

Große Kreisstadt

CRAILSHEIM



Rechenschaftsbericht
zur
Jahresrechnung
2009

Crailsheim, 26. Oktober 2010
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: Anlagenachweis.....	41

1. Allgemeines

1.1. Rechtsgrundlagen

Rechtsvorschrift für die Jahresrechnung ist § 95 Abs. 1 der Gemeindeordnung (GemO) in der Fassung vom 24. Juli 2000:

„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 15. April 2009 die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan 2009 mit

1. den Einnahmen und Ausgaben von je	100.106.877 €
davon im Verwaltungshaushalt von je	77.018.887 €
im Vermögenshaushalt von je	23.087.990 €
2. dem Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigungen) von	6.213.869 €
3. dem Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen	14.250.000 €

beschlossen.

Die Gesetzmäßigkeit der Haushaltssatzung 2009 wurde von der Rechtsaufsichtsbehörde, dem Regierungspräsidium Stuttgart, entsprechend § 121 Abs. 2 GemO in Verbindung mit § 81 Abs. 2 GemO mit Erlass vom 12. Mai 2009 bestätigt.

Gleichzeitig wurde die Kreditermächtigung in Höhe von 6.213.869 € nach § 87 Abs. 2 GemO genehmigt. Der auf 14.250.000 € festgesetzte Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wurde gem. § 86 Abs. 4 GemO in Höhe von 10.958.000 € genehmigt. Der Differenzbetrag bedurfte keiner Genehmigung, da nach dem zu diesem Zeitpunkt aktuellen Finanzplan in den Jahren 2010 und 2011, in denen diese Ausgaben voraussichtlich fällig werden, insoweit keine Kreditaufnahmen vorgesehen sind.

Weitere genehmigungspflichtige Teile waren nicht enthalten. Die Genehmigung wurde dem Gemeinderat mit Sitzungsvorlage Nummer 111/09 vom 25.06.2009 vollinhaltlich bekannt gegeben.

Durch die Änderung der Gemeindeordnung mit Wirkung zum 1.1.2006 entfällt die Auslegung des Haushaltsplanentwurfs.

Die von der Rechtsaufsicht bestätigte Haushaltssatzung wurde im Amtsblatt Nr. 111/09 vom 22.05.2009 öffentlich bekannt gemacht und vom 25.05.2009 bis einschließlich 04.06.2009 öffentlich ausgelegt.

Die Realsteuerhebesätze betragen für das Haushaltsjahr 2009 nach den Regelungen der Hebesatz-Satzung vom 18. Dezember 1997 für die

- | | |
|---|-----------|
| - Grundsteuer A (land- und forstwirtschaftliche Betriebe) | 370 v. H. |
| - Grundsteuer B (Grundstücke) | 390 v. H. |
| - Gewerbesteuer | 375 v. H. |

der Steuermessbeträge.

Die Verwaltung hat den Entwurf der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan in der Sitzung am 11. Dezember 2008 zur Beratung im Gemeinderat eingebracht. Die Fraktionen nahmen zum Verwaltungsentwurf in der öffentlichen Sitzung am 22. Januar 2009 Stellung und stellten dreizehn Änderungsanträge. Die Verwaltung brachte im Zuge der Haushaltsberatungen noch zwölf Änderungsanträge ein. Am 05. März 2009 hat der Gemeinderat über die Änderungsanträge beraten und einen Haushaltsbeschluss gefasst. Bedingt durch die Aufnahme von zusätzlichen Maßnahmen im Rahmen des Konjunkturpaketes II mussten im Nachgang zur Beschlussfassung noch Änderungen vorgenommen werden. Der Gemeinderat hat daher in einer Sondersitzung am 15. April 2009 über fünf weitere Anpassungen beraten und die Haushaltssatzung samt Haushaltsplan 2009 beschlossen.

Von den Fraktionsanträgen fanden drei Eingang in den Haushaltsplan. Für die Erneuerung der Sporthalle in Jagstheim wurde eine Planungsrate aufgenommen, Mittel zur Planung des Ausbaus der Kreuzung Schillerstrasse – Beuerlbacher Straße wurden eingestellt und eine Planungsrate zur Entwicklung der Jagsttaue bewilligt. Zudem wurde die Vorlage einer fortgeschriebenen Prioritätenliste bis Ende Mai als Auftrag an die Verwaltung formuliert.

Die Verwaltungsanträge wurden alle angenommen. Rechnerische Anpassungen bei den Sachkostenbeiträgen, dem Kindergartenlastenausgleich, der Krippenförderung und bei der Konzessionsabgabe wurden beschlossen. Zuschüsse bei verschiedenen Maßnahmen wurden aufgenommen bzw. angepasst. Zusätzliche Mittel für die Sportarena wurden bewilligt und der Umbau des Wehrs in Ingersheim neu in den Plan aufgenommen. Die Siedlungsgemeinschaft Sauerbrunnen wurde mit einem Zuschuss für den Bau eines Gemeinschaftsraums bedacht. Der Abwasseranschluss Ofenbach musste in 2009 komplett abgewickelt werden – die Finanzierung wurde durch Aufstockung der Mittel sichergestellt.

In der Sondersitzung wurden alle fünf Verwaltungsanträge angenommen. Gewerbesteuer und Einkommensteuer mussten gesenkt werden. Um den Einnahmeausfall auszugleichen wurden Maßnahmen bei der Gebäudeunterhaltung gestrichen und eine höhere Rücklageentnahme geplant. Die Erweiterung der Schafscheuer in Westgartshausen wurden beschlossen, die Rathausfinanzierung durch Aufnahme des Projekts in die Förderung des Konjunkturpakets auf neue Beine gestellt.

Für das Jahr 2009 wurde mit einer Zuführungsrate vom Verwaltungs- zum Vermögenshaushalt in Höhe von 1.503.021 € gerechnet. Für die planmäßigen Tilgungen waren 1.956.430 € veranschlagt. Die gemäß § 22 Abs. 1 der GemHVO geforderte Mindestzuführungsrate konnte damit nicht erreicht werden. Der Haushaltsausgleich wurde durch den Einsatz von Ersatzdeckungsmitteln durch eine geplante Rücklagenentnahme in Höhe von 7,5 Mio. € ermöglicht. Zur Finanzierung der Vorhaben im Vermögenshaushalt musste zudem mit einer Kreditaufnahme in Höhe von 6.213.869 € kalkuliert werden.

Der Gemeinderat wurde über die Entwicklung des städtischen Haushalts mit Sitzungsvorlage Nr. 87/09 (Finanzzwischenbericht) in seiner Sitzung am 25. Juni 2009 informiert. Der Finanzzwischenbericht wies einen Einbruch bei der Gewerbesteuer von 1,048 Mio. € gegenüber dem Planansatz aus, obwohl dieser schon bei der Aufstellung des Haushaltsplanes nach unten korrigiert worden war; ebenso ergaben sich aufgrund aktueller Orientierungsdaten des Finanzministeriums beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer Mindereinnahmen von etwa 450 T€ sowie bei den FAG-Leistungen (Reduzierung des Kopfbetrages für die Berechnung der Schlüsselzuweisungen und Anpassung bei der Kindergarten-/Kleinkindförderung) von insgesamt 583 T€. Die Zuführung zum Vermögenshaushalt verringerte sich damit um 1.155 T€ auf nur noch 348 T€, so dass die Mindestzuführung bei weitem nicht erreicht werden konnte und eine negative Nettoinvestitionsrate von rund 1,6 Mio. € prognostiziert wurde.

Im Vermögenshaushalt schlug positiv zu Buche, dass für die sanierungsbedingte Wertsteigerung von gewerblichen Grundstücken im Konversionsgebiet Vorauszahlungen von den Grundstückseigentümern erhoben werden konnten, die zum Zeitpunkt der Planaufstellung noch nicht vorhersehbar waren. Allerdings ergaben sich bei den Maßnahmen im Rahmen des Konjunkturpaketes II Mehrausgaben von 160 T€ (Verteuerungen bei den Sporthallen Onolzheim, Tiefenbach und Triensbach).

Im Finanzzwischenbericht ergab sich damit rechnerisch – unter Einbeziehung der niedrigeren Zuführungsrate vom Verwaltungshaushalt – eine Deckungslücke von 641 T€.

Der Erlass einer Nachtragssatzung mit Nachtragshaushaltsplan war jedoch nicht notwendig.

Eine aktualisierte Information zur Finanzlage erhielt der Gemeinderat in seiner Sitzung am 15.09.2009.

Der Bildung von Haushaltsresten hat der Gemeinderat am 28. April 2010 zugestimmt. In der gleichen Sitzung genehmigte der Gemeinderat überplanmäßige Ausgaben, die alleamt im Rahmen der Gesamtentwicklung des Haushalts gedeckt waren.

2. Kassenmäßiger Abschluss der Sachbuchteile

2.1. Zusammenstellung

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 1.936.680,40	73.639.600,34	73.366.107,53	K 2.210.173,21	1.155.229,31	72.919.753,05	72.876.279,44	1.198.702,92
				H 834.823,98			H 684.806,00
				K 320.405,33			K 513.896,92
				Zuführung zum Verm. Haushalt	719.847,29	719.847,29	
K 1.936.680,40	73.639.600,34	73.366.107,53	K 2.210.173,21	1.155.229,31	73.639.600,34	73.596.126,73	1.198.702,92
b) Vermögenshaushalt							
3.749.938,70	17.546.491,97	7.929.506,21	4.368.474,46	8.725.312,80	25.338.659,27	23.193.065,64	10.870.906,43
H 3.388.271,00			H 4.010.140,00	H 8.452.812,95			H 9.449.933,00
K 361.667,70			K 358.334,46	K 272.499,85			K 1.420.973,43
Zuführung vom Verw. Haushalt	719.847,29	719.847,29					
Entnahme allg. Rücklage	7.072.320,01	7.072.320,01					
HER Kredite			H 8.998.450,00				
3.749.938,70	25.338.659,27	15.721.673,51	13.366.924,46	8.725.312,80	25.338.659,27	23.193.065,64	10.870.906,43

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 46.713.859,62	15.822.084,74	36.549.887,43	K 25.986.056,93	K 42.519.936,61	15.822.084,74	17.783.419,26	K 26.081.761,43 0,00
				Entnahme allg. Rücklage		7.072.320,01	K 7.404.520,65
IME	3.992.736,83		K 3.992.736,83	IME	3.992.736,83	3.992.736,83	
K 46.713.859,62	19.814.821,57	36.549.887,43	K 29.978.793,76	K 42.519.936,61	19.814.821,57	28.848.476,10	K 33.486.282,08

d) Summe

52.400.478,72	118.793.081,18	125.637.668,47	45.555.891,43	52.400.478,72	118.793.081,18	125.637.668,47	45.555.891,43
---------------	----------------	----------------	---------------	---------------	----------------	----------------	---------------

**2.1.1. Feststellung und Aufgliederung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung
für das Haushaltsjahr 2 0 0 9 gemäß § 41 Abs. 3 GemHVO**

	- in Euro -	- in Euro -
	Verwaltungs- haushalt	Vermögens- haushalt
1. Soll-Einnahmen	73.639.600,34	15.718.340,27
2. <u>Neue Haushaltseinnahmereste</u>		13.008.590,00
3. Zwischensumme	73.639.600,34	28.726.930,27
4. Ab: Haushaltseinnahmereste vom Vorjahr		3.388.271,00
5. <u>Bereinigte Soll-Einnahmen</u>	73.639.600,34	25.338.659,27
6. Soll-Ausgaben	73.789.618,32	24.341.539,22
7. <u>Neue Haushaltsausgabereste</u>	684.806,00	9.449.933,00
8. Zwischensumme	74.474.424,32	33.791.472,22
9. Ab: Haushaltsausgabereste vom Vorjahr	834.823,98	8.452.812,95
10. <u>Bereinigte Soll-Ausgaben</u>	73.639.600,34	25.338.659,27
11. Differenz 10 ./. 5 (Fehlbetrag/Überschuss)	0,00	0,00

3. Vermögensrechnung

3.1. Rücklagen

a) Allgemeine Rücklage

Übernahme vom Vorjahr	14.476.840,66 €
Rücklagenzuführung	0,00 €
Rücklagenentnahme	<u>7.072.320,01 €</u>
Stand zum 31.12.2009	7.404.520,65 €

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).

2006	80.072.527,08 €
2007	78.672.774,17 €
2008	<u>81.887.615,66 €</u>
	240.632.916,91 € : 3
=	80.210.972,30 € x 2%
=	<u>1.604.219,45 €</u> = Mindestbetrag

Der Haushaltsplan 2009 hatte eine Rücklagenentnahme in Höhe von 7.500.000 € vorgesehen. Das Rechnungsergebnis für das Jahr 2009 schließt mit einer Rücklagenentnahme von 7.072.320,01 € ab, so dass entgegen der Haushaltsplanung der Rücklagenstand zum 31.12.2009 nicht rund 6.210.000 €, sondern 7.404.520,65 € beträgt.

Die Mittel der allgemeinen Rücklage müssen vollständig eingesetzt werden, um in den folgenden Haushaltsjahren einen gesetzmäßigen Haushaltsausgleich zu erreichen und die Genehmigungsfähigkeit der jeweiligen Jahre zu sichern. Für das Jahr 2010 wurde bereits eine Entnahme in Höhe 5.390.000 € im Haushalt eingeplant.

Die verbleibenden Rücklagemittel werden im Zuge des Jahresabschlusses 2010 zum Ausgleich des Haushaltes voraussichtlich vollständig aufgezehrt werden.

b) Sonderrücklagen

Erddeponie Tiefenbach	
Übernahme vom Vorjahr	143.251,09 €
Rücklagenentnahme/ -zuführung	0,00 €
Stand zum 31.12.2009	<u>143.251,09 €</u>
Die Sonderrücklage wird zur Rekultivierung benötigt.	

3.2. *Beteiligungen und Geschäftsanteile*

Beteiligungen und Geschäftsanteile zum 31.12.2009

Stadtwerke Crailsheim GmbH (Stammkapital)	4.090.335,05 €
Zweckverband Kommunale Informationsverarbeitung Baden – Franken (KIV BF)	33.536,76 €
Grundstückseigentümergeinschaft Kommunales Re- chenzentrum Franken GbR (KRZ GbR)	93.536,82 €
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 31.12.2009

a) Schuldenstand

Ist-Schuldenstand am 01.01.2009	23.110.899,18 €	
Umschuldung	1.952.500,00 €	
Kreditaufnahmen	0,00 €	
Tilgungen		
ordentliche Tilgung 2009	./.	1.886.981,18 €
außerordentliche Tilgung 2009	./.	0,00 €
Umschuldung	./.	<u>2.013.885,00 €</u>

Ist-Schuldenstand am 31.12.2009

21.162.533,00 €

zuzüglich Kreditermächtigung 2008	2.784.581,00 €
sowie Kreditermächtigung 2009	6.213.869,00 €

Erlaubter Schuldenstand (deckungsmäßig) 30.160.983,00 €

b) Ist-Schuldenstand pro Kopf

638,85 €

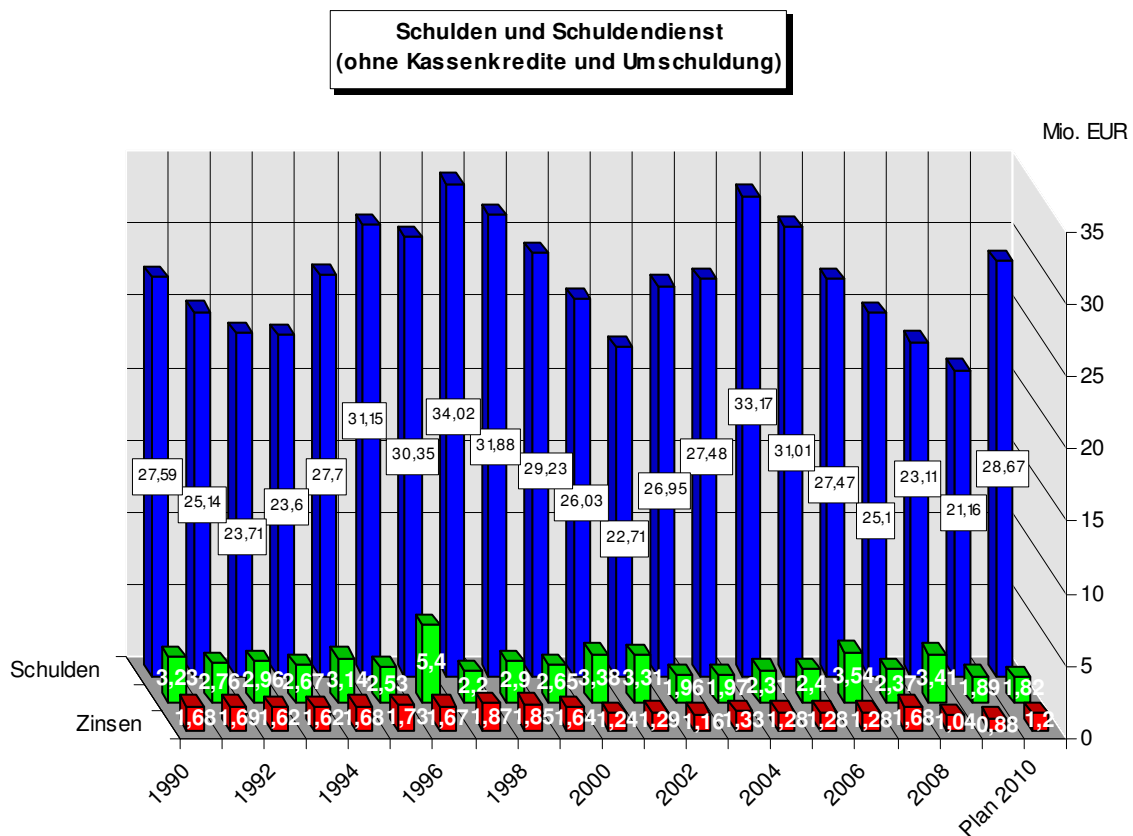
33.126 Einwohner im 3. Quartal 2009 (Stala)
Vorjahr: 702,62 €

Landesdurchschnitt pro Kopf-Verschuldung der
kreisangehörigen Gemeinden 371,00 €
(20.000-50.000 EW / ohne Stadtkreise)
Vorjahr: 335,00 €

Die Stadt Crailsheim musste im Haushaltsjahr 2009 keine Kredite aufnehmen. Ein Darlehen wurde aufgrund günstiger Marktkonditionen umgeschuldet. Die auslaufende Zinsbindung bei einem Darlehen wurde zu dieser nicht geplanten Finanztransaktion genutzt. Umgeschuldet wurden 1.952.500 €, ein Differenzbetrag in Höhe von 61.385 € wurde außerordentlich getilgt. Im Gegenzug wurde die geplante ordentliche Tilgung des umgeschuldeten Darlehens erspart. Der Gemeinderat hat der überplanmäßigen Ausgabe in Höhe von insgesamt 2.013.885 € in seiner Sitzung am 28.04.2010 zugestimmt. Somit konnte die tatsächliche Verschuldung gegenüber dem Vorjahr um 1.948.366,18 € gesenkt werden. Die Kreditermächtigung aus dem Jahr 2008 in Höhe von 2.784.581 € sowie aus dem Jahr 2009 in Höhe von 6.213.869 € werden jedoch zur Finanzierung in den Jahren 2010/11 benötigt. Der erlaubte Schuldenstand liegt damit um 7.050.083,82 € über dem Stand der Verschuldung zu Beginn des Jahres.

Der IST-Schuldenstand sinkt gegenüber dem Vorjahr um 63,77 € pro Einwohner. Bei den vergleichbaren Städten in Baden-Württemberg stieg im gleichen Zeitraum der Schuldenstand pro Einwohner um 36 €. Die Verschuldung der Stadt bleibt damit aber immer noch auf einem Stand, der deutlich über dem Landesdurchschnitt liegt. Zudem können die nachfolgenden Haushalte nur noch durch eine immense Neuverschuldung gestemmt werden. Die Verschuldung wird auf ein Rekordniveau von 47 Mio. € im Jahr 2011 ff. steigen.

c)



3.4. Geldanlagennachweis

Geldanlagennachweis zum 31.12.2009

Sparkasse Schwäbisch Hall - Crailsheim (Geldmarktkonto)	9.703,31 €
VR Bank Schwäbisch Hall-Crailsheim eG (Geldmarktkonto)	20.724,23 €
Volkswagen Bank GmbH	34.308,72 €
Johann-Stüber-Stiftung	25.586,11 €
- Commerzbank Stuttgart (Giro + Wertpapierdepot 6.024,47 €)	
- Kreissparkasse Crailsheim (Sparkonto + Geldmarktkonto 19.561,64 €)	
Wehr Herrenmühle Kreissparkasse Crailsheim (Spar- und Geldmarktkonto)	102.171,77 €
Stadthalle (Giro + Sparkonto)	77.747,85 €
Theatergemeinde	25.974,86 €
Konzertgemeinde	38.944,47 €
Summe Geldanlagen	<u>335.161,32 €</u>

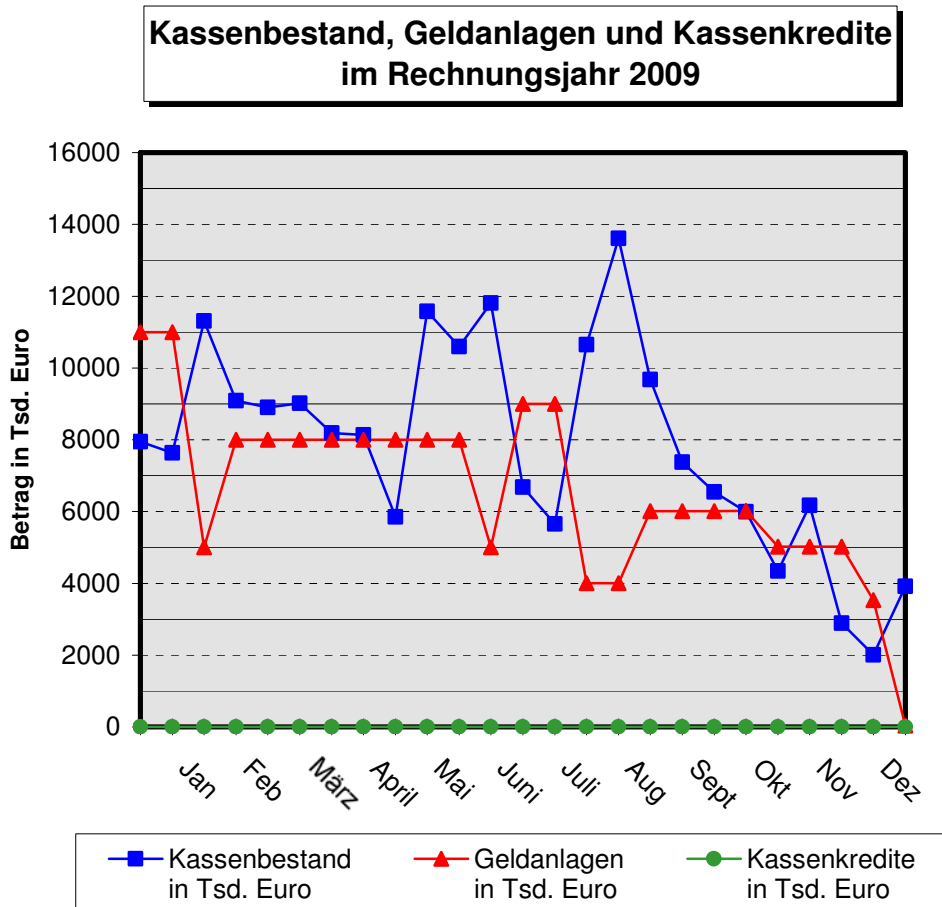
4. Bericht zur Kassenlage

Im Jahr 2009 mussten keine Kredite aufgenommen werden. Die Kreditermächtigungen aus dem Jahr 2008 in Höhe von 2.784.581,00 € und aus dem Jahr 2009 in Höhe von 6.213.869,00 € wurden nicht benötigt. Die Kreditermächtigungen werden auf das Jahr 2010 übertragen.

Termingelder bei der Sparkasse Crailsheim und der VR Bank Schwäbisch Hall - Crailsheim eG erbrachten Zinserlöse in Höhe von 122.999,23 €. Zusätzlich konnten Zinserlöse, insbesondere bei der Valovis Bank AG und der Volvo Auto Bank Deutschland GmbH in Höhe von 332.590,00 € erwirtschaftet werden.

Im Jahr 2009 wurden somit insgesamt über Termingelder Zinserlöse in Höhe von 455.589,23 € erbracht. Dies entspricht Mehreinnahmen in Höhe von 122.904,00 €.

Gegen Ende 2009 konnten allerdings keine Geldanlagen mehr getätigt werden. Kassenkredite wurden jedoch 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:	77.018.887	73.639.600,34
Zuführung vom Vermögenshaushalt	0	0,00
	<hr/>	<hr/>
	77.018.887	73.639.600,34
 Ausgaben:	 75.515.866	 72.234.947,05
Zuführung zum Vermögenshaushalt	1.503.021	719.847,29
Haushaltsausgabereste	-	684.806,00
	<hr/>	<hr/>
	77.018.887	73.639.600,34

5.1.1. Ergebnis Gesamtrechnung, Einzelpläne und Gruppierungsübersicht

GESAMTRECHNUNG VERWALTUNGSHAUSHALT in Euro

EPL	Zusammenstellung der Einzelpläne	Rechnungsergebnis 2009		Ansatz 2009		Planvergleich +/-	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
0	Allgemeine Verwaltung	1.807.399,23	6.084.776,76	1.943.989,00	6.376.699,00	-136.589,77	-291.922,24
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	1.127.830,07	2.416.787,57	1.043.100,00	2.576.174,00	84.730,07	-159.386,43
2	Schulen	2.735.467,86	6.864.381,08	2.583.326,00	7.034.445,00	152.141,86	-170.063,92
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	1.198.352,52	3.140.943,04	1.117.710,00	3.226.245,00	80.642,52	-85.301,96
4	Soziale Sicherung	2.354.906,32	6.729.640,23	2.304.846,00	6.771.930,50	50.060,32	-42.290,27
5	Gesundheit, Sport, Erholung	657.788,12	4.134.747,41	681.500,00	4.508.869,50	-23.711,88	-374.122,09
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	823.224,79	6.685.195,90	773.120,00	6.818.715,00	50.104,79	-133.519,10
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	10.515.818,26	12.101.123,51	10.246.294,00	12.068.986,00	269.524,26	32.137,51
8	Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen	2.531.243,48	958.270,38	2.411.478,00	1.018.602,00	119.765,48	-60.331,62
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	49.887.569,69	24.523.734,46	53.913.524,00	26.618.221,00	-4.025.954,31	-2.094.486,54
Summe Gesamtrechnung		73.639.600,34	73.639.600,34	77.018.887,00	77.018.887,00	-3.379.286,66	-3.379.286,66

GRUPPIERUNGSÜBERSICHT VERWALTUNGSHAUSHALT in Euro

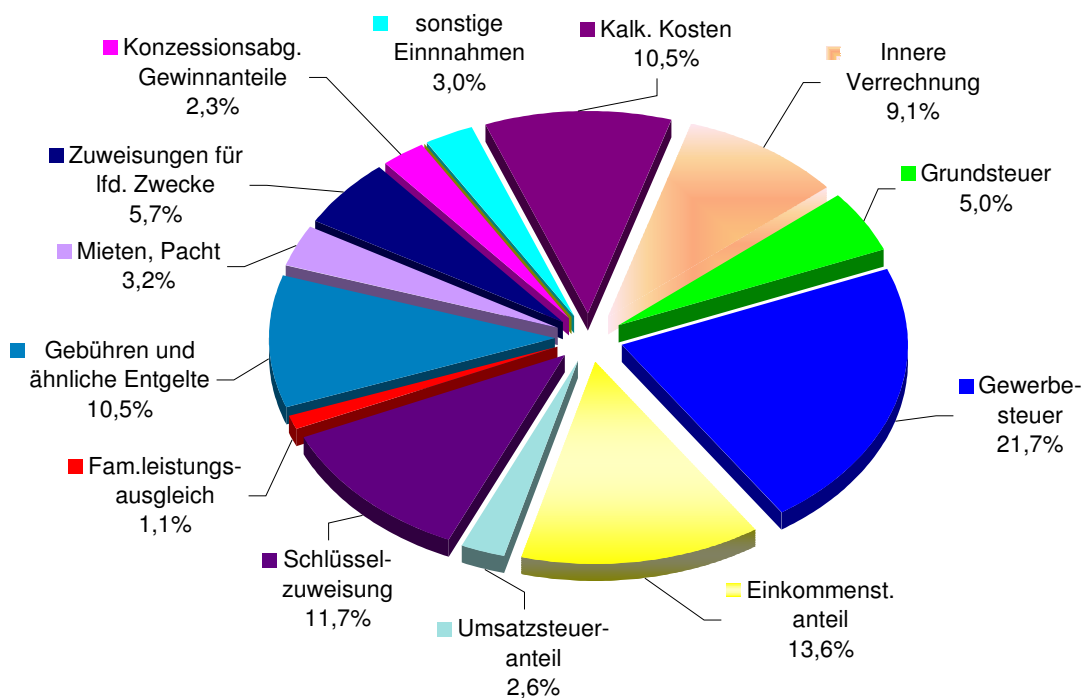
Gruppierungsnummer	Bezeichnung	Soll	Planansatz	Planvergleich
0	Steuern, Allgemeine Zuweisungen			
000	Grundsteuer A	111.035,87	110.000	1.035,87
001	Grundsteuer B	3.529.434,49	3.450.000	79.434,49
003	Gewerbsteuer	16.004.662,26	19.000.000	-2.995.337,74
010	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	9.974.557,55	10.711.000	-736.442,45
012	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.893.860,04	1.903.900	-10.039,96
02 – 03	Andere Steuern und steuerähnliche Einnahmen	317.337,01	287.100	30.237,01
041	Schlüsselzuweisung vom Land	8.643.552,20	9.382.500	-738.947,80
061	Sonstige allgemeine Zuweisung vom Land	283.332,60	283.000	332,60
091	Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich	835.104,00	845.800	-10.696,00
	Summe Hauptgruppe 0	41.592.876,02	45.973.300	4.380.423,98
1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb			
10 – 12	Gebühren und ähnliche Entgelte, Zweckgebundene Abgaben	7.737.180,10	7.325.200	411.980,10
13 – 15	Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten, Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	2.389.023,35	1.765.220	623.803,35
160	Erstattungen für Ausgaben des VwHH vom Bund	20.865,31	19.500	1.365,31
161	Erstattungen für Ausgaben des VwHH vom Land	149.856,06	148.900	956,06
162	Erstattungen für Ausgaben des VwHH von Gemeinden und Gemeindeverbänden	64.989,06	109.000	-44.010,94
163	Erstattungen für Ausgaben des VwHH vom Rechenzentrum	14.739,62	0	14.739,62
165	Erstattungen für Ausgaben des VwHH von kommunalen Sonderrechnungen	15.974,29	15.650	324,26
168	Erstattungen für Ausgaben des VwHH von übrigen Bereichen	52.001,71	53.000	-998,29
169	Innere Verrechnungen innerhalb des VwHH	6.675.132,12	6.988.513	-313.380,88
171	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	4.076.756,76	4.101.980	-25.223,24
172	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	43.329,97	88.500	-45.170,03
177	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	46.442,50	25.000	21.442,50
178	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	25.229,93	7.100	18.129,93
	Summe Hauptgruppe 1	21.311.520,78	20.647.563	663.957,78
2	Sonstige Finanzeinnahmen			

205 – 208	Zinseinnahmen von unternehmerischen und übrigen Bereichen	472.904,42	350.000	122.904,42
21 – 22	Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmungen und aus Beteiligungen, Konzessionsabgaben	1.687.188,09	1.667.800	19.388,09
26	Weitere Finanzeinnahmen	823.923,49	790.000	33.923,49
27	Kalkulatorische Einnahmen	7.751.187,54	7.590.224	160.963,54
	Summe Hauptgruppe 2	10.735.203,54	10.398.024	337.179,54
0 – 2	Summe Einnahmen Verwaltungshaushalt	73.639.600,34	77.018.887	-3.379.286,66
4	Personalausgaben			
40	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	214.786,79	170.537	44.249,79
41	Besoldung, Vergütungen, Löhne	14.075.018,18	14.059.922	15.096,18
42 – 43	Versorgung	1.948.952,71	1.981.688	-32.735,29
44	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	2.468.841,42	2.492.675	-23.833,58
45	Beihilfen und Unterstützungen	292.616,13	285.899	6.717,13
46	Personalnebenausgaben	8.047,83	10.000	-1.952,17
	Summe Hauptgruppe 4	19.008.263,06	19.000.721	7.542,06
5 / 6	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand			
50 – 51	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, sowie des sonstigen unbeweglichen Vermögens	3.702.046,10	3.727.100	-25.053,90
52	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	467.704,97	473.320	-5.615,03
53	Mieten und Pachten	397.336,12	500.663	-103.326,88
54	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.993.269,94	2.412.250	-418.980,06
55	Haltung von Fahrzeugen	418.223,91	305.500	112.723,91
56	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	337.585,92	427.800	-90.214,08
57 – 63	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	4.638.836,80	4.869.750	-230.913,20
64 – 66	Steuern, Geschäftsausgaben u. a.	1.133.556,35	1.338.235	-204.678,65
670	Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	85.891,45	72.000	13.891,45
671	Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand an Land	12.007,67	17.000	-4.992,33
672	Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand an Gemeinden und Gemeindeverbände	20.009,09	30.000	-9.990,91
675 - 678	Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand an übrige Bereiche	25.990,36	18.000	7.990,36
679	Innere Verrechnungen innerhalb des VvHH	6.675.132,12	6.988.513	-313.380,88
68	Kalkulatorische Kosten	7.751.187,54	7.590.224	-160.963,54
	Summe Hauptgruppe 5 / 6	27.658.778,34	28.770.355	-1.111.576,66

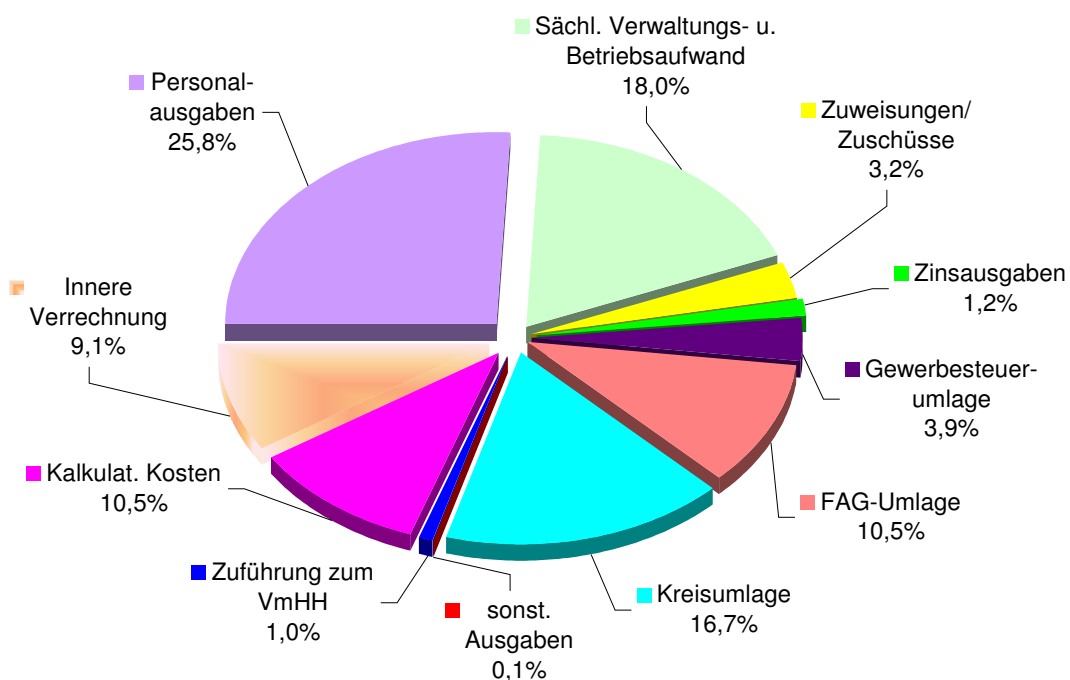
7	Zuweisungen und Zuschüsse			
70	Zuschüsse für laufende Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen	1.414.853,73	1.424.340	-9.486,27
71	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	0	0,00
713	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse an Zweckverbände und dgl.	18.500,00	18.500	0,00
715-717	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse an kommunale und sonstige öffentliche Sonderrechnungen und an private Unternehmen	722.000,00	772.000	-50.000,00
718	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse an den übrigen Bereich	229.412,00	254.750	-25.337,80
	Summe Hauptgruppe 7	2.384.765,93	2.469.590	-84.824,07
8	Sonstige Finanzausgaben			
800	Zinsausgaben für Kredite des Bundes, LAF, ERP-Sondervermögen	18.202,11	53.400	-35.197,89
808	Zinsausgaben Kreditmarkt	858.803,90	1.066.600	-207.796,10
810	Steuerbeteiligung – Gewerbesteuerumlage	2.841.946,58	3.930.700	-1.088.753,42
831	Allgemeine Umlagen an das Land (FAG-Umlage)	7.767.087,10	7.746.600	20.487,10
832	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	12.317.847,48	12.317.900	-52,52
84	Weitere Finanzausgaben	64.058,55	160.000	-95.941,45
860	Allgemeine Zuführung zum Vermögenshaushalt	719.847,29	1.503.021	-783.173,71
	Summe Hauptgruppe 8	24.587.793,01	26.778.221	-2.190.427,99
4 – 8	Summe Ausgaben Verwaltungshaushalt	73.639.600,34	77.018.887,00	-3.379.286,66

5.1.2. Schaubilder

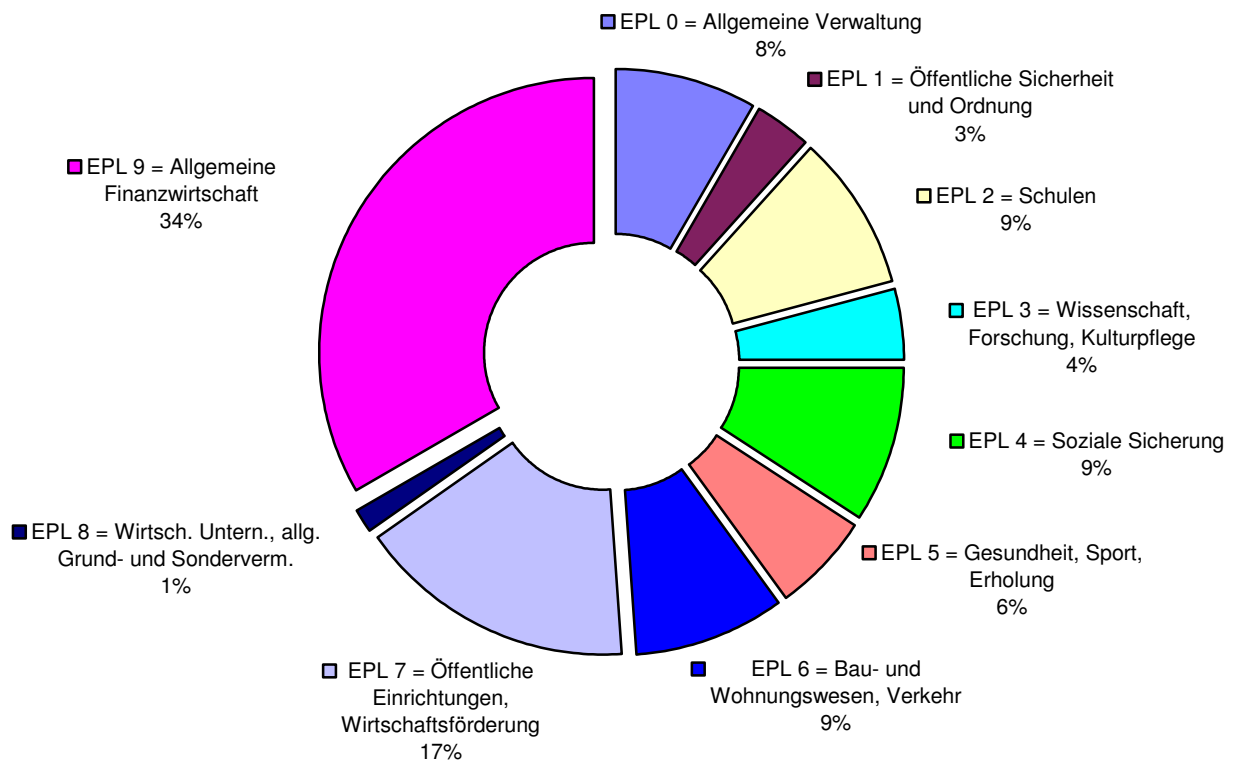
Verwaltungshaushalt 2009 - Einnahmen in Tsd. Euro



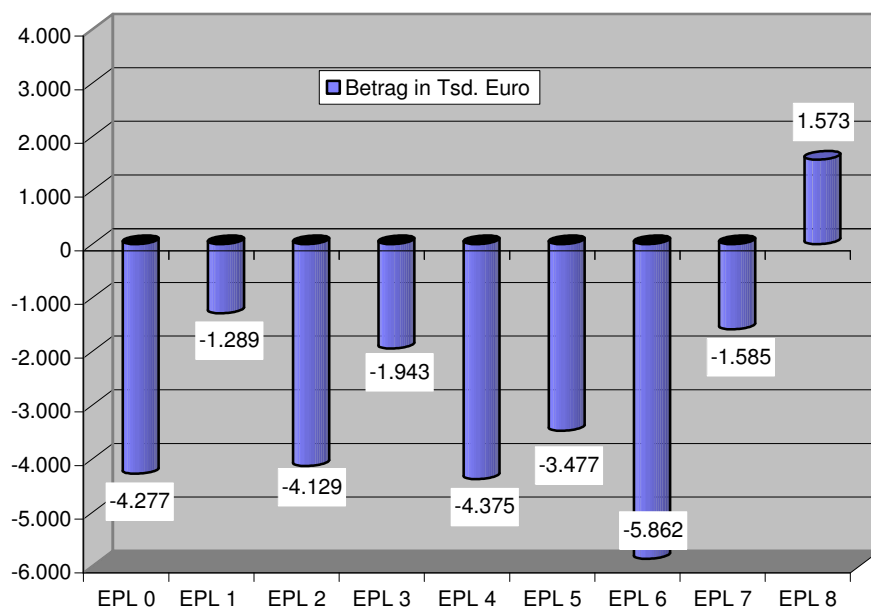
Verwaltungshaushalt 2009 - Ausgaben in Tsd. Euro



Verwaltungshaushalt 2009 - Ausgaben nach Aufgabenbereichen in Tsd. Euro -



Zuschussbedarf Einzelpläne 0 bis 8 des Verwaltungshaushalts 2009



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 -
1.0300.261000	Säumniszuschläge, Mahn-, Vollstreckungs- und Pfändungsgebühren, Rückbücher, Verzugszinsen	- 164.444,02
1.0300.261200	Nachzahlungszinsen	+ 70.134,00
1.1110.260500	Bußgelder	+ 48.544,06
1.1310.152000	Ersatz von Geschäftsausgaben	- 34.874,49
1.4601.171000	Zuschuss Landkreis aus dem Förderkonzept „Kommunale Jugendarbeit“	+ 34.790,43
1.4601.172000	Zuschüsse Stadtjugendring/Jugendförderung (wie Hirtenwiesen, Mitmachen Ehrensache etc.)	- 35.185,03
1.4648.171000	Kommunaler Finanzausgleich – Krippenförderung	+ 30.712,00
1.7010.110000	Entwässerungsgebühren	+ 272.344,23
1.7710.158000	Baubetriebshof Verrechnungseinnahmen vom VermögensHH	+ 168.078,20
1.8812.140000	Wohn- und Geschäftsgebäude „Hirtenwiesen I“ Mieten und Pachten	+ 101.923,62
1.9000.001000	Grundsteuer B	+ 79.434,49
1.9000.003000	Gewerbesteuer	- 2.995.337,74
1.9000.010000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	- 736.442,45
1.9000.020000	Vergnügungssteuer	+ 30.980,25
1.9000.041000	Schlüsselzuweisungen vom Land	+ -738.947,80
1.9100.207000	Zinseinnahmen	+ 122.904,42
1.9110.263000	Avalprovisionen für Bürgschaften	+ 70.601,71

5.1.4. Zusammenstellung der über- und außerplanmäßigen Ausgaben

a) vom Gemeinderat genehmigt

Finanzposition	Bezeichnung	Betrag -Euro-	Beschluss- fassung
1.0520.653800	Wahlen	14.370,70	GR 28.04.10
1.4761.700000	Förderung Kindergärten/freie Träger in städtischen Einrichtungen	10.003,26	GR 28.04.10
1.6000.653800	Allgemeine Bauverwaltung Öffentliche Bekanntmachungen	20.153,50	GR 28.04.10
1.9000.831000	Finanzausgleichsumlage	20.487,10	GR 28.04.10

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

a) Haushaltsausgabereste im Verwaltungshaushalt

Zum 31.12.2009 wurden aufgrund von § 19 Abs. 2 GemHVO Haushaltsreste in Höhe von 684.806,00 € zum Übertrag in das Haushaltsjahr 2010 gebildet.

Haushaltsausgabereste im Verwaltungshaushalt					
Finanzposition	Maßnahme	Betrag - in Euro -	Zuständig- keit		bereits einge- gangene Ver- pflichtungen
			VW	GR	
1.1310.550800	Feuerschutz, Haltung von Fahrzeugen	30.000	X		30.000
1.2113.592000	Astrid-Lindgren-Schule, Lernmittel	11.485	X		
1.2151.592000	Eichendorffschule, Lernmittel	1.071	X		
1.2152.592000	Leonhard-Sachs-Schule, Lernmittel	35.275	X		
1.2156.592000	Geschwister-Scholl-Schule, Lernmittel	13.857	X		
1.2180.592000	Grundschulförderklassen, Lernmittel	1.855	X		
1.2211.592000	Realschule am Karlsberg, Lernmittel	52.520		X	siehe unter b)
1.2212.592000	Realschule zur Flügelau, Lernmittel	2.090	X		
1.2300.592000	Albert-Schweitzer-Gymnasium, Lernmittel	55.530		X	siehe unter b)
1.2301.592000	Lise-Meitner-Gymnasium, Lernmittel	24.673	X		
1.2700.592000	Käthe-Kollwitz-Schule Lernmittel	1.000	X		
1.2113.701000	Astrid-Lindgren-Schule, Jugendbegleiter	2.900	X		
1.2151.701000	Eichendorffschule, Jugendbegleiter	3.000	X		
1.2152.701000	Leonhard-Sachs-Schule, Jugendbegleiter	2.000	X		
1.2156.701000	Geschwister-Scholl-Schule, Jugendbegleiter	2.000	X		
1.2211.701000	Realschule am Karlsberg, Jugendbegleiter	3.000	X		
1.2300.701000	Albert-Schweitzer-Gymnasium, Jugendbegleiter	1.700	X		
1.2301.701000	Lise-Meitner-Gymnasium, Jugendbegleiter	2.000	X		
1.2700.701000	Käthe-Kollwitz-Schule, Jugendbegleiter	3.000	X		
1.3000.586000	Kulturwochenende	5.100	X		

Finanzposition	Maßnahme	Betrag - in Euro -	Zuständig- keit		bereits einge- gangene Ver- pflichtungen
			VW	GR	
1.3110.585000	Stadtarchiv, Restaurierung/ Buchbindearbeiten Archiv	3.350	X		
1.3110.586000	Stadtarchiv, Publikationen	1.090	X		
1.3210.586000	Museen, Ausstellungen etc.	1.610	X		
1.6100.601000	Stadtplanung, Sächlicher Auf- wand der Bauleitplanung	81.000	X		81.000
1.6750.636000	Straßenreinigung, Winterdienst Streumaterial	17.600	X		15.000
1.7900.637000	Förderung d. Fremdenverkehrs, Werbung, Stadtmarketing	59.000	X		42.000
1.7710.500800	SN 5000 Unterhaltung der Grundstücke	70.000	X		95.000
1.2151.500800		17.000			
1.8810.500800		8.000			
1.2156.500800		38.000			
1.6300.511800	SN 5100 Gemeindestraßen, Straßen- und Wegeunterhaltung	94.100	X		125.693
1.7500.510800		28.000			
1.7550.510800		3.000			
1.7550.511800		9.000			
Summe	Haushaltsausgabereste Verwaltungshaushalt	684.806			

b) vom Gemeinderat noch zu genehmigen

Für die Bildung von Haushaltsausgaberesten über 40.000 € ist der Gemeinderat zuständig. Bei nachstehenden Finanzpositionen muss das Gremium noch zustimmen (zum Zeitpunkt der Beschlussfassung über die Bildung von Haushaltsausgaberesten im April 2010 stand die genaue Höhe noch nicht fest):

Finanzposition	Bezeichnung	Betrag - Euro -	verantwortlicher Geschäftskreis
1.2211.592000	Realschule am Karlsberg - Schuletat	52.520,00	II
1.2300.592000	Albert-Schweitzer-Gymnasium Schuletat	55.530,00	II

5.2. Vermögenshaushalt

5.2.1. Ergebnis Gesamtrechnung, Einzelpläne und Gruppierungsübersicht

1. Ergebnis Gesamtrechnung

	Soll nach dem Haushaltsplan - Euro -	Anordnungssoll - Euro -
Einnahmen	14.084.879	4.537.901,97
- Entnahme allg. Rücklage	7.500.000	7.072.320,01
- Zuführung vom Verwaltungshaushalt	1.503.021	719.847,29
- Haushaltseinnahmereste		H 13.008.590,00
	23.087.990	25.338.659,27
Ausgaben	23.087.990	15.888.726,27
- Zuführung zur allg. Rücklage	0	0,00
- Haushaltsausgabereste	-	H 9.449.933,00
	23.087.990	25.338.659,27

GESAMTRECHNUNG VERMÖGENSHAUSHALT in Euro

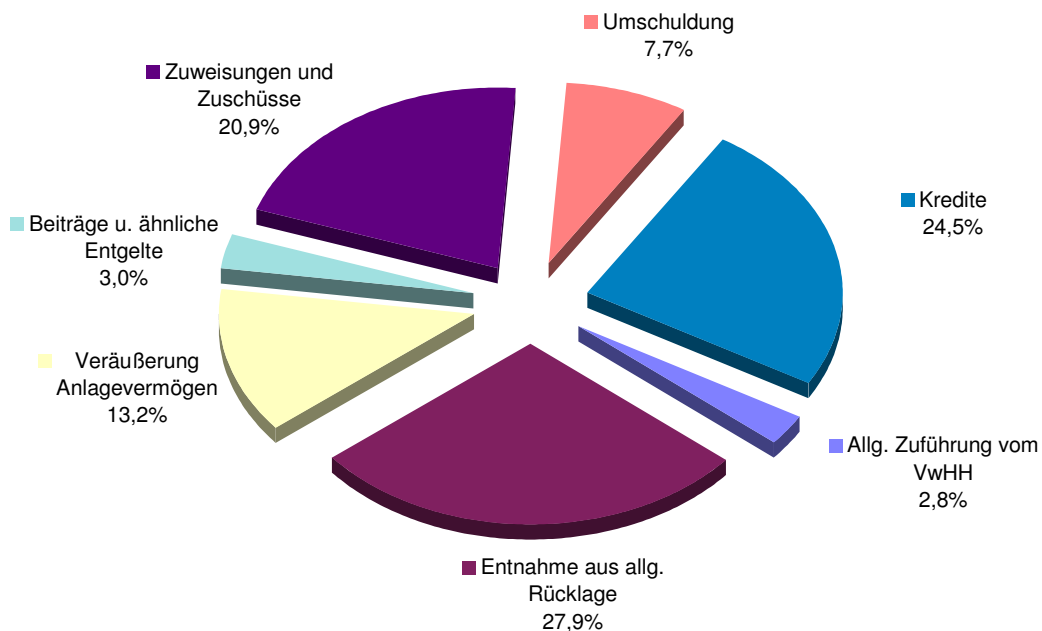
EPL	Zusammenstellung der Einzelpläne	Rechnungsergebnis 2009		Ansatz 2009		Planvergleich +/-	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
0	Allgemeine Verwaltung	690,20	189.214,18	0,00	190.700,00	690,20	-1.485,82
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	148.151,00	678.014,61	120.000,00	689.500,00	28.151,00	-11.485,39
2	Schulen	1.713.888,92	3.370.753,33	1.730.900,00	3.700.210,00	-17.011,08	-329.456,67
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	30.955,66	255.849,05	28.500,00	263.050,00	2.455,66	-7.200,95
4	Soziale Sicherung	37.250,00	282.281,07	28.500,00	257.000,00	8.750,00	25.281,07
5	Gesundheit, Sport, Erholung	1.975.548,65	2.086.464,33	1.717.500,00	1.300.300,00	258.048,65	786.164,33
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	1.453.311,74	2.953.953,89	1.535.000,00	3.039.200,00	-81.688,26	-85.246,11
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	378.198,85	1.157.799,49	340.000,00	1.580.100,00	38.198,85	-422.300,51
8	Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen	3.642.127,95	10.463.463,14	2.370.700,00	10.111.500,00	1.271.427,95	351.963,14
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	15.958.536,30	3.900.866,18	15.216.890,00	1.956.430,00	741.646,30	1.944.436,18
Summe Gesamtrechnung		25.338.659,27	25.338.659,27	23.087.990,00	23.087.990,00	+ 2.250.669,27	+ 2.250.669,27

GRUPPIERUNGSÜBERSICHT VERMÖGENSHAUSHALT in Euro

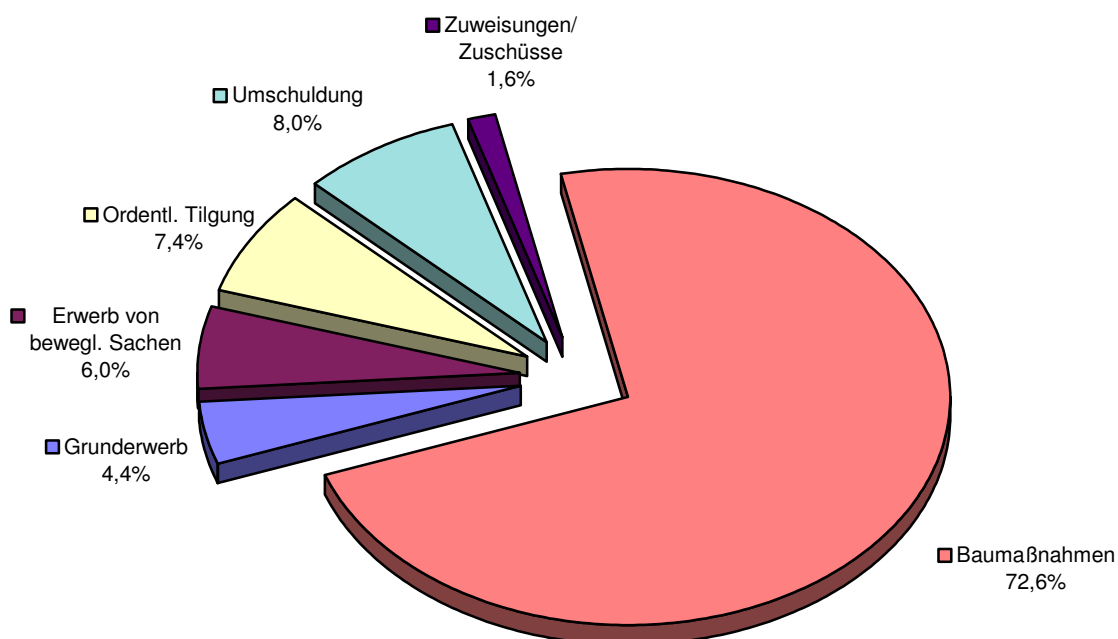
Gruppierungsnummer	Bezeichnung	Soll	Planansatz	Planvergleich
3	Einnahmen des Vermögenshaushalts			
300	Allgemeine Zuführung vom Verwaltungshaushalt	719.847,29	1.503.021	-783.173,71
310	Entnahmen aus allgemeiner Rücklage	7.072.320,01	7.500.000	-427.679,99
34	Einnahmen aus der Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens	3.346.686,01	2.430.700	915.986,01
35	Beiträge und ähnliche Entgelte	748.463,25	250.000	498.463,25
361	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vom Land	4.506.092,70	4.665.400	-159.307,30
362	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	776.121,35	525.000	251.121,35
365-368	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen von kommunalen u. sonstigen Sonderrechnungen u. v. übrigen Bereichen	2.759,66	0	2.759,66
378	Einnahmen aus Krediten von übrigen Bereichen	6.213.869,00	6.213.869	0,00
37*2	Umschuldungen	1.952.500,00	0	1.952.500,00
3	Summe Einnahmen Vermögenshaushalt (Hauptgruppe 3)	25.338.659,27	23.087.990	2.250.669,27
9	Ausgaben des Vermögenshaushalts			
910	Zuführung an allgemeine Rücklage	0,00	0	0,00
932 – 933	Erwerb und Leasing von Grundstücken	1.118.650,59	803.000	315.650,59
935 – 936	Erwerb und Leasing von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	1.511.897,04	1.610.360	-98.480,96
94 – 96	Baumaßnahmen	18.407.627,25	18.332.400	75.227,25
970	Ordentliche Tilgung von Krediten vom Bund	69.445,00	138.890	-69.445,00
978	Ordentliche Tilgung von Krediten von übrigen Bereichen	1.817.536,18	1.817.540	-3,82
97*2	Umschuldungen	2.013.885,00	0	2.013.855,00
981	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an das Land	15.000,00	0	15.000,00
985	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an kommunale Sonderrechnungen	246.984,66	247.000	-15,34
9870	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an private Unternehmen	35.979,55	37.000	-1.020,45
9880	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	101.672,00	101.800	-128,00
9	Summe Ausgaben Vermögenshaushalt (Hauptgruppe 9)	25.338.659,27	23.087.990,00	2.250.669,27

5.2.2. Schaubilder

Vermögenshaushalt 2009 - Einnahmen in Tsd. Euro



Vermögenshaushalt 2009 - 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-	Beschluss- fassung
2.8850.932000-951	Fliegerhorst Crailsheim Veräußerung von Grundstücken	25.000	GR 25.06.09
2.7630.940000-901	Leit-/Stadtorientierung Werbeanlagen/Anschlagstellen	40.000	GR 01.10.09
2.2151.940000-902	Konjunkturpaket II Bildungspauschale	25.000	GR 01.10.09
2.4653.940000-902		22.000	
2.5604.940000-902		30.000	
2.8830.932000-501	Erwerb eines Grundstücks	150.000	GR 19.11.09
2.2113.950000-503	Astrid-Lindgren Schule und Lise-Meitner-Gymnasium Container für Ganztagesbetreuung	13.500	GR 19.11.09
2.2301.950000-503		<u>26.500</u>	
		40.000	
2.5612.940000-601	Großsporthalle Generalsanierung	760.541,19	GR 28.04.10
2.8850.932000-951	Konversion McKee Barracks/Flie- gerhorst - Grundstückserwerb	121.432,14	GR 28.04.10
2.9100.970200-501	Umschuldung/außerordentliche Tilgung KfW-Darlehen	2.013.885,00	GR 28.04.10
Summe überplanmäßige Ausgaben		3.227.858,33	

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 im Vermögenshaushalt

5.2.4.1. Allgemeines

Zum 31.12.2009 wurden aufgrund der §§ 19 Abs. 1 und 41 Abs. 2 GemHVO Haushaltsreste im Gesamtbetrag von 22.458.523,00 € zum Übertrag in das Haushaltsjahr 2010 gebildet.

- Einnahmen : 13.008.590,00 €

- Ausgaben : 9.449.933,00 €

5.2.4.2. Haushaltseinnahmereste (HER)

Für die Bildung von Haushaltseinnahmeresten ist die Verwaltung zuständig.

Finanzposition	Maßnahme	Betrag -in Euro -
2.1310.361000-501	Feuerschutz - Zuschüsse für (aus 2007) HLF 20/16, Abrollbehälter (AB) Aufenthalt/Betreuung, Mannschaftstransportwagen (aus 2008) AB Logistik/Dekontamination, Vorausrüstwagen, (aus 2009) AB Hochwasser/Öl, AB Pritsche/Kran, AB Wassertank	250.950
2.2151.361000-902	Eichendorffschule Zuschuss Konjunkturpaket II	229.400
2.2156.361000-501	Geschwister-Scholl-Schule, Brandschutz Schlusszahlung Ausgleichstock	25.000
2.2211.361000-502	Realschule am Karlsberg, Generalsanierung Zuschüsse Ausgleichstock, Schulbauförderung, Chancen durch Bildung	1.220.000
2.2300.361000-902	Albert-Schweitzer-Gymnasium Zuschuss Konjunkturpaket II	48.200
2.3331.361000-902	Städtische Musikschule Schlusszahlung Ausgleichstock	5.700
2.4653.361000-902	Kindergarten Tiefenbach Zuschuss Konjunkturpaket II	5.700
2.5603.361000-902	Sporthalle Onolzheim Zuschuss Konjunkturpaket II	37.500
2.5604.361000-902	Sporthalle Roßfeld Zuschuss Konjunkturpaket II	157.000
2.5605.361000-902	Sporthalle Tiefenbach Zuschuss Konjunkturpaket II	37.500
2.5606.361000-902	Sporthalle Tiefenbach Zuschuss Konjunkturpaket II	7.200
2.5612.361000-601	Großsporthalle Zuschuss Fachförderung und Ausgleichstock	930.000

Finanzposition	Maßnahme	Betrag -in Euro -
2.6150.361000-902	Wohnfeldumgestaltung Westgartshausen ELR-Zuschuss	68.000
2.6150.361000-991	Sanierung Westliche Innenstadt – Rathaus Zuschuss Ausgleichstock	87.000
2.6150.361000-991	Sanierung Westliche Innenstadt – Rathaus Zuschuss ZIP	422.000
2.6700.361000-902	Straßenbeleuchtung Zuschuss Konjunkturpaket II	330.000
2.7010.361000-810	Abwasseranschluss Oßhalden Zuschuss Projektunterstützung Wasserwirtschaft	18.900
2.7010.361000-924	Abwasseranschluss Ofenbach Zuschuss Projektunterstützung Wasserwirtschaft	40.700
2.7230.361000-903	Erkundung verschiedener Deponien Schlusszahlung Zuschuss Förderrichtlinien Altlasten	3.500
2.8850.361000-951	Konversion LSP	85.890
2.9100.378100-501	Kreditaufnahmen	8.998.450
Summe Haushaltseinnahmereste 2009		13.008.590

Die Kreditermächtigungen aus den Jahren 2008 und 2009 mussten aufgrund der hohen Liquidität der Stadtkasse im Haushaltjahr nicht in Anspruch genommen werden. Die Ermächtigungen müssen jedoch zur Finanzierung der laufenden Vorhaben in das Folgejahr übertragen werden.

5.2.4.3. Haushaltsausgaberrreste (HAR)

Haushaltsausgaberrreste im Vermögenshaushalt					
Finanzposition	Maßnahme	Betrag in EURO	Zuständig- keit		bereits einge- gangene Verpflichtun- gen
			VW	GR	
2.0200.935100-601	Hauptverwaltung Erwerb von DV/Software	6.700	X		
2.0200.935100-601	Finanzverwaltung Erwerb Darlehensverw.programm	1.700	X		
2.0340.835100-501	Steuerverwaltung Erweiterung digitale Archivierung (Belegerfassung und Steuern)	1.400	X		1.300

Finanzposition	Maßnahme	Betrag in EURO	Zustän- digkeit		bereits einge- gangene Verpflichtun- gen
			VW	GR	
2.0610.935000-801	Information und Kommunikation Erwerb eines Plotters	6.500	X		5.000
2.0620.935100-801	Materialbeschaffung Anbindung Kindergärten an zent- rales Beschaffungssystem	2.200	X		
2.1310.935000-501	Feuerschutz (aus 2007) HLF 20/16, Abrollbehäl- ter (AB) Aufenthalt/Betreuung, (aus 2008) AB Logistik/Dekontam. Vorausrüstwagen, (aus 2009) AB Hochwasser/Öl, AB Pritsche/Kran, AB Wassertank	428.200	X		428.200
2.1310.935100-501	Feuerwehr Notebook für Ausbilder, Anbin- dung Internet/Intranet	4.400	X		
2.1310.940000-501	Feuerwache I Einbau Sozialräume, Sanitär- und Umkleieräume	221.500		X	24.000
2.1310.940000-512	Feuerwehrgerätehaus Jagstheim Schlusszahlung Sanierung Dach/Deckenfries	1.000	X		250
2.1310.950000-501	Feuerschutz - Restabwicklung Löschwasserbehälter Oßhalten	72.000		X	5.000
2.2000.935000-971	Schulverwaltung Software Sporthallenverwaltung	1.500	X		1.412
2.2111.935000-501	Reußenbergschule Schuletat	3.005	X		
2.2111.935200-501	Reußenbergschule Umsetzung Ganztagesbetreuung	3.000	X		
2.2111.940000-501	Reußenbergschule Architektenhonorar	2.100	X		2.100
2.2113.935000-971	Astrid-Lindgren-Schule Schuletat	11.915	X		
2.2151.935000-501	Eichendorffschule Schuletat	3.439	X		
2.2151.935000-501	Eichendorffschule Medienentwicklungsplan	9.300	X		
2.2151.935200-501	Eichendorffschule Bestuhlung Mensa (Ganztagsbet.)	4.300	X		
2.2151.940000-501	Eichendorffschule Umnutzung Hausmeisterwohnung	31.000	X		6.000
2.2151.940000-902	Eichendorffschule Konjunkturpaket II-Dachsanierung	92.000	X		92.000
2.2152.935200-501	Leonhard-Sachs-Schule Schuletat	18.915	X		
2.2152.935200-501	Leonhard-Sachs-Schule Medienentwicklungsplan	4.500	X		
2.2152.940000-501	Leonhard-Sachs-Schule Architektenhonorar	7.500	X		7.500

Finanzposition	Maßnahme	Betrag in EURO	Zustän- digkeit		bereits einge- gangene Verpflichtun- gen
			VW	GR	
2.2155.935000-501	Schule Altenmünster Schuletat	2.620	X		
2.2155.935100-501	Schule Altenmünster Medienentwicklungsplan	3.400	X		
2.2155.940000-501	Schule Altenmünster, Honorar Planungskosten Umnutzung	50.000	X		15.000
2.2156.935000-501	Geschwister-Scholl-Schule Schuletat	16.783	X		
2.2156.935200-501	Geschwister-Scholl-Schule Anschaffungen für Ganztagesbetr.	6.900	X		
2.2152.935200-501	Leonhard-Sachs-Schule Anschaffungen für Ganztagsbetr.	5.600	X		
2.2156.940000-501	Geschwister-Scholl-Schule Restabwicklung Brandschutz	50.200	X		50.000
2.2180.935000-901	Grundschulförderklasse Schuletat	1.650	X		
2.2211.935200-501	Realschule am Karlsberg Ausstattung Klassenzimmer	38.100	X		
2.2211.940000-501	Realschule am Karlsberg Honorar Architekt	10.000	X		10.000
2.2211.940000-502	Realschule am Karlsberg Restabwicklung Sanierung	850.000		X	750.000
2.2212.935200-991	Realschule zur Flügelau Reinigungsmaschine Spiegelwand	12.000	X		
2.2212.940000-991	Realschule zur Flügelau Honorar Architekt	6.000	X		6.000
2.2300.940000-501	Neubau Lise-Meitner-Gymnasium Honorar Archit./Solarwärmeanteil	36.200	X		36.200
2.2300.940000-902	Albert-Schweitzer-Gymnasium Restabwicklung Konjunkturpaket II	21.600	X		21.600
2.2301.935000-501	Lise-Meitner-Gymnasium Schuletat	23.826	X		
2.2301.935100-501	Lise-Meitner-Gymnasium Medienentwicklungsplan	9.700	X		
2.2301.935200-501	Lise-Meitner-Gymnasium Anschaffungen für Ganztagesbetr.	11.100	X		
2.2301.940000-501	Lise-Meitner-Gymnasium Einbruchsicherung	39.500	X		
2.2700.935000-501	Käthe-Kollwitz-Schule Schuletat	715	X		
2.2700.935200-501	Käthe-Kollwitz-Schule Anschaffungen für Ganztagesbetr.	1.200	X		
2.3210.940000-501	Museen, Ausstellungen Restabwicklung Brandschutz	43.500	X		43.339
2.3331.935000-801	Städtische Musikschule Instrumentenkauf	1.300	X		1.300
2.3331.940000-902	Städtische Musikschule Restabwicklung Konjunkturpaket II	11.600	X		11.600
2.3400.935000-041	Heimat- und sonstige Kunstpflege, Geschirrmobil	19.800	X		

Finanzposition	Maßnahme	Betrag in EURO	Zustän- digkeit		bereits einge- gangene Verpflichtun- gen
			VW	GR	
2.3500.935000-901	Volkshochschule (Budget) Beschaffung Stühle für Konvent	11.000	X		
2.3500.940000-901	Volkshochschule Restabwicklung Brandschutz	30.500	X		30.500
2.3520.935000-501	Stadtbücherei Bestuhlung Besuchersitzgruppen	3.000	X		
2.4601.935000-501	Sonst. Förderung der Jugendhilfe Ausstattung Jugendräume	5.200	X		
2.4644.940000-960	Kindergarten Ingersheim Planung Ausbau DG	91.800		X	
2.4647.935000-960	Kiga Luise-Stirmlinger-Weg Ausstattung	2.300	X		
2.4650.940000-960	Kindergarten Betty-Essinger-Weg Restabw./Fertigstellungspflege	3.500	X		3.500
2.4656.935000-960	Kindergarten Westgartshausen Umrüstung Spielgeräte laut Orien- tierungsplan	1.900	X		
2.4656.950000-960	Kindergarten Westgartshausen Teilabbruch Herbst 2010	17.000	X		
2.4657.935000-960	Kindergarten Roter Buck Umrüstung Spielgeräte laut Orien- tierungsplan	1.400	X		
2.4658.935000-960	Kiga Friedrich-Ebert-Straße Umrüstung Spielgeräte laut Orien- tierungsplan	1.000	X		
2.4659.935000-960	Kinderhaus Sonnenschein Umrüstung Spielgeräte laut Orien- tierungsplan	1.500	X		
2.5500.987000-501	Förderung des Sports Zuschüsse an Vereine	40.000	X		40.000
2.5600.935000-021	Sport- u. Festhalle Altenmünster Ausstattung Halle und Küche	3.400	X		
2.5600.940000-021	Sport- u. Festhalle Altenmünster Restabwicklung Generalsanierung	205.800	X		205.800
2.5601.935000-701	Sport- u. Festhalle Ingersheim Ausstattung Sportgeräte etc.	2.000	X		
2.5602.94000-990	Sport- u. Festhalle Jagstheim Honorar Machbarkeitsstudie	10.000	X		6.000
2.5603.935000-011	Sport- u. Festhalle Onolzheim Ausstattung Sportgeräte etc.	3.100	X		
2.5603.940000-902	Sport- u. Festhalle Onolzheim Restabwicklung Konjunkturpaket II	50.000	X		15.000
2.5604.935000-011	Sport- u. Festhalle Roßfeld Anschaffung Tische	9.000	X		
2.5604.940000-902	Sport- u. Festhalle Roßfeld Restabwicklung Konjunkturpaket II	93.600	X		93.600
2.5605.935000-011	Sport- u. Festhalle Tiefenbach Ausstattung Sportgeräte etc.	4.900	X		
2.5605.940000-902	Sport- u. Festhalle Tiefenbach Restabwicklung Konjunkturpaket II	50.000	X		15.000

Finanzposition	Maßnahme	Betrag in EURO	Zuständigkeit		bereits eingegangene Verpflichtungen
			VW	GR	
2.5606.935000-001	Sport- u. Festhalle Triensbach Ausstattung Sportgeräte etc.	1.000	X		
2.5606.940000-902	Sport- u. Festhalle Triensbach Restabwicklung Konjunkturpaket II	30.000	X		10.000
2.5610.935000-001	Hirtenwiesenhalle Ausstattung Sportgeräte etc.	4.000	X		
2.5610.940000-011	Hirtenwiesenhalle Honorar, Erstattung Stadtwerke- Solarwärmeanteil	40.300	X		15.000
2.5611.935000-881	Jahnhalle Ausstattung Sportgeräte	4.400	X		
2.5612.935000-601	Großsporthalle Ausstattung Sportgeräte	12.200	X		
2.5613.935000-881	Kistenwiesensporthalle Ausstattung Sportgeräte	1.000	X		
2.5617.935000-991	Karlsberghalle Ausstattung Sportgeräte etc.	1.900	X		
2.5618.940000-011	Sportarena Architektenhonorar	4.000	X		4.000
2.5620.935000-502	Sportplätze Anschaffungen Geräte	27.100	X		
2.5625.950000-501	Schönebürgstadion Restzahlungen Sanierung	25.900	X		
2.5800.950000-505	Baumkataster Vermessungsarbeiten	3.700	X		
2.6150.940000-991	Sanierung Rathaus Restabwicklung Hauptbau	258.800	X		258.786
2.6150.942000-991	Sanierung Westliche Innenstadt Weitere Planungsschritte	43.400		X	
2.6150.950000-902	Wohnfeldumgestaltung Dorfplatz Westgartshausen	159.300		X	
2.6150.950000-991	Sanierung Westliche Innenstadt Restabw. Tiefbaumaßnahme	15.300	X		15.234.
2.6200.985000-514	Hirtenwiesen II Zuschuss für solare Nahwärme- versorgung Stadtwerke	15.400	X		15.400
2.6200.988000-513	Städt. Zuschussprogramm Hirten- wiesen II - Förd. Familien mit Kind	53.400		X	
2.6300.950000-301	Erschließung Beuerlbach Restabw. Tiefbaumaßnahme	25.000	X		25.000
2.6300.950000-508	Gewerbepark Roßfeld Tiefbau	27.400	X		
2.6300.950000-705	Verkehrsentlastung Roßfeld Radwegkonz./Verkehrsentw.plan	40.000	X		
2.6300.950000-916	Nordwesttangente - Renaturierung Steinbruch Erkenbrechtshausen	18.000	X		
2.6300.950000-919	Kreuzberg IV – Teilschlussrechn. und Fertigstellungspflege	7.500	X		7.500

Finanzposition	Maßnahme	Betrag in EURO	Zustän- digkeit		bereits einge- gangene Verpflichtun- gen
			VW	GR	
2.6300.950000-936	Ringgasse Restabw. Tiefbaumaßnahme	89.500	X		89.500
2.6300.950000-937	Lange Straße Maßnahmen Verkehrsberuhigung	4.900	X		
2.6300.950000-939	Kreuzung Schiller-/Beuerlb.Straße Neubau Linksabbiegespur	10.000	X		
2.6500.950000-881	Geh- /Radweg Wittauer Straße Erstattungsanspruch Landkreis	54.900	X		54.900
2.6700.950000-501	Straßenbeleuchtung Restabw. Tiefbaumaßnahme	86.800	X		86.800
2.6700.950000-902	Straßenbeleuchtung Tiefbau	420.200		X	420.200
2.6900.950000-301	Wehr Ingersheim Tiefbau	207.600		X	
2.7010.950000-177	Kanalplanungen Schmutzfangberechnung/ Fortfüh- rung Kanalnetzberechnung	12.700	X		5.000
2.7010.950000-178	Kanalerneuerungen Restabw. Tiefbaumaßnahme 2009	180.000	X		180.000
2.7010.950000-404	Druckleitung Wollmershausen Tiefbaumaßnahme	2.300	X		
2.7010.950000-508	Gewerbepark Roßfeld Kanalarbeiten	25.000	X		
2.7010.950000-810	Anschluss Oßhalden Restabw. Tiefbaumaßnahme	85.700	X		85.700
2.7010.950000-924	Anschluss Ofenbach Restabw. Tiefbaumaßnahme	137.400	X		137.400
2.7019.950000-001	Hauptkläranlage Crailsheim Restfinanzierung Erneuerung BHKW-/Heizungsanlage u.a.	1.197.400	X		1.197.400
2.7019.950000-990	Kläranlage Triensbach Ausschreibung/Beschaffung Zaun	10.000	X		
2.7230.950000-903	Erkundung verschied. Deponien Restabw. Tiefbaumaßnahme	7.500	X		7.500
2.7500.935000-501	Bestattungswesen Ersatzbeschaffung Kühltruhen	10.000	X		
2.7500.950000-020	Friedhof Jagstheim Planung Urnengrabfeld	1.500	X		
2.7500.950000-501	Bestattungswesen Vermessungsarbeiten, Sanierung Umfeld Kapelle Hauptfriedhof und Anlegung Tiefgräber - neuer Teil	20.500	X		10.000
2.7500.950000-707	Friedhof Westgartshausen Sanierung Mauer	12.000	X		
2.7500.950000-893	Friedhof Roßfeld Restabwicklung Urnengrabfeld	5.100	X		5.100
2.7500.950000-901	Friedhof Altenmünster Wegebau	16.600	X		

Finanzposition	Maßnahme	Betrag in EURO	Zuständigkeit		bereits eingegangene Verpflichtungen
			VW	GR	
2.7500.950000-960	Friedhof Goldbach Restzahlung Urnengrabfeld	2.600	X		2.600
2.7630.940000-901	Leit-/Stadtorientierung Errichtung Werbeanlagen/Pylone	40.000	X		40.000
2.7710.935000-501	Baubetriebshof Erwerb/Ersatz Fahrzeuge	123.600		X	
2.7910.935000-951	Wirtschaftsförderung Transportkisten Messen	2.650	X		2.648
2.7920.940000-501	Bushaltestelle Schwanensee Hochbaumaßnahme	9.000	X		9.000
2.7930.935000-501	Fränkisches Volksfest Kostüme historischer Festzug	2.000	X		2.000
2.8810.950000-501	Wohngebäude Blaufelder Straße Abbruch	17.000	X		
2.8812.940000-501	Hirtenwiesen II, CBE-Gebäude Mängelbeseitigung	36.700	X		
2.8830.932000-501	Sonstiges Grundvermögen Erwerb von Grundstücken	181.745	X		150.000
2.8850.932000-951	Konversion McKee Barracks/ Fliegerhorst (LSP-Gebiet) Erwerb von Grundstücken	25.000	X		25.000
2.8850.940000-951	Konversion McKee Barracks/ Fliegerhorst (LSP-Geb.) Modernisierung städtischer Gebäude/Umnutzung Burgbergstraße 67 wegen Rathaussanierung	75.000		X	75.000
2.8850.950000-951	Konversion McKee Barracks/ Fliegerhorst (LSP-Geb.) - Weitere Abwicklung Hirtenwiesen II	2.662.970		X	2.461.662
Summe Haushaltsausgabereste 2009		9.449.933 €			

5.2.5. Zuführung vom Verwaltungshaushalt, Investitionsrate

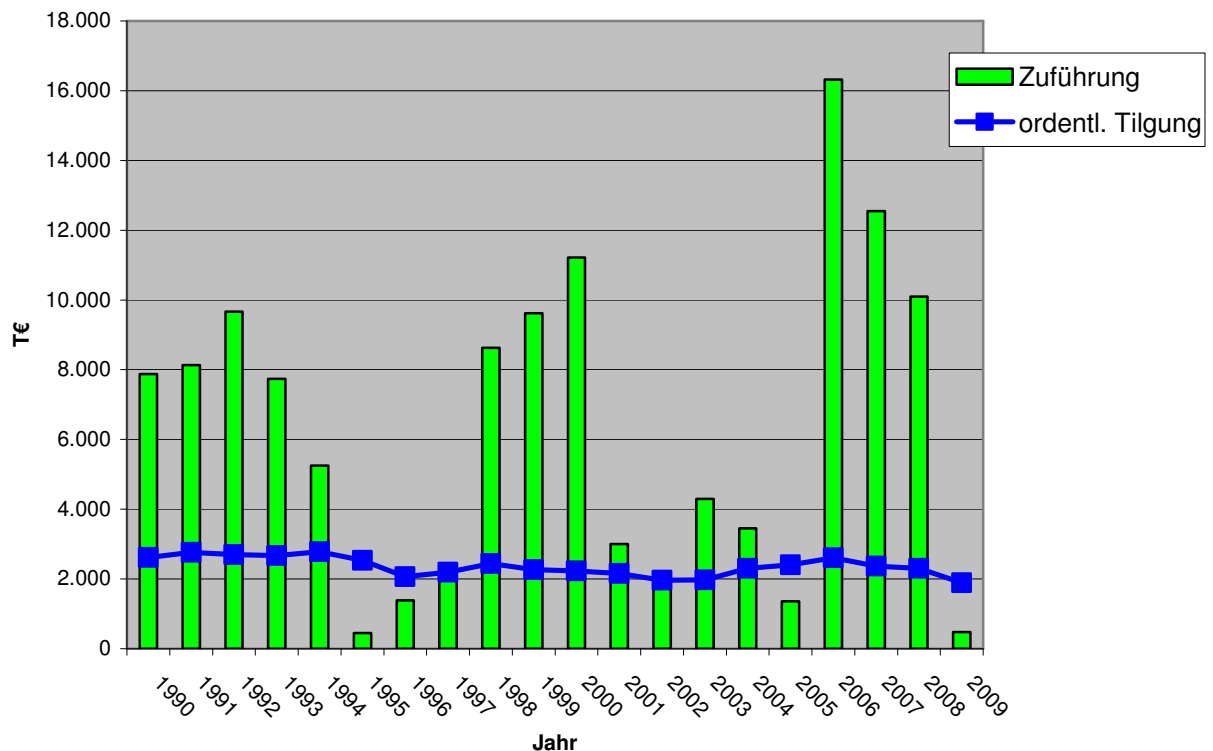
Die im Verwaltungshaushalt zur Deckung der Ausgaben nicht benötigten Einnahmen werden dem Vermögenshaushalt zugeführt. Die Zuführung muss mindestens so hoch sein, dass damit die Kreditbeschaffungskosten und die ordentliche Tilgung gedeckt werden können (§ 22 GemHVO). Die gesetzlich vorgeschriebene Mindestzuführung beträgt 1.886.981,18 €.

Dieser Betrag konnte im Haushaltsjahr 2009 nicht in voller Höhe erwirtschaftet werden. Im Jahr 2009 konnten dem Vermögenshaushalt vom Verwaltungshaushalt lediglich 719.847,29 € zugeführt werden. Geplant war eine Zuführung in Höhe von 1.503.021,00 €.

Es ergab sich eine negative Nettoinvestitionsrate (Zuführung abzüglich Tilgungen) in Höhe von -1.167.133,89 €.

Dieser Wert signalisiert den Vermögensverzehr, der zur Kredittilgung eingesetzt werden musste.

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
2009	720	1.887	- 1.167

Die deutliche Verschlechterung des Ergebnisses gegenüber der Planung kann im Wesentlichen auf die nachfolgend genannten Veränderungen zurückgeführt werden.

Die Auswirkungen der Finanzmarktkrise und des allgemeinen wirtschaftlichen Abschwungs machten sich durch **massive Einbrüche bei den Einnahmeposten** insbesondere bei den Steuereinnahmen und den Zuweisungen aus dem Finanzausgleich (FAG) bemerkbar.

Im Zeitpunkt der Planerstellung wurden zwar verschiedene Ansätze nach Vorliegen der Maisteuerschätzung und der geänderten Vorgaben der Orientierungsdaten des Landes nach unten korrigiert, dennoch mussten bis zum Jahresende weitere Einbußen verzeichnet werden (so wurde zum Beispiel der Planansatz für die Gewerbesteuer noch vor Beschlussfassung des Haushalts im Mai 2009 von 22 Mio. € auf nur noch 19 Mio. € reduziert; das tatsächliche Ergebnis liegt nun bei 16 Mio. €):

Gewerbesteuer	- 3,00 Mio. €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	- 0,74 Mio. €
Schlüsselzuweisungen FAG	- 0,74 Mio. €

In anderen Bereichen erzielte Mehreinnahmen konnten diesen Einbruch bei weitem nicht kompensieren.

Auf der Ausgabeseite wurde sparsam gewirtschaftet. Über alle Gruppierungen hinweg wurde der Planansatz nicht ausgeschöpft. Lediglich im Bereich der Fahrzeughaltung kam es zu ungeplanten Mehrausgaben im Baubetriebshof. Diese konnten aber durch entsprechende Einsparungen beim geplanten Fahrzeugleasing ausgeglichen werden.

6. Schlussbemerkungen

Nach dem Höhenflug der letzten drei Jahre befinden sich die Steuereinnahmen und mit ihnen die gesamte Finanzlage der Stadt in Schieflage. Dadurch, dass in den vorangegangenen Jahren viele Dinge neu angestoßen wurden und nun Finanzmittel binden, haben sich die Wirkungen des Einnahmerückgangs zusätzlich verstärkt. Die Investitionen zum Beispiel im Bereich Bildung sind zwar gut angelegt, binden dennoch jährlich Geld und Personal.

War in den letzten Jahren trotz hoher Investitionen noch ein sukzessiver Abbau der Verschuldung möglich, so hat sich diese Situation mit dem Jahr 2009 komplett ins Gegenteil verkehrt. Für die Zukunft zeichnet sich eine neue Rekordverschuldung von 47 Mio. € ab.

Die Finanz- und Wirtschaftskrise hat Crailsheim erreicht!

Bereits bei Einbringung des Haushalts wurde mit Blick auf die kritische Entwicklung der Konjunktur reagiert. Einnahmeerwartungen wurden reduziert, Einsparungen vorgenommen.

Es hat sich gezeigt, dass diese Einschätzung richtig war – allerdings wurde der dann tatsächlich eintretende Rückgang unterschätzt. Die Einnahmeausfälle vor allem im Bereich der Gewerbe-, Einkommensteuer und Finanzausgleich erreichten ein nicht vorhersehbares Ausmaß. Dazu kamen - trotz der Einsparungen bei einzelnen Finanzpositionen - insgesamt weiter steigende Ausgaben. Gegenüber dem Vorjahr fehlen der Stadt rund 9,3 Mio. € Finanzierungsmittel im laufenden Betrieb.

Mussten 2009 noch keine neuen Kredite aufgenommen werden, so liegt das am anfänglich hohen Liquiditätsstand der Stadtkasse durch die Rücklage. Diese war aber Ende 2009 aufgebraucht. Kreditaufnahmen Anfang 2010 waren daher bereits unausweichlich und nicht mehr weiter aufzuschieben.

Die Finanzsituation ist äußerst kritisch, zumal mittlerweile alle Sparpotentiale durch jahrelange Haushaltskonsolidierung ausgeschöpft sind.

Crailsheim, im Oktober 2010

Zentrale Dienste
Abt. Finanzen

Jürgen Eisele

Anlage 1: Anlagenachweis

Große Kreisstadt Crailsheim

Anlagenachweis 2009

Jahresrechnung 2009	Anschaffungs- oder Herstellungskosten		
Anlagegruppen	Anfangsstand	Summe Zugänge und Abgänge zu Anschaffungskosten im Haushaltsjahr	Endstand
	EURO	EURO	EURO
0610 Datenverarbeitung			
Grundstücke	0	0	0
Baumaßnahmen	360.680	0	360.680
Geräte	1.464.253	194.488	1.658.741
	1.824.933	194.488	2.019.421
1310 Feuerschutz			
Grundstücke	572.212	0	572.212
Gebäude	2.287.770	5.759	2.293.529
Fahrzeuge u.a.	2.551.385	277.870	2.829.255
	5.411.367	283.629	5.694.996
2111 Reußenbergschule			
Grundstücke	193.268	0	193.268
Gebäude	1.383.032	76.106	1.459.138
Geräte	208.949	13.437	222.386
	1.785.249	89.543	1.874.792
2113 Astrid-Lindgren-Schule			
Grundstücke	518.450	0	518.450
Gebäude	1.955.838	2.869	1.958.707
Geräte	435.502	8.198	443.700
	2.909.790	11.067	2.920.857
2151 Eichendorffschule			
Grundstücke	871.753	0	871.753
Gebäude	5.750.809	495.335	6.246.144
Geräte	738.169	22.903	761.072
	7.360.731	518.238	7.878.969
2152 Leonhard-Sachs-Schule			
Grundstücke	522.898	0	522.898
Gebäude	4.221.478	150.401	4.371.879
Geräte	430.512	9.147	439.659
	5.174.888	159.548	5.334.436
2155 Schule Altenmünster			
Grundstücke	1.359.321	0	1.359.321
Gebäude	3.434.122	148.008	3.582.130
Geräte	401.358	15.132	416.490
	5.194.801	163.140	5.357.941
2156 Geschwister-Scholl-Schule			
Grundstücke	290.639	0	290.639
Gebäude	5.316.783	125.049	5.441.832
Geräte	542.451	9.311	551.762
	6.149.873	134.360	6.284.233

Abschreibungen / Wertberichtigungen			
Anfangsstand	Summe Abschreibungen der Zu- und Abgänge im Haushaltsjahr	Endstand	Restbuchwert (Endstand)
EURO	EURO	EURO	EURO
0	0	0	0
340.367	8.676	349.043	11.637
1.215.473	136.271	1.351.744	306.997
1.555.840	144.947	1.700.787	318.634
0	0	0	572.212
972.214	51.620	1.023.834	1.269.695
2.341.654	134.984	2.476.638	352.617
3.313.868	186.604	3.500.472	2.194.524
0	0	0	193.268
973.203	20.299	993.502	465.636
159.153	11.254	170.407	51.979
1.132.356	31.553	1.163.909	710.883
0	0	0	518.450
435.113	38.746	473.859	1.484.848
235.236	22.184	257.420	186.280
670.349	60.930	731.279	2.189.578
0	0	0	871.753
3.418.572	100.375	3.518.947	2.727.197
476.444	37.955	514.399	246.673
3.895.016	138.330	4.033.346	3.845.623
0	0	0	522.898
2.730.426	70.337	2.800.763	1.571.116
342.517	21.876	364.393	75.266
3.072.943	92.213	3.165.156	2.169.280
0	0	0	1.359.321
2.138.198	60.535	2.198.733	1.383.397
294.128	20.214	314.342	102.148
2.432.326	80.749	2.513.075	2.844.866
0	0	0	290.639
3.135.653	87.726	3.223.379	2.218.453
420.633	27.588	448.221	103.541
3.556.286	115.314	3.671.600	2.612.633

Jahresrechnung 2009	Anschaffungs- oder Herstellungskosten		
Anlagegruppen	Anfangsstand	Summe Zugänge und Abgänge zu Anschaffungskosten im Haushaltsjahr	Endstand
	EURO	EURO	EURO
2211 Realschule am Karlsberg			
Grundstücke	625.821	0	625.821
Baumaßnahmen	2.057.537	374.083	2.431.620
Geräte	1.032.354	25.157	1.057.511
	3.715.712	399.240	4.114.952
2212 Realschule zur Flügelau			
Grundstücke	135.656	0	135.656
Gebäude	1.993.228	69.399	2.062.627
Geräte	211.742	10.649	222.391
	2.340.626	80.048	2.420.674
2300 Albert-Schweitzer-Gymnasium			
Grundstücke	862.038	0	862.038
Gebäude	5.012.121	15.332	5.027.453
Geräte	1.247.743	65.786	1.313.529
	7.121.902	81.118	7.203.020
2301 Lise-Meitner-Gymnasium			
Grundstücke	152.023	0	152.023
Gebäude	3.079.426	-798.822	2.280.604
Geräte	736.975	8.593	745.568
	3.968.424	-790.229	3.178.195
2700 Käthe-Kollwitz-Schule			
Grundstücke	189.817	0	189.817
Gebäude	1.496.497	198.031	1.694.528
Geräte	653.591	24.456	678.047
	2.339.905	222.487	2.562.392
3331 Städtische Musikschule			
Grundstücke	151.567	0	151.567
Gebäude	1.534.780	0	1.534.780
Geräte	153.881	9.098	162.979
	1.840.228	9.098	1.849.326
3500 Volkshochschule			
Grundstücke	15.339	0	15.339
Gebäude	461.546	0	461.546
Geräte	361.308	4.450	365.758
	838.193	4.450	842.643
4310 Altenbegegnungsstätte			
Grundstücke	5.113	0	5.113
Gebäude	153.849	0	153.849
Geräte	26.585	1.389	27.974
	185.547	1.389	186.936

Abschreibungen / Wertberichtigungen			
Anfangsstand	Summe Abschreibungen der Zu- und Abgänge im Haushaltsjahr	Endstand	Restbuchwert (Endstand)
EURO	EURO	EURO	EURO
0	0	0	625.821
1.025.017	29.858	1.054.875	1.376.745
865.062	48.829	913.891	143.620
1.890.079	78.687	1.968.766	2.146.186
0	0	0	135.656
413.849	41.252	455.101	1.607.526
51.159	11.120	62.279	160.112
465.008	52.372	517.380	1.903.294
0	0	0	862.038
1.756.146	86.901	1.843.047	3.184.406
941.319	66.487	1.007.806	305.723
2.697.465	153.388	2.850.853	4.352.167
0	0	0	152.023
248.647	45.612	294.259	1.986.345
100.768	37.278	138.046	607.522
349.415	82.890	432.305	2.745.890
0	0	0	189.817
732.289	42.152	774.441	920.087
565.644	10.260	575.904	102.143
1.297.933	52.412	1.350.345	1.212.047
0	0	0	151.567
220.488	30.332	250.820	1.283.960
87.320	8.149	95.469	67.510
307.808	38.481	346.289	1.503.037
0	0	0	15.339
124.618	9.231	133.849	327.697
265.117	18.205	283.322	82.436
389.735	27.436	417.171	425.472
0	0	0	5.113
41.539	3.077	44.616	109.233
23.677	1.916	25.593	2.381
65.216	4.993	70.209	116.727

Jahresrechnung 2009	Anschaffungs- oder Herstellungskosten		
Anlagegruppen	Anfangsstand	Summe Zugänge und Abgänge zu Anschaffungskosten im Haushaltsjahr	Endstand
	EURO	EURO	EURO
4601 Jugendbüro			
Grundstücke	42.900	0	42.900
Gebäude	365.640	0	365.640
Geräte	8.960	4.003	12.963
	417.500	4.003	421.503
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	214.674	0	214.674
Geräte	0	1.073	1.073
	481.403	1.073	482.476
4642 Kindergarten Goldbach			
Grundstücke	64.331	0	64.331
Gebäude	344.621	0	344.621
Geräte	0	999	999
	408.952	999	409.951
4643 Kindergarten Horaffen			
Grundstücke	39.881	0	39.881
Gebäude	513.594	0	513.594
Geräte	53.115	3.135	56.250
	606.590	3.135	609.725
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
0	0	0	42.900
21.939	7.313	29.252	336.388
1.328	648	1.976	10.987
23.267	7.961	31.228	390.275
0	0	0	27.300
13.962	4.654	18.616	214.064
792	264	1.056	4.221
14.754	4.918	19.672	245.585
0	0	0	266.729
23.725	8.587	32.312	182.362
0	54	54	1.019
23.725	8.641	32.366	450.110
0	0	0	64.331
318.235	541	318.776	25.845
0	50	50	949
318.235	591	318.826	91.125
0	0	0	39.881
203.286	10.262	213.548	300.046
41.258	2.813	44.071	12.179
244.544	13.075	257.619	352.106
0	0	0	9.203
87.973	4.937	92.910	153.907
1.470	187	1.657	2.088
89.443	5.124	94.567	165.198

Jahresrechnung 2009	Anschaffungs- oder Herstellungskosten		
Anlagegruppen	Anfangsstand	Summe Zugänge und Abgänge zu Anschaffungskosten im Haushaltsjahr	Endstand
	EURO	EURO	EURO
4648 Kindergrippen			
Grundstücke	0	0	0
Gebäude	0	123.557	123.557
Geräte	0	0	0
	0	123.557	123.557
4649 Kindergarten Kreuzbergstraße			
Grundstücke	0	0	0
Gebäude	0	0	0
Geräte	3.881	0	3.881
	3.881	0	3.881
4650 Kindergarten Betty-Essinger-Weg			
Grundstücke	0	0	0
Gebäude	0	1.265.384	1.265.384
Geräte	0	0	0
	0	1.265.384	1.265.384
4651 Kindergarten Onolzheim			
Grundstücke	131.468	0	131.468
Gebäude	445.441	2.103	447.544
Geräte	3.896	0	3.896
	580.805	2.103	582.908
4652 Kindergarten Roßfeld			
Grundstücke	119.734	0	119.734
Baumaßnahmen	523.543	0	523.543
Geräte	5.232	0	5.232
	648.509	0	648.509
4653 Kindergarten Tiefenbach			
Grundstücke	147.068	0	147.068
Gebäude	437.390	0	437.390
Geräte	15.429	0	15.429
	599.887	0	599.887
4654 Kindergarten Triensbach			
Grundstücke	25.565	0	25.565
Gebäude	322.448	1.763	324.211
Geräte	0	0	0
	348.013	1.763	349.776
4656 Kindergarten Westgartshausen			
Grundstücke	39.000	0	39.000
Gebäude	409.185	0	409.185
Geräte	7.090	2.011	9.101
	455.275	2.011	457.286
4657 Kindergarten Wolfgangstraße			
Grundstücke	118.108	0	118.108
Gebäude	599.824	0	599.824
Geräte	464	1.901	2.365
	718.396	1.901	720.297

Abschreibungen / Wertberichtigungen			
Anfangsstand	Summe Abschreibungen der Zu- und Abgänge im Haushaltsjahr	Endstand	Restbuchwert (Endstand)
EURO	EURO	EURO	EURO
0	0	0	0
0	2.471	2.471	121.086
0		0	0
0	2.471	2.471	121.086
0	0	0	0
0	0	0	0
1.164	194	1.358	2.523
1.164	194	1.358	2.523
0	0	0	0
0	25.308	25.308	1.240.076
0	0	0	0
0	25.308	25.308	1.240.076
0	0	0	131.468
445.440	42	445.482	2.062
975	195	1.170	2.726
446.415	237	446.652	136.256
0	0	0	119.734
504.539	407	504.946	18.597
1.866	262	2.128	3.104
506.405	669	507.074	141.435
0	0	0	147.068
430.131	148	430.279	7.111
5.398	771	6.169	9.260
435.529	919	436.448	163.439
0	0	0	25.565
123.030	6.493	129.523	194.688
0	0	0	0
123.030	6.493	129.523	220.253
0	0	0	39.000
400.183	184	400.367	8.818
2.834	455	3.289	5.812
403.017	639	403.656	53.630
0	0	0	118.108
207.153	11.991	219.144	380.680
130	118	248	2.117
207.283	12.109	219.392	500.905

Jahresrechnung 2009	Anschaffungs- oder Herstellungskosten		
Anlagegruppen	Anfangsstand	Summe Zugänge und Abgänge zu Anschaffungskosten im Haushaltsjahr	Endstand
	EURO	EURO	EURO
4659 Kinderhaus Sonnenschein			
Grundstücke	45.541	0	45.541
Gebäude	186.998	0	186.998
Geräte	21.949	1.073	23.022
	254.488	1.073	255.561
4761 Kiga`s in städtischen Gebäuden			
Grundstücke	389.300	0	389.300
Gebäude	488.250	0	488.250
Geräte	0	0	0
	877.550	0	877.550
5600 Sporthalle Altenmünster			
Grundstücke	153.000	0	153.000
Gebäude	304.196	4.400	308.596
Geräte	4.969	4.229	9.198
	462.165	8.629	470.794
5601 Sporthalle Ingersheim			
Grundstücke	183.042	0	183.042
Gebäude	2.031.622	0	2.031.622
Geräte	0	6.211	6.211
	2.214.664	6.211	2.220.875
5602 Sporthalle Jagstheim			
Grundstücke	59.821	0	59.821
Baumaßnahmen	40.903	0	40.903
Geräte	5.868	0	5.868
	106.592	0	106.592
5603 Sporthalle Onolzheim			
Grundstücke	243.886	0	243.886
Gebäude (abgeschrieben)	0	0	0
Geräte	6.606	0	6.606
	250.492	0	250.492
5604 Sporthalle Roßfeld			
Grundstücke	149.553	0	149.553
Gebäude (abgeschrieben)	0	0	0
Geräte	10.013	3.812	13.825
	159.566	3.812	163.378
5605 Sporthalle Tiefenbach			
Grundstücke	349.724	0	349.724
Gebäude	95.208	0	95.208
Geräte	3.352	4.794	8.146
	448.284	4.794	453.078
5606 Sporthalle Triensbach			
Grundstücke	54.325	0	54.325
Gebäude	48.662	0	48.662
Geräte	3.532	7.436	10.968
	106.519	7.436	113.955

Abschreibungen / Wertberichtigungen			
Anfangsstand	Summe Abschreibungen der Zu- und Abgänge im Haushaltsjahr	Endstand	Restbuchwert (Endstand)
EURO	EURO	EURO	EURO
0	0	0	45.541
145.552	14.256	159.808	27.190
7.358	1.151	8.509	14.513
152.910	15.407	168.317	87.244
0	0	0	389.300
45.012	22.568	67.580	420.670
0	0	0	0
45.012	22.568	67.580	809.970
0	0	0	153.000
88.169	6.172	94.341	214.255
405	460	865	8.333
88.574	6.632	95.206	375.588
0	0	0	183.042
761.846	40.632	802.478	1.229.144
0	311	311	5.900
761.846	40.943	802.789	1.418.086
0	0	0	59.821
40.902	0	40.902	1
427	293	720	5.148
41.329	293	41.622	64.970
0	0	0	243.886
0	0	0	0
1.497	330	1.827	4.779
1.497	330	1.827	248.665
0	0	0	149.553
0	0	0	0
2.718	691	3.409	10.416
2.718	691	3.409	159.969
0	0	0	349.724
15.043	1.906	16.949	78.259
1.034	407	1.441	6.705
16.077	2.313	18.390	434.688
0	0	0	54.325
4.708	1.061	5.769	42.893
1.964	549	2.513	8.455
6.672	1.610	8.282	105.673

Jahresrechnung 2009	Anschaffungs- oder Herstellungskosten		
Anlagegruppen	Anfangsstand	Summe Zugänge und Abgänge zu Anschaffungskosten im Haushaltsjahr	Endstand
	EURO	EURO	EURO
5607 Sporthalle Westgartshausen			
Grundstücke	110.439	0	110.439
Gebäude	330.930	0	330.930
Geräte	83.396	0	83.396
	524.765	0	524.765
5610 Hirtenwiesenhalle			
Grundstücke	434.243	0	434.243
Gebäude	2.468.919	-3.556	2.465.363
Geräte	70.707	32.951	103.658
	2.973.869	29.395	3.003.264
5611 Jahnhalle			
Grundstücke	225.480	0	225.480
Gebäude	46.624	0	46.624
Geräte	56.430	3.721	60.151
	328.534	3.721	332.255
5612 Großsporthalle			
Grundstücke	139.276	0	139.276
Baumaßnahmen	2.728.357	6.068	2.734.425
Geräte	87.071	2.303	89.374
	2.954.704	8.371	2.963.075
5613 Kistenwiesensporthalle			
Grundstücke	361.995	0	361.995
Gebäude	80.528	0	80.528
Geräte	5.251	0	5.251
	447.774	0	447.774
5614 Sporthalle 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 Sporthalle Eichendorffschule			
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	2.711.771	13.243	2.725.014
Geräte	63.260	1.079	64.339
	3.094.831	14.322	3.109.153

Abschreibungen / Wertberichtigungen			
Anfangsstand	Summe Abschreibungen der Zu- und Abgänge im Haushaltsjahr	Endstand	Restbuchwert (Endstand)
EURO	EURO	EURO	EURO
0	0	0	110.439
158.763	6.619	165.382	165.548
80.369	201	80.570	2.826
239.132	6.820	245.952	278.813
0	0	0	434.243
247.425	49.307	296.732	2.168.631
7.070	5.183	12.253	91.405
254.495	54.490	308.985	2.694.279
0	0	0	225.480
9.135	932	10.067	36.557
32.057	3.007	35.064	25.087
41.192	3.939	45.131	287.124
0	0	0	139.276
2.703.236	600	2.703.836	30.589
70.875	4.589	75.464	13.910
2.774.111	5.189	2.779.300	183.775
0	0	0	361.995
21.050	1.380	22.430	58.098
1.851	263	2.114	3.137
22.901	1.643	24.544	423.230
0	0	0	161.696
108.393	0	108.393	1
1.666	184	1.850	1.828
110.059	184	110.243	163.525
0	0	0	168.726
0	0	0	0
1.803	232	2.035	2.609
1.803	232	2.035	171.335
0	0	0	319.800
606.304	54.500	660.804	2.064.210
27.926	3.217	31.143	33.196
634.230	57.717	691.947	2.417.206

Jahresrechnung 2009	Anschaffungs- oder Herstellungskosten		
Anlagegruppen	Anfangsstand	Summe Zugänge und Abgänge zu Anschaffungskosten im Haushaltsjahr	Endstand
	EURO	EURO	EURO
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	-7.668	858.063
Parkscheinautomaten	172.746	0	172.746
	1.038.477	-7.668	1.030.809
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	49.167.324	7.040.000	56.207.324
	49.167.324	7.040.000	56.207.324
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
0		0	81.295
324.518	48.232	372.750	2.038.850
82	27	109	422
324.600	48.259	372.859	2.120.567
0	0	0	106.298
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	106.298
0	0	0	0
317.484	16.389	333.873	524.190
133.630	8.637	142.267	30.479
451.114	25.026	476.140	554.669
0	0	0	498.816
465.979	15.003	480.982	177.664
17.104	4.276	21.380	64.149
483.083	19.279	502.362	740.629
23.092.476	849.020	23.941.496	32.265.828
23.092.476	849.020	23.941.496	32.265.828
0	0	0	0
59.694	4.390	64.084	155.402
252	21	273	146
59.946	4.411	64.357	155.548

Jahresrechnung 2009	Anschaffungs- oder Herstellungskosten		
Anlagegruppen	Anfangsstand	Summe Zugänge und Abgänge zu Anschaffungskosten im Haushaltsjahr	Endstand
	EURO	EURO	EURO
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	3.896.883	138.123	4.035.006
Geräte	417.660	5.367	423.027
	5.119.962	143.490	5.263.452
7550 Ehrenfriedhöfe			
Grundstücke	48.774	0	48.774
Gebäude	235.986	8.364	244.350
Geräte	25.293	325	25.618
	310.053	8.689	318.742
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	19.191	4.069.733
Geräte	3.384.991	130.314	3.515.305
	8.509.175	149.505	8.658.680
7810 Zuchtierhaltung (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
0	0	0	0
3.524	206	3.730	6.585
0	0	0	0
3.524	206	3.730	6.585
0	0	0	805.419
1.897.809	85.237	1.983.046	2.051.960
312.139	21.151	333.290	89.737
2.209.948	106.388	2.316.336	2.947.116
0	0	0	48.774
11.413	5.908	17.321	227.029
4.563	2.305	6.868	18.750
15.976	8.213	24.189	294.553
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
489.742	78.445	568.187	3.501.546
1.920.394	128.793	2.049.187	1.466.118
2.410.136	207.238	2.617.374	6.041.306
0	0	0	7.823
39.442	610	40.052	608
0	0	0	0
39.442	610	40.052	8.431
0	0	0	337.453
727.881	41.751	769.632	1.317.907
0	0	0	0
727.881	41.751	769.632	1.655.360