| 2000 | 11.218 | 2.228 | 8.990 |
| 2001 | 3.004 | 2.153 | 851 |
| 2002 | 2.092 | 1.965 | 127 |
| 2003 | 4.292 | 1.971 | 2.321 |
| 2004 | 3.448 | 2.307 | 1.141 |
| 2005 | 1.361 | 2.404 | -1.043 |
| 2006 | 16.322 | 2.603 | 13.719 |
| 2007 | 12.547 | 2.372 | 10.175 |
| 2008 | 10.093 | 2.303 | 7.790 |

Die deutliche Verbesserung des Ergebnisses gegenüber der Planung kann im Wesentlichen auf wenige Veränderungen zurückgeführt werden. Wie schon in den Vorjahren konnten aufgrund der sehr positiven konjunkturellen Entwicklung deutliche Steuermehreinnahmen erzielt werden. Im Zeitpunkt der Planerstellung wurde zwar ein sich fortsetzender wirtschaftlicher Aufschwung unterstellt, die Erwartungen wurden aber weit übertroffen.

| | |
|---------------------------------------|---------------|
| Gewerbsteuer | + 3,67 Mio. € |
| Grundsteuer B | + 0,10 Mio. € |
| Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | + 0,73 Mio. € |
| Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | + 0,14 Mio. € |
| Schlüsselzuweisungen | + 0,21 Mio. € |

Hinzu kommen die Verbesserungen durch den nicht vorhergesehen hohen Liquiditätsstand und den Verzicht auf die geplanten Kreditaufnahmen:

| | |
|------------------------------------|-------------------|
| Zinseinnahmen aus Geldanlagen | + 0,61 Mio. € und |
| geringere Zinsausgaben für Kredite | + 0,24 Mio. € |

Weitere Verbesserungen (Mehreinnahmen bzw. Einsparungen) im Verwaltungshaushalt führten zu der erfreulichen Veränderung der Zuführungsrate im Rechnungsergebnis um ca. 8,8 Mio. € gegenüber der Planung.

6. Schlussbemerkungen

Auf das Rechnungsergebnis 2008 kann insgesamt sehr positiv zurückgeblickt werden.

Mit einem Volumen von ca. 81,8 Mio. € im Verwaltungshaushalt und 18,7 Mio. € im Vermögenshaushalt liegt das Rechnungsergebnis ca. 2,7 Mio. € über dem des Vorjahres.

Sparsame Ausgabenpolitik auf der einen Seite und konjunkturell bedingt deutliche Mehreinnahmen auf der anderen Seite bringen im Verwaltungshaushalt eine Verbesserung der Zuführungsrate um rund 8,8 Mio. €.

Alles in allem konnten dem Vermögenshaushalt damit über 10 Mio. € zugeführt werden. Zieht man den Schuldendienst von der Zuführung ab, ergibt sich eine Nettoinvestitionsrate von ca. 7,79 Mio. € - pro Einwohner damit 237 €. In den Jahren 2007 und 2006 lag die Nettoinvestitionsrate pro Einwohner jedoch deutlich höher.

Mehrerlöse in Höhe von 1.642.788,56 € bei der Veräußerung des Vermögens, bildeten die Grundlage für die deutliche Verbesserung des Vermögenshaushaltes.

Der Gemeinderat genehmigte überplanmäßige Ausgaben in Höhe von ca. 0,5 Mio. €. Die Abwicklung der Radwegverbindung Kreuzberg-Ingersheim B 290, der Erwerb von Grundstücken sowie der Tribünenbau des Schönebürgstadions sind hier insbesondere zu nennen.

Aufgrund dieser Veränderungen und der so nicht vorhersehbaren hohen Zuführungsrate ergaben sich letztlich auch für den Bereich der Fremd- und Eigenfinanzierung der Investitionen im Vermögenshaushalt große Änderungen.

Es mussten keine Kredite aufgenommen werden; zur Finanzierung des Jahres 2009 musste jedoch die Kreditermächtigung 2008 in Höhe von 2.784.581 € übertragen werden.

Durch die Übernahme der Crailsheimer Bau- und Entwicklungs Gesellschaft (CBE), erhöhte sich der Schuldenstand um 1.427.500 € zum 01.01.2008 von 25,1 Mio. € auf 26,5 Mio. €. Im Jahr 2008 konnten insgesamt zwar ca. 3,41 Mio. € getilgt werden, der Schuldenstand stieg damit trotzdem von rund 25,1 Mio. € auf 25,84 Mio. €. Die Verschuldung der Stadt bleibt damit immer noch auf einem Stand, der deutlich über dem Landesdurchschnitt liegt.

Die allgemeine Rücklage erhöhte sich aufgrund des Rechnungsergebnisses 2007 weiter und hatte zum 31.12.2007 einen Bestand von 13,70 Mio. €. Der Haushaltsplan 2008 sah eine Rücklagenentnahme in Höhe von 8,7 Mio. € vor. Damit wäre die Rücklage auf den Mindestbestand reduziert worden. Auch auf diese geplante Entnahme konnte nun letztendlich verzichtet werden. Stattdessen konnte nochmals eine Rücklagezuführung in Höhe von 767.285 € gebucht

werden. Der Rücklagenbestand beträgt damit zum Ende des Jahres 2008 ca. 14,47 Mio. €.

Diese Rücklagemittel müssen allerdings in den folgenden Haushaltsjahren zur Finanzierung der Investitionen vollständig eingesetzt werden. Die Finanzkraft des Verwaltungshaushaltes wird nicht ausreichen, die zahlreichen laufenden Vorhaben zu finanzieren. Zusätzliche neue Projekte können nicht angegangen werden. Auch in den kommenden Jahren kann der Haushaltsausgleich durch die Aufnahme neuer Schulden und entsprechende Entnahmen aus der allgemeinen Rücklage bewerkstelligt werden.

Der Schuldenstand hat sich trotz Übernahme der CBE nur geringfügig erhöht.

In Anbetracht der aktuell schlechten Wirtschaftslage und den ungünstigen Steuerprognosen muss der eingeschlagene Sparkurs zwingend weiter beibehalten werden.

Crailsheim, im Juni 2009

Zentrale Dienste
Abt. Finanzen

Jürgen Eisele

Anlage 1: Anlagennachweis

Große Kreisstadt Crailsheim

Anlagenachweis 2008

| Anlagegruppen | Anschaffungs- oder Herstellungskosten | | |
|------------------------------------|---------------------------------------|--|------------------|
| | Anfangsstand | Summe Zugänge und Abgänge zu Anschaffungskosten im Haushaltsjahr | Endstand |
| | EURO | EURO | EURO |
| 1 | 2 | 3 | 5 |
| 0610 Datenverarbeitung | | | |
| Grundstücke | 0 | 0 | 0 |
| Baumaßnahmen | 360.680 | 0 | 360.680 |
| Geräte | 1.341.675 | 122.578 | 1.464.253 |
| | 1.702.355 | 122.578 | 1.824.933 |
| 1310 Feuerschutz | | | |
| Grundstücke | 572.212 | 0 | 572.212 |
| Gebäude | 2.287.770 | 0 | 2.287.770 |
| Fahrzeuge u.a. | 2.563.807 | -12.422 | 2.551.385 |
| | 5.423.789 | -12.422 | 5.411.367 |
| 2111 Reußenbergschule | | | |
| Grundstücke | 193.268 | 0 | 193.268 |
| Gebäude | 1.356.534 | 26.498 | 1.383.032 |
| Geräte | 193.802 | 15.147 | 208.949 |
| | 1.743.604 | 41.645 | 1.785.249 |
| 2113 Astrid-Lindgren-Schule | | | |
| Grundstücke | 518.450 | 0 | 518.450 |
| Gebäude | 1.953.762 | 2.076 | 1.955.838 |
| Geräte | 408.976 | 26.526 | 435.502 |
| | 2.881.188 | 28.602 | 2.909.790 |
| 2151 Eichendorfschule | | | |
| Grundstücke | 871.753 | 0 | 871.753 |
| Gebäude | 5.802.044 | -51.235 | 5.750.809 |
| Geräte | 684.272 | 53.897 | 738.169 |
| | 7.358.069 | 2.662 | 7.360.731 |
| 2152 Leonhard-Sachs-Schule | | | |
| Grundstücke | 522.898 | 0 | 522.898 |
| Gebäude | 4.176.143 | 45.335 | 4.221.478 |
| Geräte | 363.923 | 66.589 | 430.512 |
| | 5.062.964 | 111.924 | 5.174.888 |
| 2155 Schule Altenmünster | | | |
| Grundstücke | 1.359.321 | 0 | 1.359.321 |
| Gebäude | 3.412.973 | 21.149 | 3.434.122 |
| Geräte | 375.400 | 25.958 | 401.358 |
| | 5.147.694 | 47.107 | 5.194.801 |
| 2156 Geschw.-Scholl-Schule | | | |
| Grundstücke | 290.639 | 0 | 290.639 |
| Gebäude | 5.307.448 | 9.335 | 5.316.783 |
| Geräte | 488.572 | 53.879 | 542.451 |
| | 6.086.659 | 63.214 | 6.149.873 |

| Abschreibungen / Wertberichtigungen | | | |
|-------------------------------------|--|------------------|----------------------------|
| Anfangsstand | Summe Abschreibungen der Zu- und Abgänge im Haushaltsjahr | Endstand | Restbuchwert (Endstand) |
| EURO | EURO | EURO | EURO |
| 6 | 7 | 9 | 10 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 320.377 | 19.990 | 340.367 | 20.313 |
| 1.094.123 | 121.350 | 1.215.473 | 248.780 |
| 1.414.500 | 141.340 | 1.555.840 | 269.093 |
| 0 | 0 | 0 | 572.212 |
| 920.710 | 51.504 | 972.214 | 1.315.556 |
| 2.221.239 | 120.415 | 2.341.654 | 209.731 |
| 3.141.949 | 171.919 | 3.313.868 | 2.097.499 |
| 0 | 0 | 0 | 193.268 |
| 954.427 | 18.776 | 973.203 | 409.829 |
| 148.570 | 10.583 | 159.153 | 49.796 |
| 1.102.997 | 29.359 | 1.132.356 | 652.893 |
| 0 | 0 | 0 | 518.450 |
| 396.424 | 38.689 | 435.113 | 1.520.725 |
| 213.462 | 21.774 | 235.236 | 200.266 |
| 609.886 | 60.463 | 670.349 | 2.239.441 |
| 0 | 0 | 0 | 871.753 |
| 3.328.104 | 90.468 | 3.418.572 | 2.332.237 |
| 439.634 | 36.810 | 476.444 | 261.725 |
| 3.767.738 | 127.278 | 3.895.016 | 3.465.715 |
| 0 | 0 | 0 | 522.898 |
| 2.663.097 | 67.329 | 2.730.426 | 1.491.052 |
| 321.098 | 21.419 | 342.517 | 87.995 |
| 2.984.195 | 88.748 | 3.072.943 | 2.101.945 |
| 0 | 0 | 0 | 1.359.321 |
| 2.080.623 | 57.575 | 2.138.198 | 1.295.924 |
| 274.671 | 19.458 | 294.128 | 107.230 |
| 2.355.294 | 77.033 | 2.432.326 | 2.762.475 |
| 0 | 0 | 0 | 290.639 |
| 3.050.427 | 85.226 | 3.135.653 | 2.181.130 |
| 393.511 | 27.122 | 420.633 | 121.818 |
| 3.443.938 | 112.348 | 3.556.286 | 2.593.587 |

| Anlagegruppen | Anschaffungs- oder Herstellungskosten | | |
|---------------------------------------|---------------------------------------|--|------------------|
| | Anfangsstand | Summe Zugänge und Abgänge zu Anschaffungskosten im Haushaltsjahr | Endstand |
| | EURO | EURO | EURO |
| | 1 | 2 | 3 |
| 2211 Realschule am Karlsberg | | | |
| Grundstücke | 625.821 | 0 | 625.821 |
| Baumaßnahmen | 1.929.879 | 127.658 | 2.057.537 |
| Geräte | 973.034 | 59.320 | 1.032.354 |
| | 3.528.734 | 186.978 | 3.715.712 |
| 2212 Realschule zur Flügelau | | | |
| Grundstücke | 135.656 | 0 | 135.656 |
| Gebäude | 1.956.573 | 36.655 | 1.993.228 |
| Geräte | 159.118 | 52.624 | 211.742 |
| | 2.251.347 | 89.279 | 2.340.626 |
| 2300 Alb.-Schweitzer-Gymn. | | | |
| Grundstücke | 862.038 | 0 | 862.038 |
| Gebäude | 5.012.183 | -62 | 5.012.121 |
| Geräte | 1.159.128 | 88.615 | 1.247.743 |
| | 7.033.349 | 88.553 | 7.121.902 |
| 2301 Lise-Meitner-Gymnasium | | | |
| Grundstücke | 152.023 | 0 | 152.023 |
| Gebäude | 4.555.981 | -1.476.555 | 3.079.426 |
| Geräte | 624.257 | 112.718 | 736.975 |
| | 5.332.261 | -1.363.837 | 3.968.424 |
| 2700 Fördersch. Käthe-Kollwitz | | | |
| Grundstücke | 189.817 | 0 | 189.817 |
| Gebäude | 1.423.506 | 72.991 | 1.496.497 |
| Geräte | 610.739 | 42.852 | 653.591 |
| | 2.224.062 | 115.843 | 2.339.905 |
| 3331 Städt. Musikschule | | | |
| Grundstücke | 151.567 | 0 | 151.567 |
| Gebäude | 1.534.780 | 0 | 1.534.780 |
| Geräte | 145.929 | 7.952 | 153.881 |
| | 1.832.276 | 7.952 | 1.840.228 |
| 3500 Volkshochschule | | | |
| Grundstücke | 15.339 | 0 | 15.339 |
| Gebäude | 461.546 | 0 | 461.546 |
| Geräte | 358.312 | 2.996 | 361.308 |
| | 835.197 | 2.996 | 838.193 |
| 4310 Altenbegegnungsstätte | | | |
| Grundstücke | 5.113 | 0 | 5.113 |
| Gebäude | 153.849 | 0 | 153.849 |
| Geräte | 26.585 | 0 | 26.585 |
| | 185.547 | 0 | 185.547 |

| Abschreibungen / Wertberichtigungen | | | |
|-------------------------------------|--|------------------|----------------------------|
| Anfangsstand | Summe Abschreibungen der Zu- und Abgänge im Haushaltsjahr | Endstand | Restbuchwert (Endstand) |
| EURO | EURO | EURO | EURO |
| 6 | 7 | 9 | 10 |
| 0 | 0 | 0 | 625.821 |
| 1.002.640 | 22.377 | 1.025.017 | 1.032.520 |
| 817.491 | 47.571 | 865.062 | 167.292 |
| 1.820.131 | 69.948 | 1.890.079 | 1.825.633 |
| 0 | 0 | 0 | 135.656 |
| 373.985 | 39.864 | 413.849 | 1.579.379 |
| 40.572 | 10.587 | 51.159 | 160.583 |
| 414.557 | 50.451 | 465.008 | 1.875.618 |
| 0 | 0 | 0 | 862.038 |
| 1.669.551 | 86.595 | 1.756.146 | 3.255.975 |
| 878.121 | 63.198 | 941.319 | 306.424 |
| 2.547.672 | 149.793 | 2.697.465 | 4.424.437 |
| 0 | 0 | 0 | 152.023 |
| 187.058 | 61.589 | 248.647 | 2.830.779 |
| 63.919 | 36.849 | 100.768 | 636.207 |
| 250.977 | 98.438 | 349.415 | 3.619.009 |
| 0 | 0 | 0 | 189.817 |
| 694.097 | 38.192 | 732.289 | 764.208 |
| 556.607 | 9.037 | 565.644 | 87.947 |
| 1.250.704 | 47.229 | 1.297.933 | 1.041.972 |
| 0 | 0 | 0 | 151.567 |
| 190.156 | 30.332 | 220.488 | 1.314.292 |
| 79.626 | 7.694 | 87.320 | 66.561 |
| 269.782 | 38.026 | 307.808 | 1.532.420 |
| 0 | 0 | 0 | 15.339 |
| 115.387 | 9.231 | 124.618 | 336.928 |
| 247.135 | 17.982 | 265.117 | 96.191 |
| 362.522 | 27.213 | 389.735 | 448.458 |
| 0 | 0 | 0 | 5.113 |
| 38.462 | 3.077 | 41.539 | 112.310 |
| 21.830 | 1.847 | 23.677 | 2.908 |
| 60.292 | 4.924 | 65.216 | 120.331 |

| Anlagegruppen | Anschaffungs- oder Herstellungskosten | | |
|---------------------------------------|---------------------------------------|---|----------------|
| | Anfangsstand | Summe Zugänge und Abgänge zu Anschaffungskosten im Haushaltsjahr | Endstand |
| | EURO | EURO | EURO |
| | 1 | 2 | 3 |
| 4601 Jugendbüro | | | |
| Grundstücke | 42.900 | 0 | 42.900 |
| Gebäude | 365.640 | 0 | 365.640 |
| Geräte | 8.807 | 153 | 8.960 |
| | 417.347 | 153 | 417.500 |
| 4603 Jugendcafe | | | |
| Grundstücke | 27.300 | 0 | 27.300 |
| Gebäude | 232.680 | 0 | 232.680 |
| Geräte | 5.277 | 0 | 5.277 |
| | 265.257 | 0 | 265.257 |
| 4641 Kindergarten Altenmünster | | | |
| Grundstücke | 266.729 | 0 | 266.729 |
| Gebäude | 195.727 | 18.947 | 214.674 |
| Geräte | 0 | 0 | 0 |
| | 462.456 | 18.947 | 481.403 |
| 4642 Kindergarten Goldbach | | | |
| Grundstücke | 64.331 | 0 | 64.331 |
| Gebäude | 322.984 | 21.637 | 344.621 |
| Geräte | 0 | 0 | 0 |
| | 387.315 | 21.637 | 408.952 |
| 4643 Kindergarten Horaffen | | | |
| Grundstücke | 39.881 | 0 | 39.881 |
| Gebäude | 513.594 | 0 | 513.594 |
| Geräte | 51.690 | 1.425 | 53.115 |
| | 605.165 | 1.425 | 606.590 |
| 4644 Kindergarten Ingersheim | | | |
| Grundstücke | 9.203 | 0 | 9.203 |
| Gebäude | 246.817 | 0 | 246.817 |
| Geräte | 3.745 | 0 | 3.745 |
| | 259.765 | 0 | 259.765 |

| Abschreibungen / Wertberichtigungen | | | |
|-------------------------------------|--|----------------|----------------------------|
| Anfangsstand | Summe Abschreibungen der Zu- und Abgänge im Haushaltsjahr | Endstand | Restbuchwert (Endstand) |
| EURO | EURO | EURO | EURO |
| 6 | 7 | 9 | 10 |
| 0 | 0 | 0 | 42.900 |
| 14.626 | 7.313 | 21.939 | 343.701 |
| 880 | 448 | 1.328 | 7.632 |
| 15.506 | 7.761 | 23.267 | 394.233 |
| 0 | 0 | 0 | 27.300 |
| 9.308 | 4.654 | 13.962 | 218.718 |
| 528 | 264 | 792 | 4.485 |
| 9.836 | 4.918 | 14.754 | 250.503 |
| 0 | 0 | 0 | 266.729 |
| 15.138 | 8.587 | 23.725 | 190.949 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15.138 | 8.587 | 23.725 | 457.678 |
| 0 | 0 | 0 | 64.331 |
| 317.694 | 541 | 318.235 | 26.386 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 317.694 | 541 | 318.235 | 90.717 |
| 0 | 0 | 0 | 39.881 |
| 193.024 | 10.262 | 203.286 | 310.308 |
| 38.602 | 2.656 | 41.258 | 11.857 |
| 231.626 | 12.918 | 244.544 | 362.046 |
| 0 | 0 | 0 | 9.203 |
| 83.036 | 4.937 | 87.973 | 158.844 |
| 1.283 | 187 | 1.470 | 2.275 |
| 84.319 | 5.124 | 89.443 | 170.322 |

| Anlagegruppen | Anschaffungs- oder Herstellungskosten | | |
|--|---------------------------------------|--|----------------|
| | Anfangsstand | Summe Zugänge und Abgänge zu Anschaffungskosten im Haushaltsjahr | Endstand |
| | EURO | EURO | EURO |
| 1 | 2 | 3 | 5 |
| 4649 Kindergarten Kreuzbergstr. | | | |
| Grundstücke | 0 | 0 | 0 |
| Gebäude | 0 | 0 | 0 |
| Geräte | 3.881 | 0 | 3.881 |
| | 3.881 | 0 | 3.881 |
| 4650 Kiga K.-Schumacher-Str. | | | |
| Grundstücke | 132.936 | 0 | 132.936 |
| Gebäude | 348.165 | 0 | 348.165 |
| Geräte | 88.645 | 0 | 88.645 |
| | 569.746 | 0 | 569.746 |
| 4651 Kindergarten Onolzheir | | | |
| Grundstücke | 131.468 | 0 | 131.468 |
| Gebäude | 445.441 | 0 | 445.441 |
| Geräte | 3.896 | 0 | 3.896 |
| | 580.805 | 0 | 580.805 |
| 4652 Kindergarten Roßfeld | | | |
| Grundstücke | 119.734 | 0 | 119.734 |
| Baumaßnahmen | 523.114 | 429 | 523.543 |
| Geräte | 4.587 | 645 | 5.232 |
| | 647.435 | 1.074 | 648.509 |
| 4653 Kindergarten Tiefenbach | | | |
| Grundstücke | 147.068 | 0 | 147.068 |
| Gebäude | 429.984 | 7.406 | 437.390 |
| Geräte | 15.429 | 0 | 15.429 |
| | 592.481 | 7.406 | 599.887 |
| 4654 Kindergarten Triensbach | | | |
| Grundstücke | 25.565 | 0 | 25.565 |
| Gebäude | 302.463 | 19.985 | 322.448 |
| Geräte | 0 | 0 | 0 |
| | 328.028 | 19.985 | 348.013 |
| 4656 Kindergarten Westgartsh. | | | |
| Grundstücke | 39.000 | 0 | 39.000 |
| Gebäude | 400.000 | 9.185 | 409.185 |
| Geräte | 7.090 | 0 | 7.090 |
| | 446.090 | 9.185 | 455.275 |
| 4657 Kiga Wolfgangsstr. | | | |
| Grundstücke | 118.108 | 0 | 118.108 |
| Gebäude | 599.824 | 0 | 599.824 |
| Geräte | 464 | 0 | 464 |
| | 718.396 | 0 | 718.396 |

| Abschreibungen / Wertberichtigungen | | | |
|-------------------------------------|--|----------------|----------------------------|
| Anfangsstand | Summe Abschreibungen der Zu- und Abgänge im Haushaltsjahr | Endstand | Restbuchwert (Endstand) |
| EURO | EURO | EURO | EURO |
| 6 | 7 | 9 | 10 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 970 | 194 | 1.164 | 2.717 |
| 970 | 194 | 1.164 | 2.717 |
| 0 | 132.936 | 132.936 | 0 |
| 348.164 | 1 | 348.165 | 0 |
| 46.640 | 42.005 | 88.645 | 0 |
| 394.804 | 174.942 | 569.746 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 131.468 |
| 445.440 | 0 | 445.440 | 1 |
| 780 | 195 | 975 | 2.921 |
| 446.220 | 195 | 446.415 | 134.390 |
| 0 | 0 | 0 | 119.734 |
| 504.132 | 407 | 504.539 | 19.004 |
| 1.604 | 262 | 1.866 | 3.366 |
| 505.736 | 669 | 506.405 | 142.104 |
| 0 | 0 | 0 | 147.068 |
| 429.983 | 148 | 430.131 | 7.259 |
| 4.627 | 771 | 5.398 | 10.031 |
| 434.610 | 919 | 435.529 | 164.358 |
| 0 | 0 | 0 | 25.565 |
| 116.572 | 6.458 | 123.030 | 199.418 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 116.572 | 6.458 | 123.030 | 224.983 |
| 0 | 0 | 0 | 39.000 |
| 399.999 | 184 | 400.183 | 9.002 |
| 2.480 | 354 | 2.834 | 4.256 |
| 402.479 | 538 | 403.017 | 52.258 |
| 0 | 0 | 0 | 118.108 |
| 195.162 | 11.991 | 207.153 | 392.671 |
| 107 | 23 | 130 | 334 |
| 195.269 | 12.014 | 207.283 | 511.113 |

| Anlagegruppen | Anschaffungs- oder Herstellungskosten | | |
|---------------------------------------|---------------------------------------|--|------------------|
| | Anfangsstand | Summe Zugänge und Abgänge zu Anschaffungskosten im Haushaltsjahr | Endstand |
| | EURO | EURO | EURO |
| 1 | 2 | 3 | 5 |
| 4659 Kinderhaus Sonnenschein | | | |
| Grundstücke | 45.541 | 0 | 45.541 |
| Gebäude | 177.475 | 9.523 | 186.998 |
| Geräte | 21.949 | 0 | 21.949 |
| | 244.965 | 9.523 | 254.488 |
| 4761 Kiga`s in städt. Gebäuden | | | |
| Grundstücke | 389.300 | 0 | 389.300 |
| Gebäude | 482.060 | 6.190 | 488.250 |
| Geräte | 0 | 0 | 0 |
| | 871.360 | 6.190 | 877.550 |
| 5600 Turnhalle Altenmünster | | | |
| Grundstücke | 153.000 | 0 | 153.000 |
| Gebäude | 304.196 | 0 | 304.196 |
| Geräte | 529 | 4.440 | 4.969 |
| | 457.725 | 4.440 | 462.165 |
| 5601 Turnhalle Ingersheim | | | |
| Grundstücke | 183.042 | 0 | 183.042 |
| Gebäude | 2.031.622 | 0 | 2.031.622 |
| Geräte | 0 | 0 | 0 |
| | 2.214.664 | 0 | 2.214.664 |
| 5602 Turnhalle Jagstheim | | | |
| Grundstücke | 59.821 | 0 | 59.821 |
| Baumaßnahmen | 40.903 | 0 | 40.903 |
| Geräte | 534 | 5.334 | 5.868 |
| | 101.258 | 5.334 | 106.592 |
| 5603 Turnhalle Onolzheim | | | |
| Grundstücke | 243.886 | 0 | 243.886 |
| Gebäude (abgeschrieben) | 0 | 0 | 0 |
| Geräte | 6.606 | 0 | 6.606 |
| | 250.492 | 0 | 250.492 |
| 5604 Turnhalle Roßfeld | | | |
| Grundstücke | 149.553 | 0 | 149.553 |
| Gebäude (abgeschrieben) | 0 | 0 | 0 |
| Geräte | 10.013 | 0 | 10.013 |
| | 159.566 | 0 | 159.566 |
| 5605 Turnhalle Tiefenbach | | | |
| Grundstücke | 349.724 | 0 | 349.724 |
| Gebäude | 95.208 | 0 | 95.208 |
| Geräte | 3.352 | 0 | 3.352 |
| | 448.284 | 0 | 448.284 |
| 5606 Turnhalle Triensbach | | | |
| Grundstücke | 54.325 | 0 | 54.325 |
| Gebäude | 48.662 | 0 | 48.662 |
| Geräte | 3.532 | 0 | 3.532 |
| | 106.519 | 0 | 106.519 |

| Abschreibungen / Wertberichtigungen | | | |
|-------------------------------------|--|----------------|----------------------------|
| Anfangsstand | Summe Abschreibungen der Zu- und Abgänge im Haushaltsjahr | Endstand | Restbuchwert (Endstand) |
| EURO | EURO | EURO | EURO |
| 6 | 7 | 9 | 10 |
| 0 | 0 | 0 | 45.541 |
| 131.296 | 14.256 | 145.552 | 41.446 |
| 6.261 | 1.097 | 7.358 | 14.591 |
| 137.557 | 15.353 | 152.910 | 101.578 |
| 0 | 0 | 0 | 389.300 |
| 22.444 | 22.568 | 45.012 | 443.238 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22.444 | 22.568 | 45.012 | 832.538 |
| 0 | 0 | 0 | 153.000 |
| 82.085 | 6.084 | 88.169 | 216.027 |
| 157 | 248 | 405 | 4.564 |
| 82.242 | 6.332 | 88.574 | 373.591 |
| 0 | 0 | 0 | 183.042 |
| 721.214 | 40.632 | 761.846 | 1.269.776 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 721.214 | 40.632 | 761.846 | 1.452.818 |
| 0 | 0 | 0 | 59.821 |
| 40.902 | 0 | 40.902 | 1 |
| 134 | 293 | 427 | 5.441 |
| 41.036 | 293 | 41.329 | 65.263 |
| 0 | 0 | 0 | 243.886 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.167 | 330 | 1.497 | 5.109 |
| 1.167 | 330 | 1.497 | 248.995 |
| 0 | 0 | 0 | 149.553 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.217 | 501 | 2.718 | 7.295 |
| 2.217 | 501 | 2.718 | 156.848 |
| 0 | 0 | 0 | 349.724 |
| 13.137 | 1.906 | 15.043 | 80.165 |
| 866 | 168 | 1.034 | 2.318 |
| 14.003 | 2.074 | 16.077 | 432.207 |
| 0 | 0 | 0 | 54.325 |
| 3.647 | 1.061 | 4.708 | 43.954 |
| 1.787 | 177 | 1.964 | 1.568 |
| 5.434 | 1.238 | 6.672 | 99.847 |

| Anlagegruppen | Anschaffungs- oder Herstellungskosten | | |
|---|---------------------------------------|--|------------------|
| | Anfangsstand | Summe Zugänge und Abgänge zu Anschaffungskosten im Haushaltsjahr | Endstand |
| | EURO | EURO | EURO |
| 1 | 2 | 3 | 5 |
| 5607 Turnhalle Westgartsh. | | | |
| Grundstücke | 110.439 | 0 | 110.439 |
| Gebäude | 330.930 | 0 | 330.930 |
| Geräte | 82.153 | 1.243 | 83.396 |
| | 523.522 | 1.243 | 524.765 |
| 5610 Hirtenwiesenhalle | | | |
| Grundstücke | 434.243 | 0 | 434.243 |
| Gebäude | 2.415.899 | 53.020 | 2.468.919 |
| Geräte | 70.707 | 0 | 70.707 |
| | 2.920.849 | 53.020 | 2.973.869 |
| 5611 Jahnhalle | | | |
| Grundstücke | 225.480 | 0 | 225.480 |
| Gebäude | 46.624 | 0 | 46.624 |
| Geräte | 55.854 | 576 | 56.430 |
| | 327.958 | 576 | 328.534 |
| 5612 Großsporthalle | | | |
| Grundstücke | 139.276 | 0 | 139.276 |
| Baumaßnahmen | 2.728.357 | 0 | 2.728.357 |
| Geräte | 84.796 | 2.275 | 87.071 |
| | 2.952.429 | 2.275 | 2.954.704 |
| 5613 Kistenwiesenturnhalle | | | |
| Grundstücke | 361.995 | 0 | 361.995 |
| Gebäude | 80.528 | 0 | 80.528 |
| Geräte | 5.251 | 0 | 5.251 |
| | 447.774 | 0 | 447.774 |
| 5614 Turnhalle Käthe-Kollwitz-Schule | | | |
| Grundstücke | 161.696 | 0 | 161.696 |
| Gebäude | 108.394 | 0 | 108.394 |
| Geräte | 3.678 | 0 | 3.678 |
| | 273.768 | 0 | 273.768 |
| 5616 Turnhalle Eichendorfschule | | | |
| Grundstücke | 168.726 | 0 | 168.726 |
| Gebäude | 0 | 0 | 0 |
| Geräte | 4.644 | 0 | 4.644 |
| | 173.370 | 0 | 173.370 |
| 5617 Karlsberghalle | | | |
| Grundstücke | 319.800 | 0 | 319.800 |
| Gebäude | 2.731.023 | -19.252 | 2.711.771 |
| Geräte | 61.817 | 1.443 | 63.260 |
| | 3.112.640 | -17.809 | 3.094.831 |

| Abschreibungen / Wertberichtigungen | | | |
|-------------------------------------|--|------------------|----------------------------|
| Anfangsstand | Summe Abschreibungen der Zu- und Abgänge im Haushaltsjahr | Endstand | Restbuchwert (Endstand) |
| EURO | EURO | EURO | EURO |
| 6 | 7 | 9 | 10 |
| 0 | 0 | 0 | 110.439 |
| 152.144 | 6.619 | 158.763 | 172.167 |
| 80.168 | 201 | 80.369 | 3.027 |
| 232.312 | 6.820 | 239.132 | 285.633 |
| 0 | 0 | 0 | 434.243 |
| 198.047 | 49.378 | 247.425 | 2.221.494 |
| 3.535 | 3.535 | 7.070 | 63.637 |
| 201.582 | 52.913 | 254.495 | 2.719.374 |
| 0 | 0 | 0 | 225.480 |
| 8.203 | 932 | 9.135 | 37.489 |
| 29.236 | 2.821 | 32.057 | 24.373 |
| 37.439 | 3.753 | 41.192 | 287.342 |
| 0 | 0 | 0 | 139.276 |
| 2.702.757 | 479 | 2.703.236 | 25.121 |
| 66.401 | 4.474 | 70.875 | 16.196 |
| 2.769.158 | 4.953 | 2.774.111 | 180.593 |
| 0 | 0 | 0 | 361.995 |
| 19.670 | 1.380 | 21.050 | 59.478 |
| 1.588 | 263 | 1.851 | 3.400 |
| 21.258 | 1.643 | 22.901 | 424.873 |
| 0 | 0 | 0 | 161.696 |
| 108.393 | 0 | 108.393 | 1 |
| 1.482 | 184 | 1.666 | 2.012 |
| 109.875 | 184 | 110.059 | 163.709 |
| 0 | 0 | 0 | 168.726 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.571 | 232 | 1.803 | 2.841 |
| 1.571 | 232 | 1.803 | 171.567 |
| 0 | 0 | 0 | 319.800 |
| 552.069 | 54.235 | 606.304 | 2.105.467 |
| 24.763 | 3.163 | 27.926 | 35.334 |
| 576.832 | 57.398 | 634.230 | 2.460.601 |

| Anlagegruppen | Anschaffungs- oder Herstellungskosten | | |
|--|---------------------------------------|---|-------------------|
| | Anfangsstand | Summe Zugänge und Abgänge zu Anschaffungskosten im Haushaltsjahr | Endstand |
| | EURO | EURO | EURO |
| 1 | 2 | 3 | 5 |
| 5618 Sportarena | | | |
| Grundstücke | 81.295 | 0 | 81.295 |
| Gebäude | 2.411.600 | 0 | 2.411.600 |
| Geräte | 531 | 0 | 531 |
| | 2.493.426 | 0 | 2.493.426 |
| 5619 Reithalle | | | |
| Grundstücke | 106.298 | 0 | 106.298 |
| Gebäude | 0 | 0 | 0 |
| Geräte | 0 | 0 | 0 |
| | 106.298 | 0 | 106.298 |
| 6800 Parkplätze (ohne Parkhäuser) | | | |
| Grundstücke | 0 | 0 | 0 |
| Plätze | 865.731 | 0 | 865.731 |
| Parkscheinautomaten | 172.746 | 0 | 172.746 |
| | 1.038.477 | 0 | 1.038.477 |
| 6850 Tiefgarage | | | |
| Grundstücke | 498.816 | 0 | 498.816 |
| Gebäude | 658.646 | 0 | 658.646 |
| Geräte | 85.529 | 0 | 85.529 |
| | 1.242.991 | 0 | 1.242.991 |
| 7010 Kanalisation, Kläranlagen | | | |
| Anlagevermögen | 51.806.930 | 3.156.200 | 54.963.130 |
| | 51.806.930 | 3.156.200 | 54.963.130 |
| 7310 Wochenmärkte | | | |
| Grundstücke | 0 | 0 | 0 |
| Gebäude | 219.486 | 0 | 219.486 |
| Geräte | 419 | 0 | 419 |
| | 219.905 | 0 | 219.905 |

| Abschreibungen / Wertberichtigungen | | | |
|-------------------------------------|--|-------------------|----------------------------|
| Anfangsstand | Summe Abschreibungen der Zu- und Abgänge im Haushaltsjahr | Endstand | Restbuchwert (Endstand) |
| EURO | EURO | EURO | EURO |
| 6 | 7 | 9 | 10 |
| 0 | | 0 | 81.295 |
| 276.286 | 48.232 | 324.518 | 2.087.082 |
| 55 | 27 | 82 | 449 |
| 276.341 | 48.259 | 324.600 | 2.168.826 |
| 0 | 0 | 0 | 106.298 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 106.298 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 300.942 | 16.542 | 317.484 | 548.247 |
| 124.993 | 8.637 | 133.630 | 39.116 |
| 425.935 | 25.179 | 451.114 | 587.363 |
| 0 | 0 | 0 | 498.816 |
| 450.976 | 15.003 | 465.979 | 192.667 |
| 12.828 | 4.276 | 17.104 | 68.425 |
| 463.804 | 19.279 | 483.083 | 759.908 |
| 22.064.280 | 1.048.657 | 23.112.937 | 31.850.193 |
| 22.064.280 | 1.048.657 | 23.112.937 | 31.850.193 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 55.304 | 4.390 | 59.694 | 159.792 |
| 231 | 21 | 252 | 167 |
| 55.535 | 4.411 | 59.946 | 159.959 |

| Anlagegruppen | Anschaffungs- oder Herstellungskosten | | |
|---|---------------------------------------|--|------------------|
| | Anfangsstand | Summe Zugänge und Abgänge zu Anschaffungskosten im Haushaltsjahr | Endstand |
| | EURO | EURO | EURO |
| 1 | 2 | 3 | 5 |
| 7311 Krämermärkte | | | |
| Grundstücke | 0 | 0 | 0 |
| Gebäude | 10.315 | 0 | 10.315 |
| Geräte | 0 | 0 | 0 |
| | 10.315 | 0 | 10.315 |
| 7500 Friedhof | | | |
| Grundstücke | 805.419 | 0 | 805.419 |
| Gebäude | 3.839.891 | 56.992 | 3.896.883 |
| Geräte | 413.274 | 4.386 | 417.660 |
| | 5.058.584 | 61.378 | 5.119.962 |
| 7550 Ehrenfriedhöfe | | | |
| Grundstücke | 48.774 | 0 | 48.774 |
| Gebäude | 232.535 | 3.451 | 235.986 |
| Geräte | 25.027 | 266 | 25.293 |
| | 306.336 | 3.717 | 310.053 |
| 7620 Bodenwaage Jagstheim | | | |
| Grundstücke | 1.023 | 0 | 1.023 |
| Gebäude | 68.328 | 0 | 68.328 |
| Geräte | 0 | 0 | 0 |
| | 69.351 | 0 | 69.351 |
| 7710 Baubetriebshof | | | |
| Grundstücke | 1.073.642 | 0 | 1.073.642 |
| Gebäude | 4.050.542 | 0 | 4.050.542 |
| Geräte | 3.253.987 | 131.004 | 3.384.991 |
| | 8.378.171 | 131.004 | 8.509.175 |
| 7810 Zuchttierhaltung (Stall Tiefenbach) | | | |
| Grundstücke | 7.823 | 0 | 7.823 |
| Gebäude | 40.660 | 0 | 40.660 |
| Geräte | 0 | 0 | 0 |
| | 48.483 | 0 | 48.483 |
| 8710 Parkhaus Grabenstr. | | | |
| Grundstücke | 337.453 | 0 | 337.453 |
| Gebäude | 2.087.539 | 0 | 2.087.539 |
| Geräte | 0 | 0 | 0 |
| | 2.424.992 | 0 | 2.424.992 |

| Abschreibungen / Wertberichtigungen | | | |
|-------------------------------------|--|------------------|----------------------------|
| Anfangsstand | Summe Abschreibungen der Zu- und Abgänge im Haushaltsjahr | Endstand | Restbuchwert (Endstand) |
| EURO | EURO | EURO | EURO |
| 6 | 7 | 9 | 10 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.318 | 206 | 3.524 | 6.791 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.318 | 206 | 3.524 | 6.791 |
| 0 | 0 | 0 | 805.419 |
| 1.815.334 | 82.475 | 1.897.809 | 1.999.074 |
| 291.256 | 20.883 | 312.139 | 105.521 |
| 2.106.590 | 103.358 | 2.209.948 | 2.910.014 |
| 0 | 0 | 0 | 48.774 |
| 5.672 | 5.741 | 11.413 | 224.573 |
| 2.275 | 2.288 | 4.563 | 20.730 |
| 7.947 | 8.029 | 15.976 | 294.077 |
| 0 | 0 | 0 | 1.023 |
| 68.327 | 0 | 68.327 | 1 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68.327 | 0 | 68.327 | 1.024 |
| 0 | 0 | 0 | 1.073.642 |
| 411.681 | 78.061 | 489.742 | 3.560.800 |
| 1.798.117 | 122.277 | 1.920.394 | 1.464.597 |
| 2.209.798 | 200.338 | 2.410.136 | 6.099.039 |
| 0 | 0 | 0 | 7.823 |
| 38.832 | 610 | 39.442 | 1.218 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38.832 | 610 | 39.442 | 9.041 |
| 0 | 0 | 0 | 337.453 |
| 686.130 | 41.751 | 727.881 | 1.359.658 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 686.130 | 41.751 | 727.881 | 1.697.111 |