

## **Inhaltsverzeichnis**

Haushaltssatzung  
Statistische Zahlen  
Schaubild Eigenbetriebe und Beteiligungen  
Übersicht über die Haushalts- und Finanzlage

### **Vorbericht**

**Allgemeine Bemerkungen zum kommunalen Haushaltsplan**  
**Grundsätzliche Ausführungsvorschriften für den Haushaltsvollzug 2008**  
**Ausführungsvorschriften zur Budgetierung für den Haushaltsvollzug 2008**

### **Sammelnachweise**

Sammelnachweis 2 - Gebäudeunterhaltung  
Sammelnachweis 6 - Geschäftsausgaben

### **Gesamtplan**

1. Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen
2. Haushaltsquerschnitt
3. Gruppierungsübersicht
4. Finanzierungsübersicht

### **Einzelpläne**

Verwaltungshaushalt  
Vermögenshaushalt  
Sonderrechnungen für die Stadtsanierung

### **Finanzplanung 2008**

Übersicht über die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben nach Arten  
Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach Aufgabenbereichen  
Investitionsprogramm

### **Stellenplan**

### **Anlagen**

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen (VE)  
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen  
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden  
Übersicht über den Stand der Kredite  
Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse  
der Eigenbetriebe und der Unternehmen mit städtischer Beteiligung

# Haushaltssatzung

# Haushaltssatzung der Universitätsstadt Tübingen für das Haushaltsjahr 2009

Aufgrund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 24. Juli 2000 GBl. S. 581, S. 698, zuletzt geändert durch Gesetz vom 14. Februar 2006 GBl. S. 20 hat der Gemeinderat am 15.12.2008 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2009 beschlossen:

## § 1

Der Haushaltsplan wird festgesetzt mit

1. den Einnahmen und Ausgaben in Höhe von je	<b>201.700.240 EUR</b>
davon im Verwaltungshaushalt	172.621.620 EUR
im Vermögenshaushalt	27.568.890 EUR
in Sonderrechnungen	1.509.730 EUR
2. dem Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) in Höhe von	<b>6.864.000 EUR</b>
3. dem Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von	<b>8.355.000 EUR</b>

## § 2

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird auf **15.000.000 EUR** festgesetzt.

Tübingen, den \_\_\_\_\_

Boris Palmer  
Oberbürgermeister

## 1. Einwohnerzahl

(Einwohner mit Hauptwohnsitz)

nach der Fortschreibung am 30.06.1997	81.601
nach der Fortschreibung am 30.06.1998	80.882
nach der Fortschreibung am 30.06.1999	81.248
nach der Fortschreibung am 30.06.2000	81.013
nach der Fortschreibung am 30.06.2001	81.561
nach der Fortschreibung am 30.06.2002	82.222
nach der Fortschreibung am 30.06.2003	82.988
nach der Fortschreibung am 30.06.2004	83.127
nach der Fortschreibung am 30.06.2005	83.310
nach der Fortschreibung am 30.06.2006	83.557
nach der Fortschreibung am 30.06.2007	83.649
nach der Fortschreibung am 30.06.2008	83.715

## 2. Gesamtfläche des Stadtgebiets

Gesamtgemarkung 10.812 ha 57 Ar 51 qm

## 3. Steuerkraftsumme der Stadt

<b>für 2008</b>	86.052.061 €
je Einwohner (30.06.2007)	1.028,73 €
<b>für 2009</b>	92.469.556 €
je Einwohner (30.06.2008)	1.104,58 €

## 4. Realsteuerhebesätze 2009 (nachrichtlich)

Grundsteuer A (landwirtschaftliche Grundstücke)	360 v. H.
Grundsteuer B	475 v. H.
Gewerbsteuer	360 v. H.

# Universitätsstadt Tübingen

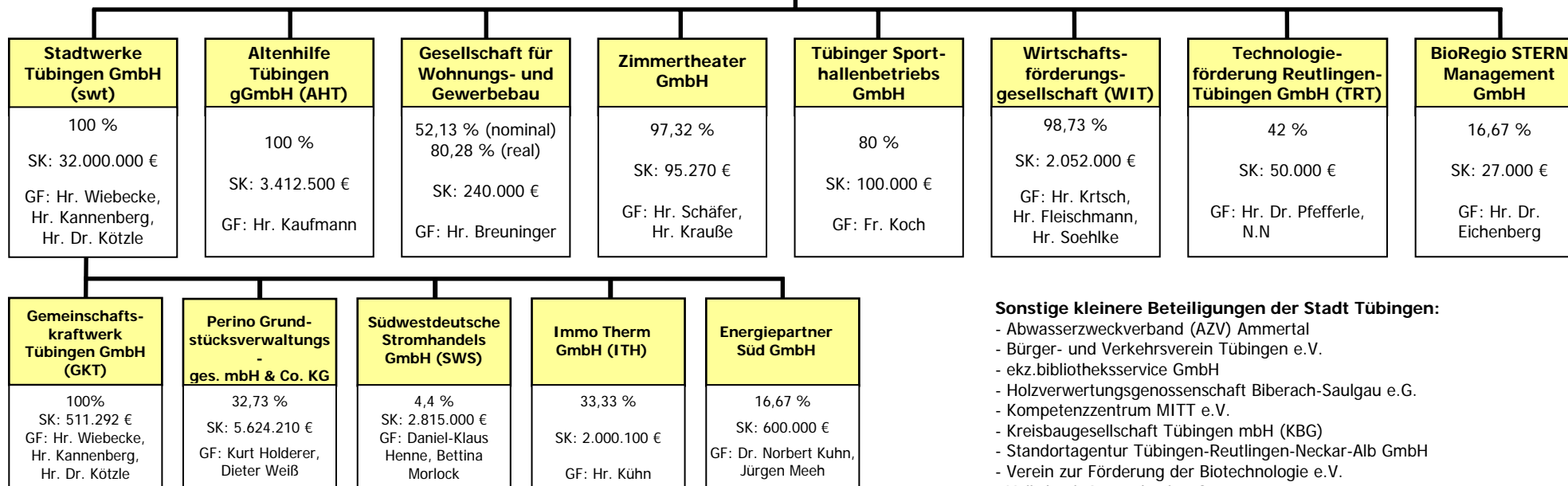
## Stadtverwaltung

### Stadtbaubetriebe (SBT)

100 %  
Stammkapital: 4.345.981 €  
BL: Hr. Füger

### Eigenbetrieb Entsorgung (EBT)

100 %  
Stammkapital: 0 €  
BL: Hr. Füger



### Sonstige mittelbare Beteiligungen über die Stadtwerke Tübingen GmbH:

- Agentur für Klimaschutz Kreis Tübingen GmbH
- Energie Portfolio Consulting GmbH (EPC)
- Klimaschutz- und Energieagentur Baden-Württemberg GmbH (KEA)
- KommunalPartner Beteiligungs GmbH & Co. KG
- KommunalPartner Beteiligungs- und Verwaltungs GmbH
- SüdWestStrom Kraftwerks GmbH & Co. KG
- TBM Technologieplattform Bioenergie und Methan Management GmbH & Co. KG
- TBM Technologieplattform Bioenergie und Methan Management GmbH
- Verkehrsverbund Neckar-Alb-Donau GmbH (naldo)
- Zweckverband Bodenseewasserversorgung (BWV)
- Zweckverband Ammertal-Schönbuchgruppe

BL = Betriebsleiter  
GF = Geschäftsführer/in  
SK = Stammkapital

**Finanzkreis 1000  
Stadt Tübingen**

**Übersicht über die Haushalts- und Finanzlage  
im Haushaltsjahr 2009**

Aufgestellt auf Grund des Haushaltsplans

am 03.03.2009

Bearbeiter Berthold Rein

Telefon 204-1220

E-Mail-Adresse berthold.rein@tuebingen.de

Aktenzeichen 20/903-02(2009)

**A Angaben zur Struktur**

**01. Einwohnerzahl** nach den Unterlagen für den komm. Finanzausgleich

01.01 im Vorjahr, am 30. Juni 2008 83.715

01.02 5 Jahre zuvor, am 30. Juni 2004 83.127

01.03 Veränderungen in v.H. (+/-) 0,71

**02. Interkommunale Zusammenarbeit**

02.01 Beteiligt an der Verwaltungsgemeinschaft

02.01.01 ( ) als erfüllende Gemeinde

02.01.02 ( ) Mitglied des Gemeindeverwaltungsverbands

02.02 (X) Mitglied der Zweckverbände

IIRU

Abwasserzweckverband Ammertal

**B Kennziffern**

		Vergleichsdaten		
		HJ	VJ	RE/VVJ
		Euro/Einwohner		
03.	<b>Haushalt</b>			
03.01	Haushaltsvolumen	2.391,33	2.259,78	2.350,18
03.01.01	davon VwH (8)	2.062,02	2.026,21	2.055,22
03.01.02	VmH (9)	329,32	233,57	294,96
03.01.03	Investitionsausgaben (22.1.3)	304,68	201,27	159,37
04.	<b>Steuerkraft</b>			
04.01	Steuerkraftmesszahl	744,12	665,35	604,41
04.02	Steuerkraftsumme	1.104,58	1.028,73	905,31
05.	<b>Investitionsrate</b>			
05.01	Netto-Investitionsrate (11.3)	36,42	116,15	209,36
05.02	Anteil 5.1 an 3.1.1 in v.H.	1,77	5,73	10,19
05.03	Anteil 5.1 an 3.1.3 in v.H.	11,95	57,71	131,37
06.	<b>Schuldenstand -nur Kredite-</b>			
06.01	Beginn des Jahres Kameralhaushalt (16.1)	239,57	238,68	245,57
06.02	Beginn des Jahres Sondervermögen u.a. (25.1)	705,45	694,08	711,87
06.03	Beginn des Jahres beide zusammen (6.1 + 6.2)	945,03	932,76	957,44
06.04	Ende des Jahres Kameralhaushalt (16.2)	310,66	240,09	238,94
06.05	Ende des Jahres Sondervermögen u.a. (25.2)	778,81	712,61	684,16
06.06	Ende des Jahres beide zusammen (6.4 + 6.5)	1.089,47	952,70	923,10
07.	<b>Finanzierungssaldo nach der Finanzierungsübersicht</b>	125,70-	2,17	139,64

**C Haushaltsstruktur**

		Vergleichsdaten		
		HJ	VJ	RE/VVJ
		in 1.000 Euro		
08.	<b>Verwaltungshaushalt (VwH)</b>	172.622	169.491	171.728
08.01	davon entfallen auf			
08.01.01	Personalausgaben	47.037	44.047	40.747
08.01.02	Sächl. Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	49.957	46.331	45.015
08.01.03	Darunter:			
08.01.03.01	(670-678) Erstattungen	9.817	9.588	9.750
08.01.03.02	(679) Innere Verrechnungen	7.783	6.570	8.675
08.01.03.03	(68) Kalkulatorische Kosten	8.585	7.702	7.804
08.01.04	Zinsausgaben	1.023	976	966
08.01.05	Finanzumlagen (14.2.1 bis 14.2.4)	56.707	55.739	55.426
08.02	davon sind gedeckt durch			
08.02.01	Steuern und Anteile an Gemeinschaftssteuern	78.514	80.706	82.752
08.02.02	Allgemeine Finanzzuweisungen und allgemeine Umlagen (14.1.9 + 14.1.10)	41.199	39.080	35.311
08.02.03	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	32.660	31.098	32.819
09.	<b>Vermögenshaushalt (VmH)</b>	27.569	19.538	24.646
09.01	davon entfallen auf			
09.01.01	Investitionsausgaben	25.507	16.836	13.317
09.01.02	Tilgungsausgaben (16.4.1)	938	1.143	1.232
09.01.03	Zuführung zu Rücklagen und Deckung von Fehlbeträgen	180	1.509	10.097
09.02	davon sind gedeckt durch			
09.02.01	Zuführung vom VwH	3.986	10.858	18.725
09.02.02	Rücklagen	4.777	550	184
09.02.03	Kredite	6.864	1.920	522-
10.	<b>Summe von VwH und VmH</b>	200.191	189.028	196.374
10.01	davon ab			
10.01.01	Zuführung an/vom VmH	4.931	10.908	18.734
10.01.02	Zuführung an Rücklagen	180	1.509	10.097
10.01.03	Deckung von Fehlbeträgen	0	0	0
10.01.04	Tilgungsausgaben (16.4.1)	938	1.143	1.232
10.02	bereinigtes Haushaltsvolumen	194.142	175.469	166.310
11.01	Zuführung an VmH	3.986	10.858	18.725
11.02	minus (97*1) ordentliche Tilgungsausgaben und (990) Kreditbeschaffungskosten	938	1.143	1.232
11.03	Netto-Investitionsrate	3.049	9.716	17.493
12.	<b>Vorgetragene Fehlbeträge</b>			
12.01	aus Vorjahren	0	0	0
12.02	des HJ (nur bei RE)	0	0	0
13.	<b>Verpflichtungsermächtigungen</b>	8.355	6.560	770



**D Steuern und Finanzausgleich**

		Vergleichsdaten		
		HJ	VJ	RE/VVJ
		in 1.000 Euro		
14.01	Einnahmen			
14.01.01	Grundsteuer A (000)	70	65	72
14.01.02	Grundsteuer B (001)	12.500	12.400	12.163
14.01.03	Gewerbsteuer (003)	28.000	33.000	36.786
14.01.04	Andere Steuern und (02/03) steuerähnliche Einnahmen	588	492	482
14.01.05	Summe eigene Steuern (14.1.1 - 14.1.4)	41.158	45.957	49.504
14.01.06	Anteil an der Einkommenssteuer (010)	34.427	32.096	30.728
14.01.07	Anteil an der Umsatzsteuer (012)	2.929	2.653	2.520
14.01.08	Summe Anteile an Gemeinschaftssteuern (14.1.6 + 14.1.7)	37.356	34.749	33.249
14.01.09	Allgemeine Finanzaufweisungen (04 - 06, 091)	41.199	39.080	35.311
14.01.10	Allgemeine Umlagen (07)	0	0	0
14.01.11	Summe Einnahmen (14.1.5 + 14.1.8 + 14.1.9 + 14.1.10)	119.713	119.786	118.064
14.02	Ausgaben			
14.02.01	Gewerbsteuerumlage (810)	5.211	5.958	7.896
14.02.02	Finanzausgleichsumlagen (831)	20.436	19.018	16.718
14.02.03	Kreisumlage (832)	31.061	30.764	30.812
14.02.04	Umlage Regionalverband (833)	0	0	0
14.02.05	Summe Ausgaben (14.2.1 + 14.2.2 + 14.2.3 + 14.2.4)	56.707	55.739	55.426
14.03	Bereinigte Steuereinnahmen (14.1.11 - 14.2.5)	63.005	64.047	62.637

**E Hebesätze/ Umlagesätze**

		Vergleichsdaten		
		HJ	VJ	VVJ
15.01	Grundsteuer A in v.H.	360,00	360,00	360,00
15.02	Grundsteuer B in v.H.	475,00	475,00	475,00
15.03	Gewerbsteuer in v.H.	360,00	360,00	360,00
15.04	Kreisumlage in v.H.	34,00	35,75	40,73

**F Schulden**

		Vergleichsdaten		
		HJ	VJ	RE/VVJ
		in 1.000 Euro		
16.	<b>Stand der Kredite</b>			
16.01	Beginn des Jahres (ohne HER)	20.056	19.965	20.519
16.02	Ende des Jahres	26.007	20.083	19.965
16.03.01	Von Nummer 16.02 in den drei folgenden Jahren fällig	0	0	88
16.03.02	davon mit rechtsverbindlichen Prolongationszusagen	0	0	88
16.04.01	Tilgungsausgaben	938	1.143	1.232
16.04.02	davon ordentliche Tilgung	938	1.143	1.232
16.04.03	davon außerordentliche Tilgung	0	0	0
16.04.04	Zinsausgaben	1.023	976	966
16.04.05	Summe (16.4.1 + 16.4.4)	1.961	2.119	2.198
17.	<b>Stand der Inneren Darlehen</b>			
17.01	Beginn des Jahres	3.271	3.271	3.271
17.02	Ende des Jahres	3.271	3.271	3.271
18.	<b>Verpflichtungen aus kreditähnli. Rechtsgeschäften</b>			
18.01	Stand Beginn des Jahres	0	0	0
18.02	Stand Ende des Jahres	0	0	0

**G Rücklagen**

		Vergleichsdaten		
		HJ	VJ	RE/VVJ
		in 1.000 Euro		
19.	<b>Stand der allgemeinen Rücklage</b>			
19.01	Beginn des Jahres	18.633	13.163	13.346
19.02	Ende des Jahres	14.971	14.492	9.235
19.03	Mindestbestand nach § 20 Abs. 2 Satz 2 GemHVO	3.375	3.086	2.908
20.	<b>Stand der Sonderrücklagen</b>			
20.01	Beginn des Jahres	3.271	3.271	3.271
20.02	Ende des Jahres	3.271	3.271	3.271

**H Wesentliche kostenrechnende Einrichtungen (siehe Vorbericht)**

		Aufwand	Zuschussbedarf			
		HJ	HJ	HJ	VJ	RE/VVJ
		in 1000 Euro	in 1000 Euro	in v.H.		
21.02.01	Im Aufwand enthaltene Abschreibungen	0	0	0,00	0,00	0,00
21.02.02	davon erwirtschaftet	0	0	0,00	0,00	0,00

**I Investitionsplanung  
(Haushalts- und Finanzplanung, VmH)**

		VJ	HJ	Finanzplanungsjahre		
		2008	2009	2010	2011	2012
		in 1000 Euro				
22.01	Ausgaben					
22.01.01	Sachinvestitionen (932-936, 94-96)	16.365	18.927	18.693	15.558	11.139
22.01.02	Finanzinvestitionen (92, 930, 98)	471	6.580	431	80	80
22.01.03	Investitionsausgaben zusammen	16.836	25.507	19.124	15.638	11.219
22.01.04	Zuführung an Rücklagen (91)	1.509	180	180	180	180
22.01.05	Tilgungsausgaben (97)	1.143	938	1.071	1.011	1.087
22.01.06	Zuführung an VwH und Deckung (90/992) von Fehlbeträgen	50	945	50	50	50
22.01.07	Sonstige Ausgaben (99)	0	0	0	0	0
22.01.08	Summe	19.538	27.569	20.425	16.879	12.535
22.02	Deckungsmittel					
22.02.01	Zuführung vom VwH (30)	10.858	3.986	4.939	4.196	4.978
22.02.02	Beiträge und desgleichen (35)	803	549	749	492	64
22.02.03	Zuweisungen/ Zuschüsse (36)	2.082	2.342	3.113	1.748	2.347
22.02.04	Kredite und Innere Darlehen (37)	1.920	6.864	400	4.326	2.550
22.02.05	Sonst. Eigenfinanzierungen im (31-34) Rahmen der Gesamtdeckung	3.875	13.828	11.224	6.118	2.596
22.02.06	Summe	19.538	27.569	20.425	16.879	12.535
22.03	Netto-Investitionsrate	9.716	3.049	3.868	3.184	3.892
23.	<b>Schwerpunkte der Investitionen im HJ:</b>					

**K Sondervermögen/ Treuhandvermögen  
mit Sonderrechnung**

		Vergleichsdaten		
		HJ	VJ	RE/VVJ
		in 1.000 Euro		
24.	<b>Volumen der Wirtschafts/Haushaltspläne</b>			
24.01	Erfolgsplan/VwH	22.569	22.028	21.773
24.02	Vermögensplan/ VmH	13.709	9.127	6.360
24.03	Summe	36.278	31.155	28.132
25.	<b>Stand der Kredite</b>			
25.01	Beginn des Jahres	59.057	58.060	59.482
25.02	Ende des Jahres	65.198	59.609	57.166
26.	<b>Zuführungen an Haushalt aus</b>			
26.01	Konzessionsabgabe	0	0	0
26.02	Gewinn	595	595	694
26.03	Eigenkapital	4.346	1.500	0
27.	<b>Zuführungen vom Haushalt</b>			
27.01	zum Verlustausgleich	194	94	217
27.02	als Kapitaleinlage	0	0	0

**L Beteiligung an rechtlich selbständigen Unternehmen**

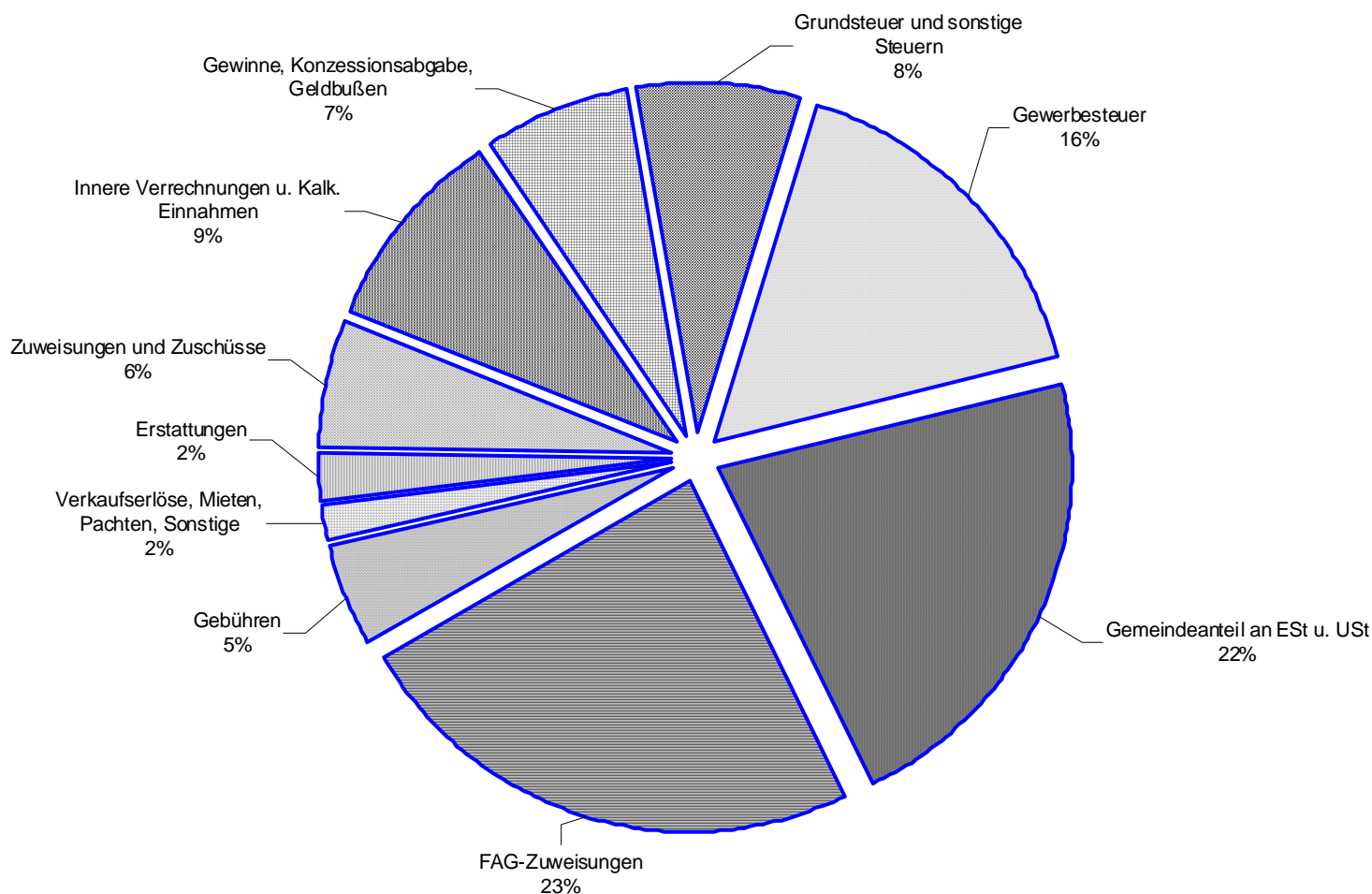
		Vergleichsdaten		
		HJ	VJ	RE/VVJ
		in 1.000 Euro		
28.	<b>Zuführungen an Haushalt aus</b>			
28.01	Konzessionsabgabe	4.400	4.600	4.953
28.02	Gewinn	1.532	2.124	4.020
29.	<b>Zuführungen vom Haushalt</b>			
29.01	zum Verlustausgleich	906	828	803
29.02	als Kapitaleinlage	0	0	2.008

---

Unterschrift

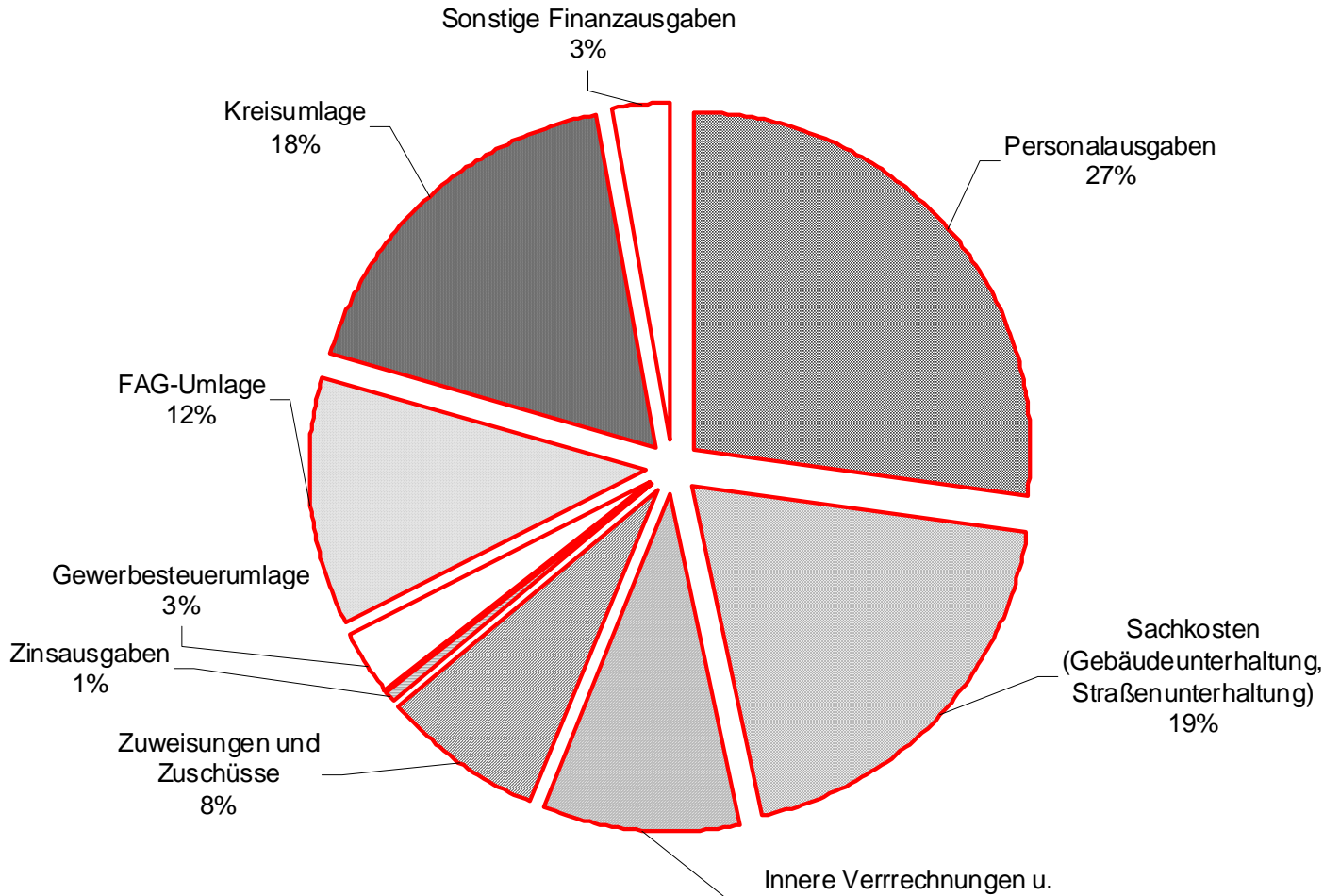
## Schaubilder zum Haushaltsplan 2009

### Einnahmen des Verwaltungshaushalts nach Arten:



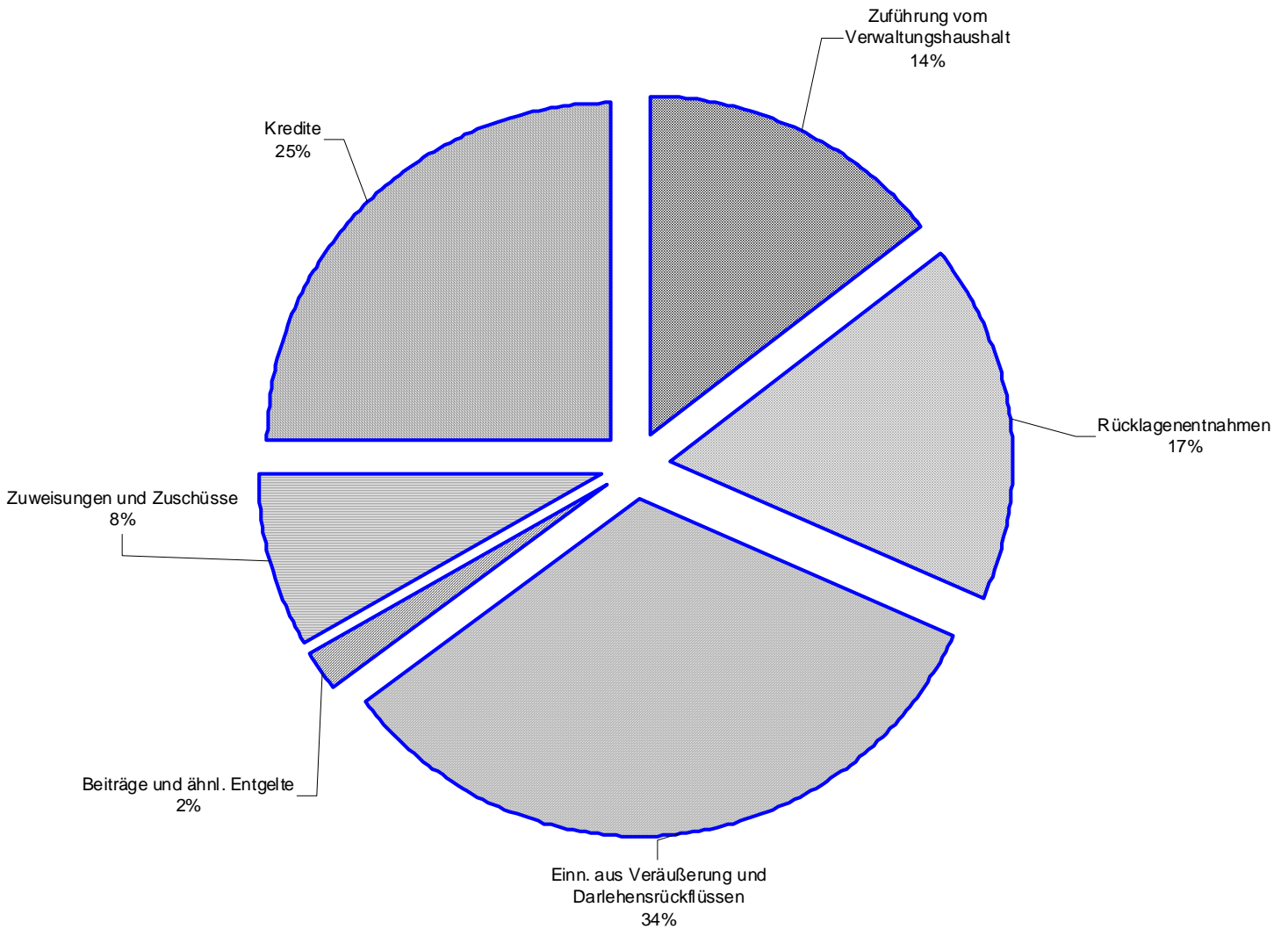
Grundsteuer und sonstige Steuern	13.158.080 €
Gewerbesteuer	28.000.000 €
Gemeindeanteil an ESt u. USt	37.355.890 €
FAG-Zuweisungen	41.198.590 €
Gebühren	8.091.950 €
Verkaufserlöse, Mieten, Pachten, Sonstige	3.146.750 €
Erstattungen	3.650.610 €
Zuweisungen und Zuschüsse	9.988.300 €
Innere Verrechnungen u. Kalk. Einnahmen	16.367.920 €
Gewinne, Konzessionsabgabe, Geldbußen	11.663.530 €
<b>Summe</b>	<b>172.621.620 €</b>

## Ausgaben des Verwaltungshaushalts nach Arten



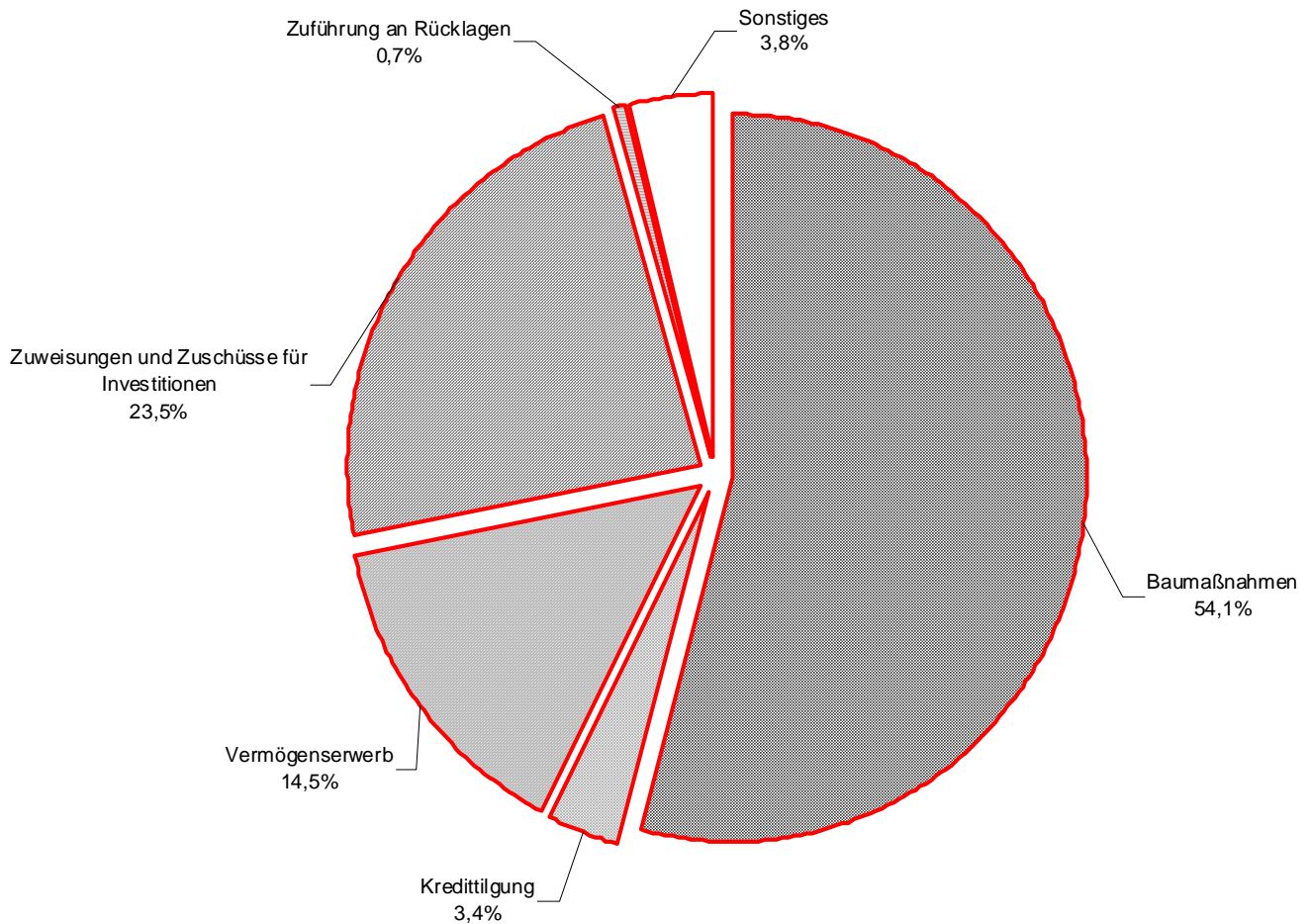
Personalausgaben	47.037.110 €
Sachkosten (Gebäudeunterhaltung, Straßenunterhaltung)	33.588.880 €
Innere Verrrechnungen u. Kalk. Kosten	16.367.920 €
Zuweisungen und Zuschüsse	13.254.650 €
Zinsausgaben	1.022.800 €
Gewerbsteuerumlage	5.211.110 €
FAG-Umlage	20.435.720 €
Kreisumlage	31.060.520 €
Sonstige Finanzausgaben	4.642.910,00
<b>Summe</b>	<b>172.621.620 €</b>

## Einnahmen des Vermögenshaushalts nach Arten



Zuführung vom Verwaltungshaushalt	3.986.310 €
Rücklagenentnahmen	4.776.540 €
Einn. aus Veräußerung und Darlehensrückflüssen	9.051.480 €
Beiträge und ähnl. Entgelte	549.000 €
Zuweisungen und Zuschüsse	2.341.560 €
Kredite	6.864.000 €
<b>Summe</b>	<b>27.568.890,00</b>

## Ausgaben des Vermögenshaushalts nach Arten



Baumaßnahmen			14.922.000 €
Kredittilgung			937.700 €
Vermögenserwerb			4.005.170 €
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen			6.479.520 €
Zuführung an Rücklagen			180.000,00
Sonstiges			1.044.500,00

<b>Summe</b>			<b>27.568.890 €</b>
--------------	--	--	---------------------



# Vorbericht

## zum Haushaltsplan 2009

<b>1</b>	<b>Rahmenbedingungen / Kernaussagen zur Haushaltsplanung 2009 ff.</b>	<b>4</b>
<b>2</b>	<b>Rückblick auf das Haushaltsjahr 2007</b>	<b>5</b>
<b>2.1</b>	<b>VERWALTUNGSHAUSHALT 2007</b>	<b>5</b>
	Verwaltungsausgaben 2007 Einnahmen	6
	Verwaltungshaushalt 2007 Ausgaben	8
<b>2.2</b>	<b>VERMÖGENSHAUSHALT 2007</b>	<b>9</b>
	Vermögenshaushalt 2007 Einnahmen	9
	Vermögenshaushalt 2007 Ausgaben	10
<b>3</b>	<b>Vollzug des Haushaltsjahres 2008</b>	<b>10</b>
<b>4</b>	<b>Das Haushaltsjahr 2009</b>	<b>11</b>
<b>4.1</b>	<b>VERWALTUNGSHAUSHALT 2008</b>	<b>11</b>
	Deckungsgrade der kostenrechnenden Einrichtungen	11
	Einnahmen des Verwaltungshaushalts	12
	Grundsteuern	12
	Gewerbsteuer	12
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	13
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	13
	Zweitwohnungssteuer	14
	Familienleistungsausgleich	14
	Gebühren	14
	Verkauf, Mieten und Pachten	14
	Sonstige Finanzeinnahmen: Geldbußen und Verwarnungsgelder	15
	Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmen:	15
	Ausgaben des Verwaltungshaushalts	15
	Personalausgaben	15
	Sachausgaben	17
	Sollzinsen und Habenzinsen im Kämmereihaushalt	18
	Gewerbesteuerumlage	18
	Finanzausgleichsumlage	19
	Kreisumlage	19
	Zuführung zum Vermögenshaushalt	19
<b>4.2</b>	<b>VERMÖGENSHAUSHALT 2008</b>	<b>19</b>
<b>4.3</b>	<b>EIGENBETRIEBE</b>	<b>20</b>
<b>4.4</b>	<b>EIGENGESELLSCHAFTEN</b>	<b>21</b>
	Stadtwerke Tübingen GmbH (swt)	21
	Gesellschaft für Wohnungs- und Gewerbebau Tübingen mbH (GWG)	21
<b>4.5</b>	<b>SANIERUNGSGEBIETE</b>	<b>21</b>
	Städtebaulicher Entwicklungsbereich Stuttgarter Straße/ Französisches Viertel	21
	Förderprogramm Stadtumbau West „Östlicher Altstadtrand“	21
	Städtebaulicher Entwicklungsbereich Obere Viehweide	21
<b>4.6</b>	<b>ENTWICKLUNG DER RÜCKLAGEN</b>	<b>21</b>
<b>4.7</b>	<b>ENTWICKLUNG DER SCHULDEN</b>	<b>22</b>
<b>5</b>	<b>Fünffährige Finanzplanung 2008 bis 2012</b>	<b>23</b>
<b>5.1</b>	<b>EINNAHMEN</b>	<b>23</b>
<b>5.2</b>	<b>AUSGABEN</b>	<b>24</b>
<b>5.3</b>	<b>ZUFÜHRUNGSRATE, NETTOINVESTITIONSRATE UND NETTONEUVERSCHULDUNG IM FINANZPLANUNGSZEITRAUM</b>	<b>25</b>
<b>6</b>	<b>Zusammenfassung</b>	<b>26</b>

**Abbildungsverzeichnis**

Abbildung 1 Verwaltungshaushalt 2007 Einnahmen.....	6
Abbildung 2 Verwaltungshaushalt 2007 Ausgaben.....	8
Abbildung 3 Vermögenshaushalt 2007 Einnahmen .....	9
Abbildung 4 Vermögenshaushalt 2007 Ausgaben .....	10
Abbildung 5 Deckungsgrade der kostenrechnenden Einrichtungen .....	11
Abbildung 6 Grundsteuer B .....	12
Abbildung 7 Gewerbesteuer .....	12
Abbildung 8 Anteil an der Einkommenssteuer .....	13
Abbildung 9 Schlüsselzuweisungen .....	13
Abbildung 10 Berechnung der Schlüsselzuweisungen 2009 .....	14
Abbildung 11 Personalkosten einschl. Eigenbetriebe seit 2000.....	15
Abbildung 12 Personalkosten Stadt und Eigenbetriebe.....	15
Abbildung 13 Ersätze an den SBT .....	17
Abbildung 14 Wesentliche Änderungen in der Hauptgruppe 7 Zuschüsse.....	18
Abbildung 15 Zinsen im Kämmereihaushalt.....	18
Abbildung 16 Kreisumlage.....	19
Abbildung 17 Entwicklung der Rücklagen .....	22
Abbildung 18 Kämmereischulden .....	22
Abbildung 19 Konzernschulden einschließlich Treuhandvermögen.....	23
Abbildung 20 Zuführungsraten, Nettoinvestitionsrate und Kreditaufnahmen im Finanzplanungszeitraum .....	25

## 1 Rahmenbedingungen / Kernaussagen zur Haushaltsplanung 2009 ff.

Seit Beginn des Jahres 2008 schüttelt die amerikanische Hypothekenkrise Finanzmärkte und Wirtschaft auf der ganzen Welt durcheinander. Es ist zu erwarten, dass auch die deutsche Wirtschaft von den Turbulenzen nicht verschont bleiben wird. Die Anzeichen für eine mögliche Rezession nehmen zu.

Die Verwaltung hat den vorliegenden Haushalt auf der Einnahmenseite nach den Daten aufgestellt, die ihr durch den Haushaltserlass des Landes vom 18. Juli 2008 vorliegen. Es ist davon auszugehen, dass die Steuereinnahmen nach der Steuerschätzung im November nach unten korrigiert werden müssen.

Um für diese Entwicklungen gerüstet zu sein, hat die Verwaltung in mehreren Sparrunden die Ansätze sowohl im Verwaltungs- als auch im Vermögenshaushalt drastisch reduziert. Herausgekommen ist ein Haushalt, der viele Erwartungen der betroffenen Bürgerinnen und Bürger, Vereine und Institutionen enttäuschen wird.

Ziel war es, einen Haushalt vorzulegen, der die am Ende 2008 voraussichtlich vorhandenen Rücklagen in Höhe von 15,6 Mio. Euro unangetastet lässt und gleichzeitig keine Erhöhung der Verschuldung vorsieht. Dabei sollen die politischen Ziele, den Ausbau der Kinderbetreuung unter drei Jahren voranzutreiben und die Sanierung der städt. Infrastruktur zu forcieren nicht aufgegeben werden.

Die wichtigsten Botschaften sind:

1. Unterstellt wird ein Anstieg der Steuern und Zuweisungen von 2008 auf 2009 um rund 4,2 Mio. Euro. Nach Abzug der Umlagen an Bund, Land und Landkreis verbleiben Nettomehreinnahmen von fast 2,4 Mio. Euro.
2. Durch die starken Tarifsteigerungen und durch den Ausbau der Kinderbetreuung steigen die Personalkosten von 44 auf 46,8 Mio Euro, also um 2,8 Mio. Euro. Dabei wurden bei den Fachbereichen bereits globale Minderausgaben von insgesamt 660.000 Euro in Abzug gebracht.
3. Die sächlichen Ausgaben steigen um rund eine halbe Million Euro. Dazu tragen die erhöhten Kosten für die Gebäudewirtschaft, also z.B. die Energiekosten und Mieten für neue Einrichtungen im erheblichen Umfang bei.
4. Dynamisch wachsen auch die Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände, nämlich um rund 1,8 Mio. Euro. Davon entfallen 1,2 Mio. Euro auf den Bereich der Kinderbetreuung.
5. Bei diesen Kostensteigerungen ist nicht verwunderlich, dass die Zuführungsrate um 1,6 Mio. Euro auf noch sehr gute 9,2 Mio. Euro zurückgeht. Nach Abzug der Tilgung verbleibt eine Nettoinvestitionsrate von 8,3 Mio. Euro.
6. Die Rücklagen werden in Höhe von 1,1 Mio. Euro nur aus zweckgebundenen Bestandteilen entnommen, die allgemeine Rücklage bleibt unberührt.
7. Neue Kredite werden nur in Höhe von 164.000 Euro für Klimaschutzausgaben vorgesehen.
8. Diese gute Ausgangslage gelang nur durch eine Reduzierung der Ansätze für Baumaßnahmen von 12,4 Mio. Euro in 2008 auf 10,2 Mio. Euro in 2009.
9. Von diesen 10,2 Mio. Euro an Baumaßnahmen werden rd. 5 Mio. Euro für Straßen, Stadtsanierung und Wasserbau ausgegeben. 2,5 Mio. Euro investiert die Stadt in den Ausbau eigener Kinderbetreuungseinrichtungen, daneben werden noch 1,5 Mio. Euro Zuschüsse in die Förderung von Maßnahmen der Kirchen und Vereine für die Kinderhäuser gesteckt. 1,7 Mio. Euro werden für die Schulen ausgegeben, davon ein erheblicher Teil für die Sanierung. Über 500.000 Euro werden für die Sportstätten vorgesehen.
10. Größere Maßnahmen im Finanzplanungszeitraum bis 2012 sind:  
Für die Sanierung des Rathaus sind 1,4 Mio. Euro vorgesehen. Ab 2011 sind erste Raten für den Neubau eines technischen Rathaus vorgesehen. Über 2 Mio. Euro sollen für Feuerwehrfahrzeuge ausgegeben werden, davon bereits eine halbe Million im Jahr 2009. Für die Schulen sind 2009 bis 2012 10,5 Mio. Euro, für den Sport 2,5 Mio. Euro und für die Kinderbetreuung fast 4 Mio. Euro reserviert. Der Bereich von Straßen, Brücken, Wegen und Hochwasserschutz soll über 17,7 Mio. Euro kosten.

11. Sofern die Konjunktorentwicklung sich so, wie im Haushaltserlass vom Juli prognostiziert wurde, einstellt und die Steuern und allgemeinen Zuweisungen auf hohem Niveau bleiben, kann das Investitionsprogramm mit einer Entnahme von allen freien Rücklagen (15,6 Mio. Euro) und einer Nettokreditaufnahme von nur 700.000 Euro abgewickelt werden.
12. Bemerkenswert ist, was alles nicht im Finanzplanungszeitraum platziert werden konnte. Hier eine kleine Auswahl: Die größten Finanzierungsanteile für Rathaussanierung und Neubau des technischen Rathauses, die Sanierung der Feuerwehrrhäuser in Lustnau und Pfrondorf, Schulsanierungen mit mindestens 20 Mio. Euro Investitionsbedarf, der Neubau einer Stadtbibliothek, der Neubau von Kinderhäusern in Lustnau und Hagelloch, Sportanlagen in Kilchberg und Pfrondorf und die Umgestaltung des Anlagenparks.

## **2 Rückblick auf das Haushaltsjahr 2007**

### **2.1 Verwaltungshaushalt 2007**

Die folgenden beiden Tabellen zeigen die Einnahmen und Ausgaben des Verwaltungshaushalts 2007, sortiert nach Einnahme- und Ausgabearten. Die Zahlenspalten zeigen den Planansatz, das Ergebnis und die Planabweichung.

## Verwaltungsausgaben 2007 Einnahmen

Verwaltungshaushalt - Einnahmen	Plan 07	Ergebnis	Abweichung +/-
Grundsteuern	11.976.000	12.235.161	259.161
Gewerbesteuer	30.500.000	36.786.132	6.286.132
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	28.274.600	30.728.307	2.453.707
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.461.770	2.520.406	58.636
Andere Steuern, steuerähnlich Einn.	511.080	482.305	-28.775
Schlüsselzuweisungen	28.446.750	32.128.498	3.681.748
Sonstige allgemeine Zuweisungen	717.000	718.485	1.485
Familienleistungsausgleich	2.437.730	2.464.405	26.675
	<b>105.324.930</b>	<b>118.063.699</b>	<b>12.738.769</b>
<b>Gebühren und ähnliche Entgelte</b>	<b>7.688.040</b>	<b>8.187.545</b>	<b>499.505</b>
<i>davon Baugenehmigungsgebühren</i>	<i>930.000</i>	<i>1.132.171</i>	<i>202.171</i>
<i>Parkgebühren</i>	<i>1.616.000</i>	<i>1.639.274</i>	<i>23.274</i>
<i>Betreuungsgebühren Kita, KiGa ,Hort</i>	<i>1.752.700</i>	<i>1.851.778</i>	<i>99.078</i>
<b>Verkaufserlöse, Mieten, Pachten</b>	<b>3.539.240</b>	<b>3.556.020</b>	<b>16.780</b>
<b>Erstattungen, Innere Verrechnungen</b>	<b>9.854.890</b>	<b>12.218.642</b>	<b>2.363.752</b>
<b>Zuweisungen u. Zuschüsse, Spenden</b>	<b>8.742.760</b>	<b>8.856.786</b>	<b>114.026</b>
<i>davon Spenden</i>	<i>15.720</i>	<i>47.028</i>	<i>31.308</i>
<i>Rückzahlung Zuschüsse freier Träger</i>	<i>20.000</i>	<i>128.123</i>	<i>108.123</i>
	<b>29.824.930</b>	<b>32.818.993</b>	<b>2.994.063</b>
<b>Zinseinnahmen</b>	<b>127.600</b>	<b>684.251</b>	<b>556.651</b>
<i>davon Zinsen aus vorübergehenden Geldanlagen</i>	<i>100.000</i>	<i>650.204</i>	<i>550.204</i>
<b>Gewinnanteile</b>	<b>2.403.260</b>	<b>4.018.963</b>	<b>1.615.703</b>
<i>davon Stadtwerkegewinn</i>	<i>1.800.000</i>	<i>901.656</i>	<i>-898.344</i>
<b>Konzessionsabgabe</b>	<b>4.600.000</b>	<b>4.953.773</b>	<b>353.773</b>
<b>Weitere Finanzeinnahmen</b>	<b>3.360.000</b>	<b>3.375.165</b>	<b>15.165</b>
<b>Kalkulatorische Einnahmen</b>	<b>7.795.650</b>	<b>7.804.197</b>	<b>8.547</b>
<b>Zuführungen von Sonderrücklage</b>	<b>0</b>	<b>9.065</b>	<b>9.065</b>
	<b>18.286.510</b>	<b>20.845.414</b>	<b>2.558.904</b>
	<b>153.436.370</b>	<b>171.728.105</b>	<b>18.291.735</b>

Abbildung 1 Verwaltungshaushalt 2007 Einnahmen

Die wesentlichen Abweichungen ergeben sich bei:

#### Gewerbesteuer

Die Gewerbesteuer hat mit dem Ergebnis 2007 einen noch nie dagewesenen Stand erreicht. Sie war in diesem Jahr die wichtigste Steuerart. Die Mehreinnahmen von rund 6,3 Mio. € waren auf die gute Konjunktur zurückzuführen.

#### Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Aus den gleichen Gründen hat sich auch die Einkommensteuer überplanmäßig entwickelt. Hier sind rund 2,45 Mio. € mehr als geplant eingegangen.

#### Schlüsselzuweisungen

Auch auf die Schlüsselzuweisungen hatte die konjunkturelle Besserung Auswirkungen. Die Erhöhung der Schlüsselmasse erlaubte eine Erhöhung des Kopfbetrags mit Mehreinnahmen von fast 3,7 Mio. €. Der gesamte Steuerbereich trug mit rund 12,7 Mio. € Mehreinnahmen zu einem finanziell erfolgreichen Jahr bei.

#### Gebühren und ähnliche Entgelte

Die immer noch rege Bautätigkeit hat bei den Baugenehmigungsgebühren zu Mehreinnahmen von rund 200.000 € geführt. Die Mehreinnahmen aus den Gebühren im Bereich der Kindertageseinrichtungen resultieren aus einer höheren Beanspruchung der städtischen Einrichtungen.

#### Verkaufserlöse, Mieten, Pachten

Während die meisten Haushaltsansätze im Bereich der Verkaufserlöse, Mieten und Pachten mit Zuwächsen bewirtschaftet werden konnten, sind aus der Mietverwaltung der GWG aufgrund höherer Aufwendungen für den Bauunterhalt 283.135 EUR weniger eingegangen.

#### Zuweisungen und Zuschüsse, Spenden

Insbesondere die Rückzahlung von Zuschüssen von Trägern freier Einrichtungen schlug sich hier nieder.

#### Gewinnanteile

Aus steuerlichen Gründen haben die Stadtwerke den Gewinn 2008 und den Gewinn 2009 bereits im Jahr 2007 ausgeschüttet. Gleichzeitig fiel der Gewinn des Jahres 2007 um rund 900.000 € niedriger aus. Das ergibt den in der Tabelle angegebenen Saldo. Die Gewinnanteile 2008 und 2009 wurden in der allgemeinen Rücklage gebucht und werden in diesen beiden Jahren zur Verstärkung des Verwaltungshaushalts in denselben überführt (Vorlage 479a/07).

#### Weitere Finanzeinnahmen

Die höheren Zinsen aus Steuernachforderungen waren der allgemein guten Einnahmesituation im Steuerbereich zu verdanken.

## Verwaltungshaushalt 2007 Ausgaben

Verwaltungshaushalt - Ausgaben	Plan 2007	Ergebnis	Abweichung
			+ / -
<b>Personalausgaben</b>	<b>41.372.270</b>	<b>40.747.160</b>	<b>-625.110</b>
<b>Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand</b>	<b>18.872.080</b>	<b>18.786.399</b>	<b>-85.681</b>
<b>Erstattungen / Ersätze / Innere Verrechnungen</b>	<b>16.101.210</b>	<b>18.424.663</b>	<b>2.323.453</b>
<i>davon Ersätze an die Stadtbaubetriebe</i>	<i>6.863.150</i>	<i>6.864.140</i>	<i>990</i>
<i>Fallpreise für Programme</i>	<i>760.000</i>	<i>922.737</i>	<i>162.737</i>
<b>Kalkulatorische Kosten</b>	<b>7.795.650</b>	<b>7.804.197</b>	<b>8.547</b>
<b>Zuweisungen und Zuschüsse</b>	<b>10.469.515</b>	<b>10.896.908</b>	<b>427.393</b>
<i>davon Zuschüsse an Kulturvereine</i>	<i>458.330</i>	<i>500.757</i>	<i>42.427</i>
<i>Zuschüsse an freie Kiga und Kitaträger</i>	<i>5.110.200</i>	<i>5.278.455</i>	<i>168.255</i>
<b>Zinsen</b>	<b>994.260</b>	<b>965.572</b>	<b>-28.689</b>
<i>davon Zinsen für Kassenkredite</i>	<i>100.000</i>	<i>111.515</i>	<i>11.515</i>
<b>Gewerbsteuerumlage</b>	<b>6.183.960</b>	<b>7.896.008</b>	<b>1.712.048</b>
<b>Finanzausgleichsumlage</b>	<b>16.717.600</b>	<b>16.718.412</b>	<b>812</b>
<b>Kreisumlage</b>	<b>30.810.200</b>	<b>30.811.806</b>	<b>1.606</b>
<b>Auskehrungsansprüche von Jagdgenossen</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>-300</b>
<b>Weitere Finanzausgaben</b>	<b>80.400</b>	<b>-48.282</b>	<b>-128.682</b>
<i>davon Verzinsung von Steuererstattungen</i>	<i>80.000</i>	<i>145.194</i>	<i>65.194</i>
<b>Deckungsreserve Klimaschutz</b>	<b>100.000</b>	<b>0</b>	<b>-100.000</b>
<b>Zuführung an Vermögenshaushalt</b>	<b>3.938.925</b>	<b>16.310.113</b>	<b>12.371.188</b>
<b>Zuführung VMH Gewinnaussch. swt</b>	<b>0</b>	<b>2.415.150</b>	<b>2.415.150</b>
	<b>153.436.370</b>	<b>171.728.105</b>	<b>18.291.735</b>

Abbildung 2 Verwaltungshaushalt 2007 Ausgaben

## Personalausgaben

Die geringeren Personalkosten sind auf Einsparungen aufgrund der Personalfuktuation zurückzuführen. Eine globale Minderausgabe war erstmalig nicht veranschlagt.

## Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand

Diese Gruppierung wurde in der Summe weitgehend planmäßig bewirtschaftet. Mehrausgaben sind im Sammelnachweis 2 Gebäudeunterhaltung für vom Gemeinderat beschlossene zusätzliche Sanierungsmaßnahmen angefallen.

## Erstattungen / Ersätze

Mehreinnahmen sind insbesondere durch den vorzeitig ausgezahlten Gewinn der swt entstanden. Diese finden sich auch auf der Einnahmeseite wieder.

## Zuweisungen und Zuschüsse

Die Mehrausgaben in der Gruppe 7 beinhalten u.a. die Zuschüsse an Kulturvereine, nichtstädtische Kindertagesstätten, AHT, Jugendarbeit, Büro aktiv, Frauenvereine. Diesen Mehrausgaben lagen Beschlüsse des Gemeinderats zugrunde oder sie ergaben sich aus einer höheren Zuschussgrundlage (Kindertagesstätten).

## Gewerbsteuerumlage

Die Mehrausgaben ergeben sich wie im Jahr zuvor aus der höheren Gewerbesteuereinnahme.

## Zuführung an den Vermögenshaushalt

Die Zuführung an den Vermögenshaushalt war mit 16.310.113 € um 12.371.188 € höher als geplant.



## 2.2 Vermögenshaushalt 2007

### Vermögenshaushalt 2007 Einnahmen

Vermögenshaushalt - Einnahmen	Plan	Ergebnis einschl. HER	Abweichung
			+/-
<b>Zuführung vom VWH</b>	<b>3.938.925</b>	<b>16.310.113</b>	<b>12.371.188</b>
Zuführung vom VWH Gewinn swt		2.415.150	2.415.150
<b>Entnahmen aus Rücklagen</b>	<b>4.161.015</b>	<b>183.590</b>	<b>-3.977.425</b>
<i>davon Entnahme Stellplatzrücklage</i>	<i>100.000</i>	<i>100.000</i>	<i>0</i>
<i>Entnahme Sonderrücklage Stadtmuseum</i>	<i>0</i>	<i>83.590</i>	<i>83.590</i>
<b>Darlehensrückflüsse</b>	<b>329.780</b>	<b>329.160</b>	<b>-620</b>
<b>Einnahmen aus der Veräußerung von Beteiligungen u.a.</b>	<b>0</b>	<b>1.000.000</b>	<b>1.000.000</b>
<b>Einnahmen aus der Veräußerung von Anlagevermögen</b>	<b>1.745.200</b>	<b>927.123</b>	<b>-818.077</b>
<i>davon Grundstückserlöse</i>	<i>1.000.000</i>	<i>919.146</i>	<i>-80.854</i>
<i>Grundstückserlöse Neckaraue</i>	<i>735.000</i>	<i>0</i>	<i>-735.000</i>
<b>Beiträge</b>	<b>339.000</b>	<b>256.504</b>	<b>-82.496</b>
<i>davon Erschließungsbeiträge</i>	<i>270.000</i>	<i>50.311</i>	<i>-219.689</i>
<b>Zuweisungen und Zuschüsse</b>	<b>3.478.350</b>	<b>3.746.689</b>	<b>268.339</b>
<i>davon Erstattungen für Verkehrslsitem</i>	<i>0</i>	<i>100.364</i>	<i>100.364</i>
<b>Kreditaufnahmen, Umschuldungen</b>	<b>0</b>	<b>-522.280</b>	<b>-522.280</b>
	<b>13.992.270</b>	<b>24.646.050</b>	<b>10.653.780</b>

Abbildung 3 Vermögenshaushalt 2007 Einnahmen

#### Entnahmen aus Rücklagen

Aufgrund der guten Kassenlage konnte die planmäßige Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage entfallen. Entnommen wurden die Gelder aus der Stellplatzrücklage und aus der Sonderrücklage Stadtmuseum.

#### Einnahmen aus der Veräußerung von Beteiligungen u.a.

Hier handelte es sich um den Verkauf des Namensrechts im Rahmen des Sponsoringvertrags der Paul Horn-Arena.

#### Veräußerung von Anlagevermögen

Die Mindereinnahme resultierte hauptsächlich aus dem nicht getätigten Verkauf an die UKT wegen der anderweitigen Lösung im Schelmen.

#### Beiträge

Es wurden weniger Erschließungsmaßnahmen ausgeführt als ursprünglich eingeplant waren.

#### Kreditaufnahmen

Von der Kreditermächtigung aus dem Jahr 2006 mit 1.200.000 EUR verfallen 522.280 EUR. Die Kreditneuaufnahme von 677.720 EUR erfolgte aus KfW-Krediten für energetische Sanierung.

## Vermögenshaushalt 2007 Ausgaben

Vermögenshaushalt - Ausgaben	Plan	Ergebnis einschl.	Abweichung +/-
<b>Zuführungen zum VWH</b>	<b>0</b>	<b>9.065</b>	<b>9.065</b>
<b>Zuführung Rücklagen</b>	<b>50.000</b>	<b>10.088.315</b>	<b>10.038.315</b>
<i>davon Zuführung an Stellplatzrücklage</i>	<i>50.000</i>	<i>204.193</i>	<i>154.193</i>
<i>Gewinnrücklage swt</i>		<i>2.415.150</i>	<i>2.415.150</i>
<i>Sponsoringvertrag Paul Horn-Arena</i>		<i>1.000.000</i>	<i>1.000.000</i>
<i>Zuführung Allgemeine Rücklage</i>	<i>0</i>	<i>6.468.972</i>	<i>6.468.972</i>
<b>Erwerb von Beteiligungen</b>	<b>0</b>	<b>170</b>	<b>170</b>
<b>Erwerb und Leasing von Grundstücken</b>	<b>1.165.000</b>	<b>1.097.912</b>	<b>-67.088</b>
<i>davon Erschließungsbeiträge für städt. Grundstücke</i>	<i>80.000</i>	<i>49.110</i>	<i>-30.890</i>
<b>Erwerb und Leasing von bew. Sachen</b>	<b>1.624.700</b>	<b>1.828.995</b>	<b>204.295</b>
<i>davon Umstellung Kataster auf Alkis</i>	<i>40.000</i>	<i>204.048</i>	<i>164.048</i>
<b>Baumaßnahmen</b>	<b>9.202.290</b>	<b>9.688.488</b>	<b>486.198</b>
<b>ordentliche Tilgung</b>	<b>1.251.880</b>	<b>1.231.956</b>	<b>-19.924</b>
<b>Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen</b>	<b>698.400</b>	<b>701.149</b>	<b>2.749</b>
<i>davon Bauzuschüsse an Vereine</i>	<i>0</i>	<i>20.000</i>	<i>20.000</i>
<b>Deckung von Fehlbeträgen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>13.992.270</b>	<b>24.646.050</b>	<b>10.653.780</b>

Abbildung 4 Vermögenshaushalt 2007 Ausgaben

Die Gründe für Planabweichungen sind in der Tabelle angegeben.

### Zusammenfassung

Das Haushaltsjahr 2007 wurde wie das Vorjahr wesentlich besser abgeschlossen als geplant. Die Zuführung an den Vermögenshaushalt beträgt rund 16,3 Mio. € und ist damit rund 12,4 Mio. € höher als geplant. Diese Zuführungsrate hat es der Stadt erlaubt, einen Teil der Krediteinnahmereste nicht in Anspruch zu nehmen. Außerdem war eine Zuführung an die allg. Rücklage von fast 6,5 Mio. Euro möglich. Mit diesem antizyklischen Vorgehen – maximaler Aufbau von Rücklagen in guten Steuerzeiten – wurde für kommende schwierigere Zeiten vorgesorgt.

## 3 Vollzug des Haushaltsjahres 2008

Die Haushaltssatzung 2008 wurde am 17.12.07 beschlossen und vom Regierungspräsidium Tübingen mit Haushaltserlass vom 07.02.08 genehmigt. Über den Vollzug des Haushaltsplans wurde dem Gemeinderat mit dem Halbjahresbericht am 14.07.08 (Vorlage 289/08) berichtet. In der Tendenz wurde dargestellt, dass die hohen Tarifabschlüsse im öffentlichen Dienst mit Mehreinnahmen aus dem Einkommensteueranteil auszugleichen sein werden. Alles in allem werde die vorgesehene Rücklagenzuführung von rund 1,3 Mio. € nicht in der Höhe möglich sein, wurde in der Vorlage ausgeführt.

Die Tarifierhöhung im Bereich der Beschäftigten - im Haushalt 2008 nur mit 1,9 % berücksichtigt - schlägt tatsächlich mit rund einer Million Euro Mehrkosten zu Buche. So weit die übertragenen Haushaltsreste dazu nicht ausreichen, verschlechtert der Tarifabschluss das Ergebnis des Jahres 2008 endgültig. Weiter ist absehbar, dass einige nicht geplante einmalige Ausgaben hinzukommen, die sich weder ganz umgehen noch in das Folgejahr 2009 verschieben lassen.

Die im Halbjahresbericht dargestellte Tendenz hat sich im weiteren Verlauf des Haushaltsjahres bestätigt.

## 4 Das Haushaltsjahr 2009

### 4.1 Verwaltungshaushalt 2008

#### Deckungsgrade der kostenrechnenden Einrichtungen

Kostenrechnende Einrichtung		RE 2006	RE 2007	Plan 2008	Plan 2009
Kindergärten, Kindertageseinrichtungen	Einnahmen	6.758.221 €	6.854.561 €	6.629.940 €	7.863.850 €
	Aufwand	19.387.287 €	20.570.808 €	21.796.160 €	24.923.720 €
	Kostendeckung	34,86%	33,32%	30,42%	31,55%
Märkte	Einnahmen	95.900 €	106.559 €	102.500 €	102.500 €
	Aufwand	114.349 €	112.047 €	114.820 €	125.710 €
	Kostendeckung	83,87%	95,10%	89,27%	81,54%
Bestattungswesen seit 1996 beim SBT	Einnahmen abzügl. nicht gebührenfähige Kosten	1.234.217 €	1.385.622 €	1.352.490 €	1.480.890 €
	Aufwand und EK-Verzinsung	1.609.371 €	1.697.949 €	1.619.090 €	1.727.490 €
	Kostendeckung	76,69%	81,61%	83,53%	85,72%
	Zuschuss an SBT	84.000 €	216.553 €	94.000 €	194.000 €
Rundfunkverteilanlage WHO	Einnahmen	55.495 €	54.042 €	114.900 €	101.900 €
	Aufwand	54.972 €	82.869 €	104.070 €	95.510 €
	Kostendeckung	100,95%	65,21%	110,41%	106,69%
Festplatz	Einnahmen	84.406 €	69.937 €	85.000 €	85.000 €
	Aufwand	57.464 €	53.485 €	63.770 €	58.350 €
	Kostendeckung	146,89%	130,76%	133,29%	145,67%
Omnibusbahnhof	Einnahmen	49.476 €	39.312 €	42.000 €	32.000 €
	Aufwand	34.976 €	37.545 €	43.780 €	45.020 €
	Kostendeckung	141,46%	104,71%	95,93%	71,08%
Abwasserbeseitigung seit 1997 beim EBT	Einnahmen	12.113.932 €	11.162.728 €	10.433.480 €	11.061.020 €
	Aufwand und EK-Verzinsung	11.914.394 €	11.543.637 €	11.209.260 €	11.820.270 €
	Kostendeckung	101,67%	96,70%	93,08%	93,58%
Abfallbeseitigung seit 1997 beim EBT	Einnahmen	1.699.433 €	1.667.447 €	1.711.200 €	1.688.700 €
	Ausgaben	1.699.267 €	1.673.192 €	1.721.310 €	1.697.520 €
	Gewinn im EBT	166 €	-5.714 €	-10.110 €	-8.820 €
	Kostendeckung	100,01%	99,66%	99,41%	99,48%

Abbildung 5 Deckungsgrade der kostenrechnenden Einrichtungen

Die meisten kostenrechnenden Einrichtungen weisen befriedigende Kostendeckungen aus oder sind politisch festgesetzt. Besonderheiten ergeben sich bei:

#### Rundfunkverteilanlage WHO

Die geplante Überdeckungen 2008 und 2009 sollen die überplanmäßig im Jahr 2007 angefallenen und bisher nicht durch Umlagen gedeckten höheren Kosten für die Signallieferungen ausgleichen.

#### Abwasserbeseitigung

Dem Wirtschaftsplan 2009 liegt bereits der reduzierte Gebührensatz der gesplitteten Abwassergebühr zugrunde. Reduziert in dem Sinne, dass die noch vorhandene Gebührenüberdeckung mit ausgeglichen wird.

**Omnibusbahnhof**

Die Einnahmen gehen aufgrund einer Vereinbarung mit den Stadtwerken zurück. Die Stadtwerke übernehmen künftig die Unterhaltung der Buswartehallen und zahlen dafür entsprechend weniger am Busbahnhof. Damit ist auch das Problem der ständigen Überdeckung einer kostenrechnenden Einrichtung der Stadt gelöst.

**Einnahmen des Verwaltungshaushalts****Grundsteuern**

Die Grundsteuer B hat sich wie folgt entwickelt:

**Grundsteuer B**

Jahr	Haushaltsansatz	Ergebnis	plus/minus	Hebesatz %	Ergebnis pro Einwohner
2000	9.070.318 €	9.279.424 €	209.106 €	410	115 €
2001	9.371.980 €	9.432.082 €	60.102 €	410	115 €
2002	9.485.000 €	9.765.992 €	280.992 €	410	115 €
2003	9.750.000 €	9.725.364 €	-24.636 €	410	117 €
2004	10.755.000 €	10.908.717 €	153.717 €	450	129 €
2005	11.000.000 €	11.041.197 €	41.197 €	450	132 €
2006	11.200.000 €	11.372.837 €	172.837 €	450	134 €
2007	11.910.000 €	12.163.138 €	253.138 €	475	143 €
2008	12.400.000 €	12.400.000 €	0	475	146 €
2009	12.500.000 €			475	149 €

Abbildung 6 Grundsteuer B

Der Ansatz für die Grundsteuer B wurde im Planungsjahr 2009 um 100.000 € erhöht. Obwohl der Planansatz 2008 von 12,4 Mio. € nur knapp zu erreichen sein wird, kann aus dem Gebiet Mühlenviertel mit Mehreinnahmen in dieser Größenordnung gerechnet werden. Die Grundsteuer A wird seit 1996 mit einem Hebesatz von 360 % erhoben, die Grundsteuer B seit 2007 mit einem Hebesatz 475 %.

**Gewerbsteuer**

Starke Schwankungen zeigt die Tabelle zur Gewerbsteuer:

**Gewerbsteuer**

Jahr	Haushaltsansatz	Ergebnis	plus/minus	Hebesatz	Ergebnis pro Einwohner
2000	20.962.967 €	21.053.991 €	91.024 €	360%	260 €
2001	21.218.613 €	20.996.952 €	-221.661 €	360%	259 €
2002	20.400.000 €	17.012.930 €	-3.387.070 €	360%	210 €
2003	18.500.000 €	16.863.097 €	-1.636.903 €	360%	200 €
2004	19.000.000 €	19.092.472 €	92.472 €	360%	226 €
2005	20.000.000 €	29.383.600 €	9.383.600 €	360%	349 €
2006	24.000.000 €	32.134.979 €	8.134.979 €	360%	381 €
2007	30.500.000 €	36.786.132 €	6.286.132 €	360%	439 €
2008	33.000.000 €	32.500.000 €	-500.000 €	360%	388 €
2009	31.000.000 €			360%	370 €

Abbildung 7 Gewerbsteuer

Die Gewerbesteuer wird seit 1990 mit einem Hebesatz von 360% erhoben. Während im Jahr 2007 ein Spitzenergebnis von 36,7 Mio. € erzielt wurde, wird der Ansatz 2008 von 33,0 Mio. € voraussichtlich nicht erreicht.

Die Gewerbesteuervorauszahlungen für 2009 belaufen sich derzeit auf 26 Mio. €. Deshalb wurde der Ansatz 2009 realistisch geschätzt und auf 31 Mio. € zurückgenommen. D.h. es müssen im Laufe des Jahres 2009 noch Nachzahlungen aus Veranlagungen und Betriebsprüfungen aus Vorjahren in Höhe von 5 Mio. hinzukommen. Das ist nach allen Erfahrungen der vergangenen Jahre ein hoher Wert.

### Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer

Der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer hängt stark von den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen und von der Steuerpolitik des Bundes ab. Er wurde nach den Einnahmeerwartungen des Haushaltserlasses berechnet. Der Einkommenssteueranteil besteht aus 15% der Lohn- und Einkommensteuer und 12% der Zinsabschlagsteuer, die im Gemeindegebiet angefallen ist. Das Gemeindeaufkommen wird in regelmäßigen Zeitabständen von den Finanzbehörden ermittelt und zur Berechnung des Gemeindeanteils in einer Schlüsselzahl ausgedrückt. 2009 beträgt sie 0,0078244. Diese Zahl ist damit um rund 2,4 % gestiegen. Im Jahr 2009 wird mit einem Anteil in Baden-Württemberg von 4,5 Mrd. € gerechnet. Das ergibt für die Universitätsstadt Tübingen den Betrag von 35.209.800 €.

### Anteil an der Einkommenssteuer

Jahr	Haushaltsansatz	Ergebnis	plus/minus	Ergebnis pro Einwohner
2002	26.513.000 €	26.349.297 €	-163.703 €	325,25 €
2003	25.781.000 €	26.159.875 €	378.875 €	310,31 €
2004	26.625.000 €	24.860.030 €	-1.764.970 €	294,89 €
2005	24.715.500 €	24.663.833 €	-51.667 €	292,57 €
2006	25.217.940 €	27.409.919 €	2.191.979 €	325,14 €
2007	28.274.600 €	30.728.307 €	2.453.707 €	366,63 €
2008	32.095.560 €	33.241.830 €	1.146.270 €	394,39 €
2009	35.209.800 €			

Abbildung 8 Anteil an der Einkommenssteuer

### Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Mit dem Gesetz zur Fortsetzung der Unternehmenssteuerreform wurde zum 01.01.1999 die Gewerbesteuer abgeschafft. Zum Ausgleich werden die Gemeinden mit einem Anteil von 2,2 % am Aufkommen der Umsatzsteuer beteiligt. Dafür wurden verschiedene steuerliche Vorteile für Unternehmen abgeschafft bzw. verringert und die von den Gemeinden abzuführende Gewerbesteuerumlage zu Gunsten der Länder erhöht.

Der auf die einzelnen Länder entfallende Anteil wird mit Hilfe einer Schlüsselzahl auf die Gemeinden verteilt. Die Schlüsselzahl für Tübingen beträgt 0,0059766 nach 0,0054706 im Jahr zuvor. Das ist eine Anteilssteigerung von über 9%. Für 2009 wird mit 485.000.000 € gerechnet (ganzes Land Baden-Württemberg). Das ergibt 2.928.500 € für die Stadt Tübingen einen - verglichen mit Nachbarstädten mit höherer Kaufkraftbindung - geringen Betrag.

### Schlüsselzuweisungen

Jahr	Haushaltsansatz	Ergebnis	plus/minus	Ergebnis Einwohner
2000	29.450.412 €	31.252.813 €	1.802.401 €	386 €
2001	29.501.542 €	28.038.184 €	-1.463.358 €	364 €
2002	30.540.000 €	29.374.575 €	-1.165.425 €	371 €
2003	25.457.000 €	24.249.155 €	-1.207.845 €	302 €
2004	26.242.000 €	26.825.194 €	583.194 €	311 €
2005	26.336.700 €	25.937.669 €	-399.031 €	312 €
2006	29.028.000 €	32.005.098 €	2.977.098 €	344 €
2007	28.466.400 €	32.128.498 €	3.662.098 €	383 €
2008	35.826.050 €	35.826.050 €	0 €	428 €
2009	38.406.430 €			450 €

Abbildung 9 Schlüsselzuweisungen

Der Grundkopfbetrag zur Bedarfsermittlung 2009 beträgt nach dem Haushaltserlass 963 € (Vorjahr 866 €). Der Kopfbetrag wird durch Interpolation an die Gemeindegröße der Stadt angepasst. Für die Berechnung wurden gleichbleibende Studierendenzahlen angenommen.

Die Zweitwohnungssteuer wird im Jahr 2009 bei den Schlüsselzuweisungen noch keine Auswirkungen haben, weil der Einwohnerstand vom 30.06.08 maßgebend ist. Jedoch wurde in den Folgejahren 2010 ff. mit einer höheren Einwohnerzahl von 500 gerechnet.

Die Berechnung der Schlüsselzuweisungen für das Jahr 2009 ergibt sich aus der nachfolgenden Tabelle:

### Berechnung der Schlüsselzuweisungen 2009

Berechnung der Schlüsselzuweisungen nach den §§ 4 und 5 FAG:		
1. Bedarfszuweisung	Kopfbeträge	
83.831 Einwohner (vorläufige erhöhte Einwohnerzahl) x	1.269,00 €	106.381.539 €
22.777 Stud. / Kasern. Streitkr. x 15% x	1.269,00 €	4.335.602 €
ergibt eine Bedarfsmesszahl von		110.717.141 €
abzüglich Steuerkraftmesszahl		62.294.063 €
ergibt Schlüsselzahl		48.423.078 €
davon 70 % ergeben		33.896.155 €
2. Sockelgarantie		
60 % der Bedarfsmesszahl	66.430.285 €	
abzüglich Steuerkraftmesszahl	62.294.063 €	
Unterschiedsbetrag	4.136.222 €	
davon 30 % als Mehrzuweisung		1.240.866 €
3. Kommunale Investitionspauschale		
Einwohnerzahl x Pauschbetrag	39,00 €	3.269.409 €
Schlüsselzuweisungen nach § 5 FAG insgesamt		38.406.430 €

Abbildung 10 Berechnung der Schlüsselzuweisungen 2009

### Zweitwohnungssteuer

Die Einnahmen aus der Zweitwohnungssteuer wurden grob mit 100.000 € veranschlagt.

### Familienleistungsausgleich

Der Ausgleich für die kommunalen Mindereinnahmen bei der Einkommensteuer aus der Systemumstellung bei der Kindergeldauszahlung wird für die Gemeinden in Baden- Württemberg voraussichtlich 337 Mio. € (Vorjahr 319 Mio. €) betragen. Das ist ein Anstieg um 5% auf 2.575.200 €.

### Gebühren

Die Gebühreneinnahmen steigern sich um rund 300.000 € auf 8.211.950 €. Davon sind 100.000 € höhere Baugenehmigungsgebühren und vor allem höhere Betreuungsgebühren bei den Kindertageseinrichtungen durch höhere Fallzahlen entsprechend dem Ausbau der Kindertageseinrichtungen (rund 200.000 €). Eine Reduzierung der Verpflegungskostenpauschale für Bonuskartenempfänger wurde nicht eingeplant.

### Verkauf, Mieten und Pachten

Diese Gruppierung ermäßigt sich von 3.368.430 € auf 3.140.750 € oder um rund 230.000 €. Trotz gestiegener Holzverkaufserlöse (plus 34.000 €) und gestiegener Ersätze für die Unterbringung von Asylbewerbern (plus 69.000 €) ist der Saldo negativ. In diesem negativen Saldo ist der Verkauf der 3. Tranche von Wohnungen an die GWG und der entsprechend geänderte Wirtschaftsplan 2009 der GWG enthalten.

**Sonstige Finanzeinnahmen: Geldbußen und Verwarnungsgelder**

Bei den sonstigen Finanzeinnahmen werden Rückgänge bei den Geldbußen (minus 50.000 € wegen geringerer Verstoßquoten) und den Konzessionsabgaben (minus 200.000 €; Wechsel von Tarifikunden zu Vertragskunden) durch den Anstieg der Zinseinnahmen (plus 240.000 €) ausgeglichen.

**Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmen:**

Da im Jahr 2008 die Kapitalertragssteuer von 10 auf 12,5% (bzw. 20% auf 25%) angestiegen ist, haben die Stadtwerke den Gewinn von 2.700.000 € vorab ausgeschüttet (GR-Beschluss vom 03.12.07). Der Gewinn wurde der Allgemeinen Rücklage zugeführt und 2008 und 2009 für den Haushalt wieder entnommen. Dieser Gewinnanteil wird im Jahr 2009 dem Verwaltungshaushalt zugeführt. Darüber hinaus können die Stadtwerke einen Gewinn von 1,39 Mio. € zum Ausgleich des städtischen Haushalts beisteuern.

**Ausgaben des Verwaltungshaushalts****Personalausgaben**

Die Personalausgaben der Stadt mit Eigenbetrieben haben sich wie folgt entwickelt:

Jahr	Ergebnis	Veränderung gegenüber Vorjahr	Veränderung zum Vorjahr in Prozent
2000	46.629.031 €	1.115.595 €	2,45
2001	47.844.682 €	1.215.651 €	2,61
2002	46.250.688 €	-1.593.994 €	-3,33
2003	46.539.339 €	288.651 €	0,62
2004	46.648.406 €	109.067 €	0,23
2005	47.604.130 €	955.724 €	2,05
2006	47.918.170 €	314.040 €	0,66
2007	48.296.672 €	378.502 €	0,78
Plan 2008	51.517.930 €	3.221.258 €	6,25
Plan 2009	54.924.690 €	3.406.760 €	6,20

Abbildung 11 Personalkosten einschl. Eigenbetriebe seit 2000

Die folgende Tabelle zeigt die Personalkosten aufgeschlüsselt nach Stadt und Eigenbetrieben.

**Personalkosten Stadt und Eigenbetriebe**

Bezeichnung	2006 Ergebnis	2007 Ergebnis	2008 Plan	2009 Plan	Veränderung 2008/2009
<b>Kernverwaltung</b>	40.174.486	40.747.160	44.047.090	46.868.350	6,41%
Eigenbetrieb EBT	1.822.302	1.789.388	1.697.500	1.747.430	2,94%
Eigenbetrieb SBT	5.921.382	5.760.124	5.773.340	6.308.910	9,28%
<b>Eigenbetriebe</b>	7.743.684	7.549.512	7.470.840	8.056.340	7,84%
<b>Zusammen</b>	<b>47.918.170</b>	<b>48.296.672</b>	<b>51.517.930</b>	<b>54.924.690</b>	<b>6,61%</b>

Abbildung 12 Personalkosten Stadt und Eigenbetriebe

Ab 01.01.2009 ist nach dem im März 2008 vereinbarten Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst eine Tarifierhöhung von 2,8% zu zahlen; außerdem eine einmalige Sonderzahlung von 250 € im Januar 2009. Diese Erhöhungen sind in die Planansätze eingearbeitet. Für die Beamten der Stadt wird mit einer Besoldungserhöhung von 2,8% gerechnet, die ebenfalls in den Planansätzen enthalten sind.

Die Gesundheitsreform mit dem Gesundheitsfonds bringt 2009 einen einheitlichen Satz für alle Krankenkassen mit sich, der mit 14,5% angenommen wurde. Der zum 01.10.2005 in Kraft getretene Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVÖD) sieht ab 01.01.2007 die Einführung leistungsbezogener Bezahlungselemente auf der Basis von

Systemen zur Leistungsdifferenzierung vor. Auch im Jahr 2009 ist hierfür eine Deckungsreserve von rund 324.000 € veranschlagt. Die Verteilung der Mittel erfolgt nach dem erprobten System der Leistungsbewertung.

In die Personalkosten wurde eine globale Minderausgabe von 660.000 € eingearbeitet. Erfahrungsgemäß ist ein Betrag in dieser Größenordnung durch die natürliche Fluktuation in den Planansätzen enthalten.

Die so veranschlagten Personalausgaben steigen um 2,81 Mio. € oder 6,41%. Das liegt zum einen an der niedrigen Vergleichszahl 2008. Im Jahr 2008 war nur ein kleiner Teil der Tarifsteigerungen, die dann eingetreten sind, veranschlagt. Außerdem wurden neue Personalstellen im Rahmen der Krippeninitiative geschaffen, die im Einzelplan 4 (642) Mehrkosten von 1.550.990 € verursachen. Die gesamten Personalmehrkosten im Einzelplan 4 machen 1.702.970 € aus. Die Krippeninitiative des Bundes sieht vor, dass für jedes Kind, das einen Krippenplatz benötigt, ab 2013 ein Platz zur Verfügung steht.

Die Zuschüsse des Landes für den laufenden Betrieb ab 01.01.2009 decken nur einen Teil der entstehenden Kosten ab. Der Zuschuss der Stadt zu diesem Bereich ist deshalb auf 16.388.260 € angewachsen. Das sind 1.860.010 € mehr als im Vorjahr 2008. In der nachfolgenden Grafik ist zu sehen, welche Anstrengungen die Stadt im Kinderbereich unternimmt. Der Zuschussbedarf der Stadt steigt von 2008 auf 2009 um rund 1,9 Mio. € (oberer Graph) und das noch mit kräftiger Erhöhung der Bundeszuschüsse (unterer Graph). Diese Zuschusserhöhung kann die Steigerungen bei den Zuschüssen an freie Träger (zweiter Graph von unten) und die Personalkosten der Stadt (zweiter Graph von oben) bei Weitem nicht auffangen. Weitere Personal- und Sachkostenerhöhungen von über einer Million Euro sind im Finanzplan ab 2010 vorgesehen.

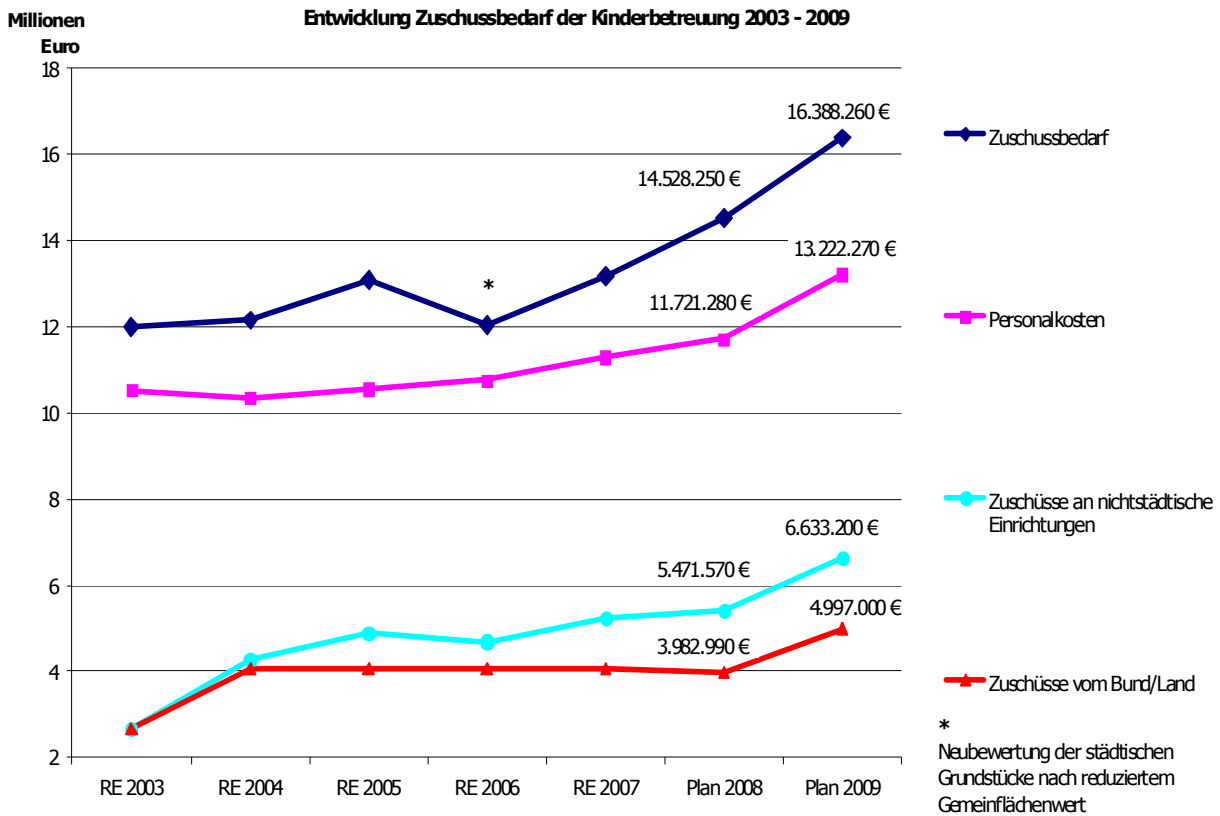


Abbildung 13 Zuschussbedarf bei der Kindertagesbetreuung



## Sachausgaben

### Ausgaben der Hauptgruppe 5 (laufende Unterhaltung und Bewirtschaftung, Sammelnachweis 2)

In der Gruppierung 5 sind Grundstücksunterhaltung, Bewirtschaftungskosten, Fahrzeughaltung, Schulbudgets und anderes enthalten. Die Ausgaben erhöhen sich nicht wesentlich von 17.855.960 € auf 18.193.680 €.

Der geringe Anstieg ist auf einen Rückgang des Sammelnachweises 2 (Gebäudeunterhaltung) von 4.458.900 € auf 3.688.700 € zurückzuführen. Es ist vorgesehen, den Sammelnachweis 2 mit einem Haushaltsrest 2008 aus der ursprünglich im SN 2 veranschlagten ersten Rate der Sanierung Turnhalle WHO mit 665.000 € aufzustocken, sodass der SN 2 wieder in die Nähe des alten Betrages kommt. Die Turnhalle WHO wurde wegen der Größe des Projekts und wegen der geplanten Kreditaufnahme von der KfW, die nur für Maßnahmen des Vermögenshaushalts möglich ist, neu im Vermögenshaushalt veranschlagt. Die Maßnahmen wurden unter energetischen, wirtschaftlichen und technischen Gesichtspunkten (Brandschutz) ausgesucht. Ein Schwerpunkt ist der Brandschutz an Schulen und Kindergärten mit 466.000 €. Ein hoher Betrag von 903.000 € wird auch für energetisch wirksame Maßnahmen ausgegeben.

Die Bewirtschaftungskosten sind von 3.740.390 € auf 4.157.650 € angestiegen. Eine Folge von höheren Energiekosten und der Übernahme zusätzlicher Gebäude wie beispielsweise Mensa Uhlandstraße, teilweise Kindervilla Alexanderpark, Hausmeisterwohnungen Winkelwiese und Hügelschule, Anmietungen für mobile Jugendarbeit in Bahnhofsnähe und im Schleifmühlweg. Die Auswirkungen des Umbaus von Schulen zu Ganztageschulen und die Erweiterung der Kleinkinderbetreuung mit längeren Betriebszeiten zieht ebenso höhere (Heiz)kosten nach sich.

Die Straßenunterhaltungsmittel wurden nicht verändert.

### Ausgaben der Hauptgruppe 6 (weitere Verwaltungs- und Geschäftsausgaben, Sammelnachweis 6, Erstattungen)

Die Geschäftsausgaben im weiteren Sinn (Sammelnachweis 6 und andere), Gruppierung 65, sind von 1.637.880 € auf 1.750.940 € gestiegen. Die Mehrkosten sind mit allgemeinen Kostensteigerungen begründet.

### Ersätze an SBT

Die Ersätze an die SBT betragen 7.468.550 €. Gegenüber 2008 ist dies ein Anstieg um rund 560.000 €. Das ist auf die Tarifierhöhungen im TVöD, eine zusätzliche Stelle und das neue Sportplatzsanierungskonzept zurückzuführen. Wenn man den langfristigen Verlauf der Kosten des SBT berücksichtigt, relativiert sich dieser Anstieg.

**Ersätze an SBT 2003 bis 2009**

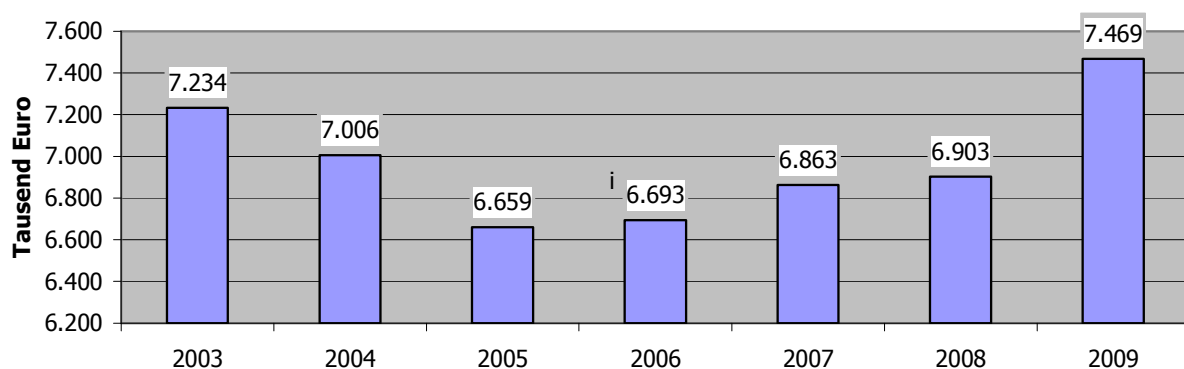


Abbildung 13 Ersätze an den SBT

### Ausgaben der Hauptgruppe 7 - Zuweisungen und Zuschüsse

Die "Zuschüsse für laufende Zwecke an gemeinnützige, mildtätige, kirchliche oder ähnliche Einrichtungen" steigen um 1,78 Mio. € auf 13.165.650 €. Davon sind rund 1,2 Mio. höhere Zuschüsse an freie Träger von Kindertagesstätten, die teilweise refinanziert werden durch Bundeszuschüsse. Die wichtigsten Änderungen (über 10.000 €) sind in der folgenden Tabelle dargestellt.

Haushaltsstelle	Bezeichnung	2008	2009	Differenz
1.0551.7000.000	Zuschuss für Integrations- und Sprachförderung	0 €	25.000 €	25.000 €
1.3210.7000.000	Zuschüsse an die Stiftung Kunsthalle	465.000 €	485.000 €	20.000 €
1.3310.7010.000	Zuschuss an LTT	902.620 €	977.620 €	75.000 €
1.3330.7070.000	Zuschuss an Tübinger Musikschule	502.440 €	550.000 €	47.560 €
1.3400.7000.000	Zuschüsse an Kulturvereine	488.330 €	502.860 €	14.530 €
1.3700.7010.000	Leistungen aus herkömmlicher Verpflichtung (2009 Stiftskirche)	75.000 €	248.000 €	173.000 €
1.4600.7001.000	Zuschuss an mobile Jugendarbeit in der Innenstadt	0 €	100.000 €	100.000 €
1.4642.7000.000	Zuschüsse an nichtstädtische KIGA	5.321.570 €	6.533.200 €	1.211.630 €
1.4643.7000.000	Zuschüsse an nichtstädtische KITA	57.900 €	67.500 €	9.600 €
1.4700.7000.000	Zuschüsse an soziale Einrichtungen	256.800 €	269.290 €	12.490 €
1.7500.7150.000	Zuschuss an SBT (Bestattungswesen)	0 €	100.000 €	100.000 €
1.7950.7150.000	Zuschuss an Wirtschaftsförderungsgesellschaft	225.000 €	320.000 €	95.000 €

Abbildung 14 Wesentliche Änderungen in der Hauptgruppe 7 Zuschüsse

### Sollzinsen und Habenzinsen im Kämmereihaushalt

Die linken Säulen der folgenden Tabelle zeigen die Entwicklung der Zinsbelastung im städtischen Haushalt; im Finanzplanungszeitraum ist ein gleichbleibendes Zinsniveau unterstellt. Die vergleichsweise geringe Kreditbelastung der Stadt ergibt eine geringe Zinslast.

### Zinsen im Kämmereihaushalt 2000 bis 2012

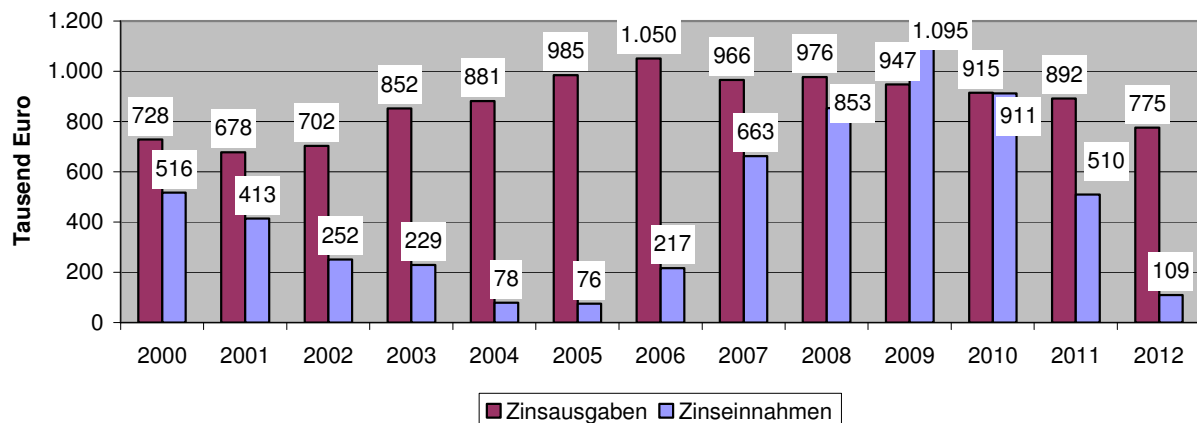


Abbildung 15 Zinsen im Kämmereihaushalt

(wegen Vergleichbarkeit ohne Zinsen aus Trägerdarlehen EBT)

Die rechten Säulen stellen die Zinseinnahmen aus vorübergehenden Geldanlagen dar. Schon im Jahr 2008 werden wir mit den im Halbjahresbericht angekündigten Einnahmen von 1.050.000 € - die Grafik unten zeigt den Planansatz 2008 - mehr Zinseinnahmen als -ausgaben haben. Das liegt natürlich einerseits an dem geringen Schuldenstand andererseits an den für Tübinger Verhältnisse hohen Rücklagenbestand. Aber auch die infolge der Finanzmarktkrise inverse Zinsstruktur am Geldmarkt – höhere Zinsen für kurzfristige Geldanlagen als für langfristige Kredite – hilft kräftig mit, diesen positiven Saldo zu erreichen. Die Jahre 2010 bis 2012 sind vorsichtig veranschlagt. Es ist davon auszugehen, dass die Allgemeine Rücklage sehr schnell wieder abgebaut sein wird.

Aus Gründen der Vergleichbarkeit sind die Zinsen aus dem Trägerdarlehen an den Eigenbetrieb EBT nicht enthalten. Sie betragen jährlich 460.000 €.

### Gewerbsteuerumlage

Der Hebesatz der Gewerbsteuerumlage ist noch einmal um einen Prozentpunkt auf 73 von 360 zurückgegangen und beträgt jetzt rund 20,28 % der Steuerkraftsumme.

## Finanzausgleichsumlage

Der Umlagesatz der an das Land im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs zu zahlenden Umlage beträgt 22,1% der Steuerkraftsumme. Dieser Satz ist gegenüber 2007 nicht verändert worden.

## Kreisumlage

Jahr	Steuerkraftsumme	Umlagesatz	Kreisumlage	prozentuale Veränderung	Steuerkraftsumme Landkreis
2000	70.270.407 €	32,40%	22.767.612 €	-1,29%	
2001	72.902.147 €	31,15%	22.709.019 €	-0,26%	
2002	74.390.907 €	31,15%	23.172.768 €	2,04%	
2003	71.886.431 €	33,62%	24.168.218 €	4,30%	
2004	71.897.802 €	38,05%	27.357.114 €	13,19%	
2005	66.535.234 €	41,95%	27.911.531 €	2,03%	159.237.795 €
2006	70.824.727 €	41,95%	29.710.973 €	6,45%	164.312.902 €
2007	75.644.982 €	41,00%	30.811.806 €	4,39%	173.870.897 €
2008	86.052.061 €	35,75%	30.763.610 €	-0,81%	198.174.010 €
2009	92.469.556 €	34,00%	31.439.650 €	2,20%	215.679.000 €

Abbildung 16 Kreisumlage

Der Kreistag hat für 2008 einen Hebesatz der Kreisumlage von 35,75 % beschlossen. Dadurch sinkt die Zahllast aus der Kreisumlage um 0,81% auf 30.763.610 € ab. Für 2009 ist der Hebesatz noch nicht bekannt. Der angenommene Hebesatz von 34% ergibt eine Erhöhung der Einnahmen des Landkreises aus der Kreisumlage von 2,2% absolut.

## Zuführung zum Vermögenshaushalt

Die Zuführungsrate 2009 beträgt 9.204.560 € und liegt damit wieder in der Nähe der 10.708.048 € vom Vorjahr. Die Nettoinvestitionsrate beträgt rund 8,29 Mio. €.

## 4.2 Vermögenshaushalt 2008

Der Vermögenshaushalt 2009 hat ein Volumen von 21.200.100 € (19.537.628 € im Vorjahr).

Die wesentlichen Projekte des Vermögenshaushalts sind in einer Übersicht (Anlage zu diesem Vorbericht mit Maßnahmen über 50.000 € Ausgaben im Planungsjahr 2009) dargestellt. Es ist zu beachten, dass die teilweise Refinanzierung durch Zuschüsse **nicht** dargestellt ist. Ebenso nicht erkennbar sind die Maßnahmen, die erst im Jahr 2013 veranschlagt sind. An den Zwischensummen in der Anlage kann man die Schwerpunkte sehen:

- 1.678.000 € für die Generalsanierung der Schulen und Schulsporthallen
- 3.950.860 € für Sanierung, Neubau von Kindertagesstätten sowie Bauzuschüsse an freie Träger
- 835.000 € für Sportanlagen
- 5.040.000 € für Straßen und Gewässerpflege

Für den Klimaschutz im engeren Sinne werden die erwähnten 900.000 € im Sammelnachweis 2 Gebäudeunterhaltung ausgegeben. Daneben sind ganz oder zu einem großen Teil klimawirksam die vermögenswirksamen Ausgaben für die Wärmesanieung des Keplergymnasiums, die Kindervilla Alexanderpark, den Bau des Kindergartens Hirschau, das Kinderhaus Mühlenviertel und die Turnhalle WHO. Diese Maßnahmen haben einen Gesamtumfang von 7.735.000 € und summieren sich allein im Jahr 2009 auf 2.770.000 €. In der Deckungsreserve Klimaschutz in Höhe von 175.000 € sind zudem 100.000 € für ein Programm zum Austausch von Heizungspumpen enthalten, das mit Bundesmitteln bezuschusst wird (20.000 € bei Hhst. 1.6010.1700.000).

## Finanzierung des Vermögenshaushalts

Der Vermögenshaushalt wird außer mit der erwähnten Zuführung aus dem Verwaltungshaushalt von 9.204.560 € wie folgt finanziert:

- Kreditaufnahmen

Es sind Kreditaufnahmen von 164.000 € KfW-Kredite für Kindergarten Hirschau und die Sanierung des Gebäudes Friedhofstr. 31 vorgesehen.

- Grundstücksverkäufe

Der Grundstücksverkehr trägt im Saldo mit 2.000.000 € zur Finanzierung des Vermögenshaushalts bei. Hierbei ist die geplante Übergabe von Grundstücken an die GWG berücksichtigt. Im einzelnen sind 3.000.000 Grundstückserlöse 2.000.000 € Grundstückserwerb gegenüberzustellen. Dem Kaufpreis von der GWG von 4.275.000 € steht ein Zuschuss an die GWG von 3.275.000 € gegenüber.

- Zuschüsse des Bundes und des Landes

Zuschüsse für den Bau und die Sanierung von Kinderkrippen sind in Höhe von 1.025.000 € und für die Beschaffung von Feuerwehrfahrzeugen von 240.000 € geplant. Der GVFG-Zuschuss für den Umbau des Zinserdreiecks ist mit 200.000 € veranschlagt.

- Erschließungsbeiträge

Für den Ausbau der Weiherstraße sind 513.000 € angesetzt.

- Rücklagenentnahmen

Der Vermögenshaushalt wird **ohne Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage** finanziert. Darauf wurde im gesamten Verfahren der Haushaltsplanaufstellung hingearbeitet. Aus diesem Ziel begründen sich die Einschnitte in die Budgets von 660.000 € und in den Rationalisierungsfonds ebenso wie in den Stellenplan. Aus der Stellplatzrücklage wird ein Betrag von 170.000 € für das Radwegebauprogramm sowie den Rückbau von Busbuchten entnommen.

### 4.3 Eigenbetriebe

#### Allgemeines

Die Ausführungen zu den Eigenbetrieben beschränken sich auf die Verbindungen der Eigenbetriebe mit dem städtischen Haushalt. Ansonsten wird auf die Erläuterungen der Betriebsleiter in den Wirtschaftsplänen und auf den Beteiligungsbericht der Stadt verwiesen (§ 105 Abs. 3 GemO). Die betriebswirtschaftlichen Kennzahlen werden ebenfalls im Beteiligungsbericht dargestellt.

#### Eigenbetrieb Stadtbaubetriebe

Die SBT werden planmäßig einen Jahresüberschuss von 134.230 € erzielen, der als 6%ige Kapitalverzinsung bei der Stadt eingenommen wird.

Der Vermögensplan des Eigenbetriebs SBT enthält im Jahr 2009 die notwendigen Mittel für Ersatzbeschaffungsmaßnahmen und die Beschaffung von Containern zur Unterbringung der Mitarbeiter aus dem Schleifmühlweg. Ebenso ist der Erwerb des Grundstücks Sindelfinger Str. 16 etatisiert. In die Friedhöfe wird ein Betrag von 187.000 € investiert. Die Stadt leistet pauschal für die nicht gebührenfähigen Kosten in der Unterhaltung und Pflege von Ehrengräbern, Kriegsgräbern und denkmalgeschützte Gräber einen Zuschuss von 94.000 €. Darüber hinaus wird der planmäßige Abmangel der Friedhöfe mit 100.000 € gedeckt.

Da das Standortkonzept (Aufgabe der Standorte Schwärzlocher Täle und Schleifmühlweg und Konzentration des Standorts in der Sindelfinger Straße) noch nicht abgeschlossen ist, sind dafür noch keine investiven Mittel veranschlagt.

#### Eigenbetrieb Entsorgung

Der Vermögensplan des EBT enthält die Mittel für laufende Kanalverstärkungen und die Schlussrate für das RÜB Bismarckstraße mit 200.000 €. Für die Kanalerschließung des Jesinger Lochs wurde eine Verpflichtungsermächtigung von 1.100.000 € eingestellt. Zur Finanzierung der Investitionen sind die Abschreibungen und eine geringe Kreditaufnahme von 121.000 € ausreichend.

## 4.4 Eigengesellschaften

Die städtischen Gesellschaften sind ausführlich im Beteiligungsbericht der Stadt dargestellt.

### **Stadtwerke Tübingen GmbH (swt)**

Die Universitätsstadt Tübingen ist alleinige Gesellschafterin der Stadtwerke Tübingen GmbH. Der Gesellschaft obliegen die Versorgung der Tübinger Bevölkerung mit Strom, Gas, Fernwärme und Wasser sowie der Betrieb der öffentlichen Bäder und Parkhäuser und des öffentlichen Personennahverkehrs. Daneben sind ihr der Bau und die Unterhaltung der Straßenbeleuchtung übertragen.

### **Gesellschaft für Wohnungs- und Gewerbebau Tübingen mbH (GWG)**

Die GWG ist das kommunale Tübinger Wohnungsunternehmen; die Universitätsstadt hält 125.100 € des 240.000 € betragenden Stammkapitals. Durch das Ruhen der vom Unternehmen aufgekauften Anteile verfügt die Stadt über rund 80% des aktiven Kapitals. Die Dividende des Unternehmens ist im Einzelplan 9 des Verwaltungshaushalts veranschlagt.

## 4.5 Sanierungsgebiete

### **Städtebaulicher Entwicklungsbereich Stuttgarter Straße/ Französisches Viertel**

Im Haushaltsplan 2009 und im Finanzplanungszeitraum bis 2012 ist keine Finanzierungsrate für den Entwicklungsbereich enthalten. Die nächste Rate ist 2013 enthalten. Die notwendige Restsumme von 2.999.750 € des städtischen Anteils an der Entwicklungsmaßnahme wurde im Vermögenshaushalt wie in den Vorjahren nicht verändert.

### **Förderprogramm Stadtbau West „Östlicher Altstadtrand“**

Das Sanierungsgebiet "Östlicher Altstadtrand" wird ab 2009 von einem Sanierungsträger (STEG) bewirtschaftet. Die Darstellung im Sonderhaushalt entfällt damit. Stattdessen wurde ein Sonderkonto bei der Kreissparkasse eingerichtet. Das Konto wird von der STEG bewirtschaftet und direkt aus dem Vermögenshaushalt der Haushaltsstelle 2.6150.9550.000-1020 ausgeglichen. Der städtische Anteil 2009 von 300.000 € ist dort angesetzt.

### **Städtebaulicher Entwicklungsbereich Obere Viehweide**

Das Treuhandkonto für den städtebaulichen Entwicklungsbereich "Obere Viehweide" wurde im Juni 2001 eröffnet. Seither werden alle Zahlungen, die den Entwicklungsbereich betreffen, über das Treuhandkonto abgewickelt. Aus dem städtischen Haushalt werden im Unterabschnitt 2.6150 die nach der Kosten- und Finanzierungsübersicht notwendigen Beträge an das Treuhandvermögen überwiesen. Die Geschwindigkeit der Entwicklung hat sich in den Jahren 2003 bis 2008 verlangsamt. Für 2009 ist kein Ansatz vorgesehen, da die Haushaltsreste aus 2008 ausreichen werden, den Mittelbedarf abzudecken. Im Finanzplanungszeitraum wurden die Raten 2011 und 2012 eingeplant.

## 4.6 Entwicklung der Rücklagen

Die Allgemeine Rücklage konnte aus dem Ergebnis des Jahres 2007 beträchtlich aufgestockt werden. Die vorgesehenen Entnahmen brauchten 2007 nicht getätigt zu werden. Das Jahr 2008 ist mit einer Rücklagenzuführung geplant. Ob diese möglich sein wird und damit der Stand von 19.962.000 € wie in der Tabelle angegeben (ungebundene Teile, Spalte 2008) erreicht wird, kann noch nicht abschließend beurteilt werden. Es wurde für die Finanzplanung vorsichtshalber davon ausgegangen, dass diese Zuführung nicht möglich ist.

**Entwicklung der Rücklagen seit 2005 (jeweils Stand zum 31.12.):**

Rücklageart	RE 2005 T€	RE 2006 T€	2007 T€	2008 T€
Mindestbestand (nachrichtlich)	2.777	2.855	2.999	3.375
Allgemeine Rücklage				
ungebundene Teile:	8.392	12.165	18.633	19.962
gebundene Teile:				
Stellplatzrücklage	719	634	737	267
Spende Völter	21	22	22	22
Stadtmuseum	84	84	0	0
Rücklage Paul Horn-Arena	0	150	150	300
Barrierefreier Ausbau Hauptbahnhof		90	90	90
Sponsoringvertrag Horn			1.000	950
Sonderrücklage Erddeponie	3.271	3.271	3.271	3.271
Rücklagen zusammen	12.487	16.416	23.903	24.862

Abbildung 17 Entwicklung der Rücklagen

**4.7 Entwicklung der Schulden**

Die Schulden der Stadt - ohne die der Töchter - werden als Kämmereischulden bezeichnet. Sie sind in den Konsolidierungsjahren 2002 bis 2005 stark gestiegen und werden im Augenblick vertragsgemäß getilgt. An Neuaufnahmen sind nur noch KfW-Kredite mit sehr günstigen Zinskonditionen vorgesehen. Die durchschnittliche Pro-Kopf-Verschuldung in Baden-Württemberg bei Städten zwischen 50.000 und 100.000 Einwohnern beträgt 618 €. Die Pro-Kopf-Verschuldung der Stadt beträgt 240 €. Wäre der Schuldenstand der Stadt landesdurchschnittlich, würde er 51,6 Mio. € betragen und jährliche Zinskosten von 1.440.000 € betragen. Daraus ist zu ersehen, dass die Stadt sich eine höhere Verschuldung nur schwer leisten könnte.

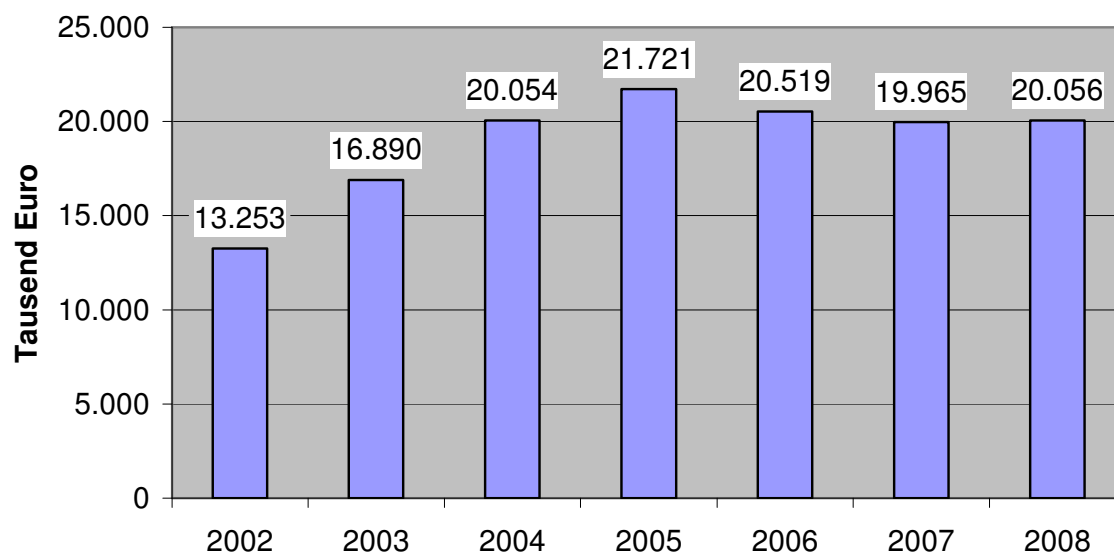
**Kämmereischulden**

Abbildung 18 Kämmereischulden

Die Übersicht in der folgenden Tabelle 19 stellt die aktuellen Forderungen von Banken und anderen Kreditgebern an die Stadt einschließlich der Eigenbetriebe und Beteiligungen ohne Haushaltseinnahmereste dar.

Die Tabelle folgt den Grundsätzen der Aufstellung einer Konzernbilanz. Die Positionen beider Seiten der Bilanzen werden entsprechend den Anteilsverhältnissen in die Konzernbilanz aufgenommen. Zu den Verpflichtungen der Stadt gegenüber Dritten gehören auch die Schulden der beiden Treuhandvermögen in der Südstadt und bei der Oberen Viehweide.

Die Tabelle enthält keine inneren Darlehen zwischen Stadtwerken und Tochtergesellschaften.

### Kozerenschulden einschließlich Treuhandvermögen

		Schuldenstand am					
		städt. Anteil	31.12.2003	31.12.2004	31.12.2005	31.12.2006	
Städt. Haushalt		%	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		100	16.889.561	20.054.312	21.720.511	20.519.109	19.964.873
Eigenbetriebe							
	SBT	100	5.305.775	5.092.386	4.876.820	5.079.007	4.802.758
	EBT	100	56.066.882	53.975.314	57.355.585	54.828.535	52.746.651
<b>Summe Stadt und EB</b>			<b>78.262.218</b>	<b>79.122.012</b>	<b>83.952.916</b>	<b>80.426.651</b>	<b>77.514.282</b>
Beteiligungen							
	AHT	100	4.963.147	3.890.451	3.804.312	3.714.446	3.620.685
	SWT	100	31.957.256	29.949.920	23.769.491	24.855.456	28.201.857
	GWG	80,28	47.643.864	46.655.390	47.275.892	50.859.192	53.656.939
	WIT	98,73			2.813.805	3.297.582	1.234.125
	TRT GmbH	42	540.092	540.092	540.092	540.092	540.092
<b>Summe Beteiligungen</b>			<b>85.104.359</b>	<b>81.035.853</b>	<b>78.203.592</b>	<b>83.266.768</b>	<b>87.253.698</b>
Entwicklungsbereiche							
Südstadt			2.700.000	2.500.000	2.000.000	700.000	450.000
Obere Viehweide			1.300.000	1.300.000	560.000	550.000	0
<b>Summe Entwicklungsbereiche</b>			<b>4.000.000</b>	<b>3.800.000</b>	<b>2.560.000</b>	<b>1.250.000</b>	<b>450.000</b>
<b>Summe Konzern</b>			<b>167.366.577</b>	<b>163.957.865</b>	<b>164.716.508</b>	<b>164.943.419</b>	<b>165.217.980</b>

Abbildung 19 Konzernschulden einschließlich Treuhandvermögen

## 5 Fünfjährige Finanzplanung 2008 bis 2012

### 5.1 Einnahmen

Die Einnahmen im Finanzplanungszeitraum wurden nach dem Haushaltserlass des Landes vom 18.07.2008 veranschlagt. Es wurde angenommen, dass die Steuerhebesätze der Grundsteuer B im Finanzplanungszeitraum nicht weiter angehoben werden, dass aber eine höhere Messbetragssumme jährlich Mehreinnahmen von 100.000 € bringt. Bei der Grundsteuer A wurde keine Steigerung eingeplant.

Die Gewerbesteuer ist mit sinkenden Beträgen veranschlagt (2009: 31 Mio. €, 2010 und 2011: 30 Mio. €). Das gute Gewerbesteuerjahr 2007 mit einem erheblichen Anteil an Nachzahlungen für Vorjahre kann nicht zum Maßstab für die kommenden Jahre genommen werden. Die Auswirkungen der Unternehmenssteuerreform sind in dem vorsichtigen Ansatz 2008 enthalten.

Die Schlüsselzuweisungen wurden mit den erheblich gestiegenen Kopfbeträgen des Haushaltserlasses berechnet. Ab 2010 wurde wegen der Auswirkungen der Zweitwohnungsteuer vorsichtig mit 500 Einwohnern mehr gerechnet.

Gebühreneinnahmen sowie Einnahmen aus Mieten, Pachten und Verkauf wurden mit einer jährlichen Steigerungsrate von 1% gerechnet.

Zuweisungen und Zuschüsse vom Land (Sachkostenbeiträge für Schulen und Zuweisungen für die Kindertageseinrichtungen) sind mit 1% hochgerechnet bzw. haushaltsstellenscharf veranschlagt.

Die Gruppierung 21 enthält die Gewinne der Eigenbetriebe und der Stadtwerke. Der Gewinn der Stadtwerke 2007 wurde aus steuerlichen Gründen bereits ausgeschüttet. Dieser wird der allgemeinen Rücklage zugeführt und in den Jahren 2008 und 2009 entnommen. In den Jahren 2010 bis 2012 wurde mit jährlich 1.500.000 € Gewinn gerechnet.

Die Ansätze für Bußgelder wurden im Finanzplanungszeitraum nicht erhöht, die Konzessionsabgabe um jährlich 100.000 € ermäßigt, um dem Umstieg der Kunden vom Gastarif in Sonderverträge Rechnung zu tragen. Die Zinseinnahmen gehen wegen der vorgesehenen Entnahmen aus der allgemeinen Rücklage wieder stark zurück.

## 5.2 Ausgaben

Die Ausgaben wurden nach den Empfehlungen des Finanzplanungsrats vom 18.07.08 in der Regel mit einem Prozent Erhöhung pro Jahr berechnet. Wo es möglich war, die Ansätze ab 2010 mit einer gewissen Sicherheit vorzuschätzen, wurden genauere Ansätze gewählt. Im Einzelnen sind der Veranschlagung folgende Annahmen zugrunde gelegt:

Bei den Personalausgaben wurden Tarifierhöhungen von 2% jährlich ab 2010 gerechnet. Für die 8,4 zusätzlichen Stellen Kinderhaus Weststadt (Vorlage 439/07), 8,3 neue Stellen Kinderhaus Mühlenviertel (Vorlage 142/07) und 9,6 Stellen Kindervilla Alexanderpark (in 2009 wurde nur die Hälfte der benötigten Stellen veranschlagt) wurden ab 2010 1.052.000 € zusätzlich eingestellt. In diesen Kosten sind rund 100.000 € an zusätzlichen Sachkosten eingeplant.

Die Sachkosten der Gruppe 5 "Steuern, Bewirtschaftungskosten, Reinigung, Gebäudeunterhaltung" wurden in der Regel mit einem Prozent Erhöhung beplant (Ausnahme Bewirtschaftungskosten Gruppe 54 mit 3%), ebenso die übrigen Sachkosten der Gruppe 6 und die Ersätze an die Eigenbetriebe. Das gilt nicht für die Gruppe 5009, Sammelnachweis 2. Die eingeplanten Brandschutzmaßnahmen werden nicht über den ganzen Finanzplanungszeitraum in unveränderter Höhe notwendig.

Die Zuschüsse wurden haushaltsstellenscharf nach der voraussichtlichen Entwicklung veranschlagt. Zuschüsse mit Personalkostenbezug wurden mit 1% indiziert. Die bekannten Steigerungen bei den Zuschüssen für Kleinkindgruppen sind gesondert berücksichtigt.

Die Gewerbesteuerumlage wurde mit dem Vervielfältiger 70 im Jahr 2010 und 69 in den Jahren 2011 und 2012 nach Haushaltserlass veranschlagt.

Der Finanzausgleichumlagesatz bleibt voraussichtlich bis 2010 auf dem Stand von 22,10 % und sinkt ab 2011 auf 20,45 %. Die einzelnen Raten sind nach den in den einzelnen Finanzplanungsjahren unterschiedlichen Steuerkraftsummen berechnet.

Die Kreisumlage wurde in den Jahren 2010 ff mit einem Umlagesatz von 33 % veranschlagt.



### 5.3 Zuführungsrate, Nettoinvestitionsrate und Nettoneuverschuldung im Finanzplanungszeitraum

In der folgenden Tabelle sind die Eckdaten im Finanzplanungszeitraum dargestellt.

#### Zuführungsraten, Nettoinvestitionsrate und Kreditaufnahmen im Finanzplanungszeitraum

	2008	2009	2010	2011	2012	Summe
	€	€	€	€	€	€
Zuführung an Vermögenshaushalt *	10.708.048	9.204.560	5.233.200	4.504.580	5.372.750	
Ordentliche Tilgung	1.142.500	912.700	829.000	724.400	709.750	4.318.350
Nettoinvestitionsrate	9.565.548	8.291.860	4.404.200	3.780.180	4.663.000	
Kreditaufnahmen einschl. KfW-Kredite	1.920.000	164.000	400.000	1.197.030	2.178.570	5.859.600
Nettoneuverschuldung	777.500	-748.700	-429.000	472.630	1.468.820	1.541.250
Rücklagenentnahmen			7.646.410	7.987.320		15.633.730

\* einschl. Instandhaltungsrücklage Paul Horn-Arena

#### Abbildung 20 Zuführungsraten, Nettoinvestitionsrate und Kreditaufnahmen im Finanzplanungszeitraum

Die Zuführungsraten enthalten auch die Zuführung an die Instandhaltungsrücklage Paul Horn-Arena von 150.000 €. Aus der Tabelle ergibt sich, dass in allen Finanzplanungsjahren Nettoinvestitionsraten möglich sind, die Zuführung des Verwaltungshaushalts an den Vermögenshaushalt also größer ist als die Kredittilgung. Eine geringe Nettoneuverschuldung ab 2011 ließ sich nicht verhindern, ist aber im Hinblick auf die zeitliche Entfernung und damit einhergehende Ungenauigkeit der Planung vertretbar. 2011 besteht der größte Teil der Schuldaufnahme in einem KfW-Kredit, der mit etwas über 2% bei einer Zinsbindung von 10 Jahren verzinst werden muss. Die Zinsen werden allerdings von der KfW von Monat zu Monat festgesetzt. Es gilt der Zinssatz bei Abruf des Darlehens durch die Stadt.

Durch die in den guten Steuerjahren angesammelte Rücklage ist es möglich, die Finanzplanungsjahre 2010 und 2011 weitgehend aus Rücklagen zu finanzieren.

## 6 Zusammenfassung

Mit "Kinderbetreuung und Klimaschutz in engem Finanzkorsett" könnte man den Haushalt 2009 auf eine griffige Formel bringen. Der Unterhaltungsrückstand im energetischen Bereich ist groß und die Zukunftsinvestitionen in Kinderkrippen und Ganztagesbetreuung an Schulen müssen angegangen werden. Gleichzeitig darf die Ausrüstung der Feuerwehr nicht vernachlässigt werden. Der Beschaffungsrückstand bei der Feuerwehr ist ebenso aufzuarbeiten wie der Sanierungsrückstand bei Sportanlagen und Spielplätzen.

Die Stadtsanierung ist mit dem Zinserdreieck, dem Umbau der Mühlstraße über das Programm "Östlicher Altstadttrand" und dem städtischen Anteil an der Sanierung Lustnau Süd berücksichtigt. Dies alles möglich zu machen, ohne in die Neuverschuldung zu gehen war das Ziel des Haushaltsplans 2009, das mit dem vorliegenden Haushaltsentwurf erreicht wurde.

Die guten Jahre sind definitiv vorbei, nicht erst seit der katastrophalen Finanzmarktsituation in Europa und auf der ganzen Welt. Der vorliegende Haushaltsentwurf geht noch von Annahmen des Haushaltserlasses aus, die im Sommer richtig waren. Wir müssen davon ausgehen, dass die November-Steuerschätzung die erwarteten Staatseinnahmen nach unten korrigiert. Es bleibt abzuwarten, ob und in welcher Höhe auch die Städte und Gemeinden davon betroffen sind. Die Stadt Tübingen glaubt sich jedenfalls optimal gerüstet für die Stürme der Finanzkrise. Es wurde in den konjunkturell guten Jahren 2006, 2007 und abgeschwächt auch 2008 bei sparsamer Bewirtschaftung der Haushaltsmittel ein Optimum an Rücklagen geschaffen. Diese angesammelten Rücklagen wurden in der Planung 2009 weitgehend geschont und stehen für die kommenden harten Zeiten zur Verfügung.

Besser geht nicht.

Tübingen, den 17.10.2008



Michael Lucke  
Erster Bürgermeister



Berthold Rein  
Stadtkämmerer

Finanzposition	Beschreibung 1	Beschreibung 2	RE 2007	2008	2009	2010	2011	2012
			€	€	€	€	€	€
2.0200.9460.000-1030	Sanierung Rathaus	Planungskosten	0	0	60.000,00	0	0	0
2.0204.9400.000-1700	Rathaus Hagelloch	Baukosten	0	0	110.000,00	0	0	0
2.0610.9352.000-0101	Datenverarbeitung / Datenerfassung	Anschaffung von Hardware (Geräte)	120.994,40	126.000,00	80.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00
2.0610.9352.000-1000	IK-Konzept Technische Ämter	ALKIS-Umstellung	40.000,00	0	71.000,00	0	0	0
2.0610.9354.000-0101	Datenverarbeitung / Datenerfassung	Erweiterung/Erneuerung EDV-Datennetz	149.024,41	140.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
<b>Zwischensumme Allg. Verwaltung</b>					<b>421.000,00</b>	<b>205.000,00</b>	<b>205.000,00</b>	<b>205.000,00</b>
2.1300.9350.000-1600	Abteilung Unterjesingen	Löschfahrzeug 10/6 Allrad	0	0	60.000,00	130.000,00	0	0
2.1300.9351.000-0101	Feuerlöschwesen	Erwerb bewegliches Vermögen	81.326,14	134.000,00	152.500,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
2.1300.9354.000-1150	Abteilung Derendingen	Wechselladerfahrzeug	0	30.000,00	100.000,00	0	0	0
2.1300.9354.000-1500	Abteilung Hirschau	Anschaffung Löschfahrzeug	0	0	60.000,00	130.000,00	0	0
2.1300.9355.000-1100	Abteilung Lustnau	Wechselladerfahrzeug	0	30.000,00	100.000,00	0	0	0
<b>Zwischensumme Öffentliche Ordnung</b>					<b>472.500,00</b>	<b>295.000,00</b>	<b>35.000,00</b>	<b>35.000,00</b>
2.2000.9500.000-0100	Umgestaltung Schulhöfe	Baumaßnahmen	0	50.000,00	53.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
2.2111.9450.000-1000	Aischbachschule	Generalsanierung	700.000,00	700.000,00	225.000,00	0	0	0
2.2310.9400.000-1010	Erweiterungsbau	Planungs- und Baukosten	0	0	100.000,00	1.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
2.2320.9450.000-1020	Kepler-Gymnasium Energetische Generalsanierung	Baukosten	0	1.000.000,00	0	1.000.000,00	1.000.000,00	600.000,00
2.2340.9450.000-1000	Wildermuth-Gymnasium Energetische Generalsanierung	Baukosten	1.700.000,00	1.400.000,00	250.000,00	0	0	0
2.2950.9351.000-0101	Übrige schulische Aufgaben	Erwerb von beweglichen Sachen	130.750,14	85.000,00	85.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
2.2950.9353.000-0101	Übrige schulische Aufgaben	Erwerb von beweglichen Sachen	0	115.000,00	115.000,00	0	0	0
2.2951.9450.000-1020	Turnhalle WHO	Generalsanierung	0	0	850.000,00	1.000.000,00	550.000,00	890.000,00
<b>Zwischensumme Schulen</b>					<b>1.678.000,00</b>	<b>3.120.000,00</b>	<b>3.670.000,00</b>	<b>3.610.000,00</b>
2.3320.9280.000-1900	Musikverein Pfrondorf	Baudarlehen	0	0	100.000,00	0	0	0
<b>Zwischensumme Kultur</b>					<b>100.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.4642.9350.000-1070	Kindervilla Alexanderpark	Ausstattung	0	0	240.000,00	0	0	0
2.4642.9350.000-1500	Kindergärten Hirschau	Ausstattung	0	0	142.000,00	0	0	0
2.4642.9351.000-0101	Kindergärten und Kinderhäuser	Erwerb bewegliches Vermögen	84.199,89	47.000,00	57.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
2.4642.9400.000-1001	Kinderhaus Weststadt	Baumaßnahmen	0	50.000,00	80.000,00	1.190.000,00	50.000,00	0
2.4642.9400.000-1070	Kindervilla Alexanderpark	Umbau	0	1.000.000,00	675.000,00	0	0	0
2.4642.9400.000-1500	Kindergärten Hirschau	Neubau	0	500.000,00	900.000,00	50.000,00	0	0
2.4642.9450.000-1150	Kinderhaus Mühlenviertel	Baukostenanteil der Stadt	0	305.000,00	345.000,00	650.000,00	0	0
2.4642.9550.000-0101	Kindergärten und Kinderhäuser	Spielplätze und Spielgeräte	0	72.000,00	72.000,00	0	0	0
2.4642.9870.000-1002	Kindertagesbetreuung Kokon e.V.	Zuschuss für Baumaßnahmen	0	0	111.500,00	0	0	0
2.4642.9870.000-1020	Kath. Kinderhaus Helene von Hügel	Zuschuss zur Generalsanierung	0	200.000,00	345.000,00	0	0	0
2.4642.9870.000-1080	Ev. Kindergarten Rappstraße	Baukostenzuschuss Stiftung Ev. Kinderg.	60.000,00	0	176.370,00	0	0	0
2.4642.9870.000-1090	Kinderhort Freie Aktive Schule	Baukostenzuschuss	0	0	383.000,00	0	0	0
2.4642.9870.000-1500	Kindergärten Hirschau	Zuschuss an katholische Kirchen-	0	0	370.000,00	351.000,00	0	0
2.4642.9870.100-1000	Studentenwerk Kita Wilhelmstraße	Zuschuss für Baumaßnahmen	0	0	54.000,00	0	0	0
<b>Zwischensumme Kindertagesstätten</b>					<b>3.950.870,00</b>	<b>2.271.000,00</b>	<b>80.000,00</b>	<b>30.000,00</b>
2.5600.9450.000-0101	Sportplätze	Einbau von Beregnungsanlagen	0	100.000,00	50.000,00	50.000,00	0	0
2.5600.9500.000-1020	Sportplatz SV 03	Ausbau Wettkampfbahn Typ B	0	1.560.000,00	200.000,00	0	0	0
2.5600.9500.000-1030	Sportplatz Holderfeld	Baumaßnahmen	0	0	50.000,00	0	900.000,00	350.000,00
2.5600.9500.000-1300	Sportplatz Kilchberg	Herstellungskosten	0	0	100.000,00	0	0	0
2.5600.9550.000-1400	Sportplatz Bühl	Generalsanierung	0	0	180.000,00	0	669.000,00	0
2.5610.9351.000-1010	Hermann Hepper Turnhalle	Erwerb bewegliches Vermögen	18.000,00	0	55.000,00	0	0	0
2.5800.9500.000-1001	Kleingärten Riedern 3	Bau öffentlicher Wege	0	9.500,00	50.000,00	0	0	0
2.5800.9600.000-0101	Park- und Gartenanlagen	Bau und Erneuerung von Spielplätzen/	150.000,00	200.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00

Finanzposition	Beschreibung 1	Beschreibung 2	RE 2007	2008	2009	2010	2011	2012
			€	€	€	€	€	€
<b>Zwischensumme Park- Gartenanlagen, Sport</b>					<b>835.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>1.719.000,00</b>	<b>500.000,00</b>
2.6010.9400.000-0101	Fachabteilung Hochbau	Planungsaufträge an Architekten und	9.630,21	100.000,00	50.000,00	135.000,00	135.000,00	135.000,00
2.6150.9400.000-1050	Güterbahnhof	Planung	0	0	50.000,00	50.000,00	0	0
2.6150.9550.000-1020	Sanierungsgebiet östliche Altstadt	Anteil der Stadt	300.000,00	365.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
2.6150.9550.000-1040	Lustnau Süd	Anteil der Stadt	0	0	400.000,00	200.000,00	0	0
2.6150.9610.000-1010	Stadtsanierung	Verbesserung des Erscheinungsbilds	0	100.000,00	50.000,00	0	0	0
2.6150.9870.000-0101	Stadtsanierung	Zuschüsse für Stadt- und Ortsbildpflege	20.000,00	30.000,00	50.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
2.6300.9500.000-1038	Ausbau Paul-Dietz-Straße	Baukosten	0	0	300.000,00	0	0	0
2.6300.9500.000-1039	Ausbau Jurastraße	Baukosten	0	0	230.000,00	0	0	0
2.6300.9500.000-1044	Ammerbrücke Schafstall	Baukosten	0	0	90.000,00	0	0	0
2.6300.9500.000-1151	Bahnunterführung Mühlenviertel	Baumaßnahmen	0	35.000,00	430.000,00	0	0	0
2.6300.9500.000-1230	Wilsonstraße	Umbau	0	0	50.000,00	0	0	0
2.6300.9500.000-1910	Ausbau Weiherstraße	Baukosten	0	0	540.000,00	0	0	0
2.6300.9502.000-0101	Gemeindestraßen	Kleine Straßenbaumaßnahmen	-26.000,00	0	100.000,00	0	0	0
2.6300.9508.000-0101	Gemeindestraßen	Radwegebauprogramm	100.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	50.000,00
2.6300.9550.000-1001	Brücke Ammerkanal / Im Zwinger	Generalsanierung	0	0	55.000,00	0	0	0
2.6300.9550.000-1018	Mühlbachsteg in Fortsetzung der Schellingstraße	Baukosten	0	0	50.000,00	0	0	0
2.6300.9550.000-1030	Eberhardsbrücke	Sanierung	0	150.000,00	50.000,00	0	0	0
2.6300.9550.000-1034	Zinserdreieck	Änderung der Verkehrsführung	0	100.000,00	500.000,00	2.500.000,00	2.400.000,00	0
2.6300.9550.000-1160	Steinlachallee	Generalsanierung	50.000,00	350.000,00	355.000,00	0	0	0
2.6300.9550.000-1600	Verbindungsstraße B 28 - Roseck	Generalsanierung	0	0	100.000,00	0	0	0
2.6700.9600.000-0101	Straßenbeleuchtung	Erweiterung und Erneuerung	159.902,35	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
2.6800.9600.000-0101	Parkierungseinrichtungen	Parkleitsystem	0	0	600.000,00	0	0	0
2.6900.9501.000-0101	Wasserläufe, Wasserbau	Gewässerentwicklung	0	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
2.6900.9590.000-0101	Wasserläufe, Wasserbau	Fischpass Mühlbachauslass Steinlachwehr	0	0	330.000,00	0	0	0
<b>Zwischensumme Straßen, Wasserläufe</b>					<b>5.040.000,00</b>	<b>3.575.000,00</b>	<b>3.225.000,00</b>	<b>725.000,00</b>
2.7921.9500.000-0101	Öffentlicher Personennahverkehr	Straßenbauliche Maßnahmen	30.000,00	30.000,00	90.000,00	90.000,00	30.000,00	30.000,00
2.7921.9610.000-0104	Regionalstadtbahn	Standardisierte Bewertung nach GVFG	30.000,00	0	60.000,00	0	0	0
<b>Zwischensumme ÖPNV</b>					<b>150.000,00</b>	<b>90.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>
2.8800.9320.000-0101	Allgemeines Grundvermögen	Grundstückserwerb	1.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
2.8800.9850.000-1000	Verkauf von Wohnungen an die GWG, III. Tranche	Zuschuss an die GWG	0	0	3.275.000,00	0	0	0
<b>Zwischensumme</b>					<b>5.275.000,00</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>2.000.000,00</b>
2.9100.9007.300-0101	Allgemeine Finanzwirtschaft	Entnahme aus zweckgebundener Rücklage	0	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
2.9100.9009.400-0101	Allgemeine Finanzwirtschaft	Entnahme aus Gewinnrücklage Stadtwerke	0	0	894.500,00	0	0	0

# Allgemeine Bemerkungen zum kommunalen Haushaltsplan

Mit den allgemeinen Bemerkungen im Vorspann zum Haushaltsplan soll dem/der Leser/in ein kurzer Überblick über Inhalt und Aufbau eines Haushaltsplanes erläutert werden. Vor allem sollen die hier zusammengefassten Hinweise dazu dienen, das Arbeiten mit dem kommunalen Haushaltsplan in Verwaltung, Gemeinderat und Bürgerschaft zu erleichtern. Die Ausführungen beschränken sich auf kurze Erläuterungen der einzelnen Haushaltsplanteile und die Systematik, die hinter der Vielzahl der veranschlagten Einnahmen und Ausgaben steht.

## 1. Wesen des Haushaltsplanes - Am Anfang stehen die Aufgaben

Im Unterschied zur Privatwirtschaft, deren Ziel die Gewinnmaximierung ist, steht bei der öffentlichen Finanzwirtschaft die Aufgabenerfüllung im Vordergrund. Den Kommunen werden vom Gesetzgeber Aufgaben zugewiesen, die sie in eigener Zuständigkeit zu erfüllen haben. Dazu gehören beispielsweise das Schulwesen, die Feuerwehr, die Abwasserbeseitigung, das Bestattungswesen und vieles mehr. Außerdem können die Kommunen freiwillige Aufgaben wie z.B. Märkte, Bäder, Büchereien, Museen etc. wahrnehmen. Alle Aufgaben, die eine Kommune erfüllt, sind in deren Haushaltsplan abgebildet. Der Haushaltsplan ist also nichts anderes als ein Aufgabenerfüllungsprogramm, mit dem eine Kommune für das kommende Haushaltsjahr ihre Aufgabenerledigung - und damit die dafür anfallenden Einnahmen und Ausgaben - plant. Durch den Haushaltsplan werden weder Ansprüche noch Verbindlichkeiten Dritter begründet oder aufgehoben.

## 2. Festsetzung des Haushaltsplans durch die Haushaltssatzung

Der Haushaltsplan als Zahlenwerk wird durch die Haushaltssatzung festgesetzt. Der Haushaltsplan erreicht erst durch die Haushaltssatzung Rechtsverbindlichkeit. Die Haushaltssatzung ist eine Pflichtenatzung und ist gemäß § 79 Abs. 1 Gemeindeordnung (GemO) für jedes Haushaltsjahr von der Gemeinde zu erlassen. Die Haushaltssatzung gilt vom 01.01. bis 31.12. eines Jahres. Die Haushaltssatzung ist vom Gemeinderat in öffentlicher Sitzung zu beraten und zu beschließen. Die Beschlussfassung kann nicht auf einen Ausschuss oder den Bürgermeister übertragen werden.

## 3. Einteilung und Systematik des Haushaltsplans

Rechtsgrundlage für den Haushaltsplan ist die baden-württembergische Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO). § 2 der GemHVO lautet:

### a) Der Haushaltsplan besteht aus

- dem Gesamtplan,
- den Einzelplänen des Verwaltungs- und Vermögenshaushalts,
- den Sammelnachweisen,
- dem Stellenplan.

Ihm sind beizufügen

- der Vorbericht,
- der Finanzplan mit dem ihm zugrunde liegenden Investitionsprogramm
- den Übersichten über Verpflichtungsermächtigungen, Schulden und Rücklagen,
- die Wirtschaftspläne und neuesten Jahresabschlüsse der Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden.

### b) Welche Informationen stehen hinter den einzelnen Teilen des Haushaltsplans?

- Im **Gesamtplan** sind durchweg alle Arten von Einnahmen und Ausgaben, die es im Haushaltsplan gibt sowie alle Aufgabenbereiche mit den dazugehörigen Einnahmen und Ausgaben dargestellt.

- Im **Verwaltungshaushalt** werden Aufgabenbereiche gegliedert alle Einnahmen und Ausgaben derjenigen Aufgabenbereiche abgebildet, die für die laufende Verwaltung und den Betrieb der städtischen Einrichtungen im Haushaltsjahr anfallen (z.B. Steuer-, Gebühreneinnahmen, Zuweisungen aus dem Finanzausgleich, Personal-/Sachausgaben, Mieten, lfd. Zuschüsse und Zinsen)
- Im **Vermögenshaushalt** werden nach Aufgabenbereichen gegliedert alle Einnahmen und Ausgaben, die sich auf das Gemeindevermögen auswirken, abgebildet. Das sind insbesondere die Ausgaben für Investitionsmaßnahmen (z.B. Baumaßnahmen), für die Tilgung der Kredite und für Investitionszuschüsse an Dritte und die zu deren Finanzierung erforderlichen Einnahmen (z.B. Zuführung vom Verwaltungshaushalt, Kreditaufnahmen und Rücklagenentnahmen).
- Die **Sammelnachweise** dienen dem Zweck, bestimmte sachlich eng zusammengehörige Ausgaben für eine gemeinsame Bewirtschaftung zu veranschlagen.
- Der **Stellenplan** dient als Grundlage für die kommunale Personalwirtschaft. In ihm sind alle für das Planjahr erforderlichen Stellen enthalten.
- Der **Vorbericht** gibt in konzentrierter Form einen Überblick über den Stand (Vorjahr/laufendes Jahr) und die Entwicklung (Planjahr) der Haushaltswirtschaft, insbesondere über die wichtigsten Einnahme- und Ausgabearten, des Vermögens und der Schulden.
- Im **Finanzplan** wird die Planung der Einnahmen und Ausgaben für die dem Planjahr folgenden Jahre aufgezeigt.
- Durch die **Wirtschaftspläne** wird eine Übersicht über die Wirtschaftslage und die Entwicklung der Eigenbetriebe und Unternehmen, an denen die Gemeinde entscheidend beteiligt ist, erstellt. Dem Tübinger Haushaltsplan sind die Wirtschaftspläne der 2 Eigenbetriebe: Eigenbetrieb Entsorgung und Stadtbaubetriebe Tübingen, als Anlage beigelegt.
- In **Sonderrechnungen** können Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen abgewickelt werden. In einer Sonderrechnung des Tübinger Haushaltsplanes werden die Einnahmen und Ausgaben für den gewerblichen Entwicklungsbereich „Depot“ nachgewiesen. Die Entwicklungsmaßnahmen Reutlinger Straße/Französisches Viertel und Obere Viehweide werden über externe Treuhandvermögen abgewickelt.

### c) Haushaltssystematik

- **Gliederung nach Aufgabenbereichen**

Der Verwaltungshaushalt und Vermögenshaushalt werden gegliedert nach Aufgabenbereichen. Die Gliederung wird durch die **Gliederungsnummer** (siehe Aufbau der Haushaltsstellen) kenntlich gemacht. Diese kennzeichnet den Einzelplan, Abschnitt und Unterabschnitt. Der jeweilige Aufgabenbereich ist auf jeder Seite des Verwaltungs- und Vermögenshaushalts im oberen Teil angegeben.

Hinter den Einzelplänen stehen folgende Aufgabenbereiche:

- 0** Allgemeine Verwaltung
- 1** Öffentliche Sicherheit und Ordnung
- 2** Schulen
- 3** Wissenschaft, Forschung und Kulturpflege
- 4** Soziale Sicherung
- 5** Gesundheit, Sport und Erholung
- 6** Bau- und Wohnungswesen, Verkehr
- 7** Öffentliche Einrichtungen
- 8** Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen
- 9** Allgemeine Finanzwirtschaft

## Gruppierung nach Einnahme- und Ausgabearten

Alle im Haushaltsplan veranschlagten Einnahmen und Ausgaben sind nach bestimmten Arten geordnet und mit einer **Gruppierungsnummer** (siehe Aufbau der Haushaltsstellen) versehen. Diese kennzeichnet die jeweilige Einnahme- oder Ausgabeart nach Hauptgruppe, Gruppe und Untergruppe.

Die Einnahmen und Ausgaben unterteilen sich in folgende Hauptgruppen:

### Einnahmen

<b>0</b>	Steuern, allgemeine Zuweisungen	}	Einnahmen des Verwaltungshaushalts
<b>1</b>	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb		
<b>2</b>	Sonstige Finanzeinnahmen		
<b>3</b>	Einnahmen des Vermögenshaushalts		

### Ausgaben

<b>4</b>	Personalausgaben	}	Ausgaben des Verwaltungshaushalts
<b>5/6</b>	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand		
<b>7</b>	Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)		
<b>8</b>	Sonstige Finanzausgaben		
<b>9</b>	Ausgaben des Vermögenshaushalts		

Eine Gesamtübersicht über alle Einnahme- und Ausgabearten erhält man in der Gruppierungsübersicht, die im Gesamtplan unter der Ziffer 1 abgebildet ist.

### • Aufbau der Haushaltsstellen

Eine Haushaltsstelle setzt sich wie folgt zusammen:.

<b>X.</b>	<b>XXXX.</b>	<b>XXXX.</b>	<b>XXX - XXXX</b>	Kennziffer: <b>1</b> = Verwaltungshaushalt, <b>2</b> = Vermögenshaushalt, <b>7</b> = Sonderrechnungen <b>Gliederungsnummer</b> (=Unterabschnitt) <b>Gruppierungsnummer</b> (Einnahme-/Ausgabeart) Nummer zur weiteren Unterteilung Vorhabenskennziffer (nur im Vermögenshaushalt)
<b>X.</b>	----->			
	<b>XXXX.</b>	----->		
		<b>XXXX.</b>	----->	
			<b>XXX</b> ----->	
			<b>- XXXX-&gt;</b>	

# Grundsätzliche Ausführungsvorschriften für den Haushaltsvollzug 2009

## 1. Bewirtschaftungsbefugnis

Die Bewirtschaftungsbefugnis ist das Recht, im Rahmen der Ausführung des Haushaltsplanes, Verpflichtungen der Gemeinde einzugehen, durch die Haushaltsmittel eingesetzt und verwendet werden. Das Recht zur Bewirtschaftung richtet sich nach den Vorschriften der Gemeindeordnung, der Hauptsatzung und der Zuständigkeitsordnung.

Die Einnahmen und Ausgaben werden durch die Dienststelle bewirtschaftet, die bei der einzelnen Haushaltsstelle in der Spalte "Bew. Stelle" durch eine Nummer bezeichnet ist. Dabei bedeuten:

<b>001</b>	<b>Öffentlichkeitsarbeit</b>	52	Fachabteilung Jugendarbeit
<b>002</b>	<b>Gleichstellung</b>	53	Fachabteilung Kindertagesbetreuung
<b>003</b>	<b>Umwelt- und Klimaschutz</b>	54	Fachabteilung Schule und Sport
<b>015</b>	<b>Bürgersch. Engagement, Familie und Senioren</b>	5411	Grundschule Aischbach
<b>030</b>	<b>Rechtsabteilung</b>	5412	Grundschule Hechinger Eck mit Ludwig-Krapf-Schule
<b>1</b>	<b>Fachbereich Interne Dienste</b>	5413	Französische Schule
10	Fachabteilung Kommunales	5414	Grundschule Hügelschule
107	Geschäftsstelle Lustnau	5415	Grundschule Innenstadt
108	Geschäftsstelle Derendingen	5416	Grundschule Auf der Wanne
1002	Verwaltungsstelle Weilheim	5417	Grundschule Winkelwiese/WHO
1003	Verwaltungsstelle Kilchberg	5421	Grundschule Bühl
1004	Verwaltungsstelle Bühl	5422	Grundschule Hagelloch
1005	Verwaltungsstelle Hirschau	5423	Grundschule Hirschau
1006	Verwaltungsstelle Unterjesingen	5424	Grundschule Kilchberg
1007	Verwaltungsstelle Hagelloch	5425	Grundschule Pfrondorf
1008	Verwaltungsstelle Bebenhausen	5426	Grundschule Unterjesingen
1009	Verwaltungsstelle Pfrondorf	5427	Grundschule Weilheim
102	Beschaffungen	5431	Grundschule Dorfacker mit Grundschule Köstlinstraße
11	Fachabteilung Personal und Organisation	5441	Hauptschule Innenstadt
111	Sachgebiet Lohn und Gehalt	5442	Mörikeschule
12	Fachabteilung Informationstechnik	5451	Albert-Schweitzer-Realschule
123	Sachgebiet Kopiercenter	5452	Walter-Erbe-Realschule
<b>14</b>	<b>Rechnungsprüfungsamt</b>	5461	Carlo-Schmid-Gymnasium
<b>2</b>	<b>Fachbereich Finanzen</b>	5462	Kepler-Gymnasium
20	Fachabteilung Haushalt und Beteiligungen	5463	Uhland-Gymnasium
21	Fachabteilung Stadtkasse	5464	Wildermuth-Gymnasium
22	Fachabteilung Steuern	5471	Geschwister-Scholl-Schule
23	Fachabteilung Erschließungsrecht	5481	Pestalozzischule
<b>3</b>	<b>Fachbereich Bürgerdienste</b>	<b>6</b>	<b>Fachbereich Bauen und Vermessen</b>
31	Fachabteilung Straßenverkehr	63	Fachabteilung Service Center Bauen
32	Fachabteilung Ordnung und Gewerbe	68	Fachabteilung Vermessen
321	Märkte	<b>7</b>	<b>Fachbereich Planen, Entwickeln, Liegenschaften</b>
322	Stoherkahanlegeplätze	71	Fachabteilung Stadtplanung
323	Fest- und Messeplatz	72	Fachabteilung Projektentwicklung
324	Feuerwehr	73	Fachabteilung Liegenschaften
33	Fachabteilung Bürgeramt	<b>8</b>	<b>Fachbereich Hochbau und Gebäudewirtschaft</b>
334	Standesamt	81	Hochbauamt
<b>4</b>	<b>Fachbereich Kultur</b>	82	Fachabteilung Gebäudewirtschaft
41	Fachabteilung Stadtbücherei	<b>9</b>	<b>Fachbereich Tiefbau</b>
44	Fachabteilung Stadtmuseum	91	Fachabteilung Straßen und Grün
<b>5</b>	<b>Fachbereich Familie, Schule, Sport, u. Soziales</b>	92	Fachabteilung Wasserwirtschaft
51	Fachabteilung Soziale Angebote	900	Personalrat



Die Bewirtschaftungsbefugnis für Ausgaben in Sammelnachweisen ist besonders geregelt (siehe Erläuterung zu den Sammelnachweisen).

## **2. Anordnungsbefugnis**

Annahme- und Auszahlungsanordnungen (Kassenanordnungen) werden erteilt nach § 11 der städtischen Zuständigkeitsordnung vom 01.02.1994 in Verbindung mit der Verfügung des Bürgermeisteramts über die Beamten und Angestellten, denen die Anordnungsbefugnis übertragen ist. Für die Ausgaben in Sammelnachweisen ist die Anordnungsbefugnis besonders geregelt.

## **3. Über- und außerplanmäßige Ausgaben**

Der Haushaltsplan ist für die Führung der Haushaltswirtschaft verbindlich; die Ausgabenansätze dürfen nicht überschritten werden. Unter bestimmten, engen Voraussetzungen lässt § 84 Gemeindeordnung Baden-Württemberg über- und außerplanmäßige Ausgaben zu. Die Zuständigkeit für die Genehmigung über- und außerplanmäßiger Ausgaben ergibt sich aus der Hauptsatzung und der Zuständigkeitsordnung der Universitätsstadt Tübingen:

Bis zu	2.500 EUR	Leiter Fachbereich Finanzen
Bis zu	10.000 EUR	Oberbürgermeister
Bis zu	50.000 EUR	Verwaltungsausschuss
Über	50.000 EUR	Gemeinderat

Überplanmäßige Ausgaben bei kalkulatorischen Kosten (Gruppen 680 u. 685) und bei inneren Verrechnungen (Gruppe 679) gelten als genehmigt.

## **4. Globale Minderausgabe 2009**

Für das Haushaltsjahr 2009 wurde keine globale Minderausgabe veranschlagt.

## **5. Allgemeine Verwaltungskosten / Innere Verrechnungen**

Die allgemeinen Verwaltungskosten setzen sich wie folgt zusammen:

## 5.1 Allgemeine Verwaltungskosten der Eigenbetriebe (Ersätze)

a) an die Bereiche mit Kosten- und Leistungsrechnung

UA	Ämterbezeichnung	SBT 1653	AHT gGmbH 1654	EBT 1655
0221	Sachgebiet Lohn und Gehalt	46.350 €		13.440 €
0355	FA Gebäudewirtschaft			31.000 €
0610	FA Informationstechnik	40.000 €		25.000 €
0620	Sachgebiet Kopiercenter	100 €	300 €	1.300 €
6121	FA Vermessung	24.000 €		40.000 €
<b>Summe</b>		<b>110.450 €</b>	<b>300 €</b>	<b>110.740 €</b>

b) an städtische Ämter

UA	Ämterbezeichnung	SBT 1653	AHT gGmbH 1654	EBT 1655
0100	Rechnungsprüfungsamt	16.190 €		25.390 €
0200	FA Kommunales	46.900 €	5.000 €	22.470 €
0220	FA Personal und Organisation	38.960 €		10.980 €
0310	FA Haushalt und Beteiligungen	12.190 €		80.340 €
0320	FA Stadtkasse	53.980 €		34.820 €
0340	FA Steuern	600 €		31.170 €
0350	FA Liegenschaften	170 €		1.980 €
0550	Gleichstellung	610 €		120 €
0800	Personalrat	13.840 €		3.750 €
0810	Einrichtungen für Verwaltungsangehörige	15.670 €	11.970 €	7.790 €
4300	AHT gGmbH		37.930 €	
6020	Fachbereich Tiefbau			165.550 €
6120	FA Vermessung und Geoinformation	1.000 €		
<b>Summe</b>		<b>200.110 €</b>	<b>54.900 €</b>	<b>382.360 €</b>

## 5.2 Innere Verrechnungen

- a) Innere Verrechnungen ohne die Verrechnungen der Serviceleister und der Gebäudewirtschaft (diese sind in den Unterabschnitten 0221, 0355, 0610, 0620 und 6121 dargestellt)

	Erstattungspflichtige UA									Summe
UA	4351	6120	6810	7300	7660	7901	7922	7930	8800	Grupp. 1690
0100	600 €			300 €	200 €		100 €	250 €	200 €	1.650 €
0200	300 €		320 €							620 €
0310	820 €			1.160 €	4.850 €	720 €	820 €	800 €	1.180 €	10.350 €
0320	4.330 €		1.440 €	1.450 €	1.450 €		1.440 €	1.450 €	1.430 €	12.990 €
0340		2.530 €		2.530 €	2.530 €			2.530 €		10.120 €
1100				64.950 €		6.630 €		7.850 €		79.430 €
6010										0 €
6020							11.430 €			11.430 €
<b>Summe Grupp. 6790</b>	<b>6.050 €</b>	<b>2.530 €</b>	<b>1.760 €</b>	<b>70.390 €</b>	<b>9.030 €</b>	<b>7.350 €</b>	<b>13.790 €</b>	<b>12.880 €</b>	<b>2.810 €</b>	<b>126.590 €</b>

Erstattungspflichtige UA				Summe
UA	3410	3520	5500	Grupp. 1694
2114	0 €	7.700 €	0 €	7.700 €
2951	0 €	0 €	134.700 €	134.700 €
3550	3.450 €	0 €	4.450 €	7.900 €
<b>Summe Grupp. 6794</b>	<b>3.450 €</b>	<b>7.700 €</b>	<b>139.150 €</b>	<b>150.300 €</b>

b) Allgemeine Verwaltungskosten der Bereiche mit Kosten- und Leistungsrechnung an die städtischen Ämter

Erstattungspflichtige UA					Summe
UA	0355	0610	0620	6121	Grupp. 169
0200	144.050 €	8.000 €	8.000 €	0 €	160.050 €
6010	36.500 €	0 €	0 €	0 €	36.500 €
6120	0 €	0 €	0 €	1.940 €	1.940 €
<b>Summe Grupp. 679</b>	<b>180.550 €</b>	<b>8.000 €</b>	<b>8.000 €</b>	<b>1.940 €</b>	<b>198.490 €</b>

## 6. Änderungen in der Gliederung

Mit dem neuen Haushaltsplan 2009 wurden in einigen Unterabschnitten (UA) Änderungen vorgenommen:

### 6.1 Neuer Unterabschnitt 0015 - Bürgerschaftliches Engagement, Familie und Senioren

Im neuen UA 0015 sind Einnahmen und Ausgaben veranschlagt, die seither in den UA 0040 (Bürgerschaftliches Engagement), 4620 (Einrichtungen der Familienförderung) und 4010 (Sozialhilfverwaltung) geführt wurden.

### 6.2 Umbenennung von Unterabschnitten im Einzelplan 7

Auf Grund von notwendigen Anpassungen an die Gliederungs- und Gruppierungsvorschriften des Landes wurden einige Unterabschnitte im neuen Haushalt mit neuen Benennungen versehen:

<b>UA 7610</b> Rundfunkverteilanlage	bisher: UA 7660 Rundfunkverteilanlage
<b>UA 7650</b> Bedürfnisanstalten	bisher: UA 7610 Bedürfnisanstalten
<b>UA 7690</b> Aussichtstürme	bisher: UA 7650 Aussichtstürme

## 7. Einrichtung neuer Fachbereiche

Im Jahr 2008 wurden die neuen Fachbereiche 2 - Finanzen, 4 - Kultur und 7 - Planen, Entwickeln, Liegenschaften gegründet. Der Fachbereich 2 umfasst die Aufgabenbereiche der bisherigen Stadtkämmerei mit den Fachabteilungen 20 (Haushalt und Beteiligungen), 21 (Stadtkasse), 22 (Steuern) und 23 (Erschließungsrecht). Zum Fachbereich 4 - Kultur gehören die Fachabteilungen 41 (Stadtbücherei), 42 (Stiftung Kunsthalle), 43 (Stadtarchiv) und 44 (Stadtmuseum). Im neuen Fachbereich 7 sind die bisherigen Ämter Stadtplanungsamt (jetzt FAB 71 Planen), Stadtansierungsamt (jetzt FAB 72 Entwickeln) und Liegenschaftsamt (jetzt FAB 73 Liegenschaften) zusammengefasst. Die bewirtschaftenden Stellen für die Mittel ändern sich entsprechend der neuen Bezeichnungen.

# Ausführungsvorschriften zur Budgetierung für den Haushaltsvollzug 2009

## 1. Vorbemerkungen

### 1.1 Dezentrale Ressourcenverantwortung:

Mit dem Haushalt 1997 hat die Universitätsstadt flächendeckend die Budgetierung eingeführt. Die Budgetierungsregelungen werden von Jahr zu Jahr an die Gegebenheiten der bewirtschaftenden Dienststellen angepasst.

### 1.2 Umfassende Darstellung der Budgets im Verwaltungshaushalt

Die Budgetbewirtschaftler können seit dem Haushaltsjahr 2007 ihr Budget in einer umfassenden Gesamtschau auswerten und überwachen. Die Besonderheit dieses Budgetmanagements ist, dass das Budget einer Organisationseinheit auf Dezernats-, Fachbereichs-, Abteilungs- oder Amtsebene in tabellarischer Form haushaltsstellengenau mit sämtlichen Informationen (z.B. Freigaben, Sparvorgaben, Mittelumschichtungen etc.) versehen dargestellt wird. Der wesentliche Vorteil gegenüber den bisherigen Auswertungsmöglichkeiten liegt darin, dass das Budget unabhängig von bestehenden technisch eingerichteten Deckungsringen ermittelt und übersichtlich dargestellt werden kann.

a) **Die Budgetart** – ausgewiesen in der Spalte "HH-Vermerk" (Spalte 3)

Die Budgets bestehen aus folgenden Budgetarten:

- Einnahmen (Kurzbezeichnung: EIN)
- Personalausgaben (Kurzbezeichnung PA)
- Sachausgaben (Kurzbezeichnung SA)
- Zuweisungen / Zuschüsse (Kurzbezeichnung ZU)
- Ersatz für Leistungen der Stadtbaubetriebe (Kurzbezeichnung LSBT)
- Ersatz für Leistungen der Eigenbetrieb Entsorgung (Kurzbezeichnung LEBT)
- Ersatz für Leistungen des Kopiercenters (Kurzbezeichnung LKC)

Hinweis: In dieser Spalte werden auch die Kennzeichen für die Sammelnachweise ausgewiesen, die jedoch nicht budgetrelevant sind:

- Sammelnachweis 2 (Kurzbezeichnung SN2)
- Sammelnachweis 6 (Kurzbezeichnung SN6)

b) **Die bewirtschaftende Stelle** – ausgewiesen in der Spalte "Bew-Stelle" (Spalte 7)

Die bewirtschaftende Stelle ist die Stelle, die für die Einhaltung des Budgets verantwortlich ist. Eine Auflistung der bewirtschaftenden Stellen befindet sich unter dem Punkt "Grundsätzliche Ausführungsvorschriften für den Haushaltsvollzug 2009".

### Budgetzugehörigkeit einer einzelnen Haushaltsstelle auf einen Blick

Aus beiden Kennzeichen ist also ablesbar, ob eine im Verwaltungshaushalt veranschlagte Haushaltsstelle überhaupt zu einem Budget gehört oder nicht. Wenn sie zum Budget gehört, lässt sich im jeweiligen Unterabschnitt ablesen, welcher Budgetart und vor allem welcher Budget verwaltenden Stelle sie zugewiesen ist. Auf die Ausweisung der Deckungsringe wird seit dem Haushaltsplan 2007 gänzlich verzichtet, da sie bis dahin nur die haushaltstechnische Verknüpfung einzelner Haushaltsstellen darstellte und in der Regel nicht mit dem Gesamtbudget einer bewirtschaftenden Stelle identisch war.

### Zusammenfassung und Darstellung aller Budgets:

In ihrer Gesamtheit werden alle Budgets geordnet nach bewirtschaftenden Stellen in einer Budgettabelle an zentraler Stelle im Anschluss an die Ausführungsvorschriften zur Budgetierung dargestellt. Neben den Summen der einzelnen Budgetarten und der Gesamtsumme beinhaltet die Tabelle auch die dazugehörigen Haushaltsstellen. Zu Vergleichszwecken ist auch das Budget aus dem vorangegangenen Haushaltsjahr ausgewiesen. Gemeinderat und Verwaltung haben somit einen umfassenden Überblick über Umfang und Höhe der einzelnen Budgets.

## **2. Bestimmungen zur Budgetierung**

### **2.1 Folgende Fachbereiche, Fachabteilungen und Ämter werden budgetiert:**

<b>Kurzbezeichnung</b>	<b>Bewirtschaftende Stelle</b>
1	Fachbereich Interne Dienste
2	Fachbereich Finanzen
3	Fachbereich Bürgerdienste
4	Fachbereich Kultur
5	Fachbereich Familie, Schule, Sport und Soziales
6	Fachbereich Bauen und Vermessen
7	Fachbereich Planen Entwickeln Liegenschaften
8	Fachbereich Hochbau und Gebäudewirtschaft
9	Fachbereich Tiefbau
14	Rechnungsprüfungsamt
001	Öffentlichkeitsarbeit
002	Gleichstellung
003	Umwelt und Klimaschutz
015	Bürgerschaftliches Engagement, Familie und Senioren
030	Rechtsabteilung
900	Personalvertretung der Stadt

## 2.2 Bildung von Budgets der Fachbereiche, Fachabteilungen und Ämter

Jedem der oben aufgeführten Fachbereiche, Fachabteilungen und Ämter stehen die zur Bewirtschaftung zugewiesenen Haushaltsstellen des Verwaltungs- und Vermögenshaushalts als Budget zur Verfügung.

### a) Budget innerhalb des Verwaltungshaushalts:

Zum Budget einer Organisationseinheit zählen folgende Einnahme- und Ausgabearten:

- Budgetart Einnahmen (EIN)  
Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb (Untergruppe 110 -179) einschließlich der Ersätze von den Eigenbetrieben (Untergruppe 1653-1655).

Für den **Fachbereich Bürgerdienste** zusätzlich Verwaltungsgebühren des Standesamts (Haushaltsstelle 1.0510.1000.000),

- |                                                                     |                             |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| • Budgetart Personalausgaben (Hauptgruppe 4)                        | Kurzbezeichnung <b>PA</b>   |
| • Budgetart Sachausgaben (Untergruppe 5000 bis 6789)                | Kurzbezeichnung <b>SA</b>   |
| • Budgetart Leistungen der Stadtbaubetriebe (Untergruppe 6753)      | Kurzbezeichnung <b>LSBT</b> |
| • Budgetart Leistungen des Entsorgungsbetriebes ( Untergruppe 6755) | Kurzbezeichnung <b>LEBT</b> |
| • Leistungen des Kopiercenters (Untergruppe 6795)                   | Kurzbezeichnung <b>LKC</b>  |
| • Budgetart Zuweisungen und Zuschüsse an Dritte (Hauptgruppe 7)     | Kurzbezeichnung <b>ZU</b>   |

Vom Budget des Verwaltungshaushalts sind folgende Einnahmen- und Ausgabearten ausgenommen:

- Die Verfügungsmittel des Oberbürgermeisters 1.0000.6600.000
- Innere Verrechnungen mit der Untergruppe 169 und 679 (mit Ausnahme der Leistungen an das Kopiercenter, Untergruppe 6795, siehe oben),
- Sammelnachweis 2 (Unterhaltung der Grundstücke, Untergruppe 5009)
- Sammelnachweis 6 (Geschäftsausgaben, Untergruppe 6500)
- alle Einnahmen und Ausgaben aus dem Einzelplan 9
- alle Zuschüsse (Hauptgruppe 7) an die Eigenbetriebe und die Gesellschaften, an denen die Stadt beteiligt ist.
- für den Fachbereich Bürgerdienste die Haushaltsstellen 1.0230.6550.000 Gerichtskosten sowie die Haushaltsstelle 1.0230.1680.000 Erstattung von Gerichtskosten.

### b) Budget innerhalb des Vermögenshaushalts:

Zum Budget einer Organisationseinheit zählt folgende Ausgabeart:

- Ausgaben für die Anschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen (Untergruppe 935).

## 2.3 Deckungsfähigkeit der unter 2.2 aufgeführten Mittel

### a) Deckungsfähigkeit der Budgetmittel innerhalb des Verwaltungshaushalts:

Die Einnahmen und Ausgaben einer budgetverwaltenden Stelle sind unecht deckungsfähig bzw. gegenseitig deckungsfähig. Mehreinnahmen und Wenigerausgaben berechtigen innerhalb eines Budgets zu Mehrausgaben. Wenigereinnahmen sind durch Wenigerausgaben auszugleichen.

Für Zuweisungen und Zuschüsse an Dritte (Hauptgruppe 7) gilt die einseitige Deckungsfähigkeit, d.h. diese Ausgaben sind innerhalb eines Budgets ausschließlich deckungsberechtigt. Zuweisungen und Zuschüsse dürfen nicht für Personal- oder Sachausgaben verwendet werden.

Eine einseitige Deckungsfähigkeit gilt ebenfalls für die Ersätze an die Eigenbetriebe (Untergruppe 675) und die Leistungen der Hausdruckerei (Untergruppe 6795). Innerhalb eines Amtsbudgets sind diese Ausgaben ausschließlich deckungsberechtigt, d.h. sie dürfen nicht für Personal-, andere Sachausgaben oder Zuweisungen und Zuschüsse verwendet werden. Budgetumschichtungen innerhalb dieser beiden Untergruppen sind je Amtsbudget zulässig (gegenseitige Deckungsfähigkeit).

Sonderregelung bei der unechten Deckungsfähigkeit für den Fachbereich Bürgerdienste: Mehreinnahmen bei Einnahmen aus Geldbußen und Verwarnungsgelder (Haushaltsstelle 1.1100.2600.000) dürfen nur in Höhe von 25 % für Mehrausgaben innerhalb des Fachbereichsbudgets verwendet werden.

**b) Deckungsfähigkeit der Budgetmittel innerhalb des Vermögenshaushalts:**

Die Ausgabeansätze der Budgets im Vermögenshaushalt für die Anschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen sind gegenseitig deckungsfähig.

**c) Deckungsfähigkeit der Budgetmittel zwischen Verwaltungs- und Vermögenshaushalt:**

Ausgaben der Budgets im Verwaltungshaushalt sind mit Ausgaben der Budgets im Vermögenshaushalt einseitig deckungsfähig, d.h. Wenigerausgaben des Verwaltungshaushalts können für Mehrausgaben des Vermögenshaushalts verwendet werden. Die einseitige Deckungsfähigkeit ist auf 20.000 € pro Jahr und Fachabteilung bzw. Amt. beschränkt. Über diesen Betrag hinausgehende Budgetverstärkungen sind als über- oder außerplanmäßige Ausgaben nach § 84 GemO zu behandeln.

**d) Deckungsfähigkeit innerhalb des Dezernatsbudgets:**

Sofern die Budgetmittel einer budgetverwaltenden Stelle (Fachbereich, Stabsstelle oder Amt) nicht ausreichen, können diese durch Mittel einer anderen budgetverwaltenden Stelle aus dem gleichen Dezernat verstärkt werden.

Die in den einzelnen Unterabschnitten angebrachten Deckungsvermerke gelten zusätzlich zu den oben genannten Bestimmungen.

## **2.4 Übertragbarkeit der Mittel:**

Die Ausgaben der Budgets innerhalb des Verwaltungshaushalts werden für übertragbar erklärt. Die Mittel des Vermögenshaushalts sind kraft Gesetzes übertragbar. Gemäß § 19 Abs. 2 GemO bleiben die Ausgabeansätze des Budgets bis längstens zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres verfügbar.

Sofern der Haushaltsausgleich nicht gefährdet ist, können die nicht verbrauchten Mittel sämtlicher Budgets im Verwaltungshaushalt bis zu einem Gesamtbetrag von 1.000.000 € in das Folgejahr übertragen werden. Unter derselben Voraussetzung können darüber hinaus die im Verwaltungshaushalt am Jahresende gebundenen Mittel der Budgets übertragen werden.

Soweit Überschreitungen der Budgets nicht innerhalb des übergeordneten Dezernats ausgeglichen werden können, werden diese als negative Vorträge ins Folgejahr übernommen.

## **3. Deckungsvermerke außerhalb der Budgetierung**

Für alle Haushaltsstellen, die nicht zum Budget gehören, gelten die gesondert angebrachten Haushaltsvermerke. Dies gilt insbesondere für die Haushaltsstellen des Vermögenshaushalts.



# Ämterbudgets im Verwaltungshaushalt

# Übersicht über die Budgets des Verwaltungshaushalts

nach bewirtschaftenden Stellen und Budgetart

Dezernat 00

Oberbürgermeister Boris Palmer

<b>001</b> <b>Öffentlichkeitsarbeit</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Budgetrelevante Haushaltsstellen</b> (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)				
Einnahmen (EIN)	-200 €	-50 €	1.0240.1560.000				
Personalausgaben (PA)	141.030 €	114.850 €	1.0240.4000.000				
Sachausgaben (SA)	59.120 €	84.050 €	1.0240.5620.000	1.0240.6300.000	1.0240.6301.000	1.0240.5700.000	1.0240.6410.000
Ersätze Kopiercenter (LKC)	25.000 €	21.000 €	1.0240.6795.000				
	<b>224.950 €</b>	<b>219.850 €</b>					

<b>002</b> <b>Gleichstellung</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Budgetrelevante Haushaltsstellen</b> (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)				
Einnahmen (EIN)	-730 €	-730 €	1.0550.1653.000	1.0550.1655.000			
Personalausgaben (PA)	126.180 €	90.470 €	1.0550.4000.000	1.0551.4000.000			
Sachausgaben (SA)	76.060 €	12.740 €	1.0550.5220.000	1.0550.5620.000	1.0550.6300.000	1.0550.6630.000	1.0551.5620.000
Zuschüsse (ZU)	203.610 €	178.610 €	1.0551.6300.000	1.0551.6630.000	1.0550.5430.000	1.0550.5700.000	1.0550.6410.000
Ersätze Kopiercenter (LKC)	15.570 €	13.000 €	1.0551.5700.000				
	<b>420.690 €</b>	<b>294.090 €</b>					

<b>003</b> <b>Umwelt- und Klimaschutz</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Budgetrelevante Haushaltsstellen</b> (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)				
Einnahmen (EIN)	-410 €	-410 €	1.1200.1620.000				
Personalausgaben (PA)	161.100 €	116.660 €	1.1200.4000.000				
Sachausgaben (SA)	22.730 €	30.940 €	1.1200.5620.000	1.1200.6020.000	1.1200.6300.000	1.1200.6610.000	1.1200.6632.000
Zuschüsse (ZU)	20.000 €	20.000 €	1.1200.5430.000	1.1200.5700.000	1.1200.6410.000		
Ersätze SBT (LSBT)	50 €	50 €	1.5200.7000.000				
Ersätze Kopiercenter (LKC)	3.310 €	5.000 €	1.1200.6753.000				
	<b>206.780 €</b>	<b>172.240 €</b>					

<b>030</b> <b>Rechtsabteilung</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Budgetrelevante Haushaltsstellen</b> (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)				
Personalausgaben (PA)	267.260 €	164.090 €	1.0230.4000.000				
Sachausgaben (SA)	7.140 €	5.610 €	1.0230.5620.000	1.0230.5430.000	1.0230.5700.000	1.0230.6410.000	
Ersätze Kopiercenter (LKC)	430 €	400 €	1.0230.6795.000				
	<b>274.830 €</b>	<b>170.100 €</b>					

<b>0810</b> <b>Ämterübergreifendes Budget</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Budgetrelevante Haushaltsstellen</b> (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)				
Einnahmen (EIN)	-468.380 €	-374.320 €	1.0810.1641.000	1.0810.1653.000	1.0810.1654.000	1.0810.1655.000	1.0810.1670.000
Personalausgaben (PA)	2.682.600 €	2.697.410 €	1.0810.1710.000	1.0810.1740.000	1.3210.1670.000	1.4300.1654.000	1.5611.1650.000
Sachausgaben (SA)	210.830 €	203.010 €	1.0810.4000.000	1.3210.4000.000	1.4300.4000.000	1.5611.4000.000	
Ersätze Kopiercenter (LKC)	5.310 €	5.800 €	1.0810.5620.000	1.0810.5430.000	1.0810.6410.000	1.0810.6430.000	
	<b>2.430.360 €</b>	<b>2.531.900 €</b>					

<b>900</b> <b>Personalvertretung</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Budgetrelevante Haushaltsstellen</b> (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)				
Einnahmen (EIN)	-17.590 €	-17.590 €	1.0800.1653.000	1.0800.1655.000			
Personalausgaben (PA)	179.310 €	150.610 €	1.0800.4000.000				
Sachausgaben (SA)	21.930 €	21.890 €	1.0800.5220.000	1.0800.5620.000	1.0800.5630.000	1.0800.5430.000	1.0800.5700.000
Ersätze SBT (LSBT)	800 €	500 €	1.0800.6410.000				
Ersätze Kopiercenter (LKC)	5.600 €	8.000 €	1.0800.6753.000				
	<b>190.050 €</b>	<b>163.410 €</b>					

<b>004</b> <b>KC Bürgersch. Engagement</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Budgetrelevante Haushaltsstellen</b> (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)				
Personalausgaben (PA)	0 €	55.910 €	1.0040.4000.000				
Sachausgaben (SA)	0 €	6.350 €	1.0040.5620.000	1.0040.5820.000	1.0040.5700.000	1.0040.6410.000	
Zuschüsse (ZU)	0 €	11.000 €	1.0040.7170.000	1.0040.7181.000			
Ersätze Kopiercenter (LKC)	0 €	500 €	1.0040.6795.000				
	<b>0 €</b>	<b>73.760 €</b>					

<b>008</b> <b>Führungsunterstützung</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Budgetrelevante Haushaltsstellen</b> (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)				
Personalausgaben (PA)	0 €	210.170 €	1.0080.4000.000				
Sachausgaben (SA)	0 €	14.230 €	1.0080.5220.000	1.0080.5620.000	1.0080.6650.000	1.0080.5430.000	1.0080.5700.000
Ersätze Kopiercenter (LKC)	0 €	1.000 €	1.0080.6410.000				
	<b>0 €</b>	<b>225.400 €</b>	1.0080.6795.000				

Fachbereich 1 Interne Dienste

<b>10 FAB Kommunales</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Budgetrelevante Haushaltsstellen (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)</b>				
Einnahmen (EIN)	-243.920 €	-163.370 €	1.0000.1500.000	1.0200.1300.000	1.0200.1420.000	1.0200.1560.000	1.0200.1650.000
			1.0200.1653.000	1.0200.1654.000	1.0200.1655.000	1.0200.1680.000	1.0200.1712.000
			1.0520.1610.000				
Personalausgaben (PA)	2.146.730 €	1.916.410 €	1.0000.4000.000	1.0200.4000.000	1.0520.4000.000		
			1.0000.5220.000	1.0000.5620.000	1.0000.5830.000	1.0000.6302.000	1.0000.6610.000
			1.0000.6620.000	1.0200.5220.000	1.0200.5224.000	1.0200.5225.000	1.0200.5310.000
			1.0200.5450.000	1.0200.5500.000	1.0200.5600.000	1.0200.5620.000	1.0200.5770.000
			1.0200.5830.000	1.0200.6610.000	1.0200.6680.000	1.0520.5714.000	1.7900.6300.000
			1.7900.6610.000	1.7900.6780.000	1.0000.5430.000	1.0000.5700.000	1.0000.6410.000
			1.0200.5430.000	1.0200.5700.000	1.0200.6410.000	1.0201.5700.000	1.0203.5700.000
			1.0204.5700.000	1.0205.5700.000	1.0206.5700.000	1.0207.5700.000	1.0208.5700.000
			1.0209.5700.000	1.0520.5430.000	1.0520.5700.000	1.0520.6410.000	
Ersätze SBT (LSBT)	67.400 €	52.500 €	1.0000.6753.000	1.0200.6753.000	1.0520.6753.000		
Ersätze Kopiercenter (LKC)	67.510 €	50.130 €	1.0000.6795.000	1.0200.6795.000	1.0520.6795.000		
	<b>2.564.290 €</b>	<b>2.364.620 €</b>					

<b>107 Geschäftsstelle Lustnau</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Budgetrelevante Haushaltsstellen (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)</b>				
Einnahmen (EIN)	-2.000 €	-2.000 €	1.0201.1560.000				
Personalausgaben (PA)	114.280 €	114.240 €	1.0201.4000.000				
Sachausgaben (SA)	2.900 €	2.850 €	1.0201.5710.000	1.0201.6680.000			
Ersätze Kopiercenter (LKC)	350 €	400 €	1.0201.6795.000				
	<b>115.530 €</b>	<b>115.490 €</b>					

<b>108 Geschäftsstelle Derendingen</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Budgetrelevante Haushaltsstellen (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)</b>				
Einnahmen (EIN)	-2.000 €	-1.900 €	1.0202.1560.000				
Personalausgaben (PA)	93.560 €	87.350 €	1.0202.4000.000				
Sachausgaben (SA)	57.100 €	56.500 €	1.0202.5710.000	1.0202.6580.000	1.0202.6582.000	1.0202.6680.000	
Ersätze SBT (LSBT)	600 €	500 €	1.0202.6753.000				
Ersätze Kopiercenter (LKC)	270 €	400 €	1.0202.6795.000				
	<b>149.530 €</b>	<b>142.850 €</b>					

<b>1002 Verwaltungsstelle Weilheim</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Budgetrelevante Haushaltsstellen (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)</b>				
Einnahmen (EIN)	-8.700 €	-8.000 €	1.0209.1300.000	1.0209.1560.000			
Personalausgaben (PA)	55.180 €	57.570 €	1.0209.4000.000				
Sachausgaben (SA)	4.700 €	4.500 €	1.0209.5830.000	1.0209.6300.000	1.0209.6680.000		
Ersätze SBT (LSBT)	15.600 €	14.500 €	1.0209.6753.000				
Ersätze Kopiercenter (LKC)	6.670 €	7.000 €	1.0209.6795.000				
	<b>73.450 €</b>	<b>75.570 €</b>					

<b>1003 Verwaltungsstelle Kilchberg</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Budgetrelevante Haushaltsstellen (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)</b>				
Einnahmen (EIN)	-3.800 €	-3.800 €	1.0206.1300.000	1.0206.1560.000			
Personalausgaben (PA)	46.720 €	49.810 €	1.0206.4000.000				
Sachausgaben (SA)	2.400 €	2.400 €	1.0206.5830.000	1.0206.6680.000			
Ersätze SBT (LSBT)	6.600 €	6.000 €	1.0206.6753.000				
Ersätze Kopiercenter (LKC)	6.580 €	4.500 €	1.0206.6795.000				
	<b>58.500 €</b>	<b>58.910 €</b>					

<b>1004 Verwaltungsstelle Bühl</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Budgetrelevante Haushaltsstellen (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)</b>				
Einnahmen (EIN)	-1.550 €	-1.450 €	1.0203.1100.000	1.0203.1560.000			
Personalausgaben (PA)	86.450 €	89.880 €	1.0203.4000.000				
Sachausgaben (SA)	3.800 €	3.420 €	1.0203.5830.000	1.0203.6680.000			
Ersätze SBT (LSBT)	1.100 €	1.000 €	1.0203.6753.000				
Ersätze Kopiercenter (LKC)	350 €	400 €	1.0203.6795.000				
	<b>90.150 €</b>	<b>93.250 €</b>					

<b>1005 Verwaltungsstelle Hirschau</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Budgetrelevante Haushaltsstellen (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)</b>				
Einnahmen (EIN)	-19.000 €	-19.350 €	1.0205.1300.000	1.0205.1310.000	1.0205.1430.000	1.0205.1560.000	1.0205.1780.000
Personalausgaben (PA)	93.700 €	94.870 €	1.0205.4000.000				
Sachausgaben (SA)	5.000 €	5.000 €	1.0205.5830.000	1.0205.6680.000			
Ersätze SBT (LSBT)	1.300 €	1.200 €	1.0205.6753.000				
Ersätze Kopiercenter (LKC)	16.040 €	15.500 €	1.0205.6795.000				
	<b>97.040 €</b>	<b>97.220 €</b>					

<b>1006 Verwaltungsstelle Unterjesingen</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Budgetrelevante Haushaltsstellen (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)</b>				
Einnahmen (EIN)	-13.350 €	-13.350 €	1.0208.1300.000	1.0208.1560.000			
Personalausgaben (PA)	112.850 €	116.380 €	1.0208.4000.000				
Sachausgaben (SA)	3.300 €	2.800 €	1.0208.5830.000	1.0208.6680.000			
Ersätze SBT (LSBT)	6.100 €	1.000 €	1.0208.6753.000				
Ersätze Kopiercenter (LKC)	8.440 €	9.000 €	1.0208.6795.000				

---

	117.340 €	115.830 €
--	-----------	-----------

<b>1007</b> <b>Verwaltungsstelle Hagelloch</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Budgetrelevante Haushaltsstellen</b> (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)				
Einnahmen (EIN)	-600 €	-1.400 €	1.0204.1310.000	1.0204.1560.000			
Personalausgaben (PA)	99.200 €	97.000 €	1.0204.4000.000				
Sachausgaben (SA)	3.100 €	6.100 €	1.0204.5830.000	1.0204.6030.000	1.0204.6680.000		
Ersätze SBT (LSBT)	600 €	500 €	1.0204.6753.000				
Ersätze Kopiercenter (LKC)	410 €	400 €	1.0204.6795.000				
	<b>102.710 €</b>	<b>102.600 €</b>					

<b>1008</b> <b>Verwaltungsstelle</b> <b>Bebenhausen</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Budgetrelevante Haushaltsstellen</b> (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)				
Einnahmen (EIN)	-1.000 €	-1.000 €	1.0210.1300.000	1.0210.1411.000	1.0210.1560.000		
Personalausgaben (PA)	22.500 €	21.800 €	1.0210.4000.000				
Sachausgaben (SA)	1.400 €	1.200 €	1.0210.5830.000	1.0210.6680.000			
Ersätze SBT (LSBT)	600 €	500 €	1.0210.6753.000				
Ersätze Kopiercenter (LKC)	1.450 €	1.500 €	1.0210.6795.000				
	<b>24.950 €</b>	<b>24.000 €</b>					

<b>1009</b> <b>Verwaltungsstelle Pfrondorf</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Budgetrelevante Haushaltsstellen</b> (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)				
Einnahmen (EIN)	-23.500 €	-23.100 €	1.0207.1300.000	1.0207.1560.000			
Personalausgaben (PA)	111.740 €	105.300 €	1.0207.4000.000				
Sachausgaben (SA)	4.000 €	4.000 €	1.0207.5830.000	1.0207.6680.000			
Ersätze SBT (LSBT)	1.300 €	1.200 €	1.0207.6753.000				
Ersätze Kopiercenter (LKC)	15.860 €	16.000 €	1.0207.6795.000				
	<b>109.400 €</b>	<b>103.400 €</b>					

<b>11</b> <b>FAB Personal</b> <b>und Organisation</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Budgetrelevante Haushaltsstellen</b> (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)				
Einnahmen (EIN)	-56.440 €	-49.940 €	1.0220.1653.000	1.0220.1655.000	1.0220.1680.000	1.0220.1681.000	
Personalausgaben (PA)	577.680 €	453.160 €	1.0220.4000.000				
Sachausgaben (SA)	7.880 €	7.360 €	1.0220.5220.000	1.0220.5620.000	1.0220.6010.000	1.0220.5430.000	1.0220.5700.000
Ersätze Kopiercenter (LKC)	7.560 €	8.500 €	1.0220.6795.000				
	<b>536.680 €</b>	<b>419.080 €</b>					

<b>111</b> <b>Lohn und Gehalt</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Budgetrelevante Haushaltsstellen</b> (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)				
Einnahmen (EIN)	-84.680 €	-81.170 €	1.0221.1653.000	1.0221.1655.000	1.0221.1680.000		
Personalausgaben (PA)	317.280 €	302.710 €	1.0221.4000.000				
Sachausgaben (SA)	10.890 €	10.770 €	1.0221.5220.000	1.0221.5620.000	1.0221.6500.000	1.0221.5430.000	1.0221.5700.000
Ersätze Kopiercenter (LKC)	1.610 €	2.000 €	1.0221.6410.000				
	<b>245.100 €</b>	<b>234.310 €</b>					

<b>12</b> <b>FAB Informationstechnik</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Budgetrelevante Haushaltsstellen</b> (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)				
Einnahmen (EIN)	-65.500 €	-69.500 €	1.0610.1300.000	1.0610.1653.000	1.0610.1655.000		
Personalausgaben (PA)	715.790 €	660.540 €	1.0610.4000.000				
Sachausgaben (SA)	1.538.070 €	1.518.400 €	1.0610.5220.000	1.0610.5225.000	1.0610.5310.000	1.0610.5320.000	1.0610.5620.000
			1.0610.5710.000	1.0610.6010.000	1.0610.6011.000	1.0610.6500.000	1.0610.6510.000
Ersätze Kopiercenter (LKC)	810 €	1.100 €	1.0610.6780.000	1.0610.5430.000	1.0610.5700.000	1.0610.6410.000	
			1.0610.6795.000				
	<b>2.189.170 €</b>	<b>2.110.540 €</b>					

<b>123</b> <b>Kopiercenter</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Budgetrelevante Haushaltsstellen</b> (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)				
Einnahmen (EIN)	-16.700 €	-16.710 €	1.0620.1350.000	1.0620.1653.000	1.0620.1654.000	1.0620.1655.000	
Personalausgaben (PA)	140.020 €	130.720 €	1.0620.4000.000				
Sachausgaben (SA)	150.370 €	141.210 €	1.0620.5220.000	1.0620.5330.000	1.0620.5730.000	1.0620.6010.000	1.0620.6500.000
Ersätze Kopiercenter (LKC)	8.000 €	8.000 €	1.0620.5430.000	1.0620.6410.000			
			1.0620.6795.000				
	<b>281.690 €</b>	<b>263.220 €</b>					

<b>FB 1</b> <b>Gesamt</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>
Einnahmen (EIN)	-542.740 €	-456.040 €
Personalausgaben (PA)	4.733.680 €	4.297.740 €
Sachausgaben (SA)	2.321.480 €	2.275.460 €
Ersätze SBT (LSBT)	101.200 €	78.900 €
Ersätze Kopiercenter (LKC)	141.910 €	124.830 €
	<b>6.755.530 €</b>	<b>6.320.890 €</b>

**Fachbereich 1 umfasst die bewirtschaftenden Stellen:**  
10, 107, 108, 1002, 1003, 1004, 1005, 1006, 1007, 1008, 1009, 11, 111, 12, 123

<b>14</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Budgetrelevante Haushaltsstellen</b> (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)			
<b>Rechnungsprüfungsamt</b>						
Einnahmen (EIN)	-63.800 €	-65.800 €	1.0100.1653.000	1.0100.1655.000	1.0100.1660.000	
Personalausgaben (PA)	435.830 €	411.660 €	1.0100.4000.000			
Sachausgaben (SA)	10.450 €	10.430 €	1.0100.5220.000	1.0100.5620.000	1.0100.6550.000	1.0100.5430.000
Ersätze Kopiercenter (LKC)	1.240 €	1.100 €	1.0100.6410.000			
	<b>383.720 €</b>	<b>357.390 €</b>	1.0100.6795.000			

#### Fachbereich 4 Kultur

<b>4</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Budgetrelevante Haushaltsstellen</b> (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)			
<b>Fachbereich Kultur</b>						
Einnahmen (EIN)	-141.500 €	-131.500 €	1.3000.1300.000	1.3010.1500.000	1.3213.1100.000	1.3400.1110.000
Personalausgaben (PA)	595.090 €	559.590 €	1.3410.1130.000	1.3550.1100.000		1.3400.1780.000
Sachausgaben (SA)	326.830 €	290.500 €	1.3000.4000.000	1.3213.4000.000	1.3400.4000.000	1.3550.4000.000
			1.3000.5220.000	1.3000.5620.000	1.3000.6010.000	1.3000.6300.000
			1.3010.5800.000	1.3010.5801.000	1.3010.5802.000	1.3010.5803.000
			1.3010.5805.000	1.3213.5811.000	1.3213.5812.000	1.3213.6010.000
			1.3400.5760.000	1.3400.6100.000	1.3400.6610.000	1.3410.5840.000
			1.3410.6101.000	1.3410.6610.000	1.3550.6300.000	1.3550.6610.000
			1.3650.5830.000	1.3700.5010.000	1.3000.5430.000	1.3000.5700.000
			1.3213.5430.000	1.3213.5700.000	1.3213.6410.000	1.3550.5430.000
			1.3700.5430.000			1.3550.6410.000
Zuschüsse (ZU)	3.909.280 €	3.589.230 €	1.3010.7010.000	1.3210.7000.000	1.3310.7010.000	1.3310.7020.000
			1.3310.7030.000	1.3310.7080.000	1.3330.7070.000	1.3330.7071.000
			1.3400.7010.000	1.3400.7030.000	1.3400.7050.000	1.3400.7090.000
			1.3500.7010.000	1.3700.7010.000	1.3700.1710.000	1.3410.7000.000
Ersätze SBT (LSBT)	19.000 €	19.000 €	1.3400.6753.000	1.3410.6753.000		
Ersätze Kopiercenter (LKC)	11.250 €	14.000 €	1.3000.6795.000	1.3213.6795.000		
	<b>4.719.950 €</b>	<b>4.340.820 €</b>				

<b>41</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Budgetrelevante Haushaltsstellen</b> (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)			
<b>FAB Stadtbücherei</b>						
Einnahmen (EIN)	-107.100 €	-106.300 €	1.3520.1100.000	1.3520.1500.000	1.3520.1510.000	1.3520.1520.000
Personalausgaben (PA)	1.046.130 €	906.070 €	1.3521.1560.000			1.3520.1560.000
Sachausgaben (SA)	259.620 €	233.650 €	1.3520.4000.000	1.3521.4000.000		
			1.3520.5812.000	1.3520.5814.000	1.3520.6100.000	1.3520.6610.000
			1.3521.5812.000	1.3520.5430.000	1.3520.5700.000	1.3520.6410.000
Ersätze SBT (LSBT)	1.000 €	1.000 €	1.3520.6753.000			
Ersätze Kopiercenter (LKC)	10.620 €	10.000 €	1.3520.6795.000			
	<b>1.210.270 €</b>	<b>1.044.420 €</b>				

<b>44</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Budgetrelevante Haushaltsstellen</b> (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)			
<b>FAB Stadtmuseum</b>						
Einnahmen (EIN)	-17.000 €	-17.000 €	1.3212.1100.000	1.3212.1300.000		
Personalausgaben (PA)	273.250 €	240.690 €	1.3212.4000.000			
Sachausgaben (SA)	82.930 €	79.350 €	1.3212.5301.000	1.3212.5710.000	1.3212.5712.000	1.3212.5811.000
			1.3212.5813.000	1.3212.5815.000	1.3212.6010.000	1.3212.6610.000
			1.3212.5700.000	1.3212.6410.000		1.3212.5430.000
Ersätze Kopiercenter (LKC)	3.430 €	6.000 €	1.3212.6795.000			
	<b>342.610 €</b>	<b>309.040 €</b>				

<b>FB 4</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Bestehend aus:</b>
<b>Gesamt</b>			<b>4, 41, 44</b>
Einnahmen (EIN)	-265.600 €	-254.800 €	
Personalausgaben (PA)	1.914.470 €	1.706.350 €	
Sachausgaben (SA)	669.380 €	603.500 €	
Zuschüsse (ZU)	3.909.280 €	3.589.230 €	
Ersätze SBT (LSBT)	20.000 €	20.000 €	
Ersätze Kopiercenter (LKC)	25.300 €	30.000 €	
	<b>6.272.830 €</b>	<b>5.694.280 €</b>	

Dezernat 01

1. Bürgermeister Michael Lucke

015 BE, Familie und Senioren	Plan 2009	Plan 2008	Budgetrelevante Haushaltsstellen (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)				
Personalausgaben (PA)	122.290 €	0 €	1.0015.4000.000				
Sachausgaben (SA)	38.260 €	0 €	1.0015.5620.000	1.0015.5761.000	1.0015.5820.000	1.0015.6010.000	1.0015.6630.000
Zuschüsse (ZU)	16.000 €	0 €	1.0015.5700.000	1.0015.6410.000			
Ersätze Kopiercenter (LKC)	340 €	0 €	1.0015.7170.000	1.0015.7181.000			
	176.890 €	0 €	1.0015.6795.000				

Fachbereich 2 Finanzen

20 FAB Haushalt und Beteiligungen	Plan 2009	Plan 2008	Budgetrelevante Haushaltsstellen (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)				
Einnahmen (EIN)	-440.380 €	-1.417.760 €	1.0310.1560.000	1.0310.1653.000	1.0310.1655.000	1.0320.1653.000	1.0320.1655.000
			1.0340.1653.000	1.0340.1655.000	1.6300.1655.000	1.6300.1710.000	1.6300.1711.000
Personalausgaben (PA)	656.730 €	617.730 €	1.6500.1710.000	1.6600.1710.000	1.6010.1700.000		
Sachausgaben (SA)	91.010 €	75.910 €	1.0310.4000.000				
			1.0310.5220.000	1.0310.5620.000	1.0310.6100.000	1.0310.6550.000	1.7950.6300.000
Zuschüsse (ZU)	373.200 €	373.200 €	1.7950.6320.000	1.7950.6610.000	1.7950.6620.000	1.0310.5430.000	1.0310.5700.000
Ersätze SBT (LSBT)	94.000 €	94.000 €	1.0310.6410.000	1.0320.5700.000	1.0340.5700.000		
Ersätze EBT (LEBT)	1.176.000 €	1.375.890 €	1.0310.7180.000	1.1100.7190.000	1.5611.7150.000	1.5611.7150.300	
Ersätze Kopiercenter (LKC)	9.310 €	9.400 €	1.7500.6753.000				
			1.6300.6755.000				
			1.0310.6795.000	1.0320.6795.000	1.0340.6795.000		
	1.959.870 €	1.128.370 €					

21 FAB Stadtkasse	Plan 2009	Plan 2008	Budgetrelevante Haushaltsstellen (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)				
Einnahmen (EIN)	-2.400 €	-2.050 €	1.0320.1500.000	1.0320.1560.000			
Personalausgaben (PA)	920.870 €	865.740 €	1.0320.4000.000				
Sachausgaben (SA)	2.150 €	2.150 €	1.0320.5620.000	1.0320.6610.000			
	920.620 €	865.840 €					

22 FAB Steuern	Plan 2009	Plan 2008	Budgetrelevante Haushaltsstellen (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)				
Personalausgaben (PA)	184.830 €	177.740 €	1.0340.4000.000				
Sachausgaben (SA)	1.300 €	1.300 €	1.0340.5620.000				
Zuschüsse (ZU)	1.400 €	1.200 €	1.7800.7180.000				
	187.530 €	180.240 €					

23 FAB Erschließungsrecht	Plan 2009	Plan 2008	Budgetrelevante Haushaltsstellen (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)				
Einnahmen (EIN)	-101.900 €	-114.900 €	1.7610.1100.000				
Sachausgaben (SA)	74.430 €	74.500 €	1.7610.5400.000	1.7610.5480.000	1.7610.5430.000		
	-27.470 €	-40.400 €					

FB 2 Gesamt	Plan 2009	Plan 2008	Die Stadtkämmerei umfasst die bewirtschaftenden Stellen: 20, 21, 22, 23				
Einnahmen (EIN)	-544.680 €	-1.534.710 €					
Personalausgaben (PA)	1.762.430 €	1.661.210 €					
Sachausgaben (SA)	168.890 €	153.860 €					
Zuschüsse (ZU)	374.600 €	374.400 €					
Ersätze SBT (LSBT)	94.000 €	94.000 €					
Ersätze EBT (LEBT)	1.176.000 €	1.375.890 €					
Ersätze Kopiercenter (LKC)	9.310 €	9.400 €					
	3.040.550 €	2.134.050 €					

Fachbereich 3 Bürgerdienste

<b>3</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Budgetrelevante Haushaltsstellen</b> (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)				
<b>FB Bürgerdienste</b>							
Einnahmen (EIN)	-10.000 €	-10.000 €	1.1100.1560.000				
Personalausgaben (PA)	3.222.210 €	2.999.790 €	1.1100.4000.000				
Sachausgaben (SA)	66.120 €	65.820 €	1.1100.5220.000	1.1100.5620.000	1.1100.6584.000	1.1100.6610.000	1.7950.5110.000
Zuschüsse (ZU)	28.200 €	28.200 €	1.1100.5430.000	1.1100.5700.000	1.1100.6410.000		
Ersätze SBT (LSBT)	52.750 €	51.500 €	1.1100.7010.000	1.1100.7110.000			
Ersätze Kopiercenter (LKC)	22.410 €	22.000 €	1.1100.6753.000	1.7930.6753.000			
	<b>3.381.690 €</b>	<b>3.157.310 €</b>					

<b>31</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Budgetrelevante Haushaltsstellen</b> (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)				
<b>FAB Straßenverkehr</b>							
Sachausgaben (SA)	85.000 €	80.000 €	1.1100.5221.000	1.1100.5600.000	1.1100.6120.000	1.1100.6200.000	
	<b>85.000 €</b>	<b>80.000 €</b>					

<b>32</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Budgetrelevante Haushaltsstellen</b> (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)				
<b>FAB Ordnung und Gewerbe</b>							
Einnahmen (EIN)	-264.000 €	-284.000 €	1.1100.1100.000	1.1100.1500.000	1.1100.1510.000		
Sachausgaben (SA)	344.500 €	370.500 €	1.1100.5222.000	1.1100.6010.000	1.1100.6201.000	1.1100.6210.000	1.1100.6211.000
	<b>80.500 €</b>	<b>86.500 €</b>	1.1100.6230.000	1.7650.6080.000			

<b>321</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Budgetrelevante Haushaltsstellen</b> (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)				
<b>Märkte</b>							
Einnahmen (EIN)	-102.500 €	-102.500 €	1.7300.1100.000	1.7300.1560.000			
Sachausgaben (SA)	41.700 €	41.700 €	1.7300.5100.000	1.7300.5710.000	1.7300.6680.000		
Ersätze SBT (LSBT)	6.500 €	5.500 €	1.7300.6753.000				
	<b>-54.300 €</b>	<b>-55.300 €</b>					

<b>322</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Budgetrelevante Haushaltsstellen</b> (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)				
<b>Stoherkahnlegeplätze</b>							
Einnahmen (EIN)	-11.200 €	-11.200 €	1.7901.1100.000				
Sachausgaben (SA)	2.500 €	7.500 €	1.7901.5000.000				
Ersätze SBT (LSBT)	1.000 €	1.000 €	1.7901.6753.000				
	<b>-7.700 €</b>	<b>-2.700 €</b>					

<b>323</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Budgetrelevante Haushaltsstellen</b> (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)				
<b>Fest- und Messeplatz</b>							
Einnahmen (EIN)	-85.000 €	-85.000 €	1.7930.1420.000				
Sachausgaben (SA)	10.000 €	10.000 €	1.7930.5000.000	1.7930.5480.000			
	<b>-75.000 €</b>	<b>-75.000 €</b>					

<b>324</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Budgetrelevante Haushaltsstellen</b> (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)				
<b>Feuerwehr</b>							
Einnahmen (EIN)	-479.350 €	-439.350 €	1.1300.1560.000	1.1300.1600.000	1.1300.1621.000	1.1300.1622.000	1.1300.1680.000
Personalausgaben (PA)	794.000 €	718.190 €	1.1300.1710.000				
Sachausgaben (SA)	734.230 €	716.470 €	1.1300.4000.000				
			1.1300.5100.000	1.1300.5220.000	1.1300.5226.000	1.1300.5300.000	1.1300.5480.000
			1.1300.5500.000	1.1300.5510.000	1.1300.5600.000	1.1300.5620.000	1.1300.5624.000
			1.1300.5630.000	1.1300.5631.000	1.1300.5632.000	1.1300.5720.000	1.1300.6100.000
			1.1300.6450.000	1.1300.6610.000	1.1300.6680.000	1.1300.5430.000	1.1300.5700.000
			1.1300.6410.000	1.1300.6430.000			
Zuschüsse (ZU)	15.000 €	15.000 €	1.1300.7000.000				
Ersätze SBT (LSBT)	24.000 €	23.000 €	1.1300.6753.000				
	<b>1.087.880 €</b>	<b>1.033.310 €</b>					

<b>33</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Budgetrelevante Haushaltsstellen</b> (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)				
<b>FAB Bürgerdienste</b>							
Einnahmen (EIN)	-1.000 €	-1.000 €	1.1100.1300.000				
Sachausgaben (SA)	251.190 €	222.000 €	1.1100.6202.000	1.1100.6582.000			
	<b>250.190 €</b>	<b>221.000 €</b>					



<b>334</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Budgetrelevante Haushaltsstellen</b> (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)				
<b>Standesamt</b>							
Einnahmen (EIN)	-146.000 €	-146.000 €	1.0510.1000.000	1.0510.1300.000			
Personalausgaben (PA)	568.390 €	493.970 €	1.0510.4000.000				
Sachausgaben (SA)	16.370 €	21.060 €	1.0510.5220.000	1.0510.5600.000	1.0510.5620.000	1.0510.5710.000	1.0510.6580.000
Ersätze SBT (LSBT)	700 €	650 €	1.0510.6610.000	1.0510.5430.000	1.0510.5700.000	1.0510.6410.000	
Ersätze Kopiercenter (LKC)	5.950 €	5.000 €	1.0510.6753.000				
			1.0510.6795.000				
	<b>445.410 €</b>	<b>374.680 €</b>					

<b>FB 3</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Bestehend aus:</b> 3, 31, 32, 321, 322, 323, 324, 33, 334				
<b>Gesamt</b>							
Einnahmen (EIN)	-1.099.050 €	-1.079.050 €					
Personalausgaben (PA)	4.584.600 €	4.211.950 €					
Sachausgaben (SA)	1.551.610 €	1.535.050 €					
Zuschüsse (ZU)	43.200 €	43.200 €					
Ersätze SBT (LSBT)	84.950 €	81.650 €					
Ersätze Kopiercenter (LKC)	28.360 €	27.000 €					
	<b>5.193.670 €</b>	<b>4.819.800 €</b>					

#### Fachbereich 5 FABmilie, Schule, Sport und Soziales

<b>5</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Budgetrelevante Haushaltsstellen</b> (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)				
<b>FB Familie, Schule, Sport und Soziales</b>							
Einnahmen (EIN)	-19.000 €	-57.500 €	1.0810.1640.000	1.4620.1101.000			
Personalausgaben (PA)	431.720 €	450.270 €	1.4000.4000.000	1.4360.4000.000	1.4620.4000.000		
Sachausgaben (SA)	23.730 €	83.460 €	1.0810.6010.000	1.4000.5220.000	1.4000.5620.000	1.4312.6010.000	1.4620.5620.000
			1.4620.5761.000	1.4620.6101.000	1.4000.5430.000	1.4000.5700.000	1.4000.6410.000
			1.4000.6430.000				
Zuschüsse (ZU)	539.190 €	497.700 €	1.4312.7000.000	1.4312.7010.000	1.4312.7030.000	1.4700.7000.000	1.4700.7040.000
			1.4701.7020.000				
Ersätze SBT (LSBT)	1.000 €	1.000 €	1.4000.6753.000				
Ersätze Kopiercenter (LKC)	3.140 €	2.000 €	1.4000.6795.000				
	<b>979.780 €</b>	<b>976.930 €</b>					

<b>51</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Budgetrelevante Haushaltsstellen</b> (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)				
<b>FAB Soziale Angebote der Stadt Tübingen</b>							
Einnahmen (EIN)	-1.210.000 €	-1.151.000 €	1.4010.1620.000	1.4010.1623.000	1.4010.1641.000	1.4010.1681.000	1.4353.1410.000
			1.4360.1510.000	1.4360.1621.000			
Personalausgaben (PA)	1.438.510 €	1.390.520 €	1.4010.4000.000	1.4080.4000.000			
Sachausgaben (SA)	457.100 €	388.160 €	1.4010.5220.000	1.4010.5620.000	1.4010.5760.000	1.4010.6610.000	1.4010.6740.000
			1.4351.5220.000	1.4351.5760.000	1.4351.6010.000	1.4353.5300.000	1.4353.5760.000
			1.4360.5223.000	1.4360.5300.000	1.4010.5430.000	1.4010.5700.000	1.4010.6410.000
			1.4080.5430.000	1.4080.6410.000			
Zuschüsse (ZU)	77.500 €	77.500 €	1.4010.7000.000	1.4351.7000.000	1.4700.7020.000		
Ersätze Kopiercenter (LKC)	3.110 €	5.000 €	1.4010.6795.000				
	<b>766.220 €</b>	<b>710.180 €</b>					

<b>52</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Budgetrelevante Haushaltsstellen</b> (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)				
<b>FAB Jugendarbeit</b>							
Einnahmen (EIN)	-78.500 €	-73.500 €	1.4600.1110.000	1.4600.1120.000	1.4600.1300.000	1.4620.1100.000	
Personalausgaben (PA)	977.360 €	860.760 €	1.4600.4000.000				
Sachausgaben (SA)	156.280 €	140.030 €	1.0000.6581.000	1.4600.5220.000	1.4600.5620.000	1.4600.5710.000	1.4600.6630.000
			1.4601.6100.000	1.4601.6610.000	1.4620.6100.000	1.4600.5430.000	1.4600.6410.000
Zuschüsse (ZU)	300.130 €	197.120 €	1.4600.7000.000	1.4601.7050.000	1.4620.7000.000	1.4600.7001.000	
Ersätze SBT (LSBT)	10.100 €	10.000 €	1.4600.6753.000				
Ersätze Kopiercenter (LKC)	16.940 €	12.000 €	1.4600.6795.000				
	<b>1.382.310 €</b>	<b>1.146.410 €</b>					

<b>53</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Budgetrelevante Haushaltsstellen</b> (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)				
<b>FAB Kindertagesbetreuung</b>							
Einnahmen (EIN)	-7.750.850 €	-6.611.440 €	1.4642.1100.000	1.4642.1101.000	1.4642.1411.000	1.4642.1560.000	1.4642.1610.000
			1.4642.1620.000	1.4642.1621.000	1.4642.1670.000	1.4642.1710.000	1.4642.1711.000
			1.4642.1712.000	1.4642.1713.000	1.4642.1714.000	1.4642.1771.000	1.4642.1780.000
Personalausgaben (PA)	13.880.670 €	12.254.200 €	1.4643.1100.000	1.4643.1101.000	1.4643.1560.000	1.4643.1710.000	1.4643.1780.000
Sachausgaben (SA)	790.200 €	740.100 €	1.4642.4000.000	1.4643.4000.000			
			1.4642.5220.000	1.4642.5620.000	1.4642.5710.000	1.4642.5711.000	1.4642.6610.000
			1.4642.6630.000	1.4643.5220.000	1.4643.5620.000	1.4643.5710.000	1.4643.5711.000
			1.4642.5430.000	1.4642.5700.000	1.4642.6410.000	1.4642.6430.000	1.4643.5430.000
			1.4643.6410.000	1.4643.6430.000			
Zuschüsse (ZU)	6.700.700 €	5.479.470 €	1.4642.7000.000	1.4642.7010.000	1.4643.7000.000		
Ersätze SBT (LSBT)	257.200 €	214.000 €	1.4642.6753.000	1.4643.6753.000			
Ersätze Kopiercenter (LKC)	11.140 €	9.900 €	1.4642.6795.000	1.4643.6795.000			
	<b>13.889.060 €</b>	<b>12.086.230 €</b>					

<b>54 FAB Schule und Sport (ohne Schulbudget)</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Budgetrelevante Haushaltsstellen (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)</b>				
Einnahmen (EIN)	-5.028.000 €	-4.997.880 €	1.2000.1560.000	1.2110.1450.000	1.2112.1450.000	1.2114.1450.000	1.2116.1450.000
			1.2117.1450.000	1.2126.1450.000	1.2129.1450.000	1.2130.1450.000	1.2130.1560.000
			1.2130.1712.000	1.2131.1450.000	1.2150.1450.000	1.2210.1450.000	1.2210.1560.000
			1.2211.1560.000	1.2310.1450.000	1.2310.1560.000	1.2320.1100.000	1.2320.1450.000
			1.2320.1560.000	1.2340.1450.000	1.2340.1560.000	1.2350.1560.000	1.2700.1560.000
			1.2810.1450.000	1.2810.1560.000	1.2900.1620.000	1.2910.1710.000	1.2910.1720.000
			1.2911.1100.000	1.2911.1101.000	1.2911.1103.000	1.2911.1104.000	1.2911.1560.000
			1.2911.1712.000	1.2911.1713.000	1.2940.1620.000	1.2940.1710.000	1.2951.1100.000
			1.2951.1560.000	1.5500.1450.000	1.5500.1560.000	1.5500.1680.000	1.5600.1500.000
			1.2111.1101.000	1.2116.1101.000	1.2117.1101.000		
			1.2000.4000.000	1.2110.4000.000	1.2111.4000.000	1.2112.4000.000	1.2113.4000.000
			1.2114.4000.000	1.2116.4000.000	1.2117.4000.000	1.2122.4000.000	1.2123.4000.000
			1.2124.4000.000	1.2125.4000.000	1.2126.4000.000	1.2127.4000.000	1.2129.4000.000
1.2130.4000.000	1.2131.4000.000	1.2150.4000.000	1.2210.4000.000	1.2211.4000.000			
1.2310.4000.000	1.2320.4000.000	1.2340.4000.000	1.2350.4000.000	1.2700.4000.000			
1.2810.4000.000	1.2910.4000.000	1.2911.4000.000	1.2950.4000.000	1.2951.4000.000			
1.5500.4000.000	1.5600.4000.000	1.2913.4000.000					
Sachausgaben (SA)	1.806.780 €	1.441.000 €	1.2000.5220.000	1.2000.5620.000	1.2000.5960.000	1.2000.5962.000	1.2000.6610.000
			1.2000.6680.000	1.2210.5710.000	1.2900.6390.000	1.2910.5220.000	1.2910.5620.000
			1.2910.5910.000	1.2910.5951.000	1.2911.5220.000	1.2911.5620.000	1.2911.5710.000
			1.2911.5711.000	1.2911.5760.000	1.2950.5100.000	1.2950.5210.000	1.2950.5710.000
			1.2950.5711.000	1.2950.5711.200	1.2950.5720.000	1.2950.5951.000	1.2950.5960.000
			1.2950.6100.000	1.2951.5210.000	1.2951.5220.000	1.2951.5300.000	1.2951.5960.000
			1.2951.6680.000	1.5500.5210.000	1.5500.5220.000	1.5500.5710.000	1.5500.6111.000
			1.5500.6610.000	1.5500.6630.000	1.5500.6780.000	1.5600.5110.000	1.5600.5220.000
			1.5600.5300.000	1.5600.5400.000	1.5600.5480.000	1.2111.5711.000	1.2116.5711.000
			1.2117.5711.000	1.2330.5490.000	1.2913.5221.000	1.2913.5711.300	1.2913.5711.400
			1.2000.5430.000	1.2000.5700.000	1.2000.6410.000	1.2110.5430.000	1.2110.6410.000
			1.2111.5430.000	1.2111.6410.000	1.2112.5430.000	1.2112.6410.000	1.2113.5430.000
			1.2113.6410.000	1.2114.5430.000	1.2114.6410.000	1.2116.5430.000	1.2116.6410.000
			1.2117.5430.000	1.2117.6410.000	1.2122.5430.000	1.2122.6410.000	1.2123.5430.000
			1.2123.6410.000	1.2124.5430.000	1.2124.6410.000	1.2125.5430.000	1.2125.6410.000
			1.2126.5430.000	1.2126.6410.000	1.2127.5430.000	1.2127.6410.000	1.2129.5430.000
			1.2129.6410.000	1.2130.5430.000	1.2130.6410.000	1.2131.5430.000	1.2131.6410.000
			1.2150.5430.000	1.2150.6410.000	1.2210.5430.000	1.2210.6410.000	1.2211.5430.000
			1.2211.6410.000	1.2310.5430.000	1.2310.6410.000	1.2320.5430.000	1.2320.6410.000
			1.2340.5430.000	1.2340.6410.000	1.2350.5430.000	1.2350.6410.000	1.2700.5430.000
			1.2700.6410.000	1.2810.5430.000	1.2810.6410.000	1.2910.5430.000	1.2910.6410.000
			1.2911.5430.000	1.2911.6410.000	1.2950.6410.000	1.2950.6430.000	1.2951.5430.000
			1.2951.6410.000	1.5500.5430.000	1.5500.6410.000	1.5600.5430.000	1.5600.6410.000
Zuschüsse (ZU)	414.730 €	470.230 €	1.2113.7000.000	1.2116.7000.000	1.2211.7000.000	1.2700.7000.000	1.2810.7000.000
			1.2910.7030.000	1.2911.7000.000	1.2950.7010.000	1.2950.7180.000	1.5500.7000.000
Ersätze SBT (LSBT)	576.600 €	420.500 €	1.2950.6753.000	1.5600.6753.000			
Ersätze Kopiercenter (LKC)	24.710 €	24.500 €	1.2000.6795.000	1.2110.6795.000	1.2111.6795.000	1.2112.6795.000	1.2113.6795.000
			1.2114.6795.000	1.2116.6795.000	1.2117.6795.000	1.2122.6795.000	1.2123.6795.000
			1.2124.6795.000	1.2125.6795.000	1.2126.6795.000	1.2127.6795.000	1.2129.6795.000
			1.2130.6795.000	1.2131.6795.000	1.2150.6795.000	1.2210.6795.000	1.2211.6795.000
			1.2310.6795.000	1.2320.6795.000	1.2340.6795.000	1.2350.6795.000	1.2700.6795.000
			1.2810.6795.000	1.2911.6795.000			
	<b>3.150.960 €</b>	<b>2.225.020 €</b>					

<b>54 Schulbudget (Eigenbewirtschaftet)</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Budgetrelevante Haushaltsstellen (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)</b>							
Einnahmen (EIN)	-32.700 €	-7.500 €	1.2912.1718.000	1.2912.1713.000	1.2912.1714.000	1.2912.1710.000	1.2912.1719.000			
Sachausgaben (SA)	1.339.160 €	1.317.140 €	1.2912.1717.000	1.2912.1715.000	1.2912.1712.000	1.2912.1711.000	1.2912.1716.000			
			1.2111.5220.000	1.2111.5920.000	1.2111.6580.000	1.2117.5220.000	1.2117.5920.000			
			1.2117.6580.000	1.2912.6648.000	1.2116.5220.000	1.2116.5920.000	1.2116.6580.000			
			1.2113.5220.000	1.2113.5920.000	1.2113.6580.000	1.2912.6643.000	1.2110.5220.000			
			1.2110.5920.000	1.2110.6580.000	1.2114.5220.000	1.2114.5920.000	1.2114.6580.000			
			1.2112.5220.000	1.2112.5920.000	1.2112.6580.000	1.2124.5220.000	1.2124.5920.000			
			1.2124.6580.000	1.2127.5220.000	1.2127.5920.000	1.2127.6580.000	1.2125.5220.000			
			1.2125.5920.000	1.2125.6580.000	1.2123.5220.000	1.2123.5920.000	1.2123.6580.000			
			1.2129.5220.000	1.2129.5920.000	1.2129.6580.000	1.2126.5220.000	1.2126.5920.000			
			1.2126.6580.000	1.2122.5220.000	1.2122.5920.000	1.2122.6580.000	1.2150.5220.000			
			1.2150.5920.000	1.2150.6580.000	1.2130.5220.000	1.2130.5920.000	1.2130.6580.000			
			1.2131.5220.000	1.2131.5920.000	1.2131.6580.000	1.2912.6644.000	1.2210.5220.000			
			1.2210.5920.000	1.2210.6580.000	1.2912.6640.000	1.2211.5220.000	1.2211.5920.000			
			1.2211.6580.000	1.2350.5220.000	1.2350.5920.000	1.2350.6580.000	1.2912.6649.000			
			1.2320.5220.000	1.2320.5920.000	1.2320.6580.000	1.2912.6647.000	1.2310.5220.000			
			1.2310.5920.000	1.2310.6580.000	1.2912.6645.000	1.2340.5220.000	1.2340.5920.000			
			1.2340.6580.000	1.2912.6642.000	1.2810.5220.000	1.2810.5920.000	1.2810.6580.000			
			1.2912.6641.000	1.2912.6646.000	1.2700.5220.000	1.2700.5920.000	1.2700.6580.000			
				<b>1.306.460 €</b>	<b>1.309.640 €</b>					

<b>FB 5 Gesamt</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Bestehend aus:</b>
Einnahmen (EIN)	-14.119.050 €	-12.898.820 €	5, 51, 52, 53, 54, 54 Schulen
Personalausgaben (PA)	22.084.400 €	19.822.420 €	
Sachausgaben (SA)	4.573.250 €	4.109.890 €	
Zuschüsse (ZU)	8.032.250 €	6.722.020 €	
Ersätze SBT (LSBT)	844.900 €	645.500 €	
Ersätze Kopiercenter (LKC)	59.040 €	53.400 €	
	<b>21.474.790 €</b>	<b>18.454.410 €</b>	

Dezernat 02  
Baubürgermeisterin Ulla Schreiber

Fachbereich 6 Bauen und Vermessen

63 FAB Service-Center Bauen	Plan 2009	Plan 2008	Budgetrelevante Haushaltsstellen (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)				
Einnahmen (EIN)	-35.000 €	-35.000 €	1.6200.1610.000				
Personalausgaben (PA)	1.039.500 €	992.940 €	1.6130.4000.000				
Sachausgaben (SA)	73.420 €	8.240 €	1.6130.5220.000	1.6130.5620.000	1.6130.5430.000	1.6130.5700.000	1.6130.6410.000
Zuschüsse (ZU)	46.500 €	70.000 €	1.6200.7000.000				
Ersätze SBT (LSBT)	6.100 €	5.000 €	1.6130.6753.000				
Ersätze Kopiercenter (LKC)	1.820 €	1.800 €	1.6130.6795.000				
	<b>1.132.340 €</b>	<b>1.042.980 €</b>					

68 FAB Vermessung	Plan 2009	Plan 2008	Budgetrelevante Haushaltsstellen (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)				
Einnahmen (EIN)	-173.200 €	-186.200 €	1.6120.1300.000	1.6120.1560.000	1.6120.1653.000	1.6120.1660.000	1.6121.1560.000
Personalausgaben (PA)	1.858.980 €	1.739.300 €	1.6121.1580.000	1.6121.1653.000	1.6121.1655.000		
Sachausgaben (SA)	96.520 €	103.460 €	1.6120.4000.000	1.6121.4000.000			
			1.6120.5220.000	1.6120.5330.000	1.6120.5620.000	1.6120.5720.000	1.6120.6010.000
			1.6120.6020.000	1.6120.6021.000	1.6120.6022.000	1.6120.6680.000	1.6121.5220.000
			1.6121.5720.000	1.6121.6020.000	1.6121.6500.000	1.6121.6610.000	1.6121.6680.000
			1.6120.5430.000	1.6120.6410.000	1.6121.5430.000	1.6121.6410.000	
Ersätze SBT (LSBT)	26.200 €	21.000 €	1.6120.6753.000	1.6121.6753.000			
Ersätze Kopiercenter (LKC)	1.110 €	2.000 €	1.6120.6795.000				
	<b>1.809.610 €</b>	<b>1.679.560 €</b>					

FB 6 Gesamt	Plan 2009	Plan 2008	Bestehend aus: 63, 68				
Einnahmen (EIN)	-208.200 €	-221.200 €					
Personalausgaben (PA)	2.898.480 €	2.732.240 €					
Sachausgaben (SA)	169.940 €	111.700 €					
Zuschüsse (ZU)	46.500 €	70.000 €					
Ersätze SBT (LSBT)	32.300 €	26.000 €					
Ersätze Kopiercenter (LKC)	2.930 €	3.800 €					
	<b>2.941.950 €</b>	<b>2.722.540 €</b>					

Fachbereich 7 Planen Entwickeln Liegenschaften

71 FAB Stadtplanung	Plan 2009	Plan 2008	Budgetrelevante Haushaltsstellen (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)				
Personalausgaben (PA)	1.344.410 €	1.292.730 €	1.6100.4000.000				
Sachausgaben (SA)	176.420 €	168.600 €	1.6100.5220.000	1.6100.5620.000	1.6100.6010.000	1.6100.6011.000	1.6100.6012.000
Ersätze Kopiercenter (LKC)	5.020 €	6.000 €	1.6100.5430.000	1.6100.5700.000	1.6100.6410.000		
	<b>1.525.850 €</b>	<b>1.467.330 €</b>	1.6100.6795.000				

72 FAB Projektentwicklung	Plan 2009	Plan 2008	Budgetrelevante Haushaltsstellen (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)				
Einnahmen (EIN)	-120.000 €	-118.980 €	1.6150.1650.000				
Personalausgaben (PA)	409.020 €	302.850 €	1.6150.4000.000				
Sachausgaben (SA)	7.570 €	6.000 €	1.6150.5220.000	1.6150.5620.000	1.6150.6010.000	1.6150.5430.000	1.6150.5700.000
Ersätze Kopiercenter (LKC)	220 €	300 €	1.6150.6410.000				
	<b>296.810 €</b>	<b>190.170 €</b>	1.6150.6795.000				

73 FAB Liegenschaften	Plan 2009	Plan 2008	Budgetrelevante Haushaltsstellen (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)				
Einnahmen (EIN)	-1.046.550 €	-1.022.550 €	1.0350.1650.000	1.0350.1653.000	1.0350.1655.000	1.6300.1100.000	1.7910.1420.000
			1.8550.1300.000	1.8550.1410.000	1.8550.1420.000	1.8550.1500.000	1.8550.1560.000
			1.8550.1710.000	1.8550.1711.000	1.8551.1300.000	1.8800.1420.000	1.8800.1480.000
			1.8900.1420.000	1.8900.1480.000			
Personalausgaben (PA)	662.700 €	642.530 €	1.0350.4000.000	1.8550.4000.000			
Sachausgaben (SA)	371.710 €	467.460 €	1.0350.5220.000	1.0350.5620.000	1.8550.5000.000	1.8550.5100.000	1.8550.5110.000
			1.8550.5115.000	1.8550.5220.000	1.8550.5300.000	1.8550.5440.000	1.8550.5600.000
			1.8550.5710.000	1.8550.6680.000	1.8550.6710.000	1.8551.5100.000	1.8551.5115.000
			1.8551.5440.000	1.8551.6710.000	1.8800.5100.000	1.8800.5440.000	1.8900.5440.000
			1.0350.5430.000	1.0350.5700.000	1.0350.6410.000	1.8550.5430.000	1.8550.6410.000
			1.8551.5430.000	1.8800.6410.000	1.8800.6430.000		
Ersätze SBT (LSBT)	120.500 €	137.500 €	1.8550.6753.000	1.8800.6753.000			
Ersätze Kopiercenter (LKC)	780 €	650 €	1.0350.6795.000				
	<b>109.140 €</b>	<b>225.590 €</b>					

FB 7 Gesamt	Plan 2009	Plan 2008	Bestehend aus: 71, 72, 73				
Einnahmen (EIN)	-1.166.550 €	-1.141.530 €					
Personalausgaben (PA)	2.416.130 €	2.238.110 €					
Sachausgaben (SA)	555.700 €	642.060 €					
Ersätze SBT (LSBT)	120.500 €	137.500 €					
Ersätze Kopiercenter (LKC)	6.020 €	6.950 €					

	1.931.800 €	1.883.090 €
--	-------------	-------------

Fachbereich 8 - Hochbau und Gebäudewirtschaft

81 FAB Hochbau	Plan 2009	Plan 2008	Budgetrelevante Haushaltsstellen (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)			
Personalausgaben (PA)	594.330 €	533.440 €	1.6010.4000.000			
Sachausgaben (SA)	70.180 €	39.650 €	1.0200.5210.000	1.6010.5220.000	1.6010.5620.000	1.6010.6012.000
Ersätze Kopiercenter (LKC)	230 €	400 €	1.6010.5430.000	1.6010.5700.000	1.6010.6010.000	1.6010.6410.000
	664.740 €	573.490 €	1.6010.6795.000			

82 FAB Gebäudewirtschaft	Plan 2009	Plan 2008	Budgetrelevante Haushaltsstellen (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)			
Einnahmen (EIN)	-1.184.810 €	-1.477.430 €	1.0202.1420.000	1.0203.1410.000	1.0204.1411.000	1.0207.1410.000
			1.0209.1410.000	1.0209.1420.000	1.0210.1419.000	1.0355.1410.000
			1.0355.1655.000	1.0355.1660.000	1.1300.1410.000	1.2110.1410.000
			1.2112.1410.000	1.2113.1410.000	1.2125.1410.000	1.2131.1410.000
			1.2950.1420.000	1.2951.1411.000	1.2951.1420.000	1.3210.1411.000
			1.3410.1419.000	1.4351.1419.000	1.4352.1410.000	1.4352.1419.000
			1.4642.1410.000	1.5600.1410.000	1.5611.1420.000	1.6810.1419.000
			1.8800.1410.000	1.8800.1419.000	1.8900.1419.000	1.7900.1419.000
Personalausgaben (PA)	480.480 €	434.160 €	1.0355.4000.000			
			1.0200.5480.000	1.0201.5420.000	1.0201.5451.000	1.0201.5460.000
			1.0202.5420.000	1.0202.5451.000	1.0202.5460.000	1.0202.5480.000
			1.0203.5451.000	1.0203.5460.000	1.0203.5480.000	1.0204.5420.000
			1.0204.5460.000	1.0204.5480.000	1.0205.5420.000	1.0205.5451.000
			1.0205.5480.000	1.0206.5420.000	1.0206.5451.000	1.0206.5460.000
			1.0207.5420.000	1.0207.5451.000	1.0207.5460.000	1.0207.5480.000
			1.0208.5420.000	1.0208.5451.000	1.0208.5460.000	1.0208.5480.000
			1.0209.5451.000	1.0209.5460.000	1.0209.5480.000	1.0210.5420.000
			1.0210.5460.000	1.0210.5480.000	1.0210.6090.000	1.0210.6759.000
			1.0355.5300.000	1.0355.5420.000	1.0355.5451.000	1.0355.5460.000
			1.0355.5620.000	1.0355.6090.000	1.0355.6500.000	1.1100.5420.000
			1.1300.5451.000	1.1300.5460.000	1.2110.5090.000	1.2110.5420.000
			1.2110.5460.000	1.2110.5480.000	1.2111.5420.000	1.2111.5451.000
			1.2111.5480.000	1.2112.5420.000	1.2112.5451.000	1.2112.5460.000
			1.2113.5420.000	1.2113.5451.000	1.2113.5460.000	1.2113.5480.000
			1.2114.5451.000	1.2114.5460.000	1.2114.5480.000	1.2116.5420.000
			1.2116.5460.000	1.2116.5480.000	1.2117.5090.000	1.2117.5420.000
			1.2117.5460.000	1.2117.5480.000	1.2122.5420.000	1.2122.5451.000
			1.2122.5480.000	1.2123.5420.000	1.2123.5451.000	1.2123.5460.000
			1.2124.5420.000	1.2124.5451.000	1.2124.5460.000	1.2124.5480.000
			1.2125.5451.000	1.2125.5460.000	1.2125.5480.000	1.2126.5420.000
			1.2126.5460.000	1.2126.5480.000	1.2127.5420.000	1.2127.5451.000
			1.2127.5480.000	1.2129.5420.000	1.2129.5451.000	1.2129.5460.000
			1.2130.5090.000	1.2130.5300.000	1.2130.5420.000	1.2130.5451.000
			1.2130.5480.000	1.2131.5420.000	1.2131.5451.000	1.2131.5460.000
			1.2150.5420.000	1.2150.5451.000	1.2150.5460.000	1.2150.5480.000
			1.2210.5451.000	1.2210.5460.000	1.2210.5480.000	1.2211.5420.000
			1.2211.5460.000	1.2211.5480.000	1.2310.5420.000	1.2310.5451.000
			1.2310.5480.000	1.2320.5420.000	1.2320.5451.000	1.2320.5460.000
			1.2330.5451.000	1.2330.5460.000	1.2330.5480.000	1.2340.5420.000
			1.2340.5460.000	1.2340.5480.000	1.2350.5090.000	1.2350.5420.000
			1.2350.5460.000	1.2350.5480.000	1.2700.5420.000	1.2700.5451.000
			1.2700.5480.000	1.2810.5090.000	1.2810.5420.000	1.2810.5451.000
			1.2810.5480.000	1.2911.5460.000	1.2911.5480.000	1.2950.5110.000
			1.2950.5621.000	1.2951.5110.000	1.2951.5420.000	1.2951.5451.000
			1.2951.5480.000	1.3210.5090.000	1.3210.5420.000	1.3210.5451.000
			1.3210.5480.000	1.3212.5090.000	1.3212.5420.000	1.3212.5451.000
			1.3212.5480.000	1.3213.5300.000	1.3310.6090.000	1.3400.5480.000
			1.3410.5451.000	1.3410.5460.000	1.3410.5480.000	1.3410.6090.000
			1.3520.5460.000	1.3520.5480.000	1.3550.5420.000	1.3550.5451.000
			1.3700.5420.000	1.3700.5480.000	1.4351.5451.000	1.4351.6090.000
			1.4353.6090.000	1.4600.5300.000	1.4600.5420.000	1.4600.5451.000
			1.4600.5480.000	1.4642.5300.000	1.4642.5420.000	1.4642.5451.000
			1.4642.5480.000	1.4643.5300.000	1.4643.5420.000	1.4643.5451.000
			1.4643.5480.000	1.5600.5420.000	1.6121.5420.000	1.6300.5420.000
			1.6900.5420.000	1.7650.5420.000	1.7690.5420.000	1.7900.6090.000
			1.8550.5420.000	1.8550.5451.000	1.8550.5480.000	1.8800.5300.000
			1.8800.5451.000	1.8800.5460.000	1.8800.5480.000	1.8800.6090.000
			1.1300.5090.000	1.2330.5420.000	1.0355.5430.000	1.0355.5700.000
			1.0355.6583.000	1.5611.5430.000	1.5611.6410.000	1.7690.5430.000
Ersätze SBT (LSBT)	4.000 €	4.000 €	1.0355.6753.000			
Ersätze Kopiercenter (LKC)	1.000 €	350 €	1.0355.6795.000			
	5.241.630 €	4.559.620 €				

FB 8 Gesamt	Plan 2009	Plan 2008
Einnahmen (EIN)	-1.184.810 €	-1.477.430 €
Personalausgaben (PA)	1.074.810 €	967.600 €
Sachausgaben (SA)	6.011.140 €	5.638.190 €
Ersätze SBT (LSBT)	4.000 €	4.000 €
Ersätze Kopiercenter (LKC)	1.230 €	750 €
	5.906.370 €	5.133.110 €

Bestehend aus:  
81, 82

Fachbereich 9 Tiefbau

<b>91 FAB Straßen und Grün</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Budgetrelevante Haushaltsstellen (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)</b>				
Einnahmen (EIN)	-2.251.230 €	-2.241.230 €	1.5200.1710.000	1.6020.1300.000	1.6020.1650.000	1.6020.1655.000	1.6300.1610.000
Personalausgaben (PA)	1.115.260 €	1.061.720 €	1.6500.1620.000	1.6600.1601.000	1.6700.1500.000	1.6750.1660.000	1.6800.1110.000
Sachausgaben (SA)	2.388.770 €	2.313.080 €	1.7922.1100.000				
			1.6020.4000.000				
			1.2950.5111.000	1.3410.5300.000	1.4642.5100.000	1.4643.5100.000	1.5200.5100.000
			1.5200.5111.000	1.5200.5112.000	1.5200.5113.000	1.5600.5111.000	1.5600.5112.000
			1.5800.5110.000	1.6020.5220.000	1.6020.5620.000	1.6020.6010.000	1.6020.6610.000
			1.6300.5100.000	1.6300.5105.000	1.6300.5111.000	1.6300.5112.000	1.6300.5114.000
			1.6300.5116.000	1.6300.5300.000	1.6300.5720.000	1.6500.5100.000	1.6500.5114.000
			1.6600.5100.000	1.6600.5114.000	1.6700.5100.000	1.6700.5480.000	1.6750.5110.000
			1.6750.5400.000	1.6750.5401.000	1.6750.5402.000	1.6750.5720.000	1.6800.5340.000
			1.6800.6720.000	1.7650.5000.000	1.7650.5480.000	1.7921.5113.000	1.7922.5000.000
Ersätze SBT (LSBT)	5.635.350 €	5.370.050 €	1.7922.5100.000	1.7922.5480.000	1.5200.5001.000	1.6020.5430.000	1.6020.5700.000
Ersätze EBT (LEBT)	1.200 €	1.200 €	1.6020.6410.000	1.6300.5430.000	1.7650.5430.000	1.7921.5430.000	
Ersätze Kopiercenter (LKC)	3.680 €	4.000 €	1.5800.6753.000	1.6020.6753.000	1.6300.6753.000	1.6600.6753.000	1.6750.6753.000
			1.6800.6753.000	1.7650.6753.000			
	<b>6.893.030 €</b>	<b>6.508.820 €</b>					

<b>92 FAB Wasserwirtschaft</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Budgetrelevante Haushaltsstellen (unecht bzw. gegenseitig deckungsfähig)</b>				
Sachausgaben (SA)	130.000 €	130.000 €	1.6900.5100.000	1.7640.5100.000			
Ersätze SBT (LSBT)	495.000 €	445.000 €	1.6900.6753.000	1.7640.6753.000			
	<b>625.000 €</b>	<b>575.000 €</b>					

<b>FB 9 Gesamt</b>	<b>Plan 2009</b>	<b>Plan 2008</b>	<b>Bestehend aus: 91, 92</b>
Einnahmen (EIN)	-2.251.230 €	-2.241.230 €	
Personalausgaben (PA)	1.115.260 €	1.061.720 €	
Sachausgaben (SA)	2.518.770 €	2.443.080 €	
Ersätze SBT (LSBT)	6.130.350 €	5.815.050 €	
Ersätze EBT (LEBT)	1.200 €	1.200 €	
Ersätze Kopiercenter (LKC)	3.680 €	4.000 €	
	<b>7.518.030 €</b>	<b>7.083.820 €</b>	

**Budget Dezernat 00**

	Plan 2009	Plan 2008
Einnahmen (EIN)	-1.359.450 €	-1.169.740 €
Personalausgaben (PA)	10.641.460 €	10.015.920 €
Sachausgaben (SA)	3.399.120 €	3.268.210 €
Zuschüsse (ZU)	4.132.890 €	3.798.840 €
Ersätze SBT (LSBT)	122.050 €	99.450 €
Ersätze Kopiercenter (LKC)	223.670 €	210.630 €
	<b>17.159.740 €</b>	<b>16.223.310 €</b>

**Budget Dezernat 01**

	Plan 2009	Plan 2008
Einnahmen (EIN)	-15.762.780 €	-15.512.580 €
Personalausgaben (PA)	28.553.720 €	25.695.580 €
Sachausgaben (SA)	6.332.010 €	5.798.800 €
Zuschüsse (ZU)	8.466.050 €	7.139.620 €
Ersätze SBT (LSBT)	1.023.850 €	821.150 €
Ersätze EBT (LEBT)	1.176.000 €	1.375.890 €
Ersätze Kopiercenter (LKC)	97.050 €	89.800 €
	<b>29.885.900 €</b>	<b>25.408.260 €</b>

**Budget Dezernat 02**

	Plan 2009	Plan 2008
Einnahmen (EIN)	-4.810.790 €	-5.081.390 €
Personalausgaben (PA)	7.504.680 €	6.999.670 €
Sachausgaben (SA)	9.255.550 €	8.835.030 €
Zuschüsse (ZU)	46.500 €	70.000 €
Ersätze SBT (LSBT)	6.287.150 €	5.982.550 €
Ersätze EBT (LEBT)	1.200 €	1.200 €
Ersätze Kopiercenter (LKC)	13.860 €	15.500 €
	<b>18.298.150 €</b>	<b>16.822.560 €</b>

**Gesamtbudget Universitätsstadt Tübingen**

	Plan 2009	Plan 2008
Einnahmen (EIN)	-21.933.020 €	-21.763.710 €
Personalausgaben (PA)	46.699.860 €	42.711.170 €
Sachausgaben (SA)	18.986.680 €	17.902.040 €
Zuschüsse (ZU)	12.645.440 €	11.008.460 €
Ersätze SBT (LSBT)	7.433.050 €	6.903.150 €
Ersätze EBT (LEBT)	1.177.200 €	1.377.090 €
Ersätze Kopiercenter (LKC)	334.580 €	315.930 €
<b>Gesamt</b>	<b>65.343.790 €</b>	<b>58.454.130 €</b>

# Sammelnachweise



## Sammelnachweis Nr. 2 (SN 2)

### Geschäftsausgaben der Gruppe 5009 für das Haushaltsjahr 2009

#### Bewirtschaftende und anordnende Dienststelle:

Fachabteilung Hochbau (81)

#### Deckungsvermerk:

Die Ausgaben der Gruppierung 5009 bei den unten aufgeführten Unterabschnitten (UA) sind gegenseitig deckungsfähig (§ 18 Abs. 1 GemHVO). Ersatzleistungen für Schadensfälle und Reparaturen werden bei der Finanzposition 1.8800.1500.000 vereinnahmt und stehen dem SN im Rahmen der unechten Deckungsfähigkeit zur Verfügung.

#### Haushaltsvermerk:

Ab dem Haushaltsjahr 2008 sind die Mittel des Sammelnachweises 2 auf vier Bereiche aufgeteilt:

1. Fixkosten für laufende Unterhaltung (Gr. -000) mit 1.144.000 €
2. Zusätzliche Maßnahmen / Einzelsanierungen / -reparaturen (Gr. -200) mit 1.209.700 €
3. Brandschutzmaßnahmen (Gr. -400) mit 466.000 €
4. Sanierungsmaßnahmen gemäß der Sanierungsrückstandsliste (Gr. -100) mit 869.000 €  
Darin enthalten u.a.
  - Carlo-Schmid-Gymnasium mit 280.000 €
  - Pestalozzischule mit 80.000 €
  - Kindergärten und Kinderhäuser mit insgesamt 373.000 €

UA	Bezeichnung Grp. 5009	Lfd. Unter- haltung 000	Sanierungs- rückstände 100	Einzel- sanierung 200	Brand- schutz 400	Summe
0200	Fachabteilung Kommunales	20.000				<b>20.000</b>
0201	Geschäftsstelle Lustnau	3.000				<b>3.000</b>
0202	Geschäftsstelle Derendingen	3.000				<b>3.000</b>
0203	Verwaltungsstelle Bühl	3.000		5.000		<b>8.000</b>
0204	Verwaltungsstelle Hagelloch	3.000				<b>3.000</b>
0205	Verwaltungsstelle Hirschau	3.000		8.000		<b>11.000</b>
0206	Verwaltungsstelle Kilchberg	3.000		26.000		<b>29.000</b>
0207	Verwaltungsstelle Pfrondorf	3.000		20.000		<b>23.000</b>
0208	Verwaltungsstelle Unterjesingen	3.000				<b>3.000</b>
0209	Verwaltungsstelle Weilheim	3.000				<b>3.000</b>
0210	Verwaltungsstelle Bebenhausen	3.000		5.000		<b>8.000</b>
0355	Fachabteilung Gebäudewirtschaft	135.000	26.000	62.000	20.000	<b>243.000</b>
1100	Öffentliche Ordnung	1.000				<b>1.000</b>
1300	Feuerlöschwesen	48.400		128.000		<b>176.400</b>
1400	Zivil- und Katastrophenschutz	3.000				<b>3.000</b>
2000	Fachabteilung Schulen			60.000		<b>60.000</b>
2110	Grundschule Innenstadt	14.000	30.000			<b>44.000</b>
2111	Grundschule Aischbach	9.000		3.000		<b>12.000</b>
2112	Grundschule Winkelwiese/WHO	13.000		50.000		<b>63.000</b>
2113	Grundschule Hügelstraße	10.000		21.000	130.000	<b>161.000</b>
2114	Grundschule auf der Wanne	10.000		40.000		<b>50.000</b>
2116	Französische Schule	10.000		10.000		<b>20.000</b>
2117	Grundschule Hechinger Eck und Ludwig-Krapf-Schule	10.000				<b>10.000</b>
2122	Grundschule Weilheim	2.500				<b>2.500</b>
2123	Grundschule Kilchberg	3.000			30.000	<b>33.000</b>
2124	Grundschule Bühl	6.000				<b>6.000</b>
2125	Grundschule Hirschau	6.000	30.000	23.000	75.000	<b>134.000</b>

UA	Bezeichnung	Lfd. Unterhaltung Gr. -000	Sanierungsrückstände Gr. -100	Einzel-sanierung Gr. -200	Brand-schutz Gr. -400	Summe
2126	Grundschule Unterjesingen	5.000				<b>5.000</b>
2127	Grundschule Hagelloch	4.000				<b>4.000</b>
2129	Grundschule Pfrondorf	8.000				<b>8.000</b>
2129	Grundschule Pfrondorf			13.000		<b>13.000</b>
2130	Hauptschule Innenstadt	15.000				<b>15.000</b>
2131	Mörikeschule	10.000		4.000	25.000	<b>39.000</b>
2150	Grundschule Dorfacker mit Grundschule Köstlinstraße	18.000				<b>18.000</b>
2210	Albert-Schweitzer-Realschule	13.000				<b>13.000</b>
2211	Walter-Erbe-Realschule	15.000		1.500		<b>16.500</b>
2310	Uhland-Gymnasium	32.000		6.000		<b>38.000</b>
2320	Kepler-Gymnasium	40.000				<b>40.000</b>
2340	Wildermuth-Gymnasium	40.000				<b>40.000</b>
2350	Carlo-Schmid-Gymnasium	30.000	280.000	13.000		<b>323.000</b>
2700	Pestalozzischule	5.000	80.000	15.000		<b>100.000</b>
2810	Geschwister-Scholl-Schule	45.000				<b>45.000</b>
2911	Verlässliche Grundschule/ Hort an der Schule	5.000				<b>5.000</b>
2913	Schulessen	30.000				<b>30.000</b>
2951	Schulsporträume/ -hallen	152.000	30.000	243.000	110.000	<b>535.000</b>
3210	Kunsthalle	42.000		8.000		<b>50.000</b>
3212	Fachabteilung Stadtmuseum	17.000		28.000		<b>45.000</b>
3400	Sonstige Kunstpflege	5.000		20.000		<b>25.000</b>
3520	Fachabteilung Stadtbücherei	15.000	20.000	18.000		<b>53.000</b>
3550	Sonstige Volksbildung	2.000				<b>2.000</b>
3700	Kirchen	5.000				<b>5.000</b>
4600	Jugendhäuser/ Offene Jugendarbeit	40.500			4.000	<b>44.500</b>
4642	Kindergärten und Kinderhäuser	157.000	373.000	331.000	72.000	<b>933.000</b>
4643	Schülerhorte	16.000		16.200		<b>32.200</b>
5600	Sportplätze	6.000				<b>6.000</b>
5611	Paul Horn-Arena	15.000		32.000		<b>47.000</b>
7650	Bedürfnisanstalten	2.600				<b>2.600</b>
7690	Aussichtstürme	2.000				<b>2.000</b>
8800	Allgemeines Grundvermögen	20.000				<b>20.000</b>
8900	Allgemeines Sondervermögen	1.000				<b>1.000</b>
	<b>Gesamtansatz 2009</b>	<b>1.144.000</b>	<b>869.000</b>	<b>1.209.700</b>	<b>466.000</b>	<b>3.688.700</b>
	<b>Gesamtansatz 2008</b>					<b>4.458.900</b>
	<b>Rechnungsergebnis 2007</b>					<b>2.886.797,60</b>
	<b>Budgetübertrag nach 2007</b>					<b>584.819</b>
	<b>Budgetübertrag nach 2008</b>					<b>1.238.050</b>

## **Sammelnachweis Nr. 6 (SN 6)**

### **Geschäftsausgaben der Gruppierung 6500 für das Haushaltsjahr 2009**

#### **Bewirtschaftende und anordnende Dienststelle:**

Fachbereich Interne Dienste

#### **Deckungsvermerk:**

Die Ausgaben der Gruppierung 6500 sind gegenseitig deckungsfähig (§ 18 Abs. 1 der Gemeindehaushaltsverordnung). Erstattungen von Ausgaben für den Sammelnachweis werden bei der Haushaltsstelle 1.0200.1680.000 vereinnahmt und stehen dem Sammelnachweis im Rahmen der unechten Deckungsfähigkeit zur Verfügung.

Der Sammelnachweis Nr. 6 enthält folgende Gruppierungen:

#### **Gr. 6509: Laufende Beschaffung von Bürobedarfsartikeln inklusive Drucker- und Fax-Zubehör sowie Kopier- und Druckerpapier**

Erhöhung des Ansatzes um 17,6 %.

- Für die stattfindenden Kommunal- und Europawahlen, der Jugendgemeinderatswahl und der Bundestagswahl werden im UA 0520 "Statistik, Wahlen" zusätzlich 14.000 EUR eingeplant. Neben Spezialbeschaffungen in diversen Bereichen werden anlässlich der Beschaffung von Verwarnungsgeld-Vordrucken (Scheibenwischer-Verwarnungen) im UA 1100 "Öffentliche Ordnung" zusätzlich 6.500 EUR bereitgestellt.

Durch die gemeinsame Ausschreibung von Büromaterial, Drucker- und Fax-Zubehör sowie Kopier- und Druckerpapier zusammen mit den Städten Metzingen, Reutlingen, Rottenburg, der Diözese Rottenburg-Stuttgart und dem LRA Reutlingen kann auch weiter von günstigen Konditionen ausgegangen werden.

#### **Gr. 6529: Porto, Telefon- und Frachtgebühren**

Erhöhung des Ansatzes um 10,9 %.

- Für die Durchführung der Kommunal- und Europawahlen, der Jugendgemeinderatswahl und der Bundestagswahl werden im UA 0520 "Statistik, Wahlen" 88.000 EUR aufgenommen. Bezüglich der Erhebung einer "Zweitwohnungssteuer" und der "gesplitteten Abwassergebühr" werden in den Unterabschnitten 0340 "FAB Steuern" und 6020 "FB Tiefbau" für deren Verwendungsleistung 10.000 EUR bzw. 8.000 EUR zusätzlich eingeplant. Dagegen konnte im UA 1100 "Öffentliche Ordnung" der Ansatz - auch auf Grund rückläufiger Verstöße im Bereich der Ordnungswidrigkeiten - um 37.000 EUR gesenkt werden.

#### **Gr. 6549: Entschädigung für Dienstfahrten in privaten PKW**

Senkung des Ansatzes um 11,2 %.

- Neben unwesentlichen Anhebungen auf Grund diverser Neuzulassungen wurden Reduzierungen hauptsächlich auf Grund einer weiteren Anpassung der Ansätze an das Abrechnungsverhalten der Fahrtenbuch-Inhaber vorgenommen.

#### **Gr. 6539: Stellenausschreibungen, Bekanntmachungskosten, Beitreibungskosten, Bankgebühren**

Senkung des Ansatzes um 36,4 %.

- Reduzierung um die seither in dieser Gruppierung eingeplanten Mittel für Stellenausschreibungen. Künftig erfolgt nur noch eine Aufnahme nach vorheriger Bedarfsmeldung der Fachbereiche. Durchzuführende, nicht angemeldete Stellenausschreibungen werden vorfinanziert. Die Fachbereiche gleichen via Budgetumschichtung den Fehlbetrag aus.

UA	Dienststelle	Gr. 6509	Gr. 6529	Gr. 6549	Gr. 6539	Ansatz 2009
0000	Gemeindeorgane	4.700 €	12.500 €	0 €	2.000 €	19.200 €
0015	BE, Familie und Senioren	1.100 €	3.100 €	0 €	0 €	4.200 €
0100	Rechnungsprüfungsamt	1.300 €	200 €	100 €	0 €	1.600 €
0200	FAB Kommunales	9.200 €	21.000 €	400 €	29.600 €	60.200 €
0201	Geschäftsstelle Lustnau	800 €	4.200 €	300 €	0 €	5.300 €
0202	Geschäftsstelle Derendingen	1.100 €	3.400 €	100 €	0 €	4.600 €
0203	Verwaltungsstelle Bühl	600 €	5.600 €	200 €	0 €	6.400 €
0204	Verwaltungsstelle Hagelloch	600 €	5.700 €	200 €	0 €	6.500 €
0205	Verwaltungsstelle Hirschau	1.000 €	3.700 €	500 €	0 €	5.200 €
0206	Verwaltungsstelle Kilchberg	600 €	4.700 €	400 €	0 €	5.700 €
0207	Verwaltungsstelle Pfrondorf	900 €	3.500 €	400 €	0 €	4.800 €
0208	Verwaltungsstelle Unterjesingen	900 €	3.800 €	200 €	0 €	4.900 €
0209	Verwaltungsstelle Weilheim	500 €	3.100 €	100 €	0 €	3.700 €
0210	Verwaltungsstelle Bebenhausen	400 €	2.900 €	100 €	0 €	3.400 €
0220	FAB Personal und Organisation	2.300 €	7.000 €	100 €	4.700 €	14.100 €
0230	Rechtsabteilung	500 €	400 €	0 €	0 €	900 €
0240	Öffentlichkeitsarbeit	600 €	600 €	0 €	0 €	1.200 €
0310	Fachbereich Finanzen	2.400 €	800 €	100 €	0 €	3.300 €
0320	FAB Stadtkasse	8.900 €	14.400 €	6.000 €	12.800 €	42.100 €
0340	FAB Steuern	1.300 €	14.500 €	0 €	0 €	15.800 €
0350	FAB Liegenschaften	1.200 €	2.300 €	0 €	800 €	4.300 €
0510	Standesamt	7.200 €	19.300 €	0 €	0 €	26.500 €
0520	Statistik/Wahlen	14.400 €	88.200 €	0 €	0 €	102.600 €
0550	Gleichstellung	1.700 €	1.300 €	0 €	0 €	3.000 €
0800	Personalrat	1.000 €	300 €	200 €	0 €	1.500 €
1100	Öffentliche Ordnung	30.000 €	183.000 €	1.800 €	0 €	214.800 €
1200	Umwelt- und Klimaschutz	1.000 €	400 €	0 €	0 €	1.400 €
1300	Feuerlöschwesen	1.600 €	8.400 €	0 €	0 €	10.000 €
2000	FAB Schulen	4.500 €	1.100 €	2.000 €	1.500 €	9.100 €
2110	Grundschule Innenstadt	0 €	2.400 €	0 €	0 €	2.400 €
2111	Grundschule Aischbach	0 €	2.300 €	100 €	0 €	2.400 €
2112	Grundschule Winkelw./ WHO	0 €	3.300 €	600 €	0 €	3.900 €
2113	Grundschule Hügelstraße	0 €	2.300 €	600 €	0 €	2.900 €
2114	Grundschule auf der Wanne	0 €	1.700 €	200 €	0 €	1.900 €
2116	Französische Schule	0 €	3.200 €	0 €	0 €	3.200 €
2117	Grundschule Hechinger Eck und Ludwig-Krapf-Schule	0 €	3.500 €	400 €	0 €	3.900 €
2122	Grundschule Weilheim	0 €	1.100 €	0 €	0 €	1.100 €
2123	Grundschule Kilchberg	0 €	1.300 €	0 €	0 €	1.300 €
2124	Grundschule Bühl	0 €	600 €	0 €	0 €	600 €
2125	Grundschule Hirschau	0 €	1.000 €	0 €	0 €	1.000 €
2126	Grundschule Unterjesingen	0 €	1.400 €	0 €	0 €	1.400 €
2127	Grundschule Hagelloch	0 €	600 €	0 €	0 €	600 €
2129	Grundschule Pfrondorf	0 €	1.300 €	200 €	0 €	1.500 €
2130	Hauptschule Innenstadt	0 €	2.900 €	100 €	0 €	3.000 €
2131	Mörikeschule	0 €	2.100 €	0 €	0 €	2.100 €
2150	Grundschule Dorfacker mit GS Köstlinstraße	0 €	3.400 €	100 €	0 €	3.500 €
2210	Albert-Schweitzer-Realschule	0 €	2.400 €	200 €	0 €	2.600 €
2211	Walter-Erbe-Realschule	0 €	4.000 €	200 €	0 €	4.200 €

UA	Dienststelle	Gr. 6509	Gr. 6529	Gr. 6549	Gr. 6539	Ansatz 2009
2310	Uhland-Gymnasium	0 €	2.900 €	0 €	0 €	2.900 €
2320	Kepler-Gymnasium	0 €	2.700 €	100 €	0 €	2.800 €
2340	Wilderdmuth-Gymnasium	0 €	3.100 €	100 €	0 €	3.200 €
2350	Carlo-Schmid-Gymnasium	0 €	3.600 €	100 €	0 €	3.700 €
2700	Pestalozzischule	0 €	1.400 €	0 €	0 €	1.400 €
2810	Geschwister-Scholl-Schule	0 €	8.400 €	200 €	0 €	8.600 €
2910	Schulsozialarbeit/ Hausaufgabenhilfe	500 €	0 €	400 €	0 €	900 €
2911	Verlässliche Grundschule/ Hort an der Schule	0 €	600 €	0 €	0 €	600 €
2951	Schulsporthallen/ Schulsporthallen	0 €	2.100 €	500 €	0 €	2.600 €
3000	Fachbereich Kultur	3.200 €	6.100 €	500 €	0 €	9.800 €
3010	Städtepartnerschaften, Internationaler Austausch	0 €	400 €	100 €	0 €	500 €
3212	FAB Stadtmuseum	4.000 €	3.900 €	200 €	0 €	8.100 €
3213	FAB Stadtarchiv	6.100 €	700 €	200 €	0 €	7.000 €
3400	Sonstige Kunstpflege (Hölderlinhaus)	0 €	600 €	0 €	0 €	600 €
3520	FAB Stadtbücherei	4.000 €	8.200 €	0 €	0 €	11.700 €
3521	Medienzentrum Uhlandstraße	0 €	500 €	0 €	0 €	500 €
3550	Sonstige Volksbildung (Salzstadel)	0 €	300 €	0 €	0 €	300 €
4000	Allgemeine Sozialverwaltung	2.400 €	1.600 €	0 €	0 €	4.000 €
4010	Sozialhilfeverwaltung	5.300 €	5.200 €	500 €	1.200 €	12.200 €
4080	Ortsbehörde f. Sozialvers.	0 €	1.000 €	0 €	0 €	1.000 €
4600	Jugendhäuser/ Off. Jugendarb.	2.900 €	3.700 €	1.700 €	7.500 €	15.800 €
4642	Kindergärten und -häuser	24.100 €	31.700 €	2.400 €	2.500 €	60.700 €
4643	Schülerhorte	900 €	2.100 €	0 €	0 €	3.000 €
5500	Förderung des Sports	0 €	1.900 €	700 €	0 €	2.600 €
6010	FAB Hochbau	5.000 €	2.600 €	4.000 €	0 €	11.600 €
6020	Fachbereich Tiefbau	2.500 €	5.100 €	18.000 €	0 €	25.600 €
6100	Stadtplanung	6.200 €	2.300 €	300 €	0 €	8.800 €
6120	FAB Geoinformation und EDV	5.000 €	2.400 €	500 €	0 €	7.900 €
6130	FAB Service-Center Bauen	4.200 €	11.700 €	1.800 €	0 €	17.700 €
6150	FAB Projektentwicklung	3.700 €	700 €	400 €	0 €	4.800 €
7300	Märkte	0 €	1.100 €	300 €	4.700 €	6.100 €
8550	Stadtwald	0 €	1.800 €	2.000 €	0 €	3.800 €
<b>Gesamtansatz 2009</b>		<b>182.300 €</b>	<b>580.600 €</b>	<b>50.900 €</b>	<b>67.300 €</b>	<b>881.100 €</b>
<b>Gesamtansatz 2008</b>						<b>829.500 €</b>
<b>Rechnungsergebnis 2007</b>						<b>753.003,90</b>
<b>Budgetübertrag nach 2007</b>						<b>0 €</b>
<b>Budgetübertrag nach 2008</b>						<b>0 €</b>

# Gesamtplan

1. Zusammenfassung der  
Einnahmen, Ausgaben  
und Verpflichtungsermächtigungen

## Gesamtplan 2009

### 1. Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen Verwaltungshaushalt

Einzelplan		Haushaltsansatz				Rechnungsergebnis		
Nr.	Bezeichnung	Einnahmen	Ausgaben	Verpfl.-Erm.	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
		2009	2009	2009	2008	2008	2007	2007
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
0	Allgemeine Verwaltung	7.818.580	20.500.420	0	7.453.440	18.398.120	7.767.562	16.637.470
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	4.653.190	7.477.940	0	4.667.150	6.885.370	4.608.059	6.367.941
2	Schulen	5.214.190	18.591.540	0	5.158.780	18.182.610	5.032.092	15.850.909
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	580.460	8.417.560	0	497.210	7.574.050	548.207	7.069.537
4	Soziale Sicherung	9.149.280	30.613.670	0	7.974.410	27.059.420	8.092.736	25.537.814
5	Gesundheit, Sport, Erholung	274.880	3.348.990	0	202.970	2.848.950	137.946	2.435.257
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	4.837.720	17.001.120	0	5.741.150	16.319.050	5.002.381	17.196.131
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	1.032.230	1.930.050	0	1.054.210	1.960.610	1.080.307	2.016.764
8	Wirtsch. Unternehmen, Allg. Grund-u.Sondervermögen	8.440.530	1.143.870	0	8.100.180	1.191.740	10.214.415	3.464.519
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	130.620.560	63.596.460	0	128.641.178	69.070.758	129.244.400	75.151.764
<b>0-9</b>	<b>Summe Verwaltungshaushalt</b>	<b>172.621.620</b>	<b>172.621.620</b>	<b>0</b>	<b>169.490.678</b>	<b>169.490.678</b>	<b>171.728.105</b>	<b>171.728.105</b>

## Gesamtplan 2009

### 1. Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen Vermögenshaushalt

Einzelplan		Haushaltsansatz				Rechnungsergebnis		
Nr.	Bezeichnung	Einnahmen	Ausgaben	Verpfl.-Erm.	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
		2009	2009	2009	2008	2008	2007	2007
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
0	Allgemeine Verwaltung	0	506.200	0	0	571.500	0	454.748
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	240.000	523.820	260.000	70.350	897.500	205.920	903.880
2	Schulen	0	3.404.000	3.500.000	3.500	3.725.700	3.290.658	6.138.713
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	0	228.000	0	0	180.400	0	432.534
4	Soziale Sicherung	1.025.560	5.723.520	390.000	1.044.000	2.304.300	5.368	447.211
5	Gesundheit, Sport, Erholung	224.000	1.216.150	1.056.000	454.000	1.998.100	1.002.000	1.222.393
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	1.404.480	6.658.000	2.329.000	1.319.730	3.816.690	446.491	1.889.622
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	43.000	208.000	820.000	43.000	1.197.000	114.510	708.173
8	Wirtsch. Unternehmen, Allg. Grund-u.Sondervermögen	8.894.000	7.039.000	0	3.060.000	2.145.000	919.146	1.119.269
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	15.737.850	2.062.200	0	13.543.048	2.701.438	18.661.957	11.329.506
<b>0-9</b>	<b>Summe Vermögenshaushalt</b>	<b>27.568.890</b>	<b>27.568.890</b>	<b>8.355.000</b>	<b>19.537.628</b>	<b>19.537.628</b>	<b>24.646.050</b>	<b>24.646.050</b>
	<b>Summe Gesamthaushalt</b>	<b>200.190.510</b>	<b>200.190.510</b>	<b>8.355.000</b>	<b>189.028.306</b>	<b>189.028.306</b>	<b>196.374.155</b>	<b>196.374.155</b>



## Gesamtplan 2009

### 1. Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen Sonderhaushalt

Einzelplan		Haushaltsansatz					Rechnungsergebnis	
Nr.	Bezeichnung	Einnahmen	Ausgaben	Verpfl.-Erm.	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
		2009	2009	2009	2008	2008	2007	2007
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	1.509.730	1.509.730	0	620.000	620.000	1.576.052	1.576.052
<b>0-9</b>	<b>Summe Vermögenshaushalt</b>	<b>1.509.730</b>	<b>1.509.730</b>	<b>0</b>	<b>620.000</b>	<b>620.000</b>	<b>1.576.052</b>	<b>1.576.052</b>
	<b>Summe Gesamthaushalt</b>	<b>1.509.730</b>	<b>1.509.730</b>	<b>0</b>	<b>620.000</b>	<b>620.000</b>	<b>1.576.052</b>	<b>1.576.052</b>

# Gesamtplan

## 2. Haushaltsquerschnitt

## Gesamtplan 2009

### 2. Haushaltsquerschnitt - in EUR

#### A: Einzelpläne 0 - 8

Einwohner: 83.715 Stand 2008

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Sonstige Finanzeinnahmen	Personalausgaben	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand, weitere Finanzausgaben	Zuweisungen und Zuschüsse	Zuschußbedarf
		Gruppen 10-17	Gruppen 061, 20-27	Gruppen 40-46	Gruppen 50-68, 84	Gruppen 70-79	(Sp.5 bis 7 ./ 3+4)
01	02	03	04	05	06	07	08
00	Gemeindeorgane einschließlich Jugendgemeinderat	1.000	0	1.091.880	337.820	16.000	1.444.700
01	Rechnungsprüfung	65.450	0	435.830	115.600	0	485.980
02	Hauptverwaltung	1.095.960	0	3.129.530	1.689.230	0	3.722.800
03	Finanzverwaltung	2.830.190	400.000	2.620.590	3.647.220	19.700	3.057.320
05	Besondere Dienststellen der allg. Verwaltung	227.430	0	881.610	448.390	203.610	1.306.180
06	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	3.037.630	0	855.810	2.181.820	0	0
08	Einrichtungen für Verwaltungsangehörige	160.920	0	2.517.860	307.920	0	2.664.860
	<b>Summe Einzelplan 0</b>	<b>7.418.580</b>	<b>400.000</b>	<b>11.533.110</b>	<b>8.728.000</b>	<b>239.310</b>	<b>12.681.840</b>
	EUR je Einwohner	88,62	4,78	137,77	104,26	2,86	151,49
11	Öffentliche Ordnung	1.454.430	2.700.000	3.222.210	2.036.900	51.700	1.156.380
12	Umweltschutz	410	0	161.100	63.420	0	224.110
13	Feuerschutz	495.350	0	794.000	1.130.610	15.000	1.444.260
14	Katastrophenschutz	3.000	0	0	3.000	0	0
	<b>Summe Einzelplan 1</b>	<b>1.953.190</b>	<b>2.700.000</b>	<b>4.177.310</b>	<b>3.233.930</b>	<b>66.700</b>	<b>2.824.750</b>
	EUR je Einwohner	23,33	32,25	49,90	38,63	0,80	33,74
20	Schulverwaltung	0	0	319.130	201.100	0	520.230
21	Grund- und Hauptschulen sowie Grundschulförderkl.	189.880	0	1.155.620	4.120.720	0	5.086.460
22	Realschulen	2.640	0	209.190	1.018.580	0	1.225.130
23	Gymnasien, Kollegs (ohne berufliche Gymnasien)	3.140	0	883.530	2.688.910	0	3.569.300
27	Sonderschulen	0	0	10.920	354.620	19.130	384.670

## Gesamtplan 2009

### 2. Haushaltsquerschnitt - in EUR

#### A: Einzelpläne 0 - 8

Einwohner: 83.715 Stand 2008

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Sonstige Finanzeinnahmen	Personalausgaben	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand, weitere Finanzausgaben	Zuweisungen und Zuschüsse	Zuschußbedarf
		Gruppen 10-17	Gruppen 061, 20-27	Gruppen 40-46	Gruppen 50-68, 84	Gruppen 70-79	(Sp.5 bis 7 ./ 3+4)
01	02	03	04	05	06	07	08
28	Gesamtschulen und dgl.	1.920	0	244.090	1.330.750	0	1.572.920
29	Übrige schulische Aufgaben	5.016.610	0	2.327.630	3.617.020	90.600	1.018.640
	<b>Summe Einzelplan 2</b>	<b>5.214.190</b>	<b>0</b>	<b>5.150.110</b>	<b>13.331.700</b>	<b>109.730</b>	<b>13.377.350</b>
	EUR je Einwohner	62,29	0,00	61,52	159,25	1,31	159,80
30	Verwaltung kultureller Angelegenheiten	21.300	0	302.670	336.650	6.500	624.520
32	Museen, Sammlungen, Ausstellungen	265.240	0	752.750	783.920	465.000	1.736.430
33	Theater, Konzerte, Musikpflege	0	0	0	4.620	1.900.520	1.905.140
34	Heimat- und sonstige Kunstpflege	116.220	0	22.140	203.110	1.043.270	1.152.300
35	Volksbildung	137.700	0	1.066.750	962.250	285.990	2.177.290
36	Naturschutz, Denkmalschutz u. -pflege	0	0	0	3.100	0	3.100
37	Kirchliche Angelegenheiten	40.000	0	0	30.320	248.000	238.320
	<b>Summe Einzelplan 3</b>	<b>580.460</b>	<b>0</b>	<b>2.144.310</b>	<b>2.323.970</b>	<b>3.949.280</b>	<b>7.837.100</b>
	EUR je Einwohner	6,93	0,00	25,61	27,76	47,18	93,62
40	Verwaltung der sozialen Angelegenheiten	785.000	0	1.740.000	425.560	34.500	1.415.060
43	Soziale Einrichtungen	521.930	0	125.150	840.410	211.900	655.530
46	Einrichtungen der Jugendhilfe	7.842.350	0	14.901.040	4.923.990	7.000.830	18.983.510
47	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege	0	0	0	0	410.290	410.290
	<b>Summe Einzelplan 4</b>	<b>9.149.280</b>	<b>0</b>	<b>16.766.190</b>	<b>6.189.960</b>	<b>7.657.520</b>	<b>21.464.390</b>
	EUR je Einwohner	109,29	0,00	200,28	73,94	91,47	256,40
52	Umweltschutz	30.000	0	0	91.200	20.000	81.200
55	Förderung des Sports	72.500	0	206.030	241.030	305.000	679.560

## Gesamtplan 2009

### 2. Haushaltsquerschnitt - in EUR

#### A: Einzelpläne 0 - 8

Einwohner: 83.715 Stand 2008

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Sonstige Finanzeinnahmen	Personalausgaben	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand, weitere Finanzausgaben	Zuweisungen und Zuschüsse	Zuschußbedarf
		Gruppen 10-17	Gruppen 061, 20-27	Gruppen 40-46	Gruppen 50-68, 84	Gruppen 70-79	(Sp.5 bis 7 ./ 3+4)
01	02	03	04	05	06	07	08
56	Eigene Sportstätten	172.380	0	76.280	1.359.640	330.000	1.593.540
58	Park- und Gartenanlagen	0	0	0	719.810	0	719.810
	<b>Summe Einzelplan 5</b>	<b>274.880</b>	<b>0</b>	<b>282.310</b>	<b>2.411.680</b>	<b>655.000</b>	<b>3.074.110</b>
	EUR je Einwohner	3,28	0,00	3,37	28,81	7,82	36,72
60	Bauverwaltung	279.070	0	1.722.480	391.580	0	1.834.990
61	Städteplanung, Vermessung, Bauordnung	2.259.140	0	4.651.910	1.395.210	0	3.787.980
62	Wohnungsbauförderung und Wohnungsfürsorge	35.000	0	0	0	46.500	11.500
63	Gemeindestraßen	195.830	0	0	4.374.230	0	4.178.400
65	Kreisstraßen	42.130	0	0	8.000	0	34.130-
66	Bundes- und Landesstraßen	137.750	0	0	158.290	0	20.540
67	Straßenbeleuchtung - und Reinigung	75.000	0	0	3.386.500	0	3.311.500
68	Parkeinrichtungen	1.813.800	0	0	239.860	0	1.573.940-
69	Wasserläufe, Wasserbau	0	0	0	626.560	0	626.560
	<b>Summe Einzelplan 6</b>	<b>4.837.720</b>	<b>0</b>	<b>6.374.390</b>	<b>10.580.230</b>	<b>46.500</b>	<b>12.163.400</b>
	EUR je Einwohner	57,79	0,00	76,14	126,38	0,56	145,30
70	Abwasserbeseitigung	0	460.530	0	0	0	460.530-
73	Märkte	102.500	0	0	125.710	0	23.210
75	Bestattungswesen	0	0	0	246.600	100.000	346.600
76	Sonstige öffentliche Einrichtungen	101.900	0	0	215.870	0	113.970
77	Hilfsbetriebe der Verwaltung	0	151.250	0	0	0	151.250-
78	Förderung der Land- und Forstwirtschaft	0	0	0	0	1.400	1.400

## Gesamtplan 2009

### 2. Haushaltsquerschnitt - in EUR

#### A: Einzelpläne 0 - 8

Einwohner: 83.715 Stand 2008

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Sonstige Finanz- einnahmen	Personal- ausgaben	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebs- aufwand, wei- tere Finanz- ausgaben	Zuweisungen und Zuschüsse	Zuschuß- bedarf
		Gruppen 10-17	Gruppen 061, 20-27	Gruppen 40-46	Gruppen 50-68, 84	Gruppen 70-79	(Sp.5 bis 7 ./ 3+4)
01	02	03	04	05	06	07	08
79	Fremdenverkehr, sonstige Förderung von Wirtschaft	216.050	0	0	811.400	429.070	1.024.420
	<b>Summe Einzelplan 7</b>	<b>420.450</b>	<b>611.780</b>	<b>0</b>	<b>1.399.580</b>	<b>530.470</b>	<b>897.820</b>
	EUR je Einwohner	5,02	7,31	0,00	16,72	6,34	10,72
83	Kombinierte Versorgungs- und Verkehrsunternehmen	894.500	5.879.000	0	0	0	6.773.500-
85	Land- und forstwirtschaftliche Unternehmen	453.830	0	285.020	287.400	0	118.590
88	Allgemeines Grundvermögen	1.204.200	0	0	569.700	0	634.500-
89	Allgemeines Sondervermögen	9.000	0	0	1.750	0	7.250-
	<b>Summe Einzelplan 8</b>	<b>2.561.530</b>	<b>5.879.000</b>	<b>285.020</b>	<b>858.850</b>	<b>0</b>	<b>7.296.660-</b>
	EUR je Einwohner	30,60	70,23	3,40	10,26	0,00	87,16-
	<b>Summe Einzelpläne 0-8</b>	<b>32.410.280</b>	<b>9.590.780</b>	<b>46.712.750</b>	<b>49.057.900</b>	<b>13.254.510</b>	<b>67.024.100</b>
	EUR je Einwohner	387,15	114,56	558,00	586,01	158,33	800,62

## Gesamtplan 2009

### 2. Haushaltsquerschnitt - in EUR

#### A: Einzelpläne 0 - 8

Einwohner: 83.715 Stand 2008

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Objekt- bezogene Einnahmen des Vermögens- haushalts	Bau- maßnahmen	Sonstige Investitions- ausgaben	Verpflich- tungs- ermächti- gungen
		Gruppen 32-36	Gruppen 94-96	Gruppen 92, 93, 98, 991	
01	02	09	10	11	12
00	Gemeindeorgane einschließlich Jugendgemeinderat	0	0	0	0
01	Rechnungsprüfung	0	0	0	0
02	Hauptverwaltung	0	170.000	47.200	0
03	Finanzverwaltung	0	0	0	0
05	Besondere Dienststellen der allg. Verwaltung	0	0	0	0
06	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	0	0	289.000	0
08	Einrichtungen für Verwaltungsangehörige	0	0	0	0
	<b>Summe Einzelplan 0</b>	<b>0</b>	<b>170.000</b>	<b>336.200</b>	<b>0</b>
	EUR je Einwohner	0,00	2,03	4,02	0,00
11	Öffentliche Ordnung	0	0	6.320	0
12	Umweltschutz	0	0	0	0
13	Feuerschutz	240.000	0	517.500	260.000
14	Katastrophenschutz	0	0	0	0
	<b>Summe Einzelplan 1</b>	<b>240.000</b>	<b>0</b>	<b>523.820</b>	<b>260.000</b>
	EUR je Einwohner	2,87	0,00	6,26	3,11
20	Schulverwaltung	0	1.553.000	10.600	0
21	Grund- und Hauptschulen sowie Grundschulförderkl.	0	225.000	8.000	0
22	Realschulen	0	0	0	0
23	Gymnasien, Kollegs (ohne berufliche Gymnasien)	0	450.000	0	3.500.000
27	Sonderschulen	0	0	0	0

## Gesamtplan 2009

### 2. Haushaltsquerschnitt - in EUR

#### A: Einzelpläne 0 - 8

Einwohner: 83.715 Stand 2008

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Objekt- bezogene Einnahmen des Vermögens- haushalts	Bau- maßnahmen	Sonstige Investitions- ausgaben	Verpflich- tungs- ermächti- gungen
		Gruppen 32-36	Gruppen 94-96	Gruppen 92, 93, 98, 991	
01	02	09	10	11	12
28	Gesamtschulen und dgl.	0	0	0	0
29	Übrige schulische Aufgaben	0	850.000	307.400	0
	<b>Summe Einzelplan 2</b>	<b>0</b>	<b>3.078.000</b>	<b>326.000</b>	<b>3.500.000</b>
	EUR je Einwohner	0,00	36,77	3,89	41,81
30	Verwaltung kultureller Angelegenheiten	0	0	0	0
32	Museen, Sammlungen, Ausstellungen	0	0	25.000	0
33	Theater, Konzerte, Musikpflege	0	0	158.000	0
34	Heimat- und sonstige Kunstpflege	0	10.000	0	0
35	Volksbildung	0	0	35.000	0
36	Naturschutz, Denkmalschutz u. -pflege	0	0	0	0
37	Kirchliche Angelegenheiten	0	0	0	0
	<b>Summe Einzelplan 3</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>218.000</b>	<b>0</b>
	EUR je Einwohner	0,00	0,12	2,60	0,00
40	Verwaltung der sozialen Angelegenheiten	0	0	0	0
43	Soziale Einrichtungen	0	0	0	0
46	Einrichtungen der Jugendhilfe	1.025.560	3.787.000	1.936.520	390.000
47	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege	0	0	0	0
	<b>Summe Einzelplan 4</b>	<b>1.025.560</b>	<b>3.787.000</b>	<b>1.936.520</b>	<b>390.000</b>
	EUR je Einwohner	12,25	45,24	23,13	4,66
52	Umweltschutz	0	0	0	0
55	Förderung des Sports	0	0	20.000	0



## Gesamtplan 2009

### 2. Haushaltsquerschnitt - in EUR

#### A: Einzelpläne 0 - 8

Einwohner: 83.715 Stand 2008

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Objekt- bezogene Einnahmen des Vermögens- haushalts	Bau- maßnahmen	Sonstige Investitions- ausgaben	Verpflich- tungs- ermächti- gungen
		Gruppen 32-36	Gruppen 94-96	Gruppen 92, 93, 98, 991	
01	02	09	10	11	12
56	Eigene Sportstätten	220.000	803.000	68.150	1.056.000
58	Park-und Gartenanlagen	4.000	325.000	0	0
	<b>Summe Einzelplan 5</b>	<b>224.000</b>	<b>1.128.000</b>	<b>88.150</b>	<b>1.056.000</b>
	EUR je Einwohner	2,68	13,47	1,05	12,61
60	Bauverwaltung	0	1.550.000	0	0
61	Städteplanung, Vermessung, Bauordnung	5.280	1.340.000	104.500	0
62	Wohnungsbauförderung und Wohnungsfürsorge	0	0	0	0
63	Gemeindestraßen	1.153.200	3.020.000	12.500	700.000
65	Kreisstraßen	0	0	0	0
66	Bundes- und Landesstraßen	0	0	0	0
67	Straßenbeleuchtung - und Reinigung	0	160.000	0	0
68	Parkeinrichtungen	183.000	210.000	0	400.000
69	Wasserläufe, Wasserbau	63.000	241.000	20.000	1.229.000
	<b>Summe Einzelplan 6</b>	<b>1.404.480</b>	<b>6.521.000</b>	<b>137.000</b>	<b>2.329.000</b>
	EUR je Einwohner	16,78	77,90	1,64	27,82
70	Abwasserbeseitigung	0	0	0	0
73	Märkte	0	0	0	0
75	Bestattungswesen	0	0	0	0
76	Sonstige öffentliche Einrichtungen	0	18.000	0	0
77	Hilfsbetriebe der Verwaltung	43.000	0	0	0
78	Förderung der Land-und Forstwirtschaft	0	0	0	0

## Gesamtplan 2009

### 2. Haushaltsquerschnitt - in EUR

#### A: Einzelpläne 0 - 8

Einwohner: 83.715 Stand 2008

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Objekt- bezogene Einnahmen des Vermögens- haushalts	Bau- maßnahmen	Sonstige Investitions- ausgaben	Verpflich- tungs- ermächti- gungen
		Gruppen 32-36	Gruppen 94-96	Gruppen 92, 93, 98, 991	
01	02	09	10	11	12
79	Fremdenverkehr, sonstige Förderung von Wirtschaft	0	190.000	0	820.000
	<b>Summe Einzelplan 7</b>	<b>43.000</b>	<b>208.000</b>	<b>0</b>	<b>820.000</b>
	EUR je Einwohner	0,51	2,48	0,00	9,80
83	Kombinierte Versorgungs- und Verkehrsunternehmen	0	0	0	0
85	Land- und forstwirtschaftliche Unternehmen	0	20.000	0	0
88	Allgemeines Grundvermögen	8.894.000	0	7.019.000	0
89	Allgemeines Sondervermögen	0	0	0	0
	<b>Summe Einzelplan 8</b>	<b>8.894.000</b>	<b>20.000</b>	<b>7.019.000</b>	<b>0</b>
	EUR je Einwohner	106,24	0,24	83,84	0,00
	<b>Summe Einzelpläne 0-8</b>	<b>11.831.040</b>	<b>14.922.000</b>	<b>10.584.690</b>	<b>8.355.000</b>
	EUR je Einwohner	141,33	178,25	126,44	99,80

## Gesamtplan 2009 - Sonderhaushalt

### 2. Haushaltsquerschnitt - in EUR

#### A: Einzelpläne 0 - 8

Einwohner: 83.715 Stand 2008

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Objekt-bezogene Einnahmen des Vermögenshaushalts  Gruppen 32-36	Bau-maßnahmen  Gruppen 94-96	Sonstige Investitions-ausgaben  Gruppen 92, 93, 98, 991	Verpflich-tungs-ermächti-gungen
01	02	09	10	11	12
61	Städteplanung, Vermessung, Bauordnung	1.509.730	930.160	579.570	0
	<b>Summe Einzelplan 6</b>	<b>1.509.730</b>	<b>930.160</b>	<b>579.570</b>	<b>0</b>
	EUR je Einwohner	18,03	11,11	6,92	0,00
	<b>Summe Einzelpläne 0-8</b>	<b>1.509.730</b>	<b>930.160</b>	<b>579.570</b>	<b>0</b>
	EUR je Einwohner	18,03	11,11	6,92	0,00

## Gesamtplan 2009

### 2. Haushaltsquerschnitt - in EUR

#### B: Einzelplan 9

Einwohner: 83.715 Stand 2008

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Steuern und allgemeine Zuweisungen	Sonstige Finanz- einnahmen	Sonstige Finanz- ausgaben	Überschuß
		Gruppen 00-09	Gruppen 20-28	Gruppen 47, 679, 685-689, 80	(Sp. 3+4 ./ 5)
01	02	03	04	05	06
90	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen Steuern; allgemeine Zuweisungen	119.712.560	0	56.708.350	63.004.210
91	Sonstige allg. Finanzwirtschaft Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	10.658.000	6.852.970	3.805.030
	<b>Summe Einzelplan 9</b>	<b>119.712.560</b>	<b>10.658.000</b>	<b>63.561.320</b>	<b>66.809.240</b>
	EUR je Einwohner	1.430,00	127,31	759,26	798,06

## Gesamtplan 2009

### 2. Haushaltsquerschnitt - in EUR

#### B: Einzelplan 9

Einwohner: 83.715 Stand 2008

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Sonstige Einnahmen des Vermögens- haushalts	Sonstige Ausgaben des Vermögens- haushalts
		Gruppen 30, 31, 36, 37	Gruppen 90, 91, 933, 97, 99
01	02	07	08
90	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen Steuern; allgemeine Zuweisungen	0	0
91	Sonstige allg. Finanzwirtschaft Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	15.626.850	2.062.200
	<b>Summe Einzelplan 9</b>	<b>15.626.850</b>	<b>2.062.200</b>
	EUR je Einwohner	186,67	24,63

# Gesamtplan

## 3. Gruppierungsübersicht

## Gesamtplan 2009

### 3. Gruppierungsübersicht

Einwohner: 83.715 Stand 2008

Grup- pierungs- nummer	Bezeichnung	Ansatz 2009 EUR	EUR / Einw. 2009	%	Ansatz 2008 EUR	Ergebnis der Jahresrechnung 2007 EUR
1	2	3	4	5	6	7
0	Steuern, allgemeine Zuweisungen					
00	Realsteuern					
000	Grundsteuer A	70.000	0,84	0,04	65.000	72.023
001	Grundsteuer B	12.500.000	149,32	7,24	12.400.000	12.163.138
003	Gewerbsteuer	28.000.000	334,47	16,22	33.000.000	36.786.132
<b>00</b>	<b>Summe der Realsteuern</b>	<b>40.570.000</b>	<b>484,62</b>	<b>23,50</b>	<b>45.465.000</b>	<b>49.021.293</b>
01	Gemeindeanteil an Gemeinschaftssteuern					
010	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	34.427.360	411,24	19,94	32.095.560	30.728.307
012	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.928.530	34,98	1,70	2.653.200	2.520.406
<b>01</b>	<b>Summe des Gemeindeanteils an den Gemeinschaftssteuern</b>	<b>37.355.890</b>	<b>446,23</b>	<b>21,64</b>	<b>34.748.760</b>	<b>33.248.712</b>
02-03	Andere Steuern und steuerähnliche Einnahmen	588.080	7,02	0,34	492.080	482.305
<b>00-03</b>	<b>Steuereinnahmen</b>	<b>78.513.970</b>	<b>937,87</b>	<b>45,48</b>	<b>80.705.840</b>	<b>82.752.310</b>
04	Schlüsselzuweisungen					
041	vom Land	37.826.170	451,84	21,91	35.826.050	32.128.498
05 - 06	Sonstige Allgemeine Zuweisungen vom Land	719.950	8,60	0,42	717.000	718.485
09	Ausgleichsleistungen					
091	nach dem Familienleistungsausgleich	2.652.470	31,68	1,54	2.537.078	2.464.405
<b>0</b>	<b>Summe der Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb</b>	<b>119.712.560</b>	<b>1.430,00</b>	<b>69,35</b>	<b>119.785.968</b>	<b>118.063.698</b>
1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb					
10 - 12	Gebühren und ähnliche Entgelte, zweckgebundene Abgaben	8.091.950	96,66	4,69	7.915.170	8.164.460
13 - 15	Einnahmen aus Verkauf, Mieten und Pachten sonst. Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	3.146.750	37,59	1,82	3.368.430	3.556.021
16	Erstattungen für Ausgaben des Verwaltungs					
160	Erstattungen für Ausgaben des Verwaltungshaushalts vom Bund	122.000	1,46	0,07	127.000	114.789
161	vom Land	165.000	1,97	0,10	85.000	51.635
162	von Gemeinden	1.024.960	12,24	0,59	900.890	1.075.111
164	von sonstigen öffentlichen Bereichen	489.000	5,84	0,28	555.000	582.682
165	von kommunalen Sonderrechnungen	1.112.600	13,29	0,64	2.048.300	975.686
166	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnung	121.220	1,45	0,07	133.220	168.013
167	von privaten Unternehmen	301.890	3,61	0,17	285.550	300.085
168	von übrigen Bereichen	313.940	3,75	0,18	286.300	299.145
169	Innere Verrechnungen	7.782.670	92,97	4,51	6.570.080	8.674.579
<b>16</b>	<b>Summe der Erstattungen für Ausgaben des Verwaltungshaushaltes</b>	<b>11.433.280</b>	<b>136,57</b>	<b>6,62</b>	<b>10.991.340</b>	<b>12.241.727</b>
17	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zw					
170	von Bund	20.000	0,24	0,01	0	6.466
171	vom Land	9.782.950	116,86	5,67	8.653.450	8.610.510
172	von Gemeinden	50.000	0,60	0,03	54.000	47.009
174	von sonstigen öffentlichen Bereichen	35.000	0,42	0,02	15.000	128.123
177	von privaten Unternehmen	100.350	1,20	0,06	100.700	64.678

## Gesamtplan 2009

### 3. Gruppierungsübersicht

Einwohner: 83.715 Stand 2008

Grup- pierungs- nummer	Bezeichnung	Ansatz 2009 EUR	EUR / Einw. 2009	%	Ansatz 2008 EUR	Ergebnis der Jahresrechnung 2007 EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>17</b>	<b>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke</b>	<b>9.988.300</b>	<b>119,31</b>	<b>5,79</b>	<b>8.823.150</b>	<b>8.856.786</b>
<b>1</b>	<b>Summe der Steuern und der allgemeinen Zuweisungen</b>	<b>32.660.280</b>	<b>390,14</b>	<b>18,92</b>	<b>31.098.090</b>	<b>32.818.993</b>
2 20 205-208	Sonstige Finanzeinnahmen Zinseinnahmen von kommunalen und sonstigen Sonderrechnungen und von übrigen Bereichen	1.572.300	18,78	0,91	868.700	684.251
<b>20</b>	<b>Summe der Zinseinnahmen</b>	<b>1.572.300</b>	<b>18,78</b>	<b>0,91</b>	<b>868.700</b>	<b>684.251</b>
21-22	Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmen und aus Beteiligungen	5.931.730	70,86	3,44	6.723.910	8.972.736
26	Weitere Finanzeinnahmen	3.215.000	38,40	1,86	3.262.400	3.375.165
27	Kalkulatorische Einnahmen	8.585.250	102,55	4,97	7.701.610	7.804.197
28	Zuführungen vom Vermögenshaushalt					
280	allgemeine Zuführungen	944.500	11,28	0,55	50.000	0
281	aus Sonderrücklagen	0	0,00	0,00	0	9.065
<b>28</b>	<b>Summe der Zuführungen vom Vermögenshaushalt</b>	<b>944.500</b>	<b>11,28</b>	<b>0,55</b>	<b>50.000</b>	<b>9.065</b>
<b>2</b>	<b>Summe der sonstigen Finanzeinnahmen</b>	<b>20.248.780</b>	<b>241,88</b>	<b>11,73</b>	<b>18.606.620</b>	<b>20.845.414</b>
<b>0-2</b>	<b>Summe der Einnahmen des Verwaltungshaushalts</b>	<b>172.621.620</b>	<b>2.062,02</b>	<b>100,00</b>	<b>169.490.678</b>	<b>171.728.105</b>
3 30	Einnahmen des Vermögenshaushalts Zuführung vom Verwaltungshaushalt	3.986.310	47,62	14,46	10.858.048	18.725.263
<b>30</b>	<b>Summe der Zuführungen vom Verwaltungshaushalt</b>	<b>3.986.310</b>	<b>47,62</b>	<b>14,46</b>	<b>10.858.048</b>	<b>18.725.263</b>
31 310	Entnahmen aus Rücklagen aus allgemeinen Rücklagen	4.776.540	57,06	17,33	550.000	183.590
<b>31</b>	<b>Summe der Entnahmen aus Rücklagen</b>	<b>4.776.540</b>	<b>57,06</b>	<b>17,33</b>	<b>550.000</b>	<b>183.590</b>
32 325-328	Rückflüsse von Darlehen von kommunalen und sonstigen Sonderrechnungen und von übrigen Bereichen	157.280	1,88	0,57	264.780	329.160
<b>32</b>	<b>Summe der Rückflüsse von Darlehen</b>	<b>157.280</b>	<b>1,88</b>	<b>0,57</b>	<b>264.780</b>	<b>329.160</b>
33	Einnahmen aus der Veräußerung von Beteiligungen, Rückflüsse von Kapitaleinlagen	0	0,00	0,00	0	1.000.000
34	Einnahmen aus der Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens	8.894.200	106,24	32,26	3.060.200	927.123
35	Beiträge und ähnliche Entgelte	549.000	6,56	1,99	802.500	256.504
36	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionförderungsmaßnahmen vom Bund	774.560	9,25	2,81	0	3.142.000



## Gesamtplan 2009

### 3. Gruppierungsübersicht

Einwohner: 83.715 Stand 2008

Grup- pierungs- nummer	Bezeichnung	Ansatz 2009 EUR	EUR / Einw. 2009	%	Ansatz 2008 EUR	Ergebnis der Jahresrechnung 2007 EUR
1	2	3	4	5	6	7
361	vom Land	583.000	6,96	2,11	942.000	272.607
365-368	von kommunalen und sonstigen Sonderrechnu von übrigen Bereichen	744.000	8,89	2,70	1.069.750	35.368
36*1	Rückzahlungen Dritter aus geleisteten Zuweisungen und Zuschüssen	240.000	2,87	0,87	70.350	296.714
<b>36</b>	<b>Summe der Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen</b>	<b>2.341.560</b>	<b>27,97</b>	<b>8,49</b>	<b>2.082.100</b>	<b>3.746.689</b>
37	Einnahmen aus Krediten und inneren Dar- lehen einschließlich Umschuldungen					
370	von Bund	164.000	1,96	0,59	1.920.000	0
377	von privaten Unternehmen	6.700.000	80,03	24,30	0	522.280-
<b>37</b>	<b>Summe der Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen</b>	<b>6.864.000</b>	<b>81,99</b>	<b>24,90</b>	<b>1.920.000</b>	<b>522.280-</b>
<b>3</b>	<b>Summe der Einnahmen des Vermögenshaushalt</b>	<b>27.568.890</b>	<b>329,32</b>	<b>100,00</b>	<b>19.537.628</b>	<b>24.646.050</b>
<b>0-3</b>	<b>Gesamteinnahmen</b>	<b>200.190.510</b>	<b>2.391,33</b>	<b>0,00</b>	<b>189.028.306</b>	<b>196.374.155</b>
4	Personalausgaben					
40	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	380.490	4,55	0,22	323.790	321.321
41	Besoldung, Vergütung, Löhne	33.664.770	402,14	19,50	30.749.550	29.399.239
42-43	Versorgung	5.848.260	69,86	3,39	5.318.440	4.887.073
44	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung	5.663.600	67,65	3,28	5.205.290	5.032.161
45	Beihilfen und Unterstützungen	1.073.440	12,82	0,62	1.023.330	1.048.989
46	Personalnebenausgaben	82.190	0,98	0,05	90.770	58.377
47	Deckungsreserve für Personalausgaben	324.360	3,87	0,19	1.335.920	0
<b>4</b>	<b>Summe der Personalausgaben</b>	<b>47.037.110</b>	<b>561,87</b>	<b>27,25</b>	<b>44.047.090</b>	<b>40.747.160</b>
5 / 6	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwa					
50 - 51	Unterhaltung der Grundstücke und bauliche und des sonst. unbew. Vermögens	6.656.250	79,51	3,86	6.482.800	4.339.284
52	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungs- gegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	849.610	10,15	0,49	839.980	671.331
53	Mieten und Pachten	1.165.310	13,92	0,68	1.014.510	830.755
54	Bewirtschaftung der Grundstücke, bauliche Anlagen usw.	6.585.500	78,67	3,81	6.016.920	5.655.949
55	Haltung von Fahrzeugen	119.900	1,43	0,07	49.900	42.270
56	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	716.130	8,55	0,41	727.240	690.065
57 - 63	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	4.787.090	57,18	2,77	4.755.520	4.248.535
64 - 66	Steuern, Geschäftsausgaben u.a.	2.891.840	34,54	1,68	2.584.760	2.308.211
67	Erstattungen von Verwaltungs- und Betrieb					
671	an Land	45.750	0,55	0,03	47.650	42.064
672	an Gemeinden	65.000	0,78	0,04	40.000	25.503
674	an sonstigen öffentlichen Bereichen	15.000	0,18	0,01	15.000	0
675-678	an kommunale und sonstige Sonder- rechnungen und an übrige Bereiche	9.691.500	115,77	5,61	9.485.450	9.682.516
679	Innere Verrechnung	7.782.670	92,97	4,51	6.570.080	8.674.579
68	Kalkulatorische Kosten	8.585.250	102,55	4,97	7.701.610	7.804.197

## Gesamtplan 2009

### 3. Gruppierungsübersicht

**Einwohner: 83.715 Stand 2008**

Grup- pierungs- nummer	Bezeichnung	Ansatz 2009 EUR	EUR / Einw. 2009	%	Ansatz 2008 EUR	Ergebnis der Jahresrechnung 2007 EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>5-6</b>	<b>Summe des sächlichen Verwaltungs- und Betriebsaufwands</b>	<b>49.956.800</b>	<b>596,75</b>	<b>28,94</b>	<b>46.331.420</b>	<b>45.015.259</b>
7	Zuweisungen und Zuschüsse					
70	Zuschüsse für lfd.Zwecke an gemeinnützige mildtätige, kirchliche oder ähnliche Einrichtungen	12.173.340	145,41	7,05	10.503.560	9.940.885
71	Zuweisungen und sonst. Zuschüsse für lfd.					
711	an Land	3.500	0,04	0,00	3.500	3.996
712	an Gemeinden	140	0,00	0,00	140	135
715-717	an kommunale und sonst. Sonderrechnungen und an private Unternehmen	984.070	11,76	0,57	786.470	873.634
718	an übrige Bereiche	70.100	0,84	0,04	64.900	66.109
719	an übrige Bereiche	23.500	0,28	0,01	23.500	12.149
<b>7</b>	<b>Summe der Zuweisungen und Zuschüsse</b>	<b>13.254.650</b>	<b>158,33</b>	<b>7,68</b>	<b>11.382.070</b>	<b>10.896.908</b>
8	Sonstige Finanzausgaben					
80	Zinsausgaben					
800	an Bund	182.500	2,18	0,11	207.000	166.290
801	an Land	6.300	0,08	0,00	6.700	6.922
802	an Gemeinden	3.000	0,04	0,00	3.500	0
805	an kommunale Sonderrechnungen	100.000	1,19	0,06	100.000	111.515
808	an übrige Bereiche	731.000	8,73	0,42	659.000	680.845
<b>80</b>	<b>Summe der Zinsausgaben</b>	<b>1.022.800</b>	<b>12,22</b>	<b>0,59</b>	<b>976.200</b>	<b>965.572</b>
81	Steuerbeteiligungen					
810	Gewerbesteuerumlage, sonstige Steuerbeteiligungen	5.211.110	62,25	3,02	5.958.340	7.896.008
83	Allgemeine Umlagen					
831	Allgemeine Umlagen	20.435.720	244,11	11,84	19.017.500	16.718.412
832	an Gemeinden und Gemeindeverbände	31.060.520	371,03	17,99	30.763.610	30.811.806
835	an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.000	0,01	0,00	1.000	0
<b>83</b>	<b>Summe der allgemeinen Umlagen</b>	<b>51.497.240</b>	<b>615,15</b>	<b>29,83</b>	<b>49.782.110</b>	<b>47.530.218</b>
84	Weitere Finanzausgaben	80.600	0,96	0,05	80.400	48.282-
85	Deckungsreserve	575.000	6,87	0,33	75.000	0
86	Zuführung					
860	Zuführung zum Vermögenshaushalt	3.986.310	47,62	2,31	10.858.048	18.725.263
<b>86</b>	<b>Summe der Zuführungen</b>	<b>3.986.310</b>	<b>47,62</b>	<b>2,31</b>	<b>10.858.048</b>	<b>18.725.263</b>
<b>8</b>	<b>Summe der sonstigen Finanzausgaben</b>	<b>62.373.060</b>	<b>745,06</b>	<b>36,13</b>	<b>67.730.098</b>	<b>75.068.778</b>
<b>4-8</b>	<b>Ausgaben des Verwaltungshaushalts</b>	<b>172.621.620</b>	<b>2.062,02</b>	<b>100,00</b>	<b>169.490.678</b>	<b>171.728.105</b>
9	Ausgaben des Vermögenshaushalts					
90	Zuführungen zum Verwaltungshaushalt	944.500	11,28	3,43	50.000	0
<b>90</b>	<b>Summe der Zuführungen zum Verwaltungshaushalt</b>	<b>944.500</b>	<b>11,28</b>	<b>3,43</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>
91	Zuführung an Rücklagen	180.000	2,15	0,65	1.508.938	10.097.380

## Gesamtplan 2009

### 3. Gruppierungsübersicht

Einwohner: 83.715 Stand 2008

Grup- pierungs- nummer	Bezeichnung	Ansatz 2009 EUR	EUR / Einw. 2009	%	Ansatz 2008 EUR	Ergebnis der Jahresrechnung 2007 EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>91</b>	<b>Summe der Zuführungen an Rücklagen</b>	<b>180.000</b>	<b>2,15</b>	<b>0,65</b>	<b>1.508.938</b>	<b>10.097.380</b>
92	Gewährung von Darlehen					
928	an übrige Bereiche	100.000	1,19	0,36	0	0
93	Vermögenserwerb					
930	Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen	0	0,00	0,00	2.500	170
932-933	Erwerb und Leasing von Grundstücken	2.137.000	25,53	7,75	2.290.000	1.097.912
935-936	Erwerb und Leasing von beweglichen Sachen Anlagevermögens	1.868.170	22,32	6,78	1.720.400	1.991.019
94 - 96	Baumaßnahmen	14.922.000	178,25	54,13	12.354.690	9.526.463
<b>93-96</b>	<b>Summe des Vermögenserwerbs</b>	<b>18.927.170</b>	<b>226,09</b>	<b>68,65</b>	<b>16.367.590</b>	<b>12.615.565</b>
97	Tilgung von Krediten, Rückz. v. Inneren D					
970	vom Bund	390.000	4,66	1,41	530.000	586.436
971	vom Land	20.700	0,25	0,08	20.500	20.106
972	von Gemeinden	0	0,00	0,00	52.000	83.085
977	von privaten Unternehmen	527.000	6,30	1,91	540.000	542.329
<b>97</b>	<b>Summe der Tilgungen von Krediten, Rückzahlungen von Inneren Darlehen</b>	<b>937.700</b>	<b>11,20</b>	<b>3,40</b>	<b>1.142.500</b>	<b>1.231.956</b>
98	Zuweisungen und Zuschüsse für Investition					
980	an Bund	0	0,00	0,00	30.400	38.000
985	an kommunalen Sonderrechnungen	4.894.000	58,46	17,75	0	0
987	an private Unternehmen	1.585.520	18,94	5,75	417.200	648.149
988	an übrige Bereiche	0	0,00	0,00	21.000	15.000
<b>98</b>	<b>Summe der Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen</b>	<b>6.479.520</b>	<b>77,40</b>	<b>23,50</b>	<b>468.600</b>	<b>701.149</b>
<b>9</b>	<b>Summe der Ausgaben des Vermögenshaushalt</b>	<b>27.568.890</b>	<b>329,32</b>	<b>100,00</b>	<b>19.537.628</b>	<b>24.646.050</b>
<b>4-9</b>	<b>Gesamtausgaben</b>	<b>200.190.510</b>	<b>2.391,33</b>	<b>0,00</b>	<b>189.028.306</b>	<b>196.374.155</b>

# Gesamtplan

## 4. Finanzierungsübersicht

## Gesamtplan 2009

### 4. Finanzierungsübersicht

Bezeichnung	EUR
1	2
<b>A. Finanzierungssaldo</b>	
1. Gesamteinnahmen	200.190.510
2. Einnahmen aus besonderen Finanzierungsvorgängen (Nrn. 9.1, 10.1, 11.1)	11.640.540
<b>3. Differenz (Nrn. 1 ./. 2)</b>	<b>188.549.970</b>
4. Gesamtausgaben	200.190.510
5. Ausgaben aus besonderen Finanzierungsvorgängen (Nrn. 8, 9.2, 10.2, 11.2)	1.117.700
<b>6. Differenz (Nrn. 4 ./. 5)</b>	<b>199.072.810</b>
<b>7. Saldo (Nrn. 3 ./. 6)</b>	<b>10.522.840-</b>
<b>B. Besondere Finanzierungsvorgänge</b>	
8. Ausgaben zur Deckung von Fehlbeträgen	0
9.1 Entnahmen aus Rücklagen	4.776.540
9.2 Zuführungen zu Rücklagen	180.000
<b>9.3 Differenz (Nrn. 9.1 ./. 9.2)</b>	<b>4.596.540</b>
10.1 Einnahmen aus Krediten	6.864.000
10.2 Tilgung von Krediten	937.700
<b>10.3 Differenz (Nrn. 10.1 ./. 10.2)</b>	<b>5.926.300</b>
11.1 Einnahmen aus inneren Darlehen	0
11.2 Rückzahlung von inneren Darlehen	0
<b>11.3 Differenz (Nrn. 11.1 ./. 11.2)</b>	<b>0</b>
<b>12 Saldo (Nrn. 8, 9.3, 10.3, 11.3)</b>	<b>10.522.840</b>
<b>C. Nachrichtlich: Kredite vom Kreditmarkt (ohne Umschuldungen)</b>	
13.1 Einnahmen	6.700.000
13.2 Tilgung	937.700
<b>13.3 Saldo</b>	<b>5.762.300</b>