Gemeinde
Rudersberg
Rems – Murr – Kreis

Haushalt 2018

zugleich

1. NKHR-Haushalt

Einbringung des Entwurfs in den Gemeinderat am 13. Januar 2018

Gemeinde-Haushalt 2018

Früher (kamerale Welt)	Software KIRP
Verwaltungshaushalt	„laufende Einnahmen und Ausgaben“ Abschreibungen und Auflösung von Zuschüssen wurden durch Verrechnungsbuchungen neutralisiert. Die Zuführungsrate als Ergebnis des Verwaltungshaushalts spiegelte wider, ob und in welcher Höhe die laufenden Einnahmen die laufenden Ausgaben (i.d.R.) übertrafen. Durch die Buchung der Zuführungsrate war der jährliche Verwaltungshaushalt ausgeglichen.
Vermögenshaushalt	„Investitionen“ Die Finanzierung erfolgte i.d.R. durch Überschüsse aus dem Verwaltungshaushalt, durch Beiträge, Zuschüsse und Grundstückserlöse sowie durch Rücklagen-Entnahmen und ggf. Kredite. Durch die Buchung einer Rücklagen-Entnahme (oder Zuführung) war auch der Vermögenshaushalt ausgeglichen.

Gemeinde-Haushalt 2018

Heute (NKHR-Welt)	Software SAP
Ergebnishaushalt	„laufende Erträge und Aufwendungen“; Abschreibungen sowie aufgelöste Ertragszuschüsse sind nicht mehr
HH-Plan S. 76	ergebnisneutral, sondern schlagen als Aufwand und Ertrag zu Buche. Eine Zuführungsrate im kameralen Sinn wird nicht mehr gebucht, der Ergebnishaushalt schließt somit nicht ausgeglichen ab, sondern weist – sofern Abschreibungen vollständig erwirtschaftet werden – einen Überschuss aus, im anderen Fall ein Minus.
Finanzhaushalt	„Einzahlungen und Auszahlungen“ aus laufender Verwaltungs- sowie aus Investitionstätigkeit
HH-Plan S. 78/79	Abschreibungen und aufgelöste Ertragszuschüsse sind keine Auszahlungen oder Einzahlungen und daher nicht im Finanzhaushalt aufgeführt. Eine Rücklagen-Entnahme im kameralen Sinn zur Finanzierung der Investitionen wird nicht mehr gebucht, somit schließt auch der Finanz-haushalt nicht ausgeglichen ab. Sofern aus früheren Jahren noch Rücklagenmittel vorhanden sind, bedarf es keiner Kredite.

Haushaltssatzung

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

		Euro
1.	im **Ergebnishaushalt** mit den folgenden Beträgen	
1.1	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	24.427.300,00
1.2	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	24.900.000,00
1.3	**Veranschlagtes ordentliches Ergebnis** (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	**-472.700,00**
1.4	Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	
1.5	Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	
1.6	**Veranschlagtes Sonderergebnis** (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	**0,00**
1.7	**Veranschlagtes Gesamtergebnis** (Summe aus 1.3 und 1.6) von	**-472.700,00**
2.	im **Finanzhaushalt** mit den folgenden Beträgen	
2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	23.657.300,00
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	23.030.000,00
2.3	**Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts** (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	**627.300,00**
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	5.212.150,00
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	7.735.600,00
2.6	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit** (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	**-2.523.450,00**
2.7	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf** (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	**-1.896.150,00**
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	228.350,00
2.10	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit** (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	**-228.350,00**
2.11	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts** (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	**-2.124.500,00**

Ergebnishaushalt ist nicht ausgeglichen, d.h. Abschreibungen werden nicht vollständig erwirtschaftet.

Finanzhaushalt weist im laufenden Betrieb einen Überschuss aus.

Finanzhaushalt weist bei Investitionen einen Finanzierungsbedarf aus.

Finanzbedarf insg. rd. 2,124 Mio. EUR; kann aus Rücklage finanziert werden.

Gemeinde Rudersberg Rems – Murr – Kreis

Haushaltssatzung

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf 0 Euro.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf 3.727.000 Euro.

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 4.000.000 Euro.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze (Hebesätze) werden festgesetzt

1. für die Grundsteuer	
a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	350 v. H.
b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	390 v. H.
der Steuermessbeträge;	
2. für die Gewerbesteuer auf	375 v. H.
der Steuermessbeträge.	

Haushaltssatzung

§ 6 Weitere Bestimmungen

Der Stellenplan wird gemäß den Beratungen des Gemeinderats zum Beschluss erhoben.

Der Finanzplan mit Investitionsprogramm wird beschlossen.

Eine Globale Minderausgabe wird nicht verplant.

Einzelne Sperrvermerke werden (zunächst) beschlossen für folgende Investitionen:

* Schulzentrum Rudersberg; Erneuerung Technikräume
* Schulzentrum Rudersberg; Einbau eines Aufzugs
* Einrichtung von Kindergartengruppen im Steinhaldenweg 5
* Erneuerung Brücke beim Schafhaus
* Erneuerung Tannbachbrücke Richtung Steinbruck

Von der Sperre ausgenommen bleiben Mittel für Planung und vorbereitende Maßnahmen (z.B. Bodengutachten im Falle der Brücken), die zur Stellung der jeweiligen Zuschussanträge benötigt werden.
Über die Aufhebung der Sperren entscheidet der Gemeinderat, der VA oder der BVU, auch in Abhängigkeit von der Bewilligung von noch zu beantragenden Zuschüssen.

Für den Bereich Breitbandausbau werden im Haushalt 2018 – über die Planzahlen hinaus – weitere Mittel mit bis zu 325.000 EUR bereitgestellt. Die Deckung erfolgt durch:
a) Landeszuschüsse mit 130.000 EUR, b) „Rücklagen-Entnahme“ mit 95.000 EUR sowie
c) höhere Grundstückserlöse. Auf eine Anpassung der Planzahlen wird verzichtet.

Gemeinde-Haushalt 2018

Früher (kamerale Welt)

Einzelpläne 0 bis 9 — im Grunde 10 kleine „Teilhaushalte“, aufsteigend sortiert.

Heute (NKHR-Welt)

Teilhaushalte 1 bis 8 — siehe auch GR vom 26.01.2016, Vorlage 984/2015

(komprimiert abgedruckt auf Seiten 87 bis 106, ausführlich abgedruckt auf Seiten 107 bis 356)

TH01	Innere / Allgemeine Verwaltung
TH02	Sicherheit und Ordnung, Soziales
TH03	Bildung und Betreuung
TH04	Kultur, Sport, Bäder, ÖPNV, öff. Einrichtungen
TH05	Planen, Bauen, Ver- und Entsorgung, Verkehr, Natur und Umwelt
TH06	Bestattungswesen, Forst- und Landwirtschaft, Beteiligungen, Konzessionen
TH07	Wirtschaft und Tourismus
TH08	Allgemeine Finanzwirtschaft

In den Teilhaushalten sind auch Innere Verrechnungen (siehe dazu auch Anlage 18 zum Haushaltsplan auf Seiten 477 bis 480) und kalkulatorische Zinsen abgebildet.

Einnahme-Entwicklung 2015 bis 2021

Einnahmen ohne Inn. Verrechnungen und ohne kalk. Kosten	Erg 2015	Erg 2016	Plan 2017	prognostiz. Erg 2017 (überschlägig)	Prognose für 2018 lt. HH 2017	Plan 2018 lt. NKHR-HH-Entwurf	Plan 2019 lt. MIP aus HH 2018	Plan 2020 lt. MIP aus HH 2018	Plan 2021 lt. MIP aus HH 2018
Grundsteuer (Erg 2015+2017 enthält a.o. Beträge)	1.433.756	1.415.157	1.445.000	1.497.000	1.450.000	1.450.000	1.460.000	1.470.000	1.480.000
Gewerbesteuer	2.342.225	2.270.390	2.400.000	2.553.000	2.400.000	2.400.000	2.400.000	2.400.000	2.400.000
Einkommensteuer	5.747.225	5.934.024	6.125.000	6.631.700	6.200.000	6.705.000	7.075.000	7.480.000	7.600.000
Umsatzsteuer	427.137	436.300	542.000	542.200	510.000	466.000	455.000	465.000	425.000
weitere Gemeindesteuern (insb. Hunde- u. Vergn.-St.)	159.524	173.188	166.100	151.700	182.600	155.750	155.000	155.000	155.000
Familienleistungsausgleich	459.605	478.220	492.500	493.300	506.000	497.250	515.000	530.000	540.000
Schlüsselzuw. + komm. Investitionspauschale	5.705.767	5.690.810	5.688.550	6.144.600	6.000.000	6.833.400	6.287.000	6.440.000	6.385.000
zugrunde gelegte Daten:									
Einwohnerzahl			*11.200 E*	*11.307 E*	*11.200 E*	*11.300 E*	*11.250 E*	*11.250 E*	*11.250 E*
Grund-Kopf-Betrag Schlüsselzuweisungen			*1.242 €/E*	*1.260 €/E*	*1.270 €/E*	*1.319 €/E*	*1.350 €/E*	*1.370 €/E*	*1.390 €/E*
Pro-Kopf-Betrag Komm.Invest.Pauschale			*77 €/E*	*80,60 €/E*	*77 €/E*	*83,60 €/E*	*84 €/E*	*84 €/E*	*84 €/E*
						ab 2019 Schätzwerte			
Gebühren u.ä. Entgelte	662.968	700.890	749.750	744.000	750.000	778.950	800.000	800.000	800.000
Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten, Ersätze u.ä.	811.673	886.753	930.000	803.000	850.000	737.050	750.000	750.000	750.000
Erstattungen von Eigenbetrieben u.a.	301.636	338.638	353.200	325.000	350.000	331.400	350.000	350.000	350.000
Zuweisungen (incl. Kinder-gartenlastenausgleich, Schulsachkostenbeiträge, Integrationslastenausgleich)	1.650.166	1.854.735	1.817.050	2.070.000	1.825.000	2.348.300	2.363.000	2.360.000	2.415.000
Konzessionsabgaben, Zinserträge (in 2018 a.o. Erträge aus Bausparvertrag)	780.313	764.830	722.600	753.000	725.000	954.200	725.000	725.000	725.000
Summe Einnahmen	**20.481.995**	**20.943.935**	**21.431.750**	**22.708.500**	**21.748.600**	**23.657.300**	**23.335.000**	**23.925.000**	**24.025.000**

Gemeinde Rudersberg
Rems – Murr – Kreis

Einnahme-Entwicklung 2018 - 2021

Anmerkungen zur zugrunde gelegten Entwicklung bei wesentlichen Einnahme-Arten:

- Keine Erhöhung der Realsteuer-Hebesätze (GrdSt und GewSt) vorgesehen.
- Beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer sowie bei Familienleistungsausgleich Zahlen aus HH-Erlass sowie November-Steuer-Schätzung zugrunde gelegt.
- Für Schlüsselzuweisungen im HH 2018 Zahl mit 11.300 Einwohnern angenommen, in 2019 bis 2021 jeweils 11.250 Einwohner.
- Zugrunde gelegte Pro-Kopf-Beträge bei den Schlüsselzuweisungen:

2018:	1.319 EUR je Einwohner	entspricht FinMin vom 21.11.2017
2019:	1.350 EUR je Einwohner	+25 EUR ggü HH-Erlass vom 19.06.2017; FinMin hat Pro-Kopf-Betrag nach Nov-Steuerschätzung nicht fortgeschrieben
2020:	1.370 EUR je Einwohner	Schätzwert mangels Prognose FinMin
2021:	1.390 EUR je Einwohner	Schätzwert mangels Prognose FinMin

Einnahme-Entwicklung 2018 - 2021

Anmerkungen zur zugrunde gelegten Entwicklung bei wesentlichen Einnahme-Arten:

- Mittelfristig in etwa gleich bleibendes Aufkommen an Gebühren, Erstattungen, Ersätzen, Konzessionsabgaben u.ä. angenommen.
- Leicht steigende Zuweisungen aus Kindergartenlastenausgleich, Schullastenausgleich, Integrationslastenausgleich zugrunde gelegt.
- In 2018 einmalige, außerordentliche Erlöse i.H.v. rd. 223.500 EUR aufgrund von Kündigung eines Bausparvertrags von Seiten der Bausparkasse nach rd. 12 Jahren Laufzeit.

Ausgaben-Entwicklung 2015 bis 2021 sowie Ergebnis nach alter und neuer Lesart

Ausgaben ohne Inn. Verrechnungen und ohne kalk. Kosten	Erg 2015	Erg 2016	Plan 2017	prognostiz. Erg 2017 (überschlägig)	Prognose für 2018 lt. HH 2017	Plan 2018 lt. NKHR-HH-Entwurf	Plan 2019 lt. MIP aus HH 2018	Plan 2020 lt. MIP aus HH 2018	Plan 2021 lt. MIP aus HH 2018
Personalausgaben (in 2018 a.o. Aufwendungen an KVBW sowie aufgrd. von Auszahlung LOB für 2012 ff)	4.844.163	5.217.784	5.350.000	5.225.000	5.450.000	6.200.000	6.000.000	6.150.000	6.300.000
sächl. Verwaltungs- und Betriebsaufwand (ohne Inn. Verrechnungen und kalk. Kosten); ab 2018 incl. Erstattungszinsen GewSt	**3.391.744**	**3.218.199**	**3.957.450**	**3.300.000**	**3.625.000**	**4.548.850**	**4.000.000**	**4.000.000**	**4.000.000**
Zuschüsse und Zuwendungen (insb. kirchl. Kindergartenträger, Wieslauftalbahn usw.)	3.559.182	3.176.529	3.500.050	3.086.250	3.596.500	3.992.500	3.934.000	4.088.000	4.199.000
Zinsausgaben (ohne Neuverschuldung)	17.730	14.478	14.250	12.600	15.000	12.900	10.000	10.000	10.000
GewSt-Umlage	357.496	469.684	473.400	525.725	435.000	413.400	435.000	224.000	224.000
Kreisumlage	4.434.513	5.006.940	4.978.500	4.978.425	4.950.000	4.806.000	5.215.000	5.465.000	5.365.000
(angenommener) Kreisumlage-Hebesatz	*37,5 %*	*38,5 %*	*36,6 %*	*36,6 %*	*36,6 %*	*35,4 %*	*35,4 %*	*35,4 %*	*35,4 %*
FAG-Umlage	2.613.406	2.874.114	3.006.100	3.006.100	3.000.000	3.000.350	3.255.000	3.410.000	3.350.000
Regionalumlage	49.064	50.422	55.000	53.650	57.000	56.000	61.000	63.000	62.000
GewSt-Erstattungszinsen	16.482	45.267	10.000	20.750	10.000	ab 2018 integriert in Betriebsaufwand (jährl. 10 T€)			
Summe Ausgaben	**19.283.780**	**20.073.417**	**21.344.750**	**20.208.500**	**21.138.500**	**23.030.000**	**22.910.000**	**23.410.000**	**23.510.000**
Zuführungsrate /Zahlungsmittel-überschuss ohne kalk. Kosten	**1.198.215**	**870.518**	**87.000**	**2.500.000**	**610.100**	**627.300**	**425.000**	**515.000**	**515.000**
						siehe Zeile 17 in "Gesamtfinanzhaushalt"			

Ausgabe-Entwicklung 2018 - 2021

Anmerkungen zur zugrunde gelegten Entwicklung bei wesentlichen Ausgabe-Arten – Annahmen:

- Personalausgaben: in 2018 sind a.o. Belastungen mit rd. 565.000 EUR zu berücksichtigen (Zahlung an KVBW für ausgeschiedene Beamte sowie Auszahlung von in den 6 Jahren von 2012 bis 2017 zurückbehaltenen Lohnbestandteilen an Beschäftigte („Leistungsorientierte Bezahlung“). Neue Stellen im Kindergartenbereich (Steinhaldenweg 5) sowie in der Verwaltung sind (anteilig) berücksichtigt.
- Sächl. Verw.- u. Betriebsaufwand 2019 ff auf 4,0 Mio. EUR jährlich gedeckelt bzw. gegenüber dem Ansatz 2018 (rd. 4,55 Mio. EUR) wieder deutlich gekürzt.
- HH 2018 sieht (zunächst) keine Globale Minderausgabe vor.
- Anfängliche HH-Sperre mit z.B. 8 oder 10 % ist – falls vom Gemeinderat gewünscht – denkbar. Entsprechend der Entwicklung im Jahr 2018 könnte eine etwaige Sperre dann vom Gemeinderat wieder aufgehoben werden.

Ausgabe-Entwicklung 2018 - 2021

Anmerkungen zur zugrunde gelegten Entwicklung bei wesentlichen Ausgabe-Arten – Annahmen:

- Zuweisungen und Zuschüsse: beinhaltet insb. Zahlungen an kirchl. Kindergartenträger sowie an Zweckverband Wieslauftalbahn sowie Wasserverband Hochwasserschutz. Moderate Steigerungsraten sind eingearbeitet.
- Zinsausgaben: Aufgrund Verzichts auf Neuverschuldung im Kernhaushalt kann dieser Ansatz sehr niedrig gehalten werden.
- Gewerbesteuer-Umlage: Umlagesatz und damit Umlagebelastung für alle Gemeinden wird ab 2020 deutlich zurückgehen.
- Kreisumlage: Von 2019 bis 2021 wurde der Umlagesatz aus dem Jahr 2018 mit 35,4 % beibehalten. Aufgrund steigender Steuerkraft ist trotz gleichbleibendem Hebesatz mit steigender absoluter Umlage zu rechnen.
- Finanzausgleichsumlage an das Land: Aufgrund steigender Steuerkraft ist mit steigender Umlage zu rechnen. Geht einher mit steigenden Pro-Kopf-Beträgen bei den Schlüsselzuweisungen, siehe Erläuterungen bei den Einnahmen.

KernHH 2015 bis 2021;

Ergebnisse Finanzhaushalt sowie Ergebnishaushalt aus lfd. Verwaltungstätigkeit

unter Berücksichtigung von Abschreibungen und Ertragszuschüssen

Einnahmen ohne Inn. Verrechnungen und ohne kalk. Kosten	Erg 2015	Erg 2016	Plan 2017	prognostiz. Erg 2017 (überschlägig)	Prognose für 2018 lt. HH 2017	Plan 2018 lt. NKHR-HH-Entwurf	Plan 2019 lt. MIP aus HH 2018	Plan 2020 lt. MIP aus HH 2018	Plan 2021 lt. MIP aus HH 2018
Summe Einnahmen	20.481.995	20.943.935	21.431.750	22.708.500	21.748.600	23.657.300	23.335.000	23.925.000	24.025.000
Summe Ausgaben	19.283.780	20.073.417	21.344.750	20.208.500	21.138.500	23.030.000	22.910.000	23.410.000	23.510.000
Zuführungsrate /Zahlungsmittel-überschuss ohne kalk. Kosten	1.198.215	870.518	87.000	2.500.000	610.100	627.300	425.000	515.000	515.000
						siehe Zeile 17 in "Gesamtfinanzhaushalt"			
Abschreibungen (bis 2017 nur kostenrechnende Einrichtungen; ab 2018 Schätzwert)	-622.505	-632.680	-678.000	-678.000	-680.000	-1.870.000	-1.900.000	-1.900.000	-1.900.000
aufgelöste Ertragszuschüsse (bis 2017 nur korE, ab 2018 Schätzwert)	105.476	107.721	114.000	114.000	115.000	770.000	800.000	800.000	800.000
Gesamtergebnis nach AfA und Auflösung von Zuschüssen	681.186	345.559	-477.000	1.936.000	45.100	-472.700	-675.000	-585.000	-585.000
						siehe Zeile 24 in "Gesamtergebnishaushalt"			

Exkurs zu Abschreibungen und aufgelösten Ertragszuschüssen

In der Kameralistik / bis zum Jahr 2017 wurden Abschreibungen und Ertrags-zuschüsse nur bei sog. kostenrechnenden Einrichtungen (z.B. Sport- und Gemeindehallen, Feuerwehr, Kindergärten Freibäder, Bauhof, Bestattungswesen) berücksichtigt.

Im NKHR / ab 2018 sind „flächendeckend“ Abschreibungen und Ertragszuschüsse zu berücksichtigen.

Da die Vermögensbewertung für die Eröffnungsbilanz noch nicht vollständig abgeschlossen wurde, mussten im HH 2018 – außer bei den eingangs angesprochenen kostenrechnenden Einrichtungen – Schätzwerte für die Abschreibungen und Ertragszuschüsse zugrunde gelegt werden.

Inwieweit diese Schätzungen dem Bewertungsergebnis nahe kommen oder dieses u.U. auch sehr beträchtlich verfehlen, bleibt abzuwarten.

Investitionen 2018 bis 2021 incl. Finanzierung

Bezeichnung Investitionsauftrag mit teilw. Erläuterungen	HH 2018	HH 2019	HH 2020	HH 2021
Rückfluss Arbeitgeberdarlehen	- 1.500 €	- 1.500 €	- 1.550 €	- 1.550 €
Gemeindeverwaltung: Erwerb EDV-Ausstattung incl. 60.000 EUR für Backup-Konzept (Mai 2018)	80.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €
Erstellen einer Fertiggarage (Doppelgarage) hinter dem Rathaus	20.000 €			
Ausstattung allgemein (Gemeindeverwaltung)	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
Verkehrsleit- und Orientierungssystem (erstellen von Fundamenten 11 T€ sowie Erweiterung 5 T€) abzügl. Erstattung von Dritter Seite sowie 13 T€ Geschwindigkeitsdisplays	20.000 €	- €	- €	- €
Zuweisungen vom Land für Feuerwehrfahrzeug	- €	- 70.000 €	- €	- €
Feuerwehr; Geräte, Ausstattung	36.000 €	36.000 €	36.000 €	36.000 €
Feuerwehr; BOS-Funk	40.000 €	- €	- €	- €
Feuerwehr; Fahrzeuge	- €	275.000 €	- €	- €
Feuerwehrgerätehaus	20.000 €	- €	- €	- €

Investitionen 2018 bis 2021 incl. Finanzierung

Bezeichnung Investitionsauftrag mit teilw. Erläuterungen	HH 2018	HH 2019	HH 2020	HH 2021
Grundschule Steinenberg; Schulleiterbudget Ausstattung	4.500 €	4.500 €	4.500 €	4.500 €
Einbau einer Lüftungsanlage in einem Klassenraum an der Grundschule Steinenberg	18.500 €	- €	- €	- €
Grundschule Schlechtbach; Schulleiterbudget Ausstattung	4.500 €	4.500 €	4.500 €	4.500 €
Zuweisung vom Land für Gebäudesanierungsmaßnahmen am Schulzentrum (Fassade und Dach)	- 235.000 €	- €	- €	- €
Schulzentrum; energet. Sanierungsmaßnahmen 2017/2018	695.000 €	- €	- €	- €
Schulzentrum; Schulleiterbudget Ausstattung	38.700 €	35.000 €	35.000 €	35.000 €
Schulzentrum; Schulleiterbudget Medienausstattung	19.150 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €

Investitionen 2018 bis 2021 incl. Finanzierung

Bezeichnung Investitionsauftrag mit teilw. Erläuterungen	HH 2018	HH 2019	HH 2020	HH 2021
Zuschuss vom Land für Einbau eines Aufzugs am Schulzentrum Rudersberg	- 50.000 €	- 100.000 €		
Einbau eines Aufzugs am Schulzentrum Rudersberg	150.000 €	150.000 €		
Zuschuss vom Land für Erneuerung Technikräume am Schulzentrum Rudersberg	- 75.000 €	- 75.000 €		
Erneuerung Technikräume Schulzentrum Rudersberg	175.000 €	200.000 €		
Erneuerung Schulküche Schulzentrum Rudersberg	100.000 €			
Schulzentrum Rudersberg; Planungskosten für Erneuerung Heizzentrale	20.000 €	- €	- €	- €
Förderschule; Schulleiterbudget Ausstattung	3.200 €	3.200 €	3.200 €	3.200 €
Förderschule; Schulleiterbudget Medienausstattung	2.400 €	2.400 €	2.400 €	2.400 €

Investitionen 2018 bis 2021 incl. Finanzierung

Bezeichnung Investitionsauftrag mit teilw. Erläuterungen	HH 2018	HH 2019	HH 2020	HH 2021
Rückfluss Vereinsdarlehen Gesangsvereine	- 1.050 €	- 1.050 €	- 1.050 €	- 950 €
Zuschuss für Umbau von ehem. Büroräumen in Wohnräume (Marktplatz 18) zur Anschlussunterbringung	- 64.800 €			
Umbau von ehem. Büroräumen in Wohnräume (Marktplatz 18) zur Anschlussunterbringung	180.000 €	- €	- €	- €
Zuschüsse an kirchliche Kindergartenträger	71.000 €	- €	- €	- €
Gewährung Darlehen an Waldkindergarten e.V.	4.000 €			
Rückzahlung Landeszuschuss (für zuletzt nicht in Betrieb genommene 4. Gruppe) im Kiga Steinenberg	120.000 €			
Zuweisungen vom Land für neue Kindergartengruppen im Steinhaldenweg	- 350.000 €	- 444.400 €		
Erstausstattung Kiga Steinhaldenweg	40.000 €	100.000 €		
Hochbaumaßnahmen Kiga Steinhaldenweg	700.000 €	660.000 €		

Investitionen 2018 bis 2021 incl. Finanzierung

Bezeichnung Investitionsauftrag mit teilw. Erläuterungen	HH 2018	HH 2019	HH 2020	HH 2021
Rückfluss Vereinsdarlehen Sportvereine	- 29.450 €	- 1.100 €	- 1.100 €	- 1.050 €
Gewährung Vereinsdarlehen Sportvereine	17.900 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
Gewährung Investitionszuschüsse Sportvereine	17.900 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
Spielplätze allgemeine Maßnahmen	5.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
Spielplatz Michelau	10.000 €	- €	- €	- €
Spielplatz Krehwinkel	10.000 €	- €	- €	- €
Bolzplatz Oberndorf	5.000 €			
Spielplatz Obere Au, Schlechtbach	7.500 €			
Spielplatz Rudersberg hinter Gmeindehalle	10.000 €			
Förderung aus Naturschutzfond	- 50.000 €	- €	- €	- €
Ausgleichsmaßnahmen	85.000 €	- €	- €	- €
Umlegung Heckenweg Nord	190.000 €			
Umlegung Tannbachstr. Ost	330.000 €	10.000 €		
Umlegung Heckenweg Nord	- 325.000 €			
Umlegung Tannbachstr. Ost	- 5.000 €			

Investitionen 2018 bis 2021 incl. Finanzierung

Bezeichnung Investitionsauftrag mit teilw. Erläuterungen	HH 2018	HH 2019	HH 2020	HH 2021
ELR-Zuschuss für Sanierung Burgstraße	- 128.400 €	- €	- €	- €
Burgstraße Tiefbaumaßnahmen	380.000 €	- €	- €	- €
Drexelhofweg Tiefbaumaßnahmen	95.000 €	- €	- €	- €
Blütenweg Tiefbaumaßnahmen	30.000 €	- €	- €	- €
Kirschenweg Tiefbaumaßnahmen	75.000 €	- €	- €	- €
Steiler Stich Tiefbaumaßnahmen	15.000 €	- €	- €	- €
Talblick Tiefbaumaßnahmen	240.000 €	- €	- €	- €
Ortskern IV Rudersberg; Zuweisung vom Land	- €	- 176.300 €	- 90.000 €	- €
Ortskern IV Rudersberg; weitere Vorbereitung der Sanierung	35.000 €	55.000 €	30.000 €	- €
Ortskern IV Rudersberg; Grunderwerb	- €	227.000 €	- €	- €
Ortskern IV Rudersberg; Ordnungsmaßnahmen	50.000 €	150.000 €	50.000 €	- €
Ortskern IV Rudersberg; (Hoch)Baumaßnahmen	70.000 €	70.000 €	50.000 €	- €
Ortskern IV Rudersberg; sonstige Maßnahmen	- €	- €	- €	- €
Ortskern IV Rudersberg; Vergütung Sanierungsträger u.a.	20.000 €	20.000 €	20.000 €	- €
Wohnungsbauförderung	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €

Investitionen 2018 bis 2021 incl. Finanzierung

Bezeichnung Investitionsauftrag mit teilw. Erläuterungen	HH 2018	HH 2019	HH 2020	HH 2021
E-Beiträge Allgemein	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €
E-Beiträge Schönblick	- 30.000 €	- €	- €	- €
E-Beiträge Fuchshau VI	- 205.000 €			
E-Beiträge Im Feld	- 155.000 €			
E-Beiträge Heckenweg Nord	- 250.000 €			
E-Beiträge Tannbachstraße Ost	- 220.000 €	- 90.000 €		
E-Beiträge Sperberweg	- €	- 12.000 €	- €	- €
E-Beiträge Drexelhofweg	- 55.000 €	- €	- €	- €
E-Beiträge Kirschenweg	- 42.600 €	- €	- €	- €
E-Beiträge Steiler Stich	- €	- €	- €	- €
E-Beiträge Blütenweg	- 43.400 €	- €	- €	- €
E-Beiträge Talblick	- 220.000 €	- €	- €	- €
E-Beiträge Teichstraße	- 100.000 €	- 150.000 €	- €	- €
E-Beiträge Burgstraße	- €	- €	- €	- €
E-Beiträge Bahnhofstraße Schlechtbach			- 100.000 €	

Investitionen 2018 bis 2021 incl. Finanzierung

Bezeichnung Investitionsauftrag mit teilw. Erläuterungen	HH 2018	HH 2019	HH 2020	HH 2021
Zuweisungen nach § 27 FAG	- 33.000 €	- 33.000 €	- 33.000 €	- 33.000 €
Grunderwerb an Straßen	25.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €
Verkehrskonzept Michelau Tiefbaumaßnahme	15.000 €	- €	- €	- €
Sperberweg Tiefbaumaßnahmen	- €	12.000 €	- €	- €
Teichstraße Tiefbaumaßnahmen	130.000 €	150.000 €		
Fuchshau VI Tiefbaumaßnahmen	200.000 €			
Heckenweg Nord Tiefbaumaßnahmen	245.000 €	- €	- €	- €
Ortsentw. Schlechtbach Tiefbaumaßnahmen	29.000 €	- €	- €	- €
Im Feld Tiefbaumaßnahmen	45.000 €	- €	- €	- €
Brunnenstraße Tiefbaumaßnahmen	15.000 €	- €	- €	- €
Tannbachstraße Ost Tiefbaumaßnahmen	220.000 €	90.000 €		
Steinhausweg Planungsmittel	10.000 €	- €	- €	- €
Südhalde Tiefbaumaßnahmen	37.000 €	40.000 €	- €	- €
Bahnhofstraße Tiefbaumaßnahmen		20.000 €	120.000 €	

Investitionen 2018 bis 2021 incl. Finanzierung

Bezeichnung Investitionsauftrag mit teilw. Erläuterungen	HH 2018	HH 2019	HH 2020	HH 2021
Zuschuss für Tannbachbrücke Steinenberg Richtung Steinbruck	- 75.000 €	- 75.000 €		
Tannbachbrücke Steinenberg Richtung Steinbruck	220.000 €			
Zuschuss für Brücke am Schafhaus	- 100.000 €			
Brücke am Schafhaus	180.000 €	180.000 €	- €	- €
Brücke am Freibadweg, Steinenberg	20.000 €			
Radwege	25.000 €	25.000 €		

Investitionen 2018 bis 2021 incl. Finanzierung

Bezeichnung Investitionsauftrag mit teilw. Erläuterungen	HH 2018	HH 2019	HH 2020	HH 2021
Straßenbeleuchtung Hofstattstraße Michelau	8.000 €			
Talblick Straßenbeleuchtung	26.000 €	- €	- €	- €
Teichstraße Straßenbeleuchtung	- €	35.000 €	- €	- €
Südhalde Straßenbeleuchtung	- €	5.000 €	- €	- €
Drexelhofweg Straßenbeleuchtung	5.000 €	- €	- €	- €
Kirschenweg Straßenbeleuchtung	4.000 €	- €	- €	- €
Steiler Stich Straßenbeleuchtung	1.000 €			
Blütenweg Straßenbeleuchtung	2.000 €	- €	- €	- €
Im Feld Straßenbeleuchtung	5.000 €			
Tannbachstraße Ost Straßenbeleuchtung	19.000 €			
Heckenweg Nord Straßenbeleuchtung	19.000 €			
Fuchshau VI Straßenbeleuchtung	16.000 €			
Burgstraße Straßenbeleuchtung	20.000 €			
Bahnhofstraße Straßenbeleuchtung			10.000 €	

Investitionen 2018 bis 2021 incl. Finanzierung

Bezeichnung Investitionsauftrag mit teilw. Erläuterungen	HH 2018	HH 2019	HH 2020	HH 2021
Kapitalumlage Wasserverband Wieslauftal	1.000.000 €	1.000.000 €	600.000 €	- €
Rückfluss Darlehen Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung	- 59.900 €	- 59.900 €	- 59.900 €	- 59.900 €
Neue Grabfelder	- €	- €	30.000 €	30.000 €
Gemeinschaftsgrab Friedhof Rudersberg	50.000 €	- €	- €	- €
10 neue Urnenstelen sowie Grabeinfassungen für Urnengräber Friedhof Steinenberg	- €	65.000 €	- €	- €
Urnenstelen Friedhof Asperglen	18.000 €	- €	- €	- €
Bauhof: 40.000 EUR Großflächenmäher, 60.000 EUR Radlader (abzügl. 20.000 EUR Erstattung von Eigenbetrieb Abwasser für alten Radlader), 15.000 EUR für Optimierung bestehender Kehrmaschine	95.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €

Investitionen 2018 bis 2021 incl. Finanzierung

Bezeichnung Investitionsauftrag mit teilw. Erläuterungen	HH 2018	HH 2019	HH 2020	HH 2021
Zuweisungen vom Land für Breitbandausbau	- 284.000 €	- €	- €	- €
Breitbandausbau allg.	110.000 €	- €	- €	- €
Talblick Breitbandausbau	26.000 €			
Teichstraße Breitbandausbau	25.000 €			
Südhalde Breitbandausbau	5.000 €			
Tannbachstraße Ost Breitbandausbau	12.000 €			
Heckenweg Nord Breitbandausbau	12.000 €			
Fuchshau VI Breitbandausbau	18.500 €			
Burgstraße Breitbandausbau	18.000 €			
Bahnhofstraße Breitbandausbau			10.000 €	
Kapitalumlage Zweckverband Wieslauftalbahn	108.850 €	61.250 €	35.000 €	35.000 €
Gewährung Investitionszuschuss an Förderverein Welzheimer Bahn e.V.	- €	17.500 €	- €	- €
Rückfluss Darlehen Eigenbetrieb Gemeindewerke	- 19.050 €	- 19.050 €	- 19.050 €	- 19.050 €
Vermögensumlage Verband Region Stuttg.	6.000 €	8.000 €	8.000 €	8.000 €
Erwerb von Waldgrundstücken	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €

Investitionen 2018 bis 2021 incl. Finanzierung

Bezeichnung Investitionsauftrag mit teilw. Erläuterungen	HH 2018	HH 2019	HH 2020	HH 2021
Veräußerung von Grundstücken	- 2.000.000 €	- 650.000 €	- 350.000 €	- 350.000 €
Allgemeiner Grunderwerb	400.000 €	250.000 €	250.000 €	250.000 €
Kredite am Kreditmarkt	- €	- €	- €	- €
Überschuss aus laufendem Betrieb (früher Zuführungsrate)	- 627.300 €	- 425.000 €	- 515.000 €	- 515.000 €
Finanzierung Überschüsse aus Vorjahren (früher Rücklagen-Entnahme)	- 2.124.500 €	- 1.986.400 €	- 536.300 €	163.550 €
Kredittilgung am Kreditmarkt	228.350 €	228.350 €	228.350 €	228.350 €
Saldo (ausgeglichen in Einnahmen und Ausgaben)	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**

Weitere Mittel im Bereich Breitbandausbau wurden vom Bauamt angemeldet, jedoch versehentlich nicht in den Haushalt 2018 eingestellt (festgestellt am 11.01.2018, d.h. nach „Redaktionsschluss“). Über die Planzahlen hinaus müssen daher weitere Mittel mit bis zu 325.000 EUR bereitgestellt werden. Die Deckung erfolgt durch: a) Landeszuschüsse mit 130.000 EUR, b) „Rücklagen-Entnahme“ mit 95.000 EUR sowie c) höhere Grundstückserlöse.

Gemeinde-Haushalt 2018 - 2021

Anlage 15
zum HHPl. 2018

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen
und die voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

	Stand zum 01.01.2017	vorauss. Entwicklung 2017 (Zuführung)	Vorauss. Stand zum 31.12.2017	Entnahme 2018 - 2021 siehe Gesamt-finanzhaushalt	Vorauss. Stand auf Ende 2021
Allgemeine Rücklage	**1.485.189 €**				
Entnahme lt. HH-Plan 2017; 858.000 €; kann in Rücklage verbleiben, weil aufgrund der Umstellung auf NKHR keine HH-Reste gebildet werden					
Zuführung zur Rücklage, weil aufgrund der Umstellung auf NKHR keine HH-Reste gebildet werden					
Stand 22.12.2017		**3.565.000 €**			
Entnahme zur Finanzierung von Investitionen 2018				**- 2.124.500 €**	
Entnahme zur Finanzierung von Investitionen 2019				**- 1.986.400 €**	
Entnahme zur Finanzierung von Investitionen 2020				**- 536.300 €**	
Zuführung aus Finanzierungsmittelüberschuss 2021				**163.550 €**	
	1.485.189 €	**3.565.000 €**	**5.050.189 €**	**- 4.483.650 €**	**566.539 €**
vgl. dazu Mindestbestand:					**471.103 €**
freie Mittel somit:					**95.436 €**

können eingesetzt werden zur "überplanmäßigen" Finanzierung weiterer Investitionen im Bereich Breitband

Gemeinde Rudersberg
Rems – Murr – Kreis

Gemeinde-Haushalt 2018 - 2021

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben **Anlage 16**

zum HHPlan 2018

Bezeichnung	Bezeichnung Investitionsauftrag	Investitions-auftrag	Kostenart / Sachkonto	VE im HH 2018 für 2019	VE im HH 2018 für 2020	VE im HH 2018 für 2021
Allg. Grunderwerb	Erwerb von Grundstücken	711337101001	78210000	250.000 €		
Erneuerung Technikräume	Schulzentrum Rudersberg	721107006007	78710000	200.000 €		
Einbau Aufzug	Schulzentrum Rudersberg	721107006052	78730000	150.000 €		
Umbau Steinhaldenweg 5 zum Kindergarten	Hochbaumaßnahmen	736507004005	78710000	660.000 €		
Umbau Steinhaldenweg 5 zum Kindergarten	Erstausstattung	736507100002	78312000	100.000 €		
Gewährung von Darlehen an Sportvereine	Gewährung Vereinsdarlehen	742103500002	78882002	20.000 €		
Gewährung von Zuschüssen an Sportvereine	Gewährung Investitionszuschüsse	742107400001	78180000	20.000 €		
Grunderwerb	Ortskernsanierung IV	751107006001	78730003	227.000 €		
Teichstraße Krehwinkel	Straßenbaumaßnahmen	754107005012	78720000	150.000 €		
Tannbachstraße Ost	Straßenbaumaßnahmen	754107005019	78720000	90.000 €		
Südhalde Krehwinkel	Straßenbaumaßnahmen	754107005024	78720000	40.000 €		
Teichstraße Krehwinkel	Straßenbeleuchtung	754107006012	78730000	35.000 €		
Südhalde Krehwinkel	Straßenbeleuchtung	754107006024	78730000	5.000 €		
Brücke beim Schafhaus	Brückenerneuerung	754107006502	78730000	180.000 €		
Kapitalumlage an den Wasserverband Wieslauftal	Kapitalumlage an den Wasserverband Wieslauftal	755207400001	78130000	1.000.000 €	600.000 €	
				3.127.000 €	**600.000 €**	**- €**
Kreditbedarf lt. Mittelfristiger Finanzplanung:				**- €**	**- €**	**- €**

Gemeinde Rudersberg Rems – Murr – Kreis

Einführung NKHR

Ziel der Verwaltung war und ist es, den Gemeinderat bei der Einführung des NKHR bestmöglich „mitzunehmen“.

Im Vorfeld des ersten NKHR-Haushalts, d.h. in 2017, ist dies nicht ausreichend gelungen. Die Gründe sind vielschichtig. Freie personelle Ressourcen für ein theoretisches Vertraut machen mit dem neuen Recht waren nicht vorhanden.

Persönliche Erfahrungen von Kämmerer und Projektleiterin gerade in den letzten Tagen / wenigen Wochen zeigen:
Der 1. Rudersberger NKHR-Haushalt mit den ureigenen Rudersberger Zahlen und Maßnahmen hat einen weit größeren praktischen Nutzen fürs NKHR-Verständnis als im Vorfeld ein theoretisches Vertraut machen mit der neuen Systematik mit Zahlen anderer Gemeinden.

Die Verwaltung bietet an, bei Interesse jederzeit einzelne Themen im Verlauf des Jahres 2018 (z.B.) in VA-Sitzungen nachzubereiten und zu vertiefen.

NKHR-Projekt – Fahrplan 2018

Gemeinde Rudersberg
Rems – Murr – Kreis

Angestrebter Zeitplan bis zur Verabschiedung des HH 2018

Sa.,13.01.2018
ganztätige Beratung

Mi. und/oder Do., 17./18.01.2018 (optional)
Angebot von der Verwaltung, bei Bedarf eine weitere „Beratungsrunde“ zur Klärung von Detailfragen in den Fraktionen oder auch im Gesamt-GR durchzuführen.

Fr., 19.01.2018 vormittags („deadline“)
Entscheidung des Gemeinderats muss der Verwaltung mitgeteilt werden, ob der Haushalt 2018 in dieser Form am 30.01.2018 verabschiedet werden soll.
Tagesordnung kann dann im Büttel (KW 4, 25.01.2018) veröffentlicht werden.

Di., 23.01.2018 (optional)
Im Anschluss an BVU-Sitzung bei Bedarf weitere GR-Sitzung zur Besprechung nichtöffentlicher Themen (z.B. Stellenplan, Grundstückserlöse).

Di., 30.01.2018 (Ziel)
Haushaltsreden der Fraktionen sowie Verabschiedung des Haushalts 2018.