

**Große Kreisstadt Waiblingen**

**Landkreis Rems-Murr**



**Haushaltssatzung  
und  
Haushaltsplan**

**für das Haushaltsjahr 2008**

## II

### Inhaltsübersicht

|   |   | Seite |
|---|---|-------|
| <b>Übersicht Einwohnerzahlen und Steuerkraftsumme</b> |   | III   |
| <b>Haushaltssatzung</b>                               |   | IV    |
| <b>Allgemeine Bemerkungen und Planvermerke</b>        |   | VI    |
| <b>Vorbericht</b>                                     |   | XV    |
| <b>Gesamtplan</b>                                     |   | XVI   |
|   | Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben<br>u. Verpflichtungsermächtigungen  | 1     |
|   | Abschnittsübersicht Verwaltungshaushalt   | 2     |
|   | Abschnittsübersicht Vermögenshaushalt   | 5     |
|   | Haushaltsquerschnitt  | 7     |
|   | Gruppierungsübersicht   | 14    |
|   | Finanzierungsübersicht  | 25    |
| <b>Verwaltungshaushalt</b>                            | Einzelpläne   | 27    |
|   | Sammelnachweis 400000 Personalausgaben  | 189   |
| <b>Vermögenshaushalt</b>                              | Einzelpläne   | 195   |
| <b>Anlagen</b>  |   |       |
| <b>Anlage</b>   | <b>1</b> Stellenplan  | 402   |
|   | <b>2</b> Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden  | 417   |
|   | <b>3</b> Übersicht über den voraussichtlichen Schuldendienst  | 418   |
|   | <b>3a</b> Nachweisung der Kredite und der Zins- und Tilgungsleistungen  | 419   |
|   | <b>4</b> Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen   | 425   |
|   | <b>5</b> Vermögensrechnung  | 426   |
|   | <b>6</b> Nachweisung der übernommenen Bürgschaften  | 427   |
|   | <b>7</b> Entfällt   |       |
|   | <b>8</b> Übersicht über die Haushaltsmittel für die Ortschaften<br>Beinstein Bittenfeld, Hegnach, Hohenacker, Neustadt                                | 431   |
|   | <b>9</b> Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen<br>voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben   | 445   |
|   | <b>10</b> Maßnahmen zur Sicherstellung des Haushaltsausgleichs<br>Zusammenstellung der zur vorläufigen Sperrung vorgemerkten<br>Haushalts-Planansätze | 449   |
|   | <b>11</b> Übersicht über die Haushalts- und Finanzlage<br>(Haushaltsübersicht)  | 450   |
|   | <b>12</b> Finanzplanung   | 457   |
|   | <b>12a</b> Investitionsprogramm – Einnahmen und Ausgaben  | 489   |
|   | <b>13</b> Wirtschaftsplan der Verpachtungs-GmbH Waiblingen  | 525   |
|   | <b>14</b> Wirtschaftsplan der Städt. Wohnungs-GmbH Waiblingen   | 533   |
|   | <b>15</b> Wirtschaftsplan der Stadtwerke Waiblingen GmbH  | 541   |
|   | <b>16</b> Wirtschaftsplan der Parkierungs-GmbH Waiblingen   | 583   |
|   | <b>17</b> Wirtschaftsplan der Städt. Beteiligungs-GmbH Waiblingen   | 597   |
|   | <b>18</b> Stichwortverzeichnis  | 605   |

## Übersicht Einwohnerzahlen und Steuerkraftsumme

### 1. Einwohnerzahl - Wohnbevölkerung

#### 1.1 Ergebnis der Volkszählung

|      |          | Waibl. | Bei.  | Bi.   | He.   | Ho.   | Neu.  | zusammen |
|------|----------|--------|-------|-------|-------|-------|-------|----------|
| 1.11 | 17.05.39 | 10.834 | 1.103 | 1.278 | 824   | 632   | 1.276 | 15.947   |
| 1.12 | 29.10.46 | 14.624 |       |       |       |       |       |          |
| 1.13 | 13.09.50 | 15.970 | 1.565 | 1.728 | 1.197 | 913   | 1.894 | 23.267   |
| 1.14 | 06.06.61 | 22.572 | 2.295 | 2.228 | 2.621 | 1.899 | 3.255 | 34.870   |
| 1.15 | 27.05.70 | 24.182 | 3.012 | 3.416 | 4.028 | 3.502 | 4.938 | 43.078   |
| 1.16 | 25.05.87 | 25.068 | 3.582 | 3.724 | 4.295 | 4.325 | 4.609 | 45.603   |

#### 1.2 Fortschreibung

|       |          |        |       |       |       |       |       |        |
|-------|----------|--------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|
| 1.290 | 30.06.90 | 26.528 | 3.715 | 3.766 | 4.484 | 4.577 | 4.561 | 47.896 |
| 1.295 | 30.06.95 | 27.829 | 3.747 | 4.052 | 4.413 | 4.962 | 5.113 | 50.116 |
| 1.200 | 30.06.00 | 28.519 | 3.795 | 4.149 | 4.316 | 5.049 | 5.552 | 51.380 |
| 1.201 | 30.06.01 | 28.859 | 3.847 | 4.182 | 4.424 | 5.101 | 5.635 | 52.048 |
| 1.202 | 30.06.02 | 29.375 | 3.790 | 4.209 | 4.498 | 5.160 | 5.665 | 52.697 |
| 1.203 | 30.06.03 | 29.425 | 3.823 | 4.293 | 4.517 | 5.178 | 5.706 | 52.942 |
| 1.204 | 30.06.04 | 29.404 | 3.840 | 4.395 | 4.500 | 5.225 | 5.663 | 53.029 |
| 1.205 | 30.06.05 | 29.305 | 3.841 | 4.376 | 4.523 | 5.185 | 5.696 | 52.956 |
| 1.206 | 30.06.06 | 29.348 | 3.818 | 4.403 | 4.474 | 5.231 | 5.678 | 52.972 |
| 1.207 | 30.06.07 | 29.242 | 3.845 | 4.405 | 4.463 | 5.248 | 5.642 | 52.845 |

### 2. Ausländer und Staatenlose

|      |          |       |
|------|----------|-------|
| 2.1  | 27.05.70 | 4.367 |
| 2.2  | 25.05.87 | 6.195 |
| 2.90 | 31.12.90 | 7.407 |
| 2.95 | 31.12.95 | 9.042 |
| 2.00 | 31.12.00 | 9.431 |
| 2.01 | 31.12.01 | 9.597 |
| 2.02 | 31.12.02 | 9.619 |
| 2.03 | 31.12.03 | 9.581 |
| 2.04 | 31.12.04 | 9.463 |
| 2.05 | 31.12.05 | 9.328 |
| 2.06 | 31.12.06 | 9.147 |
| 2.07 | 31.12.07 |       |

### 3. Steuerkraftsumme

|      |      | DM         | pro Einwohner<br>DM | €          | pro Einwohner<br>€ |
|------|------|------------|---------------------|------------|--------------------|
| 3.90 | 1990 | 72.843.793 | 1.550,36            | 37.244.440 | 792,69             |
| 3.95 | 1995 | 92.596.668 | 1.846,21            | 47.343.925 | 943,95             |
| 3.00 | 2000 | 92.023.095 | 1.791,66            | 47.050.661 | 916,06             |
| 3.01 | 2001 | 96.462.618 | 1.877,44            | 49.320.553 | 959,92             |
| 3.02 | 2002 |            |                     | 49.311.040 | 947,41             |
| 3.03 | 2003 |            |                     | 47.445.430 | 900,41             |
| 3.04 | 2004 |            |                     | 45.528.343 | 860,42             |
| 3.05 | 2005 |            |                     | 45.685.036 | 861,90             |
| 3.06 | 2006 |            |                     | 57.765.581 | 1.091,44           |
| 3.07 | 2007 |            |                     | 58.395.460 | 1.102,80           |
| 3.08 | 2008 |            |                     | 60.692.833 | 1.148,51           |

### Haushaltssatzung der Stadt Waiblingen für das Haushaltsjahr 2008

Aufgrund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg i.d.F. vom 24.07.2000 (Gbl.S.581 und 698) mit Änderungen hat der Gemeinderat am 28.02.2008 folgende

#### Haushaltssatzung

für das Haushaltsjahr 2008 beschlossen:

#### § 1

Der Haushaltsplan wird festgesetzt mit

|   |               |               |
|---|---------------|---------------|
| 1. den Einnahmen und Ausgaben von je  |               | 181.497.000 € |
| davon im Verwaltungshaushalt  | 139.647.000 € |               |
| im Vermögenshaushalt  | 41.850.000 €  |               |
|   |               |               |
| 2. dem Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) von |               | 16.452.000 €  |
|   |               |               |
| 3. dem Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen von  |               | 7.210.000 €   |

#### § 2

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 15.000.000 €

#### § 3

Die Verwaltung wird ermächtigt, Kreditaufnahmen im Rahmen der Kreditermächtigungen nach den jeweils günstigsten Konditionen zu tätigen.

§ 4

Die Stadt Waiblingen erhebt die Grundsteuer und die Gewerbesteuer.

Die Hebesätze werden festgesetzt

1. für die Grundsteuer

- a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe  
(Grundsteuer A)  
auf 265 v.H.
- b) für die Grundstücke (Grundsteuer B)  
auf 350 v.H.  
der Steuermessbeträge,

2. für die Gewerbesteuer auf 350 v.H.  
der Steuermessbeträge festgesetzt.

Waiblingen, den 28.02.2008



Andreas Hesky  
Oberbürgermeister

## Allgemeine Bemerkungen und Planvermerke

### 1. Gemarkungsfläche

| (in ha)                  | Waibl. | Bei. | Bi. | Heg. | Ho. | Neu. | zusammen |
|--------------------------|--------|------|-----|------|-----|------|----------|
| 1.1 am 01.09.2006        |        |      |     |      |     |      |          |
| Betriebsflächen          | 132    | 16   | 8   | 9    | 20  | 28   | 213      |
| Erholungsflächen         | 44     | 4    | 6   | 8    | 4   | 11   | 77       |
| Flächen anderer Nutzung  | 14     | 9    | 1   | 2    | 3   | 3    | 32       |
| Gebäude und Freiflächen  | 267    | 48   | 61  | 56   | 60  | 77   | 569      |
| Landwirtschaftl. Flächen | 505    | 362  | 582 | 150  | 272 | 320  | 2.191    |
| Verkehrsflächen          | 264    | 51   | 63  | 23   | 40  | 56   | 497      |
| Waldflächen              | 349    | 66   | 132 | 62   | 24  | 25   | 658      |
| Wasserflächen            | 14     | 6    | 3   | 8    | 1   | 7    | 39       |
| Zusammen                 | 1.589  | 563  | 856 | 318  | 424 | 526  | 4.276    |

### 2. Grundbesitz der Stadt (keine exakte Fortschreibung)

|  |       |      |      |      |      |      |       |
|--|-------|------|------|------|------|------|-------|
| 2.1 Zahl d. Verwaltungsgebäude, Schulen, Kindergärten usw. | 32    | 8    | 10   | 7    | 7    | 11   | 75    |
| 2.21 Zahl d. Mietgebäude                                   | 86    | 2    | 8    | 9    | 7    | 20   | 132   |
| 2.22 Zahl d. Mietwong.                                     | 286   | 2    | 20   | 18   | 19   | 58   | 403   |
| 2.3 Verwaltungsvermögen (in ha)                            |       |      |      |      |      |      |       |
| 2.31 Bebaute Grundstücke                                   | 101,0 | 1,5  | 2,6  | 6,1  | 5,2  | 9,8  | 126,2 |
| 2.32 Unbebaute Grundst.                                    | 43,6  | 33,1 | 6,5  | 22,2 | 8,5  | 26,4 | 140,3 |
| 2.4 Freies Grundvermögen (in ha)                           |       |      |      |      |      |      |       |
| 2.41 Bebaute Grundstücke                                   | 12,4  | 0,4  | 0,5  | 0,2  | 1,1  | 0    | 14,6  |
| 2.42 Unbebaute Grundst.                                    | 89,5  | 7,8  | 13,0 | 8,4  | 34,4 | 7,7  | 160,8 |
| 2.421 Davon landw. genutzte Grundstücke                    | 48,8  | 5,1  | 12,5 | 5,8  | 28,3 | 0    | 100,5 |
| 2.422 Davon verpachtet                                     | 47,0  | 2,2  | 9,1  | 5,7  | 28,3 | 7,7  | 100,0 |
| 2.5 Waldungen  | 403,0 | 65,9 | 85,2 | 3,4  | 8,7  | 0    | 566,2 |
| 2.6 Sonst. Grundstücke                                     | 18,7  | 2,6  | 0    | 0,1  | 1,8  | 0    | 23,2  |

### 3. Übertragbarkeit der Ausgaben (§ 19 GemHVO)

- 3.1 Die mit dem Vermerk "ü" - übertragbar - bezeichneten Ansätze im Verwaltungshaushalt bleiben im Bedarfsfall bis längstens zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres verfügbar. Voraussetzung hierfür ist die förmliche Bildung eines Haushaltsausgaberestes im Rahmen des Jahresabschlusses (§ 46 Ziff. 10 GemHVO). Nicht verbrauchte Ausgaben eines Budgets werden grundsätzlich nicht ins Folgejahr übertragen.

- 3.2 Der Gemeinderat hat am 24.02.1994 aufgrund von § 19 GemHVO in den Abschnitten 2100 - 2900 Schulen die Ausgaben der Untergruppen 591, 592 und 9354 für übertragbar erklärt.  
Der KSS hat am 09.10.1997 das Einverständnis gegeben, dass die Schulleitungen in den Abschnitten 2100 - 2700 im Haushaltsplan alle in ihrer Bewirtschaftung stehenden Haushaltsmittel (das sind die Ausgaben der Untergruppen 520, 530, 591, 592, 650, 668 und 9354) in das folgende Haushaltsjahr übertragen können, sofern zum Jahresende nicht benötigte Haushaltsmittel noch zur Verfügung stehen (Haushaltsausgabereste).
- 3.3 Die Ausgabenansätze im Vermögenshaushalt bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch 2 Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann (§ 19 Abs. 1 GemHVO).
- 3.4 Der Gemeinderat hat am 10.10.2002 aufgrund von §19 Abs. 2 GemHVO im Rahmen des Zuschussbudgetierungskonzepts für die Freiwillige Feuerwehr Waiblingen beschlossen, nicht verbrauchte Haushaltsmittel des Budgets im Verwaltungshaushalt zu 100 % in das Folgejahr zu übertragen.
- 3.5 Der Gemeinderat hat am 01.04.2004 zur Stärkung der Ortschaftsverfassung für die Budgets der Ortschaften beschlossen, nicht verbrauchte Haushaltsmittel zu 100 % ins Folgejahr zu übertragen. Die Möglichkeit des Ansparens von Haushaltsmitteln wird ausdrücklich zugelassen.

#### 4. Deckungsfähigkeit

- 4.1 Unechte Deckungsfähigkeit (§ 17 Abs1 und 2 GemHVO)
- 4.11 In den Abschnitten 2100 - 2900 können Mehreinnahmen bei den Untergruppen 151, 178 und 346 für Mehrausgaben bei den Untergruppen 520, 530, 591, 592, 650, 668 und 9354 verwendet werden.
- 4.12 Der Gemeinderat hat am 10.10.2002 beschlossen, dass Mehreinnahmen des Budgets der Feuerwehr im Verwaltungshaushalt (Abschnitt 1300) für Mehrausgaben des Budgets im Vermögenshaushalt verwendet werden können (einseitige unechte Deckungsfähigkeit kraft Haushaltsvermerk). Für diese Regelung ist eine Genehmigung nach § 49 GemHVO (Experimentierklausel) beim Regierungspräsidium Stuttgart zu beantragen. Für 2003 bis, 2005 wurde diese Genehmigung im Rahmen der Gesamtgenehmigung der jeweiligen Haushaltssatzungen erteilt.
- 4.2 Echte Deckungsfähigkeit (§ 18 GemHVO)
- 4.21 Die im Sammelnachweis (mit SN bezeichnet) zusammengefassten Ausgaben (Personalausgaben) sind kraft Gesetzes gegenseitig deckungsfähig.
- 4.22 Die Ausgaben für die Unterhaltung der Grundstücke der Gruppe 50, für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens der Gruppe 51 sind gegenseitig deckungsfähig, ohne die HHStelle 1.6300.511003.0 für die Radwege (GR 19.12.85 Prot. § 92).
- 4.23 Innerhalb der Abschnitte 2100 - 2700 und 2920 des Verwaltungshaushalts sind die Untergruppen 520, 530, 591, 592, 650 und 668 gegenseitig deckungsfähig (KSS 10.05.83 Prot. § 19, GR 19.12.85 Prot. § 92, KSS 09.10.97 Prot. § 42).

## VIII

- 4.24 Der Gemeinderat hat am 01.04.2004 zur Stärkung der Ortschaftsverfassung beschlossen, dass nicht benötigte Mittel des Budgets der Ortschaften des Verwaltungshaushalts für Mehrausgaben des Vermögenshaushalts verwendet werden dürfen.
- 4.25 Im Vermögenshaushalt sind die Ausgaben innerhalb eines Abschnittes oder, soweit Unterabschnitte verbindlich vorgeschrieben sind, eines Unterabschnittes gegenseitig deckungsfähig.

### **5. Bewirtschaftungs- und Anordnungsbefugnis**

- 5.1 Die Bewirtschaftungs- und Anordnungsbefugnis ist in der Hauptsatzung vom 25.01.2007, und in der Dienstanweisung für die Bewirtschaftung von Haushaltsmitteln und die Erteilung von Kassenanordnungen vom 20.11.2001 geregelt. Danach haben die beschließenden Ausschüsse das Recht zur allgemeinen Bewirtschaftung bis 375.000 € und der Oberbürgermeister bis 75.000 €.
- 5.2 Im Übrigen sind die Leiter der nachstehend aufgeführten Dienststellen, wie im Haushaltsplan vermerkt, zur Bewirtschaftung und Anordnung der Einnahmen und Ausgaben ihres jeweiligen Geschäftsbereichs zuständig; eine Weiterdelegation an Mitarbeiter ist im Rahmen der Ziffer 1.2. der Dienstanweisung für die Bewirtschaftung von Haushaltsmitteln und die Erteilung von Kassenanordnungen zulässig.

### Anlage I zur Dienstanweisung für die Bewirtschaftung von Haushaltsmitteln und die Erteilung von Kassenanordnungen

| Lfd. Nr. | Beauftragte/r   | Bewirtschaftung von HH-Mitteln<br><br>bis EURO | Erteilung von                       |   | Entscheidung über                       |  | Stundung von Forderungen<br><br>bis EURO | Niederschlagg. u. Erlass von Forderungen<br>bis EURO | Bezeichnung des Geschäftsbereichs im HHPlan     |
|----------|---|--|-------------------------------------|---|---|--|--|--|---|
|          |   |  | Zahlungsanordnungen<br><br>bis EURO | Buchungs-, Ein- u. Auslieferungsanordnungen<br><br>bis EURO | überplanmäßige Ausgaben<br><br>bis EURO | außerplanmäßige Ausgaben<br><br>bis EURO |  |  |   |
| 1        | LeiterIn des Fachbereichs Finanzen                      | 75.000   | unbeschränkt                        | unbeschränkt  | 75.000                                  | 25.000                                   | 25000 <sup>2)</sup>                      | 5000   | allgemein, jedoch insbesondere 20-1, 20-2, 20-3 |
| 2        | LeiterIn des Fachbereichs Büro Oberbürgermeister        | 25.000   | -                                   | -   | -                                       | -  | -  | -  | 15-0, 15-1, 15-2, 15-8, 15-9                    |
| 3        | LeiterIn des Fachbereichs Revision                      | 25.000   | -                                   | -   | -                                       | -  | -  | -  | 14-0  |
| 4        | LeiterIn des Fachbereichs Kultur und Sport              | 25.000   | 5.000                               | -   | -                                       | -  | -  | -  | 41-0, 41-1, 41-2, 41-3, 41-4, 41-5, 41-6, 41-7  |
| 5        | LeiterIn des Fachbereichs Personal und Organisation     | 25.000   | unbeschränkt <sup>1)</sup>          | -   | -                                       | -  | -  | -  | 10-0, 10-1, 10-2, 10-3, 10-4                    |
| 6        | LeiterIn des Fachbereichs Bürgerengagement              | 25.000   | -                                   | -   | -                                       | -  | -  | -  | 49-0, 49-1, 49-2, 49-4                          |
| 7        | LeiterIn des Fachbereichs Bürgerdienste                 | 25.000   | -                                   | -   | -                                       | -  | -  | -  | 30-0, 30-2, 30-3, 30-31, 30-5, 30-54, 30-7      |
| 8        | LeiterIn des Fachbereichs Bildung und Erziehung         | 25.000   | -                                   | -   | -                                       | -  | -  | -  | 40-0, 40-1, 40-3, 40-6                          |
| 9        | LeiterIn des Fachbereichs Stadtplanung                  | 25.000   | -                                   | -   | -                                       | -  | -  | -  | 61-0, 61-1, 61-2                                |
| 10       | LeiterIn des Fachbereichs Bürgerdienste Bau und Umwelt  | 25.000   | -                                   | -   | -                                       | -  | -  | -  | 60-0, 60-1, 60-2                                |
| 11       | LeiterIn des Fachbereichs Hochbau und Gebäudemanagement | 25.000   | -                                   | -   | -                                       | -  | -  | -  | 65-0, 65-1, 65-2                                |
| 12       | LeiterIn des Fachbereichs Städtische Infrastruktur      | 25.000   | -                                   | -   | -                                       | -  | -  | -  | 66-0, 66-2, 66-3, 66-7, 66-71, 66-72, 66-8      |

| Lfd. Nr. | Beauftragter  | Bewirtschaftung von HH-Mitteln<br><br>bis EURO | Erteilung von                       |   | Entscheidung über  |  | Stundung von Forderungen<br><br>bis EURO | Nieder-schlag u. Erlass von Forderungen bis EURO | Bezeichng. des Geschäftsbe-reichs im HHPlan |
|----------|---|--|-------------------------------------|---|--|--|--|--|---|
|          |   |  | Zahlungsanordnungen<br><br>bis EURO | Buchungs-, Ein- u. Auslieferungsanordnungen<br><br>bis EURO | unerhebliche über- und ausserplanmäßige Ausgaben<br><br>bis EURO | erhebliche über- und ausserplanmäßige Ausgaben<br><br>bis EURO |  |  |   |
| 13       | OrtsvorsteherInnen                                      | 25.000   | -                                   | -   | -  | -  | -  | -  | 90-0, 91-0, 92-0, 93-0, 94-0                |
| 14       | LeiterInnen der Städtischen Schulen<br>VerwHH<br>VermHH | 25.000<br>5.000 <sup>3)</sup>                  | -                                   | -   | -  | -  | -  | -  | 40-2  |

<sup>1)</sup> beschränkt auf den Bereich der Personalausgaben

<sup>2)</sup> Stundung auf 3 Monate bis 75.000 € im Einzelfall

<sup>3)</sup> soweit die Beschaffung den Erläuterungen zum HHPlan entspricht

G:\EBMAKTE\_CZIORG\Dienstanweisungen-Verfügungen\BewO Anl. 1 Neufassung 2001-11-05.doc

#### Anmerkung:

Die Fachbereichsleiter sind berechtigt, mit Zustimmung des Oberbürgermeisters, die ihnen erteilte Befugnis zur Bewirtschaftung von HH-Mitteln auf nachgeordnete MitarbeiterInnen zu delegieren.

Der Umfang der vorgenommenen Delegationen ergibt sich aus Anlage I zur Dienstanweisung für die Bewirtschaftung von Haushaltsmitteln und die Erteilung von Kassenanordnungen.

## XI

- 5.3 Im Haushaltsplan sind die zur Bewirtschaftung ermächtigten Dienststellen vermerkt. Das Recht der allgemeinen Bewirtschaftungsbefugnis bleibt davon unberührt.
- 5.4 Die sachbearbeitende Dienststelle ist im Haushaltsplan in der Spalte „Amt“ abgedruckt.

Als Schlüssel gelten **im Haushaltsplan** folgende Ziffern:

|       |   |
|-------|---|
| 02-2  | Controlling, Projektsteuerung                                     |
| 09-0  | Personalrat   |
| 10-0  | Fachbereich Personal und Organisation                             |
| 10-1  | Abteilung Personal  |
| 10-2  | Abteilung IuK   |
| 10-3  | Abteilung Organisation  |
| 10-4  | Abteilung Zentrale Dienste  |
| 14-0  | Fachbereich Revision  |
| 15-0  | Fachbereich Büro Oberbürgermeister                                |
| 15-1  | Abteilung Öffentlichkeitsarbeit                                   |
| 15-2  | Abteilung Gremiendienste/ Gutachterausschuss                      |
| 15-8  | Abteilung Grundstücksverkehr                                      |
| 15-9  | Abteilung Wirtschaftsförderung / Stadtentwicklung und Controlling |
| 20-0  | Fachbereich Finanzen  |
| 20-1  | Abteilung Kämmerei  |
| 20-2  | Abteilung Kasse   |
| 20-3  | Abteilung Steuern und Abgaben                                     |
| 30-0  | Fachbereich Bürgerdienste   |
| 30-2  | Abteilung Ordnungswesen   |
| 30-3  | Abteilung Bürgerbüro  |
| 30-31 | Standesamt  |
| 30-5  | Abteilung Soziale Leistungen                                      |
| 30-54 | Ortsbehörde für die Deutsche Rentenversicherung                   |
| 30-7  | Abteilung Brand und Katastrophenschutz                            |
| 40-0  | Fachbereich Bildung und Erziehung                                 |
| 40-1  | Abteilung Schulen   |
| 40-2  | Schulleiter/innen   |
| 40-3  | Abteilung Kinder und Jugendförderung                              |
| 40-6  | Abteilung Kindertageseinrichtungen                                |
| 41-0  | Fachbereich Kultur und Sport                                      |
| 41-1  | Abteilung Kultur  |
| 41-2  | Abteilung Kulturhaus Schwanen                                     |
| 41-3  | Abteilung Galerie und Kunstschule                                 |
| 41-4  | Abteilung Stadtbücherei   |
| 41-5  | Abteilung Sport   |
| 41-6  | Abteilung Stadtgeschichte, Museum und Archiv                      |
| 41-7  | Stadtmarketing und Tourismus                                      |
| 49-0  | Fachbereich Bürgerengagement                                      |
| 49-1  | Beauftragte für Chancengleichheit                                 |
| 49-2  | Geschäftsstelle Waiblingen ENGAGIERT, Lokale Agenda               |
| 49-4  | Senioren und Gemeinwesenarbeit                                    |

## XII

|       |  |
|-------|--|
| 60-0  | Fachbereich Bürgerdienste Bauen und Umwelt |
| 60-1  | Abteilung Baurecht                         |
| 60-2  | Abteilung Umwelt                           |
| 61-0  | Fachbereich Stadtplanung                   |
| 61-1  | Abteilung Planung und Sanierung            |
| 61-2  | Abteilung Vermessung                       |
| 65-0  | Fachbereich Hochbau und Gebäudemanagement  |
| 65-1  | Abteilung Hochbau                          |
| 65-2  | Abteilung Kaufmännisches Gebäudemanagement |
| 66-0  | Fachbereich Städtische Infrastruktur       |
| 66-2  | Abteilung Grünflächen und Friedhöfe        |
| 66-3  | Abteilung Betriebshof                      |
| 66-7  | Abteilung Straßen und Stadtentwässerung    |
| 66-71 | Abteilung Straßen                          |
| 66-72 | Abteilung Stadtentwässerung                |
| 66-8  | Abteilung Forst                            |
| 81-0  | Stadtwerke GmbH                            |
| 900   | OV Beinstein                               |
| 910   | OV Bittenfeld                              |
| 920   | OV Hegnach                                 |
| 930   | OV Hohenacker                              |
| 940   | OV Neustadt                                |

### 6. Budgetierung

Seit dem Jahr 2003 ist eine flächendeckende Budgetierung im Verwaltungshaushalt eingeführt. Die Budgetierung erfolgt hierbei auf Ämterebene, d.h. die Verantwortung für die Budgets liegt beim jeweiligen Amtsleiter/Amtsleiterin (mit entsprechender Delegationsmöglichkeit).

Für die Darstellung im Haushaltsplan ergeben sich folgende Auswirkungen:

- Grundlage für die Ermittlung des Budgets sind die Durchschnittswerte der Rechnungsergebnisse der 4 Vorjahre unter Einbeziehung geplanter Sonderausgaben abzüglich der Besonderheiten aus den Vorjahren.  
Der Vermögenshaushalt wird vorläufig nicht einbezogen. Ebenso bleiben der Stellenplan, die Personalausstattung und die damit verbundenen Personalausgaben und Personalnebenkosten, die inneren Verrechnungen sowie die kalkulatorischen Kosten ausgenommen.
- Die Sammelnachweise werden aufgelöst, mit Ausnahme des SN 4 - Personalausgaben.
- Sämtliche Haushaltsstellen, die in die Bewirtschaftung der Ämter fallen und von dort beeinflussbar sind, werden mit der Kennzeichnung **UD** (unechter Deckungsvermerk) versehen. Einnahmen, die über den Planansätzen erzielt werden, wachsen den zur Bewirtschaftung stehenden Ausgabe-Haushaltsmitteln zu.  
Die Ausgabegruppen 501 (Gebäudeunterhaltung) sowie 502/503 (Unterhaltung der Außenanlagen) bleiben ausgenommen. Die Bewirtschaftung dieser Ausgabemittel ist zentral beim Hochbauamt bzw. dem Grünflächenamt (technische Ämter) angesiedelt.

### XIII

Es sind hierbei folgende Vorgaben einzuhalten:

1. Die Aufstellung des Budgets erfolgt in gemeinsamer Verantwortung der technischen Ämter und des nutzenden Fachamts.
2. Es erfolgt eine Absprache zwischen technischen Ämtern und nutzendem Fachamt bezüglich der Ausführung und der Kosteninformation.
3. Die Deckungsfähigkeit der Haushaltsmittel wird auf Amtsebene beschränkt, d.h. zum Beispiel alle Schulen sind gegenseitig deckungsfähig oder alle Kindergärten, aber nicht Schulen mit Kindergärten.
4. Die Deckungsfähigkeit ist beschränkt auf unabwendbare überplanmäßige Ausgaben bis in Höhe der Zuständigkeit des Oberbürgermeisters pro Haushaltsstelle.
5. Der jeweilige Nutzer erhält im Rahmen einer Teilbewirtschaftung ein Kleinbudget, um kleinere Arbeiten selbst in Auftrag geben zu können.
  - Die Kennzeichnung **ED** bei den Ausgabe-Haushaltsstellen beinhaltet gleichzeitig die gegenseitige Deckungsfähigkeit **GD**, d.h., Einsparungen bei den Ausgabeansätzen können zur Leistung von Mehrausgaben bei den anderen Ausgabeansätzen verwendet werden. Die gegenseitige Deckungsfähigkeit ist beschränkt auf die Zuständigkeit des Oberbürgermeisters pro Haushaltsstelle und gilt nur, wenn die überplanmäßige Ausgabe innerhalb des Budgets abgedeckt werden kann und unabwendbar ist.  
Die mit **ED** gekennzeichneten Haushaltsstellen bilden einen Deckungskreis, d.h., die tatsächlichen Einnahmen und Ausgaben werden im Abgleich zu den Planansätzen innerhalb des Haushaltsjahres saldiert. Da das Budget jährlich fortgeschrieben und den neuen Verhältnissen angepasst wird (s.o.), ist eine Übertragung nicht verbrauchter Mittel aus dem Vorjahr nicht notwendig.  
Ein rechnerischer Fehlbetrag ist, soweit nicht haushaltsrechtlich genehmigt, spätestens im Zweitfolgenden Haushaltsjahr abzudecken.
6. Die dezentrale Ressourcenverantwortung ist in einem Kontrakt (Vereinbarung) zwischen dem Oberbürgermeister und den Amtsleitern/Amtsleiterinnen geregelt. Verantwortung und Zuständigkeit zur Führung des Amtes und der Fachbereiche und zur Erfüllung seiner Zwecke und Aufgaben sind auf die Amtsleitung delegiert. Dazu gehört die Befugnis zur eigenverantwortlichen Bewirtschaftung (haushaltswirksame Sachentscheidung) der Haushaltsmittel. Es besteht die Möglichkeit, die Bewirtschaftungsbefugnis amtsintern auf kleinere Fachbereiche weiter zu delegieren. Die Leitung des Fachbereichs kann dann Aufträge erteilen, ggf. mit Unterstützung anderer Ämter (z.B. Hochbauamt). Ausgenommen bleiben vorläufig der Personalbereich und der Vermögenshaushalt.  
Anordnungsbefugnis, d.h., das Recht, die Stadtkasse anzuweisen, bestimmte Beträge anzunehmen oder auszubezahlen und die damit verbundenen Buchungen vorzunehmen, wird nicht übertragen. Der Grundsatz der Trennung von Anordnung und Feststellung bleibt bestehen.

## XIV

- 6.3. Der Gemeinderat hat am 10.10.2002 für die Freiwillige Feuerwehr ein Zuschussbudgetierungskonzept verabschiedet. Es wird für den Verwaltungs- und den Vermögenshaushalt ein (getrenntes) Budget vereinbart. Hierbei gelten abweichende Regelungen bezüglich der Übertragbarkeit der Haushaltsmittel des Budgets im Verwaltungshaushalt (vgl. unter 3.4.) sowie der Deckungsfähigkeit von Haushaltsmitteln (vgl. unter 4.12).
- 6.4. Die eingerichteten Deckungsringe können in der EDV abgerufen und eingesehen werden. Auf einen Abdruck kann an dieser Stelle daher verzichtet werden.

### Abkürzungen

|      |   |  |
|------|---|--|
| Anl. | = | Anlage   |
| SN   | = | Sammelnachweis   |
| GD   | = | gegenseitige Deckungsfähigkeit   |
| ED   | = | echte Deckungsfähigkeit, die Einnahmen der betreffenden HHSt. dürfen für Mehrausgaben verwendet werden.. |
| Ü    | = | übertragbar gem. § 19 GemHVO   |

# Vorbericht zum Haushaltsplan 2 0 0 8

|  | Seite |
|--|-------|
| I. Rückblick auf das Jahr 2006                 | 1     |
| II. Entwicklung des Haushaltsjahrs 2007        | 4     |
| III. Haushaltsjahr 2008                        | 6     |
| <br>   |       |
| Anhang Grafiken                                | 23    |
| 1. Verwaltungshaushalt Ausgaben 2008           |       |
| 2. Verwaltungshaushalt Einnahmen 2008          |       |
| 3. Entwicklung der wichtigsten Steuereinnahmen |       |
| 4. Vermögenshaushalt Ausgaben 2008             |       |
| 5. Vermögenshaushalt Einnahmen 2008            |       |



## I. Rückblick auf das Jahr 2006

### 1. Der Haushalt 2006

Der Gemeinderat hat die **Haushaltssatzung** für das Haushaltsjahr 2006 am 26.01.2006 beschlossen

|                            | Planjahr 2006<br>€ | Vorjahr 2005<br>€ | Veränderung<br>+/- € in v.H. |
|----------------------------|--------------------|-------------------|------------------------------|
| im Verwaltungshaushalt mit | 128.021.000        | 119.625.000       | + 8.396.000 + 7,0            |
| im Vermögenshaushalt mit   | 24.800.000         | 32.843.000        | - 8.043.000 -24,5            |
| insgesamt mit              | 152.821.000        | 152.468.000       | + 353.000 + 0,2              |

Mit Erlass vom 27.03.2006 hat das Regierungspräsidium Stuttgart die **Gesetzmäßigkeit** der Haushaltssatzung 2006 gem. §§ 81 Abs. 3 und 121 Abs. 2 GemO bestätigt und die im Gesamtbetrag von 10.363.000 € vorgesehenen **Kreditaufnahmen** gem. § 87 Abs. 2 GemO genehmigt. Den auf 14.642.000 € festgesetzten Gesamtbetrag der **Verpflichtungs-ermächtigungen** hat das Regierungspräsidium gem. § 86 Abs. 4 GemO genehmigt.

Eine **Nachtragshaushaltssatzung** wurde im Jahr 2006 nicht erlassen.

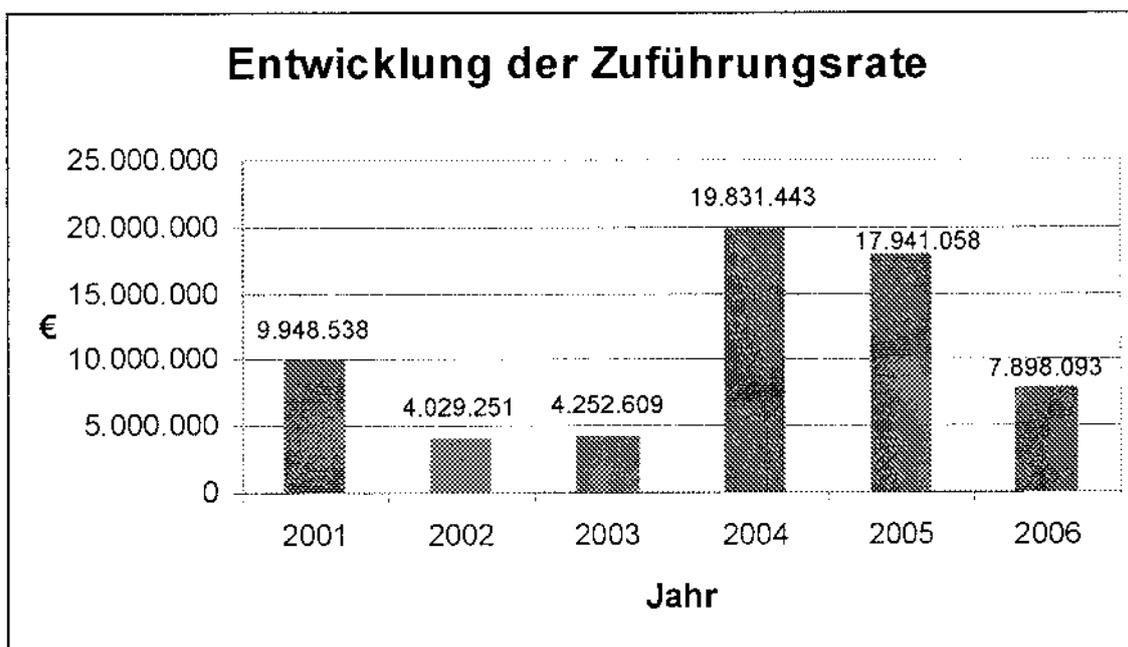
### 2. Die Jahresrechnung 2006

2.1 Die Jahresrechnung 2006 wurde am 11.07.2007 aufgestellt und vom Gemeinderat am 22.11.2007 gem. § 95 Abs. 2 GemO festgestellt.

Das Ergebnis 2006 lautet:

|                         | Plan €      | Ergebnis €          | + / - €       |
|-------------------------|-------------|---------------------|---------------|
| Verwaltungshaushalt     |             |                     |               |
| Ausgaben                | 128.021.000 | 136.086.018,98      | +8.065.018,98 |
| Vermögenshaushalt       |             |                     |               |
| Ausgaben                | 24.800.000  | 24.490.538,88       | -309.461,12   |
| Gesamt-Ausgaben         | 152.821.000 | 160.576.557,86      | +7.755.557,86 |
| Verwaltungshaushalt     |             |                     |               |
| Einnahmen               | 128.021.000 | 136.086.018,98      | +8.065.018,98 |
| Vermögenshaushalt       |             |                     |               |
| Einnahmen               | 24.800.000  | 19.480.562,81       | -5.319.437,19 |
| Gesamt-Einnahmen        | 152.821.000 | 155.566.581,79      | +2.745.581,79 |
| Fehlbetrag              |             | -5.009.976,07       |               |
| Entnahme Allg. Rücklage |             | <u>5.009.976,07</u> |               |
|                         |             | <u>0</u>            |               |

- 2.2 Gegenüber der bei der Aufstellung des Haushaltsplans erwarteten negativen Zuführung von -1.385.000 € beträgt die **Zuführung vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt** 7.898.093,66 € (=+ 9.283.093,66 €). Dieses günstige Ergebnis ist begründet in den Mehreinnahmen aus Gewerbesteuer und dem Anteil an der Einkommensteuer.



### 2.3 Netto-Investitionsrate

Die Zuführung vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt abzüglich der für die Kredittilgung und –beschaffung benötigten Mittel (Nettoinvestitionsrate ) beträgt in 2006 7.440.722,07 €.

Umgerechnet auf die Einwohnerzahl ist dies ein Pro-Kopf-Betrag von 140,52 €.

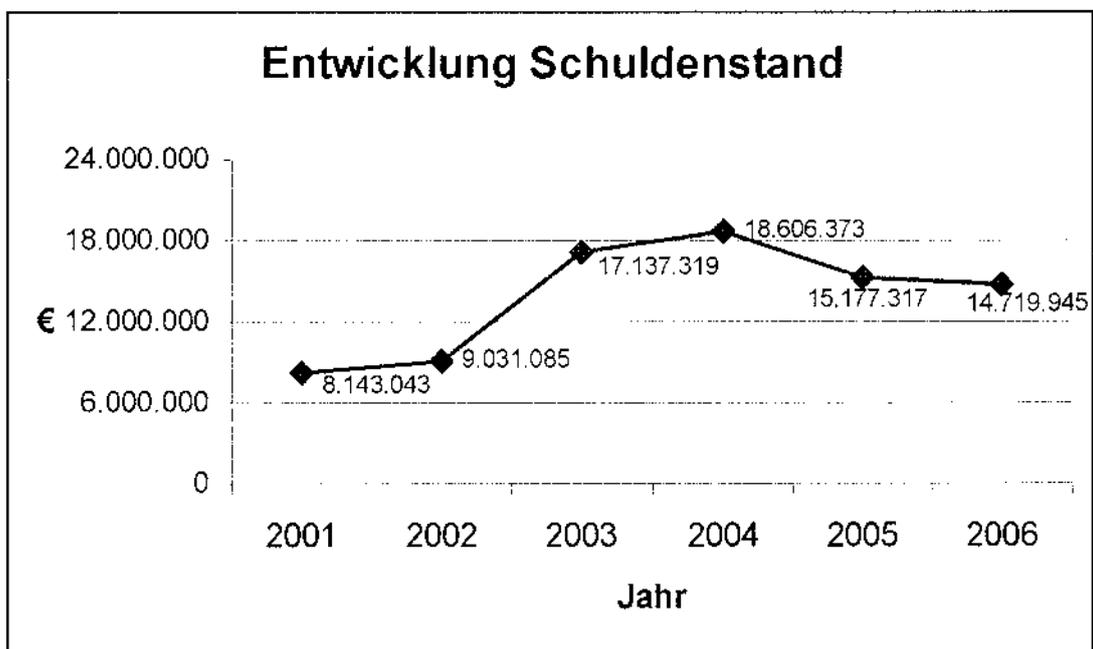
### 2.4 Vermögenshaushalt 2006

Der Vermögenshaushalt schloss mit einem Volumen von rd. 24,490 Mio €. Die Verbesserungen einschließlich der gestiegenen Zuführungsrate aus dem Verwaltungshaushalt summieren sich auf 18,319 Mio €. Dieser Betrag wurde mit 8,088 Mio € zur Verminderung des Kreditbedarfs eingesetzt, so dass kassenmäßig keine Kredite aufgenommen werden mussten.

Zur Finanzierung der als Haushaltsausgabereste übertragenen Investitionen wurde ein Haushaltseinnahmerest für Kredite in Höhe von 11.355.000 € gebildet.

### 3. Schulden (ohne städtische Gesellschaften)

Der kassenmäßige Schuldenstand zum Ende des Jahres 2006 betrug **14,720 Mio €**. Dies bedeutet eine Pro-Kopf-Verschuldung von **277,88 €/Ew**. Es wurden keine Neuschulden aufgenommen.



### 4. Rücklagen

Der **Allgemeinen Rücklage** wurde zum Ausgleich des Haushalts 2006 ein Betrag von **5.009.976,07 €** entnommen. Der Bestand beläuft sich zum **31.12.2006** somit auf **9.106.071,29 €**.

**Unter Berücksichtigung des Mindestbestandes** stehen in den Folgejahren **rd. 6,4 Mio €** zur Verfügung.

## II. Entwicklung des Haushaltsjahres 2007

### 1. Der Haushalt 2007

- 1.1. Der Gemeinderat hat die **Haushaltssatzung** für das Haushaltsjahr 2007 am 25.01.2007 beschlossen.

|                            | Planjahr 2007 € | Vorjahr 2006 € | +/- €       | +/- %  |
|----------------------------|-----------------|----------------|-------------|--------|
| im Verwaltungshaushalt mit | 136.412.000     | 128.021.000    | + 8.391.000 | + 6,6  |
| im Vermögenshaushalt mit   | 34.168.000      | 24.800.000     | + 9.368.000 | + 37,8 |
| insgesamt mit              | 170.580.000     | 152.821.000    | +17.759.000 | + 11,6 |

- 1.2. Mit Erlass vom 03.04.2007 hat das Regierungspräsidium Stuttgart die **Gesetzmäßigkeit** der Haushaltssatzung 2007 gem. §§ 81 Abs. 3 und 121 Abs. 2 GemO bestätigt und die im Gesamtbetrag von 10.583.000 € vorgesehenen **Kreditaufnahmen** gem. § 87 Abs. 2 GemO genehmigt. Den auf 2.080.000 € festgesetzten Gesamtbetrag der **Verpflichtungsermächtigungen** hat das Regierungspräsidium gem. § 86 Abs. 4 GemO genehmigt.

### 2. Umsetzung des Haushalts 2007

#### 2.1. Verwaltungshaushalt

Bei der laufenden Überwachung der Einnahmen kann festgestellt werden, dass die den Haushalt der Stadt tragenden Einnahmen - Grundsteuer, Gewerbesteuer, Anteil Einkommensteuer und Umsatzsteuer, FAG u.a. – Veränderungen unterliegen.

Bei der Gewerbesteuer wurde der Ansatz in 2007 erneut übertroffen. Es konnten Mehreinnahmen in Höhe von rd. 5,7 Mio € erzielt werden.

Aufgrund der Entwicklung des Aufkommens an Einkommensteuer hat sich auch der Gemeindeanteil für 2007 erhöht, wodurch rund 1,9 Mio € Mehreinnahmen entstanden.

Aufgrund der weiteren Mehreinnahmen und Wenigerausgaben **wird sich voraussichtlich im Verwaltungshaushalt ein Überschuss in Höhe von 11,8 Mio € ergeben (Zuführungsrate).**

#### 2.2. Vermögenshaushalt

Grundsätzlich wird unterstellt, dass die im Haushalt 2007 bereitgestellten Mittel zusammen mit den Haushaltsausgaberesten aus dem Vorjahr bis zum Jahresende vollständig bewirtschaftet werden und die veranschlagten Einnahmen zu ihrer Finanzierung auch tatsächlich eingehen.

Im Übrigen soll das Investitionsprogramm im HHJahr 2007, wie vom GR festgelegt und um die über- und außerplanmäßig beschlossenen Maßnahmen erweitert, durchgeführt werden. Aufgrund der Haushaltsreste aus 2006 konnten einige Vorhaben in 2007 nicht mehr vollständig realisiert werden, so dass zum Jahresende erneut Haushaltsausgabereste gebildet werden.

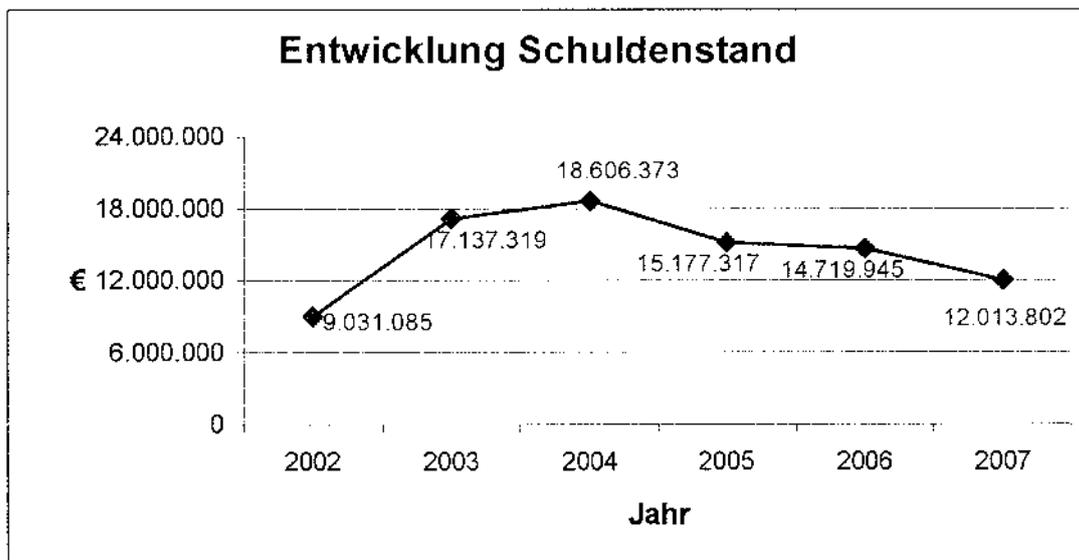
Durch die vom Verwaltungshaushalt zugeführten Mittel sowie die Veränderungen im Vermögenshaushalt selbst ergibt sich eine Verbesserung von voraussichtlich rd. 12,761 Mio €, so dass die Investitionen im wesentlichen durch Eigenmittel und Zuweisungen Dritter finanziert werden können.

Zum Ausgleich des Haushalts 2007 und der Finanzierung der ins Folgejahr übertragenen Investitionsausgaben wird ein Haushaltseinnahmerest für Kreditaufnahmen von rd. 10,4 Mio € gebildet werden müssen.

### 3. **Schulden** im Bereich der Stadtpflege (ohne die städt. Gesellschaften)

Der kassenmäßige Schuldenstand zum Ende des Jahres 2007 betrug **12,014 Mio €**. Dies bedeutet eine Pro-Kopf-Verschuldung von 227,34 €/Ew.

Es wurden Darlehen von rd. 2,25 Mio € außerordentlich getilgt. Eine Aufnahme von Neuschulden war nicht erforderlich.



### 4. Der **Allgemeinen Rücklage** werden zum Ausgleich des Haushalts 2007 wie geplant rd. 5,0 Mio € entnommen werden.

Der Bestand zum 31.12.2007 liegt dann bei 4.106.071,29 €.

Unter Berücksichtigung des Mindestbestands in Höhe von 2.710.325 € stehen in den Folgejahren noch rd. 1,4 Mio € zur Verfügung.

### 5. **Kassenlage**

Die Stadtkasse hat das Haushaltsjahr 2007 mit einer IST- Mehrausgabe aus 2006 in Höhe von 64.969,31 € begonnen. Durch die hohen Gewerbesteuereingänge konnten die für die Zahlungsbereitschaft der Stadtkasse nicht benötigten Mittel kurzfristig angelegt werden. Es wurden Zinserträge in Höhe von rd. 190.000 € erzielt. Im Verlauf des Jahres 2007 waren zwar Kassenkredite notwendig, der Haushaltseinnahmerest in Höhe von 11.355.000 € aus der Kreditermächtigung 2006 musste jedoch nicht in Anspruch genommen werden.

Auch von der Kreditermächtigung 2007 in Höhe von 10.583.000 € wurden keine Kredite aufgenommen.

### III. Haushaltsjahr 2008

#### 1. Aufstellung des Haushalts 2008 und des Finanzplans 2007-2011

Die Verwaltung hat ihren Entwurf des Haushaltsplans 2008 am 22.11.2007 im Gemeinderat eingebracht. Er wurde in den Ausschüssen, den Ortschaftsräten und im Beirat für Schulfragen vorberaten.

Die Haushaltssitzung des Gemeinderats fand am 28.02.2008 statt. Über die von den Fraktionen, Ortschaftsräten und der Verwaltung gestellten Anträge und über die von Einwohnern und Abgabepflichtigen erhobenen Einwendungen wurde Beschluss gefasst. Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2008 wurde vom Gemeinderat einstimmig beschlossen; er nahm von der Finanzplanung für den Planungszeitraum 2007-2011 unter Einbeziehung der beschlossenen Änderungen zustimmend Kenntnis.

#### 2. Der Haushaltsplan 2008

| 2.1 Der <b>Haushaltsplan</b> schließt ab im | Planjahr 2008 | Vorjahr 2007 | Veränderung |         |
|---|---------------|--------------|-------------|---------|
|   | €             | €            | +/- €       | in v.H. |
| im Verwaltungshaushalt mit                  | 139.647.000   | 136.412.000  | +3.235.000  | +2,4    |
| im Vermögenshaushalt mit                    | 41.850.000    | 34.168.000   | +7.682.000  | +22,5   |
| insgesamt mit                               | 181.497.000   | 170.580.000  | +10.917.000 | +6,4    |

Die Steigerung ist vor allem auf die deutlichen Verbesserungen beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer zurückzuführen. Beim Gewerbesteueransatz (Reduzierung) wurden den Auswirkungen der Unternehmenssteuerreform Rechnung getragen.

Zum anderen führen höhere Personalkosten sowie stark angestiegener sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand zur Erhöhung der Ausgaben im Verwaltungshaushalt. Darüber hinaus steigen in 2008 die Investitionen gegenüber 2007 um 7,7 Mio € an.

| 2.2 Der Gesamtbetrag der vorgesehenen                        | Planjahr 2008 | Vorjahr 2007 | Veränderung |         |
|--|---------------|--------------|-------------|---------|
|  | €             | €            | +/- €       | in v.H. |
| <b>Kreditaufnahmen</b>                                       |               |              |             |         |
| wurde auf  | 16.452.000    | 10.583.000   | +5.869.000  | +55,5   |
| und der <b>Verpflichtungsermächtigungen</b> auf festgesetzt. | 7.210.000     | 2.080.000    | +5.130.000  | +246,6  |

2.3 Die **Realsteuerhebesätze** blieben gegenüber dem Vorjahr in 2008 mit 265 v.H. bei der Grundsteuer A mit 350 v.H. bei der Grundsteuer B und mit 350 v.H. bei der Gewerbesteuer unverändert.

2.4 In der Sitzung am 28.02.2008 hat der Gemeinderat die nachstehenden vorläufigen **haushaltswirtschaftlichen Sperren** gem. § 46 Ziff. 1 GemHVO angeordnet:

| HHStelle   | Bezeichnung                          | €                |
|--|--------------------------------------|------------------|
| 1. Im Verwaltungshaushalt                                  |                                      |                  |
| Gruppierung 650000   | Geschäftsausgaben, pauschale Sperre  | 54.000           |
| Grupp.50,51,54,56,58,63                                    | sächl. Verwaltungs-u.Betriebsaufwand | 1.000.000        |
|  | Summe Verwaltungshaushalt            | 1.054.000        |
| 2. Im Vermögenshaushalt                                    |                                      |                  |
| 5600-940000.001  | Rundsporthalle                       | 300.000          |
| 5620-960000.001  | Betonsanierung Tribüne               | 50.000           |
|  | Summe Vermögenshaushalt              | 350.000          |
| <b>Summe der hauswirtschaftlichen Sperren im Jahr 2008</b> |                                      | <b>1.404.000</b> |

## 2.5 Verwaltungshaushalt

2.51 Der **Verwaltungshaushalt** weist folgenden **Finanzbedarf** aus:  
(siehe auch Anhang Grafik 1)

|   | Planjahr 2008 | Planjahr 2007 | Erg. 2006   | 2008  | 2007  | 2005  |
|---|---------------|---------------|-------------|-------|-------|-------|
|   | €             | €             | €           |       |       |       |
| Personalausgaben                          | 29.248.000    | 28.614.000    | 27.040.463  | 20,9  | 21,0  | 19,6  |
| sächl. Verwaltungs- u.<br>Betriebsaufwand | 30.372.300    | 26.836.000    | 25.871.608  | 21,7  | 19,7  | 17,3  |
| Innere Verrechnungen                      | 5.620.900     | 5.578.600     | 5.478.072   | 4,0   | 4,1   | 3,9   |
| kalkulator. Kosten                        | 14.407.500    | 14.757.800    | 14.412.045  | 10,3  | 10,8  | 11,1  |
| Zuweisungen, Zuschüsse                    | 5.925.000     | 6.470.400     | 5.220.014   | 4,2   | 4,7   | 3,8   |
| Zinsen                                    | 693.000       | 660.000       | 528.376     | 0,5   | 0,5   | 0,4   |
| Gewerbesteuerumlage                       | 8.542.900     | 10.011.400    | 11.004.677  | 6,1   | 7,3   | 8,3   |
| Finanzausgleichsumlage                    | 15.015.400    | 14.762.400    | 14.637.836  | 10,8  | 10,8  | 8,1   |
| Kreisumlage                               | 22.456.400    | 23.124.600    | 23.655.067  | 16,1  | 17,0  | 14,1  |
| sonst. Finanzausgaben                     | 935.600       | 924.800       | 339.766     | 0,7   | 0,7   | 0,2   |
| Globale Minderausgabe                     | 0             | 0             | 0           | -     | -     | -     |
| Zwischensumme                             | 133.217.000   | 131.740.000   | 128.187.924 | 95,4  | 96,6  | 86,9  |
| Zuführung                                 |               |               |             |       |       |       |
| Sonderrücklage                            | 0             | 0             | 0           | -     | -     | -     |
| Vermögenshaushalt                         | 6.430.000     | 4.672.000     | 7.898.094   | 4,6   | 3,4   | 13,1  |
| insgesamt                                 | 139.647.000   | 136.412.000   | 136.086.018 | 100,0 | 100,0 | 100,0 |
| Steigerung/Verminderung                   | +2,4%         | +0,2%         | -0,5%       |       |       |       |

### Personalausgaben (Hauptgruppe 4)

Der Stellenplan weist die im Haushaltsjahr erforderlichen, voraussichtlich besetzten Stellen der Beamten und der Beschäftigten aus (vgl. Erläuterungen zu SN 4 Personalausgaben).

Eckwerte der Personalstellen mit entsprechenden Ausgaben in Euro stellen sich wie folgt dar:

| Basis                  | Euro       |
|------------------------|------------|
| Plan 2007              | 28.614.000 |
| Rechnungsergebnis 2007 | 27.856.200 |
| Planansatz 2008        | 29.248.000 |

Dies bedeutet eine Steigerung der Personalausgaben um **ca. 5 % (1.391.800 Euro)**, bezogen auf das Rechnungsergebnis 2007.

Es wurde eine gesetzliche bzw. tarifliche Steigerung der Personalausgaben von 2,0% eingeplant sowie bei den Beschäftigten ein Leistungsentgelt nach § 18 TVöD in Höhe von 1,0% berücksichtigt. Die weitere Erhöhung gegenüber dem Vorjahr bedingt sich insbesondere durch die Erhöhung der Stellen bei der Stadtverwaltung um insgesamt 23,40 Stellenanteile.

Der aktuelle Tarifabschluss im öffentlichen Dienst wird zu einer weiteren Steigerung von ca. 600.000 € führen. Diese Mehrausgaben sollen aber ohne weitere Kreditaufnahmen aus dem laufenden Etat bestritten werden.

Die Planansätze für den **sächlichen Verwaltungs- und Betriebsaufwand** (Gruppen 50-678) lauten wie folgt:

| Ausgabengruppe<br>n |   | 2008 €     | 2007 €     | 2006       |
|---------------------|---|------------|------------|------------|
| 50 - 51             | Unterhaltung der Grundstücke und<br>Baulichen Anlagen | 9.184.600  | 8.782.400  | 8.546.696  |
| 52                  | Geräte, Ausstattung                                   | 1.209.300  | 1.146.400  | 1.052.454  |
| 53                  | Mieten und Pachten                                    | 1.468.900  | 1.258.900  | 1.325.224  |
| 54                  | Bewirtschaftungskosten                                | 4.629.700  | 4.080.300  | 4.062.705  |
| 55 - 63             | Weitere Ausgaben                                      | 9.146.500  | 7.104.000  | 7.045.892  |
| 64 - 66             | Steuern, Geschäftsausgaben                            | 2.495.800  | 2.373.500  | 1.792.886  |
| 670-678             | Erstattungen  | 2.237.500  | 2.090.500  | 2.045.751  |
| 50 – 678            | Zwischensumme   | 30.372.300 | 26.836.000 | 25.871.608 |
|                     | % - Veränderung                                       | +13,2      | +3,7       | +9,4       |
| 679                 | Innere Verrechnungen                                  | 5.620.900  | 5.578.600  | 5.478.072  |
|                     | Summe sächl. Verwaltungs- und<br>Betriebsaufwand      | 35.993.200 | 32.414.600 | 31.349.680 |
|                     | % - Veränderung                                       | +11,0      | +3,4       | +8,1       |

**Aufgrund der deutlich erhöhten Mittelanmeldungen im Bereich der sächlichen Verwaltungs- und Betriebsausgaben hat der Gemeinderat Beträge von 1.000.000 € und 54.000 € (Gruppierung 650000) gesperrt.**

### Innere Verrechnungen

Die Ansätze der Inneren Verrechnungen beinhalten hauptsächlich, Mietwertverrechnungen, Verrechnung des Straßenentwässerungsanteils, das Waiblinger Ratströpfle sowie die Eigennutzung der städtischen Bäder.

Verschiedenen städtischen Einrichtungen, wie z.B. Feuerlöschwesen, Parkieranlagen, Abwasserbeseitigung, Bestattungswesen, Wohn- und Geschäftsgebäude, werden die Leistungen der zentralen Verwaltungsorgane wie Rechnungsprüfung und technische Verwaltung in Form von Verwaltungskostenerstattungen belastet (§ 14 Abs.4 GemHVO). Seit dem Jahr 2003 werden die Kosten der internen Dienstleister anteilig auf die anderen Stellen und Abteilungen der Stadtverwaltung umgelegt.

### Kalkulatorische Kosten

Gem. § 12 Abs 1 GemHVO sind die kalkulatorischen Kosten (Abschreibung und Verzinsung des Anlagekapitals) bei den Kostenrechnenden Einrichtungen in den Haushaltsplan aufzunehmen. Der Zinssatz für die kalkulatorischen Zinsen ist auf 6 % festgesetzt.

### Zuweisungen und Zuschüsse

- a) Die Finanzierung der **Kindergärten** wurde zum 01.01.2004 rechtlich neu geregelt. Die Stadt erhält Zuweisungen nach dem FAG. Damit sind die bisher erhaltenen Zuschüssen für die eigenen Kindergärten abgegolten. Darüber hinaus sind hiervon auch die Zuschüsse an andere Kindergartenträger gemäß den bestehenden vertraglichen Vereinbarungen zu finanzieren.

| Jahr | Planansatz € | Ergebnis €      | Veränderung<br>+/- € | +/- in v.H. |
|------|--------------|-----------------|----------------------|-------------|
| 2005 | 2.750.400    | 2.906.315       | +180.644             | + 6,6       |
| 2006 | 3.000.000    | 2.775.061       | -131.254             | - 4,5       |
| 2007 | 3.352.000    | vorl. 2.993.223 | +281.162             | +7,9        |
| 2008 | 3.520.000    |                 | +168.000             | +5,0        |

- b) Die Subventionierung des **ÖPNV** wird im Jahr 2008 277.000 € betragen. In diesem Betrag ist die Übernahme der vom Landkreis gestrichenen Zuschüsse berücksichtigt.

- c) Die Zuweisungen und Zuschüsse an **Verbände und Vereine** betragen:

| Jahr | Planansatz € | Ergebnis €      | Veränderung<br>+/- € | +/- in v.H. |
|------|--------------|-----------------|----------------------|-------------|
| 2005 | 1.817.600    | 1.947.136       | + 201.138            | + 11,5      |
| 2006 | 1.890.700    | 1.956.212       | + 9.076              | + 0,5       |
| 2007 | 2.020.400    | vorl. 1.893.023 | -63.189              | - 3,2       |
| 2008 | 1.872.600    |                 | -147.800             | - 7,3       |

### Zinsausgaben

Die Darlehenszinsen blieben auch 2007 auf einem günstigen Niveau. Neuaufnahmen waren nicht erforderlich. Der Planansatz für Darlehenszinsen beträgt 693.000 €.

Der kassenmäßige Stand der Schulden wird sich voraussichtlich wie folgt weiterentwickeln:

| zum<br>31.12. | Schulden-<br>stand € | Verän-<br>derung<br>in v.H. | Einw.-<br>zahl | Schulden<br>pro Einw.<br>€ | Schuld-<br>zinsen<br>€ | Jahr |
|---------------|----------------------|-----------------------------|----------------|----------------------------|------------------------|------|
| 2005          | 15.177.317           | - 18,4                      | 52.926         | 286,22                     | 528.376                | 2006 |
| 2006          | 14.719.945           | - 3,0                       | 52.972         | 277,88                     | 654.493                | 2007 |
|               | -452.880             | ordentl. Tilgung 2007       |                |                            |                        |      |
|               | - 2.253.263          | a.o.Tilgung 2007            |                |                            |                        |      |
| 2007          | 12.013.802           | - 18,4                      | 52.845         | 227,34                     | 643.000                | 2008 |

### Gewerbsteuerumlage

Die Hebesatz der Gewerbesteuerumlage beträgt 65 v.H. Dieser setzt sich zusammen aus dem Bundes- und Landesvervielfältiger mit 58 v.H. und der Erhöhungszahl zur Finanzierung des Fonds "Deutsche Einheit" mit 7 v.H..

Die Umlage beträgt in 2008 : 46.000.000 € x 65/350% = 8.542.900 €.

### Finanzausgleichsumlage

Gemäß § 1a Abs. 2 FAG ist an das Land eine Finanzausgleichsumlage zu entrichten. Sie beträgt im Jahr 2008:  $60.692.833 \text{ €} \times 24,740 \% = 15.015.407 \text{ €}$ .

### Kreisumlage

Der Umlagesatz beträgt ab 01.01.2008 37,00 v.H. (Vorjahr 39,60 %). Daraus ergibt sich folgende Umlage:  $60.692.833 \text{ €} \times 37,00 \% = 22.456.348 \text{ €}$

### Verband Region Stuttgart

Die Stadt hat an den im Jahr 1994 gegründeten Verband Region Stuttgart die Umlage zu bezahlen. Ihre Höhe richtet sich nach der Steuerkraftsumme und beträgt in 2008 285.300 €. Eine Vermögensumlage für die Messe Stuttgart wurde 2007 letztmalig entrichtet.

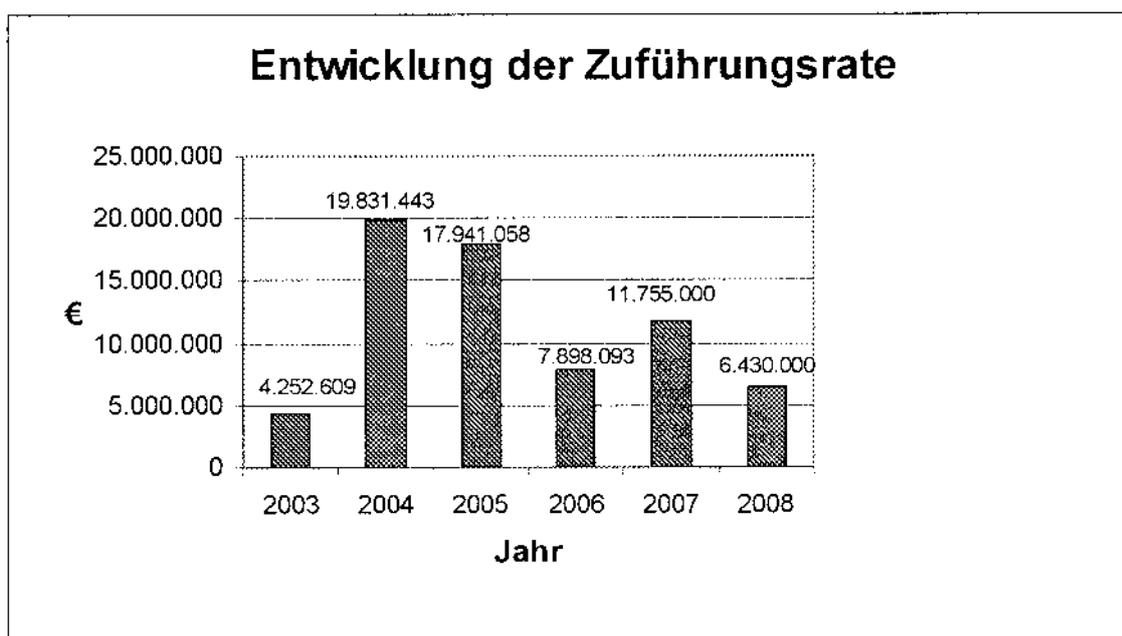
### Deckungsreserve gem. § 11 GemHVO

Um eintretende über- und außerplanmäßige Ausgaben im Verwaltungs-haushalt ausgleichen zu können, wird eine Deckungsreserve in Höhe von 500.000 € im Haushaltsplan veranschlagt.

## 2.52. Zuführung vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt

Die **Investitionsrate** (Zuführung vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt) ist ein wichtiger Gradmesser für mögliche weitere Investitionsausgaben und der möglichen weiteren Verschuldbarkeit der Stadt.

Im Jahr 2008 kann voraussichtlich eine Zuführungsrate von 6.430.000 € erwirtschaftet werden, die deutlich über den Ausgaben für Kredittilgung und -beschaffung von 464.000 € liegt. Die Zuführungsrate 2007 beträgt voraussichtlich 11.755.000 € (Plan 4.672.000 €).



2.521 **Mindestzuführung** gemäß § 22 Abs. 1 GemHVO

Die Zuführung des Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt muss mindestens so hoch sein, dass damit die Kreditbeschaffungskosten und die ordentliche Tilgung von Krediten gedeckt werden kann, soweit dafür keine Einnahmen nach § 1 Abs. 1 Nr. 2-4 GemHVO zur Verfügung stehen.

Die Ausgaben für die Kredittilgung und-beschaffung betragen 464.000 €. Bei einer Zuführung von 6.430.000 € ist die Mindesthöhe somit erreicht.

2.522 **Sollzuführung**

Die Zuführungsrate des Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt soll gem. § 22 Abs.1 Satz 3 GemHVO mindestens so hoch sein, wie die aus Entgelten gedeckten Abschreibungen); für 2008 : 4.083.480 €.

Auch dieses Kriterium kann bei einer Zuführungshöhe von 6.430.000 € in 2008 erfüllt werden.

2.523 Für neue Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen stehen vom Betrag der Zuführung des Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt als **Nettoinvestitionsrate** (freie Investitionsspitze) zur Verfügung:

|                     |                    |
|---------------------|--------------------|
| Zuführung           | 6.430.000 €        |
| - Kredittilgung     | -464.000 €         |
| - Kreditbeschaffung | 0 €                |
|                     | <u>5.966.000 €</u> |

2.524. Die **Allgemeine Rücklage** zum 31.12.2007 liegt mit voraussichtlich 4.106.071,29 € über dem Mindestbestand gem. § 20 Abs. 2 Satz 2 GemHVO von 2.728.661,17 €.

Es bleibt somit nur noch ein freier Betrag in Höhe von 1.377.410,12 € in Reserve. Eine Entnahme ist nicht vorgesehen.

Die **Kostenrechnenden öffentlichen Einrichtungen** sind möglichst ausgeglichen zu führen. Um die aus den geschaffenen Investitionen erwachsenden Folgekosten und die allgemein zunehmenden Verwaltungs- und Betriebskosten finanziell abzudecken, hat der Gemeinderat neben den Maßnahmen zur Minderung der laufenden Kosten seit dem Jahr 2003 folgende Steuer-, Gebühren-, Entgelte- und Beitragserhöhungen beschlossen:

| Art der Steuer/Gebühr                                   | Beschluss  | Erhöhung  | in Kraft ab |
|---|------------|---|-------------|
| Grundsteuer B   | 17.12.2002 | Hebesatz von 290 v.H. auf 320 v.H   | .01.01.03   |
| Gebühren für den Hort an den Grundschulen               | 17.12.2002 | von 128 € auf 150 €, ermäßigt 90 €  | 01.02.03    |
| Kindergartengebühren                                    | 17.12.2002 | Gebührensätze   | 01.04.03    |
| Friedhofsgebühren                                       | 30.10.2003 | angestrebte Kostendeckung 80 %  | 01.01.04    |
| "   | "          | " 90%   | 01.01.05    |
| Grundsteuer B   | 18.12.2003 | von 320 v.H. auf 350 v.H.   | 01.01.04    |
| Gebühren für Kernzeitenbetreuung und Hort an der Schule | 18.12.2003 | von 56 € auf 64 €, ermäßigt 32 €<br>von 150 € auf 185 €, ermäßigt 92,50 € | 01.01.04    |
| Vergnügungssteuer                                       | 01.07.2004 | Gebührensätze   | 01.08.04    |
| Marktgebühren   | 22.07.2004 | Gebührensätze   | 01.01.05    |

| Art der Steuer/Gebühr                                      | Beschluss  | Erhöhung  | in Kraft ab |
|--|------------|---|-------------|
| Hundesteuer  | 22.07.2004 | von 90 € auf 108 € f. d. Ersthund<br>von 180 € auf 216 € f. jeden weiteren Hund   | 01.01.05    |
| Straßenbenutzungs-/<br>Sondernutzungsgebühren              | 16.12.2004 | Gebührensätze   | 01.01.05    |
| Hallenbadgebühren  | 26.01.2006 | Erwachsene um 25 %  |             |
| Gutachterausschussgebühren                                 | 11.05.2006 | Anhebung um die gesetzl. Mwst.  | 01.06.06    |
| Erschließungsbeitrag                                       | 16.11.2006 | Anpassung an KAG-Novelle  | 24.11.06    |
| Verwaltungsgebühren  | 14.12.2006 | Neukalkulation mit Erhöhung einzelner<br>Gebühren   | 01.01.07    |
| Abwassergebühren   | 27.06.2007 | Klärgebühr: 1,21 €/m <sup>3</sup> (0,90 €/m <sup>3</sup> )<br>Kanalgebühr: 1,12 €/m <sup>3</sup> (1,10 €/m <sup>3</sup> ) | 01.07.07    |
| Gebühren für Kernzeitenbetreuung<br>und Hort an der Schule |            | Neufassung  | 01.01.08    |

### 2.53 Verwaltungshaushalt Einnahmen

Der Finanzbedarf im Verwaltungshaushalt kann durch folgende **Finanzmittel** gedeckt werden:  
(siehe Anhang Grafik 2)

|   | Planjahr 2008 | Vorjahr 2007 | Erg. 2006   | v.H. des Volumens |       |       |
|---|---------------|--------------|-------------|-------------------|-------|-------|
|   | €             | €            | €           | 2008              | 2007  | 2006  |
| Grundsteuer                                   | 8.226.000     | 7.977.000    | 7.893.359   | 5,9               | 5,8   | 5,8   |
| Gewerbesteuer                                 | 46.000.000    | 48.000.000   | 49.602.514  | 32,9              | 35,2  | 36,4  |
| Gemeindeanteil a.d.                           |               |              |             |                   |       |       |
| Einkommensteuer                               | 25.628.000    | 22.577.000   | 21.903.003  | 18,4              | 16,6  | 16,1  |
| Umsatzsteuer                                  | 3.492.000     | 3.204.000    | 2.966.715   | 2,5               | 2,3   | 2,1   |
| Andere Steuern u.                             |               |              |             |                   |       |       |
| steuerähnl.Einnahmen                          | 649.100       | 668.100      | 649.728     | 0,5               | 0,5   | 0,5   |
| Zuweisg. v. Land-FAG                          | 3.962.800     | 3.235.200    | 3.119.506   | 2,8               | 2,4   | 2,3   |
| Steuern, allg.Zuweisg.                        | 87.957.900    | 85.661.300   | 86.134.825  | 63,0              | 62,8  | 63,2  |
| Gebühren u.ä.Entgelte                         | 10.223.600    | 9.253.600    | 9.261.574   | 7,3               | 6,8   | 6,8   |
| Verkaufserlöse, Ersätze,<br>Mieten u. Pachten | 10.059.000    | 9.927.600    | 10.163.211  | 7,2               | 7,3   | 7,5   |
| Erstattungen                                  | 401.900       | 453.000      | 530.747     | 0,3               | 0,3   | 0,4   |
| Innere Verrechnungen                          | 5.620.900     | 5.578.600    | 5.478.072   | 4,1               | 4,1   | 4,0   |
| Zuweisg. u.Zuschüsse                          | 5.881.900     | 5.597.300    | 5.939.023   | 4,2               | 4,1   | 4,4   |
| Sonst.Finanzeinnahmen                         | 5.094.300     | 5.182.800    | 4.166.522   | 3,6               | 3,8   | 3,1   |
| Kalkul. Einnahmen                             | 14.407.500    | 14.757.800   | 14.412.045  | 10,3              | 10,8  | 10,6  |
| Zuführung v.VermHH                            | 0             | 0            | 0           | -                 | -     | -     |
| Entn.aus Sonderrückl.                         | 0             | 0            | 0           | -                 | -     | -     |
| insgesamt                                     | 139.647.000   | 136.412.000  | 136.086.019 | 100,0             | 100,0 | 100,0 |

Die für 2007 genannten Planzahlen für die Gewerbesteuer und den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wurden um ca. 7,6 Mio € deutlich übertroffen (siehe auch II.2.1.).

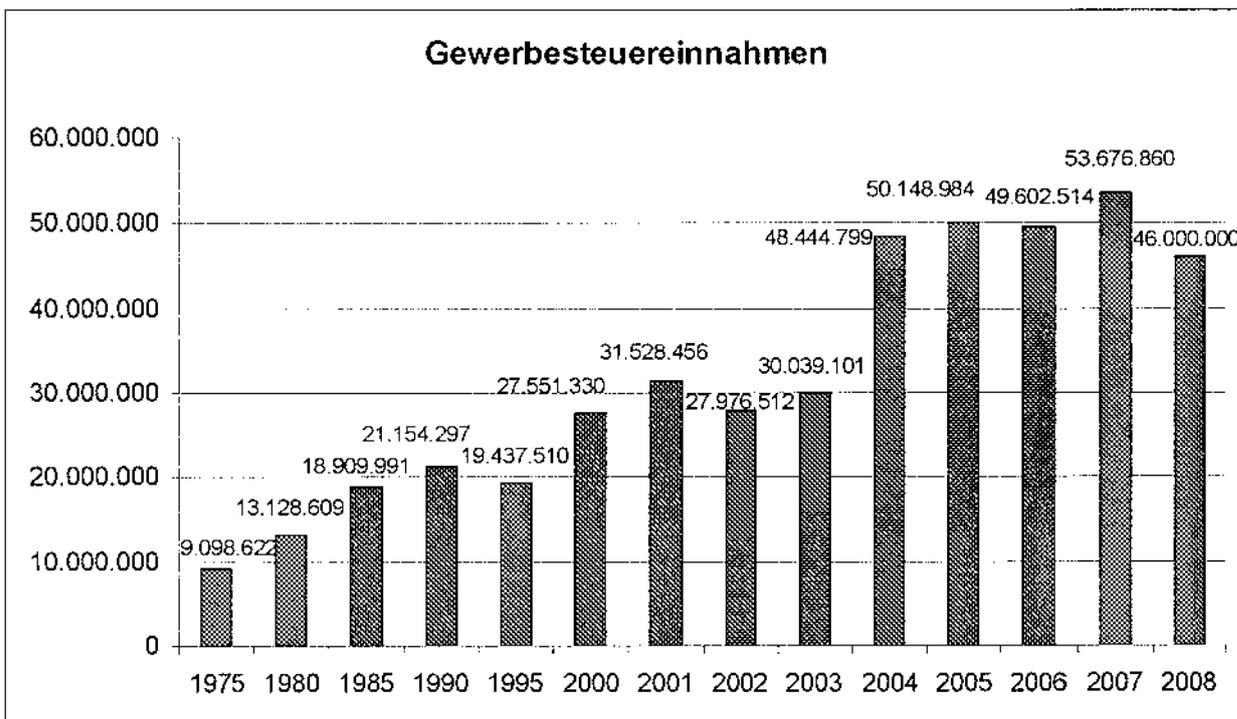
### Grundsteuer

Die Hebesätze der Grundsteuer A wurden letztmals zum 01.01.1994 von 240 v.H. auf 265 v.H. erhöht. Die Grundsteuer B wurde zum 01.01.1995 von 275 auf 290 v.H. , zum 01.01.2003 auf 320 v.H. und zum 01.01.2004 auf 350 v. H. erhöht. Seitdem blieben die Hebesätze unverändert. Im Jahr 2008 werden 8.226.000 € erwartet.

### Gewerbesteuer

Das Aufkommen an Gewerbebesteuer konzentriert sich auf relativ wenige Betriebe. Trotz den Finanzreformen mit der Umverteilung der Steuereinnahmen in Bund, Land und Gemeinden hat die Gewerbebesteuer ihre große Bedeutung im städtischen Haushalt mit 32,9 % (Vorjahr 35,2 %) des Verwaltungshaushalts behalten. Zugleich stellt sie aber alljährlich einen nur schwer kalkulierbaren Einnahmeposten dar. Zur konstanten Erhaltung der Finanzkraft der Stadt hat der Gemeinderat den Hebesatz mit Wirkung ab 01.01.1982 auf 350 v.H. angehoben. Seitdem blieb er unverändert. Im Jahr 2008 werden, vor allem bedingt durch die Unternehmenssteuer, 46.000.000 € erwartet (Planansatz 2007 war 48.000.000 €).

Die Gewerbesteuerereinnahmen haben sich wie folgt entwickelt:



### **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer**

Nach § 1 des Gemeindefinanzreformgesetzes sind die Gemeinden mit 15 % am Aufkommen der Lohn- und veranlagten Einkommensteuer sowie mit 12 % des Aufkommens aus dem Zinsabschlag beteiligt. Die Schlüsselzahl nach der Lohnsteuerstatistik wurde ab dem 01.01.2006 von 0,0061203 auf 0,0061019 abgesenkt; sie gilt für die Jahre 2006-2008. Für das Jahr 2008 werden 25.628.000 € erwartet.

### **Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer**

Als Ausgleich für den Wegfall der Gewerbesteuer erhalten die Gemeinden seit dem 01.01.1998 einen Anteil von 2,2 % an der Umsatzsteuer. Dieser Anteil wird über Schlüsselzahlen nach dem bisherigen Gewerbesteueraufkommen sowie nach der durchschnittlichen Anzahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten an die Gemeinden verteilt. Für die Jahre 2006-2008 beträgt die Schlüsselzahl unverändert 0,0072. Der Planansatz beträgt 3.492.000 €.

### **Hundesteuer**

Der Gemeinderat hat am 24.10.1996 ab 01.01.1997 die Steuer für den ersten Hund von 150,- DM auf 180,- DM, für jeden weiteren Hund von 300,- DM auf 360,- DM erhöht. In der Euro-Anpassungssatzung vom 19.07.2001 wurden die Steuersätze auf 90 € für den ersten Hund, für jeden weiteren Hund auf 180 € festgesetzt. Der Gemeinderat hat am 22.07.2004 ab 01.01.2005 die Steuer für den ersten Hund von 90 € auf 108 €, für jeden weiteren Hund von 180 € auf 216 € erhöht. Der Planansatz beträgt 169.000 €

### **Vergnügungssteuer**

Der Gemeinderat hat am 28.03.1985 beschlossen, mit Wirkung ab 01.09.1985 eine Vergnügungssteuer zu erheben. Der Steuer unterliegen die Bereitstellung von Geldspielautomaten, der Betrieb von Nachtlokalen und das Vorführen von Sexfilmen. Die Steuersätze wurden vom Gemeinderat am 07.03.1996 mit Wirkung ab 01.07.1996 angehoben und in der Euro – Anpassungssatzung vom 19.07.2001 auf Euro-Beträge umgerechnet. Die Steuersätze wurden vom Gemeinderat am 01.07.2004 mit Wirkung ab 01.08.2004 angehoben. Der Planansatz beträgt 470.000 €.

### **Zuweisungen vom Land - FAG –**

Der Kommunale Finanzausgleich wurde ab 01.01.1991 neu geregelt. Nach dem Haushaltserlass 2008 vom 05.07.2007 und der Steuerschätzung vom November 2007 hat das Land die Kommunale Investitionspauschale auf 33,00 € je gewichtetem Einwohner festgesetzt. Der Planansatz beträgt somit 1.482.400 €. Die Zuweisungen an die Stadt als Große Kreisstadt für die Abgeltung des Aufwands für die Erledigung der Aufgaben der unteren Verwaltungsbehörde betragen nach § 11 FAG 8,59 € je Einwohner, d.h. es kann mit Einnahmen in Höhe von 454.600 € gerechnet werden. Die Stadt Waiblingen erhält im Jahr 2008 keine Schlüsselzuweisungen vom Land nach der mangelnden Steuerkraft gem. § 5 FAG.

### Familienleistungsausgleich

Die Systemumstellung bei der Auszahlung des Kindergeldes nach dem Jahressteuergesetz 1996 führt bei Land und Gemeinden zu Mindereinnahmen bei der Lohn- und Einkommensteuer. Zum Ausgleich dieser Steuerausfälle erhalten die Länder einen Umsatzsteueranteil von 5,5 %. Gemäß § 29 a FAG werden die Gemeinden daran mit 26 % beteiligt, für 2008 rd. 332 Mio €.

332 Mio € x Schlüsselzahl 0,0061019 = 2.025.800 €.

### Gebühren

§ 78 Abs. 2 GemO gibt der Stadt auf, die zur Erfüllung ihrer Aufgaben erforderlichen Einnahmen, soweit vertretbar und geboten, in erster Linie aus Entgelten für ihre Leistungen zu beschaffen, soweit die sonstigen Einnahmen nicht ausreichen.

Um einem Auseinanderklaffen von Ertrag und sächlichem Aufwand rechtzeitig Einhalt zu bieten, überprüfen Verwaltung und Gemeinderat laufend die Gebührensätze aller öffentlichen Einrichtungen der Stadt, erforderlichenfalls werden die Sätze der Kostenentwicklung angepasst.

| Jahr | Planansatz € | Veränderung<br>+/- in v.H. |       | Ergebnis € | Veränderung<br>+/- in v.H. |
|------|--------------|----------------------------|-------|------------|----------------------------|
| 2005 | 8.989.600    | - 3,1                      |       | 9.218.736  | - 3,4                      |
| 2006 | 9.268.500    | + 3,1                      |       | 9.261.574  | + 0,5                      |
| 2007 | 9.253.600    | - 0,2                      | vorl. | 9.335.067  | + 0,8                      |
| 2008 | 10.253.600   | + 10,8                     |       |            |                            |

Die **Inneren Verrechnungen** beinhalten die Mietverrechnungen, den Straßenentwässerungskostenanteil, das Waiblinger Ratströpfle, die Eigennutzung städtischer Bäder, die Umlage Interne Dienstleister und die Verwaltungskostenerstattungen.

Sie betragen im Jahr 2008 insgesamt 5.620.900 €.

### Zuweisungen, Zuschüsse

Darunter fallen hauptsächlich die Sachkostenbeiträge des Landes für die Schulen, die pauschalen Zuweisungen für den Sportstättenbau, die Personalkostenzuschüsse für die Kindertageseinrichtungen, die Zuschüsse für die Unterhaltung der klassifizierten Straßen und die Umlagen der Nachbargemeinden zu den Kosten der weiterführenden Schulen. Aufgrund der Neuregelung der Kindergartenförderung erhöhen sich die Zuschüsse des Landes (vgl. Mehrausgaben Förderung von Kindertageseinrichtungen anderer Träger).

| Jahr | Planansatz € | Veränderung<br>+/- in v.H. |       | Ergebnis € | Veränderung<br>+/- in v.H. |
|------|--------------|----------------------------|-------|------------|----------------------------|
| 2005 | 5.796.300    | - 4,2                      |       | 5.582.398  | + 5,3                      |
| 2006 | 5.653.500    | - 2,5                      |       | 5.939.023  | + 6,4                      |
| 2007 | 5.597.300    | - 1,0                      | vorl. | 5.199.684  | - 12,5                     |
| 2008 | 5.780.700    | + 3,3                      |       |            |                            |

## 2.6 Vermögenshaushalt

2.61 Der **Vermögenshaushalt** weist folgenden **Finanzbedarf** auf für (siehe auch Anhang Grafik 4)

|  | Planjahr   | Planjahr   | Ergebnis   | v.H. des Volumens |       |       |
|--|------------|------------|------------|-------------------|-------|-------|
|  | 2008       | 2007       | 2006       | 2008              | 2007  | 2006  |
| Zuführung zum VerwHH                         | 0          | 0          | 0          | -                 | -     | -     |
| Zuführung an Rücklagen                       | 0          | 0          | 0          | -                 | -     | -     |
| Gewährung v. Darlehen                        | 0          | 0          | 0          | -                 | -     | -     |
| Erwerb v. Beteiligungen, Kapitaleinlagen     | 5.000      | 5.000      | 2.477      | -                 | -     | -     |
| Erwerb v. Grundstücken                       | 12.527.000 | 7.260.000  | 4.773.245  | 29,9              | 21,2  | 19,5  |
| Erwerb v. bewegl. Sachen des Anlagevermögens | 4.002.000  | 4.090.000  | 3.003.257  | 9,6               | 12,0  | 12,3  |
| Baumaßnahmen                                 | 23.815.000 | 21.319.000 | 14.792.800 | 56,9              | 62,5  | 60,4  |
| Tilgung von Krediten                         | 464.000    | 543.000    | 457.372    | 1,1               | 1,6   | 1,8   |
| Zuweisungen, Zuschüsse                       | 1.037.000  | 901.000    | 1.461.388  | 2,5               | 2,6   | 6,0   |
| Sonstige Ausgaben                            | 0          | 50.000     | 0          | -                 | 0,1   | -     |
| Zuführung zum VerwHH insgesamt               | 0          | 0          | 0          | -                 | -     | -     |
|  | 41.850.000 | 34.168.000 | 24.490.539 | 100,0             | 100,0 | 100,0 |
| Steigerung/Verminderung                      | +22,5%     | +39,5%     | -26,8%     |                   |       |       |

2.611 Die **Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen**

(Ausgaben der Gruppen 92 - 96 und 98) betragen:

| Jahr | Planansatz<br>€ | Ergebnis<br>€ | v.H.d. Volumens<br>d. Vermögens-HH | Einwohner-<br>zahl | € pro<br>Einwohner |
|------|-----------------|---------------|------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 2005 | 31.801.000      | 30.044.302    | 89,8                               | 52.926             | 567,67             |
| 2006 | 22.592.000      | 24.033.167    | 96,9                               | 52.956             | 453,83             |
| 2007 | 33.575.000      |               | 98,3                               | 52.845             | 635,35             |
| 2008 | 41.386.000      |               | 98,9                               | 52.845             | 786,26             |

2.612 Das **Investitionsprogramm** im Jahr 2008 wird insbesondere durch folgende Vorhaben geprägt:

|                       |  |
|-----------------------|--|
| Allgemeine Verwaltung | EDV-Konzeptionen, Fernsprechdienste  |
| Öffentliche Ordnung   | Verkehrsüberwachung  |
| Umweltschutz          | Beteiligung an einer Energieagentur<br>Förderprogramm Klimaschutz (Fortsetzung)  |
| Feuerschutz:          | Brandschutzkonzept Feuerwehr   |
| Schulen mit Hallen:   | Burgschule Hegnach, Generalsanierung (Fortsetzung)<br>Staufer GHS, Bau 2-zügige Grundschule (Restfinanzierung)<br>Wolfgang-Zacher-Schule, Bau Kleinturnhalle<br>Schillerschule Bittenfeld, Generalsanierung in Abschnitten<br>Lindenschule Hohenacker, Horterweiterung<br>Salier-Realschule, Sanierung Fassaden, Wände, Fußböden und Schüler-WC's<br>Realschule Neustadt, Generalsanierung Teil 1 (Beginn)<br>sonstige, schulische Aufgaben, Fortf. Medienentw.plan, Möbelpool |

|                                    |  |
|------------------------------------|--|
| Heimspflege                        | Erneuerung Brücke „Bädertörle“   |
| Bücherei:                          | Beginn der Umbaumaßnahmen  |
| Kindergärten                       | Kiga Salierstraße, Heizungssanierung<br>Kiga Bangertstraße, Heizungssanierung  |
| Sportstätten                       | Rundsporthalle, (Machbarkeitsstudie); vorläufig gesperrt<br>Gemeindehalle Beinstein, Abschluss Generalsanierung<br>Kunstrasenplatz II am oberen Ring<br>Sportplatz Beinstein, Kunstrasenplatz<br>Kleinspielfeld Hohenacker   |
| Freibad Bittenfeld                 | Erneuerung der Hochbauten (Fortsetzung und Abschluss)  |
| Grünflächen                        | Sanierung Luisenpark und weitere kleine Anlagen  |
| Spielplätze                        | Neu- und Umgestaltungen  |
| Sanierung Kernstadt III:           | Galerie Stihl Waiblingen und Kunstschule Unteres Remstal<br>(Abschlussmaßnahmen)<br>Neubau Galeriecafe und Galerieverwaltung<br>Kompetenzzentrum Familie (Planungsrate)<br>Umgestaltung kleiner Postplatz<br>Straßenbau am Remsbogen, Remsufer, Fußgängerbrücke<br>Waiblingen-Süd, Stadterneuerungsmaßnahmen |
| Soziale Stadt                      |  |
| Ortskernsanierung Beinst.          | Beginn der Maßnahmen   |
| Wohnungsbauförderung               | Waiblinger Baukindergeld   |
| Gemeindestraßen                    | Umgestaltung der Mayenner Straße, VEP-Maßnahmen<br>Grüner Ring (Abschluss), Umgestaltung Kleinheppacher Straße   |
| Erschließung von Bau-<br>gebieten: | Gewerbegebiet Eisental III (Fortsetzung)<br>Galgenberg II (Abschluss)  |
| Abwasserbeseitigung:               | Kanal- und Schachtsanierungen, Pumpwerk Kegelplatz<br>Kanalauswechslung Mayenner Straße<br>Pumpenraum SKA Hegnach<br>SKA Waiblingen, Erneuerungen<br>Kanalsanierung Karl-Ziegler-Straße  |
| Bestattungswesen                   | Sanierungen auf den Friedhöfen<br>Urnenstelen in Hegnach und Hohenacker  |
| Technischer Betriebshof:           | Fahrzeugbeschaffungen  |
| Stadtinformation                   | Fußgängerleitsystem, Stadteingangspräsentier   |
| Wirtschaftsförderung:              | Anschubfinanzierung Kompetenzzentrum für Verpackungs- und<br>Automatisierungstechnik   |
| Wohn- und Geschäfts-<br>gebäude    | Grunderwerb sowie lfd Sanierungsmaßnahmen  |
| Allgemeiner Grunderwerb            | laufender Erwerb von Grundstücken zur Aufgabenerfüllung  |

2.62 Als Finanzmittel stehen im Vermögenshaushalt zur Verfügung:  
(siehe auch Anhang Grafik 5)

|  | Planjahr   | Planjahr    | Ergebnis   | v.H. des Volumens |       |       |
|--|------------|-------------|------------|-------------------|-------|-------|
|  | 2008       | 2007        |            | 2006              | 2008  | 2007  |
| Zuführung vom VerwHH                                     | 6.430.000  | 4.672.000   | 7.898.094  | 15,4              | 13,7  | 32,2  |
| Zuführung z.Sonderrüchl.                                 | 0          | 0           | 0          | -                 | -     | 0,0   |
| Entnahme Allg.Rücklage                                   | 0          | 5.000.000   | 5.009.976  | -                 | 14,6  | 20,5  |
| Entnahme Sonderrücklage                                  | 0          | 0           | 0          | -                 | -     | 0,0   |
| Rückflüsse von Darlehen                                  | 71.000     | 71.000      | 71.439     | 0,2               | 0,2   | 0,3   |
| Einnahmen Veräußerung<br>von Beteiligungen<br>von Sachen | 0          | 0           | 0          | -                 | -     | 0,0   |
| d.Anlageverm.  | 15.674.000 | 5.202.000   | 1.944.399  | 37,4              | 15,2  | 7,9   |
| Beiträge u.ä.Entgelte                                    | 437.000    | 3.951.000   | 1.539.965  | 1,0               | 11,6  | 6,3   |
| Zuweisungen, Zuschüsse                                   | 2.786.000  | 4.689.000   | 5.751.666  | 6,7               | 13,7  | 23,5  |
| Kreditaufnahmen  | 16.452.000 | 10.583.000* | 2.275.000* | 39,3              | 31,0  | 9,3   |
|  | 41.850.000 | 34.168.000  | 24.490.539 | 100               | 100,0 | 100,0 |

\*In 2006 und 2007 wurden kassenmäßig keine Kredite aufgenommen (siehe auch I 3 und II 3).  
Es handelt sich in 2006 um Haushaltseinnahmereste und 2007 um die Planzahl zum  
Haushaltsausgleich.

**Die Gesamtfinanzierung des Vermögenshaushalts erfolgt**

|   | Planjahr   | Planjahr   | Ergebnis   | v.H. des Volumens |      |      |
|---|------------|------------|------------|-------------------|------|------|
|   | 2008       | 2007       |            | 2006              | 2008 | 2007 |
| mit Eigenmitteln                          | 22.612.000 | 18.896.000 | 16.463.873 | 54,0              | 55,3 | 67,2 |
| mit Zuweisungen und<br>Zuschüssen Dritter | 2.786.000  | 4.689.000  | 5.751.666  | 6,7               | 13,7 | 23,5 |
| mit Fremdmitteln                          | 16.452.000 | 10.583.000 | 2.275.000  | 39,3              | 31,0 | 9,3  |

Die Finanzierung der Investitionen und der übrigen Ausgaben des Vermögenshaushalts im Jahr 2008 erfolgt mit einem Anteil der Eigenmittel von 54 % (2007: 55,3 %). Dies ist immer noch ein relativ niedriger Wert. Bei der Aufstellung des Haushaltsplans 2009 und des Finanzplans bis 2012 wird die Stadt Waiblingen das Investitionsprogramm so gestalten müssen, dass künftig, auch im Hinblick auf den Gesamtschuldenstand, die Eigenfinanzierungsquote vertretbar gehalten werden kann.

**2.7 Verpflichtungsermächtigungen**

Die mit insgesamt 7.210.000 € im Haushaltsjahr 2008 (Vorjahr 2.080.000 €) vorgesehenen, künftige Haushalte belastenden Verpflichtungsermächtigungen sind in Anlage 9 zusammengefasst. Sie betreffen hauptsächlich den Bau und die Sanierung von Schulräumen, die Maßnahmen zur Sanierung Kernstadt III sowie Straßenbau und Kanalisation im Zusammenhang mit der Erschließung neuer Baugebiete. Die Verpflichtungsermächtigungen sollen die Fortführung der begonnenen und den Neubeginn von Maßnahmen haushaltsrechtlich absichern.

3. **Sonstiges**

3.1 Die Finanzvorgänge der allgemeinen Grundstückserwerbe und -veräußerungen werden im Vermögenshaushalt unter dem Abschnitt 8830 "Sonstiges Grundvermögen" veranschlagt. Gemäß § 37 GemHVO werden über die unbeweglichen und beweglichen Sachen und grundstücksgleichen Rechte Bestandsverzeichnisse geführt.

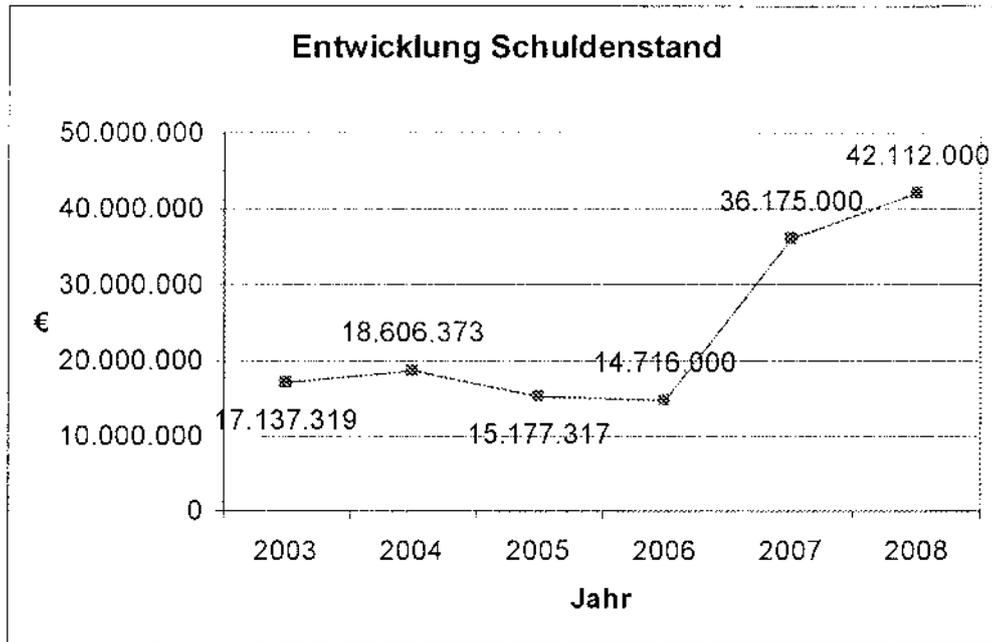
3.2 **Rücklagen**

|      |   |                     |
|------|---|---------------------|
| 3.21 | Das <b>Soll</b> der <b>Allgemeinen Rücklage</b> beträgt | €                   |
|      | zum 31.12.2006  | 9.106.071,29        |
|      | Entnahme 2007   | <u>5.000.000,00</u> |
|      | zum 31.12.2007 voraussichtlich                          | 4.106.071,29        |
|      | Mindestbestand 2007                                     | <u>2.728.661,17</u> |
|      | verfügbar 2008 ff                                       | 1.377.410,12        |
| 3.22 | Das <b>Soll</b> der <b>Sonderrücklage Erddeponie</b>    | €                   |
|      | beträgt zum 31.12.2006                                  | 565.201,41          |
|      | Zuführung 2007  | +0                  |
|      | Zuführung 2008  | <u>+0</u>           |
|      | verfügbar 2008 ff                                       | 565.201,41          |

3.3 Der kassenmäßige **Schuldenstand** entwickelt sich wie folgt:

| €  | zum        | € pro Einwohner | Veränderung<br>+/- in v.H. |
|--|------------|-----------------|----------------------------|
| 14.719.945   | 31.12.2006 | 277,99 (52.952) | -3,0                       |
| 12.014.000 voraussichtlich   | 31.12.2007 | 227,00 (52.924) | -18,4                      |
| -464.000 Tilgung 2008  |            |                 |                            |
| <u>+16.452.000</u> Kreditermächtigung 2008 (Planzahl zum Haushaltsausgleich) |            |                 |                            |
| 28.002.000 voraussichtlich   | 31.12.2008 | 529,89 (52.845) | +133,1                     |

Unter Berücksichtigung der zur Finanzierung der Haushaltsausgabereste 2007 benötigten Mittel beträgt der Schuldenstand bis Ende 2008 voraussichtlich 42.112.000 € bzw. 796,92 €/Ew. (enthält Haushaltseinnahmereste für genehmigte Kreditermächtigungen).



Dieser Verschuldung der Stadt steht der in den Jahren 1975 bis 2006 bewältigte Gesamtbetrag an Investitionsausgaben in Höhe von 674.463.479 € gegenüber.  
**Unter diesem Gesichtspunkt ist die geplante Neuverschuldung vertretbar.**

#### 4. Kassenlage

Auch im Jahr 2007 zeigte sich, dass verschiedene Investitionsmaßnahmen nicht in Einklang mit den bereitgestellten Haushaltsmitteln liefen. Es müssen auf Ende des Jahres 2007 wiederum Haushaltsausgabereste zur Abwicklung in das Jahr 2008 übertragen werden. Die Stadtkasse ist darauf vorbereitet, dass nach der Bestätigung der Gesetzmäßigkeit der Haushaltssatzung durch die Rechtsaufsichtsbehörde der Haushalt 2008 zusammen mit den Resten des Vorjahres kassenwirksam vollzogen werden kann. Neue Kreditaufnahmen sollen nur dann erfolgen, wenn sich eine zwischenzeitliche Kassenverstärkung durch Kassenkredite unwirtschaftlich bzw. dauerhaft erweisen sollte.

#### IV. Finanzplanung 2007-2011

1. Gemäß § 86 GemO hat die Stadt ihrer Haushaltswirtschaft eine 5-jährige Finanzplanung zugrunde zu legen. In der Finanzplanung sind auf der Grundlage des Investitionsprogramms Umfang und Zusammensetzung der voraussichtlichen Ausgaben und die Deckungsmöglichkeiten darzustellen.
2. Die Finanzplanung 2007 bis 2011 ist auf dem letztjährigen Finanzplan aufgebaut.

#### 3. Verwaltungshaushalt

Bei den Personalkosten wurde ab dem Haushaltsjahr 2007 von einem kontinuierlichen Zuwachs von durchschnittlich 2 % ausgegangen, bei den sächlichen Verwaltungs- und Betriebsausgaben soll bis einschließlich 2011 ein Betrag von knapp 31 Mio. € nicht überschritten werden. Haushaltswirtschaftliche Sperren (III 2.4) sollen ein übriges bewirken.

Die Einnahmen aus Steuern und allgemeinen Zuweisungen (Gewerbsteuer, Anteil an der Einkommensteuer, Kommunaler Finanzausgleich) sind im Planungszeitraum bis 2011 nur schwer zu ermitteln, da die Steuerschätzungen mit den Auswirkungen der von der Bundesregierung beschlossenen Reform zur Besteuerung der Unternehmen und zur Senkung der Steuersätze (Steuersenkungsgesetz) und der Entwicklung der Wirtschaft nicht exakt bezifferbar und vorausschaubar sind.

Die Benutzungsgebühren sollen laufend dem Kostenaufwand der öffentlichen Einrichtungen der Stadt angepasst werden; sie werden um ca. 2,0 % jährlich erhöht veranschlagt.

Gleichermaßen müssen die laufenden sächlichen Verwaltungs- und Betriebsausgaben auf das notwendige und wirtschaftlich beste Maß begrenzt werden.

Nach der mittelfristigen Finanzplanung werden wiederum Zuführungsraten zum Vermögenshaushalt erwirtschaftet werden können, die deutlich über der Mindestzuführung liegen. Diese Verbesserung der Haushaltslage muss zum Schuldenabbau genutzt werden.

#### 4. Vermögenshaushalt

- 4.1. Das Gesamtvolumen der geplanten Investitionen erhöht sich gegenüber dem vorjährigen Finanzplan im Jahr 2008 um 16,476 Mio €, 2009 um 13,233 Mio €, und 2010 um 10,446 Mio €. Zusammen ergibt dies eine Steigerung um 40,155 Mio € (+ 38,86 %).

Investitionen in T€

Ausgabengruppen 92 - Sachinvestitionen in T€  
96 und 98

|             | 2006   | 2007   | 2008   | 2006-08 | 2009   | 2010   | 2006-10 | 2011   |
|-------------|--------|--------|--------|---------|--------|--------|---------|--------|
| Finanzplan  |        |        |        |         |        |        |         |        |
| 2006-2010   | 22.592 | 33.575 | 24.910 | 81.077  | 13.790 | 8.457  | 103.324 |        |
| 2007-2011   | 22.592 | 33.575 | 41.386 | 97.553  | 27.023 | 18.903 | 143.479 | 10.136 |
| Veränderung | 0      | 0      | 16.476 | 16.476  | 13.233 | 10.446 | 40.155  |        |

Zur Finanzierung der Investitionen waren/sind folgende **Kreditaufnahmen** vorgesehen:

|             | 2006   | 2007   | 2008   | 2006-08 | 2009   | 2010 | 2006-10 | 2011 |
|-------------|--------|--------|--------|---------|--------|------|---------|------|
| Finanzplan  |        |        |        |         |        |      |         |      |
| 2005-2009   | 10.363 | 10.583 | 10.156 | 31.102  | 2.718  | 606  | 34.426  |      |
| 2006-2010   | 10.363 | 10.583 | 16.452 | 37.398  | 12.556 | 0    | 49.954  | 0    |
| Veränderung | 0      | 0      | 6.296  | 6.296   | 9.838  | -606 | 15.528  |      |

Im Hinblick auf die zur Finanzierung der Investitionen notwendigen Kreditaufnahmen und dem rechnerischen Gesamtschuldenstand zum 31.12.2011 mit 51.139.000 € bleiben Verwaltung und Gemeinderat aufgefordert, bei der Aufstellung des Haushaltsplans 2009 mit Finanzplan bis 2012 das Investitionsprogramm zu entlasten oder zumindest weiter zu strecken.

Erfreulicherweise konnte der tatsächliche Schuldenstand in der Jahresrechnung und in der Fortschreibung des Finanzplans grundsätzlich niedriger gehalten werden, als er im Finanzplan des jeweiligen Vorjahres noch ausgewiesen worden war, da die Verbesserungen der Haushaltswirtschaft zur Schuldenverminderung verwendet wurden und auch künftig dazu verwendet werden müssen.

Aus dieser Erkenntnis heraus wird davon ausgegangen, dass die Ist-Verschuldung am Ende des Finanzplanungszeitraums (deutlich) geringer sein wird, als sie der Sollsuldenstand momentan ausweist.

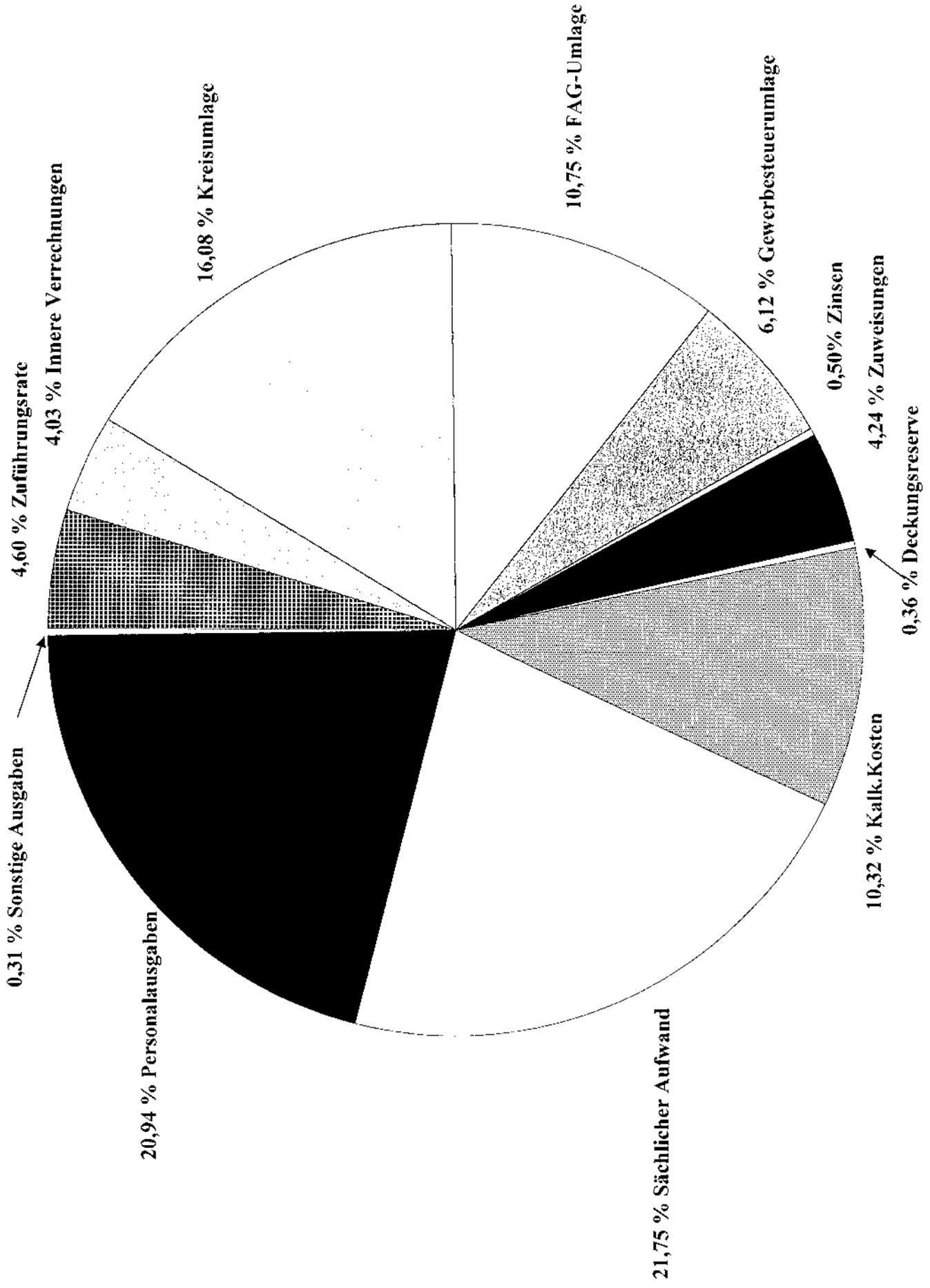
4.2 Die Finanzplanung ist bis 2011 vor allem auf folgende Investitionsmaßnahmen ausgerichtet:

|                              |  |
|------------------------------|--|
| Schulen:                     | bauliche Sanierungen, Verbesserung der Raumsituation und der Ausstattung, Ganztages- und Kernzeitenbetreuung |
| Schulturn-/Sporthallen       | Neubau und Sanierungen   |
| Sportstätten/Gemeindehallen: | Sanierungsmassnahmen Hallen und Plätze, Planungsraten<br>Kunstrasenplatz Hohenacker                          |
| Sanierungen Kernstadt:       | Kleiner Postplatz, Ordnungsmaßnahmen und Straßenbau<br>Remsbogen, Kompetenzzentrum Familie                   |
| Sanierung Soziale Stadt      | Maßnahmen zur Strukturverbesserung, Rötelpark  |
| Ortskernsanierung            | Beinstein  |
| Wohn- und Gewerbegebiete:    | Erschließungen   |
| Straßenbau:                  | Umgestaltungen, Verbesserungen, Verbreiterungen<br>Brückensanierungen  |
| Abwasserbeseitigungsanlagen: | Kanalsanierungen und –verbesserungen lfd. Inv. in den<br>Kläranlagen, RÜB´s                                  |
| Begegnungsstätten            | Um- und Anbauten im Büze, lfd. Verbesserungen  |
| Technischer Betriebshof      | Fahrzeug- und Maschinenbeschaffungen   |
| Wohn- und Geschäftsgebäude   | Grunderwerb und lfd. Sanierungsmaßnahmen   |
| Allgemeiner Grunderwerb      | lfd. Erwerb von Grundstücken zur Aufgabenerfüllung   |

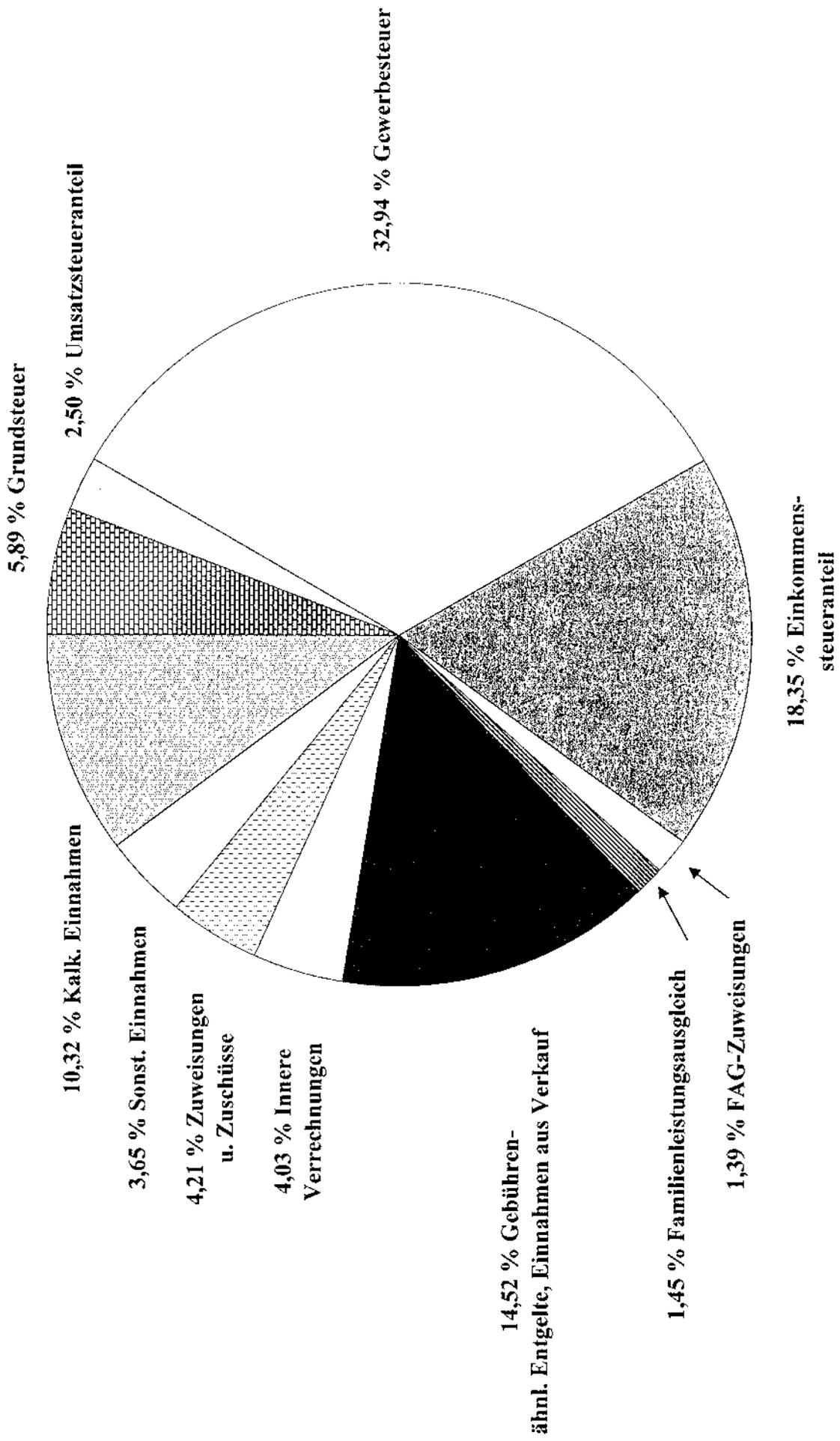
## **Anhang Grafiken**



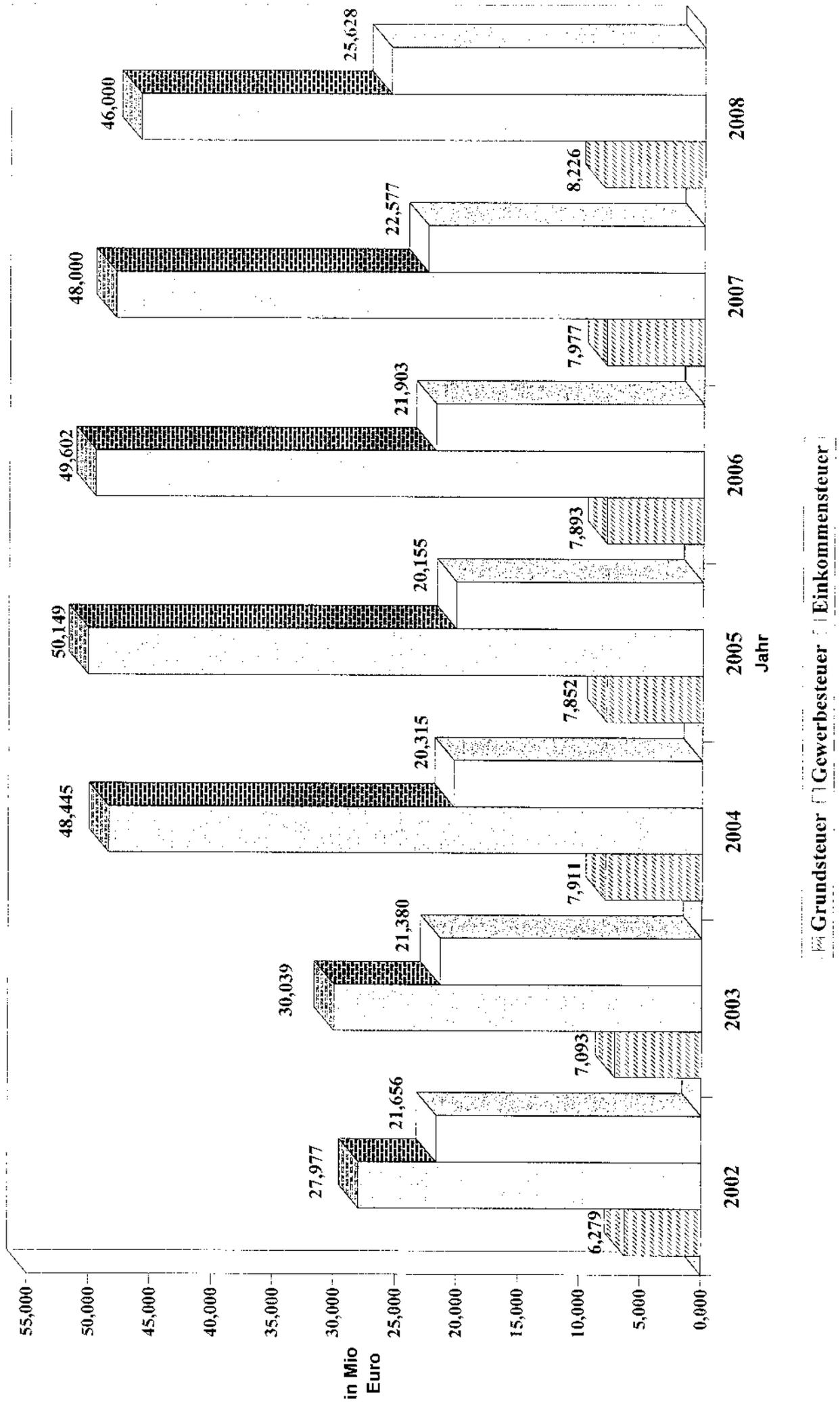
# 1. Verwaltungshaushalt Ausgaben 2008



## 2. Verwaltungshaushalt Einnahmen 2008



### 3. Entwicklung der wichtigsten Steuereinnahmen



## 4. Vermögenshaushalt Ausgaben 2008

2,48 % Zuweisungen u.  
Zuschüsse

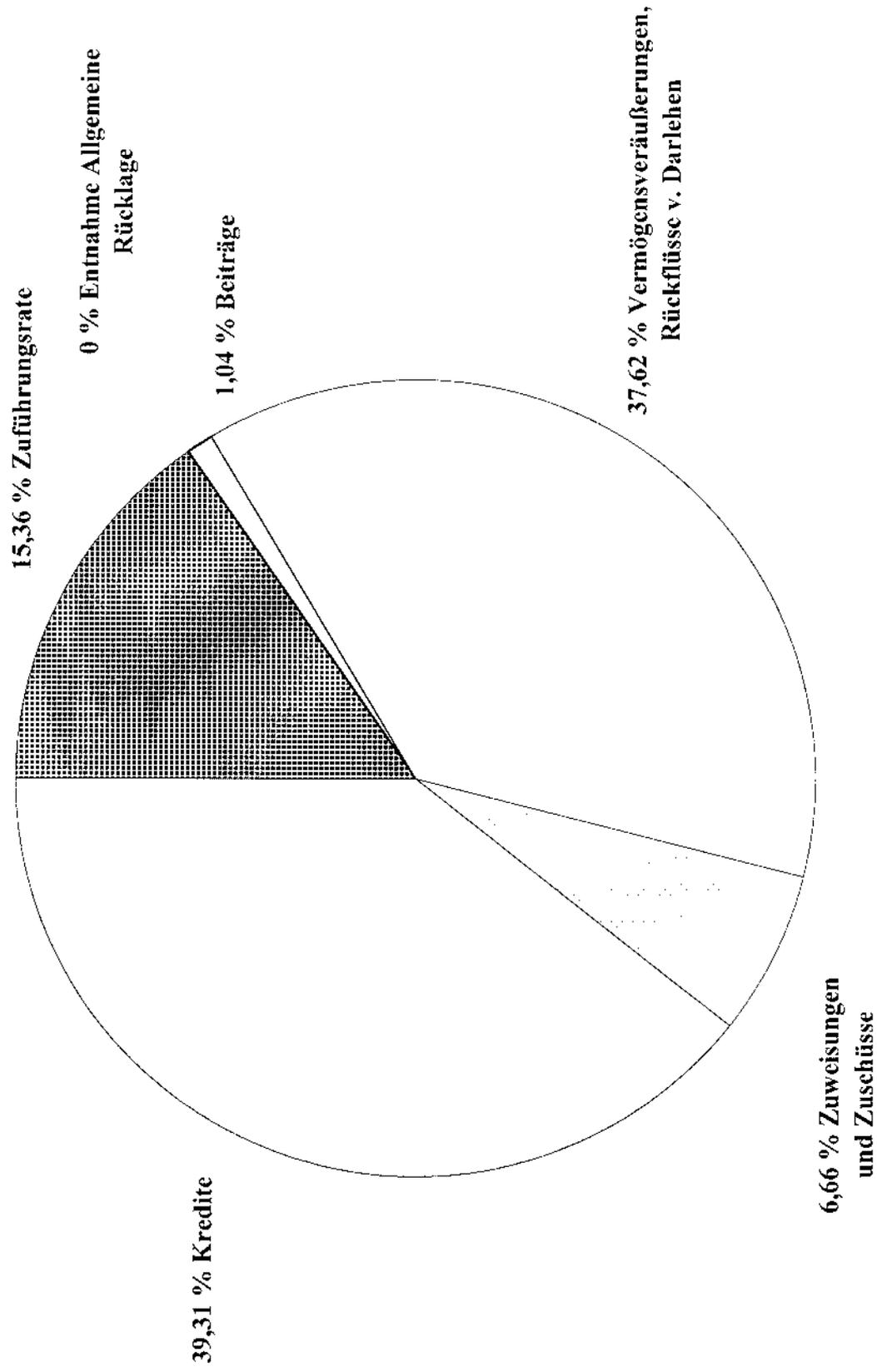


39,51 % Vermögenserwerb

56,91 % Baumaßnahmen

1,11 % Kreditbeteiligung u.  
Kreditbeschaffung

## 5. Vermögenshaushalt Einnahmen 2008





## Haushaltsplan 2008

# Gesamtplan des Verwaltungshaushalts und des Vermögenshaushalts

Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen  
Abschnittsübersicht Verwaltungs- und Vermögenshaushalt  
Haushaltsquerschnitt  
Gruppierungsübersicht  
Finanzierungsübersicht

Allgemeine Bemerkungen:

1. Die Gliederung der Verwaltungszweige sowie die Gruppierung der Einnahmen und Ausgaben nach Arten wurden nach der Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums Baden-Württemberg über die Gliederung der kommunalen Haushalte vom 22.04.1997 zuletzt geändert am 01.06.2001 (GABl. S.768) festgelegt.
2. Der Ansatz je Einwohner im Haushaltsquerschnitt und in der Gruppierungsübersicht bezieht sich auf die Einwohnerzahl am 30. Juni des Plan-Vorjahres.



# 1. Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen

in €

| Nr.                        | Bezeichnung                                       | Haushaltsansatz    |                    |                    |              |                    | Vorjahr 2007       |                       | Ergebnisse der Jahresrechnung 2006 |          |
|----------------------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------------|-----------------------|------------------------------------|----------|
|                            |   | Haushaltsjahr 2008 |                    | Verpflichtungserm. | Vorjahr 2007 |                    | Einnahmen          | Ausgaben              | Einnahmen                          | Ausgaben |
| 1                          | 2   | 3                  | 4                  |                    | 5            | 6                  |                    |                       |                                    |          |
| <b>Verwaltungshaushalt</b> |   |                    |                    |                    |              |                    |                    |                       |                                    |          |
| 0                          | Allgemeine Verwaltung                             | 4.391.400          | 10.224.700         |                    |              | 4.425.800          | 10.131.400         | 4.150.803,37          | 9.330.454,85                       |          |
| 1                          | öffentliche Sicherheit und Ordnung                | 2.290.200          | 3.911.600          |                    |              | 2.245.400          | 3.669.100          | 2.460.384,86          | 3.639.522,24                       |          |
| 2                          | Schulen   | 4.266.400          | 8.167.100          |                    |              | 4.184.300          | 7.356.600          | 4.392.871,55          | 6.965.997,08                       |          |
| 3                          | Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege             | 754.100            | 4.984.100          |                    |              | 348.800            | 4.051.000          | 464.004,49            | 3.897.484,80                       |          |
| 4                          | Soziale Sicherung                                 | 2.886.800          | 14.807.500         |                    |              | 2.715.200          | 14.306.500         | 2.877.539,20          | 12.541.536,75                      |          |
| 5                          | Gesundheit, Sport, Erholung                       | 643.200            | 6.823.700          |                    |              | 642.000            | 6.636.200          | 686.687,85            | 6.277.993,16                       |          |
| 6                          | Bau- und Wohnungswesen, Verkehr                   | 1.071.500          | 11.011.300         |                    |              | 1.123.000          | 10.171.000         | 1.194.464,10          | 10.193.688,47                      |          |
| 7                          | öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung      | 15.508.900         | 18.542.400         |                    |              | 14.787.300         | 18.946.200         | 14.698.478,15         | 18.247.539,76                      |          |
| 8                          | wirtsch. Unternehmen, allg. Grund-u. Sonderverm.- | 6.038.500          | 6.259.900          |                    |              | 6.460.000          | 6.029.900          | 5.099.287,66          | 6.044.756,29                       |          |
| 9                          | allgemeine Finanzwirtschaft                       | 101.794.000        | 54.914.700         |                    |              | 99.480.200         | 55.114.100         | 100.061.497,75        | 58.947.935,58                      |          |
| <b>0-9</b>                 | <b>Zusammen</b>                                   | <b>139.647.000</b> | <b>139.647.000</b> |                    |              | <b>136.412.000</b> | <b>136.412.000</b> | <b>136.086.018,98</b> | <b>136.086.018,98</b>              |          |
| <b>Vermögenshaushalt</b>   |   |                    |                    |                    |              |                    |                    |                       |                                    |          |
| 0                          | Allgemeine Verwaltung                             | 0                  | 416.000            | 0                  | 0            | 0                  | 337.000            | 450,00                | 469.281,81                         |          |
| 1                          | öffentliche Sicherheit und Ordnung                | 112.000            | 935.000            | 0                  | 0            | 120.000            | 665.000            | 184.652,00            | 476.003,41                         |          |
| 2                          | Schulen   | 276.000            | 5.097.000          | 330.000            | 0            | 771.000            | 5.870.000          | 1.450.232,83          | 5.137.992,61                       |          |
| 3                          | Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege             | 0                  | 1.544.000          | 3.375.000          | 0            | 0                  | 168.000            | 10.350,00             | 146.765,60                         |          |
| 4                          | Soziale Sicherung                                 | 0                  | 509.000            | 250.000            | 0            | 0                  | 260.000            | 555,00                | 325.889,95                         |          |
| 5                          | Gesundheit, Sport, Erholung                       | 0                  | 3.267.000          | 765.000            | 0            | 78.000             | 2.213.000          | 14.700,00             | 2.161.194,14                       |          |
| 6                          | Bau- und Wohnungswesen, Verkehr                   | 2.756.000          | 15.509.000         | 2.490.000          | 0            | 7.298.000          | 14.759.000         | 5.238.594,30          | 6.589.742,24                       |          |
| 7                          | öffentl. Einrichtungen, Wirtschaftsförderung      | 202.000            | 5.049.000          | 0                  | 0            | 497.000            | 4.939.000          | 547.387,54            | 4.663.815,72                       |          |
| 8                          | wirtsch. Unternehmen, allg. Grund-u. Sonderverm.- | 15.622.000         | 9.060.000          | 0                  | 0            | 5.149.000          | 4.384.000          | 1.860.547,48          | 4.063.380,81                       |          |
| 9                          | allgemeine Finanzwirtschaft                       | 22.882.000         | 464.900            | 0                  | 0            | 20.255.000         | 593.000            | 15.183.069,73         | 457.371,59                         |          |
| <b>0-9</b>                 | <b>Zusammen</b>                                   | <b>41.850.000</b>  | <b>41.850.000</b>  | <b>7.210.000</b>   | <b>0</b>     | <b>34.168.000</b>  | <b>34.168.000</b>  | <b>24.490.538,88</b>  | <b>24.490.538,88</b>               |          |
| <b>Gesamthaushalt</b>      |   | <b>181.497.000</b> | <b>181.497.000</b> | <b>7.210.000</b>   | <b>0</b>     | <b>170.580.000</b> | <b>170.580.000</b> | <b>160.576.557,86</b> | <b>160.576.557,86</b>              |          |

## Abschnittsübersicht Verwaltungshaushalt - in €

| Nr.                        | Bezeichnung                                     | Haushaltsansatz    |                   |                    |                  |                   | Vorjahr 2007        |                     | Ergebnisse der Jahresrechnung 2006 |          |
|----------------------------|---|--------------------|-------------------|--------------------|------------------|-------------------|---------------------|---------------------|------------------------------------|----------|
|                            |   | Haushaltsjahr 2008 |                   | Verpflichtungserm. | 6                | 7                 | Einnahmen           | Ausgaben            | Einnahmen                          | Ausgaben |
|                            |   | 3                  | 4                 |                    |                  |                   |                     |                     |                                    |          |
| 1                          | 2   |                    |                   |                    |                  |                   |                     |                     |                                    |          |
| <b>Verwaltungshaushalt</b> |   |                    |                   |                    |                  |                   |                     |                     |                                    |          |
| 00                         | Gemeindeorgane                                  | 112.800            | 1.451.800         |                    | 115.000          | 1.149.700         | 147.065,24          | 1.081.881,61        |                                    |          |
| 01                         | Rechnungsprüfung                                | 52.800             | 393.100           |                    | 52.800           | 359.700           | 45.763,40           | 337.468,80          |                                    |          |
| 02                         | Hauptverwaltung                                 | 1.394.600          | 3.784.000         |                    | 1.421.100        | 4.045.800         | 1.536.013,01        | 3.850.200,27        |                                    |          |
| 03                         | Finanzverwaltung                                | 1.168.200          | 2.387.900         |                    | 1.174.000        | 2.406.500         | 963.999,30          | 2.143.003,72        |                                    |          |
| 05                         | Besondere Dienststellen der allgem. Verwaltung  | 69.600             | 516.500           |                    | 69.400           | 456.400           | 105.564,52          | 464.572,66          |                                    |          |
| 06                         | Einrichtungen für die Gesamte Verwaltung        | 1.581.400          | 1.564.100         |                    | 1.581.500        | 1.581.500         | 1.340.433,90        | 1.340.433,90        |                                    |          |
| 08                         | Einrichtungen für Verwaltungsangehörige         | 12.000             | 127.300           |                    | 12.000           | 131.800           | 11.964,00           | 112.903,89          |                                    |          |
|                            | <b>Summe Einzelplan 0</b>                       | <b>4.391.400</b>   | <b>10.224.700</b> |                    | <b>4.425.800</b> | <b>10.131.400</b> | <b>4.150.803,37</b> | <b>9.330.464,85</b> |                                    |          |
| 11                         | öffentliche Ordnung                             | 2.189.100          | 2.979.400         |                    | 2.149.300        | 2.849.700         | 2.366.152,55        | 2.813.507,47        |                                    |          |
| 12                         | Umweltamt                                       | 700                | 231.800           |                    | 2.600            | 185.900           | 814,20              | 185.010,52          |                                    |          |
| 13                         | Feuerschutz                                     | 100.400            | 700.400           |                    | 93.500           | 633.500           | 93.418,11           | 641.004,25          |                                    |          |
|                            | <b>Summe Einzelplan 1</b>                       | <b>2.290.200</b>   | <b>3.911.600</b>  |                    | <b>2.245.400</b> | <b>3.669.100</b>  | <b>2.460.384,86</b> | <b>3.639.522,24</b> |                                    |          |
| 20                         | Schulverwaltung                                 | 0                  | 252.800           |                    | 0                | 163.400           | 0,00                | 165.998,38          |                                    |          |
| 21                         | Grund-u-Hauptschulen, Grundschulförderklassen-  | 1.033.900          | 3.332.200         |                    | 837.000          | 2.850.300         | 844.243,45          | 2.796.566,77        |                                    |          |
| 22                         | Realschulen                                     | 1.235.800          | 1.519.600         |                    | 1.374.400        | 1.448.500         | 1.415.759,79        | 1.265.738,09        |                                    |          |
| 23                         | Gymnasien Kollegs o. Berufl. Gymnasien          | 1.272.000          | 1.442.800         |                    | 1.228.500        | 1.437.700         | 1.379.966,64        | 1.352.786,91        |                                    |          |
| 27                         | Förderschulen                                   | 212.000            | 274.000           |                    | 201.300          | 283.200           | 229.500,30          | 320.523,79          |                                    |          |
| 29                         | Übrige schulische Aufgaben                      | 514.700            | 1.345.700         |                    | 543.100          | 1.173.500         | 523.401,37          | 1.064.383,14        |                                    |          |
|                            | <b>Summe Einzelplan 2</b>                       | <b>4.268.400</b>   | <b>8.167.100</b>  |                    | <b>4.184.300</b> | <b>7.356.600</b>  | <b>4.392.871,55</b> | <b>6.965.997,08</b> |                                    |          |
| 30                         | Verwaltung Kultureller Angelegenheiten          | 200                | 47.900            |                    | 200              | 89.100            | 10.100,94           | 107.445,85          |                                    |          |
| 32                         | Museen, Sammlungen, Ausstellungen               | 140.900            | 1.103.400         |                    | 7.900            | 657.200           | 36.935,49           | 620.186,93          |                                    |          |
| 33                         | Theater, Musikpflege                            | 128.000            | 984.000           |                    | 123.500          | 1.023.200         | 149.782,29          | 983.072,11          |                                    |          |
| 34                         | Heimat u. sonstige Kunstpflege                  | 100.400            | 767.500           |                    | 95.900           | 694.000           | 131.048,05          | 611.793,52          |                                    |          |
| 35                         | Volksbildung/Volkshochschulen                   | 384.600            | 1.963.800         |                    | 121.300          | 1.492.000         | 136.137,72          | 1.455.909,44        |                                    |          |
| 36                         | Naturschutz, Landschaftspflege                  | 0                  | 108.000           |                    | 0                | 86.000            | 0,00                | 113.756,33          |                                    |          |
| 37                         | Kirchl. Angelegenheiten                         | 0                  | 9.500             |                    | 0                | 9.500             | 0,00                | 5.320,62            |                                    |          |
|                            | <b>Summe Einzelplan 3</b>                       | <b>754.100</b>     | <b>4.984.100</b>  |                    | <b>348.800</b>   | <b>4.051.000</b>  | <b>464.004,49</b>   | <b>3.897.484,80</b> |                                    |          |
| 40                         | Verwaltung der sozialen Angelegenheiten         | 4.000              | 362.800           |                    | 11.000           | 577.800           | 111.453,97          | 578.451,65          |                                    |          |
| 43                         | soziale Einrichtungen (ohne Einr.d.Jugendhilfe) | 4.300              | 189.000           |                    | 5.500            | 163.700           | 47.718,09           | 177.315,81          |                                    |          |
| 46                         | Einrichtungen der Jugendhilfe, Jugendarbeit     | 2.839.100          | 13.314.700        |                    | 2.671.400        | 12.848.300        | 2.689.360,59        | 11.168.577,28       |                                    |          |

# Abschnittsübersicht Verwaltungshaushalt - in €

| Nr.                        | Einzelplan | Bezeichnung   | Haushaltsansatz    |                   |                    |                   | Vorjahr 2007      |                      | Ergebnisse der Jahresrechnung 2006 |   |
|----------------------------|------------|---|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|----------------------|------------------------------------|---|
|                            |            |   | Haushaltsjahr 2008 |                   | Verpflichtungserm. | 5                 | 6                 | 7                    | 8                                  | 9 |
| 1                          | 2          | 3   | 4                  | 5                 |                    |                   |                   |                      |                                    |   |
| <b>Verwaltungshaushalt</b> |            |   |                    |                   |                    |                   |                   |                      |                                    |   |
| 47                         |            | Förderung v. and. Trägern der Wohlfahrtspflege      | 18.000             | 384.400           |                    | 18.300            | 265.700           | 17.878,90            | 268.032,31                         |   |
| 48                         |            | weitere soziale Bereiche                            | 21.400             | 556.600           |                    | 9.000             | 451.000           | 11.127,65            | 349.159,70                         |   |
|                            | <b>4</b>   | <b>Summe Einzelplan</b>                             | <b>2.886.800</b>   | <b>14.807.500</b> |                    | <b>2.715.200</b>  | <b>14.306.500</b> | <b>2.877.539,20</b>  | <b>12.541.536,75</b>               |   |
| 54                         |            | sonst. Einrichtungen u. Maßnahmen d. Gesundh. Pfl.- | 0                  | 46.500            |                    | 0                 | 59.200            | 0,00                 | 21.782,50                          |   |
| 55                         |            | Förderung des Sports                                | 2.000              | 853.500           |                    | 2.000             | 748.200           | 10.241,31            | 733.223,95                         |   |
| 56                         |            | Eigene Sportstätten                                 | 51.600             | 1.973.300         |                    | 51.900            | 2.051.800         | 54.577,80            | 1.851.635,29                       |   |
| 57                         |            | Badeanstalten                                       | 584.400            | 2.997.600         |                    | 582.800           | 2.879.800         | 607.437,41           | 2.781.424,45                       |   |
| 58                         |            | Park- u. Gartenanlagen                              | 5.000              | 933.100           |                    | 5.000             | 882.700           | 14.286,33            | 880.776,06                         |   |
| 59                         |            | sonstige Erholungseinrichtungen-                    | 200                | 19.700            |                    | 300               | 14.500            | 145,00               | 8.250,90                           |   |
|                            | <b>5</b>   | <b>Summe Einzelplan</b>                             | <b>643.200</b>     | <b>6.823.700</b>  |                    | <b>642.000</b>    | <b>6.636.200</b>  | <b>686.687,85</b>    | <b>6.277.093,16</b>                |   |
| 60                         |            | Bauverwaltung                                       | 70.900             | 1.765.900         |                    | 71.400            | 1.802.200         | 98.811,28            | 1.754.556,23                       |   |
| 61                         |            | Städteplanung, Vermessung, Bauordnung               | 448.600            | 2.577.900         |                    | 421.500           | 2.200.000         | 444.022,93           | 2.303.785,70                       |   |
| 62                         |            | Wohnungsbauförderung u. Wohnungsfürsorge            | 8.900              | 80.800            |                    | 8.900             | 97.000            | 12.103,15            | 95.596,82                          |   |
| 63                         |            | Gemeindestraßen                                     | 146.900            | 3.877.700         |                    | 128.700           | 3.813.500         | 181.672,71           | 3.949.618,24                       |   |
| 65                         |            | Kreisstraßen  | 65.300             | 60.000            |                    | 65.600            | 47.000            | 69.000,00            | 23.870,23                          |   |
| 66                         |            | Bundes- und Landesstraßen                           | 49.000             | 80.000            |                    | 53.700            | 35.000            | 41.704,60            | 79.170,13                          |   |
| 67                         |            | Straßenbeleuchtung und -reinigung                   | 18.000             | 2.132.600         |                    | 17.000            | 1.786.800         | 20.328,23            | 1.659.029,61                       |   |
| 68                         |            | Einrichtungen für den Ruhenden Verkehr              | 260.000            | 291.600           |                    | 351.300           | 262.700           | 325.007,77           | 207.063,63                         |   |
| 69                         |            | Wasserläufe, Wasserbau                              | 3.900              | 144.800           |                    | 4.900             | 126.800           | 1.813,43             | 120.997,88                         |   |
|                            | <b>6</b>   | <b>Summe Einzelplan</b>                             | <b>1.071.500</b>   | <b>11.011.300</b> |                    | <b>1.123.000</b>  | <b>10.171.000</b> | <b>1.194.464,10</b>  | <b>10.193.688,47</b>               |   |
| 70                         |            | Abwasserbeseitigung                                 | 8.397.500          | 8.607.000         |                    | 7.880.200         | 8.435.600         | 7.668.181,58         | 8.198.602,21                       |   |
| 72                         |            | Abfallbeseitigung                                   | 110.000            | 256.700           |                    | 110.000           | 246.400           | 110.869,38           | 249.377,63                         |   |
| 73                         |            | Märkte  | 40.000             | 59.800            |                    | 40.000            | 61.400            | 41.407,31            | 60.212,01                          |   |
| 75                         |            | Bestattungswesen                                    | 991.800            | 1.322.200         |                    | 944.800           | 1.242.100         | 1.026.653,92         | 1.176.030,71                       |   |
| 76                         |            | sonstige öffentliche Einrichtungen                  | 753.400            | 2.091.900         |                    | 730.900           | 2.166.800         | 787.040,38           | 2.075.060,61                       |   |
| 77                         |            | Hilfsbetriebe der Verwaltung-                       | 5.216.100          | 5.216.100         |                    | 5.081.300         | 5.157.300         | 5.056.345,70         | 5.531.369,85                       |   |
| 78                         |            | Förderung der Land- u. Forstwirtschaft              | 0                  | 207.000           |                    | 0                 | 157.000           | 0,00                 | 192.741,86                         |   |
| 79                         |            | Fremdenverkehr, So.Förd. v.Wirtsch. u. Verkehr      | 100                | 781.700           |                    | 100               | 1.479.600         | 7.979,88             | 764.144,88                         |   |
|                            | <b>7</b>   | <b>Summe Einzelplan</b>                             | <b>15.508.900</b>  | <b>18.542.400</b> |                    | <b>14.787.300</b> | <b>18.946.200</b> | <b>14.698.478,15</b> | <b>18.247.539,76</b>               |   |
| 81                         |            | Versorgungsunternehmen                              | 2.610.000          | 0                 |                    | 2.800.000         | 0                 | 1.501.665,65         | 0,00                               |   |

## Abschnittsübersicht Verwaltungshaushalt - in €

| Nr. | Einzelplan                                 | Bezeichnung        | Haushaltsansatz    |   |                    |                   | Vorjahr 2007          |                      | Ergebnisse der Jahresrechnung 2006 |          |
|-----|--|--------------------|--------------------|---|--------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|------------------------------------|----------|
|     |  |                    | Haushaltsjahr 2008 |   | Verpflichtungserm. |                   | Einnahmen             | Ausgaben             | Einnahmen                          | Ausgaben |
| 1   | 2  | 3                  | 4                  | 5 | 6                  | 7                 | 8                     | 9                    | 9                                  |          |
|     | <b>Verwaltungshaushalt</b>                 |                    |                    |   |                    |                   |                       |                      |                                    |          |
| 84  | Unternehmen der Wirtschaftsförderung       | 96.300             | 642.700            |   | 104.400            | 622.700           | 105.968,76            | 616.598,19           |                                    |          |
| 85  | Land- u. Forstwirtschaftliche Unternehmen- | 325.900            | 792.400            |   | 325.900            | 753.600           | 240.647,74            | 723.191,20           |                                    |          |
| 87  | sonstige wirtschaftliche Unternehmen       | 100                | 0                  |   | 100                | 0                 | 120,76                | 0,00                 |                                    |          |
| 88  | allgemeines Grundvermögen                  | 3.006.200          | 4.824.800          |   | 3.229.600          | 4.653.600         | 3.250.884,75          | 4.704.966,90         |                                    |          |
|     | <b>Summe Einzelplan</b>                    | <b>6.038.500</b>   | <b>6.259.900</b>   |   | <b>6.460.000</b>   | <b>6.029.900</b>  | <b>5.099.287,66</b>   | <b>6.044.756,29</b>  |                                    |          |
| 90  | Steuern, allg. Zuweis. und allg. Umlagen   | 87.957.900         | 45.300.000         |   | 85.661.300         | 48.172.900        | 86.134.824,31         | 49.527.364,80        |                                    |          |
| 91  | sonstige allgemeine Finanzwirtschaft       | 13.836.100         | 8.614.700          |   | 13.818.900         | 6.941.200         | 13.926.673,44         | 9.420.570,78         |                                    |          |
|     | <b>Summe Einzelplan</b>                    | <b>101.794.000</b> | <b>54.914.700</b>  |   | <b>99.480.200</b>  | <b>55.114.100</b> | <b>100.061.497,75</b> | <b>58.947.935,58</b> |                                    |          |

## Abschnittsübersicht Vermögenshaushalt - in €

| Nr.                      | Einzelplan<br>Bezeichnung                       | Haushaltsansatz    |                  |                    | Vorjahr 2007   |          |                  | Ergebnisse der Jahresrechnung 2006 |                     |
|--------------------------|---|--------------------|------------------|--------------------|----------------|----------|------------------|------------------------------------|---------------------|
|                          |   | Haushaltsjahr 2008 |                  | Verpflichtungserm. | Vorjahr 2007   |          | Einnahmen        | Ausgaben                           | Einnahmen           |
| 1                        | 2   | 3                  | 4                |                    | 5              | 6        |                  |                                    |                     |
| <b>Vermögenshaushalt</b> |   |                    |                  |                    |                |          |                  |                                    |                     |
| 00                       | Gemeindeorgane                                  | 0                  | 12.000           | 0                  | 0              | 0        | 57.000           | 0,00                               | 19.227,66           |
| 01                       | Rechnungsprüfung                                | 0                  | 9.000            | 0                  | 0              | 0        | 2.000            | 0,00                               | -659,84             |
| 02                       | Hauptverwaltung                                 | 0                  | 83.000           | 0                  | 0              | 0        | 82.000           | 0,00                               | 200.030,51          |
| 03                       | Finanzverwaltung                                | 0                  | 40.000           | 0                  | 0              | 0        | 16.000           | 0,00                               | 147.352,71          |
| 05                       | Besondere Dienststellen der allgem. Verwaltung  | 0                  | 5.000            | 0                  | 0              | 0        | 4.000            | 0,00                               | 1.773,84            |
| 06                       | Einrichtungen für die Gesamte Verwaltung        | 0                  | 265.000          | 0                  | 0              | 0        | 174.000          | 450,00                             | 101.566,93          |
| 08                       | Einrichtungen für Verwaltungsangehörige         | 0                  | 2.000            | 0                  | 0              | 0        | 2.000            | 0,00                               | 0,00                |
|                          | <b>Summe Einzelplan 0</b>                       | <b>0</b>           | <b>416.000</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>337.000</b>   | <b>450,00</b>                      | <b>469.281,81</b>   |
| 11                       | öffentliche Ordnung                             | 0                  | 123.000          | 0                  | 0              | 0        | 73.000           | 0,00                               | 63.372,60           |
| 12                       | Umweltamt                                       | 0                  | 427.000          | 0                  | 0              | 0        | 127.000          | 0,00                               | 122.124,18          |
| 13                       | Feuerschutz                                     | 112.000            | 385.000          | 0                  | 120.000        | 0        | 455.000          | 184.652,00                         | 290.506,53          |
|                          | <b>Summe Einzelplan 1</b>                       | <b>112.000</b>     | <b>935.000</b>   | <b>0</b>           | <b>120.000</b> | <b>0</b> | <b>655.000</b>   | <b>184.652,00</b>                  | <b>476.003,41</b>   |
| 21                       | Grund-u.Hauptschulen, Grundschulförderklassen-  | 195.000            | 3.346.000        | 330.000            | 457.000        | 0        | 4.071.000        | 1.189.900,00                       | 3.335.330,62        |
| 22                       | Realschulen                                     | 35.000             | 1.224.000        | 0                  | 268.000        | 0        | 1.399.000        | 254.000,00                         | 928.614,80          |
| 23                       | Gymnasien Kollegs o. Berufl. Gymnasien          | 46.000             | 242.000          | 0                  | 46.000         | 0        | 291.000          | 4.517,04                           | 667.960,52          |
| 27                       | Förderschulen                                   | 0                  | 83.000           | 0                  | 0              | 0        | 19.000           | 0,00                               | 80.485,07           |
| 29                       | Übrige schulische Aufgaben                      | 0                  | 202.000          | 0                  | 0              | 0        | 90.000           | 1.815,79                           | 124.701,60          |
|                          | <b>Summe Einzelplan 2</b>                       | <b>276.000</b>     | <b>5.097.000</b> | <b>330.000</b>     | <b>771.000</b> | <b>0</b> | <b>5.870.000</b> | <b>1.450.232,83</b>                | <b>5.137.092,61</b> |
| 32                       | Museen, Sammlungen, Ausstellungen               | 0                  | 115.000          | 0                  | 0              | 0        | 42.000           | 10.350,00                          | 46.939,48           |
| 33                       | Theater, Musikpflege                            | 0                  | 0                | 0                  | 0              | 0        | 0                | 0,00                               | -1.336,65           |
| 34                       | Heimat u. sonstige Kunstpflege                  | 0                  | 283.000          | 0                  | 0              | 0        | 40.000           | 0,00                               | 27.696,24           |
| 35                       | Volksbildung/Volkshochschulen                   | 0                  | 1.101.000        | 3.375.000          | 0              | 0        | 31.000           | 0,00                               | 68.474,61           |
| 36                       | Naturschutz, Landschaftspflege                  | 0                  | 45.000           | 0                  | 0              | 0        | 25.000           | 0,00                               | 4.991,92            |
| 37                       | Kirchl. Angelegenheiten                         | 0                  | 0                | 0                  | 0              | 0        | 30.000           | 0,00                               | 0,00                |
|                          | <b>Summe Einzelplan 3</b>                       | <b>0</b>           | <b>1.544.000</b> | <b>3.375.000</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>168.000</b>   | <b>10.350,00</b>                   | <b>146.765,60</b>   |
| 40                       | Verwaltung der sozialen Angelegenheiten         | 0                  | 3.000            | 0                  | 0              | 0        | 6.000            | 0,00                               | 11.639,53           |
| 43                       | soziale Einrichtungen (ohne Einr.d Jugendhilfe) | 0                  | 4.000            | 0                  | 0              | 0        | 26.000           | 0,00                               | 2.543,47            |
| 46                       | Einrichtungen der Jugendhilfe, Jugendarbeit     | 0                  | 473.000          | 250.000            | 0              | 0        | 218.000          | 555,00                             | 311.706,95          |
| 48                       | weitere soziale Bereiche                        | 0                  | 29.000           | 0                  | 0              | 0        | 0                | 0,00                               | 0,00                |

## Abschnittsübersicht Vermögenshaushalt - in €

| Einzelplan               | Haushaltsansatz                               |                   |                    |                  | Vorjahr 2007      |                   | Ergebnisse der Jahresrechnung 2006 |                     |
|--------------------------|---|-------------------|--------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|---------------------|
|                          | Haushaltsjahr 2008                            |                   | Verpflichtungserm. | 5                | Einnahmen         | Ausgaben          | Einnahmen                          | Ausgaben            |
| Bezeichnung              | 3   | 4                 |                    |                  |                   |                   |                                    |                     |
| 1                        | 2   |                   |                    |                  |                   |                   |                                    |                     |
| <b>Vermögenshaushalt</b> |   |                   |                    |                  |                   |                   |                                    |                     |
| <b>Summe Einzelplan</b>  | <b>4</b>                                      | <b>0</b>          | <b>509.000</b>     | <b>250.000</b>   | <b>0</b>          | <b>250.000</b>    | <b>555,00</b>                      | <b>325.889,95</b>   |
| 55                       | Förderung des Sports                          | 0                 | 0                  | 165.000          | 0                 | 178.000           | 0,00                               | 854.027,96          |
| 56                       | Eigene Sportstätten                           | 0                 | 2.104.000          | 600.000          | 78.000            | 1.213.000         | 11.300,00                          | 495.474,90          |
| 57                       | Badeanstalten                                 | 0                 | 584.000            | 0                | 0                 | 622.000           | 0,00                               | 591.031,04          |
| 58                       | Park-u.Gartenanlagen                          | 0                 | 574.000            | 0                | 0                 | 195.000           | 3.400,00                           | 218.562,96          |
| 59                       | sonstige Erholungseinrichtungen-              | 0                 | 5.000              | 0                | 0                 | 5.000             | 0,00                               | 2.097,28            |
| <b>Summe Einzelplan</b>  | <b>5</b>                                      | <b>0</b>          | <b>3.267.000</b>   | <b>765.000</b>   | <b>78.000</b>     | <b>2.213.000</b>  | <b>14.700,00</b>                   | <b>2.161.194,14</b> |
| 60                       | Bauverwaltung                                 | 0                 | 74.000             | 0                | 0                 | 25.000            | 76,66                              | 15.987,64           |
| 61                       | Städteplanung, Vermessung, Bauordnung         | 2.398.000         | 9.972.000          | 1.890.000        | 2.200.000         | 9.364.000         | 1.950.504,88                       | 4.279.315,20        |
| 62                       | Wohnungsbauförderung u. Wohnungsfürsorge      | 71.000            | 250.000            | 0                | 71.000            | 0                 | 71.438,90                          | 0,00                |
| 63                       | Gemeindestraßen                               | 287.000           | 4.469.000          | 600.000          | 4.771.000         | 4.710.000         | 3.170.079,37                       | 1.964.161,41        |
| 67                       | Straßenbeleuchtung und -reinigung             | 0                 | 288.000            | 0                | 256.000           | 424.000           | 0,00                               | 163.890,73          |
| 68                       | Einrichtungen für den Ruhenden Verkehr        | 0                 | 36.000             | 0                | 0                 | 21.000            | 40.229,00                          | 16.626,15           |
| 69                       | Wasserläufe, Wasserbau                        | 0                 | 420.000            | 0                | 0                 | 215.000           | 6.265,49                           | 149.761,11          |
| <b>Summe Einzelplan</b>  | <b>6</b>                                      | <b>2.756.000</b>  | <b>15.509.000</b>  | <b>2.490.000</b> | <b>7.298.000</b>  | <b>14.759.000</b> | <b>5.238.594,30</b>                | <b>6.589.742,24</b> |
| 70                       | Abwasserbeseitigung                           | 200.000           | 3.560.000          | 0                | 491.000           | 3.894.000         | 373.873,59                         | 3.570.842,96        |
| 72                       | Abfallbeseitigung                             | 2.000             | 15.000             | 0                | 6.000             | 5.000             | 2.410,00                           | 15.432,50           |
| 75                       | Bestattungswesen                              | 0                 | 263.000            | 0                | 0                 | 205.000           | 4.650,00                           | 324.663,19          |
| 76                       | sonstige öffentliche Einrichtungen            | 0                 | 125.000            | 0                | 0                 | 244.000           | 143.426,60                         | 89.035,41           |
| 77                       | Hilfsbetriebe der Verwaltung-                 | 0                 | 525.000            | 0                | 0                 | 244.000           | 15.197,35                          | 260.297,28          |
| 78                       | Förderung der Land-u.Fortswirtschaft          | 0                 | 135.000            | 0                | 0                 | 0                 | 0,00                               | 15.000,00           |
| 79                       | Fremdenverkehr, So.Förd. v.Wirtsch.u. Verkehr | 0                 | 426.000            | 0                | 0                 | 347.000           | 7.830,00                           | 388.545,38          |
| <b>Summe Einzelplan</b>  | <b>7</b>                                      | <b>202.000</b>    | <b>5.049.000</b>   | <b>0</b>         | <b>497.000</b>    | <b>4.939.000</b>  | <b>547.387,54</b>                  | <b>4.663.816,72</b> |
| 84                       | Unternehmen der Wirtschaftsförderung          | 0                 | 2.000              | 0                | 0                 | 2.000             | 0,00                               | 3.218,63            |
| 85                       | Land-u.Fortswirtschaftliche Unternehmen-      | 0                 | 8.000              | 0                | 0                 | 8.000             | 0,00                               | 308,82              |
| 88                       | allgemeines Grundvermögen                     | 15.622.000        | 9.050.000          | 0                | 5.149.000         | 4.374.000         | 1.860.547,48                       | 4.059.853,36        |
| <b>Summe Einzelplan</b>  | <b>8</b>                                      | <b>15.622.000</b> | <b>9.060.000</b>   | <b>0</b>         | <b>5.149.000</b>  | <b>4.384.000</b>  | <b>1.860.547,48</b>                | <b>4.063.380,81</b> |
| 91                       | sonstige allgemeine Finanzwirtschaft          | 22.882.000        | 464.000            | 0                | 20.255.000        | 593.000           | 15.183.069,73                      | 457.371,59          |
| <b>Summe Einzelplan</b>  | <b>9</b>                                      | <b>22.882.000</b> | <b>464.000</b>     | <b>0</b>         | <b>20.255.000</b> | <b>593.000</b>    | <b>15.183.069,73</b>               | <b>457.371,59</b>   |

## Haushaltsquerschnitt

Einwohner am 30.06.  
des Vorjahres: 52.845

a) €  
b) € je Einwohner

Einzelpläne 0-8

| Gliederungsnummer  | Aufgabenbereich                                | Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb | sonstige Finanzeinnahmen | Personalausgaben | sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand | Zuweisungen und Zuschüsse | Zuschussbedarf (Einn. f. Ausg.) | objektbezogene Einnahmen VmHH | Baumaßnahmen | sonstige Investitionsausgaben | Verpflichtungsermächtigungen |
|--------------------|--|--------------------------------------|--------------------------|------------------|---|---------------------------|---------------------------------|-------------------------------|--------------|-------------------------------|------------------------------|
| Gruppierungsnummer |  | 10-17                                | 061,20-27                | 40-46            | 50-68,84                                    | 70-76,78-79               |                                 | 32-36                         | 94-96        | 92,93,98,99                   |                              |
| 00                 | Gemeindeorgane                                 | a) 112.800                           | 0                        | 1.194.700        | 256.100                                     | 1.000                     | -1.339.000                      | 0                             | 0            | 12.000                        | 0                            |
|                    |  | b) 2,13                              | 0,00                     | 22,61            | 4,85  | 0,02                      | -25,34                          | 0,00                          | 0,00         | 0,23                          | 0,00                         |
| 01                 | Rechnungsprüfung                               | a) 52.800                            | 0                        | 337.300          | 55.800                                      | 0                         | -340.300                        | 0                             | 0            | 9.000                         | 0                            |
|                    |  | b) 1,00                              | 0,00                     | 6,38             | 1,06  | 0,00                      | -6,44                           | 0,00                          | 0,00         | 0,17                          | 0,00                         |
| 02                 | Hauptverwaltung                                | a) 1.394.600                         | 0                        | 2.259.800        | 1.512.200                                   | 12.000                    | -2.389.400                      | 0                             | 0            | 83.000                        | 0                            |
|                    |  | b) 26,39                             | 0,00                     | 42,76            | 28,62                                       | 0,23                      | -45,22                          | 0,00                          | 0,00         | 1,57                          | 0,00                         |
| 03                 | Finanzverwaltung                               | a) 865.700                           | 302.500                  | 1.655.900        | 717.700                                     | 14.300                    | -1.219.700                      | 0                             | 0            | 40.000                        | 0                            |
|                    |  | b) 16,38                             | 5,72                     | 31,34            | 13,58                                       | 0,27                      | -23,08                          | 0,00                          | 0,00         | 0,76                          | 0,00                         |
| 05                 | Besondere Dienststellen der allgem. Verwaltung | a) 69.600                            | 0                        | 384.200          | 132.300                                     | 0                         | -446.900                        | 0                             | 0            | 5.000                         | 0                            |
|                    |  | b) 1,32                              | 0,00                     | 7,27             | 2,50  | 0,00                      | -8,46                           | 0,00                          | 0,00         | 0,09                          | 0,00                         |
| 06                 | Einrichtungen für die Gesamte Verwaltung       | a) 1.581.400                         | 0                        | 927.400          | 490.700                                     | 146.000                   | 17.300                          | 0                             | 46.000       | 219.000                       | 0                            |
|                    |  | b) 29,93                             | 0,00                     | 17,55            | 9,29  | 2,76                      | 0,33                            | 0,00                          | 0,87         | 4,14                          | 0,00                         |
| 08                 | Einrichtungen für Verwaltungsangehörige        | a) 12.000                            | 0                        | 65.600           | 61.700                                      | 0                         | -115.300                        | 0                             | 0            | 2.000                         | 0                            |
|                    |  | b) 0,23                              | 0,00                     | 1,24             | 1,17  | 0,00                      | -2,18                           | 0,00                          | 0,00         | 0,04                          | 0,00                         |
| Summe Einzelplan 0 |  | 4.088.900                            | 302.500                  | 6.824.900        | 3.226.500                                   | 173.300                   | -5.833.300                      | 0                             | 46.000       | 370.000                       | 0                            |
| €/ Einwohner       |  | 77,38                                | 5,72                     | 129,15           | 61,06                                       | 3,28                      | -110,38                         | 0,00                          | 0,87         | 7,00                          | 0,00                         |
| 11                 | öffentliche Ordnung                            | a) 439.100                           | 1.750.000                | 1.686.300        | 1.268.100                                   | 25.000                    | -790.300                        | 0                             | 0            | 123.000                       | 0                            |
|                    |  | b) 8,31                              | 33,12                    | 31,91            | 24,00                                       | 0,47                      | -14,96                          | 0,00                          | 0,00         | 2,33                          | 0,00                         |
| 12                 | Umweltamt                                      | a) 700                               | 0                        | 96.100           | 115.700                                     | 20.000                    | -231.100                        | 0                             | 0            | 427.000                       | 0                            |
|                    |  | b) 0,01                              | 0,00                     | 1,82             | 2,19  | 0,38                      | -4,37                           | 0,00                          | 0,00         | 8,08                          | 0,00                         |
| 13                 | Feuerschutz                                    | a) 100.400                           | 0                        | 194.400          | 453.500                                     | 52.500                    | -600.000                        | 112.000                       | 80.000       | 305.000                       | 0                            |
|                    |  | b) 1,90                              | 0,00                     | 3,68             | 8,58  | 0,99                      | -11,35                          | 2,12                          | 1,51         | 5,77                          | 0,00                         |
| Summe Einzelplan 1 |  | 540.200                              | 1.750.000                | 1.976.800        | 1.837.300                                   | 97.500                    | -1.621.400                      | 112.000                       | 80.000       | 855.000                       | 0                            |
| €/ Einwohner       |  | 10,22                                | 33,12                    | 37,41            | 34,77                                       | 1,85                      | -30,68                          | 2,12                          | 1,51         | 16,18                         | 0,00                         |

## Haushaltsquerschnitt

Einwohner am 30.06.  
des Vorjahres: 52.845

a) €  
b) € je Einwohner

Einzelpläne 0-8

| Gliederungsnummer         | Aufgabenbereich                                | Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb | sonstige Finanzeinnahmen | Personalausgaben | sachlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand | Zuweisungen und Zuschüsse | Zuschussbedarf (Einn. / Ausg.) | objektbezogene Einnahmen VmHH | Baumaßnahmen     | sonstige Investitionsausgaben | Verpflichtungsermächtigungen |
|---------------------------|--|--------------------------------------|--------------------------|------------------|---|---------------------------|--------------------------------|-------------------------------|------------------|-------------------------------|------------------------------|
| Gruppierungsnummer        |  | 10-17                                | 061,20-27                | 40-46            | 50-66,84                                    | 70-76,78-79               |                                | 32-36                         | 94-96            | 92,93,98,99                   |                              |
| 20                        | Schulverwaltung                                | a) 0                                 | 0                        | 182.600          | 69.200                                      | 1.000                     | -252.800                       | 0                             | 0                | 0                             | 0                            |
|                           |  | b) 0,00                              | 0,00                     | 3,46             | 1,31  | 0,02                      | -4,78                          | 0,00                          | 0,00             | 0,00                          | 0,00                         |
| 21                        | Grund-u.Hauptschulen, Grundschulförderklassen- | a) 1.033.900                         | 0                        | 918.600          | 2.391.200                                   | 22.400                    | -2.298.300                     | 195.000                       | 2.977.000        | 369.000                       | 330.000                      |
|                           |  | b) 19,56                             | 0,00                     | 17,38            | 45,25                                       | 0,42                      | -43,49                         | 3,69                          | 56,33            | 6,98                          | 6,24                         |
| 22                        | Realschulen                                    | a) 1.235.800                         | 0                        | 261.300          | 1.258.300                                   | 0                         | -283.800                       | 35.000                        | 1.140.000        | 84.000                        | 0                            |
|                           |  | b) 23,39                             | 0,00                     | 4,94             | 23,81                                       | 0,00                      | -5,37                          | 0,66                          | 21,57            | 1,59                          | 0,00                         |
| 23                        | Gymnasien Kollegs o. Berufl. Gymnasien         | a) 1.272.000                         | 0                        | 246.100          | 1.196.700                                   | 0                         | -170.800                       | 46.000                        | 100.000          | 142.000                       | 0                            |
|                           |  | b) 24,07                             | 0,00                     | 4,66             | 22,65                                       | 0,00                      | -3,23                          | 0,87                          | 1,89             | 2,69                          | 0,00                         |
| 27                        | Förderschulen                                  | a) 212.000                           | 0                        | 58.300           | 215.700                                     | 0                         | -62.000                        | 0                             | 70.000           | 13.000                        | 0                            |
|                           |  | b) 4,01                              | 0,00                     | 1,10             | 4,08  | 0,00                      | -1,17                          | 0,00                          | 1,32             | 0,25                          | 0,00                         |
| 29                        | Übrige schulische Aufgaben                     | a) 514.700                           | 0                        | 694.800          | 592.900                                     | 58.000                    | -831.000                       | 0                             | 0                | 202.000                       | 0                            |
|                           |  | b) 9,74                              | 0,00                     | 13,15            | 11,22                                       | 1,10                      | -15,73                         | 0,00                          | 0,00             | 3,82                          | 0,00                         |
| <b>Summe Einzelplan 2</b> |  | <b>4.268.400</b>                     | <b>0</b>                 | <b>2.361.700</b> | <b>5.724.000</b>                            | <b>81.400</b>             | <b>-3.898.700</b>              | <b>276.000</b>                | <b>4.287.000</b> | <b>810.000</b>                | <b>330.000</b>               |
| <b>€ / Einwohner</b>      |  | <b>80,77</b>                         | <b>0,00</b>              | <b>44,69</b>     | <b>108,32</b>                               | <b>1,54</b>               | <b>-73,78</b>                  | <b>5,22</b>                   | <b>81,12</b>     | <b>15,33</b>                  | <b>6,24</b>                  |

## Haushaltsquerschnitt

Einwohner am 30.06.  
des Vorjahres: 52.845

a) €  
b) € je Einwohner

Einzelpläne 0-8

| Gliederungsnummer  | Aufgabenbereich                        | Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb | sonstige Finanzeinnahmen | Personalausgaben | sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand | Zuweisungen und Zuschüsse | Zuschussbedarf (Einn. / Ausg.) | objektbezogene Einnahmen VmHH | Baumaßnahmen | sonstige Investitionsausgaben | Verpflichtungsermächtigungen |           |
|--------------------|--|--------------------------------------|--------------------------|------------------|---|---------------------------|--------------------------------|-------------------------------|--------------|-------------------------------|------------------------------|-----------|
| Gruppierungsnummer |  | 10-17                                | 061,20-27                | 40-46            | 50-68,84                                    | 70-76,78-79               |                                | 32-36                         | 94-96        | 92,93,98,99                   |                              |           |
| 30                 | Verwaltung Kultureller Angelegenheiten | a)                                   | 200                      | 0                | 12.800                                      | 35.100                    | 0                              | -47.700                       | 0            | 0                             | 0                            | 0         |
|                    |  | b)                                   | 0,00                     | 0,00             | 0,24  | 0,66                      | 0,00                           | -0,90                         | 0,00         | 0,00                          | 0,00                         | 0,00      |
| 32                 | Museen, Sammlungen, Ausstellungen      | a)                                   | 140.900                  | 0                | 407.100                                     | 695.300                   | 1.000                          | -962.500                      | 0            | 0                             | 115.000                      | 0         |
|                    |  | b)                                   | 2,67                     | 0,00             | 7,70  | 13,16                     | 0,02                           | -18,21                        | 0,00         | 0,00                          | 2,18                         | 0,00      |
| 33                 | Theater, Musikpflege                   | a)                                   | 128.000                  | 0                | 196.300                                     | 428.700                   | 359.000                        | -856.000                      | 0            | 0                             | 0                            | 0         |
|                    |  | b)                                   | 2,42                     | 0,00             | 3,71  | 8,11                      | 6,79                           | -16,20                        | 0,00         | 0,00                          | 0,00                         | 0,00      |
| 34                 | Heimat u. sonstige Kunstpflege         | a)                                   | 100.400                  | 0                | 154.100                                     | 559.400                   | 54.000                         | -667.100                      | 0            | 230.000                       | 53.000                       | 0         |
|                    |  | b)                                   | 1,90                     | 0,00             | 2,92  | 10,59                     | 1,02                           | -12,62                        | 0,00         | 4,35                          | 1,00                         | 0,00      |
| 35                 | Volksbildung/Volkshochs                | a)                                   | 384.600                  | 0                | 893.000                                     | 826.700                   | 244.100                        | -1.579.200                    | 0            | 1.000.000                     | 101.000                      | 3.375.000 |
|                    |  | b)                                   | 7,28                     | 0,00             | 16,90                                       | 15,64                     | 4,62                           | -29,88                        | 0,00         | 18,92                         | 1,91                         | 63,87     |
| 36                 | Naturschutz, Landschaftspflege         | a)                                   | 0                        | 0                | 0   | 100.000                   | 8.000                          | -108.000                      | 0            | 45.000                        | 0                            | 0         |
|                    |  | b)                                   | 0,00                     | 0,00             | 0,00  | 1,89                      | 0,15                           | -2,04                         | 0,00         | 0,85                          | 0,00                         | 0,00      |
| 37                 | Kirchl. Angelegenheiten                | a)                                   | 0                        | 0                | 0   | 3.500                     | 6.000                          | -9.500                        | 0            | 0                             | 0                            | 0         |
|                    |  | b)                                   | 0,00                     | 0,00             | 0,00  | 0,07                      | 0,11                           | -0,18                         | 0,00         | 0,00                          | 0,00                         | 0,00      |
| Summe Einzelplan 3 |  |                                      | 754.100                  | 0                | 1.663.300                                   | 2.648.700                 | 672.100                        | -4.230.000                    | 0            | 1.275.000                     | 269.000                      | 3.375.000 |
| €/ Einwohner       |  |                                      | 14,27                    | 0,00             | 31,48                                       | 50,12                     | 12,72                          | -80,05                        | 0,00         | 24,13                         | 5,09                         | 63,87     |

## Haushaltsquerschnitt

Einwohner am 30.06.  
des Vorjahres: 52.845

a) €  
b) € je Einwohner

Einzelpläne 0-8

| Gliederungsnummer         | Aufgabenbereich                                   | Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb | sonstige Finanzeinnahmen | Personalausgaben    | sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand | Zuweisungen und Zuschüsse | Zuschussbedarf (Einn. / Ausg.) | objektbezogene Einnahmen VmHH | Baumaßnahmen       | sonstige Investitionsausgaben | Verpflichtungsermächtigungen |
|---------------------------|---|--------------------------------------|--------------------------|---------------------|---|---------------------------|--------------------------------|-------------------------------|--------------------|-------------------------------|------------------------------|
| Gruppierungsnummer        |   | 10-17                                | 061,20-27                | 40-46               | 50-68,84                                    | 70-76,78-79               |                                | 32-36                         | 94-96              | 92,93,98,99                   |                              |
| 40                        | Verwaltung der sozialen Angelegenheiten           | a) 4.000<br>b) 0,08                  | 0<br>0,00                | 275.700<br>5,22     | 87.100<br>1,65                              | 0<br>0,00                 | -358.800<br>-6,79              | 0<br>0,00                     | 0<br>0,00          | 3.000<br>0,06                 | 0<br>0,00                    |
| 43                        | soziale Einrichtungen (ohne Einr.d.Jugendhilfe)   | a) 4.300<br>b) 0,08                  | 0<br>0,00                | 89.900<br>1,70      | 96.100<br>1,82                              | 3.000<br>0,06             | -184.700<br>-3,50              | 0<br>0,00                     | 0<br>0,00          | 4.000<br>0,08                 | 0<br>0,00                    |
| 46                        | Einrichtungen der Jugendhilfe, Jugendarbeit       | a) 2.838.600<br>b) 53,72             | 500<br>0,01              | 6.105.000<br>115,53 | 3.676.700<br>69,58                          | 3.533.000<br>66,86        | -10.475.600<br>-198,23         | 0<br>0,00                     | 325.000<br>6,15    | 148.000<br>2,80               | 250.000<br>4,73              |
| 47                        | Förderung v.and. Trägern der Wohlfahrtspflege     | a) 18.000<br>b) 0,34                 | 0<br>0,00                | 229.300<br>4,34     | 132.100<br>2,50                             | 23.000<br>0,44            | -366.400<br>-6,93              | 0<br>0,00                     | 0<br>0,00          | 0<br>0,00                     | 0<br>0,00                    |
| 48                        | weitere soziale Bereiche                          | a) 21.400<br>b) 0,40                 | 0<br>0,00                | 200.800<br>3,80     | 249.100<br>4,71                             | 106.700<br>2,02           | -535.200<br>-10,13             | 0<br>0,00                     | 0<br>0,00          | 29.000<br>0,55                | 0<br>0,00                    |
| <b>Summe Einzelplan 4</b> |   | <b>2.886.300</b>                     | <b>500</b>               | <b>6.900.700</b>    | <b>4.241.100</b>                            | <b>3.665.700</b>          | <b>-11.920.700</b>             | <b>0</b>                      | <b>325.000</b>     | <b>184.000</b>                | <b>250.000</b>               |
| <b>€ / Einwohner</b>      |   | <b>54,62</b>                         | <b>0,01</b>              | <b>130,58</b>       | <b>80,26</b>                                | <b>69,37</b>              | <b>-225,58</b>                 | <b>0,00</b>                   | <b>6,15</b>        | <b>3,48</b>                   | <b>4,73</b>                  |
| 54                        | sonst.Einrichtungen u. Maßnahmen d. Gesundh.Pfl.- | a) 0<br>b) 0,00                      | 0<br>0,00                | 0<br>0,00           | 1.500<br>0,03                               | 45.000<br>0,85            | -46.500<br>-0,88               | 0<br>0,00                     | 0<br>0,00          | 0<br>0,00                     | 0<br>0,00                    |
| 55                        | Förderung des Sports                              | a) 2.000<br>b) 0,04                  | 0<br>0,00                | 99.400<br>1,88      | 129.100<br>2,44                             | 625.000<br>11,83          | -851.500<br>-16,11             | 0<br>0,00                     | 0<br>0,00          | 0<br>0,00                     | 165.000<br>3,12              |
| 56                        | Eigene Sportstätten                               | a) 48.600<br>b) 0,92                 | 3.000<br>0,06            | 278.300<br>5,27     | 1.695.000<br>32,07                          | 0<br>0,00                 | -1.921.700<br>-36,36           | 0<br>0,00                     | 2.040.000<br>38,60 | 64.000<br>1,21                | 600.000<br>11,35             |
| 57                        | Badeanstalten                                     | a) 581.500<br>b) 11,00               | 2.900<br>0,05            | 0<br>0,00           | 2.997.600<br>56,72                          | 0<br>0,00                 | -2.413.200<br>-45,67           | 0<br>0,00                     | 534.000<br>10,10   | 50.000<br>0,95                | 0<br>0,00                    |
| 58                        | Park-u.Gartenanlagen                              | a) 5.000<br>b) 0,09                  | 0<br>0,00                | 0<br>0,00           | 933.100<br>17,66                            | 0<br>0,00                 | -928.100<br>-17,56             | 0<br>0,00                     | 543.000<br>10,28   | 31.000<br>0,59                | 0<br>0,00                    |
| 59                        | sonstige Erholungseinrichtungen-                  | a) 200<br>b) 0,00                    | 0<br>0,00                | 0<br>0,00           | 19.700<br>0,37                              | 0<br>0,00                 | -19.500<br>-0,37               | 0<br>0,00                     | 5.000<br>0,09      | 0<br>0,00                     | 0<br>0,00                    |
| <b>Summe Einzelplan 5</b> |   | <b>637.300</b>                       | <b>5.900</b>             | <b>377.700</b>      | <b>5.776.000</b>                            | <b>670.000</b>            | <b>-6.180.500</b>              | <b>0</b>                      | <b>3.122.000</b>   | <b>145.000</b>                | <b>765.000</b>               |
| <b>€ / Einwohner</b>      |   | <b>12,06</b>                         | <b>0,11</b>              | <b>7,15</b>         | <b>109,30</b>                               | <b>12,68</b>              | <b>-116,96</b>                 | <b>0,00</b>                   | <b>59,08</b>       | <b>2,74</b>                   | <b>14,48</b>                 |

## Haushaltsquerschnitt

Einwohner am 30.06. des Vorjahres: 52.845

a) € Einzelpläne 0-8  
b) € je Einwohner

| Gliederungsnummer  | Aufgabenbereich                          | Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb | sonstige Finanzeinnahmen | Personalausgaben | sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand | Zuweisungen und Zuschüsse | Zuschussbedarf (Einn. / Ausg.) | objektbezogene Einnahmen VmHH | Baumaßnahmen | sonstige Investitionsausgaben | Verpflichtungs ermächtigungen |           |
|--------------------|--|--------------------------------------|--------------------------|------------------|---|---------------------------|--------------------------------|-------------------------------|--------------|-------------------------------|-------------------------------|-----------|
| Gruppierungsnummer |  | 10-17                                | 061,20-27                | 40-46            | 50-68,84                                    | 70-76,78-79               |                                | 32-36                         | 94-96        | 92,93,98,99                   |                               |           |
| 60                 | Bauverwaltung                            | a)                                   | 70.900                   | 0                | 1.250.800                                   | 515.100                   | 0                              | -1.695.000                    | 0            | 0                             | 74.000                        | 0         |
|                    |  | b)                                   | 1,34                     | 0,00             | 23,67                                       | 9,75                      | 0,00                           | -32,07                        | 0,00         | 0,00                          | 1,40                          | 0,00      |
| 61                 | Städteplanung, Vermessung, Bauordnung    | a)                                   | 444.600                  | 4.000            | 1.760.500                                   | 792.400                   | 25.000                         | -2.129.300                    | 2.398.000    | 5.799.000                     | 4.173.000                     | 1.890.000 |
|                    |  | b)                                   | 8,41                     | 0,08             | 33,31                                       | 14,99                     | 0,47                           | -40,29                        | 45,38        | 109,74                        | 78,97                         | 35,76     |
| 62                 | Wohnungsbauförderung u. Wohnungsfürsorge | a)                                   | 1.200                    | 7.700            | 0   | 1.800                     | 79.000                         | -71.900                       | 71.000       | 0                             | 250.000                       | 0         |
|                    |  | b)                                   | 0,02                     | 0,15             | 0,00  | 0,03                      | 1,49                           | -1,36                         | 1,34         | 0,00                          | 4,73                          | 0,00      |
| 63                 | Gemeindestraßen                          | a)                                   | 146.900                  | 0                | 0   | 3.877.700                 | 0                              | -3.730.800                    | 287.000      | 4.453.000                     | 16.000                        | 600.000   |
|                    |  | b)                                   | 2,78                     | 0,00             | 0,00  | 73,38                     | 0,00                           | -70,60                        | 5,43         | 84,27                         | 0,30                          | 11,35     |
| 65                 | Kreisstraßen                             | a)                                   | 65.300                   | 0                | 0   | 60.000                    | 0                              | 5.300                         | 0            | 0                             | 0                             | 0         |
|                    |  | b)                                   | 1,24                     | 0,00             | 0,00  | 1,14                      | 0,00                           | 0,10                          | 0,00         | 0,00                          | 0,00                          | 0,00      |
| 66                 | Bundes- und Landesstraßen                | a)                                   | 49.000                   | 0                | 0   | 80.000                    | 0                              | -31.000                       | 0            | 0                             | 0                             | 0         |
|                    |  | b)                                   | 0,93                     | 0,00             | 0,00  | 1,51                      | 0,00                           | -0,59                         | 0,00         | 0,00                          | 0,00                          | 0,00      |
| 67                 | Straßenbeleuchtung und -reinigung        | a)                                   | 18.000                   | 0                | 0   | 2.132.600                 | 0                              | -2.114.600                    | 0            | 288.000                       | 0                             | 0         |
|                    |  | b)                                   | 0,34                     | 0,00             | 0,00  | 40,36                     | 0,00                           | -40,02                        | 0,00         | 5,45                          | 0,00                          | 0,00      |
| 68                 | Einrichtungen für den Ruhenden Verkehr   | a)                                   | 260.000                  | 0                | 116.600                                     | 175.000                   | 0                              | -31.600                       | 0            | 5.000                         | 31.000                        | 0         |
|                    |  | b)                                   | 4,92                     | 0,00             | 2,21  | 3,31                      | 0,00                           | -0,60                         | 0,00         | 0,09                          | 0,59                          | 0,00      |
| 69                 | Wasserläufe, Wasserbau                   | a)                                   | 3.900                    | 0                | 17.800                                      | 120.000                   | 7.000                          | -140.900                      | 0            | 340.000                       | 80.000                        | 0         |
|                    |  | b)                                   | 0,07                     | 0,00             | 0,34  | 2,27                      | 0,13                           | -2,67                         | 0,00         | 6,43                          | 1,51                          | 0,00      |
| Summe Einzelplan 6 |  |                                      | 1.059.800                | 11.700           | 3.145.700                                   | 7.754.600                 | 111.000                        | -9.939.800                    | 2.756.000    | 10.885.000                    | 4.624.000                     | 2.490.000 |
| €/ Einwohner       |  |                                      | 20,05                    | 0,22             | 59,53                                       | 146,74                    | 2,10                           | -188,09                       | 52,15        | 205,98                        | 87,50                         | 47,12     |

## Haushaltsquerschnitt

Einwohner am 30.06.  
des Vorjahres: 52.845

a) €  
b) € je Einwohner

Einzelpläne 0-8

| Gliederungsnummer  | Aufgabenbereich                               | Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb | sonstige Finanzeinnahmen | Personalausgaben   | sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand | Zuweisungen und Zuschüsse | Zuschussbedarf (Einn. / Ausg.) | objektbezogene Einnahmen VmHH | Baumaßnahmen       | sonstige Investitionsausgaben | Verpflichtungsermächtigungen |
|--------------------|---|--------------------------------------|--------------------------|--------------------|---|---------------------------|--------------------------------|-------------------------------|--------------------|-------------------------------|------------------------------|
| Gruppierungsnummer |   | 10-17                                | 061,20-27                | 40-46              | 50-68,84                                    | 70-76,78-79               |                                | 32-36                         | 94-96              | 92,93,98,99                   |                              |
| 70                 | Abwasserbeseitigung                           | a) 7.567.800<br>b) 143,21            | 829.700<br>15,70         | 971.800<br>18,39   | 7.635.200<br>144,48                         | 0<br>0,00                 | -209.500<br>-3,96              | 200.000<br>3,78               | 2.945.000<br>55,73 | 615.000<br>11,64              | 0<br>0,00                    |
| 72                 | Abfallbeseitigung                             | a) 110.000<br>b) 2,08                | 0<br>0,00                | 0<br>0,00          | 256.700<br>4,86                             | 0<br>0,00                 | -146.700<br>-2,78              | 2.000<br>0,04                 | 15.000<br>0,28     | 0<br>0,00                     | 0<br>0,00                    |
| 73                 | Märkte  | a) 40.000<br>b) 0,76                 | 0<br>0,00                | 32.800<br>0,62     | 27.000<br>0,51                              | 0<br>0,00                 | -19.800<br>-0,37               | 0<br>0,00                     | 0<br>0,00          | 0<br>0,00                     | 0<br>0,00                    |
| 75                 | Bestattungswesen                              | a) 991.200<br>b) 18,76               | 600<br>0,01              | 353.400<br>6,69    | 968.800<br>18,33                            | 0<br>0,00                 | -330.400<br>-6,25              | 0<br>0,00                     | 254.000<br>4,81    | 9.000<br>0,17                 | 0<br>0,00                    |
| 76                 | sonstige öffentliche Einrichtungen            | a) 752.600<br>b) 14,24               | 800<br>0,02              | 617.500<br>11,69   | 1.474.400<br>27,90                          | 0<br>0,00                 | -1.338.500<br>-25,33           | 0<br>0,00                     | 21.000<br>0,40     | 104.000<br>1,97               | 0<br>0,00                    |
| 77                 | Hilfsbetriebe der Verwaltung-                 | a) 5.216.100<br>b) 98,71             | 0<br>0,00                | 3.390.100<br>64,15 | 1.826.000<br>34,55                          | 0<br>0,00                 | 0<br>0,00                      | 0<br>0,00                     | 15.000<br>0,28     | 510.000<br>9,65               | 0<br>0,00                    |
| 78                 | Förderung der Land- u. Forstwirtschaft        | a) 0<br>b) 0,00                      | 0<br>0,00                | 0<br>0,00          | 200.000<br>3,78                             | 7.000<br>0,13             | -207.000<br>-3,92              | 0<br>0,00                     | 135.000<br>2,55    | 0<br>0,00                     | 0<br>0,00                    |
| 79                 | Fremdenverkehr, So.Förd. v.Wirtsch.u. Verkehr | a) 100<br>b) 0,00                    | 0<br>0,00                | 71.500<br>1,35     | 263.200<br>4,98                             | 447.000<br>8,46           | -781.600<br>-14,79             | 0<br>0,00                     | 65.000<br>1,23     | 361.000<br>6,83               | 0<br>0,00                    |
| Summe Einzelplan 7 |   | 14.677.800                           | 831.100                  | 5.437.100          | 12.651.300                                  | 454.000                   | -3.033.500                     | 202.000                       | 3.450.000          | 1.599.000                     | 0                            |
| €/ Einwohner       |   | 277,75                               | 15,73                    | 102,89             | 239,40                                      | 8,59                      | -57,40                         | 3,82                          | 65,29              | 30,26                         | 0,00                         |

## Haushaltsquerschnitt

Einwohner am 30.06.  
des Vorjahres: 52.845

a) €  
b) € je Einwohner

Einzelpläne 0-8

| Gliederungsnummer  | Aufgabenbereich                           | Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb | sonstige Finanzeinnahmen | Personalausgaben | sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand | Zuweisungen und Zuschüsse | Zuschussbedarf (Einn. / Ausg.) | objektbezogene Einnahmen VmHH | Baumaßnahmen | sonstige Investitionsausgaben | Verpflichtungsermächtigungen |
|--------------------|---|--------------------------------------|--------------------------|------------------|---|---------------------------|--------------------------------|-------------------------------|--------------|-------------------------------|------------------------------|
| Gruppierungsnummer |   | 10-17                                | 061,20-27                | 40-46            | 50-68,84                                    | 70-76,78-79               |                                | 32-36                         | 94-96        | 92,93,98,99                   |                              |
| 81                 | Versorgungsunternehmen                    | a) 0                                 | 2.610.000                | 0                | 0   | 0                         | 2.610.000                      | 0                             | 0            | 0                             | 0                            |
|                    |   | b) 0,00                              | 49,39                    | 0,00             | 0,00  | 0,00                      | 49,39                          | 0,00                          | 0,00         | 0,00                          | 0,00                         |
| 84                 | Unternehmen der Wirtschaftsförderung      | a) 48.900                            | 47.400                   | 0                | 642.700                                     | 0                         | -546.400                       | 0                             | 0            | 2.000                         | 0                            |
|                    |   | b) 0,93                              | 0,90                     | 0,00             | 12,16                                       | 0,00                      | -10,34                         | 0,00                          | 0,00         | 0,04                          | 0,00                         |
| 85                 | Land- u. Forstwirtschaftliche Unternehmen | a) 324.200                           | 1.700                    | 253.900          | 538.500                                     | 0                         | -466.500                       | 0                             | 5.000        | 3.000                         | 0                            |
|                    |   | b) 6,13                              | 0,03                     | 4,80             | 10,19                                       | 0,00                      | -8,83                          | 0,00                          | 0,09         | 0,06                          | 0,00                         |
| 87                 | sonstige wirtschaftliche Unternehmen      | a) 0                                 | 100                      | 0                | 0   | 0                         | 100                            | 0                             | 0            | 0                             | 0                            |
|                    |   | b) 0,00                              | 0,00                     | 0,00             | 0,00  | 0,00                      | 0,00                           | 0,00                          | 0,00         | 0,00                          | 0,00                         |
| 88                 | allgemeines Grundvermögen                 | a) 2.901.400                         | 104.800                  | 306.200          | 4.518.600                                   | 0                         | -1.818.600                     | 15.622.000                    | 340.000      | 8.710.000                     | 0                            |
|                    |   | b) 54,90                             | 1,98                     | 5,79             | 85,51                                       | 0,00                      | -34,41                         | 295,62                        | 6,43         | 164,82                        | 0,00                         |
| Summe Einzelplan 8 |   | 3.274.500                            | 2.764.000                | 560.100          | 5.699.800                                   | 0                         | -221.400                       | 15.622.000                    | 345.000      | 8.715.000                     | 0                            |
| €/ Einwohner       |   | 61,96                                | 52,30                    | 10,60            | 107,86                                      | 0,00                      | -4,19                          | 295,62                        | 6,53         | 164,92                        | 0,00                         |
| Summe 0-8:         |   | 32.187.300                           | 5.665.700                | 29.248.000       | 49.559.300                                  | 5.925.000                 | -46.879.300                    | 18.968.000                    | 23.815.000   | 17.571.000                    | 7.210.000                    |
| €/ Einwohner       |   | 609,09                               | 107,21                   | 553,47           | 937,82                                      | 112,12                    | -887,11                        | 358,94                        | 450,66       | 332,50                        | 136,44                       |

| Gliederungsnummer  | Aufgabenbereich                          | Steuern und allgemeine Zuweisungen | sonstige Finanzeinnahmen | sonstige Finanzausgaben | Überschuss | sonstige Einnahmen VmHH | sonstige Ausgaben VmHH |
|--------------------|--|------------------------------------|--------------------------|-------------------------|------------|-------------------------|------------------------|
| Gruppierungsnummer |  | 00-07, 09                          | 158, 20-28               | 47,679,686,687          |            | 30,31,36                | 90,91,933              |
|                    |  |                                    |                          | 80-86,88,689            |            | 37,39                   | 97,99                  |
| 90                 | Steuern, allg. Zuweis. und allg. Umlagen | a) 87.957.900                      | 0                        | 46.300.000              | 41.657.900 | 0                       | 0                      |
|                    |  | b) 1.664,45                        | 0,00                     | 876,15                  | 788,30     | 0,00                    | 0,00                   |
| 91                 | sonstige allgemeine Finanzwirtschaft     | a) 0                               | 13.836.100               | 8.614.700               | 5.221.400  | 22.882.000              | 464.000                |
|                    |  | b) 0,00                            | 261,82                   | 163,02                  | 98,81      | 433,00                  | 8,78                   |
| Summe Einzelplan 9 |  | 87.957.900                         | 13.836.100               | 54.914.700              | 46.879.300 | 22.882.000              | 464.000                |
|                    |  | 1.664,45                           | 261,82                   | 1.039,17                | 887,11     | 433,00                  | 8,78                   |

## 3. Gruppierungsübersicht

Haushaltsjahr 2008

52845 Einwohner

52924 Einwohner

52952 Einwohner

| Grupp.<br>Nr.                             | Bezeichnung  | a) in €<br>b) in € je Einwohner            | Haushaltsansatz                      |   | Rechnungs-<br>ergebnis<br>2006 |
|---|--|--|--------------------------------------|---|--------------------------------|
|   |  |  | 2008                                 | 2007                                    |                                |
| <b>Einnahmen</b>                          |  |  |                                      |   |                                |
| <b>Einnahmen des Verwaltungshaushalts</b> |  |  |                                      |   |                                |
| <b>0</b>                                  | <b>Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen</b> |  |                                      |   |                                |
| 00  | Realsteuern  |  |                                      |   |                                |
| 000                                       | Grundsteuer A                                      | a) 76.000<br>b) 1,44                       | 77.000<br>1,45                       | 74.532,44<br>1,41                       |                                |
| 001                                       | Grundsteuer B                                      | a) 8.150.000<br>b) 154,22                  | 7.900.000<br>149,27                  | 7.818.827,00<br>147,66                  |                                |
| 003                                       | Gewerbsteuer                                       | a) 46.000.000<br>b) 870,47                 | 48.000.000<br>906,96                 | 49.602.514,24<br>936,74                 |                                |
|   | <b>Zwischensumme Gruppe 00</b>                     | a) <b>54.226.000</b><br>b) <b>1.026,13</b> | <b>55.977.000</b><br><b>1.057,69</b> | <b>57.495.873,68</b><br><b>1.085,81</b> |                                |
| 01  | Gemeindeanteil an Gemeinschaftssteuern             |  |                                      |   |                                |
| 010                                       | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer              | a) 25.628.000<br>b) 484,97                 | 22.577.000<br>426,59                 | 21.903.002,78<br>413,64                 |                                |
| 012                                       | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer                 | a) 3.492.000<br>b) 66,08                   | 3.204.000<br>60,54                   | 2.966.714,72<br>56,03                   |                                |
| 02  | Andere Steuern                                     |  |                                      |   |                                |
| 020                                       | Vergnügungssteuer                                  | a) 470.000<br>b) 8,89                      | 510.000<br>9,64                      | 492.660,00<br>9,30                      |                                |
| 022                                       | Hundesteuer  | a) 169.000<br>b) 3,20                      | 148.000<br>2,80                      | 147.019,60<br>2,78                      |                                |
|   | <b>Zwischensumme Gruppe 00 - 02</b>                | a) <b>83.985.000</b><br>b) <b>1.589,27</b> | <b>82.416.000</b><br><b>1.557,25</b> | <b>83.005.270,78</b><br><b>1.567,56</b> |                                |
| 03  | Steuerähnliche Einnahmen                           |  |                                      |   |                                |
| 032                                       | Sonstige steuerähnliche Einnahmen                  | a) 10.100<br>b) 0,19                       | 10.100<br>0,19                       | 10.048,03<br>0,19                       |                                |
| 04  | Schlüsselzuweisungen                               |  |                                      |   |                                |
| 041                                       | vom Land   | a) 1.482.400<br>b) 28,05                   | 833.900<br>15,76                     | 902.869,80<br>17,05                     |                                |
| 05  | Bedarfszuweisungen                                 |  |                                      |   |                                |
| 06  | Sonstige allgemeine Zuweisungen                    |  |                                      |   |                                |
| 061                                       | vom Land   | a) 454.800<br>b) 8,60                      | 454.800<br>8,59                      | 454.900,70<br>8,59                      |                                |
| 07  | Allgemeine Umlagen                                 |  |                                      |   |                                |

## 3. Gruppierungsübersicht

Haushaltsjahr 2008

52845 Einwohner

52924 Einwohner

52952 Einwohner

| Grupp.<br>Nr. | Bezeichnung  | a) in €<br>b) in € je Einwohner | Haushaltsansatz                |                                | Rechnungs-<br>ergebnis<br>2006    |
|---------------|--|---------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|
|               |  |                                 | 2008                           | 2007                           |                                   |
| 09            | Ausgleichsleistungen                                     |                                 |                                |                                |                                   |
| 091           | Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich | a)<br>b)                        | 2.025.800<br>38,33             | 1.946.500<br>36,78             | 1.761.735,00<br>33,27             |
|               | <b>Summe Hauptgruppe 0</b>                               | <b>a)<br/>b)</b>                | <b>87.957.900<br/>1.664,45</b> | <b>85.661.300<br/>1.618,57</b> | <b>86.134.824,31<br/>1.626,66</b> |
| <b>1</b>      | <b>Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb</b>              |                                 |                                |                                |                                   |
| 10            | Verwaltungsgebühren                                      | a)<br>b)                        | 919.700<br>17,40               | 859.700<br>16,24               | 905.061,90<br>17,09               |
| 11            | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                 | a)<br>b)                        | 9.303.900<br>176,06            | 8.393.900<br>158,60            | 8.356.512,44<br>157,81            |
|               | <b>Zwischensumme Gruppe 10 - 12</b>                      | <b>a)<br/>b)</b>                | <b>10.223.600<br/>193,46</b>   | <b>9.253.600<br/>174,85</b>    | <b>9.261.574,34<br/>174,91</b>    |
| 13            | Einnahmen aus Verkauf                                    | a)<br>b)                        | 503.300<br>9,52                | 450.800<br>8,52                | 421.570,79<br>7,96                |
| 14            | Mieten und Pachten                                       | a)<br>b)                        | 2.698.700<br>51,07             | 2.825.800<br>53,39             | 2.847.739,84<br>53,78             |
| 15            | Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen              |                                 |                                |                                |                                   |
| 150-157,159   | Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen              | a)<br>b)                        | 6.857.000<br>129,76            | 6.651.000<br>125,67            | 6.893.900,65<br>130,19            |
|               | <b>Zwischensumme Gruppe 13 - 15</b>                      | <b>a)<br/>b)</b>                | <b>10.059.000<br/>190,35</b>   | <b>9.927.600<br/>187,58</b>    | <b>10.163.211,28<br/>191,93</b>   |
| 16            | Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts       |                                 |                                |                                |                                   |
| 160           | vom Bund   | a)<br>b)                        | 21.000<br>0,40                 | 16.000<br>0,30                 | 12.753,59<br>0,24                 |
| 161           | vom Land   | a)<br>b)                        | 16.000<br>0,30                 | 12.500<br>0,24                 | 44.921,56<br>0,85                 |
| 162           | von Gemeinden und Gemeindeverbänden                      | a)<br>b)                        | 109.100<br>2,06                | 154.100<br>2,91                | 207.037,10<br>3,91                |
| 165           | von kommunalen Sonderrechnungen                          | a)<br>b)                        | 251.800<br>4,76                | 255.900<br>4,84                | 252.005,51<br>4,76                |
| 167           | von privaten Unternehmen                                 | a)<br>b)                        | 4.000<br>0,08                  | 7.000<br>0,13                  | 6.529,48<br>0,12                  |
| 168           | von übrigen Bereichen                                    | a)<br>b)                        | 0<br>0,00                      | 7.500<br>0,14                  | 7.500,00<br>0,14                  |
| 169           | Innere Verrechnungen im Verwaltungshaushalt              | a)<br>b)                        | 5.620.900<br>106,37            | 5.578.600<br>105,41            | 5.478.072,43<br>103,45            |
|               | <b>Zwischensumme Gruppe 16</b>                           | <b>a)<br/>b)</b>                | <b>6.022.800<br/>113,97</b>    | <b>6.031.600<br/>113,97</b>    | <b>6.008.819,67<br/>113,48</b>    |
| 17            | Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke                |                                 |                                |                                |                                   |

## 3. Gruppierungsübersicht

Haushaltsjahr 2008

52845 Einwohner

52924 Einwohner

52952 Einwohner

| Grupp.<br>Nr. | Bezeichnung  | a) in €<br>b) in € je Einwohner | Haushaltsansatz              |                              | Rechnungs-<br>ergebnis<br>2006  |
|---------------|--|---------------------------------|------------------------------|------------------------------|---------------------------------|
|               |  |                                 | 2008                         | 2007                         |                                 |
| 170           | vom Bund   | a)<br>b)                        | 2.000<br>0,04                | 2.000<br>0,04                | 2.029,58<br>0,04                |
| 171           | vom Land   | a)<br>b)                        | 5.243.300<br>99,22           | 4.942.500<br>93,39           | 5.010.188,44<br>94,62           |
| 172           | von Gemeinden und Gemeindeverbänden                                    | a)<br>b)                        | 522.500<br>9,89              | 652.600<br>12,33             | 859.990,33<br>16,24             |
| 174           | vom sonstigen öffentlichen Bereich                                     | a)<br>b)                        | 2.000<br>0,04                | 0<br>0,00                    | 19.203,00<br>0,36               |
| 178           | von übrigen Bereichen  | a)<br>b)                        | 112.100<br>2,12              | 200<br>0,00                  | 47.611,23<br>0,90               |
|               | <b>Zwischensumme Gruppe 17</b>   | a)<br>b)                        | <b>5.881.900<br/>111,30</b>  | <b>5.597.300<br/>105,76</b>  | <b>5.939.022,58<br/>112,16</b>  |
| 19            | Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen                                |                                 |                              |                              |                                 |
|               | <b>Summe Hauptgruppe 1</b>   | a)<br>b)                        | <b>32.187.300<br/>609,09</b> | <b>30.810.100<br/>582,16</b> | <b>31.372.627,87<br/>592,47</b> |
| <b>2</b>      | <b>Sonstige Finanzeinnahmen</b>  |                                 |                              |                              |                                 |
| 20            | Zinseinnahmen  |                                 |                              |                              |                                 |
| 201           | vom Land   | a)<br>b)                        | 1.000<br>0,02                | 1.000<br>0,02                | 0,00<br>0,00                    |
| 206           | von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen                            | a)<br>b)                        | 69.300<br>1,31               | 69.300<br>1,31               | 82.225,94<br>1,55               |
| 207           | von privaten Unternehmen   | a)<br>b)                        | 150.000<br>2,84              | 100.000<br>1,89              | 423.572,95<br>8,00              |
| 22            | Konzessionsabgaben   | a)<br>b)                        | 2.610.000<br>49,39           | 2.800.000<br>52,91           | 1.501.665,65<br>28,36           |
| 23            | Schuldendiensthilfen   |                                 |                              |                              |                                 |
| 24            | Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen             |                                 |                              |                              |                                 |
| 25            | Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen                        |                                 |                              |                              |                                 |
| 26            | Weitere Finanzeinnahmen  |                                 |                              |                              |                                 |
| 260           | Bußgelder  | a)<br>b)                        | 1.754.000<br>33,19           | 1.752.500<br>33,11           | 1.909.188,16<br>36,06           |
| 261           | Säumniszuschläge und dgl.  | a)<br>b)                        | 300.000<br>5,68              | 450.000<br>8,50              | 237.643,95<br>4,49              |
| 262           | Einnahmen aus der Inanspruchnahme von Bürgschaften und Gewährverträgen | a)<br>b)                        | 2.500<br>0,05                | 2.500<br>0,05                | 696,56<br>0,01                  |
| 263           | Sonstige Finanzeinnahmen   | a)<br>b)                        | 207.500<br>3,93              | 7.500<br>0,14                | 11.528,43<br>0,22               |

## 3. Gruppierungsübersicht

Haushaltsjahr 2008

52845 Einwohner

52924 Einwohner

52952 Einwohner

| Grupp.<br>Nr. | Bezeichnung   | a) in €<br>b) in € je Einwohner | Haushaltsansatz    |                    | Rechnungs-<br>ergebnis<br>2006 |
|---------------|---|---------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------|
|               |   |                                 | 2008               | 2007               |                                |
|               | <b>Zwischensumme Gruppe 26</b>                                    | a)                              | <b>2.264.000</b>   | <b>2.212.500</b>   | <b>2.159.057,10</b>            |
|               |   | b)                              | <b>42,84</b>       | <b>41,81</b>       | <b>40,77</b>                   |
| 27            | Kalkulatorische Einnahmen   |                                 |                    |                    |                                |
| 271           | Abschreibungen für Grundstücke und<br>grundstücksgleiche Rechte   | a)                              | 5.268.200          | 5.394.700          | 5.269.581,09                   |
|               |   | b)                              | 99,69              | 101,93             | 99,52                          |
| 272           | Abschreibungen für bewegliche Sachen                              | a)                              | 531.800            | 560.000            | 532.311,72                     |
|               |   | b)                              | 10,06              | 10,58              | 10,05                          |
| 275           | Verzinsung des Anlagekapitals                                     | a)                              | 7.616.100          | 7.694.200          | 7.618.301,44                   |
|               |   | b)                              | 144,12             | 145,38             | 143,87                         |
| 276           | Auflösung von (passivierten) Beiträgen<br>und ähnlichen Entgelten | a)                              | 425.100            | 489.000            | 425.133,72                     |
|               |   | b)                              | 8,04               | 9,24               | 8,03                           |
| 277           | Auflösung von Zuweisungen und<br>Zuschüssen                       | a)                              | 566.300            | 619.900            | 566.717,19                     |
|               |   | b)                              | 10,72              | 11,71              | 10,70                          |
|               | <b>Zwischensumme Gruppe 27</b>                                    | a)                              | <b>14.407.500</b>  | <b>14.757.800</b>  | <b>14.412.045,16</b>           |
|               |   | b)                              | <b>272,64</b>      | <b>278,85</b>      | <b>272,17</b>                  |
| 28            | Zuführungen vom Vermögenshaushalt                                 |                                 |                    |                    |                                |
|               | <b>Summe Hauptgruppe 2</b>  | a)                              | <b>19.501.800</b>  | <b>19.940.600</b>  | <b>18.578.566,80</b>           |
|               |   | b)                              | <b>369,04</b>      | <b>376,78</b>      | <b>350,86</b>                  |
| 299           | <b>Einnahmen des Verwaltungshaushalts (0-2)</b>                   | a)                              | <b>139.647.000</b> | <b>136.412.000</b> | <b>136.086.018,98</b>          |
|               |   | b)                              | <b>2.642,58</b>    | <b>2.577,51</b>    | <b>2.569,99</b>                |
| 3             | <b>Einnahmen des Vermögenshaushalts</b>                           |                                 |                    |                    |                                |
| 30            | Zuführung vom Verwaltungshaushalt                                 |                                 |                    |                    |                                |
| 300           | Allgemeine Zuführung vom<br>Verwaltungshaushalt                   | a)                              | 6.430.000          | 4.672.000          | 7.898.093,66                   |
|               |   | b)                              | 121,66             | 88,28              | 149,16                         |
| 31            | Entnahmen aus Rücklagen   |                                 |                    |                    |                                |
| 310           | Entnahme aus allgemeiner Rücklage                                 | a)                              | 0                  | 5.000.000          | 5.009.976,07                   |
|               |   | b)                              | 0,00               | 94,48              | 94,61                          |
| 32            | Rückflüsse von Darlehen   |                                 |                    |                    |                                |
| 326           | von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen                       | a)                              | 65.000             | 65.000             | 64.417,93                      |
|               |   | b)                              | 1,23               | 1,23               | 1,22                           |
| 327           | von privaten Unternehmen  | a)                              | 6.000              | 6.000              | 7.020,97                       |
|               |   | b)                              | 0,11               | 0,11               | 0,13                           |
|               | <b>Zwischensumme Gruppe 32</b>                                    | a)                              | <b>71.000</b>      | <b>71.000</b>      | <b>71.438,90</b>               |
|               |   | b)                              | <b>1,34</b>        | <b>1,34</b>        | <b>1,35</b>                    |
| 34            | Einnahmen aus der Veräußerung von<br>Sachen des Anlagevermögens   |                                 |                    |                    |                                |
| 340           | Einnahmen aus Veräußerung von Grundstücken                        | a)                              | 15.622.000         | 5.149.000          | 1.857.658,04                   |
|               |   | b)                              | 295,62             | 97,29              | 35,08                          |
| 345           | Einnahmen aus Veräußerung von<br>beweglichen Sachen               | a)                              | 2.000              | 3.000              | 19.406,01                      |
|               |   | b)                              | 0,04               | 0,06               | 0,37                           |

## 3. Gruppierungsübersicht

Haushaltsjahr 2008

52845 Einwohner

52924 Einwohner

52952 Einwohner

| Grupp.<br>Nr. | Bezeichnung   | a) in €<br>b) in € je Einwohner | Haushaltsansatz                       |                                       | Rechnungs-<br>ergebnis<br>2006           |
|---------------|---|---------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|--|
|               |   |                                 | 2008                                  | 2007                                  |  |
| 346           | Ersatzleistungen für Sachschäden des Anlagevermögens                            | a)<br>b)                        | 0<br>0,00                             | 0<br>0,00                             | 7.830,00<br>0,15                         |
| 347           | Rückzahlung überzahlter Bauausgaben   | a)<br>b)                        | 50.000<br>0,95                        | 50.000<br>0,94                        | 57.688,97<br>1,09                        |
| 349           | Rückzahlung überzahlter Anschaffungskosten beweglicher Sachen                   | a)<br>b)                        | 0<br>0,00                             | 0<br>0,00                             | 1.815,79<br>0,03                         |
|               | <b>Zwischensumme Gruppe 34</b>  | a)<br>b)                        | <b>15.674.000</b><br><b>296,60</b>    | <b>5.202.000</b><br><b>98,29</b>      | <b>1.944.398,81</b><br><b>36,72</b>      |
| 35            | Beiträge und ähnliche Entgelte  | a)<br>b)                        | 437.000<br>8,27                       | 3.951.000<br>74,65                    | 1.539.964,88<br>29,08                    |
| 36            | Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen |                                 |                                       |                                       |  |
| 361           | vom Land  | a)<br>b)                        | 2.786.000<br>52,72                    | 4.689.000<br>88,60                    | 5.331.350,68<br>100,68                   |
| 362           | von Gemeinden und Gemeindeverbänden   | a)<br>b)                        | 0<br>0,00                             | 0<br>0,00                             | 9.000,00<br>0,17                         |
| 367           | von privaten Unternehmen  | a)<br>b)                        | 0<br>0,00                             | 0<br>0,00                             | 400.015,88<br>7,55                       |
| 368           | von übrigen Bereichen   | a)<br>b)                        | 0<br>0,00                             | 0<br>0,00                             | 11.300,00<br>0,21                        |
| 36*1          | Rückzahlungen Dritter aus geleisteten Zuweisungen und Zuschüssen                |                                 |                                       |                                       |  |
|               | <b>Zwischensumme Gruppe 36</b>  | a)<br>b)                        | <b>2.786.000</b><br><b>52,72</b>      | <b>4.689.000</b><br><b>88,60</b>      | <b>5.751.666,56</b><br><b>108,62</b>     |
| 37            | Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen einschl. Umschuldungen              |                                 |                                       |                                       |  |
| 37*1          | Einnahmen aus Krediten (ohne Umschuldungen)                                     |                                 |                                       |                                       |  |
| 3771          | von privaten Unternehmen  | a)<br>b)                        | 16.452.000<br>311,33                  | 10.583.000<br>199,97                  | 2.275.000,00<br>42,96                    |
| 37*2          | Einnahmen für Umschuldungen   |                                 |                                       |                                       |  |
|               | <b>Zwischensumme Gruppe 37</b>  | a)<br>b)                        | <b>16.452.000</b><br><b>311,33</b>    | <b>10.583.000</b><br><b>199,97</b>    | <b>2.275.000,00</b><br><b>42,96</b>      |
| 398           | <b>Einnahmen des Vermögenshaushalts (3)</b>                                     | a)<br>b)                        | <b>41.850.000</b><br><b>791,94</b>    | <b>34.168.000</b><br><b>645,61</b>    | <b>24.490.538,88</b><br><b>462,50</b>    |
| 399           | <b>Einnahmen des Verwaltungs- und Vermögenshaushalts (0-3)</b>                  | a)<br>b)                        | <b>181.497.000</b><br><b>3.434,52</b> | <b>170.580.000</b><br><b>3.223,11</b> | <b>160.576.557,86</b><br><b>3.032,49</b> |

## 3. Gruppierungsübersicht

Haushaltsjahr 2008

52845 Einwohner

52924 Einwohner

52952 Einwohner

| Grupp.<br>Nr.                            | Bezeichnung  | a) in €<br>b) in € je Einwohner | Haushaltsansatz   |                   | Rechnungs-<br>ergebnis<br>2006 |
|--|--|---------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|
|  |  |                                 | 2008              | 2007              |                                |
| <b>Ausgaben</b>                          |  |                                 |                   |                   |                                |
| <b>Ausgaben des Verwaltungshaushalts</b> |  |                                 |                   |                   |                                |
| <b>4</b>                                 | <b>Personalausgaben</b>                            |                                 |                   |                   |                                |
| 40                                       | Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit           | a)                              | 167.000           | 149.500           | 162.624,99                     |
|  |  | b)                              | 3,16              | 2,82              | 3,07                           |
| 41                                       | Besoldung, Vergütungen, Löhne                      |                                 |                   |                   |                                |
| 410                                      | Beamte   | a)                              | 3.246.300         | 3.299.800         | 3.133.820,00                   |
|  |  | b)                              | 61,43             | 62,35             | 59,18                          |
| 414                                      | Beschäftigte                                       | a)                              | 18.252.300        | 17.579.000        | 16.599.735,33                  |
|  |  | b)                              | 345,39            | 332,16            | 313,49                         |
| 416                                      | Beschäftigungsentgelte und dgl.                    | a)                              | 141.700           | 85.500            | 39.781,34                      |
|  |  | b)                              | 2,68              | 1,62              | 0,75                           |
| 42                                       | Versorgungsbezüge und dgl.                         |                                 |                   |                   |                                |
| 43                                       | Beiträge zu Versorgungskassen                      |                                 |                   |                   |                                |
| 430                                      | Beamte   | a)                              | 1.677.400         | 1.820.300         | 1.565.741,64                   |
|  |  | b)                              | 31,74             | 34,39             | 29,57                          |
| 434                                      | Beschäftigte                                       | a)                              | 1.578.000         | 1.516.700         | 1.412.409,55                   |
|  |  | b)                              | 29,86             | 28,66             | 26,67                          |
| 438                                      | Sonstige   | a)                              | 900               | 0                 | 1.749,46                       |
|  |  | b)                              | 0,02              | 0,00              | 0,03                           |
| 44                                       | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung       |                                 |                   |                   |                                |
| 444                                      | Beschäftigte                                       | a)                              | 3.683.000         | 3.810.500         | 3.555.462,21                   |
|  |  | b)                              | 69,69             | 72,00             | 67,15                          |
| 448                                      | Sonstige   | a)                              | 4.500             | 0                 | 5.825,30                       |
|  |  | b)                              | 0,09              | 0,00              | 0,11                           |
| 45                                       | Beihilfen, Unterstützungen und dgl.                | a)                              | 473.900           | 329.700           | 541.462,51                     |
|  |  | b)                              | 8,97              | 6,23              | 10,23                          |
| 46                                       | Personalnebenausgaben                              | a)                              | 23.000            | 23.000            | 21.851,10                      |
|  |  | b)                              | 0,44              | 0,43              | 0,41                           |
| <b>Summe Hauptgruppe 4</b>               |  |                                 | <b>29.248.000</b> | <b>28.614.000</b> | <b>27.040.463,43</b>           |
|  |  |                                 | <b>553,47</b>     | <b>540,66</b>     | <b>510,66</b>                  |
| <b>5/6</b>                               | <b>Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand</b> |                                 |                   |                   |                                |
| 50                                       | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | a)                              | 3.835.000         | 3.679.000         | 3.493.791,01                   |
|  |  | b)                              | 72,57             | 69,51             | 65,98                          |
| 51                                       | Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | a)                              | 5.349.600         | 5.103.400         | 5.052.905,09                   |
|  |  | b)                              | 101,23            | 96,43             | 95,42                          |

## 3. Gruppierungsübersicht

Haushaltsjahr 2008

52845 Einwohner

52924 Einwohner

52952 Einwohner

| Grupp.<br>Nr. | Bezeichnung   | a) in €<br>b) in € je Einwohner | Haushaltsansatz  |                  | Rechnungs-<br>ergebnis<br>2006 |
|---------------|---|---------------------------------|------------------|------------------|--------------------------------|
|               |   |                                 | 2008             | 2007             |                                |
| 52            | Geräte, Ausstattungs- Ausrüstungs-<br>und sonstige Gebrauchsgegenstände | a)                              | 1.209.300        | 1.146.400        | 1.052.454,15                   |
|               |   | b)                              | 22,88            | 21,66            | 19,88                          |
| 53            | Mieten und Pachten  | a)                              | 1.468.900        | 1.258.900        | 1.325.223,55                   |
|               |   | b)                              | 27,80            | 23,79            | 25,03                          |
| 54            | Bewirtschaftung der Grundstücke,<br>baulichen Anlagen usw.              | a)                              | 4.629.700        | 4.080.300        | 4.062.705,06                   |
|               |   | b)                              | 87,61            | 77,10            | 76,72                          |
| 55            | Haltung von Fahrzeugen  | a)                              | 415.000          | 380.800          | 384.665,65                     |
|               |   | b)                              | 7,85             | 7,20             | 7,26                           |
| 56            | Besondere Aufwendungen für Bedienstete                                  | a)                              | 373.900          | 402.000          | 284.226,01                     |
|               |   | b)                              | 7,08             | 7,60             | 5,37                           |
| 57-63         | Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben                               | a)                              | 8.357.600        | 6.321.200        | 6.377.000,26                   |
|               |   | b)                              | 158,15           | 119,44           | 120,43                         |
| 64            | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle,<br>Sonderabgaben                | a)                              | 742.000          | 753.100          | 611.011,26                     |
|               |   | b)                              | 14,04            | 14,23            | 11,54                          |
| 65            | Geschäftsausgaben   | a)                              | 1.351.300        | 1.216.800        | 1.066.369,57                   |
|               |   | b)                              | 25,57            | 22,99            | 20,14                          |
| 66            | Weitere allgemeine sächliche Ausgaben                                   |                                 |                  |                  |                                |
| 660           | Verfüungsmittel   | a)                              | 250.000          | 250.000          | 0,00                           |
|               |   | b)                              | 4,73             | 4,72             | 0,00                           |
| 661           | Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.                         | a)                              | 92.300           | 92.800           | 84.392,73                      |
|               |   | b)                              | 1,75             | 1,75             | 1,59                           |
| 662           | Geschäftsausgaben der Fraktionen  | a)                              | 5.000            | 5.000            | 4.495,00                       |
|               |   | b)                              | 0,09             | 0,09             | 0,08                           |
| 668           | Vermischte Ausgaben   | a)                              | 55.200           | 55.800           | 26.617,23                      |
|               |   | b)                              | 1,04             | 1,05             | 0,50                           |
| 67            | Erstattungen von Ausgaben des<br>Verwaltungshaushalts                   |                                 |                  |                  |                                |
| 670           | an Bund   | a)                              | 12.000           | 12.000           | 11.520,92                      |
|               |   | b)                              | 0,23             | 0,23             | 0,22                           |
| 671           | an Land   | a)                              | 1.500            | 1.500            | 439,51                         |
|               |   | b)                              | 0,03             | 0,03             | 0,01                           |
| 672           | an Gemeinden und Gemeindeverbände                                       | a)                              | 310.000          | 345.000          | 384.137,43                     |
|               |   | b)                              | 5,87             | 6,52             | 7,25                           |
| 673           | an Zweckverbänden und dgl.  | a)                              | 0                | 0                | 32.338,58                      |
|               |   | b)                              | 0,00             | 0,00             | 0,61                           |
| 674           | an sonstigen öffentlichen Bereich                                       | a)                              | 500              | 500              | 0,00                           |
|               |   | b)                              | 0,01             | 0,01             | 0,00                           |
| 678           | an übrige Bereiche  | a)                              | 1.913.500        | 1.731.500        | 1.617.314,19                   |
|               |   | b)                              | 36,21            | 32,72            | 30,54                          |
| 679           | Innere Verrechnungen im Verwaltungshaushalt                             | a)                              | 5.620.900        | 5.578.600        | 5.478.072,43                   |
|               |   | b)                              | 106,37           | 105,41           | 103,45                         |
|               | <b>Zwischensumme Gruppe 67</b>  | a)                              | <b>7.858.400</b> | <b>7.669.100</b> | <b>7.523.823,06</b>            |
|               |   | b)                              | <b>148,71</b>    | <b>144,91</b>    | <b>142,09</b>                  |
| 68            | Kalkulatorische Kosten  |                                 |                  |                  |                                |
| 681           | Abschreibungen für Grundstücke und<br>grundstücksgleiche Rechte         | a)                              | 5.268.200        | 5.394.700        | 5.269.581,09                   |
|               |   | b)                              | 99,69            | 101,93           | 99,52                          |

## 3. Gruppierungsübersicht

Haushaltsjahr 2008

52845 Einwohner

52924 Einwohner

52952 Einwohner

| Grupp.<br>Nr.                   | Bezeichnung  | a) in €<br>b) in € je Einwohner | Haushaltsansatz                    |                                    | Rechnungs-<br>ergebnis<br>2006        |
|---------------------------------|--|---------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|
|                                 |  |                                 | 2008                               | 2007                               |                                       |
| 682                             | Abschreibungen für bewegliche Sachen   | a)<br>b)                        | 531.800<br>10,06                   | 560.000<br>10,58                   | 532.311,72<br>10,05                   |
| 685                             | Verzinsung des Anlagekapitals  | a)<br>b)                        | 7.616.100<br>144,12                | 7.694.200<br>145,38                | 7.618.301,44<br>143,87                |
| 686                             | Auflösung von (passivierten) Beiträgen<br>und ähnlichen Entgelten                        | a)<br>b)                        | 425.100<br>8,04                    | 489.000<br>9,24                    | 425.133,72<br>8,03                    |
| 687                             | Auflösung von Zuweisungen und Zuschüssen   | a)<br>b)                        | 566.300<br>10,72                   | 619.900<br>11,71                   | 566.717,19<br>10,70                   |
|                                 | <b>Zwischensumme Gruppe 68</b>   | a)<br>b)                        | <b>14.407.500</b><br><b>272,64</b> | <b>14.757.800</b><br><b>278,85</b> | <b>14.412.045,16</b><br><b>272,17</b> |
| 69                              | Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen  |                                 |                                    |                                    |                                       |
| <b>Summe Hauptgruppen 5 - 6</b> |  |                                 | a)<br>b)                           | <b>50.400.700</b><br><b>953,75</b> | <b>47.172.400</b><br><b>891,32</b>    |
| <b>7</b>                        | <b>Zuweisungen und Zuschüsse<br/>(nicht für Investitionen)</b>                           |                                 |                                    |                                    |                                       |
| 70                              | Zuschüsse für lfd. Zwecke an gemeinnützige,<br>mildtätige, kirchliche o.ä. Einrichtungen | a)<br>b)                        | 3.520.000<br>66,61                 | 3.352.000<br>63,34                 | 2.775.060,96<br>52,41                 |
| 71                              | Zuweisungen und sonstige Zuschüsse<br>für laufende Zwecke                                |                                 |                                    |                                    |                                       |
| 711                             | an Land  | a)<br>b)                        | 5.000<br>0,09                      | 5.000<br>0,09                      | 5.772,00<br>0,11                      |
| 712                             | an Gemeinden und Gemeindeverbände  | a)<br>b)                        | 25.400<br>0,48                     | 27.200<br>0,51                     | 41.951,04<br>0,79                     |
| 713                             | an Zweckverbänden und dgl.   | a)<br>b)                        | 425.000<br>8,04                    | 1.051.800<br>19,87                 | 401.098,19<br>7,57                    |
| 714                             | an sonstigen öffentlichen Bereich  | a)<br>b)                        | 3.000<br>0,06                      | 3.000<br>0,06                      | 2.477,90<br>0,05                      |
| 716                             | an sonstige öffentliche Sonderrechnungen   | a)<br>b)                        | 5.000<br>0,09                      | 4.000<br>0,08                      | 3.187,11<br>0,06                      |
| 718                             | an übrige Bereiche   | a)<br>b)                        | 1.929.600<br>36,51                 | 2.020.400<br>38,18                 | 1.979.211,78<br>37,38                 |
|                                 | <b>Zwischensumme Gruppe 71</b>   | a)<br>b)                        | <b>2.393.000</b><br><b>45,28</b>   | <b>3.111.400</b><br><b>58,79</b>   | <b>2.433.698,02</b><br><b>45,96</b>   |
| 72                              | Schuldendiensthilfen   |                                 |                                    |                                    |                                       |
| 73                              | Leistungen der Sozialhilfe an natürliche Personen<br>außerhalb von Einrichtungen         | a)<br>b)                        | 0<br>0,00                          | 0<br>0,00                          | 456,10<br>0,01                        |
| 78                              | Sonstige soziale Leistungen  |                                 |                                    |                                    |                                       |
| 781                             | Leistungen der Grundsicherung außerhalb<br>von Einrichtungen                             | a)<br>b)                        | 0<br>0,00                          | 0<br>0,00                          | 1.000,00<br>0,02                      |
| 788                             | Weitere soziale Leistungen   | a)<br>b)                        | 12.000<br>0,23                     | 7.000<br>0,13                      | 9.799,24<br>0,19                      |
|                                 | <b>Zwischensumme Gruppe 78</b>   | a)<br>b)                        | <b>12.000</b><br><b>0,23</b>       | <b>7.000</b><br><b>0,13</b>        | <b>10.799,24</b><br><b>0,20</b>       |

## 3. Gruppierungsübersicht

Haushaltsjahr 2008

52845 Einwohner

52924 Einwohner

52952 Einwohner

| Grupp.<br>Nr.              | Bezeichnung  | a) in €<br>b) in € je Einwohner | Haushaltsansatz    |                    | Rechnungs-<br>ergebnis<br>2006 |
|----------------------------|--|---------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------|
|                            |  |                                 | 2008               | 2007               |                                |
| <b>Summe Hauptgruppe 7</b> |  | a)                              | <b>5.925.000</b>   | <b>6.470.400</b>   | <b>5.220.014,32</b>            |
|                            |  | b)                              | <b>112,12</b>      | <b>122,26</b>      | <b>98,58</b>                   |
| <b>8</b>                   | <b>Sonstige Finanzausgaben</b>                     |                                 |                    |                    |                                |
| 80                         | Zinsausgaben                                       |                                 |                    |                    |                                |
| 800                        | an Bund  | a)                              | 293.000            | 386.000            | 315.450,32                     |
|                            |  | b)                              | 5,54               | 7,29               | 5,96                           |
| 801                        | an Land  | a)                              | 19.000             | 19.000             | 19.419,15                      |
|                            |  | b)                              | 0,36               | 0,36               | 0,37                           |
| 804                        | an sonstigen öffentlichen Bereich                  | a)                              | 29.000             | 33.000             | 37.055,54                      |
|                            |  | b)                              | 0,55               | 0,62               | 0,70                           |
| 808                        | an Kreditmarkt                                     | a)                              | 352.000            | 222.000            | 156.451,04                     |
|                            |  | b)                              | 6,66               | 4,19               | 2,95                           |
|                            | <b>Zwischensumme Gruppe 80</b>                     | a)                              | <b>693.000</b>     | <b>660.000</b>     | <b>528.376,05</b>              |
|                            |  | b)                              | <b>13,11</b>       | <b>12,47</b>       | <b>9,98</b>                    |
| 81                         | Steuerbeteiligungen                                |                                 |                    |                    |                                |
| 810                        | Gewerbesteuerumlage                                | a)                              | 8.542.900          | 10.011.400         | 11.004.677,39                  |
|                            |  | b)                              | 161,66             | 189,17             | 207,82                         |
| 82                         | Allgemeine Zuweisungen                             |                                 |                    |                    |                                |
| 83                         | Allgemeine Umlagen                                 |                                 |                    |                    |                                |
| 831                        | an Land  | a)                              | 15.015.400         | 14.762.400         | 14.637.836,20                  |
|                            |  | b)                              | 284,14             | 278,94             | 276,44                         |
| 832                        | an Gemeinden und Gemeindeverbände<br>(Kreisumlage) | a)                              | 22.456.400         | 23.124.600         | 23.655.067,00                  |
|                            |  | b)                              | 424,95             | 436,94             | 446,73                         |
| 833                        | an Zweckverbänden und dgl.                         | a)                              | 285.300            | 274.500            | 229.784,21                     |
|                            |  | b)                              | 5,40               | 5,19               | 4,34                           |
|                            | <b>Zwischensumme Gruppe 83</b>                     | a)                              | <b>37.757.100</b>  | <b>38.161.500</b>  | <b>38.522.687,41</b>           |
|                            |  | b)                              | <b>714,49</b>      | <b>721,06</b>      | <b>727,50</b>                  |
| 84                         | Weitere Finanzausgaben                             |                                 |                    |                    |                                |
| 842                        | Sonstige Finanzausgaben                            | a)                              | 150.300            | 150.300            | 109.981,93                     |
|                            |  | b)                              | 2,84               | 2,84               | 2,08                           |
| 85                         | Deckungsreserve                                    | a)                              | 500.000            | 500.000            | 0,00                           |
|                            |  | b)                              | 9,46               | 9,45               | 0,00                           |
| 86                         | Zuführung zum Vermögenshaushalt                    |                                 |                    |                    |                                |
| 860                        | Allgemeine Zuführung zum Vermögenshaushalt         | a)                              | 6.430.000          | 4.672.000          | 7.898.093,66                   |
|                            |  | b)                              | 121,68             | 88,28              | 149,16                         |
| <b>Summe Hauptgruppe 8</b> |  | a)                              | <b>54.073.300</b>  | <b>54.155.200</b>  | <b>58.063.816,44</b>           |
|                            |  | b)                              | <b>1.023,24</b>    | <b>1.023,26</b>    | <b>1.096,54</b>                |
| 899                        | <b>Ausgaben des Verwaltungshaushalts (4-8)</b>     | a)                              | <b>139.647.000</b> | <b>136.412.000</b> | <b>136.086.018,98</b>          |
|                            |  | b)                              | <b>2.642,58</b>    | <b>2.577,51</b>    | <b>2.569,99</b>                |

## 3. Gruppierungsübersicht

Haushaltsjahr 2008

52845 Einwohner

52924 Einwohner

52952 Einwohner

| Grupp.<br>Nr. | Bezeichnung  | a) in €<br>b) in € je Einwohner | Haushaltsansatz                    |                                    | Rechnungs-<br>ergebnis<br>2006       |
|---------------|--|---------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|
|               |  |                                 | 2008                               | 2007                               |                                      |
| <b>9</b>      | <b>Ausgaben des Vermögenshaushalts</b>   |                                 |                                    |                                    |                                      |
| 90            | Zuführungen zum Verwaltungshaushalt  |                                 |                                    |                                    |                                      |
| 91            | Zuführungen an Rücklagen   |                                 |                                    |                                    |                                      |
| 92            | Gewährung von Darlehen   |                                 |                                    |                                    |                                      |
| 93            | Vermögenserwerb  |                                 |                                    |                                    |                                      |
| 930           | Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen  | a)<br>b)                        | 5.000<br>0,09                      | 5.000<br>0,09                      | 2.477,12<br>0,05                     |
| 932           | Erwerb von Grundstücken  | a)<br>b)                        | 12.527.000<br>237,05               | 7.260.000<br>137,18                | 4.773.245,46<br>90,14                |
| 935           | Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens  | a)<br>b)                        | 3.956.000<br>74,86                 | 4.064.000<br>76,79                 | 3.003.256,95<br>56,72                |
| 936           | Leasingzahlungen im Zusammenhang mit dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | a)<br>b)                        | 46.000<br>0,87                     | 26.000<br>0,49                     | 0,00<br>0,00                         |
|               | <b>Zwischensumme Gruppe 93</b>   | a)<br>b)                        | <b>16.534.000</b><br><b>312,88</b> | <b>11.355.000</b><br><b>214,55</b> | <b>7.778.979,53</b><br><b>146,91</b> |
| 94-96         | Baumaßnahmen   | a)<br>b)                        | 23.815.000<br>450,66               | 21.319.000<br>402,82               | 14.792.799,78<br>279,36              |
| 97            | Tilgung von Krediten, Rückzahlungen von inneren Darlehen einschl. Umschuldung              |                                 |                                    |                                    |                                      |
| 97*1          | Ordentliche Tilgung (ohne Umschuldung)   |                                 |                                    |                                    |                                      |
| 9701          | an Bund  | a)<br>b)                        | 63.000<br>1,19                     | 179.000<br>3,38                    | 178.134,10<br>3,36                   |
| 9711          | an Land  | a)<br>b)                        | 29.000<br>0,55                     | 29.000<br>0,55                     | 28.131,16<br>0,53                    |
| 9741          | an sonstigen öffentlichen Bereich  | a)<br>b)                        | 115.000<br>2,18                    | 126.000<br>2,38                    | 135.468,85<br>2,56                   |
| 9771          | an private Unternehmen   | a)<br>b)                        | 257.000<br>4,86                    | 209.000<br>3,95                    | 115.637,48<br>2,18                   |
| 97*2          | Außerordentliche Tilgung/Umschuldungen   |                                 |                                    |                                    |                                      |
|               | <b>Zwischensumme Gruppe 97</b>   | a)<br>b)                        | <b>464.000</b><br><b>8,78</b>      | <b>543.000</b><br><b>10,26</b>     | <b>457.371,59</b><br><b>8,64</b>     |
| 98            | Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen  |                                 |                                    |                                    |                                      |
| 982           | an Gemeinden und Gemeindeverbände  | a)<br>b)                        | 0<br>0,00                          | 120.000<br>2,27                    | 0,00<br>0,00                         |
| 983           | an Zweckverbänden und dgl.   | a)<br>b)                        | 70.000<br>1,32                     | 431.000<br>8,14                    | 527.924,60<br>9,97                   |

## 3. Gruppierungsübersicht

Haushaltsjahr 2008

52845 Einwohner

52924 Einwohner

52952 Einwohner

| Grupp.<br>Nr. | Bezeichnung   | a) in €<br>b) in € je Einwohner | Haushaltsansatz    |                    | Rechnungs-<br>ergebnis<br>2006 |
|---------------|---|---------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------|
|               |   |                                 | 2008               | 2007               |                                |
| 984           | an sonstigen öffentlichen Bereich   | a)                              | 0                  | 30.000             | 0,00                           |
|               |   | b)                              | 0,00               | 0,57               | 0,00                           |
| 987           | an private Unternehmen  | a)                              | 967.000            | 320.000            | 933.463,38                     |
|               |   | b)                              | 18,30              | 6,05               | 17,63                          |
| 98*1          | Rückzahlung zuviel erhaltener Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen |                                 |                    |                    |                                |
|               | <b>Zwischensumme Gruppe 98</b>  | a)                              | <b>1.037.000</b>   | <b>901.000</b>     | <b>1.461.387,98</b>            |
|               |   | b)                              | <b>19,62</b>       | <b>17,02</b>       | <b>27,60</b>                   |
| 99            | Sonstige Ausgaben des Vermögenshaushalts                                  | a)                              | 0                  | 50.000             | 0,00                           |
|               |   | b)                              | 0,00               | 0,94               | 0,00                           |
| 990           | Kreditbeschaffungskosten  | a)                              | 0                  | 50.000             | 0,00                           |
|               |   | b)                              | 0,00               | 0,94               | 0,00                           |
| 998           | <b>Ausgaben des Vermögenshaushalts (9)</b>                                | a)                              | <b>41.850.000</b>  | <b>34.168.000</b>  | <b>24.490.538,88</b>           |
|               |   | b)                              | <b>791,94</b>      | <b>645,61</b>      | <b>462,50</b>                  |
| 999           | <b>Ausgaben des Verwaltungs- und Vermögenshaushalts (4-9)</b>             | a)                              | <b>181.497.000</b> | <b>170.580.000</b> | <b>160.576.557,86</b>          |
|               |   | b)                              | <b>3.434,52</b>    | <b>3.223,11</b>    | <b>3.032,49</b>                |

**Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2008**  
**Finanzierungsübersicht - in 1000 € -**

|   | Haushaltsansatz |                | Ergebnis der<br>Jahresrechnung<br>2006 |
|---|-----------------|----------------|--|
|   | 2008            | 2007           |  |
| <b>A. Finanzierungssaldo</b>  |                 |                |  |
| 1. Gesamteinnahmen  | 181.497         | 170.580        | 160.577                                |
| 2. Einnahmen aus besonderen<br>Finanzierungsvorgängen<br>(Nr. 9.1, 10.1, 11.1)    | 16.452          | 15.583         | 7.285                                  |
| 3. Differenz (Nr. 1./ 2)  | 165.045         | 154.997        | 153.292                                |
| 4. Gesamtausgaben   | 181.497         | 170.580        | 160.577                                |
| 5. Ausgaben aus besonderen<br>Finanzierungsvorgängen<br>(Nr. 8, 9.2, 10.2, 11.2)  | 464             | 543            | 457                                    |
| 6. Differenz (Nr. 4./ 5)  | 181.033         | 170.037        | 160.120                                |
| 7. <b>Saldo (Nr. 3./6)</b>  | <b>-15.988</b>  | <b>-15.040</b> | <b>-6.828</b>                          |
| <b>B. Besondere Finanzierungsvorgänge</b>   |                 |                |  |
| 8. Ausgaben zur Deckung von Fehlbeträgen  | 0               | 0              | 0                                      |
| 9.1 Entnahmen aus Rücklagen   | 0               | 5.000          | 5.010                                  |
| 9.2 Zuführungen zu Rücklagen  | 0               | 0              | 0                                      |
| 9.3 Differenz (Nr. 9.1 ./ 9.2)  | 0               | 5.000          | 5.010                                  |
| 10.1 Einnahmen aus Krediten   | 16.452          | 10.583         | 2.275                                  |
| 10.2 Tilgung von Krediten   | 464             | 543            | 457                                    |
| 10.3 Differenz (Nr. 10.1 ./ 10.2)   | 15.988          | 10.040         | 1.818                                  |
| 11.1 Einnahmen aus inneren Darlehen   | 0               | 0              | 0                                      |
| 11.2 Rückzahlung von inneren Darlehen   | 0               | 0              | 0                                      |
| 11.3 Differenz (Nr. 11.1 ./ 11.2)   | 0               | 0              | 0                                      |
| 12. <b>Saldo besondere<br/>Finanzierungsvorgänge<br/>(Nr. 8, 9.3, 10.3, 11.3)</b> | <b>15.988</b>   | <b>15.040</b>  | <b>6.828</b>                           |
| <b>C. Nachrichtlich: Kredite vom Kreditmarkt</b>                                  |                 |                |  |
| 13.1 Einnahmen  | 16.452          |                |  |
| 13.2 Tilgung  | 464             |                |  |
| 13.3 <b>Saldo</b>   | <b>15.988</b>   |                |  |

