

# INHALTSÜBERSICHT

| <b><u>Band I</u></b> |                                                                                                                              | <b>Farbe</b> | <b>Seite</b> |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>I.</b>            | <b>Haushaltssatzung</b>                                                                                                      |              |              |
| <b>II.</b>           | <b>Vorbericht</b>                                                                                                            | lachs        |              |
| <b>0.</b>            | <b>Statistische Angaben</b>                                                                                                  | grün         | 1            |
| <b>1.</b>            | <b>Rechnungsergebnis 2005</b>                                                                                                |              | 2 – 5        |
| <b>2.</b>            | <b>Entwicklung der Haushaltswirtschaft 2006</b>                                                                              |              | 6 – 9        |
| <b>3.</b>            | <b>Aufstellung des Haushaltsplans 2007</b>                                                                                   |              |              |
| 3.1                  | Umsetzung der im Haushaltssicherungskonzept für das Jahr 2007 festgelegten Konsolidierungsmaßnahmen                          |              | 10 – 11      |
| 3.2                  | Überblick über die wichtigsten Einnahme- und Ausgabearten des Verwaltungs- und Vermögenshaushaltes in den Jahren 2005 - 2010 |              | 12           |
| 3.3                  | Übersicht zum Verwaltungshaushalt 2007                                                                                       |              |              |
| 3.3.1                | Eckdaten zu Einnahmen und Ausgaben des Verwaltungshaushaltes                                                                 |              |              |
| 3.3.1.1              | Steuern, allgemeine Zuweisungen                                                                                              |              | 13 – 14      |
| 3.3.1.2              | Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb                                                                                         |              | 14 – 16      |
| 3.3.1.3              | Sonstige Finanzeinnahmen                                                                                                     |              | 16           |
| 3.3.1.4              | Personalausgaben                                                                                                             |              | 17           |
| 3.3.1.5              | Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand                                                                                  |              | 17 – 18      |
| 3.3.1.6              | Zuweisungen und Zuschüsse                                                                                                    |              | 18 – 19      |
| 3.3.1.7              | Sonstige Finanzausgaben                                                                                                      |              | 19 – 20      |
| 3.4                  | Übersicht zum Vermögenshaushalt 2007                                                                                         |              |              |
| 3.4.1                | Einnahmen des Vermögenshaushaltes                                                                                            |              | 27           |
| 3.4.2                | Ausgaben des Vermögenshaushaltes                                                                                             |              | 28 – 29      |
| 3.4.3                | Verpflichtungsermächtigungen                                                                                                 |              | 29           |
| 3.5                  | Haushaltswirtschaftliche Belastungen der Stadt aus Beteiligungen an Unternehmen und Zweckverbänden 2007                      |              |              |
| 3.5.1                | Mittelbare und unmittelbare Beteiligungen an Unternehmen                                                                     |              | 34 – 36      |
| 3.5.2                | Zweckverbände                                                                                                                |              | 37 – 38      |
| <b>4.</b>            | <b>Entwicklung des städtischen Vermögens</b>                                                                                 |              |              |
| 4.1                  | Vermögen kostenrechnender Einrichtungen                                                                                      |              | 39           |
| 4.2                  | Geldanlagen                                                                                                                  |              | 40           |
| 4.3                  | Beteiligungen der Stadt Zwickau                                                                                              |              | 41 – 42      |
| <b>5.</b>            | <b>Kostenrechnende Einrichtungen</b>                                                                                         |              | 43 – 44      |
| <b>6.</b>            | <b>Entwicklung der Rücklagen und Schulden</b>                                                                                |              |              |
| 6.1                  | Rücklagen                                                                                                                    |              | 45           |
| 6.2                  | Entwicklung des Schuldenstandes                                                                                              |              | 46           |
| 6.3                  | Ausfallbürgschaften                                                                                                          |              | 47           |
| <b>7.</b>            | <b>Entwicklung der Nettoinvestitionsrate</b>                                                                                 |              | 48           |
| <b>8.</b>            | <b>Vergleich des Haushaltsplans mit dem Finanzplan und Investitionsprogramm</b>                                              |              | 49           |

|                                                                                           | <b>Farbe</b> | <b>Seite</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>9. Entwicklung der Kassenlage</b>                                                      |              | 50           |
| <b>10. Innere Verrechnungen</b>                                                           |              | 50 – 53      |
| <b>11. Übersicht über<br/>ausgewählte Einnahmen und Ausgaben der neuen<br/>Stadtteile</b> |              | 54 – 60      |
| <b>12. Fortschreibung HSK</b>                                                             |              | 61 – 66      |
| <b>13. Finanzielle Auswirkungen der<br/>Verwaltungs-/Funktional-/Kreisreform</b>          |              | 67           |
| <b>III. Gesamtplan</b>                                                                    | hellblau     |              |
| 1. Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben und<br>Verpflichtungsermächtigungen            |              | 1            |
| 2. Haushaltsquerschnitt                                                                   |              | 2 – 38       |
| 3. Gruppierungsübersicht                                                                  |              | 39 – 57      |
| 4. Finanzierungsübersicht                                                                 |              | 58           |
| <b>IV. Einzelpläne des Verwaltungshaushaltes</b>                                          | recycl. weiß |              |
| 0 Allgemeine Verwaltung                                                                   |              | 1 – 25       |
| 1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung                                                      |              | 26 – 38      |
| 2 Schulen                                                                                 |              | 39 – 57      |
| 3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege                                                   |              | 58 – 76      |
| 4 Soziale Angelegenheiten                                                                 |              | 77 – 125     |
| 5 Gesundheit, Sport, Erholung                                                             |              | 126 – 149    |
| 6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr                                                         |              | 150 – 163    |
| 7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung                                         |              | 164 – 182    |
| 8 Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und<br>Sondervermögen                   |              | 183 – 193    |
| 9 Allgemeine Finanzwirtschaft                                                             |              | 194 – 200    |
| Deckungsringe des Verwaltungshaushaltes                                                   | flieder      | 1 – 35       |
| <br><b><u>Band II</u></b>                                                                 |              |              |
| <b>V. Einzelpläne des Vermögenshaushaltes</b>                                             | recycl. gelb |              |
| 0 Allgemeine Verwaltung                                                                   |              | 1 – 4        |
| 1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung                                                      |              | 5 – 12       |
| 2 Schulen                                                                                 |              | 13 – 18      |
| 3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege                                                   |              | 19 – 24      |
| 4 Soziale Angelegenheiten                                                                 |              | 25 – 30      |
| 5 Gesundheit, Sport, Erholung                                                             |              | 31 – 40      |
| 6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr                                                         |              | 41 – 60      |
| 7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung                                         |              | 61 – 66      |
| 8 Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und<br>Sondervermögen                   |              | 67 – 70      |
| 9 Allgemeine Finanzwirtschaft                                                             |              | 71 – 76      |
| Deckungsringe des Vermögenshaushaltes                                                     | orange       |              |

|              |                                                                                                       | <b>Farbe</b>        |        |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------|
| <b>VI.</b>   | <b>Sammelnachweise – Personalausgaben</b>                                                             | recycl. grün        | 1 – 17 |
| <b>VII.</b>  | <b>Stellenplan</b>                                                                                    | gelb                | 1 – 13 |
| <b>VIII.</b> | <b>Anlagen</b>                                                                                        |                     |        |
| Anlage 1     | Finanzplan und Investitionsprogramm                                                                   | rosa                |        |
| Anlage 2     | Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Jahren fällig werdenden Ausgaben | mittelblau          |        |
| Anlage 3     | Übersicht über den Stand der Schulden                                                                 | recycl.<br>hellblau |        |
| Anlage 4     | Übersicht über den Stand der Rücklagen                                                                | recycl.<br>hellblau |        |
| Anlage 5     | Übersicht über die Verwendung der Fraktionsmittel                                                     | orange              |        |
| Anlage 6     | Wirtschaftspläne                                                                                      | recycl.<br>hellgrün |        |
| Anlage 7     | Finanzielle Auswirkungen der Verwaltungs-/Funktional-/Kreisreform                                     | lila                |        |

## Statistische Angaben

Fläche: 103,05 km<sup>2</sup>

Bevölkerungsstand nach endgültigen Angaben des Statistischen Landesamtes Kamenz

| 31.12.                               | Bevölkerungsstand<br>davon |          |          |
|--------------------------------------|----------------------------|----------|----------|
|                                      | insgesamt                  | männlich | weiblich |
| 1990                                 | 114.632                    | 53.972   | 60.660   |
| 1991                                 | 112.565                    | 53.157   | 59.408   |
| 1992                                 | 110.583                    | 52.360   | 58.223   |
| 1993                                 | 107.988                    | 51.016   | 56.972   |
| 1994                                 | 104.921                    | 49.581   | 55.340   |
| 1995                                 | 102.563                    | 48.526   | 54.037   |
| 1996                                 | 102.752                    | 48.556   | 54.196   |
| 1997                                 | 101.130                    | 47.934   | 53.196   |
| 1997 *<br>Gebietsstand<br>01.01.1999 | 107.637                    | 51.122   | 56.515   |
| 1998                                 | 98.840                     | 46.835   | 52.005   |
| 1998 *<br>Gebietsstand<br>01.01.1999 | 105.369                    | 50.025   | 55.344   |
| 1999                                 | 104.146                    | 49.513   | 54.633   |
| 2000                                 | 103.008                    | 48.983   | 54.025   |
| 2001                                 | 101.726                    | 48.457   | 53.269   |
| 2002                                 | 100.892                    | 48.206   | 52.686   |
| 2003                                 | 99.846                     | 47.774   | 52.072   |
| 2004                                 | 98.742                     | 47.229   | 51.513   |
| 2005                                 | 97.832                     | 46.868   | 50.964   |

Anmerkung: ab 1993 mit Hartmannsdorf  
ab 1996 mit Crossen einschl. Schneppendorf und Rottmannsdorf  
ab 1999 Cainsdorf, Hüttelsgrün, Mosel, Oberrothenbach und Schlunzig

\* Einwohnerzahlen einschließlich der ab 01.01.1999 eingegliederten neuen Stadtteile als Grundlage für die Haushaltsplanung 1999 bzw. 2000.

## 1. Rechnungsergebnis 2005

Der Stadtrat hat am 28.04.2005 die Haushaltssatzung für das Jahr 2005 beschlossen. Für das Haushaltsjahr 2005 konnte wiederum kein ausgeglichener Haushalt vorgelegt werden. Der Fehlbetrag des Verwaltungshaushaltes wies eine Deckungslücke von 9.937 TEUR aus. Nach der ursprünglichen Finanzplanung wurde für das Haushaltsjahr ein Fehlbetrag von 17 Mio. EUR ermittelt. Zudem musste die Deckung des Fehlbetrages aus dem Jahresabschluss 2003 eingeordnet werden, so dass sich insgesamt ein Konsolidierungsbetrag von 31 Mio. EUR für 2005 ergab, wovon 21,5 Mio. EUR planungsseitig wie folgt untersetzt werden konnten:

- Umsetzung des Haushaltssicherungskonzeptes im Verwaltungshaushalt: 9,5 Mio. EUR
- Umsetzung des Haushaltssicherungskonzeptes im Vermögenshaushalt: 8,5 Mio. EUR
- Aktuelle Veränderungen zur ursprünglichen Finanzplanung führten saldiert zu einer Verbesserung von 3,5 Mio. EUR.

Das Regierungspräsidium konnte in seinem Bescheid vom 27.07.2005 die Gesetzmäßigkeit der Haushaltssatzung mit dem anliegenden Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2005 im Hinblick auf den gemäß § 72 SächsGemO zu wahrenen Haushaltsausgleich nicht feststellen. Von einer Beanstandung des Beschlusses des Stadtrates vom 28.04.2005 zur Haushaltssatzung einschließlich Haushaltsplan 2005 wurde jedoch abgesehen. Das vom Stadtrat in seiner Sitzung am 24.02.2005 beschlossene Haushaltssicherungskonzept der Stadt Zwickau wurde gem. § 72 Abs. 4 Satz 5 SächsGemO rechtsaufsichtlich genehmigt.

### Ergebnis der Jahresrechnung

#### Verwaltungshaushalt

Mit dem Jahresabschluss 2005 konnte der im Verwaltungshaushalt ausgewiesene Fehlbetrag von 9.937.460 EUR nochmals deutlich um 5.742.299 EUR verbessert werden. Damit schließt der Verwaltungshaushalt mit einem Soll-Fehlbetrag von 4.195.161 EUR ab. In den Soll-Ausgaben des Verwaltungshaushaltes 2005 ist die teilweise Deckung des Fehlbetrages aus dem Jahr 2003 in Höhe von 4.442 TEUR enthalten. Dies bedeutet, dass ohne Anteil des Fehlbetrages 2003 im Verwaltungshaushalt des Jahres 2005 ein originärer Ausgleich erreicht werden konnte.

Das Ergebnis der Jahresrechnung im Verwaltungshaushalt umfasst eine Summe von 190.683.481 EUR.

Im Vergleich zum Vorjahr hat sich die Einnahmesituation der Stadt Zwickau deutlich verbessert. So sind 2005 gegenüber dem Vorjahr erstmalig wieder höhere Gewerbesteuererinnahmen, als im Haushalt veranschlagt, zu verzeichnen. Insgesamt trugen insbesondere nachstehende Mehreinnahmen und Minderausgaben zur Reduzierung des Fehlbetrages im Verwaltungshaushalt bei:

| <b>Mehreinnahmen:</b>                                                  | <b>TEUR</b> |
|------------------------------------------------------------------------|-------------|
| • Gewerbesteuer                                                        | 1.622       |
| • Gemeindeanteil an der Einkommensteuer                                | 1.094       |
| • Erstattungen von örtlichen und überörtlichen Trägern der Sozialhilfe | 509         |
| • Leistungsbeteiligungen von Bund und Land – Hartz IV                  | 305         |
| • Müllgebühren                                                         | 380         |
| • Konzessionsabgabe                                                    | 675         |
|                                                                        | <hr/>       |
|                                                                        | 4.585       |

### Minderausgaben:

|                                                                                  |       |       |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|
| • Personalausgaben                                                               | 167   |       |
| • Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand                                    | 1.360 |       |
| • Zuweisungen und Zuschüsse                                                      |       |       |
| darunter: Kindertagesstättenprogramm – Vergabe-ABM (728 TEUR)                    | 1.813 |       |
| • Leistungsbeteiligungen bei einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende (Hartz IV) | 627   |       |
| • Zinsausgaben für Kassenkredite und Erstattungszinsen gem. § 233a AO            | 369   |       |
|                                                                                  | <hr/> |       |
|                                                                                  |       | 4.336 |

Belastend wirken sich hingegen nachstehende Mindereinnahmen und Mehrausgaben aus:

| Mindereinnahmen:                                                                        | TEUR  |       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|
| • Parkgebühren                                                                          | 405   |       |
| • Fördermittel von der Bundesanstalt für Arbeit im Zusammenhang mit ABM (Kita-Programm) | 690   |       |
|                                                                                         | <hr/> |       |
|                                                                                         |       | 1.095 |
| <b>Mehrausgaben:</b>                                                                    |       |       |
| • Leistungsbeteiligung an den Kosten der Unterkunft (Hartz IV)                          | 1.091 |       |
| • Gewerbesteuerumlage (aufgrund des höheren Ist-Aufkommens)                             | 1.008 |       |
|                                                                                         | <hr/> |       |
|                                                                                         |       | 2.099 |

### Vermögenshaushalt

Der Vermögenshaushalt schließt mit einem Rechnungsergebnis von 50.500.944 EUR ab. Damit liegt das Rechnungsergebnis um 8.727.916 EUR unter dem Plan, das sind – 14,74 %.

Der Vermögenshaushalt schließt mit einem Soll-Fehlbetrag von 6.042.777 EUR ab. Der im Vermögenshaushalt entstandene Fehlbetrag ist auf nicht realisierte Vermögensveräußerungen (entsprechend Haushaltskonsolidierungskonzept) zurückzuführen. Ursprünglich sollten Vermögensveräußerungen von 8.500 TEUR realisiert und diese Einnahmen vollständig zur weiteren Deckung des Fehlbetrags 2003 verwendet werden. Mit der Aufstellung des Haushaltsplanes 2006 war vorgesehen, die in 2005 nicht realisierten Vermögensveräußerungen gem. HSK in Höhe von 5.472 TEUR im Haushaltsjahr 2006 umzusetzen und zur teilweisen Deckung des Fehlbetrages 2005 einzusetzen.

In den folgenden Übersichten sind, zusammengefasst nach den Einnahme- u. Ausgabearten der Gruppierungsübersicht, die Ergebnisse und Haushaltsansätze 2005 gegenübergestellt :

| Einnahme- bzw. Ausgabegruppe                             | Haushaltsplan 2005 |                                 | Rechnungsergebnis 2005 |                                 | Differenz         |
|----------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------------|------------------------|---------------------------------|-------------------|
|                                                          | EUR                | %-Anteil an den Gesamteinnahmen | EUR                    | %-Anteil an den Gesamteinnahmen |                   |
| <b>Verwaltungshaushalt</b>                               |                    |                                 |                        |                                 |                   |
| <b>1. Einnahmen</b>                                      |                    |                                 |                        |                                 |                   |
| 1.1                                                      | 21.300.000         | 11,61                           | 22.921.806             | 12,02                           | 1.621.806         |
| 1.2                                                      | 11.685.000         | 6,37                            | 11.684.809             | 6,13                            | -191              |
| 1.3                                                      | 8.308.000          | 4,53                            | 9.402.460              | 4,93                            | 1.094.460         |
| 1.4                                                      | 5.885.000          | 3,21                            | 5.859.962              | 3,07                            | -25.038           |
| 1.5                                                      | 67.045.000         | 36,55                           | 66.925.293             | 35,10                           | -119.707          |
| 1.6                                                      | 3.500.000          | 1,91                            | 3.498.604              | 1,83                            | -1.396            |
| 1.7                                                      |                    |                                 |                        |                                 |                   |
|                                                          |                    |                                 |                        |                                 |                   |
| 1.8                                                      |                    |                                 |                        |                                 |                   |
|                                                          | 0                  | 0,00                            | 1.314.073              | 0,69                            | 1.314.073         |
| 1.9                                                      |                    |                                 |                        |                                 |                   |
|                                                          | 0                  | 0,00                            | 6.779.977              | 3,56                            | 6.779.977         |
| 1.10                                                     | 11.525.330         | 6,28                            | 11.311.009             | 5,93                            | -214.321          |
| 1.11                                                     |                    |                                 |                        |                                 |                   |
|                                                          | 5.586.970          | 3,05                            | 5.320.929              | 2,79                            | -266.041          |
| 1.12                                                     | 12.140.840         | 6,62                            | 11.729.204             | 6,15                            | -411.636          |
| 1.13                                                     |                    |                                 |                        |                                 |                   |
|                                                          | 18.409.880         | 10,04                           | 10.793.258             | 5,66                            | -7.616.622        |
| 1.14                                                     |                    |                                 |                        |                                 |                   |
|                                                          | 6.184.600          | 3,37                            | 6.427.538              | 3,37                            | 242.938           |
| 1.14                                                     | 11.864.280         | 6,47                            | 16.714.559             | 8,77                            | 4.850.279         |
| <b>Summe 1:</b>                                          |                    |                                 |                        |                                 |                   |
|                                                          | <b>183.434.900</b> | <b>100,00</b>                   | <b>190.683.481</b>     | <b>100,00</b>                   | <b>7.248.581</b>  |
| <b>2. Ausgaben</b>                                       |                    |                                 |                        |                                 |                   |
| <b>2.1 Personalausgaben</b>                              |                    |                                 |                        |                                 |                   |
| 2.1                                                      | 58.877.390         | 30,45                           | 58.710.420             | 30,79                           | -166.970          |
| <b>2.2 Sächl. Verwalt.- u. Betriebsaufwand darunter:</b> |                    |                                 |                        |                                 |                   |
|                                                          | 59.154.170         | 30,59                           | 58.100.602             | 30,47                           | -1.053.568        |
|                                                          |                    |                                 |                        |                                 |                   |
|                                                          | 2.277.900          | 1,18                            | 2.346.023              | 1,23                            | 68.123            |
|                                                          | 1.375.310          | 0,71                            | 982.977                | 0,52                            | -392.333          |
|                                                          | 9.339.440          | 4,83                            | 9.128.747              | 4,79                            | -210.693          |
|                                                          | 2.731.450          | 1,41                            | 2.345.923              | 1,23                            | -385.527          |
| 2.3                                                      | 18.258.340         | 9,44                            | 17.295.080             | 9,07                            | -963.260          |
| 2.4                                                      | 18.306.090         | 9,47                            | 17.456.008             | 9,15                            | -850.082          |
| 2.5                                                      | 5.768.960          | 2,98                            | 5.474.181              | 2,87                            | -294.779          |
| 2.6                                                      | 1.990.000          | 1,03                            | 2.997.732              | 1,57                            | 1.007.732         |
| 2.7                                                      | 11.486.000         | 5,94                            | 11.472.597             | 6,02                            | -13.403           |
| 2.8                                                      | 2.702.260          | 1,40                            | 2.702.016              | 1,42                            | -244              |
| 2.9                                                      |                    |                                 |                        |                                 |                   |
|                                                          | 1.121.000          | 0,58                            | 896.074                | 0,47                            | -224.926          |
| 2.10                                                     | 15.708.150         | 8,12                            | 15.578.771             | 8,17                            | -129.379          |
| <b>Summe 2:</b>                                          |                    |                                 |                        |                                 |                   |
|                                                          | <b>193.372.360</b> | <b>100,00</b>                   | <b>190.683.481</b>     | <b>100,00</b>                   | <b>-2.688.879</b> |

| Einnahme- bzw. Ausgabegruppe                                                        | Haushaltsplan 2005 |                                 | Rechnungsergebnis 2005 |                                 | Differenz         |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------------|------------------------|---------------------------------|-------------------|
|                                                                                     | EUR                | %-Anteil an den Gesamteinnahmen | EUR                    | %-Anteil an den Gesamteinnahmen |                   |
| <b>Vermögenshaushalt</b>                                                            |                    |                                 |                        |                                 |                   |
| 3. Einnahmen                                                                        |                    |                                 |                        |                                 |                   |
| 3.1 Zuführung vom Verwaltungshaushalt                                               | 15.708.150         | 26,52                           | 15.578.770             | 30,85                           | -129.380          |
| 3.2 Entnahme aus der Rücklage                                                       | 475.000            | 0,80                            | 474.600                | 0,94                            | -400              |
| 3.3 Rückflüsse von Darlehen                                                         | 811.100            | 1,37                            | 843.102                | 1,67                            | 32.002            |
| 3.4 Einnahmen aus Veräußerungen von Beteiligungen u. Rückflüsse von Kapitaleinlagen | 4.500.000          | 7,60                            | 0                      | 0,00                            | -4.500.000        |
| 3.5 Einnahmen aus der Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens                    | 8.555.860          | 14,45                           | 6.855.744              | 13,58                           | -1.700.116        |
| 3.6 Beiträge und ähnliche Entgelte                                                  | 0                  | 0,00                            | 0                      | 0,00                            | 0                 |
| 3.7 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 28.700.750         | 48,46                           | 16.055.250             | 31,79                           | -12.645.500       |
| 3.8 Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen (Umschuldung)                       | 478.000            | 0,81                            | 455.540                | 0,90                            | -22.460           |
| 3.9 Abschluss- und Übertragungsbuchungen (Fehlbetrag)                               | 0                  | 0,00                            | 10.237.938             | 20,27                           | 10.237.938        |
| <b>Summe 3:</b>                                                                     | <b>59.228.860</b>  | <b>100</b>                      | <b>50.500.944</b>      | <b>100</b>                      | <b>-8.727.916</b> |

| Einnahme- bzw. Ausgabegruppe                     | Haushaltsplan 2005 |                                 | Rechnungsergebnis 2005 |                                 | Differenz         |
|--------------------------------------------------|--------------------|---------------------------------|------------------------|---------------------------------|-------------------|
|                                                  | EUR                | %-Anteil an den Gesamteinnahmen | EUR                    | %-Anteil an den Gesamteinnahmen |                   |
| 4. Ausgaben                                      |                    |                                 |                        |                                 |                   |
| 4.1 Zuführung zum Verwaltungshaushalt            | 0                  | 0,00                            | 4.195.161              | 8,31                            | 4.195.161         |
| 4.2 Zuführung an Rücklagen                       | 627.000            | 1,06                            | 643.467                | 1,27                            | 16.467            |
| 4.3 Gewährung von Darlehen                       | 0                  | 0,00                            | 0                      | 0,00                            | 0                 |
| 4.4 Vermögenserwerb                              | 6.116.300          | 10,33                           | 5.593.660              | 11,08                           | -522.640          |
| 4.5 Baumaßnahmen                                 | 29.557.500         | 49,90                           | 19.339.334             | 38,29                           | -10.218.166       |
| 4.6 Tilgung von Krediten (Umschuldung)           | 7.616.100          | 12,86                           | 7.598.178              | 15,05                           | -17.922           |
| 4.7 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen  | 2.169.830          | 3,66                            | 185.329                | 0,37                            | -1.984.501        |
| 4.8 Sonstige Ausgaben (Kreditbeschaffungskosten) | 200.000            | 0,34                            | 12.942.126             | 25,63                           | 12.742.126        |
| 4.9 Deckung von Fehlbeträgen                     | 12.942.130         | 21,85                           | 3.689                  | 0,01                            | -12.938.441       |
| <b>Summe 4:</b>                                  | <b>59.228.860</b>  | <b>100,00</b>                   | <b>50.500.944</b>      | <b>100,00</b>                   | <b>-8.727.916</b> |



## 2. Die Entwicklung der Finanzwirtschaft im Haushaltsjahr 2006

Der Stadtrat hat am 30.03.2006 die Haushaltssatzung und am 26.10.2006 eine erste Nachtragssatzung für das Haushaltsjahr 2006 wie folgt beschlossen:

Der Haushaltsplan wird festgesetzt mit

|       |                                                                                                                                                       |                 |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 1.1   | den Einnahmen                                                                                                                                         | 250.713.570 EUR |
| davon | im Verwaltungshaushalt                                                                                                                                | 186.415.540 EUR |
|       | im Vermögenshaushalt                                                                                                                                  | 64.298.030 EUR  |
| 1.2   | den Ausgaben                                                                                                                                          | 255.682.480 EUR |
| davon | im Verwaltungshaushalt                                                                                                                                | 191.384.450 EUR |
|       | im Vermögenshaushalt                                                                                                                                  | 64.298.030 EUR  |
| 2.    | dem Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen (ohne Umschuldung) von                                                                              | 0 EUR           |
| 3.    | dem Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen von                                                                                                 | 11.432.220 EUR  |
| 4.1   | Festsetzung des Höchstbetrages der Kassenkredite für die Stadtkasse                                                                                   | 36.000.000 EUR  |
| 4.2   | Festsetzung des Höchstbetrages der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Wirtschaftsplan des Robert-Schumann-Konservatoriums | 50.000 EUR      |
| 5.    | Festsetzung der Steuerhebesätze                                                                                                                       |                 |
| -     | für die Grundsteuer                                                                                                                                   |                 |
|       | a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf                                                                                    | 420 v. H.       |
|       | b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf                                                                                                            | 470 v. H.       |
| -     | für die Gewerbesteuer auf der Steuermessbeträge.                                                                                                      | 470 v. H.       |

Für das Haushaltsjahr 2006 konnte wiederum kein ausgeglichener Haushalt vorgelegt werden. Der Verwaltungshaushalt weist noch eine Deckungslücke von 4.969 TEUR aus und beinhaltet hierbei die planmäßig umgesetzten Konsolidierungsmaßnahmen entsprechend dem vom Stadtrat am 24.02.05 beschlossenen Haushaltssicherungskonzept (HSK) in Höhe von 10.973 TEUR. Im Rahmen der Haushaltskonsolidierung (Vermögensveräußerungen) ist zudem eine Zuführung vom Vermögenshaushalt in Höhe von 2.395 TEUR enthalten. Ohne diese Zuführung lag der tatsächliche Fehlbetrag im Verwaltungshaushalt bei 7.364 TEUR. Nach der ursprünglichen Finanzplanung wurde für das Haushaltsjahr ein Fehlbetrag von 10,1 Mio. EUR ermittelt, wobei in diesem Finanzplan bereits die Umsetzung von Konsolidierungsmaßnahmen aus dem HSK eingeflossen sind. Das im HSK beschlossene Konsolidierungsziel für 2006 beträgt 23 Mio. EUR zuzüglich des ursprünglich erwarteten Fehlbetrages aus 2004 in Höhe von 11 Mio. EUR und weist ein Konsolidierungspotenzial von 24,4 Mio. EUR aus, wovon planungsseitig nur 22,5 Mio. EUR wie folgt untersetzt werden konnten:

- Umsetzung des Haushaltssicherungskonzeptes im Verwaltungshaushalt: 11,0 Mio. EUR (davon bereits 7.562 TEUR in 2005 umgesetzt)
- Umsetzung des Haushaltssicherungskonzeptes im Vermögenshaushalt: 11,5 Mio. EUR

Darüber hinaus sind im Vermögenshaushalt weitere Mehreinnahmen aus Vermögensveräußerungen von 5.472 TEUR enthalten, die bereits 2005 geplant, aber nicht realisiert werden konnten. Diese Mehreinnahmen sollten zur Deckung des Fehlbetrages im Vermögenshaushalt 2005 dienen.

Der Stand der Einnahmen und Ausgaben stellt sich im Einzelnen wie folgt dar:

| <b>Einnahmehauptgruppe</b>                       | <b>Haushaltsansatz<br/>2006<br/>TEUR</b> | <b>bereinigtes Anord-<br/>nungssoll<br/>per 30.09.2006<br/>TEUR</b> |
|--------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| <b>0</b>                                         |                                          |                                                                     |
| Steuern und steuerähnliche Entgelte              | 122.879                                  | 92.951                                                              |
| <b>1</b>                                         |                                          |                                                                     |
| Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb             | 48.687                                   | 36.424                                                              |
| <b>2</b>                                         |                                          |                                                                     |
| Sonstige Finanzeinnahmen                         | 14.489                                   | 10.305                                                              |
| <b>Summe Einnahmen Verwaltungs-<br/>haushalt</b> | <b>186.415</b>                           | <b>139.690</b>                                                      |

Bei den Steuereinnahmen und steuerähnlichen Entgelten ist insgesamt eine positive Entwicklung zu verzeichnen. So hat sich das Gewerbesteueraufkommen per 27.11.06 gegenüber dem Plan um 1.373 TEUR auf 25.873 TEUR erhöht. Ebenfalls positiver als geplant werden die Ergebnisse bei den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer sein. Die Mehreinnahmen liegen bei ca. 1.050 TEUR.

Die Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb werden insgesamt im Bereich der veranschlagten Plansumme liegen. Innerhalb dieser Einnahmehauptgruppe kommt es zu einer Vielzahl von Mehr- aber auch Mindereinnahmen.

Das in der vorstehenden Übersicht ausgewiesene Anordnungssoll enthält keine anteiligen Einnahmen aus der Zuführung vom Vermögenshaushalt. Für den Ausgleich des Verwaltungshaushaltes waren u. a. 2.395 TEUR Einnahmen aus Vermögensveräußerungen im Rahmen des HSK geplant. Da in 2006 die finanzielle Umsetzung nicht erfolgen wird, werden diese Einnahmen zum Ausgleich des Verwaltungshaushaltes nicht zur Verfügung stehen und es entstehen folglich Mindereinnahmen von - 2.395 TEUR  
Ebenfalls Mindereinnahmen von mindestens -200 TEUR wurden bei den Bußgeldeinnahmen seitens des Rechtsamtes angekündigt.

Mehreinnahmen werden dagegen bei Säumniszuschlägen und Stundungszinsen gem § 233 a AO von 550 TEUR erwartet.  
Mehreinnahmen von 720 TEUR sind beim Aufwendungsersatz und Leistungen durch Sozialleistungsträger zu verzeichnen.

| <b>Ausgabehauptgruppe</b>                   | <b>Haushaltsansatz<br/>2006<br/>TEUR</b> | <b>bereinigtes<br/>Anordnungssoll<br/>per 30.09.2006<br/>TEUR</b> |
|---------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| <b>4</b>                                    |                                          |                                                                   |
| Personalausgaben                            | 59.740                                   | 43.972                                                            |
| <b>5/6</b>                                  |                                          |                                                                   |
| Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand | 63.239                                   | 44.899                                                            |
| darunter: 69 Leistungen Hartz IV            | 25.685                                   | 18.880                                                            |
| <b>7</b>                                    |                                          |                                                                   |
| Zuweisungen und Zuschüsse                   | 36.179                                   | 26.906                                                            |
| darunter: 73-79 Soziale Leistungen          | 22.498                                   | 15.737                                                            |
| <b>8</b>                                    |                                          |                                                                   |
| Sonstige Finanzausgaben                     | 31.434                                   | 22.605                                                            |
| <b>Summe Ausgaben Verwaltungshaushalt</b>   | <b>191.384</b>                           | <b>138.382</b>                                                    |

Die Personalausgaben werden am Jahresende voraussichtlich um ca. 1.200 TEUR unter dem Planansatz liegen.

Beim sächlichen Verwaltungs- und Betriebsaufwand per 30.09.2006 entsteht bei einfacher Hochrechnung der Eindruck, dass am Jahresende erhebliche Mittel eingespart werden könnten. Da sich die Fachämter bekanntermaßen aufgrund der haushaltslosen Zeit im 1. Halbjahr konsequent an die Bestimmungen der vorläufigen Haushaltsführung gehalten haben, wurden insbesondere bei den disponiblen Kosten nur die nötigsten Ausgaben getätigt. Gegenwärtig gehen bei den Fachämtern die Betriebskostenabrechnungen für ihre Einrichtungen ein. Insbesondere im Bereich der Heiz- und Stromkosten fallen Nachzahlungen, verbunden mit künftig höheren Abschlagszahlungen, in Größenanordnungen an.

Zu den Ausgaben der Hauptgruppe 7 gehören die Zuweisungen und Zuschüsse sowie die Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe. Bei Letzteren entstehen erfreulicherweise Minderausgaben von rund 750 TEUR.

Im Bereich der sonstigen Finanzausgaben, Hauptgruppe 8, werden folgende Minderausgaben erwartet:

- Erstattungszinsen nach § 233 a AO 750 TEUR
- Zinsen für Kassenkredite und Überziehungszinsen 270 TEUR

Nach dem aktuellen Stand der Einnahmen und Ausgaben per 25.01.07 kann eingeschätzt werden, dass der Verwaltungshaushalt 2006 ohne Fehlbetrag abschließen wird.

## 2. Stand der Einnahmen und Ausgaben im Vermögenshaushalt

Der Stand der Einnahmen und Ausgaben stellt sich wie folgt dar:

| <u>Einnahmen</u>       | <u>Bezeichnung</u>                                           | <u>Haushalt-<br/>ansatz 2006<br/>TEUR</u> | <u>Haushalt-<br/>rest 2005<br/>TEUR</u> | <u>AO-SOLL<br/>31.12.2006<br/>TEUR</u> |
|------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|
| 30                     | Zuführung vom Verwaltungshaushalt                            | 10.161                                    | 0                                       | 0                                      |
| 31                     | Entnahme aus Rücklagen                                       | 0                                         | 0                                       | 0                                      |
| 34                     | Einnahmen aus der Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens | 5.309                                     | 0                                       | 5.535                                  |
| 360                    | Inv. Zuweisung vom Bund                                      | 0                                         | 0                                       | 0                                      |
| 361                    | Inv. Zuweisung vom Land                                      | 26.172                                    | 3.226                                   | 16.411                                 |
| 362-368                | Inv. Zuschüsse von sonstigen Bereichen                       | 2.666                                     | 711                                     | 1.463                                  |
| 37*1                   | Einnahmen aus Krediten                                       | 0                                         | 0                                       | 0                                      |
| 37*2                   | Einnahmen aus Krediten für Umschuldungen                     | 4.946                                     | 0                                       | 4.940                                  |
|                        | sonstige Einnahmen                                           | 15.044                                    | 0                                       | 30                                     |
|                        | <b>Summe</b>                                                 | <b>64.298</b>                             | <b>3.937</b>                            | <b>28.379</b>                          |
| <b><u>Ausgaben</u></b> |                                                              |                                           |                                         |                                        |
| 90                     | Zuführung zum Verwaltungshaushalt                            | 2.395                                     | 0                                       | 0                                      |
| 91                     | Zuführung an Rücklagen                                       | 653                                       | 0                                       | 0                                      |
| 92                     | Gewährung von Darlehen                                       | 0                                         | 0                                       | 0                                      |
| 932/933                | Erwerb und Leasing von Grundstücken                          | 2.439                                     | 1.229                                   | 3.084                                  |
| 935/936                | Erwerb und Leasing von bewegl.Sachen des Anlagevermögens     | 1.883                                     | 3.082                                   | 2.494                                  |
| 94-96                  | Baumaßnahmen                                                 | 26.276                                    | 6.521                                   | 17.498                                 |
| 97*1                   | Tilgung von Krediten                                         | 7.182                                     | 0                                       | 7.072                                  |
| 97*2                   | außerordentl.Tilgung, Umschuldung                            | 4.946                                     | 0                                       | 4.940                                  |
|                        | sonstige Ausgaben                                            | 18.524                                    | 901                                     | 1.161                                  |
|                        | <b>Summe</b>                                                 | <b>64.298</b>                             | <b>11.733</b>                           | <b>36.249</b>                          |

Die geringe Erfüllung der Einnahmen und Ausgaben per 31.12.06 ist u.a. auf die späte Genehmigung des Haushaltplanes 2006 zurückzuführen. Der Bescheid des RPC erging am 30.06.2006. Des weiteren konnten Vermögensveräußerungen nicht wie geplant realisiert werden. Die planmäßige Zuführung vom/zum Verwaltungshaushalt wird im Rahmen des Jahresabschlusses gebucht.

### 3. Aufstellung des Haushaltsplanes 2007

Für das Haushaltsjahr 2007 beträgt der Fehlbetrag im Verwaltungshaushalt 10.880.810 EUR, dessen Deckung über eine Zuführung vom Vermögenshaushalt erfolgt.

Der vorliegende Verwaltungshaushalt beinhaltet größtenteils die in 2005 und 2006 umgesetzten Konsolidierungsmaßnahmen entsprechend dem Haushaltssicherungskonzept. Zudem sind weitere, in 2007 wirksam werdende Maßnahmen berücksichtigt. Zu weiteren Ausführungen der Umsetzung und Anpassung des Haushaltssicherungskonzeptes wird auf Punkt 12 dieses Vorberichtes verwiesen.

#### 3.1 Umsetzung der im Haushaltssicherungskonzept für das Haushaltsjahr 2007 festgelegten Konsolidierungsmaßnahmen

Das vom Stadtrat am 24.02.2005 beschlossene Haushaltssicherungskonzept sieht für das Haushaltsjahr 2007 neben den bereits 2005 und 2006 umgesetzten Konsolidierungsmaßnahmen weitere folgende Maßnahmen vor:

|   |                                                                                |                    |
|---|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| - | Reduzierung von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes                             | 627 TEUR           |
|   | davon:                                                                         |                    |
|   | • Reduzierung der Zuschüsse von Beteiligungen                                  | 535 TEUR           |
|   | • Ausgabenreduzierungen durch Schließung<br>Einrichtungen, Leistungsabbau, ... | 92 TEUR            |
| - | Erhöhung von Einnahmen des Verwaltungshaushaltes                               | <u>40 TEUR</u>     |
|   | <b>Verbesserung Verwaltungshaushalt gesamt</b>                                 | <b>667 TEUR</b>    |
| - | Mehreinnahmen Vermögenshaushalt                                                | 26.000 TEUR        |
| - | Minderausgaben Vermögenshaushalt                                               |                    |
|   | Reduzierung der Zuschüsse an SRZ                                               | <u>540 TEUR</u>    |
|   | <b>Verbesserung Vermögenshaushalt gesamt</b>                                   | <b>26.540 TEUR</b> |

Im vorliegenden Planentwurf 2007 wurden davon insgesamt 16.949 TEUR umgesetzt, davon:

|   |                                |                 |
|---|--------------------------------|-----------------|
| - | <b>im Verwaltungshaushalt</b>  | <b>295 TEUR</b> |
|   | • Theater Plauen-Zwickau gGmbH | 270 TEUR        |

Reduzierung Zuschuss:

1. 170 TEUR Kürzung Mietkostenzuschuss)
2. + 38 TEUR Mehreinnahmen Miete ) **1. u. 2. = 208 TEUR Miete ohne Zuschuss**
3. + 145 TEUR Kürzung Zuschuss durch Einsatz Haushaltsausgabereinst
4. + 125 TEUR Zuführung vom Vermögenshaushalt  
(dafür Reduzierung von geplanten Maßnahmen im VMH) **3. u. 4. Beschluss Stadtrat**

---

478 TEUR Summe Reduzierung Zuschuss  
- 208 TEUR Bereitstellung von Ausgaben für investive Maßnahmen am Theater

---

**270 TEUR Umsetzung HSK**

- Kultur, Tourismus, Messebetriebe Zwickau 25 TEUR

|   |                                      |                    |
|---|--------------------------------------|--------------------|
| - | <b>im Vermögenshaushalt</b>          | <b>16.654 TEUR</b> |
|   | • Vermögensveräußerungen             | 16.159 TEUR        |
|   | • Zuschüsse Beteiligungen (SRZ GmbH) | 412 TEUR           |

Darüber hinaus sind im Vermögenshaushalt weitere Mehreinnahmen aus Vermögensveräußerungen in Höhe von 15.105 TEUR enthalten, die bereits 2005 und 2006 geplant waren, aber nicht realisiert werden konnten. Zu diesen nicht realisierten Einnahmen gehören:

|   |                                        |             |
|---|----------------------------------------|-------------|
| - | Vermögensveräußerung von Beteiligungen | 14.920 TEUR |
| - | Grundstücksverkäufe an GGZ             | 185 TEUR    |

Die Mehreinnahmen dienen zur Deckung des Fehlbetrages im Vermögenshaushalt 2006.

### 3.2 Überblick über die Entwicklung der wichtigsten Einnahme- und Ausgabearten des Verwaltungs- und Vermögenshaushaltes in den Jahren 2005 - 2010

| Bezeichnung                                                                   | Rechn.-<br>ergebnis<br>2005<br>EUR           | Haushalts-<br>plan 2006<br>EUR          | Haushalts-<br>plan 2007<br>EUR          | Finanzplan<br>2008<br>EUR          | Finanzplan<br>2009<br>EUR          | Finanzplan<br>2010<br>EUR          |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| <b>Einnahmen</b>                                                              |                                              |                                         |                                         |                                    |                                    |                                    |
| 0<br>Steuern, allgemeine<br>Zuweisungen                                       | 128.386.984                                  | 122.879.300                             | 123.816.530                             | 123.346.000                        | 128.192.000                        | 128.979.000                        |
| 1<br>Einn. aus Verwaltung<br>und Betrieb                                      | 45.581.938                                   | 48.687.300                              | 46.517.370                              | 46.660.000                         | 46.814.000                         | 46.383.000                         |
| 2<br>sonstige Finanzeinn.                                                     | 16.714.559                                   | 14.848.940                              | 22.971.970                              | 22.266.000                         | 14.021.000                         | 11.964.000                         |
| Summe Einnahmen<br>Verwaltungshaushalt                                        | 190.683.481                                  | 186.415.540                             | 193.305.870                             | 192.272.000                        | 189.027.000                        | 187.326.000                        |
| 3<br>Summe Einnahmen<br>Vermögenshaushalt                                     | 50.500.944                                   | 64.298.030                              | 81.983.830                              | 56.613.000                         | 37.723.000                         | 33.648.000                         |
| <b>Summe Einnahmen<br/>Gesamthaushalt</b>                                     | <b>241.184.425</b>                           | <b>250.713.570</b>                      | <b>275.289.700</b>                      | <b>248.885.000</b>                 | <b>226.750.000</b>                 | <b>220.974.000</b>                 |
| <b>Bezeichnung</b>                                                            | <b>Rechn.-<br/>ergebnis<br/>2005<br/>EUR</b> | <b>Haushalts-<br/>plan 2006<br/>EUR</b> | <b>Haushalts-<br/>plan 2007<br/>EUR</b> | <b>Finanzplan<br/>2008<br/>EUR</b> | <b>Finanzplan<br/>2009<br/>EUR</b> | <b>Finanzplan<br/>2010<br/>EUR</b> |
| <b>Ausgaben</b>                                                               |                                              |                                         |                                         |                                    |                                    |                                    |
| 4<br>Personalausgaben                                                         | 58.710.421                                   | 59.740.400                              | 57.815.780                              | 56.750.000                         | 55.750.000                         | 54.650.000                         |
| 5/6<br>Sächlicher Verwal-<br>tungs- und Be-<br>triebsaufwand                  | 58.100.602                                   | 63.238.850                              | 63.844.970                              | 65.904.000                         | 66.508.000                         | 67.412.000                         |
| 7<br>Zuweisungen und<br>Zuschüsse                                             | 34.751.088                                   | 36.971.540                              | 39.878.220                              | 40.594.000                         | 41.217.000                         | 41.915.000                         |
| 8<br>Sonstige Finanzausg.<br>darunter<br>Zuführung zum Ver-<br>mögenshaushalt | 39.121.370<br>15.578.771                     | 31.433.660<br>10.160.530                | 31.766.900<br>10.689.500                | 31.626.000<br>11.162.000           | 30.904.000<br>10.899.000           | 29.962.000<br>10.547.000           |
| Summe Ausgaben<br>Verwaltungshaushalt                                         | 190.683.481                                  | 191.384.450                             | 193.305.870                             | 194.874.000                        | 194.379.000                        | 193.939.000                        |
| 9<br>Summe Ausgaben<br>Vermögenshaushalt                                      | 50.500.944                                   | 64.298.030                              | 81.983.830                              | 56.613.000                         | 37.723.000                         | 33.648.000                         |
| <b>Summe Ausgaben<br/>Gesamthaushalt</b>                                      | <b>241.184.425</b>                           | <b>255.682.480</b>                      | <b>275.289.700</b>                      | <b>251.487.000</b>                 | <b>232.102.000</b>                 | <b>227.587.000</b>                 |

### 3.3 Übersicht zum Verwaltungshaushalt 2007

#### 3.3.1 Eckdaten zu den Einnahmen und Ausgaben des Verwaltungshaushaltes

##### 3.3.1.1 Steuern, allgemeine Zuweisungen (Hauptgruppe 0)

Steuern und allgemeine Zuweisungen nehmen mit den größten Anteil bei den Einnahmen des Verwaltungshaushaltes ein und sind zugleich allgemeine Deckungsquelle für die Ausgaben des Verwaltungshaushaltes. **123.816.530 EUR**

Hierzu gehören:

|                                                                     |                |
|---------------------------------------------------------------------|----------------|
| Grundsteuer A und B                                                 | 10.300.000 EUR |
| Gewerbsteuer                                                        | 24.130.000 EUR |
| Hundesteuer                                                         | 335.000 EUR    |
| Vergnügungssteuer                                                   | 450.000 EUR    |
| Gemeindeanteil an der Einkommensteuer                               | 10.569.000 EUR |
| Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer                                  | 6.819.000 EUR  |
| Schlüsselzuweisungen                                                | 55.968.900 EUR |
| Zuweisungen für übertragene Aufgaben                                | 3.428.030 EUR  |
| Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung des Landes im Rahmen Hartz IV | 11.816.600 EUR |

#### **Grundsteuer**

Die Grundsteuer A und B wurden auf der Grundlage der mit Beschluss des Stadtrates zum Haushalt 2007 veränderten Hebesätze veranschlagt (für die Grundsteuer A: 300 v. H.; für die Grundsteuer B: 450 v. H.)

Zudem erfolgte bei der Grundsteuer B eine Anpassung an die tatsächliche Entwicklung des Vorjahres.

#### **Gewerbsteuer**

Der Hebesatz für die Gewerbsteuer wurde ebenfalls mit Beschluss des Stadtrates zum Haushalt 2007 auf 450 v. H. reduziert. Bei der Gewerbsteuer wurde die positive Entwicklung des Jahres 2006 zugrundegelegt.

Darüber hinaus fanden die Orientierungsdaten für die mittelfristige Finanzplanung 2007 – 2010 nur teilweise Berücksichtigung. In den Jahren 2009 und 2010 wurden Abschläge bei den vorgesehenen Steigerungen von jeweils 5 v. H. vorgenommen.

#### **Hundesteuer**

Entsprechend der Hundesteuersatzung vom 19.12.2003 werden für

|                              |            |
|------------------------------|------------|
| 1 Hund                       | 90,00 EUR  |
| 2 Hunde je Hund              | 120,00 EUR |
| 3 oder mehrere Hunde je Hund | 138,00 EUR |
| gefährliche Hunde je Hund    | 600,00 EUR |

Steuern erhoben.



### **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer**

Dieser Planansatz wurde auf der Basis der Orientierungsdaten des Sächsischen Staatsministeriums der Finanzen für das Haushaltsjahr 2007 veranschlagt.

### **Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer**

Dieser Planansatz wurde ebenfalls auf der Basis der Orientierungsdaten des Sächsischen Staatsministeriums der Finanzen für das Haushaltsjahr 2007 veranschlagt.

### **Schlüsselzuweisungen**

Auch bei der größten Einnahmeposition des Verwaltungshaushaltes entspricht die veranschlagte Summe dem vorläufigen Orientierungswert für die Stadt Zwickau, wobei seitens des Sächsischen Staatsministeriums auf noch nicht abschließend gesicherte Datengrundlagen verwiesen wurde.

### **Sonderlastenausgleich vom Land für die Grundsicherung nach SGB II und Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen (Hartz IV)**

Der Ausgleich von Sonderlasten sowie die Leistungsbeteiligungen des Landes aus der Umsetzung des Hartz IV – Gesetzes wurde auf der Grundlage des § 18 SächsAGSGB ermittelt. Für die Jahre 2005 und 2006 hatte der Freistaat Sachsen jeweils 50 Mio. EUR Wohngeldentlastung an die Kreisfreien Städte und Landkreise im Rahmen des Hartz IV-Sonderlastenausgleichs weitergereicht. Für das Jahr 2005 stehen noch 60 Mio. EUR Nachzahlungen aus, die 2007 fällig werden. Da der eigentliche Ansatz für 2007 und 2008 ebenfalls noch einmal nach oben korrigiert werden konnte, hat der Freistaat im Staatshaushalt 2007/2008 die Entlastungsbeträge nunmehr um das 3-fache erhöht, so dass sich für die Stadt Zwickau in 2007 rund 2,5 Mio. EUR Mehreinnahmen ergeben.

### **3.3.1.2 Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb (Hauptgruppe 1)**

Bei dieser Hauptgruppe handelt es sich insbesondere um aufgabenbezogene Einnahmen. Hierzu gehören:

|                                                                                          |                |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| - Gebühren und ähnliche Entgelte                                                         | 10.113.370 EUR |
| - Einnahmen aus Verkauf, Mieten und Pachten, sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen | 5.432.770 EUR  |
| - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke                                          | 10.220.600 EUR |
| - Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen des Bundes (Hartz IV)                          | 8.188.100 EUR  |
| - Erstattung von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes                                      | 12.562.530 EUR |

### **Gebühren u. ä. Entgelte**

Bei dieser Einnahmegruppe werden vorwiegend die Verwaltungs- und Benutzungsgebühren sowie Entgelte, so z. B. für die Benutzung öffentlicher Einrichtungen, wie Kindertageseinrichtungen, Kultureinrichtungen, Sportstätten, Gebühren für Abfallbeseitigung, Straßenreinigung, Entgelte für Bestattungen, Parkgebühren u. a. veranschlagt. Vergleicht man die veranschlagten Einnahmen mit denen des Vorjahres, ist insgesamt eine Reduzierung von 2.109 TEUR zu verzeichnen. Die Ursachen liegen zum einen in der Ausgliederung von Kindertagesstätten ab 01.01.2007 sowie der Ausgliederung des Strandbades und der Schwimmhalle Flurstraße ab 01.04.2007. Zum anderen musste eine erhebliche Reduzierung bei den Leistungsgebühren Hausmüll infolge geringerer Entleerungen der 1,1 m<sup>3</sup>-Behälter als in der Kalkulation angenommen sowie geringerer Sockelgebühren durch Behälterabzug oder Behältergrößenänderung in Höhe von 1.263 TEUR vorgenommenen werden. Des Weiteren entfallen infolge des Stadtratsbeschlusses zum Haushalt 2007 mit der Einführung eines kostenfreien Vorschuljahres ab 1.09.2007 Einnahmen bei den Elternbeiträgen in Kindertagesstätten.

## **Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten, sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen**

Gegenüber dem Vorjahr ist ein Anstieg von rund 200 TEUR zu verzeichnen. Während bei den Einnahmen aus Verkauf sowie sonstigen Betriebseinnahmen ein leichter Rückgang zu verzeichnen ist, konnten die Einnahmen aus Mieten und Pachten um rund 300 TEUR erhöht werden, hier insbesondere durch einen Neuzugang von 450 TEUR Einnahmen aus Erbaupacht für die Grundstücke des Städtischen Klinikums „Heinrich Braun“, die nach Umwandlung des Eigenbetriebes in eine gGmbH im Eigentum der Stadt Zwickau verbleiben.

## **Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke**

Hierzu gehören vor allem:

|                                                                                              |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| - der Betriebskostenanteil des Landes für Kindertagesstätten (städtischer und freier Träger) | 6.469.800 EUR |
| - Straßenlastenausgleich gem. Finanzausgleichsgesetz                                         | 1.500.000 EUR |
| - Zuweisungen vom Land – Jugendpauschale, Ausgleichsrichtlinie                               | 334.450 EUR   |
| - Zuweisungen aus der Kulturraumkasse                                                        | 1.076.500 EUR |
| - Fördermittel im Bereich des Gesundheitsamtes                                               | 248.430 EUR   |
| - Zuweisungen von der Bundesanstalt für Arbeit (Altersteilzeit)                              | 102.000 EUR   |

Die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke liegen insgesamt um 486 TEUR über denen des Vorjahres. Mehreinnahmen von 312 TEUR sind beim Betriebskostenanteil des Landes für Kindertagesstätten veranschlagt. Zudem erfolgte beim Straßenlastenausgleich eine Wiederanhebung der Kilometerpauschalen mit Ausnahme der Kreisstraßen auf dem Niveau von 2003. Ferner erhalten die Kommunen ab 2007 eine Winterdienstpauschale vom Land, sofern sie im Durchschnitt 291 Höhenmeter ü.N.N. liegen. Insgesamt werden für die Stadt Zwickau 337 TEUR höhere Zuweisungen als 2006 erwartet.

## **Erstattung von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes**

Hierzu gehören u. a.

|                                                                                                                                                                                                               |               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| - Erstattungen für die Leitstelle der Feuerwehr und den Rettungsdienst durch Rettungszweckverband                                                                                                             | 1.998.380 EUR |
| - Lastenausgleich nach § 28 FAG (delegierte Leistungen der Sozialhilfe an örtliche Träger)                                                                                                                    | 1.663.600 EUR |
| - Weitere Erstattungen vom Land, vorwiegend im Bereich der Sozialhilfe                                                                                                                                        | 2.755.680 EUR |
| - Erstattungen von Trägern der Jugendhilfe, Erstattungen von Elternbeiträgen in Kindertageseinrichtungen, Erstattung Betriebskosten für Kindertagesstätten örtl. und freier Träger von Gemeinden              | 1.942.000 EUR |
| - Erstattung von Schülerbeförderungskosten durch die Eltern<br>Mit Beschluss des Stadtrates zum Haushalt 2007 entfällt die Erstattung von Schülerbeförderungskosten durch die Eltern.                         | 0 EUR         |
| - Erstattung von der Agentur für Arbeit für den Verwaltungsaufwand ARGE                                                                                                                                       | 1.850.000 EUR |
| - Innere Verrechnungen zwischen Einzelplänen, Abschnitten und Unterabschnitten des Verwaltungshaushaltes (nähere Ausführungen zu den inneren Verrechnungen sind dem Pkt. 10 dieses Vorberichtes zu entnehmen) | 2.276.330 EUR |

### **Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen (Hartz IV)**

Leistungsbeteiligung des Bundes an den Kosten der Unterkunft 8.188.100 EUR  
Die Leistungsbeteiligung des Bundes an den Kosten der Unterkunft liegt bei 31,2 %. Aufgrund der aktuellen Fallzahlen und der Erhöhung der Bundeszuweisungen hat sich diese Einnahmeposition gegenüber 2006 um 903,6 TEUR erhöht.

### **3.3.1.3 Sonstige Finanzeinnahmen (Hauptgruppe 2)**

Zu den sonstigen Finanzeinnahmen gehören u. a.

- Zinseinnahmen (Depot VWZ) 681.110 EUR
- Anteil an der Gewinnausschüttung der Sparkasse 800.000 EUR
- Abführung des Eigenbetriebes HBK 524.000 EUR
- Konzessionsabgaben aus der Energie- sowie Erdgasversorgung 2.676.500 EUR
- Ersatz von sozialen Leistungen in und außerhalb von Einrichtungen 1.306.350 EUR
- Bußgelder, Säumniszuschläge 3.264.600 EUR  
Den größten Anteil nehmen hier mit 2.328.600 EUR die Verwarn- und Bußgelder für den ruhenden und fließenden Verkehr ein.
- Kalkulatorische Einnahmen bei kostenrechnenden Einrichtungen 2.638.460 EUR  
das sind:
  - Abschreibungen für Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte sowie bewegliche Sachen des Anlagevermögens
  - Verzinsung des Anlagekapitals
- Zuführung vom Vermögenshaushalt 11.005.810 EUR  
(davon:  
**125 TEUR** für das Theater Zwickau zu Lasten geplanter Maßnahmen des Vermögenshaushaltes lt. Stadtratsbeschluss zur Verlängerung des Grundlagenvertrages Theater  
**10.880.810 TEUR** zum Ausgleich des Fehlbetrages im Verwaltungshaushalt aus planmäßig umzusetzenden Vermögensveräußerungen gem. HSK)

### **3.3.1.4 Personalausgaben (Hauptgruppe 4)**

Im Stellenplan 2007 sind insgesamt  
ausgewiesen. 1.273,363 Stellen (VbE)

Im Verlauf des Haushaltsjahres 2007 werden durch  
KW-Stellung und auslaufende Befristung  
wegfallen. 38,675 Stellen (VbE)

---

Zum 31.12.2007 ergeben sich somit 1.234,688 Stellen (VbE)

Die Personalausgaben betragen gem. Sammelnachweis  
zuzüglich ehrenamtlicher Tätigkeit 57.562.590 EUR  
253.190 EUR

---

Personalausgaben insgesamt: **57.815.780 EUR**

Der prozentuale Anteil der Personalausgaben an den Gesamtausgaben des Verwaltungs-  
haushaltes beträgt 29,85 % (ohne ehrenamtliche Tätigkeit 29,72 %).

In den Haushaltsansätzen wurden folgende Eckwerte in die Berechnungen einbezogen:

- Personalausgaben ohne Haustarifvertrag.
- Weitere Auswirkungen aus dem Wechsel in den Tarifvertrag öffentlicher Dienst (TVöD).
- Tarifierhöhung zum 01.07.2007 um 1,5 %.
- Vollständiger Wegfall der Personalkosten bei Kinderheimen infolge der Ausgliederung  
des Kinderheimes G.-Fröbe-Haus ab 01.07.2006.
- Schließung der Kindertagesstätte „Spatzennest“ ab 01.10.2006.
- Ausgliederung von 7 Kindertagesstätten an freie Träger ab 01.01.2007.
- Ausgliederung des Strandbades Planitz und der Schwimmhalle Flurstraße ab  
01.04.2007.
- Die Personalausgaben für das Reinigungspersonal sind 2007 in voller Höhe berücksich-  
tigt.

### **3.3.1.5 Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand (Hauptgruppe 5/6)**

Zum Bereich der sächlichen Ausgaben mit insgesamt **63.844.970 EUR**  
gehören insbesondere:

- Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen sowie  
des sonstigen unbeweglichen Vermögens 3.033.850 EUR
- Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände bis  
410 EUR einschließlich deren Unterhaltung 1.097.560 EUR
- Mieten und Pachten 2.242.640 EUR
- Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen,  
wie z. B. Heizung, Energie, Wasser, Reinigung 10.091.340 EUR
- Haltung von Fahrzeugen 577.070 EUR

|                                                                                                                                        |                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| - Besondere Anwendung für Beschäftigte, z. B. Dienstkleidung, Aus- und Fortbildung                                                     | 458.200 EUR    |
| - Lehr- und Unterrichtsmittel, Lernmittel                                                                                              | 781.280 EUR    |
| - Kosten für Schülerbeförderung                                                                                                        | 1.065.000 EUR  |
| - Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben<br>spezielle Sachausgaben in allen Fachämtern<br>z. B. Leistungsvergütung Abfallentsorgung | 6.403.100 EUR  |
| - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben                                                                                | 1.075.950 EUR  |
| - Geschäftsausgaben, wie z. B. Büromaterial, Porto, Fernmeldegebühren, öffentliche Bekanntmachungen                                    | 2.775.030 EUR  |
| - Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand                                                                                    | 1.858.330 EUR  |
| - Innere Verrechnungen zwischen Einzelplänen, Abschnitten und Unterabschnitten (siehe auch Einnahmen)                                  | 2.276.330 EUR  |
| - Kalkulatorische Kosten (siehe auch Einnahmen)                                                                                        | 2.638.460 EUR  |
| - Leistungsbeteiligungen im Rahmen der Grundsicherung nach SGB II (Hartz IV)                                                           | 26.872.700 EUR |

### 3.3.1.6 Zuweisungen und Zuschüsse (Hauptgruppe 7)

In dieser Hauptgruppe sind folgende Zuweisungen und Zuschüsse enthalten:

|                                                                                                     |                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| - <b>Zuschüsse für lfd. Zwecke an gemeinnützige, mildtätige, kirchliche o. ä. Einrichtungen</b>     | <b>3.041.050 EUR</b> |
| darunter:                                                                                           |                      |
| • Theater Plauen-Zwickau gGmbH (darin 239 TEUR Mietkostenzuschuss)                                  | 2.127.000 EUR        |
| • Zuschüsse an freie Träger der Sozialarbeit                                                        | 304.400 EUR          |
| • Kontakt- und Begegnungsstätten, Beratungsstellen, Selbsthilfegruppen – öffentl. Gesundheitsdienst | 337.970 EUR          |
| • Sportförderung                                                                                    | 229.500 EUR          |

Die Zuschüsse für laufende Zwecke an gemeinnützige u.ä. Einrichtungen wurden aufgrund beschlossener Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen bei der Theater Plauen-Zwickau gGmbH um 315 TEUR reduziert (170 TEUR Reduzierung Mietkostenzuschuss und 145 TEUR des Zuschusses, der über einen Haushaltsausgabereste entsprechend Stadtratsbeschluss vom 26.10.06 kompensiert wurde).

### **Zuschüsse an öffentliche, wirtschaftliche Unternehmen, Gemeindeverbände und übrige Bereiche** **14.253.400 EUR**

|                                           |             |
|-------------------------------------------|-------------|
| insbesondere an                           |             |
| - Stadtwerke Zwickau Holding GmbH für SVZ | 262.600 EUR |
| - Robert-Schumann-Konservatorium          | 414.200 EUR |
| - Automobil-Museum                        | 204.520 EUR |
| - Zuschüsse zur Umlandfinanzierung        | 15.320 EUR  |

|                                                                                        |                |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| - Umlage an den Rettungszweckverband                                                   | 147.670 EUR    |
| - Zuschuss Behindertenfahrdienst                                                       | 27.000 EUR     |
| - Zweckverbandsumlage Tierkörperbeseitigung                                            | 14.690 EUR     |
| - Umlage an den Abfallzweckverband                                                     | 295.200 EUR    |
| - Umlage Wirtschaftsregion Chemnitz-Zwickau                                            | 79.500 EUR     |
| - Zuschuss an AWO für Internat                                                         | 98.100 EUR     |
| - Betriebskosten- und Mietkostenzuschuss Kultur, Tourismus, Messebetriebe Zwickau GmbH | 932.590 EUR    |
| - Zuschüsse für Kindertagesstätten freie Träger                                        | 10.797.090 EUR |
| - Bäderbetriebs GmbH                                                                   | 841.810 EUR    |
| - Innenstadtrelevante Projektförderung                                                 | 10.200 EUR     |

Bei den vorgenannten Zuschüssen ist im Vergleich zum Vorjahr ein erheblicher Anstieg in Höhe von 3.133 TEUR zu verzeichnen, wovon allein 2.295 TEUR mit der Übergabe von Kindertagesstätten an freie Träger im Zusammenhang stehen. Zudem erhöht sich dieser Zuschuss um weitere 166 TEUR infolge der Einführung eines kostenfreien Vorschuljahres. Weiterhin wird im vorliegenden Planentwurf von der Ausgliederung des Strandbades und der Schwimmhalle Flurstraße ab 01.04.2007 ausgegangen, so dass ein Zuschuss für die Bäderbetriebs GmbH von 842 TEUR veranschlagt wurde. Die lt. HSK am 24.02.2005 beschlossenen Konsolidierungsmaßnahmen wurden bei der KULTOUR Z. GmbH umgesetzt.

- **Soziale Leistungen** **22.583.770 EUR**

Gegenüber dem Vorjahr steigen die Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe nur geringfügig an.

### 3.3.1.7 Sonstige Finanzausgaben (Hauptgruppe 8)

|                                                                                                                                                                                                                        |                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| - Zinsausgaben                                                                                                                                                                                                         | 4.458.610 EUR  |
| Gegenüber dem Vorjahr sind die Zinsausgaben um 394 TEUR zurückgegangen.<br>Die Zinsausgaben ergeben sich aus den Kreditaufnahmen der Vorjahre. Enthalten sind ebenfalls Zinsen für Kassenkredite in Höhe von 200 TEUR. |                |
| Gewerbsteuerumlage                                                                                                                                                                                                     | 2.037.450 EUR  |
| Im Jahr 2006 beträgt der Umlagesatz für die Gewerbesteuer 38 v. H. der Grundbeträge.                                                                                                                                   |                |
| - Umlage lt. Kulturraumgesetz zuzüglich Rechtsträgeranteil (Theater Plauen-Zwickau gGmbH)                                                                                                                              | 2.756.160 EUR  |
| - Umlage an den Kommunalen Sozialverband (ehem. Landeswohlfahrtsverband)                                                                                                                                               | 10.689.500 EUR |
| - Deckungsreserve (zum Ausgleich unerwarteter, unabweisbarer Ausgaben)                                                                                                                                                 | 50.000 EUR     |
| - Zuführung an den Vermögenshaushalt                                                                                                                                                                                   | 10.790.180 EUR |

Entsprechend § 22 Abs. 1 KomHVO muss die Zuführung zum Vermögenshaushalt mindestens so hoch sein, dass damit die Kreditbeschaffungskosten, die Belastungen aus im Vermögenshaushalt veranschlagten kreditähnlichen Rechtsgeschäften und

die ordentliche Tilgung von Krediten gedeckt werden können.

Daraus ergibt sich nachfolgende Pflichtzuführung:

|                                      |                                |
|--------------------------------------|--------------------------------|
| - Kreditbeschaffungskosten           | 75.000 EUR                     |
| - Kredittilgungen (ohne Umschuldung) | 7.204.000 EUR                  |
| - Kreditähnliche Rechtsgeschäfte     | 2.222.070 EUR                  |
| - Zinsen Depot Verwaltungszentrum    | 681.110 EUR                    |
| Summe Pflichtzuführung:              | <u>10.182.180 EUR</u><br>===== |

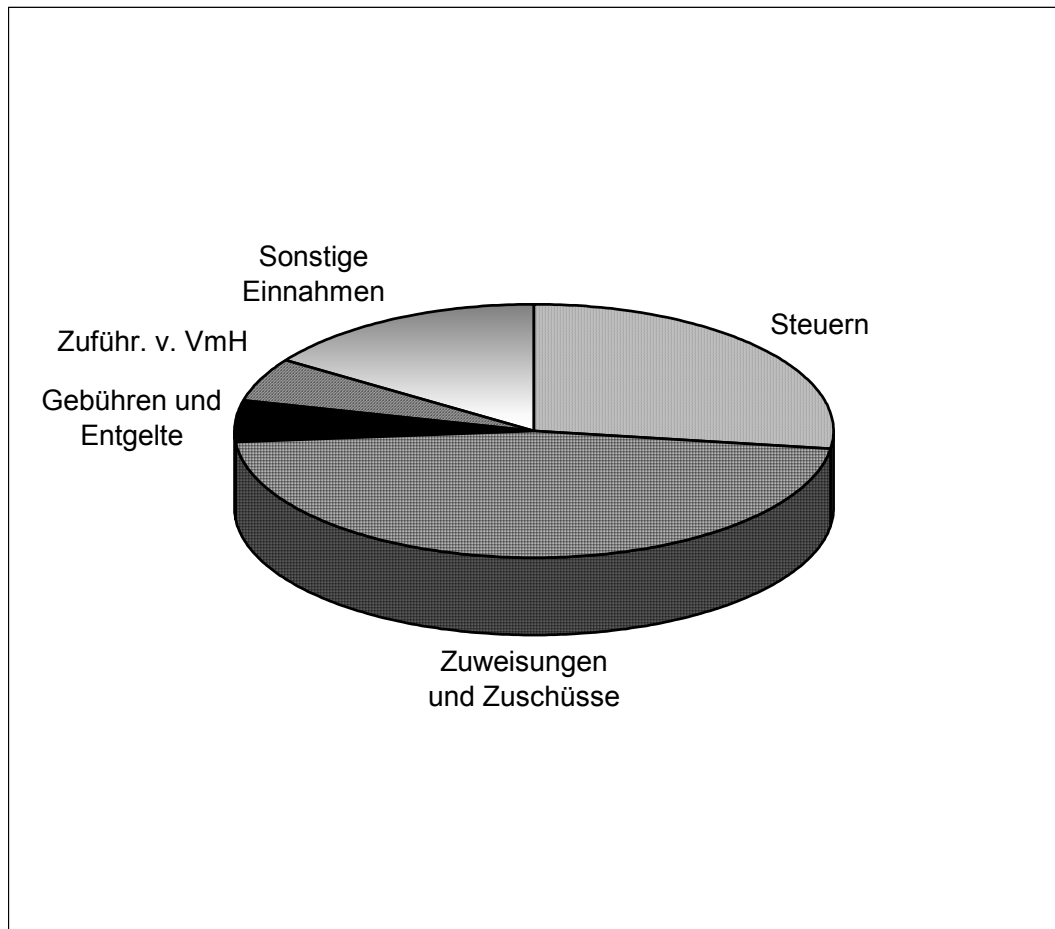
Nach Abzug der Pflichtzuführung verbleibt ein Überschuss von 608.000 EUR, welcher für nachstehende Vorhaben zweckgebunden verwendet werden soll:

- Zuführung an Rücklage (Schloss Osterstein) 400 TEUR
- Sanierung des Theaters 208 TEUR  
gem. Stadtratsbeschluss zur Verlängerung des Grundlagenvertrages  
Theater.

Die Deckung erfolgt aus der anteiligen Miete des Theaters für die Spielzeit 2007/2008. Die 208 TEUR erhöhen den Fehlbetrag des Verwaltungshaushaltes 2007.

Die Abwicklung der Fehlbeträge aus Vorjahren erfolgt 2007 wiederum über den Vermögenshaushalt. Zur Deckung sollen die Erlöse aus den gem. HSK festgeschriebenen Vermögensveräußerungen eingesetzt werden.

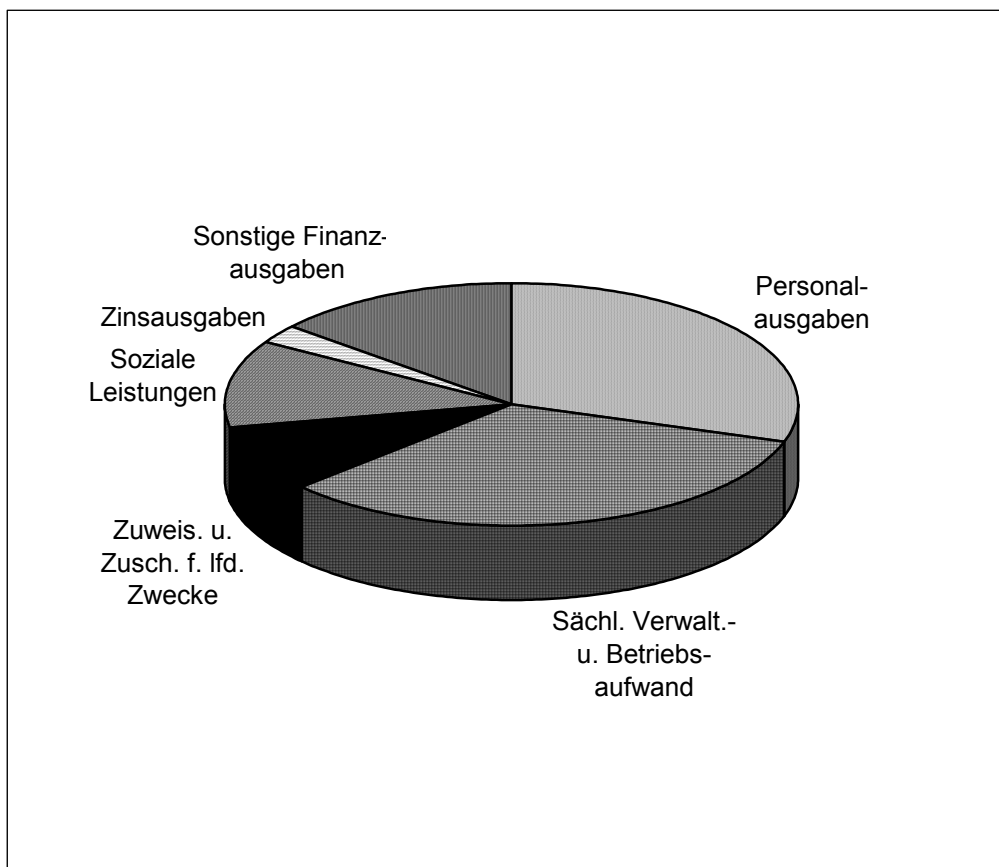
## Verwaltungshaushalt nach Einnahmearten



| Art                          | EUR                | %             |
|------------------------------|--------------------|---------------|
| Steuern                      | 52.603.000         | 27,21         |
| Zuweisungen und Zuschüsse    | 89.622.230         | 46,36         |
| Gebühren und Entgelte        | 10.113.370         | 5,23          |
| Zuführ. v. Vermögenshaushalt | 11.005.810         | 5,69          |
| Sonstige Einnahmen           | 29.961.460         | 15,50         |
| <b>Gesamt</b>                | <b>193.305.870</b> | <b>100,00</b> |

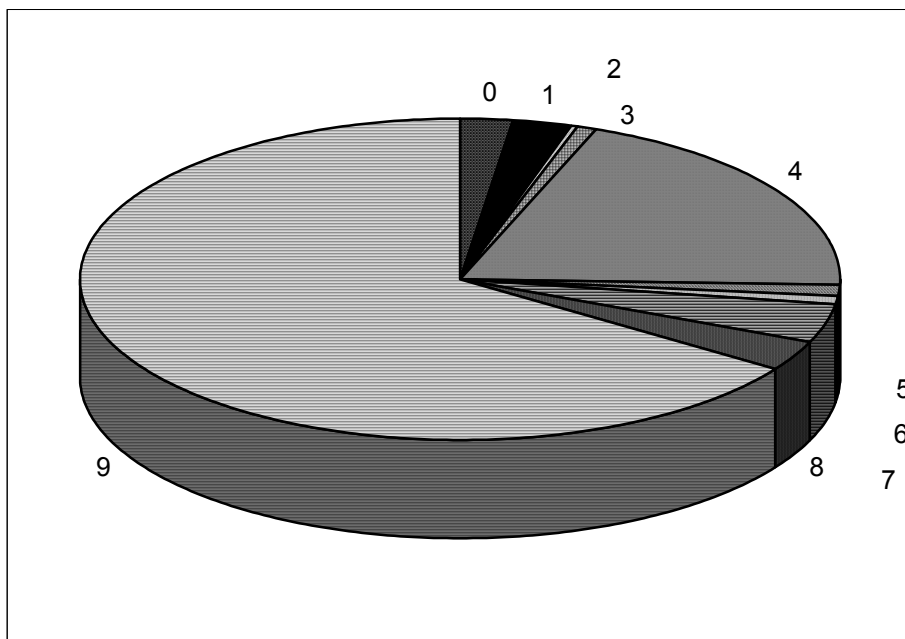


## Verwaltungshaushalt nach Ausgabearten



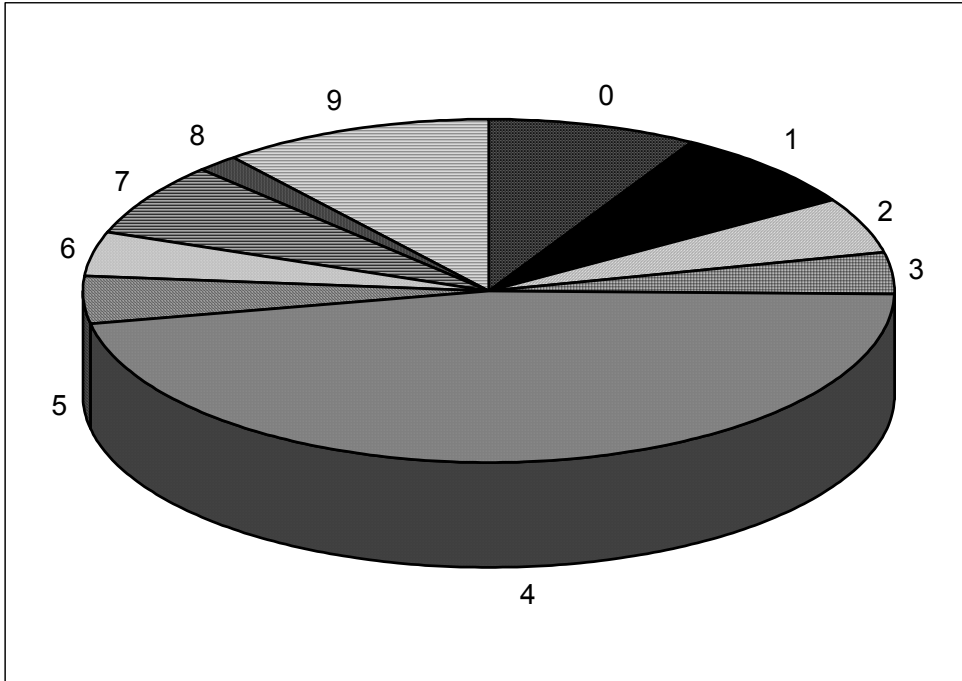
| Art                                 | EUR                | %             |
|-------------------------------------|--------------------|---------------|
| Personalausgaben                    | 57.815.780         | 29,91         |
| Sächl. Verwalt.- u. Betriebsaufwand | 63.844.970         | 33,03         |
| Zuweis. u. Zusch. f. lfd. Zwecke    | 17.294.450         | 8,95          |
| Soziale Leistungen                  | 22.583.770         | 11,68         |
| Zinsausgaben                        | 4.858.610          | 2,51          |
| Sonstige Finanzausgaben             | 26.908.290         | 13,92         |
| <b>Gesamt</b>                       | <b>193.305.870</b> | <b>100,00</b> |

## Verwaltungshaushalt nach Einzelplänen (Einnahmen)



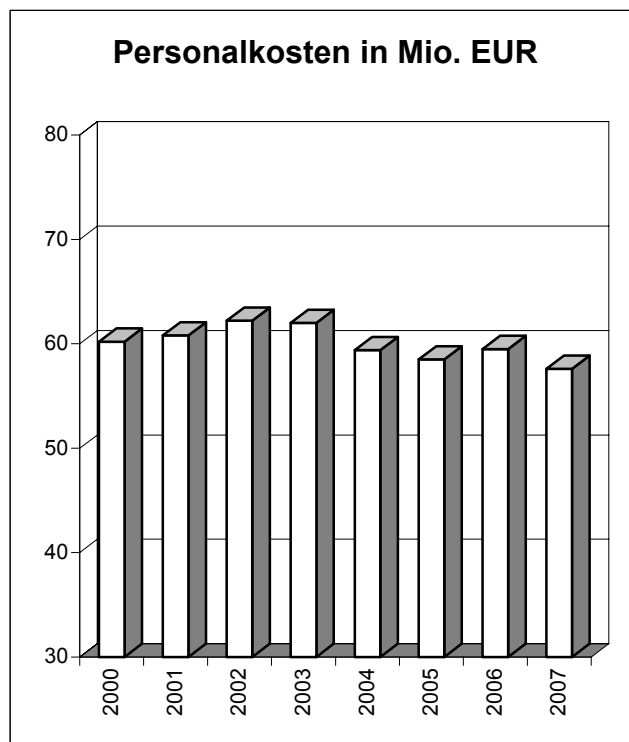
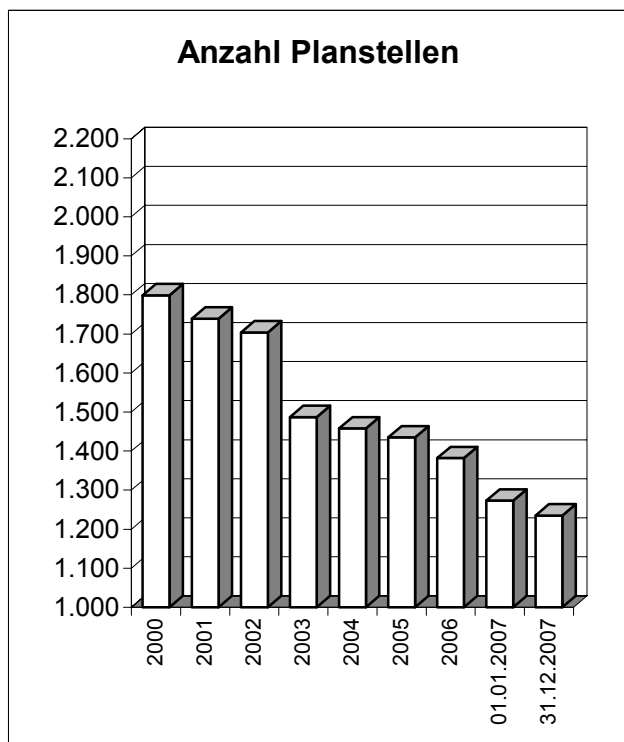
| Nr. | Verwaltungshaushalt                                             | EUR                | %             |
|-----|-----------------------------------------------------------------|--------------------|---------------|
| 0   | Allgemeine Verwaltung                                           | 4.048.200          | 2,09          |
| 1   | Öffentliche Sicherheit und Ordnung                              | 5.210.830          | 2,70          |
| 2   | Schulen                                                         | 273.410            | 0,14          |
| 3   | Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege                           | 1.823.990          | 0,94          |
| 4   | Soziale Angelegenheiten                                         | 37.853.060         | 19,58         |
| 5   | Gesundheit, Sport, Erholung                                     | 2.280.700          | 1,18          |
| 6   | Bau- und Wohnungswesen, Verkehr                                 | 1.587.590          | 0,82          |
| 7   | Öffentliche Einrichtungen,<br>Wirtschaftsförderung              | 7.449.960          | 3,85          |
| 8   | Wirtschaftliche Unternehmen, allg. Grund-<br>und Sondervermögen | 5.825.180          | 3,01          |
| 9   | Allgemeine Finanzwirtschaft                                     | 126.952.950        | 65,67         |
|     | <b>Gesamt</b>                                                   | <b>193.305.870</b> | <b>100,00</b> |

## Verwaltungshaushalt nach Einzelplänen (Ausgaben)



| Nr. | Verwaltungshaushalt                                          | EUR                | %             |
|-----|--------------------------------------------------------------|--------------------|---------------|
| 0   | Allgemeine Verwaltung                                        | 16.254.730         | 8,41          |
| 1   | Öffentliche Sicherheit und Ordnung                           | 14.946.450         | 7,73          |
| 2   | Schulen                                                      | 10.162.770         | 5,26          |
| 3   | Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege                        | 7.596.550          | 3,93          |
| 4   | Soziale Angelegenheiten                                      | 89.966.030         | 46,54         |
| 5   | Gesundheit, Sport, Erholung                                  | 8.726.610          | 4,51          |
| 6   | Bau- und Wohnungswesen, Verkehr                              | 7.973.560          | 4,12          |
| 7   | Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung              | 13.544.920         | 7,01          |
| 8   | Wirtschaftliche Unternehmen, allg. Grund- und Sondervermögen | 3.041.930          | 1,57          |
| 9   | Allgemeine Finanzwirtschaft                                  | 21.092.320         | 10,91         |
|     | <b>Gesamt</b>                                                | <b>193.305.870</b> | <b>100,00</b> |

## Entwicklung der Personalkosten und Planstellen in den Jahren 2000 bis 2007

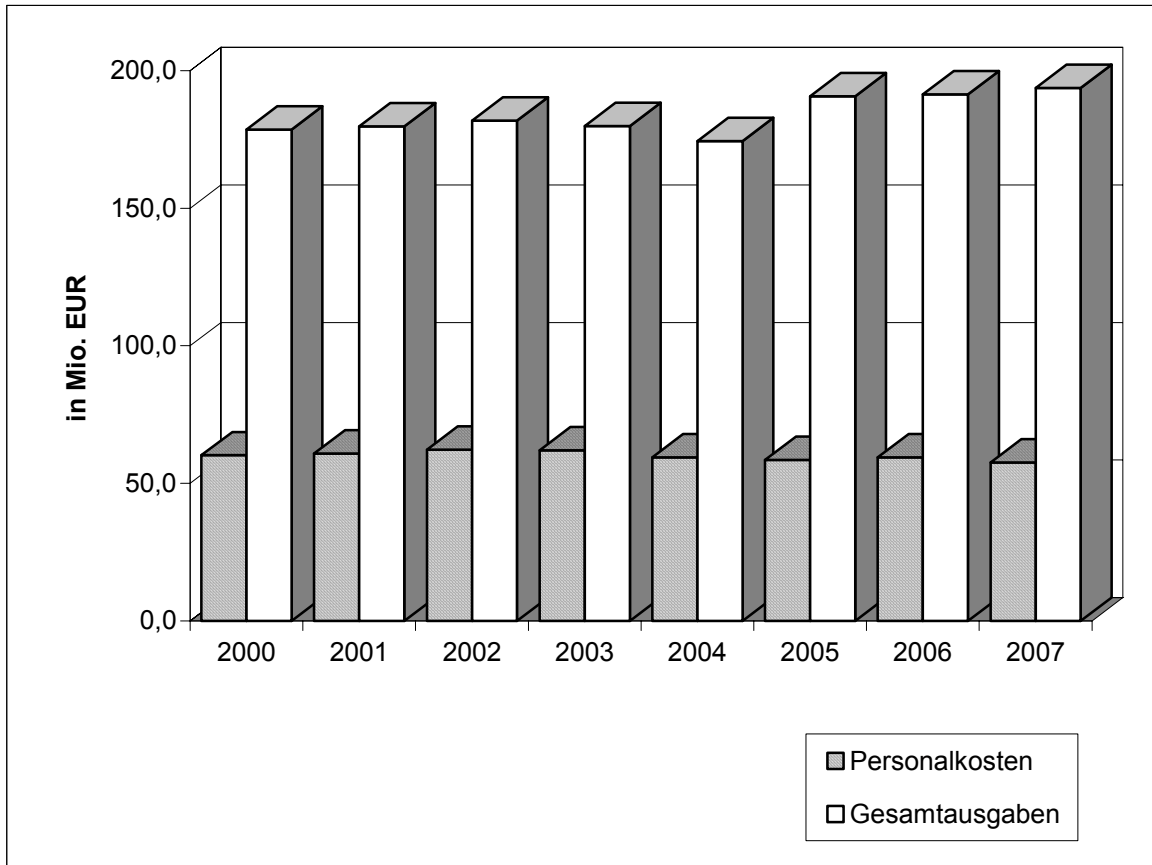


|                    | Rechnungsergebnisse |       |       |       |       |       | Planansatz |            |            |
|--------------------|---------------------|-------|-------|-------|-------|-------|------------|------------|------------|
|                    | 2000                | 2001  | 2002  | 2003  | 2004  | 2005  | 2006       | 01.01.2007 | 31.12.2007 |
| Anzahl Planstellen | 1.799               | 1.739 | 1.704 | 1.487 | 1.458 | 1.435 | 1.382      | 1.273      | 1.235      |
| Personalkosten *   | 60,2                | 60,8  | 62,2  | 62,0  | 59,4  | 58,5  | 59,5       |            | 57,6       |

\* ohne Aufwendungen für ehrenamtl. Tätigkeit

einschließlich Personal Stadtteile Cainsdorf, Mosel, Oberrothenbach, Schlunzig  
sowie Übernahme Landkreis Zwick. Land

Entwicklung der Personalkosten der Jahre 2000 bis 2007  
zu den Gesamtausgaben des Verwaltungshaushaltes



|                       | Rechnungsergebnisse |        |        |        |        |        | Planansatz |        |
|-----------------------|---------------------|--------|--------|--------|--------|--------|------------|--------|
| in Mio.EUR            | 2000                | 2001   | 2002   | 2003   | 2004   | 2005   | 2006       | 2007   |
| Personal-<br>kosten * | 60,2                | 60,8   | 62,2   | 62,0   | 59,4   | 58,5   | 59,5       | 57,6   |
| Gesamt-<br>ausgaben   | 178,6               | 179,8  | 181,9  | 179,9  | 174,4  | 190,7  | 191,4      | 193,7  |
| %                     | 33,71%              | 33,82% | 34,19% | 34,46% | 34,06% | 30,68% | 31,09%     | 29,74% |

\* ohne Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit

### 3.4 Übersicht zum Vermögenshaushalt

#### 3.4.1 Einnahmen des Vermögenshaushaltes (Hauptgruppe 3)

|                                                                                                                       |             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| Folgende Einnahmen sind als Deckungsmittel im Haushaltsplan 2007 enthalten:                                           | <b>TEUR</b> |
| - Zuführung vom Verwaltungshaushalt                                                                                   | 10.790      |
| - Einnahmen aus Grundstücksverkäufen (einschl. Sanierungsgebiete)                                                     | 4.484       |
| - Zuweisungen und Zuschüsse von Bund und Land für Investitionen (einschl. investiver Schlüsselzuweisung von 5.441 T€) | 29.218      |
| - Zuweisung und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbänden, Zweckverbänden und anderen Bereichen                   | 3.729       |
| - Einnahmen aus Krediten – Umschuldung                                                                                | 3.469       |
| - sonstige Einnahmen (Entnahme aus Rücklage, Einnahmen aus Veräußerung von Beteiligungen, Rückflüsse aus Darlehen)    | 30.294      |

Wesentliche Zuweisungen von Bund und Land und von sonstigen Bereichen sind für folgende Investitionen geplant:

|                                                    |             |
|----------------------------------------------------|-------------|
| <b>Epl. 1 – Öffentliche Sicherheit und Ordnung</b> | <b>TEUR</b> |
| - Feuerwehrfahrzeuge                               | 140         |

|                                       |             |
|---------------------------------------|-------------|
| <b>Epl. 2 – Schulen</b>               | <b>TEUR</b> |
| - Humboldtschule, Sanierung           | 282         |
| - Puschkinschule, Baumaßnahmen        | 675         |
| - Käthe-Kollwitz-Gymnasium, Sanierung | 750         |
| - BSZ Dieselstraße, Umbau             | 140         |

|                                                       |             |
|-------------------------------------------------------|-------------|
| <b>Epl. 3 – Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege</b> | <b>TEUR</b> |
| - Museale Ausstattung Priesterhäuser                  | 48          |

|                                          |             |
|------------------------------------------|-------------|
| <b>Epl. 4 – Soziale Sicherung</b>        | <b>TEUR</b> |
| - Sanierungsmaßnahmen Kindertagesstätten | 359         |

|                                                                                              |             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>Epl. 6 – Bau- und Wohnungswesen, Verkehr</b>                                              | <b>TEUR</b> |
| - Sanierung Nordvorstadt                                                                     | 552         |
| - Sanierung Bahnhofsvorstadt                                                                 | 367         |
| - Städtebaulicher Denkmalschutz<br>(darunter Schloss Osterstein 4.229T€)<br>Rathaus 1.044T€) | 6.485       |
| - Programm „Soziale Stadt“/Eckersbach                                                        | 597         |
| - Stadtumbau Ost                                                                             | 812         |
| - Sonderprogramm Brücken                                                                     | 150         |
| - Sonderprogramm Straßenbau                                                                  | 220         |
| - Knotenpunkt Steinpleiser Straße/HBK                                                        | 282         |
| - Lückenschluss B 93                                                                         | 10.316      |
| - Ausbau Knoten S 286                                                                        | 170         |

|                                                                 |             |
|-----------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>Epl. 7 – Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung</b> | <b>TEUR</b> |
| - Gleisbogen Neumarkt                                           | 1.408       |
| - Anlagenergänzung Straßenbahn-Neubautrasse                     | 124         |

### 3.4.2 Ausgaben des Vermögenshaushalte (Hauptgruppe 9)

Die Ausgaben des Vermögenshaushaltes 2007 sind im Wesentlichen vorgesehen für:

|                                                                                                              | <b>TEUR</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| - Erwerb und Leasing von Grundstücken                                                                        | 2.344       |
| - Erwerb und Leasing von beweglichen Sachen des Anlagevermögens                                              | 2.002       |
| - Baumaßnahmen                                                                                               | 27.864      |
| - Ordentliche Tilgung von Krediten                                                                           | 7.204       |
| - Umschuldung                                                                                                | 3.469       |
| - Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen an Gemeinden und Gemeindeverbände, Zweckverbände, u.a. Bereiche | 6.121       |
| - sonstige Ausgaben und Zuführung an allgemeine Rücklage                                                     | 32.980      |

Die wesentlichen Ausgaben für Investitionsmaßnahmen 2007 sind:

| <b>Epl. 0 – Allgemeine Verwaltung</b>                     | <b>TEUR</b> |
|-----------------------------------------------------------|-------------|
| - Kauf Kaserne (Teilrate aus gestundetem Kaufpreis 1993)  | 240         |
| - Leasingzahlung Verwaltungszentrum                       | 1.982       |
| - Brandschutzmaßnahmen Verwaltungsgebäude Kolpingstraße 8 | 50          |
| - Computer-/Nachrichtentechnik                            | 587         |

| <b>Epl. 1 – Öffentliche Sicherheit und Ordnung</b> | <b>TEUR</b> |
|----------------------------------------------------|-------------|
| - Feuerwehr, Erwerb von Fahrzeugen                 | 330         |
| - Katastrophenschutz, Hochwasserschutz             | 230         |

| <b>Epl. 2 – Schulen</b>                                 | <b>TEUR</b> |
|---------------------------------------------------------|-------------|
| - Erstellung von Brandschutzkonzepten                   | 175         |
| - Grundschule Crossen, 2. Rettungsweg                   | 100         |
| - A.-Ries-Schule, Sanierung                             | 130         |
| - Scheffelbergschule, Sanierung Innenbereich            | 175         |
| - Humboldtschule, Sanierung                             | 564         |
| - Puschkinschule, Baumaßnahmen                          | 1.350       |
| - Lessingschule, Dachsanierung                          | 195         |
| - Käthe-Kollwitz-Gymnasium, Weiterführung Sanierung     | 1.500       |
| - BSZ Wirtschaft u. Gesundheit, Sanierung               | 117         |
| - BSZ Dieselstraße, Umbau Klassenzimmer                 | 200         |
| - Lernförderschule (ehem. Eschenwegschule), Sanierung   | 200         |
| - Lehr-, Lern-, Unterrichtsmittel, Spezialausstattungen | 290         |

| <b>Epl. 3 - Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege</b> | <b>TEUR</b> |
|-------------------------------------------------------|-------------|
| - Priesterhäuser, Museale Ausstattung                 | 80          |

| <b>Epl. 4 – Soziale Angelegenheiten</b>            | <b>TEUR</b> |
|----------------------------------------------------|-------------|
| - Sanierungsmaßnahmen Kindertagesstätten           | 719         |
| - Kinderheim Gert-Fröbe-Haus, Brandschutzmaßnahmen | 220         |
| - Ersatzneubau Behindertenwohnheim Werdauer Straße | 92          |

| <b>Epl. 5 – Gesundheit, Sport, Erholung</b>  | <b>TEUR</b> |
|----------------------------------------------|-------------|
| - Sporthalle Scheffelberg, Dachsanierung     | 80          |
| - Baumaßnahmen öffentliche Kinderspielplätze | 155         |

|                                                                 |             |
|-----------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>Epl. 6 – Bau- und Wohnungswesen, Verkehr</b>                 | <b>TEUR</b> |
| - Sanierung Nordvorstadt                                        | 951         |
| - Sanierung Bahnhofsvorstadt                                    | 905         |
| - Städtebaulicher Denkmalschutz                                 | 7.043       |
| (darunter Schloss Osterstein 4.229 T€<br>Rathaus 1.324 T€)      |             |
| - Programm „Soziale Stadt“ Eckersbach                           | 647         |
| - Stadtbau Ost                                                  | 1.063       |
| - Stützmauer-/Brückeninstandsetzung                             | 80          |
| - Sonderprogramm Brücken                                        | 220         |
| - Deckenerneuerung Gemeindestraßen                              | 300         |
| - Knotenpunkt Steinpleiser Str./HBK                             | 247         |
| - Errichtung von Sammelkanälen                                  | 71          |
| - Sonderprogramm Straßenbau                                     | 330         |
| - Lückenschluss B 93                                            | 12.138      |
| - Ausbau Knoten S 286                                           | 232         |
| - Erwerb von Fahrzeugen, Straßenbeleuchtung                     | 140         |
| - Baumaßnahmen Straßenbeleuchtung                               | 117         |
| - Hochwasserschutz Eckersbacher Bach                            | 120         |
| - Hochwasserschutz Schneppendorfer Bach                         | 130         |
| <br>                                                            |             |
| <b>Epl. 7 – Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung</b> | <b>TEUR</b> |
| - Krematorium, Baumaßnahmen                                     | 150         |
| - Mängelbeseitigung GE/GI Bütttenstraße                         | 112         |
| - Gleisbogen Neumarkt, vorbereitende Arbeiten und Ausbau        | 1.800       |
| - Straßenbahn-Neubautrasse                                      | 457         |

### 3.4.3 Verpflichtungsermächtigungen

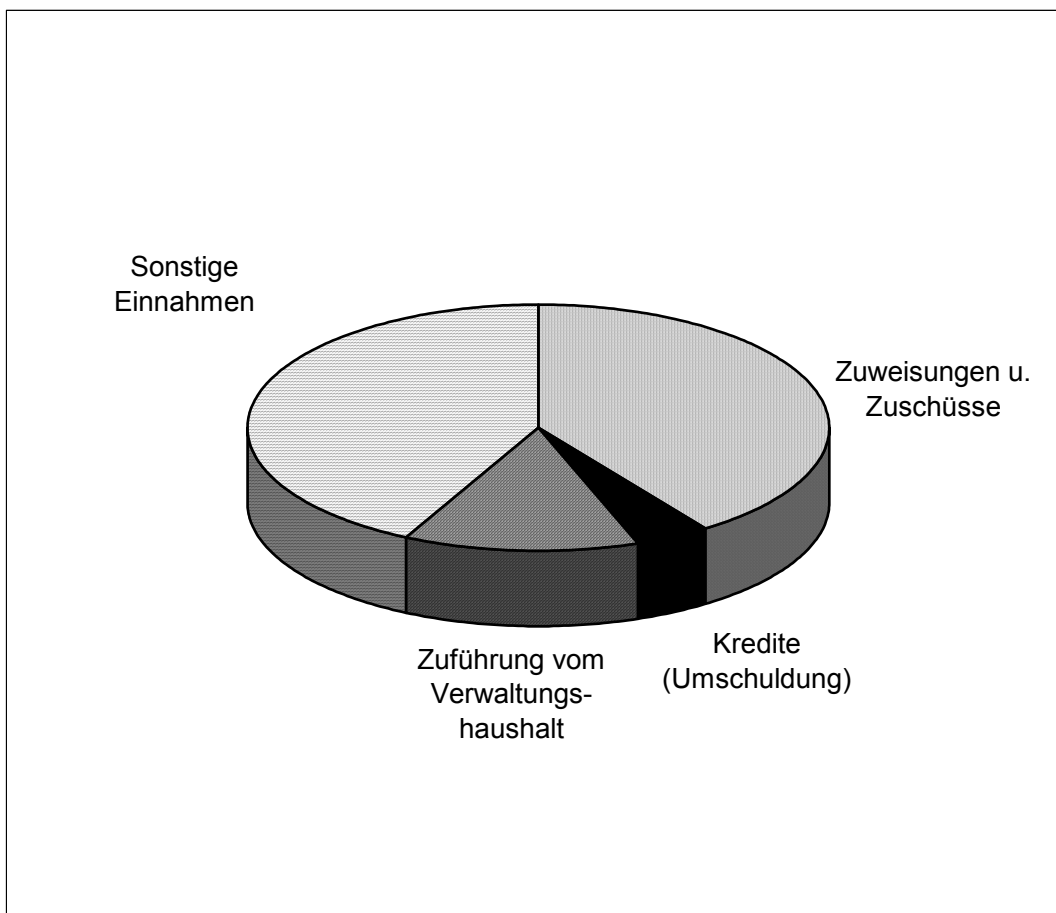
Zwischen den mit dem Haushaltplan 2006 beschlossenen Verpflichtungsermächtigungen und den in 2007 tatsächlich eingestellten Mitteln ergeben sich folgende Abweichungen:

| <b>Haushaltstelle</b>                      | <b>Beschl. VE lt. Plan<br/>2006</b> | <b>Mittelbereitstellung<br/>2007</b> |
|--------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|
| 63029.95182<br>Verkehrsentwicklungsplanung | 10.700                              | 0                                    |
| 66000.95110<br>Lückenschluss B 93, Bau     | 11.421.520                          | 11.470.000                           |

Im Haushaltplan 2007 ist ein Gesamtbetrag an Verpflichtungsermächtigungen von 7.070.000 EUR vorgesehen, von denen 5.516.000 EUR im Jahr 2008 fällig werden und 1.554.000 EUR im Jahr 2009. Detaillierte Angaben sind der Anlage 2 des Haushaltplanes zu entnehmen. Verpflichtungsermächtigungen dürfen zu Lasten der dem Haushaltjahr folgenden drei Jahre veranschlagt werden.

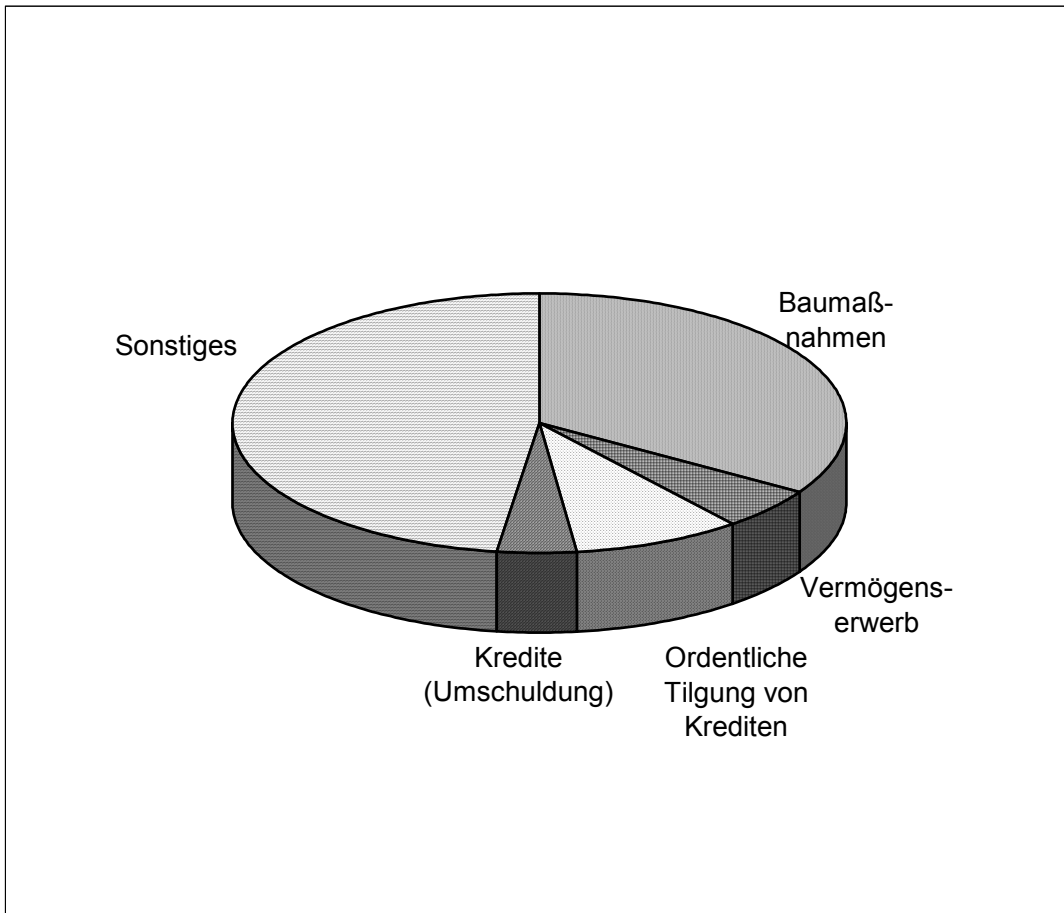


## Vermögenshaushalt nach Einnahmearten



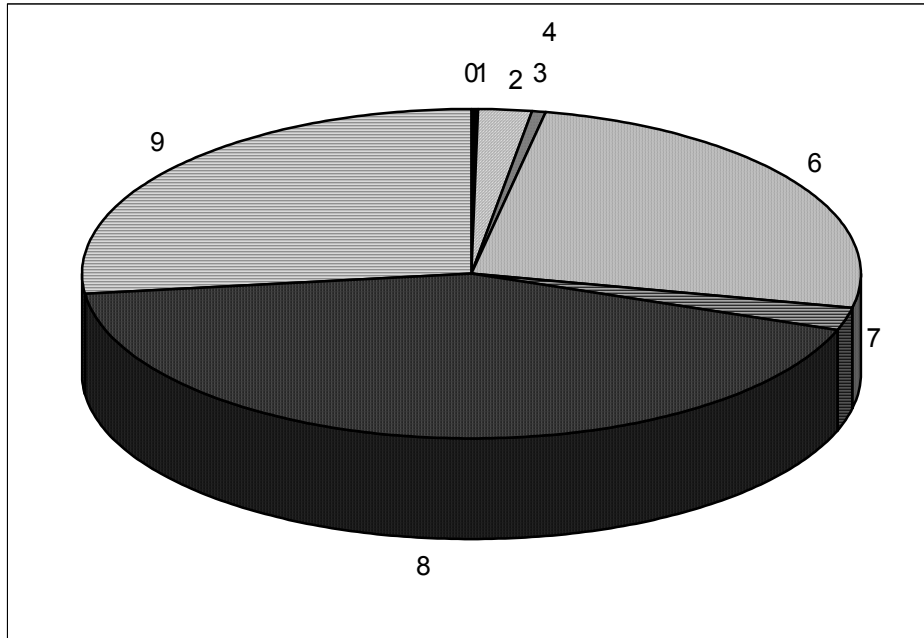
| Art                               | EUR               | %             |
|-----------------------------------|-------------------|---------------|
| Zuweisungen u. Zuschüsse          | 32.947.300        | 40,19         |
| Kredite (ohne Umschuldung)        | 0                 | 0,00          |
| Kredite (Umschuldung)             | 3.468.600         | 4,23          |
| Zuführung vom Verwaltungshaushalt | 10.790.180        | 13,16         |
| Sonstige Einnahmen                | 34.777.750        | 42,42         |
| <b>Gesamt</b>                     | <b>81.983.830</b> | <b>100,00</b> |

## Vermögenshaushalt nach Ausgabearten



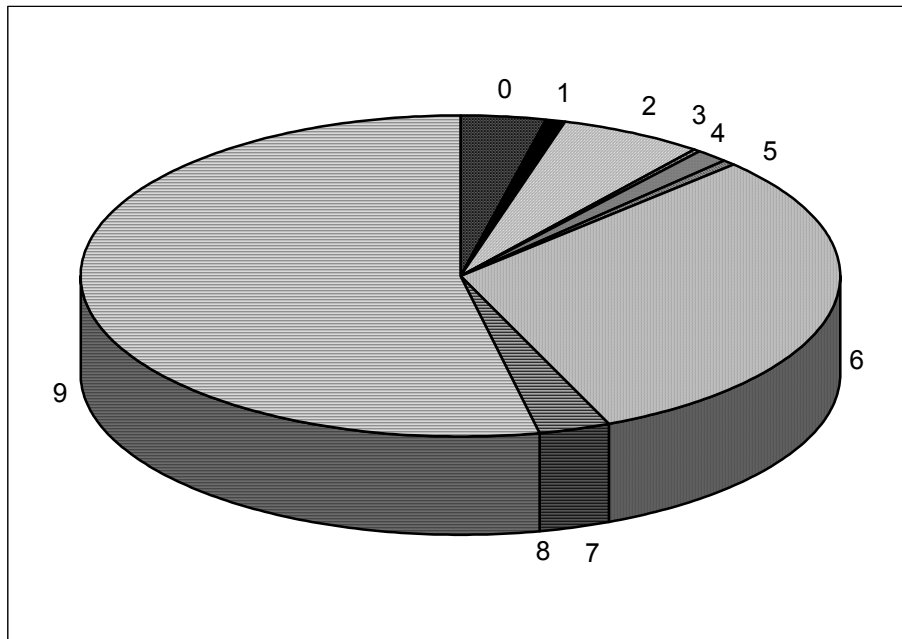
| Art                              | EUR               | %             |
|----------------------------------|-------------------|---------------|
| Baumaßnahmen                     | 27.864.470        | 33,99         |
| Vermögenserwerb                  | 4.345.720         | 5,30          |
| Ordentliche Tilgung von Krediten | 7.204.000         | 8,79          |
| Kredite (Umschuldung)            | 3.468.600         | 4,23          |
| Sonstiges                        | 39.101.040        | 47,69         |
| <b>Gesamt</b>                    | <b>81.983.830</b> | <b>100,00</b> |

## Vermögenshaushalt nach Einzelplänen (Einnahmen)



| Nr. | Vermögenshaushalt                                               | EUR               | %             |
|-----|-----------------------------------------------------------------|-------------------|---------------|
| 0   | Allgemeine Verwaltung                                           | 0                 | 0,00          |
| 1   | Öffentliche Sicherheit und Ordnung                              | 142.000           | 0,17          |
| 2   | Schulen                                                         | 1.847.000         | 2,25          |
| 3   | Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege                           | 48.000            | 0,06          |
| 4   | Soziale Angelegenheiten                                         | 374.800           | 0,46          |
| 5   | Gesundheit, Sport, Erholung                                     | 0                 | 0,00          |
| 6   | Bau- und Wohnungswesen, Verkehr                                 | 20.908.530        | 25,50         |
| 7   | Öffentliche Einrichtungen,<br>Wirtschaftsförderung              | 1.711.900         | 2,09          |
| 8   | Wirtschaftliche Unternehmen, allg. Grund-<br>und Sondervermögen | 34.912.500        | 42,58         |
| 9   | Allgemeine Finanzwirtschaft                                     | 22.039.100        | 26,88         |
|     |                                                                 |                   |               |
|     | <b>Gesamt</b>                                                   | <b>81.983.830</b> | <b>100,00</b> |

## Vermögenshaushalt nach Einzelplänen (Ausgaben)



| Nr. | Vermögenshaushalt                                               | EUR               | %             |
|-----|-----------------------------------------------------------------|-------------------|---------------|
| 0   | Allgemeine Verwaltung                                           | 2.924.070         | 3,57          |
| 1   | Öffentliche Sicherheit und Ordnung                              | 695.750           | 0,85          |
| 2   | Schulen                                                         | 5.100.900         | 6,22          |
| 3   | Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege                           | 162.800           | 0,20          |
| 4   | Soziale Angelegenheiten                                         | 1.117.870         | 1,36          |
| 5   | Gesundheit, Sport, Erholung                                     | 418.000           | 0,51          |
| 6   | Bau- und Wohnungswesen, Verkehr                                 | 25.229.600        | 30,77         |
| 7   | Öffentliche Einrichtungen,<br>Wirtschaftsförderung              | 2.605.100         | 3,18          |
| 8   | Wirtschaftliche Unternehmen, allg. Grund-<br>und Sondervermögen | 77.000            | 0,09          |
| 9   | Allgemeine Finanzwirtschaft                                     | 43.652.740        | 53,25         |
|     |                                                                 |                   |               |
|     | <b>Gesamt</b>                                                   | <b>81.983.830</b> | <b>100,00</b> |

### 3.5 Haushaltswirtschaftliche Belastungen der Stadt aus Beteiligungen an Unternehmen und Zweckverbänden

#### 3.5.1 Mittelbare und unmittelbare Beteiligungen an Unternehmen

Derzeit ist die Stadt Zwickau an 11 Unternehmen direkt (davon 1 in Liquidation) und an 6 Gesellschaften indirekt beteiligt. Haushaltsrelevante Beziehungen (Zuschusszahlungen) bestehen zu folgenden Unternehmen (Angaben in T€):

| Unternehmen                                                                              | Haushaltsstelle                               | Ergebnis 2005 | Plan 2006         | Plan 2007           | Vorgabe HSK*        |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| August Horch Museum Zwickau GmbH                                                         | 32140.71630                                   | 205           | 205               | 205                 | keine               |
| Beschäftigungsförderung Zwickau gGmbH (BFZ)                                              | 79120.70220                                   | 0             | 0                 | 0                   | 100                 |
| Business and Innovation Centre (BIC) Zwickau GmbH                                        | 79110.71710                                   | 61            | 0                 | 0                   | 0                   |
| Johannisbad Betriebs GmbH                                                                | 57201.71520<br>57300.71520                    | 220           | 315 <sup>1)</sup> | 290                 | 160                 |
| Kultur, Tourismus und Messebetriebe Zwickau GmbH (KULTOUR Z.)                            | 84000.71560<br>Stadthalle                     | 965           | 946               | 932                 | 1.129               |
|                                                                                          | 84200.63000<br>"Neue Welt" und Freilichtbühne | 215           | 208               | 197                 |                     |
| Stadtwerke Zwickau Holding GmbH (SWZ) für Städtische Verkehrsbetriebe Zwickau GmbH (SVZ) | 82000.71530                                   | 1.164         | 263               | 263 <sup>2)</sup>   | -828 <sup>2)</sup>  |
| Stadt- und Regionalbahn Projektgesellschaft Zwickau mbH (SRZ)                            | 79700.98500 <sup>3)</sup>                     | 540           | 315 <sup>5)</sup> | 25                  | 0                   |
| Theater Plauen-Zwickau gGmbH                                                             | 33110.70801<br>städtischer Zuschuss           | 2.731         | 2.442             | 2.272 <sup>6)</sup> | 1.941 <sup>4)</sup> |
| Wirtschaftsregion Chemnitz - Zwickau GmbH Wirtschaftsfördergesellschaft (WIREGmbH)       | 61010.71310                                   | 78            | 91                | 91                  | keine               |
| <b>Summe</b>                                                                             |                                               | <b>6.179</b>  | <b>4.785</b>      | <b>4.275</b>        |                     |

<sup>1)</sup> Haushaltssicherungskonzept

<sup>1)</sup> überplanmäßige Mittel gem. Beschluss des Stadtrates vom 28.09.2006

<sup>2)</sup> Zuschuss 263 T€ abzügl. Kapitalrücklagenentnahme ZEV 1.091 T€ (HHSt. 83400.36500) ergibt

Ausschüttungsbetrag von 828 T€ an die Stadt 2007

<sup>3)</sup> im Vermögenshaushalt

<sup>4)</sup> auf die nachfolgenden Erläuterungen wird verwiesen

<sup>5)</sup> ursprünglich geplante Mittel von 270 T€ und überplanmäßig bewilligte Mittel von 45 T€ ergeben

Planansatz von 315 T€; auf die nachfolgenden Erläuterungen wird verwiesen

<sup>6)</sup> beinhaltet übertragene Mittel in Höhe von 145 T€ aus dem Jahr 2006

Im Vergleich zum Jahr 2006 sinken damit die Zuschüsse in Summe um 510 T€. Maßgeblich für diese Entwicklung ist die Tatsache, dass die Unternehmen in die Haushaltskonsolidierung mit einbezogen wurden.

Die **August Horch Museum Zwickau GmbH** benötigt jährlich einen Zuschuss zur Absicherung des Museumsbetriebes in Höhe von 410 T€. Dieser Betrag wird hälftig von der Stadt und dem Kulturraum Zwickauer Raum aufgebracht. Gegenüber der an der Gesellschaft beteiligten AUDI AG wurde die Bereitstellung dieser Mittel zugesichert. Im Gegenzug finanzierte die AUDI AG einen Museumsneubau.

Für die **BFZ** ist auf Grund der derzeitigen wirtschaftlichen Lage kein Zuschuss zur Verlustabdeckung erforderlich.

Ab 2006 erhält die **BIC Zwickau GmbH** keinen Zuschuss. In 2005 wurde ein einmaliger Nachschuss, welcher im Finanz- und Liegenschaftsausschuss am 09.11.2005 beschlossen wurde, gezahlt. Für die Nutzung der städtischen Immobilie Lessingstraße 4 soll durch die BIC Zwickau GmbH eine echte Mietzahlung i. H. v. 31 T€ an die Stadt erfolgen.

Die **Johannisbad Betriebs GmbH** erhält einen Zuschuss zum Verlustausgleich in Höhe von 290 T€. Damit wird die Vorgabe des Haushaltssicherungskonzeptes (160 T€) nicht erreicht. Die Zuschussreduzierung auf 160 T€ kann vom Unternehmen nicht kompensiert werden.

Der Stadtrat beauftragte am 26.10.2006 den Oberbürgermeister, die Voraussetzungen für die Übernahme der zur Zeit vom Sportamt betriebenen Bäder (Schwimmhalle Flurstraße und Strandbad Planitz) durch die Johannisbad Betriebs GmbH zu schaffen. In den Haushaltsplanungen wurde davon ausgegangen, dass eine Übernahme ab 01.04.2007 erfolgen kann. Hierfür wurde ein neuer Unterabschnitt im Haushaltsplan 2007 eröffnet (57300). Der nun auf die Betreuung des Johannisbades entfallende Zuschuss wurde aufgeteilt auf die bisherige Haushaltsstelle 57201.71520 (I. Quartal 2007) und auf die neue Haushaltsstelle 57300.71520 (II. bis IV. Quartal 2007). Um die Vergleichbarkeit mit den Vorjahren zu gewährleisten, wurde in der Tabelle am Anfang dieses Abschnittes lediglich der auf die Betreuung des Johannisbadkomplexes entfallende Zuschuss dargestellt. Unter der Voraussetzung, dass die Betreuung aller städtischer Bäder unter dem Dach der Johannisbad Betriebs GmbH ab 01.04.2007 erfolgt, wurden in den Haushaltsstellen 57201.71520 und 57300.71520 Zuschüsse von insgesamt 842 T€ veranschlagt. An die Stadt wird für die Nutzung des Johannisbadkomplexes eine Pacht von 31 T€ gezahlt.

An die **KULTOUR Z. GmbH** ist die Zahlung von Zuschüssen und Betreiberentgelten in Höhe von insgesamt 1.129 T€ vorgesehen, was den Vorgaben des Haushaltssicherungskonzeptes entspricht. Die Stadt vereinnahmt von der GmbH Mietzahlungen für die Stadthalle (491 T€) und Pachteinnahmen für die Nutzung der „Neuen Welt“ und der Freilichtbühne (39 T€).

Die **Stadtwerke Zwickau Holding GmbH** (SWZ) erhält zur Weiterleitung an die **Städtische Verkehrsbetriebe Zwickau GmbH** (SVZ) einen Zuschuss zum Verlustausgleich in Höhe von 263 T€. Abzüglich der Entnahme der Kapitalrücklage von der Zwickauer Energieversorgung GmbH (ZEV) in Höhe von 1.091 T€ ergibt sich eine Ausschüttung an die Stadt i. H. v. 828 T€. Um einen Liquiditätsengpass und eine damit verbundene Kreditaufnahme durch die SWZ zu vermeiden, wurde die Ausschüttung um ein Jahr verschoben, so dass die ursprünglich in 2006 vorgesehene Zahlung in Höhe von 828 T€ gemäß Haushaltssicherungskonzept in 2007 geleistet wird. In der Summe der beiden Jahre 2006 und 2007 wird somit das Konsolidierungsziel erreicht.

Bei der Zahlung an die **Theater Plauen-Zwickau gGmbH** handelt es sich um den städtischen Anteil des im Grundlagenvertrag zur Fusion der beiden Theater festgeschriebenen Zwickauer Zuschussbetrages. Der Zuschussbedarf an die Theater Plauen-Zwickau gGmbH setzt sich in 2006 wie folgt zusammen:

|                                                   |               |
|---------------------------------------------------|---------------|
| Zuschuss (einschließlich Mietzuschuss von 409 T€) | 2.442 T€      |
| <u>Mieteinnahme</u>                               | <u>409 T€</u> |
| Saldierter Zuschuss                               | 2.033 T€      |

Nach den Vorgaben des Haushaltssicherungskonzeptes sollte der Zuschuss in 2007 im Vergleich zu 2006 um weitere 500 T€ reduziert werden. Eine Reduzierung in dieser Größenordnung ist jedoch nach der Darstellung der Geschäftsführung der Theater Plauen-Zwickau gGmbH nicht vollständig kompensierbar. So kann lediglich ab August 2007 eine echte, von der Stadt Zwickau nicht mehr über den städtischen Zuschuss subventionierte, jährliche Miete von 500 T€ gezahlt werden (Haushaltsstelle 88010.14500). Der auf diese jährliche Miete entfallende Betrag in 2007 beläuft sich auf  $\frac{5}{12}$  (Monate August bis Dezember) von 500 T€, somit also auf 208 T€. Die auf die ersten 7 Monate des Jahres 2007 entfallende anteilige Miete von bisher jährlich 409 T€ beträgt 239 T€ und wird als Mietzuschuss gewährt. Der Zuschussbedarf für 2007 setzt sich wie folgt zusammen:

|                                                                                                       |               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Zuschuss (einschließlich Mietzuschuss von 239 T€)                                                     | 2.272 T€      |
| <u>Mieteinnahme (<math>\frac{7}{12}</math> von 409 T€ zzgl. <math>\frac{5}{12}</math> von 500 T€)</u> | <u>447 T€</u> |
| Saldierter Zuschuss                                                                                   | 1.825 T€      |

Im Verwaltungshaushalt wäre somit ein Betrag von 2.272 T€ zu veranschlagen gewesen. Da die Vorgabe des Haushaltssicherungskonzeptes um 292 T€ verfehlt wird, hat der Stadtrat im Zusammenhang mit der Verlängerung des Grundlagenvertrages zum Theater am 26.10.2006 (Drucksachen-Nr. 103/06) beschlossen, dass ein 2006 nicht benötigter Betrag von 145 T€ für Bürgergutachten als Haushaltsrest in das Jahr 2007 übertragen und als Zuschuss zur Theaterfinanzierung zur Verfügung gestellt wird. Dadurch kommt es zur Veranschlagung von lediglich 2.127 T€.

Die Gründung der **WIREGmbH** als regionale Wirtschaftsförderungsgesellschaft wurde in der Stadtratssitzung im Januar 2004 beschlossen. Der auf die Stadt Zwickau entfallende Zuschussbedarf des Unternehmens beläuft sich im Jahr 2007 auf 91 T€.

Zum Abschluss der Baumaßnahmen für den Neubau der Stadtbahntrasse erhielt die **Stadt- und Regionalbahn Zwickau Projektgesellschaft mbH** (SRZ) 2006 für die Erstattung der Personal- und Sachkosten einen Zuschuss in Höhe von 270 T€ zuzüglich weiterer hierfür erforderlicher überplanmäßiger Mittel von 45 T€. Diese überplanmäßigen 45 T€ konnten durch Nichtinanspruchnahme von bereits an die SRZ ausgezahlten Honorare für das auf Grundlage eines HOAI- Vertrages übernommene Projektmanagement beim Lückenschluss B 93 kompensiert werden. In 2007 benötigt die Gesellschaft für Restarbeiten zur Stadtbahntrasse einen Betrag in Höhe von 25 T€. Die Wirtschaftsplanung der SRZ ergibt zudem für das Projektmanagement beim Lückenschluss B 93 ein von der Stadt zu leistendes Honorar in Höhe von 380 T€ netto.

### 3.5.2 Zweckverbände

Mit den Zweckverbänden, in denen die Stadt Zwickau Mitglied ist, bestehen finanzielle Beziehungen überwiegend in Form von Umlagezahlungen. Ausnahmen stellen nur die Zweckverbände „Studieninstitut für kommunale Verwaltung Südsachsen“ und „Verkehrsverbund Mittelsachsen“ dar. Folgende Gesamtübersicht ergibt sich (alles in TEUR):

| Zweckverband                                  | Haushalts-<br>stelle                   | RE 2005       | Plan 2006     | Plan 2007     |
|-----------------------------------------------|----------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Zweckverb. f. Tierkörperbeseitigung Chemnitz  | 11020.71300                            | 1) 12         | 15            | 14            |
| Rettungszweckverband Westsachsen / Feuerwehr  | 13100.71300                            | 2) 132        | 144           | 138           |
| Rettungszweckverband Westsachsen / Rettungsd. | 54100.71300                            | 3) 8          | 14            | 11            |
| Regionaler Planungsverband Südwestsachsen     | 61010.66100                            | 7             | 7             | 4             |
| Industrie- und Gewerbegebiet Zwickau-Mülsen   | 61010.71300                            | 1             | 2             | 1             |
| Technologiepark Zwickau-Stenn-Schönfels       | 61010.71300                            | 14            | 12            | 8             |
| Zweckverband Abfallwirtschaft Zwickau         | 72100.71300                            | 102           | 211           | 4) 295        |
| Regional -Wasser/Abwasser- ZV Zwickau/Werdau  | 77100.54330                            | 1.683         | 1.688         | 1.685         |
| Kulturraum Zwickauer Raum / Kulturraumumlage  | 90100.83400                            | 990           | 1.048         | 1.045         |
| Kulturraum Zwickauer Raum / SGA Theater       | 90100.83411                            | 1.712         | 1.712         | 1.712         |
| Kommunaler Sozialverband Sachsen              | 90100.83500<br>ab 2006:<br>49200.83500 | 11.473        | 10.291        | 10.690        |
| Summe Verwaltungshaushalt                     |                                        | 16.134        | 15.144        | 15.603        |
| Rettungszweckverband Westsachsen / Feuerwehr  | 13400.98300<br>2006:<br>13400.98301    | 29            | 7             | 0             |
| Industrie- und Gewerbegebiet Zwickau-Mülsen   | 61010.98300                            | 17            | 20            | 23            |
| Summe Vermögenshaushalt                       |                                        | 46            | 27            | 23            |
| <b>Gesamtsumme</b>                            |                                        | <b>16.180</b> | <b>15.171</b> | <b>15.626</b> |

1) - verrechnet mit Erstattung in 2006 (4 TEUR)

2) - zuzüglich Nachzahlung in 2006 (5 TEUR)

3) - verrechnet mit Erstattung in 2006 (20 TEUR)

4) - enthalten sind 185 TEUR für Deponieabschluss Dänkritz (100 TEUR in 2006)

Gründe für wesentliche Änderungen und sonstige Sachverhalte von wesentlicher Bedeutung:

Bei der Umlage an den **Zweckverband Abfallwirtschaft Zwickau (ZAZ)** kommt es im Vergleich zum Vorjahr zu einer deutlichen Steigerung. Die Erhöhung ergibt sich aus der Finanzierung zur begonnenen Baumaßnahme „Abdichtung Deponie Dänkritz“, die bis Ende 2007 abgeschlossen werden muss. Die Belastungen aus den zur Finanzierung des Eigenanteils erforderlichen Darlehensaufnahmen wirken erstmals ganzjährig. Der diesbezügliche Anteil der Umlage beträgt 185 TEUR (2006: 100 TEUR).

Der **Regional-Wasser/Abwasser-Zweckverband Zwickau/Werdau (RZV)** erhebt keine Verbandsumlage. Bei den dargestellten Beträgen handelt es sich um die Erstattung der anteiligen Kosten für die Straßenentwässerung, welche die Stadt auf Grundlage des Sächsischen Straßengesetzes zu tragen hat. Der Zahlbetrag ergibt sich rechnerisch aus den Kosten für die Beseitigung des Niederschlagswassers durch die Wasserwerke Zwickau GmbH (WWZ), den verrohrten Straßenflächen und den Einwohnerzahlen der Verbandsmitglieder.

Um eine maximale Landesförderung zu erhalten, ist für die Umlage des **Kulturraumes Zwickauer Raum** die Erhaltung des Vorjahresniveaus Voraussetzung. Im Gegenzug erhalten



kulturelle Einrichtungen und Projekte in Trägerschaft der Stadt Zwickau bzw. ihrer selbstständigen Unternehmen Zuschüsse in Höhe von ca. 6 Mio. EUR.

Der **Landeswohlfahrtsverband Sachsen** wurde 2005 in den **Kommunalen Sozialverband Sachsen** (KSV Sachsen) umgewandelt. Ab 2006 gingen alle bisher auf die Landkreise und kreisfreien Städte delegierten Aufgaben vollumfänglich auf diese über. Durch die Änderungen reduziert sich zunächst der Mittelbedarf des KSV, der über die Sozialumlage zu finanzieren ist. Für die Übernahme der zusätzlichen Aufgaben wird den Landkreisen und kreisfreien Städten über den Finanzausgleich ein Lastenausgleich für die zusätzlichen Ausgaben gewährt. Dieser wird mit der Umlagenschuld verrechnet und führt im Planjahr zur Reduzierung des Zahlbetrages auf ca. 8,9 Mio. EUR.

#### **4. Entwicklung des städtischen Vermögens**

#### **4.1 Vermögen kostenrechnender und anderer öffentlicher Einrichtungen**

Auf der Grundlage von § 37 KomHVO sind über die beweglichen Sachen, Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte, die kostenrechnenden Einrichtungen dienen, Anlagennachweise zu führen. Darüber hinaus können über die beweglichen Sachen, Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte, die nicht kostenrechnenden Einrichtungen dienen, Anlagenachweise geführt werden.

In den Anlagennachweisen werden die Anschaffungs- oder Herstellungskosten sowie die Abschreibungen mit ihren Veränderungen nachgewiesen. Die Anschaffungs- oder Herstellungskosten abzüglich der Abschreibungen für die Zeit der bisherigen Nutzung ergibt die Restbuchwerte, die Basis für die Verzinsung des Anlagekapitals sind. Das Abzugskapital wird entsprechend abgesetzt. Aufgrund von § 12 KomHVO werden die in den Anlagennachweisen ermittelten Abschreibungen und Zinsen (kalkulatorische Kosten) bei den betreffenden Einrichtungen im Verwaltungshaushalt als Ausgabe veranschlagt. Die Gegenbuchung der Beträge erfolgt als Einnahme im Verwaltungshaushalt Einzelplan 9 – Allgemeine Finanzwirtschaft. Der kalkulatorische Zinssatz für das Haushaltsjahr 2007 wird in Höhe von 5,5 % festgesetzt.

Insgesamt werden im Haushaltsjahr 2007 kalkulatorische Kosten in Höhe von 2.638.460 EUR veranschlagt, davon 1.310.190 EUR Abschreibungen und 1.328.270 EUR Zinsen. Das im Sinne von § 37 KomHVO nachweispflichtige Vermögen betrug unter Berücksichtigung von Zu- und Abgängen am Ende des Haushaltsjahres 2005 24.701.599 EUR. Wesentliche Zugänge am beweglichen und unbeweglichen Vermögen ergaben sich dabei in den Bereichen der Feuerwehr und Leitstelle vor allem durch die Anschaffung von zwei Löschfahrzeugen und einem digitalen Alarmierungssystem.

Abgänge im Haushaltsjahr 2005 entstanden hauptsächlich durch planmäßig im Haushaltsjahr angefallene lineare Abschreibungen und sonstiger Vermögensabgänge, wie den Verkauf des Identsystems an die Zwickauer Umweltdienste GmbH & Co. KG und der Übergabe der Schwimmhalle Uhdestraße an einen privaten Investor. Weitere Veränderungen am Vermögen ergaben sich im Bereich des Garten- und Friedhofsamtes. Aufgrund der ab 01.01.2005 geltenden Regelungen zur Einordnung der kommunalen Krematorien als Betrieb gewerblicher Art (BgA) wurden die entsprechenden Einäscherungsanlagen aus dem hoheitlichen Bereich „Krematorium und Friedhöfe“ herausgelöst und dem BgA „Kremation“ zugeordnet.

Übrige Veränderungen am unbeweglichen Vermögen ergaben sich durch die Anpassung der Bodenrichtwerte.

Für alle beweglichen und unbeweglichen Sachen sowie grundstücksgleichen Rechte, die gemäß § 36 KomHVO in Bestandsverzeichnissen nachzuweisen sind, richtet sich die Verfahrensweise zur Erfassung, Nachweisführung und Behandlung des Vermögens nach der DA 06/02. Eine Nachweispflicht im Sinne von § 43 Abs. 1 KomHVO besteht für das nach § 36 Abs. 1 KomHVO erfasste Vermögen nicht.

#### **4.2 Geldanlagen**

Ausgehend von der bestehenden Kassenliquidität ist im Haushaltsplan 2007 bei der Position Zinseinnahmen aus Festgeldanlagen ein Betrag von 5,0 TEUR veranschlagt. Es wird einge-

schätzt, dass im Verlauf des Jahres nur geringfügige Tagesgeldanlagen vorrangig an Steuerterminen möglich sein werden. Neben diesen Einnahmen aus Tagesgeldanlagen werden Zinseinnahmen aus einem bestehenden Bausparvertrag erzielt. Der im Haushaltsjahr 2006 vorgesehene Betrag für Zinseinnahmen mit 9,0 TEUR wurde realisiert.

Zwischen der Landesbank Hessen-Thüringen Girozentrale und der Stadt Zwickau wurde 1999 eine Depotvereinbarung über ursprünglich 12 Mio. EUR geschlossen. In das Depot wurde im Zusammenhang mit der Sanierung des Verwaltungszentrums (VWZ) 1999 der Kaufpreis für die Altbausubstanz des VWZ und der Erbbauzins für 20 Jahre eingezahlt. Durch diese Einzahlung und die jährlichen Zinszahlungen wird die Ansparsumme für den Rückkauf des VWZ bzw. eine Verringerung der Mietraten ab dem 10. Mietjahr erreicht. Die Zinszahlung wird im Jahr 2007 681,1 TEUR betragen, so dass der Depotbestand Ende 2007 bei 16,8 Mio. EUR liegen wird.

#### **4.3 Beteiligungen der Stadt Zwickau**

Die Stadt Zwickau ist an folgenden Unternehmen mit folgendem Stammkapital direkt beteiligt

(Angaben in TEUR):

| Unternehmen                                                                         | 01.01.2005 | Zugang | Abgang | 31.12.2005 | Zugang | Abgang | 31.12.2006 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------|--------|------------|--------|--------|------------|
| August Horch Museum Zwickau GmbH                                                    | 13,0       | 0,0    | 0,0    | 13,0       | 0,0    | 0,0    | 13,0       |
| Beschäftigungsförderungsgesellschaft Zwickau gGmbH der Stadt Zwickau                | 25,6       | 0,4    | 0,0    | 26,0       | 0,0    | 0,0    | 26,0       |
| Business- and Innovation Centre Zwickau GmbH                                        | 61,4       | 0,0    | 0,0    | 61,4       | 0,0    | 0,0    | 61,4       |
| Gebäude- und Grundstücksgesellschaft Zwickau mbH                                    | 5.200,0    | 0,0    | 0,0    | 5.200,0    | 0,0    | 0,0    | 5.200,0    |
| Johannisbad Betriebs GmbH                                                           | 25,0       | 0,0    | 0,0    | 25,0       | 0,0    | 0,0    | 25,0       |
| Kultur, Tourismus und Messebetriebe Zwickau GmbH                                    | 26,0       | 0,0    | 0,0    | 26,0       | 0,0    | 0,0    | 26,0       |
| Senioren- und Seniorenpflegeheim gGmbH                                              | 1.812,6    | 3,4    | 889,9  | 926,1      | 0,0    | 0,0    | 926,1      |
| Stadtwerke Zwickau Holding GmbH                                                     | 25,6       | 0,4    | 0,0    | 26,0       | 0,0    | 0,0    | 26,0       |
| Standortentwicklungsgesellschaft Zwickau mbH - SEZ i.L.                             | 51,2       | 0,0    | 0,0    | 51,2       | 0,0    | 0,0    | 51,2       |
| Theater Plauen-Zwickau gGmbH                                                        | 13,0       | 0,0    | 0,0    | 13,0       | 0,0    | 0,0    | 13,0       |
| Wirtschaftsregion Chemnitz - Zwickau GmbH Wirtschaftsfördergesellschaft (WI-REGmbH) | 0,0        | 7,5    | 0,0    | 7,5        | 0,0    | 0,0    | 7,5        |
| ILKA Verwaltungs GmbH & Co. KG                                                      | 25,6       | 0,0    | 0,0    | 25,6       | 0,0    | 0,0    | 25,6       |
| direkte Beteiligungen insgesamt                                                     | 7.279,0    | 11,7   | 889,9  | 6.400,8    | 0,0    | 0,0    | 6.400,8    |

Die Stadt Zwickau ist an folgenden Unternehmen mit folgendem Stammkapital indirekt beteiligt (Angaben in TEUR):

| Unternehmen                                                                                                                              | 01.01.2005      | Zugang      | Abgang       | 31.12.2005      | Zugang     | Abgang     | 31.12.2006      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------|--------------|-----------------|------------|------------|-----------------|
| <u>über Senioren- und Seniorenpflegeheim gGmbH:</u>                                                                                      |                 |             |              |                 |            |            |                 |
| SSH Service GmbH                                                                                                                         | 15,3            | 0,0         | 0,0          | 15,3            | 0,0        | 0,0        | 15,3            |
| <u>über Stadtwerke Zwickau Holding GmbH:</u>                                                                                             |                 |             |              |                 |            |            |                 |
| Stadt- und Regionalbahn<br>Zwickau Projektgesellschaft<br>mbH (Tochtergesellschaft<br>der Städtische Verkehrs-<br>betriebe Zwickau GmbH) | 26,0            | 0,0         | 0,0          | 26,0            | 0,0        | 0,0        | 26,0            |
| Städtische Verkehrsbetriebe<br>Zwickau GmbH                                                                                              | 3.579,0         | 21,0        | 0,0          | 3.600,0         | 0,0        | 0,0        | 3.600,0         |
| Zwickauer Energiever-<br>sorgung GmbH                                                                                                    | 17.180,2        | 0,0         | 0,0          | 17.180,2        | 0,0        | 0,0        | 17.180,2        |
| ZUG Zwickauer Umwelt-<br>dienste GmbH & Co. KG                                                                                           | 260,7           | 0,0         | 0,0          | 260,7           | 0,0        | 0,0        | 260,7           |
| ZUG Zwickauer Umwelt-<br>dienste Verwaltungs GmbH                                                                                        | 20,9            | 0,0         | 0,0          | 20,9            | 0,0        | 0,0        | 20,9            |
| indirekte Beteiligungen ins-<br>gesamt                                                                                                   | 21.082,1        | 21,0        | 0,0          | 21.103,1        | 0,0        | 0,0        | 21.103,1        |
| <b>Beteiligungen insgesamt</b>                                                                                                           | <b>28.361,1</b> | <b>32,7</b> | <b>889,9</b> | <b>27.503,9</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> | <b>27.503,9</b> |

## 5. Kostenrechnende und andere öffentliche Einrichtungen

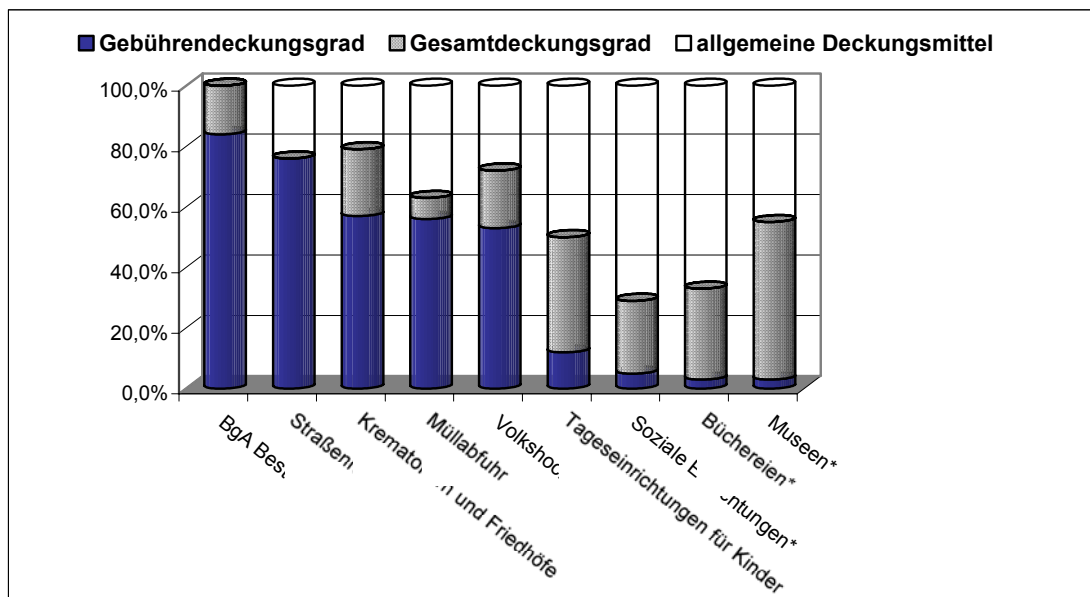
Nach § 12 KomHVO sind kostenrechnende Einrichtungen solche Einrichtungen, die in der Regel ganz oder zum Teil aus Entgelten finanziert werden. Hat das Entgelt nur Schutzfunktion, wie z.B. in den Bereichen Kultur und Soziales handelt es sich nicht um kostenrechnende Einrichtungen. In diesen defizitären Einrichtungen überwiegen größtenteils die einrichtungsspezifischen Einnahmen die Gebühreneinnahmen. In der Reihenfolge des Haushaltsplanes ergeben sich folgende Deckungsgrade:

| Deckungsgrad der Einnahmen und Ausgaben 2007 <sup>1)</sup>                        |                     |                    |                                                    |                                                |                             |                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|
| UA<br>Bereich                                                                     | Einnahmen<br>in EUR | Ausgaben<br>in EUR | in v. H. an den Ausgaben des Verwaltungshaushaltes |                                                |                             | +/- %<br>gegenüber<br>Vorjahr |
|                                                                                   |                     |                    | über Gebühren<br>u. ä. Entgelte                    | über einrichtungs-<br>spezifische<br>Einnahmen | Gesamtdeckung <sup>2)</sup> |                               |
| 13100<br>Feuerwehr <sup>3)</sup>                                                  | 660.510             | 6.317.040          | 2,1                                                | 8,4                                            | 10,5                        | -0,5                          |
| 31110<br>Ratsschulbibliothek                                                      | 188.000             | 388.220            | 0,7                                                | 47,7                                           | 48,4                        | -2,6                          |
| 32110<br>Städtisches Museum und<br>Zentrum für Industrie- und<br>Sozialgeschichte | 402.800             | 782.570            | 1,8                                                | 49,7                                           | 51,5                        | -1,6                          |
| 32120<br>R. Schumann-Haus                                                         | 238.350             | 363.200            | 5,0                                                | 60,7                                           | 65,6                        | -3,2                          |
| 32130<br>Galerie am Domhof                                                        | 45.920              | 98.670             | 1,0                                                | 45,5                                           | 46,5                        | -6,7                          |
| 35000<br>Volkshochschule                                                          | 272.520             | 377.060            | 53,2                                               | 19,1                                           | 72,3                        | -0,5                          |
| 35210<br>Stadtbibliothek                                                          | 118.650             | 665.390            | 5,6                                                | 12,2                                           | 17,8                        | 0,9                           |
| 43500<br>Soziale Einrichtung<br>für Wohnungslose                                  | 29.100              | 275.450            | 9,8                                                | 0,8                                            | 10,6                        | 1,0                           |
| 43510<br>Wohnhaus für Obdachlose                                                  | 15.100              | 32.200             | 0,3                                                | 46,6                                           | 46,9                        | -6,2                          |
| 46400<br>Tageseinrichtungen<br>für Kinder                                         | 3.981.630           | 8.024.220          | 11,7                                               | 38,0                                           | 49,6                        | -3,2                          |
| 54100<br>Rettungsdienst                                                           | 491.300             | 501.640            | 0,0                                                | 97,9                                           | 97,9                        | 1,5                           |
| 67500<br>Straßenreinigung<br>o. Papierkorbentleerung                              | 357.200             | 467.520            | 76,0                                               | 0,4                                            | 76,4                        | 11,6                          |
| 72100<br>Müllabfuhr                                                               | 2.817.300           | 4.445.060          | 55,7                                               | 7,7                                            | 63,4                        | -29,8                         |
| 73100<br>Jahr- und Wochenmärkte                                                   | 96.200              | 123.320            | 11,4                                               | 66,7                                           | 78,0                        | -1,0                          |
| Σ                                                                                 | 9.714.580           | 22.861.560         |                                                    |                                                |                             | -40,3                         |

| Deckungsgrad der Einnahmen und Ausgaben 2007 <sup>1)</sup> |                   |                   |                                                    |                                        |                             |                         |
|------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| UA Bereich                                                 | Einnahmen in EUR  | Ausgaben in EUR   | in v. H. an den Ausgaben des Verwaltungshaushaltes |                                        |                             | +/- % gegenüber Vorjahr |
|                                                            |                   |                   | über Gebühren u. ä. Entgelte                       | über einrichtungsspezifische Einnahmen | Gesamtdeckung <sup>2)</sup> |                         |
| <i>Übertrag:</i>                                           | 9.714.580         | 22.861.560        |                                                    |                                        |                             | -40,3                   |
| 75110 Krematorium und Friedhöfe                            | 1.517.130         | 1.933.030         | 56,8                                               | 21,7                                   | 78,5                        | -2,9                    |
| 75120 BgA "Bestattung"                                     | 660.000           | 660.310           | 83,3                                               | 16,7                                   | 100,0                       | 5,2                     |
| 75130 BgA "Kremation"                                      | 574.880           | 704.580           | 63,43                                              | 18,2                                   | 81,6                        | 5,6                     |
| <b>Σ</b>                                                   | <b>12.466.590</b> | <b>26.159.480</b> |                                                    |                                        |                             | <b>-32,4</b>            |

1) Anteil der Benutzungsgebühren u. ä. Entgelte bzw. einrichtungsspezifischen Einnahmen des Verwaltungshaushaltes an den Ausgaben des Verwaltungshaushaltes dieses Aufgabenbereiches  
2) für den übrigen Teil müssen allgemeine Deckungsmittel der Stadt eingesetzt werden  
3) hier Darstellung der Gesamteinnahmen und -ausgaben - gebührenrelevant ist jedoch nur der Teil, wo Leistungen außerhalb des eigentlichen Feuerschutzes erbracht werden, z. B. Ölunfälle, Kraneinsatz

**Deckungsgrade ausgewählter kostenrechnerischer und anderer öffentlicher Einrichtungen im Plan 2007 in Prozent**



- darin enthalten:
- \*) Büchereien: Ratsschulbibliothek, Stadtbibliothek,
  - \*) Museen: Städtisches Museum, R.-Schumann-Haus, Galerie am Domhof
  - \*) soziale Einrichtungen: Soziale Einrichtung für Wohnungslose, Wohnhaus für Obdachlose

## 6. Entwicklung der Rücklagen und Verbindlichkeiten

### 6.1 Rücklagen

Die allgemeine Rücklage soll die rechtzeitige Leistung von Ausgaben sichern. Es sollen ferner Mittel zur Deckung des Ausgabebedarfs im Vermögenshaushalt künftiger Jahre angesammelt werden, um einen unvertretbar hohen Kreditbedarf zu vermeiden. Zu diesem Zweck muss ein Mindestbetrag vorhanden sein, der sich auf 2% der Ausgaben des Verwaltungshaushaltes nach dem Durchschnitt der letzten drei Jahre beläuft.

Der Mindestbetrag für die allgemeine Rücklage 2007 errechnet sich wie folgt:

| Haushaltsjahr      | Ausgaben des Verwaltungshaushaltes | EUR         |
|--------------------|------------------------------------|-------------|
| 2004 RE            |                                    | 174.444.241 |
| 2005 RE            |                                    | 190.683.481 |
| 2006 Planansatz    |                                    | 191.384.450 |
| Durchschnitt       |                                    | 185.504.057 |
| 2 % Mindestbestand |                                    | 3.710.081   |

Der Bestand der allgemeinen Rücklage beträgt zum Jahresbeginn 2006  
19.116.660 EUR und am Jahresende 2006 **19.770.150 EUR**

|                                         |                  |
|-----------------------------------------|------------------|
| darin zweckgebunden enthalten für:      | EUR              |
| - Depoteinlage Verwaltungszentrum       | -16.120.717      |
| - Märkte                                | -581             |
| - Feuerwehr, Dienst- und Schutzkleidung | -9.140           |
| - Feuerwehr                             | -5.181           |
| - Spenden für Jugendeinrichtungen       | -6.848           |
| - Jugendamt für Spielbus                | -4.000           |
| <b>verbleiben:</b>                      | <b>3.623.683</b> |

Der Mindestrücklagenbestand wird damit zunächst nicht erreicht.

Im Jahr 2007 sind zweckgebundene Zuführungen in Höhe von 1.081.110 EUR geplant. Davon sind 681.110 EUR vorgesehen für Zinsen Depoteinlage VWZ und 400.000 EUR zur Absicherung Bürgschaft Schloss Osterstein. Entnahmen sind in 2007 nicht vorgesehen.

Die allgemeine Rücklage wird am jeweiligen Jahresende voraussichtlich folgenden Stand haben:

|      |                |
|------|----------------|
| 2007 | 20.851.260 EUR |
| 2008 | 22.961.138 EUR |
| 2009 | 22.790.674 EUR |
| 2010 | 23.190.674 EUR |

Die Entwicklung aller Rücklagen ist der Anlage 4 zu entnehmen



## 6.2 Entwicklung des Schuldenstandes

Der Ist-Schuldenstand der Stadt Zwickau aus der Aufnahme von Krediten liegt am Jahresende 2006 bei 94.069,1 TEUR.

Gemäß VwV Kommunale Haushaltswirtschaft kommen die bei einer Leasingfinanzierung und sonstigen kreditähnlichen Rechtsgeschäften zu übernehmenden langfristigen Zahlungsverpflichtungen wirtschaftlich einer Kreditaufnahme gleich. Sie sind in der Vermögensrechnung und in der Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden als kreditähnliche Rechtsgeschäfte jeweils in Höhe des Barwertes auszuweisen.

Unter Einbeziehung der kreditähnlichen Rechtsgeschäfte erhöht sich demzufolge der oben genannte Betrag um 29.610,1 TEUR auf insgesamt 123.679,2 TEUR.

Da im Haushaltsjahr 2007 Kreditaufnahmen nicht vorgesehen sind, wird sich am Jahresende 2007 ausgehend von der geplanten Tilgung ein voraussichtlicher Schuldenstand von 86.825,9 TEUR bzw. von 113.969,8 TEUR einschließlich der kreditähnlichen Rechtsgeschäfte ergeben. Damit wird sich der Gesamtschuldenstand im Verlauf des Jahres 2007 um 9.709,4 TEUR verringern. Die Pro Kopf Verschuldung wird sich im Laufe des Jahres 2007 um 87,60 EUR je Einwohner auf 1.164,95 EUR je Einwohner verringern.

Umschuldungen von Krediten sind mit 3.468,6 TEUR im Haushaltsplan enthalten.

Für Kommunalkredite sind im Plan 2007 Zinszahlungen in Höhe von 4.601,0 TEUR veranschlagt.

In der Anlage des Haushaltsplans ist die Entwicklung des Schuldenstandes einschließlich der Verschuldung je Einwohner für den Zeitraum 2004 bis 2007 dargestellt.

Da gemäß § 3 Satz 2 Nummer 1 KomHVO die Entwicklung der Schulden bzw. die Entwicklung der Zinsbelastung nicht nur in den vorangegangenen Jahren darzustellen ist, sondern gleichfalls die voraussichtliche Entwicklung im Finanzplanungszeitraum, enthält die Anlage eine ergänzende Übersicht der Schuldenstandsentwicklung und der Zinsbelastung bis 2010.

Ausgehend von der Gesamtzahlungsverpflichtung aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften, einschließlich zu zahlender Zinsen, sind im Haushaltsplan 2007 insgesamt 3.620,5 TEUR vorgesehen.

Am Jahresende 2006 liegt die Gesamtzahlungsverpflichtung aus abgeschlossenen kreditähnlichen Rechtsgeschäften entsprechend nachfolgender Übersicht bei 38.089,8 TEUR.

| Vorhaben                | Stand Verbindlichkeit<br>01.01.2006 | Zugang 2006 | Abgang 2006<br>Leasing- bzw.<br>Miet(kauf)raten | Stand Ver-<br>bindlichkeit<br>31.12.2006 |
|-------------------------|-------------------------------------|-------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------|
| Leasing saniertes VWZ*) | 21.697,2                            |             | 1.982,0                                         | 19.715,2                                 |
| Mietkauf ehem. Kaserne  | 1.948,9                             |             | 307,2                                           | 1.641,7                                  |
| Stadthalle              | 16.872,6                            |             | 1.022,6                                         | 15.850,0                                 |
| Fahrzeuge               | 207,4                               | 77,0        | 100,7                                           | 183,7                                    |
| EDV                     | 124,5                               | 764,4       | 189,7                                           | 699,2                                    |
| gesamt:                 | 40.850,6                            | 841,4       | 3.602,2                                         | 38.089,8                                 |

\*) Leasingzahlungen für das sanierte Verwaltungszentrum sind bis zum Jahr 2019 (Grundlaufzeit) zu leisten. Mit Ablauf der Grundlaufzeit kann die Stadt Zwickau das VWZ gemäß dem abgeschlossenen Ankaufrechtsvertrag zu einem Optionspreis von 18.006,1 TEUR (entsprechend vorläufiger Schlussrechnung) erwerben. Die Mittel stehen zu diesem Zeitpunkt aus der mit der Landesbank Hessen-Thüringen abgeschlossenen Depotvereinbarung (Punkt 4.2) zur Verfügung.

Die Mittel für den Rückkauf sind zweckgebunden in der allgemeinen Rücklage enthalten und werden unter Punkt 6.1. ‚Rücklagen‘ nachgewiesen.

### **6.3 Ausfallbürgschaften**

Am Jahresanfang 2006 bestanden keine Ausfallbürgschaften aus Vorjahren.

Im Zusammenhang mit dem Investitionsvorhaben Schloss Osterstein wurde 2006 die Bestellung einer Sicherheit zugunsten Dritter notwendig. Auf dem Areal des Schlosses Osterstein soll bis Oktober 2008 ein modernes Seniorenpflegeheim entstehen. Mit Bescheid vom 11.04.2006 wurde die Übernahme einer Ausfallbürgschaft durch die Stadt Zwickau zur Besicherung der von der Senioren- und Seniorenpflegeheim gGmbH Zwickau zu leistenden Mietzinszahlungen für das zu errichtende Seniorenpflegeheim bis zu einem Höchstbetrag von 7.753,9 TEUR gemäß § 83 Abs 2 i. V. m. § 82 Abs 2 SächsGemO rechtsaufsichtlich genehmigt.

Im September 2006 wurde mit den Arbeiten zur Sanierung und zum Wiederaufbau des Schlosses begonnen.

## 7. Entwicklung der Nettoinvestitionsrate

| Ansatz                                                   | - in TEUR -                                                              |            |            |            |            |
|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
|                                                          | Voraussichtliche Entwicklung<br>entsprechend Finanzplan für die<br>Jahre |            |            |            |            |
|                                                          | 2006                                                                     | 2007       | 2008       | 2009       | 2010       |
| Zuführung an den VMH                                     | 10.161                                                                   | 10.790     | 11.162     | 10.899     | 10.546     |
| <b>abzüglich:</b>                                        |                                                                          |            |            |            |            |
| ordentliche Tilgung                                      | 7.182                                                                    | 7.204      | 7.230      | 7.221      | 7.262      |
| Kreditbeschaffungskosten                                 | 85                                                                       | 100        | 100        | 100        | 100        |
| gestundeter Kaufpreis Kaserne                            | 240                                                                      | 240        | 240        | 240        | 240        |
| Leasingraten Verwaltungszentrum                          | 1.982                                                                    | 1.982      | 1.982      | 2.216      | 2.544      |
| Depot Verwaltungszentrum                                 | 654                                                                      | 681        | 710        | 430        | 0          |
| Leasingraten Fahrzeug / Forst                            | 18                                                                       |            |            |            |            |
| <b>Zwischensumme</b>                                     | <b>0</b>                                                                 | <b>608</b> | <b>900</b> | <b>692</b> | <b>400</b> |
| <b>abzüglich weitere zweckgebundene<br/>Zuführungen:</b> |                                                                          |            |            |            |            |
| Zuführung Rücklage Schloss Osterstein                    |                                                                          | 400        | 400        | 400        | 400        |
| Theater - Mieteinnahmen                                  |                                                                          | 208        | 500        | 292        |            |
| <b>Nettoinvestitionsrate</b>                             | <b>0</b>                                                                 | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   |

## 8. Vergleich des Haushaltsplanes mit dem Finanzplan 2006

Der Haushaltsplan 2007 weicht vom Finanzplan 2006 wie folgt ab:

|                             | <b>Einnahmen * und Ausgaben des VWH<br/>TEUR</b> | <b>im VWH enthaltene Zuführung vom VMH zum Ausgl. Fehlbetrag<br/>TEUR</b> | <b>Einnahmen und Ausgaben des VMH<br/>TEUR</b> |
|-----------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| nach dem Finanzplan 2006    | 193.162                                          | 18.293                                                                    | 77.368                                         |
| nach dem Haushaltsplan 2007 | 193.306                                          | 10.881                                                                    | 81.984                                         |

\* In den Einnahmen des Verwaltungshaushaltes ist die Zuführung vom Vermögenshaushalt zum Ausgleich des Fehlbetrages des Verwaltungshaushaltes enthalten.

Finanzplan 2006 und Haushaltsplan 2007 weichen im Volumen des Verwaltungshaushaltes insgesamt nur unerheblich voneinander ab.

Betrachtet man jedoch den Verwaltungshaushalt ohne Ausgleich des Fehlbetrages durch den Vermögenshaushalt, ist festzustellen, dass der im Finanzplan enthaltene Fehlbetrag von 18.693 TEUR um 7.412 TEUR deutlich reduziert werden konnte. Diese Verbesserung ist auf nachfolgend aufgeführte Änderungen zurückzuführen:

|                                                                        | <b>zu erwartende Einnahmen bzw. Ausgaben 2007 nach dem Finanzplan<br/>TEUR</b> | <b>im Haushaltsplan 2007 veranschlagte Einnahmen bzw. Ausgaben<br/>TEUR</b> | <b>Diff.<br/>TEUR</b> |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| Gemeindeanteil a. d. Einkommensteuer                                   | 9.534                                                                          | 10.569                                                                      | 1.035                 |
| Gemeindeanteil a. d. Umsatzsteuer                                      | 6.001                                                                          | 6.819                                                                       | 818                   |
| Allgemeine Schlüsselzuweisungen                                        | 50.016                                                                         | 55.969                                                                      | 5.953                 |
| Leistungsbeteiligung des Landes (Hartz IV)                             | 7.928                                                                          | 11.817                                                                      | 3.889                 |
| Leistungsbeteiligung des Bundes Hartz IV                               | 6.945                                                                          | 8.188                                                                       | 1.243                 |
| Gebühren u. ä. Entgelte                                                | 12.215                                                                         | 10.113                                                                      | - 2.102               |
| Personalausgaben                                                       | 61.970                                                                         | 57.816                                                                      | 4.154                 |
| Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand                            | 31.434                                                                         | 32.057                                                                      | - 623                 |
| Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung Hartz-IV                         | 24.533                                                                         | 26.873                                                                      | - 2.340               |
| Zuschüsse an kommunale Sonderrechnung                                  | 1.834                                                                          | 2.478                                                                       | - 644                 |
| Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (u.a. Kita freie Träger) | 8.517                                                                          | 10.923                                                                      | - 2.406               |
| Sonst.Finanzausgaben                                                   | 32.921                                                                         | 31.767                                                                      | - 795                 |

Die Gesamtsumme der Einnahmen und Ausgaben des Vermögenshaushaltes lt. Finanzplan des Vorjahres und der Haushaltsplanung 2007 weichen um 4.616 TEUR voneinander ab.

Innerhalb der einzelnen Maßnahmen waren aber dennoch Veränderungen erforderlich.

## **9. Entwicklung der Kassenlage**

Im Verlauf des Jahres 2006 war es fast durchgängig notwendig, Kassenkredite in Anspruch zu nehmen. Dabei lag die durchschnittliche Inanspruchnahme 2006 bei rd. 2,6 Mio. EUR. Bis Ende 2006 waren für Kassenkredite Zinsen in Höhe von 70,8 TEUR zu zahlen, wobei der Zinssatz für die gewährten Kassenkredite zwischen 2,5 % und 3,0 % lag. Im Haushaltsplan 2006 sind für Kassenkreditzinsen 351,0 TEUR eingestellt. Im Haushaltsplan 2007 wurde der für Kassenkredite vorgesehene Zinsbetrag auf 200,0 TEUR reduziert. Die Inanspruchnahme des Kassenkreditrahmens 2007 wird in starkem Maße abhängen von der Höhe und dem Zeitpunkt des Eingangs der Einnahmen aus dem vorgesehenen Verkauf von 3.000 Wohn- und Gewerbeeinheiten der Gebäude- und Grundstücksgesellschaft Zwickau mbH (Grundsatzbeschluss des Stadtrates vom 29.06.2006 – DS-Nr. 099/06).

Der für 2007 in der Haushaltssatzung veranschlagte Höchstbetrag der Kassenkredite liegt analog dem Vorjahr bei 36 Mio. EUR.

Diese Größenordnung liegt unter einem Fünftel der im Verwaltungshaushalt veranschlagten Einnahmen und bedarf demnach gemäß § 84 Abs. 2 SächsGemO keiner rechtsaufsichtlichen Genehmigung.

## **10. Innere Verrechnungen**

Die Erstattung von Verwaltungskosten und sonstigen Gemeinkosten soll gemäß § 14 Abs. 4 KomHVO veranschlagt werden, soweit es für die Berechnung der Kosten einzelner Leistungen oder Maßnahmen oder für eine Kostenrechnung erforderlich ist. D. h., die Verrechnung von Verwaltungskosten erfolgt in erster Linie bei Einrichtungen, bei denen die Höhe der insgesamt nachgewiesenen Kosten Einfluss auf die Kalkulation von Gebühren und privatrechtlichen Entgelten hat. Diese Einrichtungen haben deshalb für die Inanspruchnahme anderer Dienststellen der Verwaltung, die Querschnittsaufgaben bzw. Aufgaben Zentraler Dienste wahrnehmen, Verwaltungskosten zu erstatten. Durch die Verrechnung der Verwaltungskosten wird der vollständige Ausweis der Kosten in den erstattungspflichtigen Einrichtungen sichergestellt.

Die Verwaltungskosten werden im Verwaltungshaushalt bei den Gruppierungsnummern 169 als Einnahme und 679 als Ausgabe nachgewiesen. Die Veranschlagung dient ausschließlich der Kostendarstellung.

Bei der Verrechnung von Verwaltungsleistungen kommen vorrangig pauschale Verfahren zur Anwendung.

Die zu verrechnenden Verwaltungskosten setzen sich aus den Bestandteilen Personal-, Sach- und Verwaltungsgemeinkosten zusammen. Zuschläge für Sach- und Verwaltungsgemeinkosten werden nach der VwV Kostenfestlegung 2005 aufgeschlagen.

Die Verteilung der ermittelten Verwaltungskosten kann durch

- Schlüsselung (Stellen-, Ausgaben- oder Fallzahlenschlüssel) und/oder
- Ermittlung von Arbeitszeitanteilen

erfolgen.

Die Leistungen der Querschnittsämter werden 2007 analog dem Vorjahr überwiegend nach einem Stellenschlüssel verrechnet. Auf der Basis eines Fallzahlen- bzw. Ausgabenschlüssels werden die Leistungen der Stadtkasse (SG Zahlungsverkehr) und der Kämmerei (SG Haushalt) auf die erstattungspflichtigen Einrichtungen verteilt.

Neben den Verwaltungskosten der Querschnittsämter werden weitere Personal- und Sachkosten zwischen Unterabschnitten des Haushaltsplanes als interne Leistungsverrechnung veranschlagt (z. B. im Feuerschutz/Brandschutz Verrechnung zwischen Feuerwehr und Leitstelle).

Als Basis für den Planansatz 2007 der Inneren Verrechnungen wurde das Rechenergebnis 2005 herangezogen. Verwaltungskostenerstattungen sind im Plan 2007 mit insgesamt 2.276,3 TEUR veranschlagt.

Eine Einzelaufstellung zur Inneren Verrechnung enthält nachfolgende Tabelle.



| Innere Verrechnung<br>Verwaltungskosten,<br>Sach-/Personalkosten<br>zwischen UA'en | Haushalts-<br>plan<br>2007 | VHS    | Obdachlosen-<br>unterkunft | Adoptions-<br>vermittlung | Straßen-<br>reinigung | Abfallbeseit.<br>Müllabfuhr | Bestattungswesen     |                         |                      |
|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------|----------------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|
|                                                                                    |                            | 35000  | 43500                      | 45700                     | 67500                 | 72100                       | hoheitlich           | gewerbl.                | gewerbl.             |
|                                                                                    |                            |        | 43510                      |                           |                       |                             | 75110                | 75120                   | 75130                |
| <u>Rechnungsprüfungsamt</u><br>01000.16900                                         | <b>18.920</b>              | 890    | 850<br>340                 | 600                       | 980                   | 5.580                       | 7.520                | 1.480                   | 680                  |
| <u>Hauptverwaltung</u><br>02000.16900                                              | <b>38.170</b>              | 1.790  | 1.710<br>690               | 1.200                     | 1.960                 | 11.240                      | 15.230               | 2.980                   | 1.370                |
| <u>Personalverwaltung</u><br>02200.16900                                           | <b>50.680</b>              | 2.380  | 2.270<br>910               | 1.590                     | 2.610                 | 14.960                      | 20.170               | 3.970                   | 1.820                |
| <u>Sicherheitstechn. D.</u><br>08002.16900                                         | <b>5.880</b>               | 280    | 260<br>110                 | 180                       | 300                   | 1.740                       | 2.340                | 460                     | 210                  |
| <u>Rechtsamt</u><br>02300.16900                                                    | <b>24.800</b>              | 1.170  | 1.110<br>450               | 780                       | 1.280                 | 7.320                       | 9.860                | 1.940                   | 890                  |
| <u>Kämmerei</u><br>03000.16900                                                     | <b>21.390</b>              | 1.910  | 1.480<br>170               | 960                       | 1.400                 | 6.480                       | 5.540                | 2.180                   | 1.270                |
| <u>Stadtkasse</u><br>03100.16900                                                   | <b>77.390</b>              | 3.700  | 230<br>190                 | 120                       | 3.890                 | 61.700                      | 3.550                | 2.140                   | 1.870                |
| <u>Liegenschaftsamt</u><br>03500.16900                                             | <b>4.690</b>               |        | 450<br>180                 | 310                       | 510                   | 2.930                       |                      | 310                     |                      |
| <u>Datenverarbeitung</u><br>06010.16900                                            | <b>46.080</b>              | 3.250  | 3.040<br>1.260             | 2.200                     | 3.560                 | 20.420                      | 9.020                | 2.390                   | 940                  |
| <u>Beschaffung</u><br>06020.16900                                                  | <b>5.850</b>               | 460    |                            | 300                       | 500                   | 2.900                       | 1.110                | 460                     | 120                  |
| <u>Druckerei</u><br>06030.16900                                                    | <b>6.290</b>               | 300    | 280<br>120                 | 200                       | 330                   | 1.840                       | 2.500                | 490                     | 230                  |
| <u>Hochbauamt</u><br>60100.16900                                                   | <b>43.620</b>              |        |                            | 1.740                     | 2.870                 | 15.950                      | 21.320               | 1.740                   |                      |
| <u>G.- und Friedhofsamt</u><br>58100.16900                                         | <b>112.050</b>             |        |                            |                           |                       |                             | 45.230               | 44.190                  | 22.630               |
| <u>Krem. u. Friedhöfe</u><br>75110.16900                                           | <b>337.650</b>             |        |                            |                           |                       |                             |                      | 173.660                 | 163.990              |
| <u>Umweltamt</u><br>11120.16900                                                    | <b>849.600</b>             |        |                            |                           | 125.500               | 724.100                     |                      |                         |                      |
| <u>Schulverw.amt</u><br>20000.16900                                                | <b>33.660</b>              | 33.660 |                            |                           |                       |                             |                      |                         |                      |
| <u>Sozialverwaltung</u><br>40000.16900                                             | <b>12.780</b>              |        | 8.720<br>4.060             |                           |                       |                             |                      |                         |                      |
| <u>Verwaltung Jugendhilfe</u><br>40700.16900                                       | <b>1.130</b>               |        |                            | 1.130                     |                       |                             |                      |                         |                      |
| <b>Σ</b>                                                                           | <b>1.690.630</b>           | 49.790 | 20.400<br>8.480            | 11.310<br>.67900          | 145.690<br>.67900     | 877.160<br>.67900           | 143.390<br>.67900/10 | 238.390<br>.67900/10/20 | 196.020<br>.67900/10 |
|                                                                                    | Gruppierung                | .67900 | .67900                     | .67900                    | .67900                | .67900                      | .67900/10            | .67900/10/20            | .67900/10            |

| <b>Innere Verrechnung</b><br>Verwaltungskosten,<br>Sach-/ Personalkosten | Haushalts-<br>plan<br>2007 | Leitstelle   | Rettings-<br>dienst | Rettings-<br>dienst | Sportamt<br>Freibäder | Sportamt<br>Hallenbäder | Bestattungswesen    |                     |        | Finanz-<br>wirtsch.<br>91000 |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------|---------------------|---------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|--------|------------------------------|
|                                                                          |                            | 13400        | 54100               | 54100               | 57100                 | 57200                   | hoheitlich<br>75110 | gewerblich<br>75120 | 75130  |                              |
| <u>Rechtsamt</u>                                                         |                            |              |                     |                     |                       |                         |                     |                     |        |                              |
| 02300.16920                                                              | <b>9.300</b>               | 9.300        |                     |                     |                       |                         |                     |                     |        |                              |
| 02300.16910                                                              | <b>6.860</b>               |              |                     |                     |                       |                         | 4.400               | 2.020               | 440    |                              |
| <u>Feuerwehr</u>                                                         |                            |              |                     |                     |                       |                         |                     |                     |        |                              |
| 13100.16900                                                              | <b>405.140</b>             |              | 405.140             |                     |                       |                         |                     |                     |        |                              |
| <u>Feuerwehr</u>                                                         |                            |              |                     |                     |                       |                         |                     |                     |        |                              |
| 13100.16910                                                              | <b>109.470</b>             | 109.470      |                     |                     |                       |                         |                     |                     |        |                              |
| <u>Rettungsdienst</u>                                                    |                            |              |                     |                     |                       |                         |                     |                     |        |                              |
| 54100.16900                                                              | <b>5.100</b>               | 5.100        |                     |                     |                       |                         |                     |                     |        |                              |
| <u>Leitstelle</u>                                                        |                            |              |                     |                     |                       |                         |                     |                     |        |                              |
| 13400.16900                                                              | <b>2.300</b>               |              |                     | 2.300               |                       |                         |                     |                     |        |                              |
| <u>Sportamt</u>                                                          |                            |              |                     |                     |                       |                         |                     |                     |        |                              |
| 55000.16900                                                              | <b>10.000</b>              |              |                     |                     | 5.000                 | 5.000                   |                     |                     |        |                              |
| <u>Krem. u. Friedhöfe</u>                                                |                            |              |                     |                     |                       |                         |                     |                     |        |                              |
| 75110.16930                                                              | <b>1.740</b>               |              |                     |                     |                       |                         |                     |                     |        | 1.740                        |
| 75130.16930                                                              | <b>13.180</b>              |              |                     |                     |                       |                         |                     |                     |        | 13.180                       |
| 75110.16920                                                              | <b>22.610</b>              |              |                     |                     |                       |                         |                     | 22.610              |        |                              |
| <b>Σ</b>                                                                 | <b>585.700</b>             | 123.870      | 405.140             | 2.300               | 5.000                 | 5.000                   | 4.400               | 24.630              | 440    | 14.920                       |
| Gruppierung                                                              |                            | .67900/10/20 | .67900              | .67910              | .67900                | .67900                  | .67910              | .67920              | .67910 | .67930                       |
| <b>Innere Verrechnungen</b>                                              |                            |              |                     |                     |                       |                         |                     |                     |        |                              |
| <b>gesamt (Plan):</b>                                                    | <b>2.276.330</b>           |              |                     |                     |                       |                         |                     |                     |        |                              |



## 11. Übersicht über ausgewählte Einnahmen und Ausgaben der neuen Stadtteile

(Angaben in EUR)

| HH-Stelle                  | Bezeichnung                                  | StA | Cainsdorf | Crossen | Hüttelsgrün | Mosel | Oberrothenbach | Rottmannsdorf | Schlunzig |
|----------------------------|----------------------------------------------|-----|-----------|---------|-------------|-------|----------------|---------------|-----------|
| <b>Hauptverwaltung</b>     |                                              |     |           |         |             |       |                |               |           |
| 06000.14000                | Mieten und Pachten                           | 65  |           | 569     |             | 591   |                | 2.107         |           |
| 06000.16700                | Umlage BK                                    | 65  | 46        |         |             | 316   | 105            | 550           |           |
| 06000.50000                | Unterhaltung d. Grundstücke u. baul. Anlagen | 65  | 800       | 300     |             | 800   | 300            | 200           | 100       |
| 02000.52000                | Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenst. | 11  | 100       | 100     |             | 100   | 100            | 100           | 100       |
| 06000.54100                | Heizung und Energie                          | 65  | 6.151     | 1.328   |             | 5.257 | 529            | 3.405         | 743       |
| 06000.54200                | Reinigung                                    | 65  | 2.300     | 2.200   |             | 1.000 |                |               |           |
| 06000.54300                | Wasser, Abwasser                             | 65  | 462       |         |             | 793   |                | 505           |           |
| 06000.54400                | Abgaben, Müllabfuhr                          | 65  | 205       |         |             | 95    |                | 42            |           |
| 06000.54500                | Betriebskosten                               | 65  | 1.991     | 4.388   |             |       | 2.699          |               | 2.612     |
| 02000.65000                | Bürobedarf                                   | 11  | 750       | 250     |             | 300   | 300            | 100           | 100       |
| 02000.65100                | Bücher, Zeitungen, Zeitschriften             | 11  | 50        | 50      |             | 50    | 260            |               | 50        |
| 02000.65200                | Portogebühren                                | 11  | 50        | 50      |             | 100   | 50             | 50            | 50        |
| 02000.65210                | Fernsprechgebühren                           | 11  | 600       | 900     |             | 500   | 450            | 250           | 400       |
| 02010.65220                | Wartung Telefon                              | 11  | 400       |         |             |       |                |               |           |
| <b>Jagdschutz</b>          |                                              |     |           |         |             |       |                |               |           |
| 11100.10000                | Jagdschutz Verw.gebühren                     | 67  | 150       |         |             | 150   | 330            |               |           |
| 11100.67100                | Jagdabgabe                                   | 67  | 80        |         |             | 80    | 180            |               |           |
| <b>Feuer-, Brandschutz</b> |                                              |     |           |         |             |       |                |               |           |
| 13100.40000-               | Aufwendungen f. ehrenamtliche Tätigkeit      | 37  | 885       | 1.755   |             | 885   | 920            | 615           | 650       |
| 13100.40220                |                                              |     |           |         |             |       |                |               |           |
| 13100.50000                | Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen    | 65  | 160       | 260     |             | 220   | 310            | 180           | 200       |
| 13100.52000                | Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenst. | 37  | 100       | 100     |             | 100   | 100            | 100           | 100       |
| 13100.52200                | Wartungskosten                               | 37  | 40        | 450     |             | 50    | 205            |               | 25        |
| 13100.53000                | Mieten und Pachten                           | 37  |           | 66.900  |             |       |                |               |           |
| 13100.54100                | Heizung, Energie                             | 65  | 5.725     | 3.243   |             | 6.306 | 4.422          | 2.340         | 2.872     |
| 13100.54200                | Reinigung                                    | 37  | 425       |         |             |       |                |               |           |
| 13100.54300                | Wasser, Abwasser                             | 65  |           |         |             | 690   | 852            | 240           | 384       |
| 13100.54500                | Betriebskosten                               | 65  | 3.350     |         |             |       |                |               |           |
| 13100.55000 -              | Haltung v. Fahrzeugen                        | 37  | 1.725     | 1.475   |             | 2.455 | 3.046          | 770           | 625       |
| 13100.55200                |                                              |     |           |         |             |       |                |               |           |
| 13100.65000                | Bürobedarf                                   | 37  | 240       | 240     |             | 240   | 240            | 240           | 240       |
| 13100.65100                | Bücher, Zeitungen, Zeitschriften             | 37  | 165       | 165     |             | 165   | 165            | 165           | 165       |

| HH-Stelle          | Bezeichnung                                     | StA | Cains-<br>dorf | Crossen | Hüttels-<br>grün | Mosel  | Ober-<br>rothen-<br>bach | Rott-<br>manns-<br>dorf | Schlunzig |
|--------------------|-------------------------------------------------|-----|----------------|---------|------------------|--------|--------------------------|-------------------------|-----------|
| 13100.66100        | Mitgliedsbeiträge an<br>Verbände und Vereine    | 37  | 705            | 1.170   |                  | 505    | 470                      | 360                     | 685       |
| 13100.66870        | Kameradschaftspflege                            | 37  | 760            | 2.200   |                  | 750    | 880                      | 940                     | 1.410     |
| Leitstelle         |                                                 |     |                |         |                  |        |                          |                         |           |
| 13400.65210        | Fernsprechgebühren                              | 37  | 495            | 395     |                  | 435    | 420                      | 165                     | 150       |
| 13400.65220        | Wartungskosten f. Telefon-<br>anlage            | 37  | 110            | 220     |                  | 220    | 110                      | 110                     | 110       |
| Grundschulen       |                                                 |     |                |         |                  |        |                          |                         |           |
| 21100.14700        | Vermietung von<br>Schulräumen                   | 40  | 5.350          | 4.050   |                  |        |                          |                         |           |
| 21100.15100        | Erstattung priv.<br>Telefongebühren             | 40  | 10             | 10      |                  |        |                          |                         |           |
| 21100.16700        | Kostenerstattung durch<br>Fremdnutzer           | 40  | 4.500          |         |                  |        |                          |                         |           |
| 21100.50000        | Unterh.d.Grundstücke u.<br>baul. Anlagen        | 40  | 8.000          | 8.000   |                  |        |                          |                         |           |
| 21100.52000        | Geräte, Ausstattungs- u.<br>Ausrüstungsgegenst. | 40  | 1.500          | 2.000   |                  |        |                          |                         |           |
| 21100.52010        | Material für Hausmeister                        | 65  | 500            | 500     |                  |        |                          |                         |           |
| 21100.54100        | Heizung u. Energie                              | 65  | 31.060         | 33.000  |                  |        |                          |                         |           |
| 21100.54200        | Reinigung                                       | 40  | 28.000         | 21.000  |                  |        |                          |                         |           |
| 21100.54300        | Wasser, Abwasser                                | 65  | 2.800          | 4.000   |                  |        |                          |                         |           |
| 21100.54400        | Entsorgung<br>Ausrüstungsgegenstände            | 40  | 500            | 500     |                  |        |                          |                         |           |
| 21100.54410        | Abgaben, Müllabfuhr usw.                        | 65  | 1.500          | 2.000   |                  |        |                          |                         |           |
| 21100.59100        | Lehr- u. Unterrichtsmittel                      | 40  | 1.000          | 1.000   |                  |        |                          |                         |           |
| 21100.59200        | Lernmittel                                      | 40  | 1.500          | 1.500   |                  |        |                          |                         |           |
| 21100.59210        | Schulbuchversorgung                             | 40  | 2.000          | 2.000   |                  |        |                          |                         |           |
| 21100.65000        | Bürobedarf                                      | 11  | 100            | 100     |                  |        |                          |                         |           |
| 21100.65100        | Bücher, Zeitungen,<br>Zeitschriften             | 11  | 50             | 50      |                  |        |                          |                         |           |
| 21100.65200        | Porto                                           | 11  | 50             | 50      |                  |        |                          |                         |           |
| 21100.65210        | Fernsprechgebühren                              | 40  | 500            | 500     |                  |        |                          |                         |           |
| Mittelschulen      |                                                 |     |                |         |                  |        |                          |                         |           |
| 2250054100         | Heizung u. Energie                              | 65  |                |         |                  | 15.000 |                          |                         |           |
| 2250054300         | Wasser, Abwasser                                | 65  |                |         |                  | 1.500  |                          |                         |           |
| 2250054400         | Abgaben, Müllabfuhr usw.                        | 65  |                |         |                  | 300    |                          |                         |           |
| Schülerbeförderung |                                                 |     |                |         |                  |        |                          |                         |           |
| 29010.16800        | Erstattung Schüler-<br>beförderungskosten       | 40  |                |         |                  |        |                          |                         |           |
| 29010.63900        | Schülerbeförderungs-<br>kosten                  | 40  | 9.025          | 38.200  |                  |        |                          |                         |           |
| 29010.63910        | Unterrichtswegekosten                           | 40  | 980            | 1.800   |                  |        |                          |                         |           |

| HH-Stelle                                         | Bezeichnung                                       | StA | Cainsdorf | Crossen | Hüttelsgrün | Mosel   | Oberrothenbach | Rottmannsdorf | Schlunzig |
|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----|-----------|---------|-------------|---------|----------------|---------------|-----------|
| <b>Stadtmediensstelle</b>                         |                                                   |     |           |         |             |         |                |               |           |
| 29510.15310                                       | Erstattg. Kopierausgaben f. Unterricht            | 40  | 260       | 350     |             |         |                |               |           |
| <b>Kulturelle Angelegenheiten / Einrichtungen</b> |                                                   |     |           |         |             |         |                |               |           |
| 30000.50000                                       | Unterhaltung d. Grundstücke u. baul. Anlagen      | 41  |           |         |             |         |                |               | 1.530     |
| 30000.54100                                       | Heizung, Energie                                  | 41  |           |         |             | 360     |                |               | 1.640     |
| 30000.54200                                       | Reinigung                                         | 41  |           |         |             |         |                |               | 350       |
| 30000.54300                                       | Wasser, Abwasser                                  | 41  |           |         |             |         |                |               | 600       |
| 30000.54400                                       | Abgaben, Müllabfuhr                               | 41  |           |         |             |         |                |               | 100       |
| 30000.58600                                       | Sachausgaben f. eigene kultur. Veranstaltungen    | 41  | 480       | 223     |             | 205     | 788            | 223           | 788       |
| 30000.58670                                       | Vereinsförderung                                  | 41  | 429       | 223     |             |         | 500            | 223           | 1.760     |
| 35210.50000                                       | Unterhaltung d. Grundstücke u. baul. Anlagen      | 41  |           |         |             | 300     |                |               |           |
| 35210.54100                                       | Heizung, Energie                                  | 41  |           |         |             | 4.788   |                |               |           |
| 35210.54300                                       | Wasser, Abwasser                                  | 41  |           |         |             | 732     |                |               |           |
| 35210.58700                                       | Bücherbeschaffung für Bibliotheken                | 41  |           |         |             | 1.020   |                | 510           |           |
| 35210.58720                                       | Spez. Sachausgaben zur Unterhalt d. Bibliothek    | 41  |           |         |             | 186     |                |               |           |
| <b>Einrichtungen der Jugendarbeit</b>             |                                                   |     |           |         |             |         |                |               |           |
| 46000.50000                                       | Einricht. d. Jugendarbeit, Unterhalt. Grundstücke | 65  |           | 150     |             |         |                |               |           |
| 46000.52000                                       | Geräte und Ausstattungen                          | 51  |           | 50      |             |         |                |               |           |
| 46000.57800                                       | weitere Verbrauchs- u. Betriebsmittel             | 51  |           | 40      |             |         |                |               |           |
| 46000.58300                                       | Freizeit- u. Gemeinschaftsveranstaltungen         | 51  |           | 2.000   |             |         |                |               |           |
| <b>Kindertageseinrichtungen</b>                   |                                                   |     |           |         |             |         |                |               |           |
| 46400.11101                                       | Elternbeiträge                                    | 51  |           | 50.900  |             | 104.800 |                |               |           |
| 46400.17100                                       | Landeszuweisungen                                 | 51  |           | 104.000 |             | 217.500 |                |               |           |
| 46400.50000                                       | Unterhaltung Grundstücke                          | 65  |           | 2.500   |             | 8.000   |                |               |           |
| 46400.52000                                       | Geräte und Ausstattungen                          | 51  |           | 1.500   |             | 2.000   |                |               |           |
| 46400.54100                                       | Heizung und Energie                               | 65  |           | 15.000  |             | 32.000  |                |               |           |
| 46400.54200                                       | Reinigung                                         | 51  |           | 14.300  |             | 1.800   |                |               |           |
| 46400.54300                                       | Wasser / Abwasser                                 | 65  |           | 4.000   |             | 6.000   |                |               |           |
| 46400.54400                                       | Abgaben / Müllabfuhr                              | 65  |           | 3.000   |             | 3.000   |                |               |           |
| 46400.57800                                       | Weitere Verbrauchsmittel                          | 51  |           | 70      |             | 130     |                |               |           |

| HH-Stelle                                 | Bezeichnung                                   | StA | Cainsdorf | Crossen | Hüttelsgrün | Mosel  | Oberrothenbach | Rottmannsdorf | Schlunzig |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----|-----------|---------|-------------|--------|----------------|---------------|-----------|
| 46400.59000                               | Spiel- u. Beschäftigungsmaterial              | 51  |           | 1.100   |             | 2.110  |                |               |           |
| 46400.65000                               | Büromaterial                                  | 51  |           | 180     |             | 350    |                |               |           |
| 46400.65100                               | Bücher, Zeitungen, Zeitschriften              | 51  |           | 30      |             | 60     |                |               |           |
| 46400.65210                               | Fernsprechgebühren                            | 51  |           | 300     |             | 950    |                |               |           |
| <b>Förderung Kindertageseinrichtungen</b> |                                               |     |           |         |             |        |                |               |           |
| 47500.17100                               | Landeszuweisungen                             | 51  | 145.700   |         |             |        |                |               |           |
| 47500.71801                               | Förder.v.Kita, Zuschüsse Land                 | 51  | 145.700   |         |             |        |                |               |           |
| 47500.71802                               | Förder.v.Kita, Zuschüsse Stadt                | 51  | 185.900   |         |             |        |                |               |           |
| 47900.76700                               | Förderung der Jugendarbeit                    | 51  |           |         |             | 4.500  | 2.000          | 7.900         |           |
| <b>Sportförderung</b>                     |                                               |     |           |         |             |        |                |               |           |
| 55000.70110                               | Zuschüsse an Vereine entspr. Mitgliederstärke | 52  | 1.014     | 668     | 1.282       | 3.218  | 181            |               | 30        |
| <b>Sporthallen</b>                        |                                               |     |           |         |             |        |                |               |           |
| 56100.11900                               | Nutzungsentgelte Sporthallen                  | 52  |           | 3.250   |             | 1.810  |                |               |           |
| 56100.14000                               | Mieten u. Pachten Sporthallen                 | 52  |           |         |             | 2.330  |                |               |           |
| 56100.16770                               | Betriebskostenerstattung                      | 52  |           |         |             | 216    |                |               |           |
| 56100.51000                               | Unterhalt. d. sonst. unbew. Vermögens         | 52  |           | 2.200   |             | 2.500  |                |               |           |
| 56100.52000                               | Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenst.  | 52  |           | 600     |             | 1.000  |                |               |           |
| 56100.54100                               | Heizung, Energie Sporthallen                  | 52  |           | 10.100  |             | 21.900 |                |               |           |
| 56100.54200                               | Reinigung                                     | 52  |           | 200     |             | 300    |                |               |           |
| 56100.54300                               | Wasser/Abwasser                               | 52  |           | 1.100   |             | 2.700  |                |               |           |
| 56100.54400                               | Abgaben, Müllabfuhr usw.                      | 52  |           | 500     |             | 1.300  |                |               |           |
| 56100.57500                               | Chemikalien u. Verbrauchsmaterial             | 52  |           | 500     |             | 400    |                |               |           |
| 56100.65210                               | Fernsprechgebühren                            | 52  |           | 220     |             | 340    |                |               |           |
| <b>Sportplätze</b>                        |                                               |     |           |         |             |        |                |               |           |
| 56200.14000                               | Mieten, Pachten                               | 52  | 13.100    |         | 1.100       | 610    |                |               |           |
| 56200.15710                               | Rückerstattungen Vorjahr                      | 52  | 5.000     |         |             |        |                |               |           |
| 56200.16700                               | Erstattung Betriebskosten                     | 52  | 2.000     |         | 275         |        |                |               |           |
| 56200.51000                               | Unterhaltung d. sonst. unbew. Vermögens       | 52  | 1.800     |         | 300         | 300    |                |               |           |
| 56200.53000                               | Mieten und Pachten                            | 52  | 1.770     |         |             |        |                |               |           |
| 56200.54100                               | Heizung, Energie                              | 52  | 7.800     |         |             |        |                |               |           |

| HH-Stelle                                             | Bezeichnung                                    | StA | Cainsdorf | Crossen | Hüttelsgrün | Mosel | Oberrothenbach | Rottmannsdorf | Schlunzig |
|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----|-----------|---------|-------------|-------|----------------|---------------|-----------|
| 56200.54300                                           | Wasser, Abwasser                               | 52  | 4.600     |         |             |       |                |               |           |
| 56200.54400                                           | Abgaben, Müll                                  | 52  | 1.600     |         |             |       |                |               |           |
| 56200.64110                                           | Umsatzsteuer                                   | 52  | 1.580     |         |             |       |                |               |           |
| Sonstige Sportanlagen                                 |                                                |     |           |         |             |       |                |               |           |
| 56300.14000                                           | Mieten und Pachten                             |     |           |         |             | 220   |                |               |           |
| Freibäder                                             |                                                |     |           |         |             |       |                |               |           |
| 57100.14200                                           | Mieten und Pachten                             |     |           | 580     |             |       |                |               |           |
| Öffentliches Grün, Parkanlagen                        |                                                |     |           |         |             |       |                |               |           |
| 58000.50000                                           | Unterhaltung d. Grundstücke u. baul. Anlagen   | 67  | 170       | 310     | 60          | 360   | 270            | 180           | 130       |
| 58000.52000                                           | Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenst.   | 67  | 20        | 180     | 10          | 80    | 60             | 10            | 10        |
| 58000.52100                                           | Arbeitsgeräte, Werkzeuge, Maschinen            | 67  | 90        | 980     | 40          | 140   | 100            | 80            | 60        |
| 58000.53000                                           | Mieten u. Pachten                              | 67  | 50        | 1.650   | 20          | 180   | 120            | 10            | 30        |
| 58000.53100                                           | Leasing von Fahrzeugen                         | 67  | 200       | 2.700   | 60          | 460   | 380            | 180           | 210       |
| 58000.53220                                           | Leasing von Arbeitsgeräten                     | 67  | 230       | 1.300   | 80          | 550   | 450            | 230           | 260       |
| 58000.54100                                           | Heizung, Energie                               | 67  | 40        | 580     | 20          | 150   | 130            | 40            | 30        |
| 58000.54200                                           | Reinigungsleistungen                           | 67  | 60        | 310     | 10          | 100   | 80             | 10            | 10        |
| 58000.54220                                           | Reinigungsmaterial                             | 11  | 10        | 40      | 10          | 20    | 10             | 10            | 10        |
| 58000.54300                                           | Wasser, Abwasser                               | 67  | 10        | 120     | 10          | 20    | 10             | 10            | 10        |
| 58000.54400                                           | Abgaben, Müllabfuhr usw.                       | 67  | 480       | 1.350   | 110         | 650   | 390            | 180           | 140       |
| 58000.55000                                           | Haltung von Fahrzeugen                         | 67  | 320       | 2.050   | 180         | 650   | 350            | 270           | 280       |
| 58000.56000                                           | Dienst- u. Schutzbekleidung                    | 67  | 30        | 340     | 10          | 90    | 50             | 30            | 10        |
| 58000.56200                                           | Aus- u. Fortbildung                            | 11  | 20        | 90      | 10          | 20    | 20             | 10            | 10        |
| 58000.57600                                           | Material zur Bepflanzung                       | 67  | 80        | 450     | 50          | 280   | 220            | 120           | 180       |
| 58000.65000                                           | Bürobedarf                                     | 10  | 10        | 20      | 10          | 10    | 10             | 10            | 10        |
| 58000.65100                                           | Bücher, Zeitungen                              | 10  | 10        | 20      | 10          | 10    | 10             | 10            | 10        |
| 58000.65210                                           | Fernsprechgebühren                             | 10  | 40        | 430     | 40          | 150   | 260            | 50            | 40        |
| Garten- u. Friedhofsamt, Spielplätze u. Anpflanzungen |                                                |     |           |         |             |       |                |               |           |
| 58100.51200                                           | Unterhaltung Parks, Spielplätze u. Grünflächen | 67  | 4.800     | 500     |             |       |                |               |           |
| Gemeindestraßen                                       |                                                |     |           |         |             |       |                |               |           |
| 77100.51100                                           | Unterhaltung von Gemeindestraßen               | 66  | 4.200     | 2.700   | 600         | 2.400 | 1.500          | 2.100         | 1.500     |
| 77100.53000                                           | Mieten u. Pachten                              | 66  |           |         |             | 2.400 |                |               |           |

| HH-Stelle                               | Bezeichnung                                        | StA | Cainsdorf | Crossen | Hüttelsgrün | Mosel  | Oberrothenbach | Rottmannsdorf | Schlunzig |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------------|-----|-----------|---------|-------------|--------|----------------|---------------|-----------|
| 77100.54110                             | Energie<br>Lichtsignalanlagen                      | 66  |           |         | 520         | 1.130  | 490            |               |           |
| 77100.54401                             | Deponiekosten                                      | 66  |           |         |             |        | 4.500          |               |           |
| 77100.57100                             | Baumaterial                                        | 66  | 6.400     | 2.400   | 1.200       | 5.600  | 1.200          | 2.000         | 1.600     |
| 77100.57120                             | Winterdienstmaterial                               | 66  | 4.000     | 2.500   | 1.000       | 6.800  | 1.500          | 2.500         | 1.000     |
| <b>Straßenbeleuchtung</b>               |                                                    |     |           |         |             |        |                |               |           |
| 67000.51000                             | Unterhaltung v.<br>Straßenbeleuchtungs-<br>anlagen | 66  | 2.000     | 1.500   | 800         | 3.500  | 400            | 400           | 400       |
| 67000.54110                             | Energiekosten<br>Straßenbeleuchtung                | 66  | 9.500     | 11.500  | 1.500       | 16.000 | 4.400          | 4.000         | 3.600     |
| 67000.57100                             | Baumaterial                                        | 66  | 4.000     | 2.000   | 500         | 1.500  | 500            | 500           | 500       |
| <b>Unterhaltung Gewässer 2. Ordnung</b> |                                                    |     |           |         |             |        |                |               |           |
| 69000.51600                             | Unterhaltung Gewässer 2.<br>Ordnung                | 66  |           | 2.500   |             | 1.500  | 500            |               | 1.000     |
| 69000.53000                             | Mieten u. Pachten                                  | 66  |           | 300     |             |        |                |               |           |
| 69000.54800                             | Deponiekosten                                      | 66  |           | 1.000   |             | 800    |                | 300           | 300       |
| 69000.57100                             | Baumaterial                                        | 66  |           | 1.000   |             | 500    |                | 200           | 400       |
| <b>Friedhöfe</b>                        |                                                    |     |           |         |             |        |                |               |           |
| 75100.16100                             | Erstattung v. Land-<br>Kriegsgräberfürsorge        | 67  | 70        |         |             |        |                |               |           |
| 75110.50000                             | Unterhaltung d.<br>Grundstücke u. baul.<br>Anlagen | 67  | 250       |         |             |        |                |               | 250       |
| 75110.54100                             | Heizung, Energie                                   | 67  |           |         |             |        |                |               | 260       |
| 75110.54300                             | Wasser, Abwasser                                   | 67  |           |         |             |        |                |               | 100       |
| 75110.70010                             | Zuschüsse an kirchl. Einr.                         | 67  | 70        |         |             |        |                |               |           |
| <b>Allgemeines Grundvermögen</b>        |                                                    |     |           |         |             |        |                |               |           |
| 88010.50100                             | Unterhaltung d.<br>Grundstücke u. baul.<br>Anlagen | 65  |           |         |             |        | 775            |               |           |
| 88010.50100                             | Unterhaltung städt.<br>Grundst., Kleingärten       | 67  |           | 1.500   |             | 520    | 460            | 500           | 120       |
| 88010.14400                             | Mieten u. Pachten                                  | 65  | 8.838     | 6.483   | 1.018       | 4.478  | 2.656          | 147           | 418       |
| 88010.14010                             | Erbbaurechte                                       | 65  |           | 409     |             |        | 700            |               | 455       |
| 88010.54400                             | Grundsteuer                                        | 65  | 325       | 124     |             |        |                | 34            |           |
| 88010.54401                             | Abgaben, Grundsteuer,<br>Str.rein.geb.             | 67  | 1.240     | 2.960   |             | 130    | 340            | 30            | 90        |
| 88010.54500                             | Betriebskosten                                     | 65  |           |         |             |        | 116            |               |           |
| 88010.63400                             | Straßenreinigung                                   | 65  |           |         |             |        |                |               |           |

## Vermögenshaushalt

(Angaben in Euro)

| HHStelle    | Bezeichnung                            | StA | Cainsdorf | Crossen | Hüttelsgrün | Mosel | Oberrothenbach | Rottm.-dorf | Schlunzig |
|-------------|----------------------------------------|-----|-----------|---------|-------------|-------|----------------|-------------|-----------|
| 06000.94182 | Verwaltungsgebäude Cainsdorf           | 65  | 10.000    |         |             |       |                |             |           |
| 21100.94600 | Grundschule Crossen, Fluchttreppe      | 65  |           | 100.000 |             |       |                |             |           |
| 46400.93590 | Ausstattung von Kita's                 | 50  |           |         |             | 4.000 |                |             |           |
| 58000.95130 | Baumaßnahmen öffentl. Spielplätze      | 67  |           | 2.000   |             | 4.500 |                |             |           |
|             | <u>Sanierungsgebiet Crossen</u>        |     |           |         |             |       |                |             |           |
| 61524.36100 | Inv. Zuweisung des Landes              | 69  |           | 12.000  |             |       |                |             |           |
| 61524.94854 | Leistungen Sanierungsträger/Honorar    | 69  |           | 10.000  |             |       |                |             |           |
| 61524.98800 | Inv. Zuschüsse an private Dritte       | 69  |           | 8.000   |             |       |                |             |           |
| 63041.93250 | Grunderwerb (nachtr. Ankauf v. Privat) | 65  | 16.600    | 650     |             | 1.590 |                |             |           |
| 69000.95746 | Hochwasserschutz Schneppend. Bach      | 66  |           | 130.000 |             |       |                |             |           |
|             | <u>GE/GIBüthenstraße</u>               |     |           |         |             |       |                |             |           |
| 79115.32800 | Inanspruchnahme Bürgschaften           | 80  |           | 39.200  |             |       |                |             |           |
| 79115.95810 | Mängelbeseitigung ehem. Zellstoffwerk  | 80  |           | 112.000 |             |       |                |             |           |

## 12. Fortschreibung HSK

### 12.1 Vorbemerkung

Der Stadtrat der Stadt Zwickau hat in seiner Sitzung am 24.02.2005 das Haushaltssicherungskonzept beschlossen. Zwischenzeitlich sind ca. 1 ½ Jahre vergangen.

In diesem Zeitraum wurden Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung vollständig oder teilweise umgesetzt bzw. ist die Umsetzung aus verschiedenen Gründen gescheitert.

Bei wesentlichen Einnahme- und Ausgabepositionen sind ebenfalls Veränderungen wirksam geworden.

Die Fortschreibung des HSK ist daher unerlässlich.

### 12.2 Veränderungen der Ausgangssituation

#### Haushaltsjahr 2004

Im Haushaltsjahr 2004 ergab sich ein Fehlbetrag in Höhe von 9.107 TEUR.

Der Fehlbetrag im Verwaltungshaushalt hatte ein Volumen von 12.790 TEUR und konnte durch einen Überschuss im Vermögenshaushalt in Höhe von 3.682 TEUR auf vorgenannte 9.107 TEUR minimiert werden.

Der erst im Dezember 2004 vom Stadtrat beschlossene Haushaltsplan 2004 wies einen Fehlbetrag in Höhe von 13 Mio. EUR aus. Bei der Erstellung des Haushaltssicherungskonzeptes war von einem Fehlbetrag 2004 in Höhe von 11 Mio. EUR ausgegangen worden.

Somit trat im Jahr 2004 tatsächlich eine Verbesserung gegenüber der Annahme im HSK in Höhe von 1,9 Mio. EUR ein.

Die Deckung des Fehlbetrages ist im Haushaltsjahr 2006 vorgesehen.

#### Haushaltsjahr 2005

Das dem Stadtrat im März 2006 vorgelegte vorläufige Rechnungsergebnis 2005 wies einen voraussichtlichen Fehlbetrag in Höhe von 10.658 TEUR aus. Dieser Fehlbetrag hat sich mit dem endgültigen Jahresabschluss auf 10.238 TEUR verringert.

Er setzt sich zusammen aus einem Fehlbetrag im Verwaltungshaushalt in Höhe von 4.195 TEUR und im Vermögenshaushalt in Höhe von 6.043 TEUR.

Hauptursache für den Fehlbetrag im Vermögenshaushalt sind in 2005 noch nicht umgesetzte bzw. noch nicht kassenwirksam gewordene Einnahmen aus Vermögensveräußerungen.

Vom Fehlbetrag wurden 5.472 TEUR bereits im Haushalt 2006 zur Deckung veranschlagt.

Der restliche Fehlbetrag in Höhe von 4.766 TEUR belastet den Haushalt 2007.

Im Haushaltsjahr 2005 konnte somit der Verwaltungshaushalt wesentlich besser abgeschlossen werden, als ursprünglich erwartet. Ohne Beachtung des Fehlbetrages aus 2003 waren die Einnahmen und Ausgaben des Verwaltungshaushaltes sogar ausgeglichen (struktureller Ausgleich).

Erreicht werden konnte dieses positive Ergebnis aber nur durch die Umsetzung wesentlicher Maßnahmen aus dem Haushaltskonsolidierungskonzept, wie z. B. Einsparungen bei Personalkosten, Kürzung von Zuschüssen an städtische Beteiligungen, Ausgabenreduzierungen durch Schließung von Einrichtungen, Leistungsabbau und Verringerung von Zuschüssen und Erhöhung von Einnahmen.

|                                                   |                      |
|---------------------------------------------------|----------------------|
| Konsolidierungsziel lt. HSK                       | 31,0 Mio. EUR        |
| 2005 umgesetzte Konsolidierungsmaßnahmen          | 11,7 Mio. EUR        |
| Differenz:                                        | 19,3 Mio. EUR        |
| <b>Tatsächlicher Fehlbetrag</b>                   | <b>10,2 Mio. EUR</b> |
| davon 2006 planmäßig gedeckt                      | 5,5 Mio. EUR         |
| <b>verbleibender 2007 zu deckender Fehlbetrag</b> | <b>4,8 Mio. EUR</b>  |
| Verbesserung außerhalb des HSK                    | 9,1 Mio. EUR         |



## Haushaltsjahr 2006

Der Haushaltsplan 2006 beinhaltet im Verwaltungshaushalt einen Fehlbetrag in Höhe von ca. 5 Mio. EUR. Mit den vierteljährlichen Finanzberichten per 31.03.2006, 30.06.2006 und 30.09.2006 wird eingeschätzt, dass sich der Fehlbetrag 2006 voraussichtlich im Laufe des Haushaltsjahres weiter verringert.

Seitens der Kämmerei wird der Fehlbetrag 2006 im Verwaltungshaushalt auf ca. 2,0 Mio. EUR geschätzt.

Bei der Haushaltsplanung wurde auch ein Teil des Fehlbetrages des Jahres 2005 in Höhe von 5.472 TEUR berücksichtigt, indem die 2005 lt. HSK zu erbringenden Vermögensveräußerungen im Jahr 2006 nochmals neu veranschlagt wurden.

|                                                                                                                                  |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Konsolidierungsziel lt. HSK                                                                                                      | 34,0 Mio. EUR     |
| 2006 planmäßig umgesetzte Konsolidierungsmaßnahmen<br>(zzgl. 5.472 TEUR aus 2005 – dienen der teilw. Deckung<br>Fehlbetrag 2005) | 22,5 Mio. EUR     |
| Differenz:                                                                                                                       | 11,5 Mio. EUR     |
| <b>Voraussichtlicher Fehlbetrag</b><br>(Haushaltsplan 2006 5 Mio. EUR)                                                           | <b>0 Mio. EUR</b> |
| Verbesserung außerhalb des HSK                                                                                                   | 11,5 Mio. EUR     |

Die Verbesserungen in der Haushaltsplanung waren vor allem bei der Veranschlagung der Gewerbesteuer auf der Grundlage des Ergebnisses 2005, geringerer Personalausgaben und der Verringerung der Sozialumlage (ehem. LWV-Umlage) möglich.

## Haushaltsplanentwurf 2007

Der Haushaltsplan 2007 beinhaltet im Verwaltungshaushalt einen Fehlbetrag in Höhe von 10.881 TEUR. Nachfolgend werden der aktuellen Planung die Erwartungen aus dem HSK und der Finanzplanung 2006 gegenübergestellt.

|                                                                    | <b>Fehlbetrag lt. HSK<br/>im Jahr 2007</b> | <b>Finanzplanung<br/>Haushaltsplan 2006<br/>für das Haushalts-<br/>jahr 2007</b> | <b>Haushaltsplan<br/>2007</b> |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| Einnahmen<br>ohne Zuführung vom<br>VMH zum Ausgleich<br>Fehlbetrag |                                            | 174.469 TEUR                                                                     | 182.425 TEUR                  |
| Ausgaben                                                           |                                            | 193.162 TEUR                                                                     | 193.303 TEUR                  |
| Fehlbetrag                                                         | 30.000 TEUR                                | 18.693 TEUR                                                                      | 10.881 TEUR                   |

Der Fehlbetrag im Verwaltungshaushalt im Haushaltsplan 2007 kann durch eine Zuführung vom Vermögenshaushalt ausgeglichen werden. Im Vermögenshaushalt wurden dazu die lt. Haushaltssicherungskonzept im Haushaltsjahr 2007 vorgesehenen Veräußerungen von Beteiligungsvermögen und Immobilien teilweise in Höhe von 16.159 TEUR veranschlagt, zzgl. der in 2005 und 2006 nicht erbrachten Einnahmen aus der Veräußerung von Beteiligungsvermögen (14.920 TEUR) und Immobilien (184 TEUR) sowie aus nicht zur Deckung des Fehlbetrages 2006 benötigten Mitteln (973 TEUR). Die weiteren lt. HSK in 2007 vorgesehenen Vermögensveräußerungen wurden i. H. v. 9.310 TEUR in 2008 veranschlagt. Der Ausgleich 2007 wird aber nur dann möglich, wenn der vorgesehene Verkauf von ca. 3.000 Wohn- und Gewerbeeinheiten der GGZ in entsprechender Höhe in 2007 erfolgt.

## Folgejahre 2008 – 2010

Der Finanzplan 2008 bis 2010 als Bestandteil des Haushaltsplanes 2007 sieht Einnahmen und Ausgaben in folgender Höhe vor:

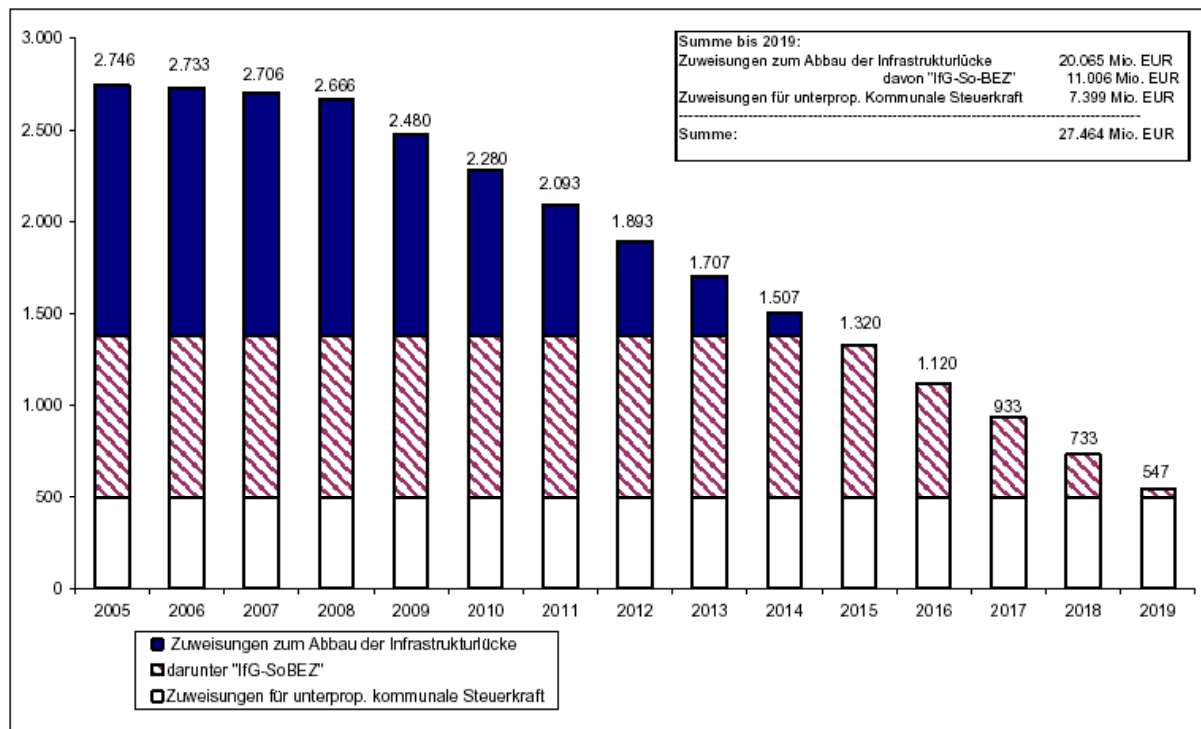
|                                 | 2008 in TEUR | 2009 in TEUR | 2010 in TEUR |
|---------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Einnahmen VWH ohne Zuf. vom VMH | 182.962      | 189.027      | 187.326      |
| Ausgaben                        | 194.874      | 194.39       | 193.939      |
| Fehlbetrag                      | 11.912       | 5.352        | 6.613        |

Die Finanzplanung beinhaltet dabei folgende wesentliche Punkte:

Die Personalkosten wurden in voller Höhe veranschlagt (ohne Haustarif). Da die Stadt Zwickau weiterhin den Erhalt der Kreisfreiheit fordert, sieht die Finanzplanung die vollen Einnahmen und Ausgaben bei Erhalt der Kreisfreiheit vor.

Im Jahr 2008 entsteht im Verwaltungshaushalt ein Fehlbetrag in Höhe von 11.912 TEUR. Dieser kann bis auf einen Betrag von 2.602 TEUR durch die Zuführung vom Vermögenshaushalt aus Beteiligungsveräußerungen i. H. v. 9.310 TEUR ausgeglichen werden. Die lt. HSK vom Februar 2005 im Jahr 2007 vorgesehenen Beteiligungsveräußerungen wurden auf die Jahre 2007 und 2008 aufgesplittet. In den Jahren 2009 und 2010 kann entsprechend den Orientierungswerten für die Finanzplanung mit steigenden Einnahmen insbesondere auch bei den Schlüsselzuweisungen gerechnet werden, sodass der Verwaltungshaushalt eine Verbesserung gegenüber der Finanzplanung für die Jahre 2007 und 2008 ausweist. Die Einnahmen in 2009 enthalten aber auch eine Zuführung vom Vermögenshaushalt in Höhe von 1.540 TEUR aus Vermögensveräußerungen (1.000 TEUR) bzw. Einsparungen im Vermögenshaushalt (Wegfall Zuschuss SRZ 540 TEUR). In 2009 und 2010 kann lt. Orientierungswerten zur Finanzplanung mit erhöhten Schlüsselzuweisungen gerechnet werden. Da diese Jahre nicht mehr durch Abrechnungsbeiträge aus Vorjahren, die negativ auf die Schlüsselmassen wirken, belastet werden. Diese positive Entwicklung wird sich über das Jahr 2010 hinaus infolge Auslaufens des Solidarpaktes nicht weiter fortsetzen.

Die Auswirkungen des Auslaufens des Solidarpaktes sind in der nachfolgenden Grafik dargestellt. Die jährliche Reduzierung der Landeseinnahmen wird sich im FAG und damit vor allem auch bei den Schlüsselzuweisungen negativ auswirken.



Sonderbedarfzuweisungen (Solidarpakt-Mittel) zum Abbau teilungsbedingter Sonderlasten für Sachsen 2005 – 2019

### 12.3 Konsolidierungsziel

In den Haushaltsjahren 2005 bis 2010 ergibt sich damit folgendes verändertes Konsolidierungsziel:

|                                                                                | <b>Konsolidierungsziel<br/>lt. HSK vom 24.02.2005</b> | <b>Konsolidierungsziel<br/>neu</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------|
| Haushaltsjahr 2005                                                             | 31,0 Mio. EUR                                         | 4,8 Mio. EUR                       |
| Haushaltsjahr 2006 (VWH)                                                       | 34,0 Mio. EUR                                         | 0 Mio. EUR                         |
| Haushaltsjahr 2007                                                             | 30,0 Mio. EUR                                         | 10,9 Mio. EUR                      |
| Haushaltsjahr 2008                                                             | 35,5 Mio. EUR                                         | 11,9 Mio. EUR                      |
| Haushaltsjahr 2009                                                             | 36,5 Mio. EUR                                         | 5,3 Mio. EUR                       |
| Haushaltsjahr 2010                                                             | 0                                                     | 6,6 Mio. EUR                       |
|                                                                                | <b>170,0 Mio. EUR</b>                                 | <b>39,5 Mio. EUR</b>               |
| noch nicht realisierte und<br>2007 neu veranschlagte<br>Vermögensveräußerungen |                                                       | <b>15,1 Mio. EUR</b>               |
| Gesamt:                                                                        |                                                       | <b>54,6 Mio. EUR</b>               |

Der Fehlbetrag 2005 i. H. v. 4,8 Mio. EUR, welcher noch nicht zur Deckung in 2006 vorgesehen war, und die in 2006 nicht zu erbringenden Einnahmen aus Vermögensveräußerungen wurden 2007 i. H. v. 15,1 Mio. EUR veranschlagt. Zuzüglich der zu erwartenden und in der Finanzplanung enthaltenen Fehlbeträge 2006 – 2010 ergibt sich ein Finanzierungsdefizit von 54,6 Mio. EUR.

### 12.4 Konsolidierungspotenzial

Das Haushaltssicherungskonzept vom Februar 2005 weist folgendes Konsolidierungspotenzial aus:

|                          | in TEUR     |             |             |             |             |
|--------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                          | <b>2005</b> | <b>2006</b> | <b>2007</b> | <b>2008</b> | <b>2009</b> |
| Reduzierung Ausgaben VWH | 5.455       | 8.022       | 9.814       | 37.925      | 38.066      |
| Mehreinnahmen VWH        | 4.174       | 4.855       | 4.895       | 4.915       | 5.015       |
| Mehreinnahmen VMH        | 8.500       | 11.500      | 26.000      | 0           | 1.000       |
| gesamt                   | 18.129      | 24.377      | 40.709      | 42.840      | 44.081      |

Konsolidierungspotenzial gesamt 2005 bis 2009: **170.136 TEUR**

Bereits umgesetzt bzw. in der Finanzplanung berücksichtigtes Konsolidierungspotenzial:

Im Haushaltsjahr 2005 wurden  
Konsolidierungsmaßnahmen im Verwaltungshaushalt in Höhe von 8.602 TEUR  
und im Vermögenshaushalt in Höhe von 3.054 TEUR  
tatsächlich umgesetzt.

In 2005 geplante aber noch nicht realisierte Vermögensveräußerungen  
von 5.472 TEUR

wurden im Haushaltsplan 2006 erneut veranschlagt.

Des Weiteren werden im Haushaltsplan 2006

Konsolidierungsmaßnahmen in Höhe von 20.378 TEUR

wirksam. Das in 2006 geplante Konsolidierungspotenzial wurde auch in den Folgejahren  
berücksichtigt. Eingerechnet in die Finanzplanung wurden auch weitere in 2007 bis 2009 im

bisherigen HSK vorgesehene Konsolidierungsmaßnahmen. Die Personalkosten wurden in den jeweiligen Jahren in tatsächlich zu erwartender Höhe berücksichtigt.

Laut Haushaltssicherungskonzept sind Vermögensveräußerungen noch i. H. v. 41,1 Mio. EUR zu erbringen, die sich wie folgt zusammensetzen:

2005/2006

nicht erbrachte Einnahmen  
aus Vermögensveräußerungen 15,1 Mio. EUR

im Haushaltsplan 2007 vorgesehene  
Vermögensveräußerungen 15,7 Mio. EUR

im Haushaltsjahr 2008 vorgesehene  
Vermögensveräußerungen 9,3 Mio. EUR

41,1 Mio. EUR  
=====

Diese sind für die Deckung von Fehlbeträgen vorgesehen.

## 12.5 Weiteres Konsolidierungspotenzial

Das in der nachfolgenden Übersicht ausgewiesene Konsolidierungspotenzial berücksichtigt die Beschlussempfehlung des Finanz- und Liegenschaftsausschusses vom 24.01.2007 und die dazu vom Stadtrat am 25.01.2007 beschlossenen Änderungen. Die Verschlechterung der Einnahmen infolge der Senkung der Hebesätze, kostenfreies Vorschuljahr und kostenfreie Schülerbeförderung wurden in die Finanzplanung eingerechnet.

|                                                                                                                                                                                             | 2008<br>in TEUR | 2009<br>in TEUR |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Allgemeine Schlüsselzuweisungen<br>lt. Mitteilung SSG vom 29.11.06                                                                                                                          | 1.800           |                 |
| Umsetzung des WIBERA-Gutachtens                                                                                                                                                             | 3.000           | 4.000           |
| Veräußerung weiterer Vermögensanteile entsprechend Beschluss zum HSK vom 24.02.2005 (SVZ 5 Mio. €, Immobilien 2 Mio. €) sowie entspr. Punkt 5.2. (Schwerpunkt: Verkauf von enviaM – Aktien) | 9.310           | 2.000           |
| <b>Summe</b>                                                                                                                                                                                | <b>14.110</b>   | <b>6.000</b>    |

Zur Sicherung der Investitionstätigkeit sowie zur weiteren Stärkung und Stabilisierung der Finanzen der Stadt Zwickau sind sämtliche Beteiligungen mit dem Ziel der Veräußerung auf den Prüfstand zu stellen, wie z. B.

- von der Stadtwerke Zwickau Holding GmbH (SWZ) gehaltene enviaM-Aktien – Verkauf von Aktien im Wert von 10 Mio. EUR zu beachten ist der Beschluss des Stadtrates – DS-Nr. 084/06 vom 01.06.2006, wonach im Zusammenhang mit der zu Gunsten der Senioren- und Seniorenpflegeheim gGmbH übernommenen Bürgschaft Aktien im Wert von 4,5 Mio. EUR nicht verkauft werden

dürfen bzw. aus einem Verkauf 4,5 Mio. EUR für den Fall der Bürgschaftsinanspruchnahme zur Verfügung gestellt werden müssen

- von der Stadtwerke Zwickau Holding GmbH (SWZ) gehaltener Gesellschaftsanteil an der Zwickauer Energieversorgung GmbH – Verkauf eines Anteils im Wert von 10 Mio. EUR
- Kommanditanteil an der ILKA Verwaltungsgesellschaft mbH & Co. Vermietungs KG 25,6 TEUR (Nennwert)  
die Beteiligung der Stadt Zwickau erfolgte aus steuerlichen Gründen; zur Vermeidung der Zahlung von Grunderwerbsteuer auf das der ILKA eingeräumte Erbbaurecht muss eine Beteiligung der Stadt Zwickau aufrecht erhalten werden
- von der Stadtwerke Zwickau Holding GmbH (SWZ) gehaltene Anteile an der ZUG Zwickauer Umweltdienste Verwaltung GmbH und an der ZUG Zwickauer Umweltdienste GmbH & Co. KG 280 TEUR (Nennwerte)  
Ermächtigung des Geschäftsführers der SWZ zur Veräußerung der Anteile (Stadtratsbeschluss vom 28.11.02 – DS-Nr. 145/02)

## 12.6 Zusammenfassung

Unter Einrechnung der unter Punkt 5.1 genannten Verbesserungen ergeben sich noch folgende Fehlbeträge:

|      | <b>Verbleibender Fehlbetrag unter Einrechnung vorstehenden Konsolidierungspotenzials in TEUR</b> |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2007 | 10.881*                                                                                          |
| 2008 | - 2.210                                                                                          |
| 2009 | - 700                                                                                            |

\* Durch Zuführung vom Vermögenshaushalt ausgeglichen

Nachdem im Haushaltsjahr 2005 im Verwaltungshaushalt ein struktureller Ausgleich möglich war und auch in 2006 mit einem ausgeglichenen Verwaltungshaushalt gerechnet werden kann, verschlechtert sich die Finanzlage in den Jahren 2007 und 2008 wieder enorm. Hauptursache dafür sind in diesen beiden Jahren die zurückgehenden Schlüsselzuweisungen (ca. 5 Mio. EUR). In den Jahren 2009 sind wieder steigende Schlüsselzuweisungen entsprechend der Orientierungswerte für die Finanzplanung zu erwarten. Infolge des Auslaufens des Solidarpaktes wird aber danach wieder mit einem jährlichen Rückgang der Schlüsselzuweisungen gerechnet. Das heißt, dass auch über das Jahr 2010 hinaus noch weitergehende Konsolidierungsmaßnahmen zum Haushaltsausgleich zwingend erforderlich sind.

Unter Einrechnung der neu vorgesehenen Konsolidierungsmaßnahmen (Punkt 5.1) und des noch vorhandenen Konsolidierungspotenzials abzüglich des noch nicht gedeckten Fehlbetrages 2005 und des voraussichtlichen Fehlbetrages 2006 können die noch vorhandenen Fehlbeträge in den Jahren 2008 bis 2009 unter der Voraussetzung des Verkaufs von ca. 3.000 Wohn- und Gewerbeeinheiten der GGZ bzw. von unter Punkt 5.2 genannten Beteiligungen mittels einer Zuführung vom Vermögenshaushalt ausgeglichen werden.

Da im Verwaltungshaushalt immer noch Fehlbeträge in den Folgejahren vorhanden sind, müssen die bisherigen Konsolidierungsbemühungen in jedem Fall weiter fortgesetzt und im Hinblick auf das Auslaufen des Solidarpaktes II weiter intensiviert werden.

### 13. Finanzielle Auswirkungen der Verwaltungs-/Funktional-/Kreisreform

Die in der nachstehenden Übersicht zusammengefassten Einnahmen und Ausgaben basieren auf den Zuarbeiten der Fachämter sowie des Personal- und Hauptamtes. Wegen der Aufgabenausgliederung im Einzelnen wird auf Anlage 7 verwiesen.

| Ämter<br>mit<br>Kreisaufgaben                                         | Einnahmen                |                          | Ausgaben             |                   | Summe<br>Ausgaben |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                       | EUR                      | Sachkosten<br>EUR        | Personalausg.<br>EUR | EUR               |                   |
| Liegenschaftsamt                                                      | 20.000                   | 7.000                    | 38.906               | 45.906            |                   |
| Rechtsamt                                                             | 1.018.100                | 61.000                   | 253.604              | 314.604           |                   |
| Ordnungsamt                                                           | 1.024.500                | 145.935                  | 860.620              | 1.006.555         |                   |
| Standesamt                                                            | 20.300                   | 28.990                   | 396.328              | 425.318           |                   |
| Umweltamt                                                             | 88.200                   | 86.340                   | 572.400              | 658.740           |                   |
| Abfallwirtschaft<br>lt. Plan 2007 aufgrund<br>Kostenunterdeckung nur: | 4.178.300<br>(2.817.300) | 3.474.460<br>(3.494.160) | 703.840              | 0                 |                   |
| Katastrophenschutz                                                    | 270                      | 9.360                    | 43.229               | 52.589            |                   |
| Stadtmedienstelle                                                     | 15.200                   | 0                        | 0                    | 0                 |                   |
| Schülerbeförderung                                                    | 0                        | 1.067.000                | 27.309               | 1.094.309         |                   |
| Berufsschulen                                                         | 26.370                   | 1.092.180                | 425.393              | 1.517.573         |                   |
| Berufliche Förderschule                                               | 10.520                   | 187.680                  | 65.618               | 253.298           |                   |
| Schulverwaltung                                                       | 0                        | 850                      | 0                    | 890               |                   |
| Jugend- und Soziales                                                  | 26.190.560               | 59.797.200               | 4.326.730            | 64.123.930        |                   |
| ARGE Verfügung StA 11                                                 | 1.850.000                | 768.000                  | 1.280.529            | 2.048.529         |                   |
| Lebensmittelüberwachg.,<br>Veterinärwesen                             | 29.600                   | 25.700                   | 418.205              | 443.905           |                   |
| Gesundheitsamt                                                        | 367.590                  | 503.250                  | 1.236.211            | 1.739.461         |                   |
| Gutachterausschuss                                                    | 9.030                    | 8.540                    | 95.492               | 104.032           |                   |
| Jagdwesen                                                             | 4.200                    | 1.920                    | 25.833               | 27.753            |                   |
| <b>Zwischensumme</b>                                                  | <b>34.852.740</b>        | <b>67.265.405</b>        | <b>10.770.247</b>    | <b>73.857.392</b> |                   |
| <b>Querschnittsämter</b>                                              |                          |                          |                      |                   |                   |
| Personalamt                                                           | 4.070                    | 111.860                  | 381.600              | 493.460           |                   |
| Rechnungsprüfungsamt                                                  | 0                        | 500                      | 63.600               | 64.100            |                   |
| Kämmerei                                                              | 0                        | 900                      | 63.600               | 64.500            |                   |
| Stadtkasse                                                            | 100.000                  | -9.700                   | 275.600              | 265.900           |                   |
| Querschnittsaufg. Fachämter                                           | 0                        | 0                        | 841.418              | 841.418           |                   |
| <b>Gesamtsummen:</b>                                                  | <b>34.956.810</b>        | <b>67.368.965</b>        | <b>12.396.065</b>    | <b>79.765.030</b> |                   |

Weitere finanzielle Auswirkungen entstehen bei den FAG-Zuweisungen (Schlüsselzuweisungen, übertragener Wirkungskreis), beim ÖPNV, Kreisumlage u.a. - siehe Anlage 7.