

Rechenschaftsbericht
zur
Jahresrechnung 2009
der Stadt Schwäbisch Hall

I. Allgemeines

Die von der Verwaltung aufgestellte Jahresrechnung muss gemäß § 95 GemO vom Gemeinderat festgestellt werden. Zur Jahresrechnung gehören das Ergebnis der Haushaltswirtschaft sowie der Stand des Vermögens und der Schulden am Beginn und am Ende des Haushaltsjahres. Daneben ist die Jahresrechnung noch durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern.

II. Verwaltungshaushalt

Nach § 22 GemHVO werden Überschüsse im Verwaltungshaushalt direkt dem Vermögenshaushalt zugeführt. Umgekehrt muss ein Fehlbetrag des Verwaltungshaushalts durch eine Zuführung aus dem Vermögenshaushalt gedeckt werden.

Der Verwaltungshaushalt schließt wie folgt ab:

	Planansatz	Rechnungsergebnis	Abweichung
Einnahmen (ohne Zuführung vom Vermögenshaushalt)	75.010.740,00 €	97.709.419,21 €	+22.698.679,21 €
Ausgaben (ohne Zuführung zum Vermögenshaushalt)	74.718.944,00 €	78.815.006,93 €	+4.096.062,93 €
Zuführung vom Vermögenshaushalt	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zuführung zum Vermögenshaushalt	291.796,00 €	18.894.412,28 €	+18.602.616,28 €

Die Abweichungen im Einzelnen:

a) Einnahmenseite

000	Grundsteuer A	-10.623,79 €
001	Grundsteuer B	+256.916,63 €
003	Gewerbsteuer	+20.767.925,83 €
010	Gemeindeanteil Einkommensteuer	-1.624.614,19 €
012	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	-1.512.059,07 €
02 - 03	Andere Steuern und steuerähnliche Einnahmen	+230.834,45 €
041	Komm. Investitionspauschale (KIP)/ Schlüsselzuweisungen vom Land	-1.034.064,80 €
061	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	+1.249,50 €
091	Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich	-15.961,00 €
10	Verwaltungsgebühren	+174.961,76 €
11	Benutzungsentgelte u.ä. Entgelte	+38.546,65 €
12	Zweckgebundene Einnahmen	- €
13	Einnahmen aus Verkauf	-16.899,86 €
14	Mieten und Pachten	+275.746,91 €
15	Sonstige Verwaltungs-u. Betriebseinnahmen	+110.395,70 €
16	Erstattungen für Ausgaben des VwH	+277.670,55 €
169	Innere Verrechnungen	-142.238,50 €
17	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	+35.383,29 €
20	Zinseinnahmen	+187.263,38 €
21 - 22	Gewinnanteile, Beteiligungen, Konzessionsabgabe	+505.967,10 €
26	Weitere Finanzeinnahmen	+4.192.278,67 €
27	Kalkulatorische Einnahmen	- €
28	Zuführung vom VmH	- €
Summe Einnahmen VwH		+22.698.679,21 €

b) Ausgabenseite

4	Personalausgaben	+24.635,17 €
50	Gebäudeunterhaltung	-209.230,66 €
51	Grundstücksunterhaltung	+836.471,11 €
52	Geräte, Ausstattung	+192.894,84 €
53	Mieten und Pachten	+63.980,41 €
54	Bewirtschaftungskosten	-506.316,58 €
55	Haltung von Fahrzeugen	-10.648,89 €
56	Besondere Aufwend. für Beschäftigte	-1.392,64 €
57 - 63	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	-292.275,26 €
64	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	+8.109,81 €
65	Geschäftsausgaben	-82.874,69 €
66	weitere allgemeine sächliche Ausgaben	-49.543,42 €
67	Erstattungen von Verw.- und Betriebsaufwand	-3.914,33 €
679	Innere Verrechnungen	-142.238,50 €
68	Kalkulatorische Kosten	- €
7	Zuweisungen und Zuschüsse	+414.675,58 €
80	Zinsausgaben	+2.574,77 €
810	Gewerbesteuerumlage	+3.828.567,43 €
831	FAG-Umlage	+28.844,20 €
832	Kreisumlage	-451,40 €
833	Sonst. Umlagen an Zweckverbände u.dgl.	-1.859,27 €
84 - 88	Sonstiges	-3.944,75 €
86	Zuführung zum VmH	+18.602.616,28 €
Summe Ausgaben VwH		+22.698.679,21 €

III. Vermögenshaushalt

Der Vermögenshaushalt 2009 enthielt folgende Vorhaben:

	Planansatz 2009
a) Hochbau	4.376.424,00 €
<u>Sanierung Nördliche Kernstadt</u>	1.471.424,00 €
6152-0403 Nördl. Kernstadt: Sanierung Weilertorturm	31.134,00 €
6152-0801 Nördl. Kernstadt: Salinenstraße 4 (ehem. JVA) Ausbau zu FH	1.250.000,00 €
6152-0804 Nördl. Kernstadt: Gemeindeeigene Gebäude	190.290,00 €
<u>Verschiedene Maßnahmen</u>	2.905.000,00 €
2110-0801 GS Am Langer Graben: Ganztagesbetrieb	250.000,00 €
2117-0801 GS Rollhof: Ganztagesesschule	230.000,00 €
2810-0601 Sanierung Schulzentrum West	2.000.000,00 €
7920-0100 ÖPNV: Buswartehäuschen	75.000,00 €
8800-0002 Energieeinsparmaßnahmen	250.000,00 €
8800-0803 Baumaßnahmen aufgrund Brandverhütungsschau	100.000,00 €
Summe Hochbau	4.376.424,00 €
b) Tiefbau	1.868.686,00 €
<u>Straßenbau</u>	605.000,00 €
6300-0701 Städt. Beteiligung an Fahrbahnwiederherstellung bei Maßnahmen Dritter	200.000,00 €
6300-0802 Gehwegneubau Mittelhöhe-Steinbach	10.000,00 €
6300-0803 Gehwegsanieerung Crailsheimer Straße	50.000,00 €
6300-0804 Gehwegsanieerung Ellwanger Straße	35.000,00 €
6300-0806 Ausbau Weg Raibacher Straße-Steinbeisweg	50.000,00 €
6300-0808 Fahrbahnsanieerung Brückäckerstraße	230.000,00 €
6300-0816 Familienfreundliche und behindertgerechte Stadt	30.000,00 €
<u>Nördliche Kernstadt</u>	899.686,00 €
6152-0802 Nördl. Kernstadt: Umgriffsflächen JVA	831.686,00 €
6152-0806 Nördl. Kernstadt: Umbau Platzgestaltung	38.000,00 €
6152-0807 Nördl. Kernstadt: Sanierung Marktstraße	30.000,00 €

	Planansatz 2009
Solpark	184.000,00 €
6155-9700 Solpark: Sanierung bestehender Straßen	50.000,00 €
6155-9701 Solpark: Erschließung neuer Straßen	20.000,00 €
6155-9705 Solpark: Eigenanteil Stadt für Abbruch der ehem. Offizierswohnungen	50.000,00 €
6155-9771 Solpark: Altlastenbeseitigung	30.000,00 €
6155-9775 Solpark: Entmunitionierung	34.000,00 €
Wasserläufe, Wasserbau	15.000,00 €
6900-0100 Wasserläufe/ -bau: Fremdwasserbeseitig.	5.000,00 €
6900-0503 Versch. Wasserbauten	10.000,00 €
Verschiedene Maßnahmen	165.000,00 €
6100-0100 Stadt-, Bbauungs- u. Verkehrsleitplan.	105.000,00 €
6100-9902 Ausgleichsmaßnahmen	15.000,00 €
6120-0100 Vermessungskosten	45.000,00 €
Summe Tiefbau	1.868.686,00 €
c) Sonstige Baumaßnahmen (techn. Anlagen)	365.000,00 €
0600-0100 EDV- Netz	80.000,00 €
6300-0815 Erstellung Straßenkataster / Zustandsbewertung u. Wertermittlung	50.000,00 €
6700-0100 Straßenbeleuchtung	45.000,00 €
6700-0701 Beleuchtung FGÜs	80.000,00 €
6700-0802 Beleuchtungsanierung Unterwöhrd	50.000,00 €
6700-0803 Beleuchtungskataster / Beleuchtungskonzept	50.000,00 €
8800-0802 Erstellung eines technischen Gebäudekatasters	10.000,00 €
Summe Sonstige Baumaßnahmen	365.000,00 €
Summe Baumaßnahmen	
Hochbau	4.376.424,00 €
Tiefbau	1.868.686,00 €
Sonstige	365.000,00 €
Gesamte Baumaßnahmen	6.610.110,00 €

	Planansatz 2009
d) Sonstige Maßnahmen im Vermögenshaushalt	8.720.000,00 €
935000 Erwerb von beweglichen Sachen des 935600 Anlagenvermögens einschl. EDV	
Fachbereich Finanzen: Einführung Neues Kommunales Haushalts-und Finanzwesen (NKHR)	25.000,00 €
Fernsprechzentrale: Neue Telefonanlage	10.000,00 €
EDV- Netz	89.000,00 €
Feuerwehr einschl. Leasing + Atemschutz Schulen	296.590,00 € 100.850,00 €
Besondere Anschaffungen Schulen (außerhalb Budgets)	34.000,00 €
Schulen: EDV-Ausstattung	105.655,00 €
Stadtbibliothek	40.000,00 €
Sonstige Anschaffungen (Verwaltung, Musikschule, Kigas, Sportstätten, ...)	44.000,00 €
Summe Anschaffungen	745.095,00 €
5600-7501 Leibrentenzahlungen Turnhalle	60.000,00 €
6155-0100 Solpark: Vermessungskosten	25.000,00 €
8800-0100 Leibrentenzahlung	80.000,00 €
8800-0100 Allgemeiner Grunderwerb	1.200.000,00 €
8800-0100 Vermessungskosten Grundstücke – Wirtschaftsförderung	10.000,00 €
8800-0801 Grunderwerb für Erschl. Mittelhöhe IV (Friedhof Hessental)	10.000,00 €
Summe Grunderwerb	1.385.000,00 €
7500-9300 Bestattungswesen: Kapitaleinlage aufgrund Erschließung Mittelhöhe	200.000,00 €
Summe Beteiligungen	200.000,00 €
6152-0101 Nördl. Kernstadt: Zuschüsse für Ordnungsmaßnahmen im Sanierungsgebiet	1.500.000,00 €
3110-0801 Zuschuss an FH-Stiftung für Umbau Ziegeleiweg 4	2.370.000,00 €
3400-0100 Heimatpflege	40.000,00 €
4645-0100 Förderung nichtstädtischer Kindergarten	880.000,00 €
Summe Zuschüsse	4.790.000,00 €
9100-0100 Tilgungen für Kredite	82.865,00 €
9100-0100 außerordentliche Tilgungen für Kredite	1.517.040,00 €
Summe Tilgungen	1.599.905,00 €
Summe Sonstige Maßnahmen	8.720.000,00 €
Summe Vermögenshaushalt	15.330.110,00 €

Das Regierungspräsidium Stuttgart hat mit Erlass vom 19.03.2008 die Gesetzmäßigkeit der vom Gemeinderat am 30.01.2008 beschlossenen Haushaltssatzung 2009 (Doppelhaushalt 2008/2009) und mit Erlass vom 09.03.2010 die Gesetzmäßigkeit der vom Gemeinderat am 04.02.2009 beschlossenen Nachtragshaushaltssatzung 2009 gemäß § 121 Abs. 2 GemO i.V. mit § 81 Abs. 2 GemO bestätigt. Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan 2009 sowie die Nachtragshaushaltssatzung und der Nachtragshaushaltsplan 2009 enthielten keine genehmigungspflichtigen Teile. Auch der in § 2 der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2009 auf 16.447.000 € festgesetzte Höchstbetrag der Kassenkredite sowie der in § 2 der Nachtragshaushaltssatzung auf 15.000.000 € festgesetzte Höchstbetrag der Kassenkredite bedurften keiner Genehmigung.

Das Rechnungsergebnis des Vermögenshaushalts 2009 sieht wie folgt aus:

	Planansatz	Rechnungsergebnis (einschl. HH-Resten)	Abweichungen
Einnahmen	15.330.110,00 €	29.576.335,58 €	14.246.225,58 €
Ausgaben	15.330.110,00 €	29.576.335,58 €	14.246.225,58 €

Im einzelnen ergaben sich beim Haushaltsvollzug 2009 gegenüber den Planansätzen folgende Abweichungen:

<u>Einnahmenseite</u>	
Zuführung vom VwH	+18.602.616,28 €
Rückflüsse von Darlehen	+203,26 €
Rückflüsse von Kapitaleinlagen	- €
Einnahmen aus der Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens	+1.704.071,08 €
Beiträge	-72.500,00 €
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	+3.239.285,66 €
Einnahmen aus Kredit (inkl. Umschuldungen)	- €
Entnahmen aus Allgemeiner Rücklage/ Abdeckung Defizit 2009	-9.227.450,70 €
	+14.246.225,58 €

<u>Ausgabenseite</u>	
Zuführung zum VwH	- €
Zuführung an Rücklage	+6.900.999,22 €
Gewährung von Darlehen	- €
Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen	+2.576,40 €
Erwerb von Grundstücken, Leibrentenzahlungen	+1.735.665,20 €
Vermögenserwerb bewegl. Anlageverm.	-44.486,53 €
Hochbaumaßnahmen	+2.676.444,09 €
Tiefbaumaßnahmen	+766.970,84 €
So. Baumaßnahmen	+218.342,50 €
Tilgungen	-5,25 €
Investitionszuschüsse	+1.989.719,11 €
	+14.246.225,58 €

Aufgestellt:

Schwäbisch Hall, den 1. Juli 2010

Stadt Schwäbisch Hall
 Fachbereich Finanzen
 -Stadtkämmerei-

Oscar Gruber
 Stadtkämmerer