

GEMEINDE RUDERSBERG
REMS-MURR-KREIS



JAHRESRECHNUNG 2017

Rechenschaftsbericht

INHALT

1.	ALLGEMEINES	3
2.	RECHENSCHAFTSBERICHT	7
2.1.	Verwaltungshaushalt	7
2.1.1.	Einnahmen.....	7
2.1.1.1.	Grundsteuer.....	8
2.1.1.2.	Gewerbsteuer.....	9
2.1.1.3.	Einkommenssteueranteil.....	10
2.1.1.4.	Umsatzsteueranteil.....	12
2.1.1.5.	Finanzzuweisungen (Schlüsselzuweisung und kommunale Investitionspauschale).....	14
2.1.1.6.	Zusammenfassung Steuereinnahmen.....	15
2.1.1.7.	Gebühren.....	16
2.1.1.8.	Verkaufserlöse, Mieten u. Pachten u.ä.....	17
2.1.1.9.	Erstattungen für Ausgaben des Verwaltungshaushalts.....	19
2.1.1.10.	Zuweisungen und Zuschüsse lfd. Zwecke.....	20
2.1.1.11.	Zinseinnahmen, Konzessionsabgabe und sonst. Finanzeinn.	21
2.1.1.12.	Innere Verrechnung.....	22
2.1.1.13.	Kalkulatorische Einnahmen.....	22
2.1.1.14.	Zuführung vom Vermögenshaushalt.....	22
2.1.2.	Ausgaben.....	23
2.1.2.1.	Personalausgaben.....	24
2.1.2.2.	Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen.....	25
2.1.2.3.	Geräte, Ausstattung, Einrichtungen u. ä.....	27
2.1.2.4.	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen.....	28
2.1.2.5.	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben.....	29
2.1.2.6.	Steuern und Geschäftsausgaben u. a.....	29
2.1.2.7.	Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand.....	30
2.1.2.8.	Verrechnungen – siehe Ausführung unter 2.1.1.12.....	30
2.1.2.9.	Kalkulatorische Ausgaben – siehe Ausführungen unter 2.1.1.13.....	30
2.1.2.10.	Zuweisung und Zuschüsse an Zweckverbände u. andere Bereiche.....	31
2.1.2.11.	Zinsausgaben.....	33
2.1.2.12.	Gewerbsteuerumlage.....	33
2.1.2.13.	Finanzausgleichsumlage, Kreisumlage und Regionalumlage.....	33
2.1.2.14.	sonstige Finanzausgaben.....	33
2.1.2.15.	Übersicht: Steuern, Finanzzuweisungen, Umlagen.....	34
2.1.2.16.	Zuführung zum Vermögenshaushalt.....	35
2.1.2.17.	Globale Minderausgabe.....	36
2.2.	Vermögenshaushalt	37
2.2.1.	Einnahmen.....	37
2.2.1.1.	Rückflüsse Darlehen.....	37
2.2.1.2.	Einnahmen aus der Veräußerung von Beteiligungen, Kapitaleinlagen.....	38
2.2.1.3.	Veräußerungserlöse.....	38
2.2.1.4.	Zuweisungen/Zuschüsse.....	38
2.2.1.5.	Spenden u.ä.....	40
2.2.1.6.	Beiträge.....	40
2.2.1.7.	Einnahmen von Krediten.....	40
2.2.1.8.	Entnahme aus der Rücklage.....	40

2.2.2.	Ausgaben.....	41
2.2.2.1.	Erwerb von Grundstücken.....	41
2.2.2.2.	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens.....	42
2.2.2.3.	Baumaßnahmen.....	43
2.2.2.4.	Tilgungen.....	44
2.2.2.5.	Gewährung von Darlehen.....	44
2.2.2.6.	Investitionszuschüsse.....	44
2.2.2.7.	Erwerb von Beteiligungen.....	45
2.2.2.8.	Kreditbeschaffungskosten.....	45
2.2.2.9.	Zuführung an den Verwaltungshaushalt.....	45
2.2.2.10.	Zuführung an die Allg. Rücklage.....	46
3	ÜBERTRAGUNG VON HAUSHALTSANSÄTZEN.....	46
3.1	Haushaltseinnahmereste.....	46
3.2	Haushaltsausgabereste.....	46
4	FINANZWIRTSCHAFT.....	47
4.1	Kreditmarktschulden.....	47
4.2	Allgemeine Rücklagen.....	47
4.3	Geschäftseinlagen und Beteiligungen.....	47
4.4	Darlehensforderungen.....	48
4.5	Bürgschaften.....	48
4.6	Gemeindekasse.....	49
4.6.1	Liquidität.....	49
4.6.2	Kasseneinnahmereste.....	49
4.6.3	Kassenausgabereste.....	49
4.6.4	Über- und außerplanmäßige Ausgaben.....	50
5	ANLAGEN.....	53
5.1	Gruppierungsübersicht und Rechnungsquerschnitt.....	53
5.2	Kostenrechnende Einrichtungen und sonstige gemeindliche Einrichtungen.....	61
5.3	Vermögensübersicht (fortgeschriebene Anschaffungswerte).....	62
5.4	Kassenmäßiger Abschluss.....	66

1. Allgemeines

Die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2017 wurde vom Gemeinderat am 24.01.2017 beschlossen. Mit Erlass vom 22.02.2017 wurde die Gesetzmäßigkeit des Haushalts bestätigt. Die öffentliche Bekanntmachung der Haushaltssatzung erfolgte im Amtsblatt (Nr. 9/2017) der Gemeinde Rudersberg am 02.03.2017. Für das Haushaltsjahr 2017 war kein Nachtragsplan erforderlich.

Die Verwaltung hat den Gemeinderat unterjährig regelmäßig über die Entwicklung der Finanzen informiert, siehe insb. auch

> Finanzzwischenbericht vom 21.11.2017 (Sitzungsvorlage 1447/2017, zugleich Bericht anlässlich des Ausscheidens des ehemaligen Bürgermeisters).

> Präsentation vom 13.01.2018 anlässlich der Einbringung des Haushalts 2018, in welcher das prognostizierte Rechnungsergebnis 2017 ebenfalls vorgetragen wurde (als Basis für die Planung 2018 ff). Seinerzeit wurden eine Zuführungsrate mit rd. 2,5 Mio. EUR sowie ein Rücklagen-Stand auf 31.12.2017 mit rd. 5,05 Mio. EUR erwartet.

Zur Zuführungsrate: Nach dem endgültigen Rechnungsergebnis beträgt die Zuführungsrate an den Vermögenshaushalt **2.523.942,64 Euro**. Im Haushaltsplan musste noch von einer Zuführungsrate in Höhe von 87.000 Euro ausgegangen werden.

Die Verbesserung gegenüber dem Plan beträgt somit rd. 2,437 Mio. Euro.

Die Gründe für die Verbesserungen gegenüber der Planung sind – zusammengefasst – auf folgende Positionen des **Verwaltungshaushalts** zurückzuführen (gerundet):

Einnahmen-Seite

Mehreinnahmen bei eigenen Steuern

> Grundsteuer (Nachveranlagungen für frühere Jahre)	52 TEUR
> Gewerbesteuer (nach Abzug einer höheren Gewerbesteuerumlage)	101 TEUR

Mehreinnahmen bei Gemeinschaftssteuern und Zuweisungen

> Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	507 TEUR
> Schlüsselzuweisungen / Kommunale Investitionspauschale	456 TEUR
> Zuwendungen für Förderung der Integration	165 TEUR

zusammengefasst Mindereinnahmen (sonstige Steuern, Gebühren, Erstattungen, Zuweisungen usw.)	- 36 TEUR
---	-----------

Zwischensumme Einnahmen-Seite (Mehreinnahmen)	1,245 Mio. EUR
--	-----------------------

Ausgaben-Seite

> Minderausgaben bei den Personalaufwendungen	- 128 TEUR
> Minderaufwendungen beim sächlichen Verwaltungs- u. Betriebsaufwand (über Einsparvorgabe aus Globaler Minderausgabe hinaus)	- 664 TEUR
> Minderausgaben bei den Zuweisungen und sonst. Ausgaben (insb. an kirchliche Kindergärten und Zweckverband Wieslauffalbahn)	- 400 TEUR
Zwischensumme Ausgaben-Seite (Minderausgaben)	1,192 Mio. EUR

Verbesserungen als Saldo aus Mehreinnahmen und Mehrausgaben, somit Verbesserung der Zuführungsrate 2,437 Mio. EUR.

Im **Vermögenshaushalt** blieben sowohl die Einnahmen als auch die Ausgaben hinter den Planzahlen zurück. Aufgrund der NKHR-Umstellung auf 01.01.2018 wurden keinerlei Haushaltsreste gebildet, sondern Beträge neu im Haushalt 2018 verplant, was – stichtagsbezogen – zu einem Rücklagenstand zum 31.12.2017 von fast 5,0 Mio. EUR führte. Im Einzelnen:

Auf der Ausgabenseite betragen die Minderausgaben (insb. aufgrund nicht gebildeter Haushaltsausgabereste) rd. 3,396 Mio. Euro,
darunter

Minderausgaben beim Grunderwerb rd.	- 110 TEUR.
Minderausgaben bei Investitionen und Zuschüssen rd.	- 3.286 TEUR.

Auf der Einnahmenseite waren Mindereinnahmen zu verzeichnen mit rd. 1,027 Mio. Euro,
darunter

Mindereinnahmen bei Grundstückserlösen rd.	- 194 TEUR.
Mindereinnahmen bei (Landes)Zuschüssen rd.	- 685 TEUR.
Mindereinnahmen bei Erschließungsbeiträgen rd.	- 125 TEUR.
Mindereinnahmen bei Darlehensrückflüssen rd.	- 23 TEUR.

Der Saldo aus Minderausgaben und Mindereinnahmen beträgt somit rd. 2,369 Mio. EUR.

Zusammen mit der bereits erwähnten höheren Zuführungsrate aus dem Verwaltungshaushalt mit rd. 2,437 Mio. Euro führte dies dazu, dass auf die im HH 2017 verplante Kreditaufnahme mit rd. 451 TEUR sowie auf die verplante Rücklagen-Entnahme mit 858 TEUR verzichtet und stattdessen ein Betrag mit rd. 3,497 Mio. EUR der Rücklage zugeführt werden konnte.

Zur Rücklage: Der Stand der allgemeinen Rücklage beträgt auf 31.12.2017 stichtagsbezogen **4.982.371,54 Euro**. Innerhalb des Finanzplanungszeitraums bis Ende 2021 wird die Rücklage – nach der Mittelfristigen Finanzplanung aus dem Haushaltsplan 2018 – auf den Mindestbestand von rd. einer halben Million Euro zurückgeführt werden.

Detaillierte Erläuterungen zum Rudersberger Rechnungsergebnis 2017 gehen aus nachfolgendem Rechenschaftsbericht hervor. Bezüglich der Entwicklung der Finanzen im Allgemeinen wird auf den jährlichen Gemeindefinanzbericht des Gemeindetags Baden-Württemberg verwiesen, der wieder in der Baden-Württembergischen Gemeindezeitung (BWGZ) abgedruckt werden wird und von welchem die Fraktionen des Gemeinderats Exemplare erhalten werden.

Nach der Haushaltssatzung der Gemeinde Rudersberg betragen die Gesamtzahlen 2017:

	Einnahmen in Euro	Ausgaben in Euro
a) Verwaltungshaushalt	24.133.350,00	24.133.350,00
b) Vermögenshaushalt	4.479.450,00	4.479.450,00
SUMME	28.612.800,00	28.612.800,00

Im Vergleich dazu weist das Rechnungsergebnis 2017 folgende Beträge aus:

	Einnahmen in Euro	Ausgaben in Euro
a) Verwaltungshaushalt	25.353.188,47	22.829.245,83
Zuführung an Vermögenshaushalt		2.523.942,64
b) Vermögenshaushalt	4.580.591,54	1.083.409,19
Zuführung an Rücklage	0,00	3.497.182,35
SUMME	29.933.780,01	29.933.780,01

Die Feststellung und Aufgliederung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung für das Haushaltsjahr 2017 (in Euro):

	Verwaltungs- haushalt (VwH)	Vermögens- haushalt (VmH)	Gesamthaushalt
1. Solleinnahmen	25.353.188,47	5.227.291,54	30.580.480,01
2. + neue Haushaltseinnahmereste	0,00	0,00	0,00
3. ./ . Haushaltseinnahmereste vom Vorjahr*	0,00	646.700,00	646.700,00
4. Bereinigte Solleinnahmen	25.353.188,47	4.580.591,54	29.933.780,01
5. Sollausgaben	25.453.023,87	7.714.570,10	33.167.593,97
6. + neue Haushaltsausgabereste	0,00	0,00	0,00
7. ./ . Haushaltsausgabereste vom Vorjahr*	99.835,40	3.133.978,56	3.233.813,96
8. Bereinigte Sollausgaben	25.353.188,47	4.580.591,54	29.933.780,01
9. Fehlbetrag (VmH Nr. 8 ./ . Nr. 4)	0,00	0,00	0,00

* Auflösung und Abgänge

2. Rechenschaftsbericht

2.1. Verwaltungshaushalt

Das Ergebnis des Verwaltungshaushalts beträgt 25.353.188,47 Euro (VJ: 23.506.407,48 Euro).

Planzahlen 2017:	Plan Euro	Ergebnis Euro	Differenz Euro +/-
Einnahmen und Ausgaben	24.133.350	25.353.188	1.219.838

2.1.1. Einnahmen

Aufstellung Einnahmen Verwaltungshaushalt:

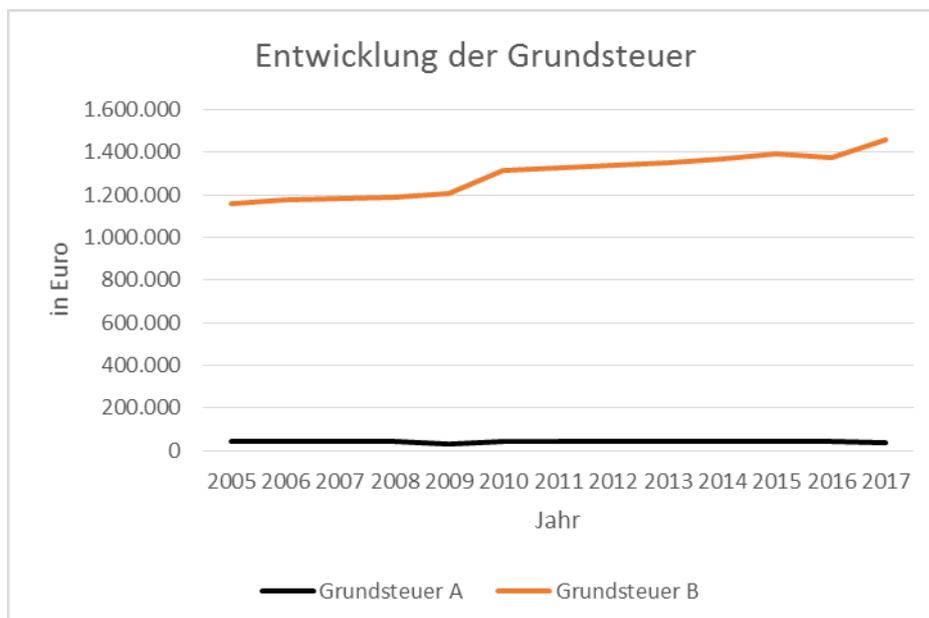
Bezeichnung	Planung in Euro	Rechnungs- ergebnis in Euro	Differenz in Euro
Grundsteuer A u. B.	1.445.000,00	1.496.876,09	51.876,09
Gewerbesteuer	2.400.000,00	2.553.565,72	153.565,72
Einkommensteueranteil	6.125.000,00	6.631.571,50	506.571,50
Umsatzsteueranteil	542.000,00	542.211,08	211,08
andere Steuern (Insb. Hunde- u. Vergn.St.)	166.100,00	151.737,40	- 14.362,60
Schlüsselzuweisungen incl. KIP	5.688.550,00	6.144.580,30	456.030,30
Familienleistungsausgleich	492.500,00	493.335,00	835,00
Gebühren u.ä. Entgelte	749.750,00	745.836,97	- 3.913,03
Verkaufserlöse, Mieten etc.	930.000,00	804.619,19	- 125.380,81
Erstattungen f. Ausgaben des VWHS	353.200,00	336.141,86	- 17.058,14
Zuweisungen, Zuschüsse und Spenden	1.817.050,00	2.063.337,64	246.287,64
Zinseinnahmen	325.500,00	327.200,84	1.700,84
Konzessionsabgaben	364.000,00	386.604,93	22.604,93
weitere Finanzeinnahmen	33.100,00	50.694,59	17.594,59
Verrechnungen	1.519.600,00	1.484.587,36	- 35.012,64
Kalkulatorische Einnahmen	1.182.000,00	1.140.288,00	- 41.712,00
allg. Zuführung vom VmH	-	-	-
SUMME	24.133.350,00	25.353.188,47	1.219.838,47

2.1.1.1. Grundsteuer

Die Einnahmen aus der Grundsteuer A (für landwirtschaftliche und forstwirtschaftliche Grundstücke) betragen im Jahr 2017 rd. 39.026 Euro. Der Hebesatz für die Grundsteuer A hat in 2017 unverändert 350 v. H. betragen (Landesdurchschnitt (gewogen) im Jahr 2017 betrug 359 v. H.).

Die Einnahmen aus der Grundsteuer B (bebaute Grundstücke) haben sich im Jahr 2017 auf rund 1.457.850 Euro belaufen. Der Hebesatz für die Grundsteuer B wurde in 2017 von zuvor 380 auf 390 v. H. angehoben (Landesdurchschnitt (gewogen) im Jahr 2017 betrug 396 v. H.).

Entwicklung der Grundsteuer in Euro			
Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	SUMME
2005	40.007	1.161.560	1.201.567
2006	42.230	1.177.941	1.220.171
2007	43.008	1.183.167	1.226.175
2008	42.438	1.190.324	1.232.762
2009	33.270	1.208.870	1.242.140
2010	41.638	1.314.466	1.356.104
2011	40.409	1.325.821	1.366.230
2012	43.279	1.341.959	1.385.238
2013	40.245	1.353.943	1.394.188
2014	41.985	1.367.823	1.409.808
2015	39.976	1.393.780	1.433.756
2016	40.014	1.375.143	1.415.157
2017	39.026	1.457.850	1.496.876



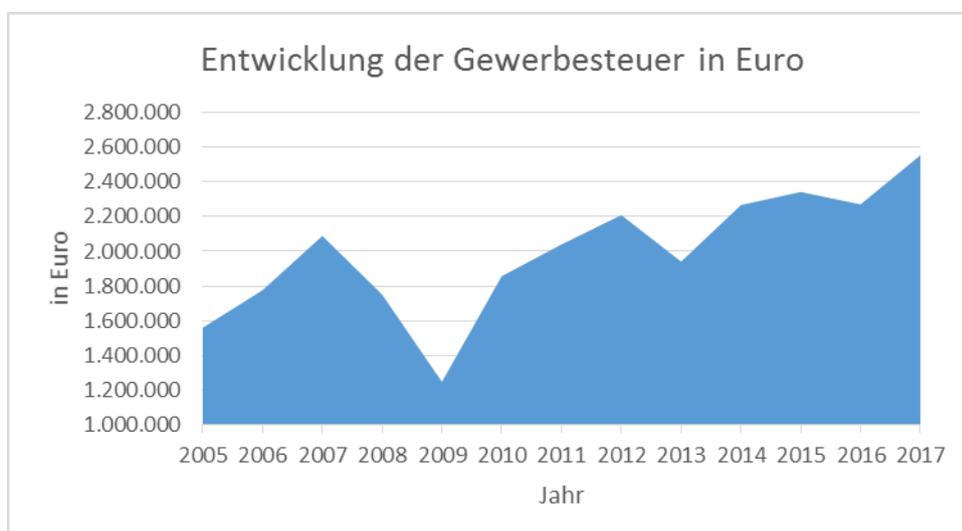
2.1.1.2. Gewerbesteuer

Die Gewerbesteuereinnahmen berechnen sich aus dem Gewerbesteuermessbetrag multipliziert mit dem örtlichen Hebesatz. Dieser wurde in 2017 von zuvor 355 auf 375 v. H. angehoben. (Landesdurchschnitt (gewogen) im Jahr 2017 betrug 368 v.H.).

Mit rd. 2,55 Mio. Euro lagen die Gewerbesteuereinnahmen des Jahres 2017 erfreulicherweise über dem Planansatz mit 2,40 Mio. Euro. Nach Abzug der Gewerbesteuerumlage entspricht dies knapp 180 Euro je Einwohner (gerechnet mit 11.300 Einwohnern). Damit erreicht Rudersberg gerade einmal rd. 31 % des Landesdurchschnitts, welcher im 2017 bei rd. 578 Euro je Einwohner lag (Quelle: Gemeindetag Baden-Württemberg, Kämmerer-Frühjahrstagung).

Die Mehreinnahmen gegenüber dem Planansatz begründen sich hauptsächlich darin, dass im Jahr 2017 rund 523.000 Euro an Nachzahlungen für Vorjahre veranlagt werden konnten.

Entwicklung der Gewerbesteuer in Euro	
Jahr	Gewerbesteuer
2005	1.560.176
2006	1.775.885
2007	2.088.984
2008	1.750.535
2009	1.247.918
2010	1.857.075
2011	2.039.910
2012	2.208.730
2013	1.940.920
2014	2.266.987
2015	2.342.225
2016	2.270.390
2017	2.553.566

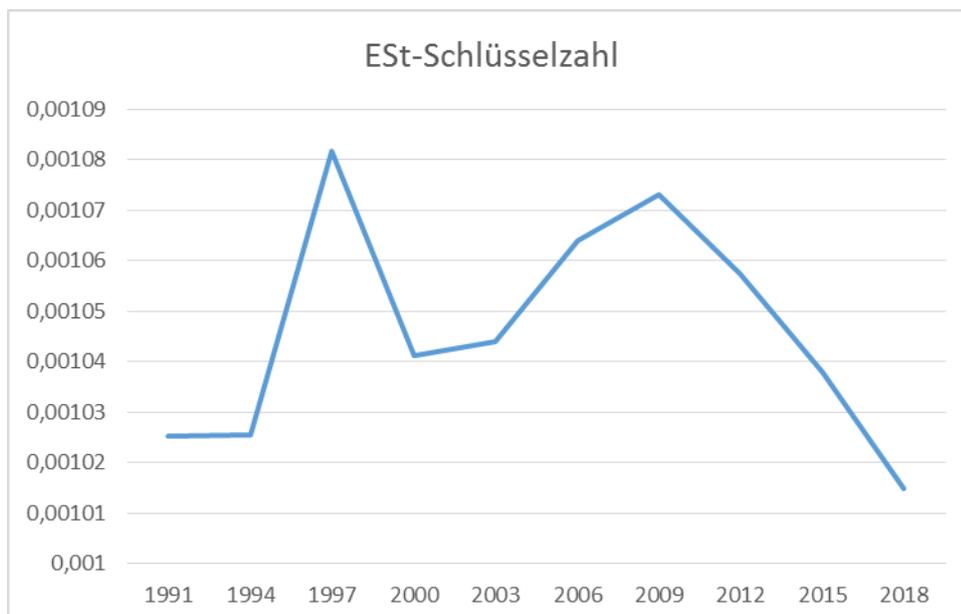


2.1.1.3. Einkommensteueranteil

Auf Rudersberg entfiel in 2017 ein Einkommensteueranteil in Höhe von rund 6,632 Mio. Euro. Nach dem Gemeindefinanzreformgesetz erhalten die Gemeinden einen Anteil von 15 v. H. vom Landesaufkommen aus der Lohn- und Einkommensteuer und ein Anteil von 12 v. H. an der Zinsabschlagsteuer. Für die Aufteilung auf die einzelnen Gemeinden werden Schlüsselzahlen festgelegt. Grundlage hierfür ist das örtliche Aufkommen an der Lohn- und Einkommensteuer im Verhältnis zum Gesamtanteil aller Gemeinden. Die Schlüsselzahl wurde für den Zeitraum 2015 bis 2017 ermittelt. Bei der Berechnung wird die örtliche Steuerleistung der Gemeindeeinkommener bis zu bestimmten Höchstbeträgen des zu versteuernden Einkommens (so genanntes Sockelaufkommen) zu Grunde gelegt. Seit 01.01.2012 gelten als Sockelbeträge bei Ledigen 35.000 Euro und bei Verheirateten 70.000 Euro. Die Schlüsselzahl für die Gemeinde Rudersberg hat sich wie folgt entwickelt:

Haushaltsjahr	Schlüsselzahl	Veränderung
1991/1992/1993	0,0010252	
1994/1995/1996	0,0010256	+ 0,004 %
1997/1998/1999	0,0010816	+ 5,5 %
2000/2001/2002	0,0010413	- 3,7 %
2003/2004/2005	0,0010441	+ 0,27 %
2006/2007/2008	0,0010641	+ 1,9 %
2009/2010/2011	0,0010731	+ 0,85 %
2012/2013/2014	0,0010573	- 1,49 %
2015/2016/2017	0,0010379	- 1,83 %

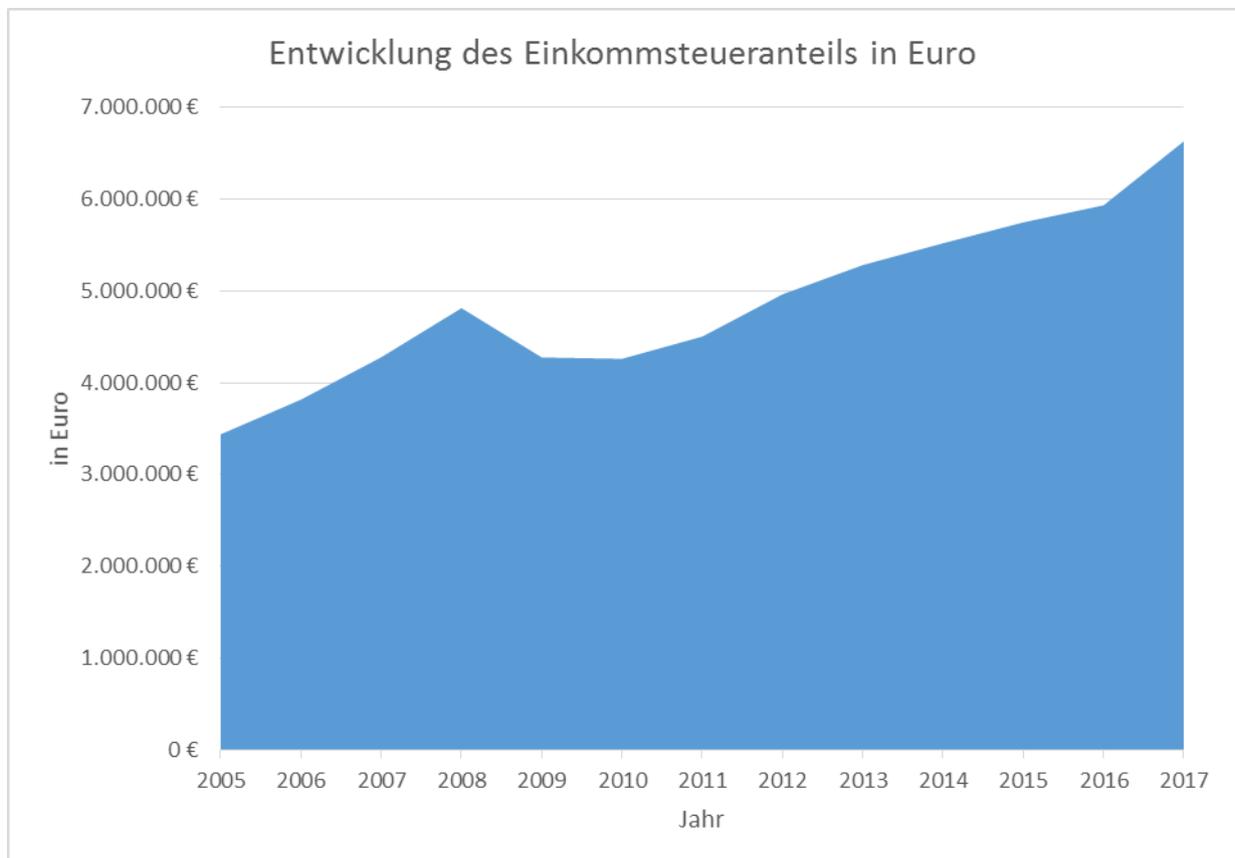
Ausblick: Ab 2018 sinkt die Schlüsselzahl bei der Einkommensteuer weiter auf 0,0010148.



Der Einkommensteueranteil hat in Rudersberg umgerechnet rd. 587 Euro pro Einwohner (gerechnet mit 11.300 Einwohnern) betragen (Vorjahr 530 Euro).

Entwicklung des Einkommensteueranteils:

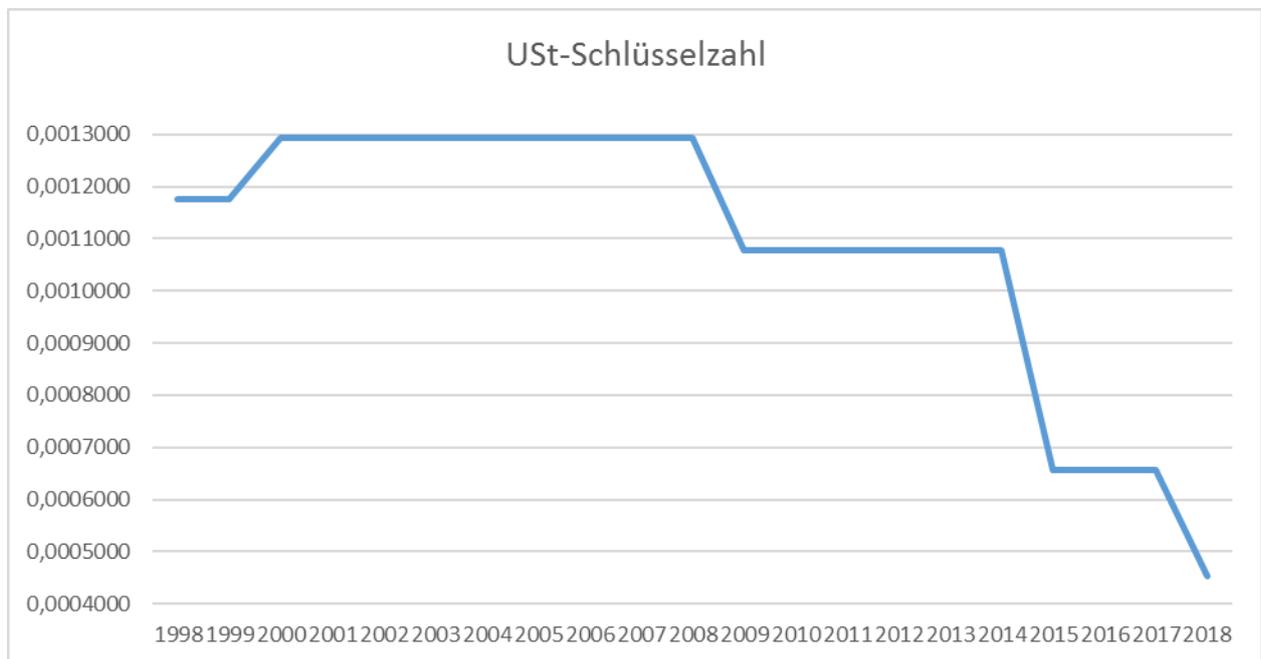
Entwicklung des Einkommensteueranteils	
Jahr	Einkommsteueranteil
2005	3.438.302 €
2006	3.816.898 €
2007	4.278.834 €
2008	4.813.023 €
2009	4.275.992 €
2010	4.260.753 €
2011	4.502.895 €
2012	4.963.752 €
2013	5.282.719 €
2014	5.520.006 €
2015	5.747.225 €
2016	5.934.024 €
2017	6.631.571 €



2.1.1.4. Umsatzsteueranteil

Seit 1998 steht den Gemeinden als Ausgleich für die Abschaffung der Gewerbesteuer ein Anteil am Umsatzsteueraufkommen zu. Wie beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wird auch das Umsatzsteueraufkommen über eine Schlüsselzahl auf die baden-württembergischen Gemeinden verteilt. Die Schlüsselzahl für die Jahre 2015 bis 2017 beträgt für Rudersberg 0,0006506 (von 2012 bis 2014: 0,008648).

Pro Einwohner erhielt die Gemeinde Rudersberg rd. 48 Euro (gerechnet mit 11.300 Einwohnern).

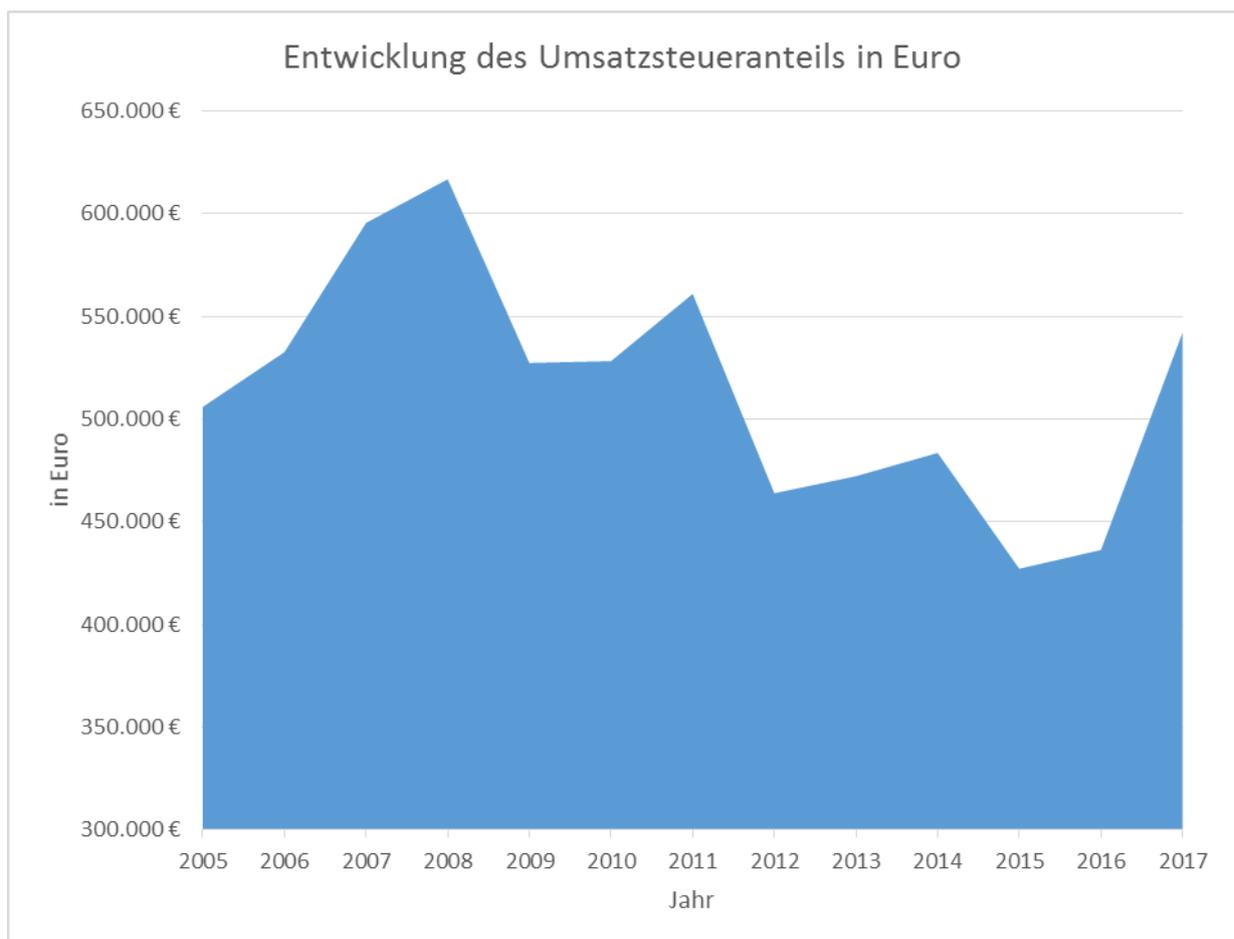


Anmerkung:

Von 2008 nach 2018 ist die Schlüsselzahl ziemlich genau auf 35 % gesunken.

Insoweit profitiert die Gemeinde Rudersberg leider nicht an einem steigenden Umsatzsteueranteil, wie die Tabelle und das Schaubild auf der Folgeseite zeigen.

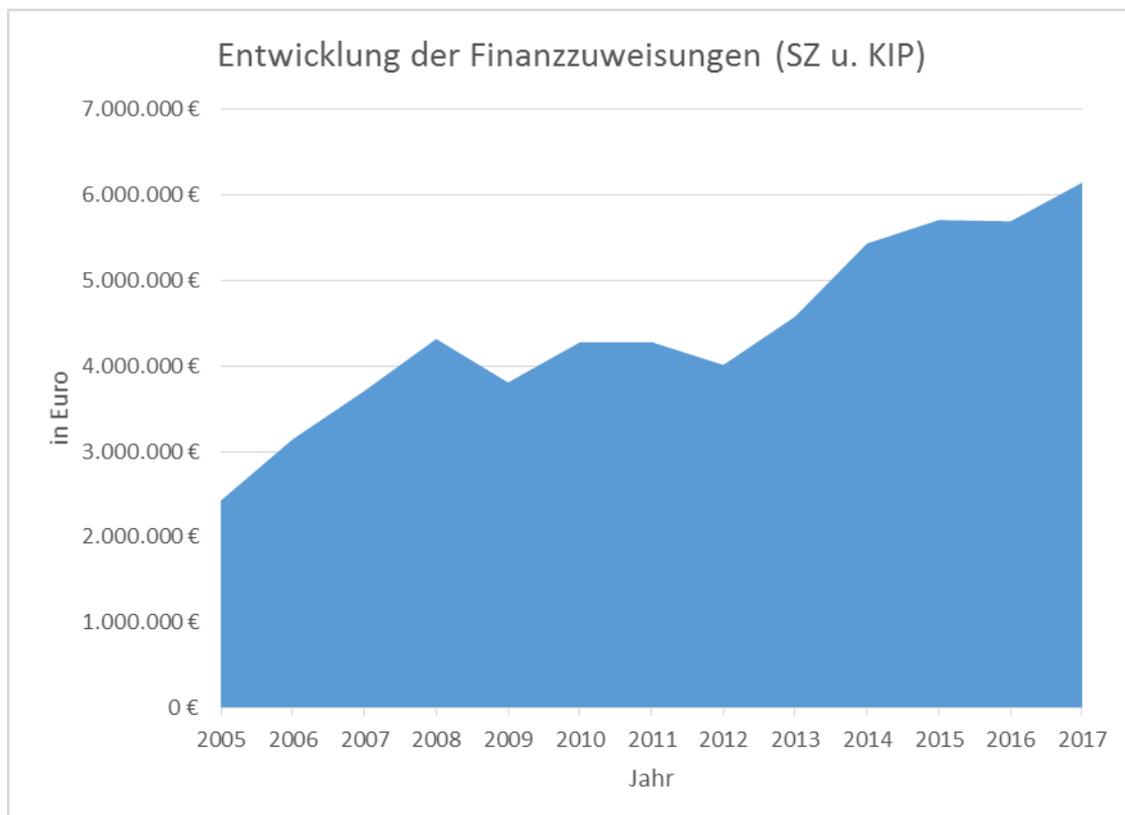
Entwicklung des Umsatzsteueranteils	
2005	505.957 €
2006	532.608 €
2007	595.524 €
2008	616.786 €
2009	527.305 €
2010	528.242 €
2011	560.987 €
2012	463.914 €
2013	472.186 €
2014	483.519 €
2015	427.137 €
2016	436.300 €
2017	542.211 €



2.1.1.5. Finanzaufweisungen (Schlüsselzuweisung und kommunale Investitionspauschale)

Die Schlüsselzuweisungen berechnen sich aufgrund der Steuerkraft des zweitvorangegangenen Jahres (2015). Aufgrund der landesweit gestiegenen Steuereinnahmen wurde der Kopfbeitrag für die Schlüsselzuweisungen auf 1.260 Euro (Vorj.: 1.219 Euro) festgesetzt, die Kommunale Investitionspauschale betrug 80,56 Euro (Vorj.: 82,85 Euro) je gewichteten Einwohner.

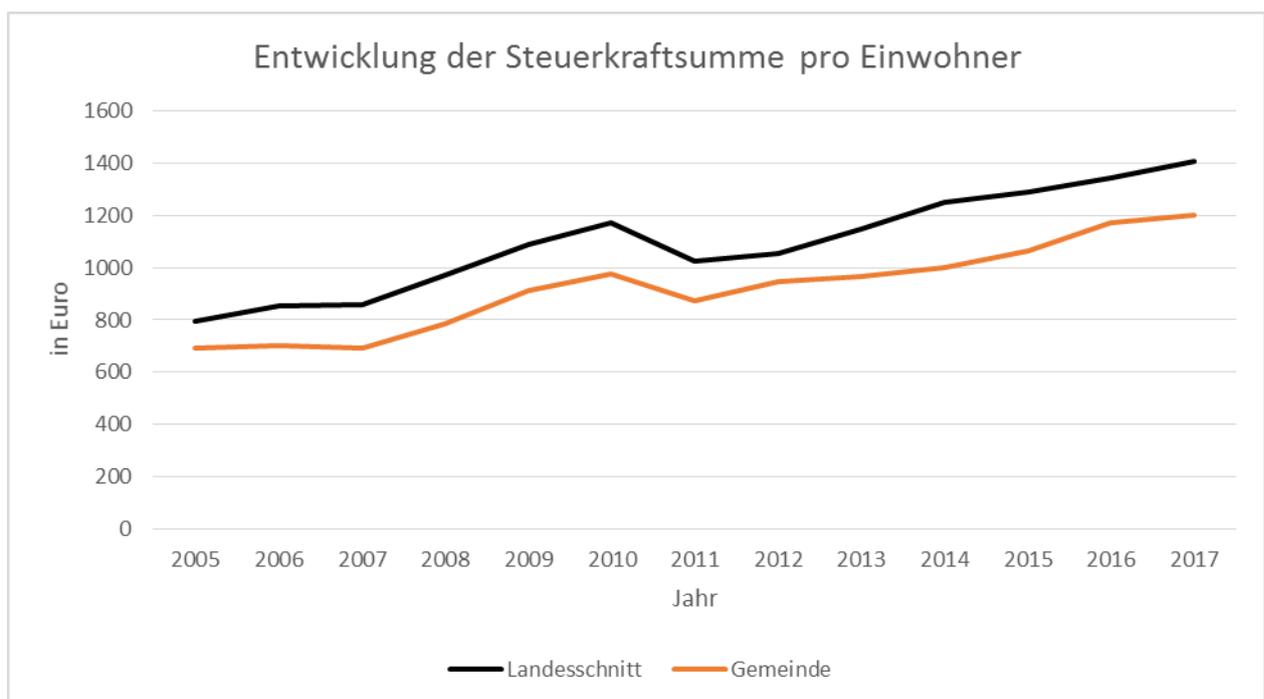
Entwicklung der Finanzaufweisungen (SZ u. KIP)	
2005	2.426.787 €
2006	3.143.099 €
2007	3.709.444 €
2008	4.316.389 €
2009	3.807.156 €
2010	4.276.926 €
2011	4.279.953 €
2012	4.012.136 €
2013	4.578.258 €
2014	5.431.044 €
2015	5.705.767 €
2016	5.690.810 €
2017	6.144.580 €



2.1.1.6. Zusammenfassung Steuereinnahmen

Die Steuerkraft einer Gemeinde ist ein wesentlicher Indikator für die Leistungsfähigkeit einer Gemeinde. Bei der Ermittlung der Steuerkraftsumme werden neben den Real- und Gemeinschaftssteuern auch die Schlüsselzuweisungen mit eingerechnet. Die nachfolgende Tabelle und Grafik zeigen, wie sich unsere Steuerkraft im Vergleich zum Landesdurchschnitt entwickelt hat.

Entwicklung der Steuerkraftsumme pro Einwohner			
Jahr	Landesschnitt	Gemeinde	in Prozent
2005	793	692	87,3%
2006	852	701	82,3%
2007	860	690	80,2%
2008	974	787	80,8%
2009	1091	914	83,8%
2010	1171	978	83,5%
2011	1027	872	84,9%
2012	1054	948	89,9%
2013	1147	967	84,3%
2014	1250	1001	80,1%
2015	1290	1063	82,4%
2016	1342	1175	87,6%
2017	1408	1202	85,4%



2.1.1.7. Gebühren (Gruppierung 1000 bis 1200)

Unter- abschnitt	Bezeichnung	Planung in Euro	Rechnungs- ergebnis in Euro	Differenz in Euro
0300	Kämmerei, Gemeindekasse	1.350,00	920,01 €	-429,99
0500	Standesamt	7.500,00	7.300,50 €	-199,50
0600	Allgemeine Verwaltung	0,00	46,00 €	46,00
1100	Öffentliche Ordnung	70.000,00	70.583,10 €	583,10
2111	Grundschule Steinenberg	300,00	225,00 €	-75,00
2112	Grundschule Schlechtbach	1.050,00	1.320,00 €	270,00
2250	Schulverbund	2.000,00	- €	-2.000,00
2810	Schulturnhalle	3.200,00	3.234,00 €	34,00
2915	Verlässliche Grundschule	43.000,00	45.206,00 €	2.206,00
3310	Freilichttheater Steinenberg	27.400,00	26.807,00 €	-593,00
3520	Öffentliche Bücherei	200,00	266,50 €	66,50
4350	Obdachlosen-/Flüchtlingsunterkünfte	105.000,00	161.831,70 €	56.831,70
4641	Kindergarten Mörikeweg	66.000,00	65.846,80 €	-153,20
4645	Kommun. Kindergarten Schlechtbach	15.000,00	14.450,00 €	-550,00
4647	Kindergarten Asperglen	18.000,00	17.343,00 €	-657,00
4649	Sprachförderung	6.000,00	6.730,00 €	730,00
5615	Wieslaufhalle Rudersberg	7.800,00	7.800,00 €	0,00
5624	Kunstrasenplatz Schlechtbach	1.600,00	1.620,00 €	20,00
5711	Freibad Rudersberg	60.000,00	67.622,99 €	7.622,99
5712	Freibad Steinenberg	19.000,00	5.897,00 €	-13.103,00
6000	Bauverwaltung, Ortsbauamt	3.000,00	2.464,90 €	-535,10
6120	Gutachterausschuss	9.000,00	7.075,03 €	-1.924,97
6300	Gemeindestraßen	5.500,00	6.692,44 €	1.192,44
7300	Märkte	250,00	122,90 €	-127,10
7500	Bestattungswesen	245.000,00	188.988,05 €	-56.011,95
7640	Geschirrmobil	1.000,00	1.412,50 €	412,50
7671	Gemeindehalle Rudersberg	15.000,00	17.950,55 €	2.950,55
7672	Gemeindehalle Steinenberg	8.000,00	6.311,00 €	-1.689,00
7673	Gemeinschaftshaus Necklinsberg	1.800,00	1.969,00 €	169,00
7675	Altes Pfarrhaus Steinenberg	700,00	625,00 €	-75,00
7681	Bürgerhaus Schlechtbach	6.000,00	7.141,00 €	1.141,00
7690	Sonstige Öffentliche Einrichtungen	100,00	35,00 €	-65,00
	Summe:	749.750,00	745.836,97	-3.913,03

Anmerkungen:

Der Einnahme-Ansatz mit 749.750 EUR wurde fast erreicht. Bei der Unterbringung von Flüchtlingen erwies sich der Planansatz 2017 als zu niedrig, beim Bestattungswesen als zu hoch. Durch die späte Öffnung des Freibads Steinenberg wurde auch dieser Planansatz nicht erreicht.

2.1.1.8. Verkaufserlöse, Mieten u. Pachten u. ä. (Gruppierung 1300 bis 1590)

Unter- abschnitt	Bezeichnung	Planung in Euro	Rechnungs- ergebnis in Euro	Differenz in Euro
0000	Obere Gemeindeorgane	0,00	31,48	31,48
0200	Hauptverwaltung	200,00	232,70	32,70
0300	Kämmerei, Gemeindekasse	200,00	186,30	-13,70
0500	Standesamt	700,00	599,80	-100,20
0600	Allgemeine Verwaltung	9.000,00	11.515,61	2.515,61
1100	Öffentliche Ordnung	500,00	4.880,00	4.380,00
1300	Feuerschutz	10.000,00	26.874,03	16.874,03
2111	Grundschule Steinenberg	35.000,00	29.154,80	-5.845,20
2250	Schulverbund	36.500,00	35.057,03	-1.442,97
2810	Schulturnhalle	0,00	1.306,43	1.306,43
3000	Verwaltung kultureller Angelegenheiten	10.000,00	15.346,84	5.346,84
3210	Ölmühle	550,00	540,00	-10,00
3310	Freilichttheater	0,00	350,00	350,00
3400	Heimat u. sonstige Kunstpflege	100,00	869,00	769,00
4310	Soziale Einrichtungen für Ältere	50.500,00	49.625,00	-875,00
4350	Obdachlosen- und Flüchtlingsunterbringg	0,00	193,80	193,80
4600	Jugendarbeit	1.000,00	2.953,19	1.953,19
4640	Kindergärten - freie Träger	24.000,00	24.095,44	95,44
5500	Förderung des Sports	200,00	104,00	-96,00
5615	Wieslaufhalle	0,00	6.341,99	6.341,99
5624	Kunstrasenplatz Schlechtbach	0,00	1.087,66	1.087,66
5711	Freibad Rudersberg	2.150,00	4.205,06	2.055,06
5712	Freibad Steinenberg	750,00	268,78	-481,22
6000	Bauverwaltung, Ortsbauamt	2.500,00	2.519,00	19,00
6100	Städteplanung, Vermessung	150.000,00	10.055,04	-139.944,96
6300	Gemeindestraßen	27.000,00	581,79	-26.418,21
6700	Straßenbeleuchtung	0,00	9.355,49	9.355,49
7210	Abfallbeseitigung	300,00	290,00	-10,00
7500	Bestattungswesen	100,00	200,00	100,00
7640	Geschirrmobil	400,00	370,00	-30,00
7671	Gemeindehalle Rudersberg	50,00	6.297,60	6.247,60
7672	Gemeindehalle Steinenberg	50,00	2.323,80	2.273,80
7673	Gemeinschaftshaus Necklinsberg	0,00	125,92	125,92
7681	Bürgerhaus Schlechtbach	100,00	3.629,55	3.529,55
7710	Bauhof	91.000,00	18.292,75	-72.707,25
7800	Förderung der Land- und Forstwirtschaft	3.150,00	3.150,01	0,01
7900	Wirtschafts- und Tourismusförderung (incl. Adventswald)	55.000,00	87.424,98	32.424,98
7920	öffentlicher Personennahverkehr	750,00	894,00	144,00
8550	Gemeindewald	250.000,00	270.860,83	20.860,83
8800	Allgemeines Grundvermögen	168.250,00	172.429,49	4.179,49
	Summe:	930.000,00	804.619,19	-125.380,81

Anmerkungen:

Der Einnahme-Ansatz mit 930.000 EUR wurde – trotz Mehreinnahmen in verschiedenen Bereichen – unter dem Strich um mehr als 125.300 EUR verfehlt.

UA 1300: Kostenersätze im Bereich der Feuerwehr übertrafen die Erwartungen um knapp 16.900 EUR; darin enthalten allerdings auch Forderungen mit über 9.300 EUR, deren Zahlungseingang offen ist.

UA 6100: Im Bereich „Städteplanung, Vermessung“ waren Erstattungen von Erschließungsträgern (Baugebiete Heckenweg Nord, Tannbachstraße Ost sowie Fuchshau VI) verplant. Da sich die Maßnahmen verzögerten, flossen die Gelder in 2017 nicht zu.

UA 6300: Ein Kaufvertrag für eine privat erstellte Erschließungseinrichtung wurde in 2016 und 2017 nicht beurkundet.

UA 6700: Im Bereich der Straßenbeleuchtung wurden Ersätze aus Schadensfällen geltend gemacht; allerdings sind auch hier noch Außenstände zu verzeichnen.

UA 7710: Für Leistungen des Bauhofs für Investitionen waren 40.000 EUR verplant. Tatsächlich konnten für Investitionen keine Arbeiten verrechnet werden. Um weitere rd. 32.700 EUR blieben die Ersätze hinter dem Planansatz zurück; teilweise wurden Leistungen erst in 2018 abgerechnet.

UA 7900: Mehreinnahmen im Bereich Adventswald durch Erhöhung der Teilnehmergebühren.

UA 8550: Mehreinnahmen im Bereich des Forsts.

2.1.1.9. Erstattungen für Ausgaben des Verwaltungshaushalts (Gruppierung 1600 bis 1680)

Unter- abschnitt	Bezeichnung	Planung in Euro	Rechnung- ergebnis in Euro	Differenz in Euro
0000	Obere Gemeindeorgane	8.850,00	9.133,81	283,81
0200	Hauptverwaltung	5.500,00	3.481,43	-2.018,57
0300	Kämmerei, Gemeindekasse	107.000,00	111.324,33	4.324,33
0520	Wahlen	5.000,00	6.753,23	1.753,23
0600	Allgemeine Verwaltung	4.600,00	6.918,00	2.318,00
1400	Katastrophenschutz	800,00	980,00	180,00
2111	Grundschule Steinenberg	100,00	0,00	-100,00
2250	Schulverbund	15.000,00	15.400,00	400,00
2700	Förderschulen	500,00	520,00	20,00
2900	Schülerbeförderung	7.000,00	3.608,45	-3.391,55
4350	Obdachlosen- /Flüchtlingsunterkünfte	5.000,00	6.119,96	1.119,96
6000	Bauverwaltung, Ortsbauamt	102.000,00	110.218,49	8.218,49
6000	Breitbandversorgung	33.000,00	0,00	-33.000,00
6700	Straßenbeleuchtung	2.950,00	2.616,00	-334,00
7210	Abfallbeseitigung	20.800,00	21.538,26	738,26
7500	Bestattungswesen	100,00	138,90	38,90
7710	Bauhof	35.000,00	37.391,00	2.391,00
	Summe:	353.200,00	336.141,86	-17.058,14

Anmerkungen:

In dieser Rubrik werden auch Erstattungen von den beiden Eigenbetrieben Gemeindewerke und Abwasserbeseitigung gebucht. Die entsprechenden Planansätze mit zusammen insgesamt 258.350 EUR wurde um rd. 11.134 EUR übertroffen.

UA 6000: Für Planungskosten im Bereich Breitbandausbau (FTTB) standen auf der Ausgaben-Seite 35.000 EUR zur Verfügung. Davon sind nur 107 EUR abgeflossen.

Insoweit sind in 2017 auch keine Zuschüsse hierfür geflossen (Mindereinnahmen mit 33.000 EUR).

Die Maßnahme wurde neu im Haushalt 2018 verplant und umgesetzt.

2.1.1.10. Zuweisungen und Zuschüsse lfd. Zwecke (Gruppierung 1700 bis 1790)

Unter- abschnitt	Bezeichnung	Planung in Euro	Rechnungs- ergebnis in Euro	Differenz in Euro
1300	Feuerschutz	9.100,00	11.077,62	1.977,62
2111	Grundschule Steinenberg	850,00	700,00	-150,00
2112	Grundschule Schlechtbach	2.550,00	4.361,96	1.811,96
2250	Schulverbund	544.750,00	547.060,05	2.310,05
2700	Förderschulen	60.750,00	60.871,00	121,00
2910	Schulsozialarbeit	17.000,00	14.002,40	-2.997,60
2915	Verlässliche Grundschule	24.000,00	23.777,84	-222,16
3000	Verwaltung kultureller Angelegenheiten	0,00	3.000,00	3.000,00
3310	Freilichttheater Steinenberg	0,00	7.405,41	7.405,41
3520	Öffentliche Bücherei	250,00	299,00	49,00
4350	Flüchtlingsbetreuung	0,00	165.529,74	165.529,74
4600	Jugendarbeit	0,00	4.450,00	4.450,00
4640 bis 4647	Kindergärten	1.078.800,00	1.133.345,87	54.545,87
4649	Sprachförderung	30.000,00	48.905,00	18.905,00
5470	Gesundheitspflege	0,00	1.918,45	1.918,45
5712	Freibad Steinenberg	0,00	133,30	133,30
6100	Städteplanung, Vermessung	10.000,00	0,00	-10.000,00
6300	Gemeindestraßen	35.000,00	36.400,00	1.400,00
7900	Wirtschafts- und Tourismusförderung	0,00	100,00	100,00
8550	Gemeindewald	4.000,00	0,00	-4.000,00
	Summe:	1.817.050,00	2.063.337,64	246.287,64

Anmerkungen:

UA 3000, 3310 und 5470: „Rücklagen“ früherer Jahre wurden aufgrund der NKHR-Umstellung auf 01.01.2018 nun aufgelöst.

UA 4350: Für die Integration von Flüchtlingen wurden in 2017 überplanmäßige Zuschüsse bewilligt; die Gemeinde Rudersberg partizipierte daran mit rd. 165.500 EUR.

UA 4640 bis 4647: Im Bereich der Kinderbetreuung / Kindergärten erhielten die Gemeinden innerhalb des Kindergartenlastenausgleichs höhere Zuschüsse, als zu Beginn des Jahres erwartet werden konnte.

UA 6100: da keine erstattungsfähige Ausgaben bei 1.6100.6060 (Ansatz 10.000 Euro) anfielen, wurden auch keine Erstattungen an die Gemeinde fällig (1.6100.1720).

UA 8550: Zuschuss für Waldwege-Erneuerung wurde verplant und beantragt; Zahlungseingang steht jedoch noch aus.

2.1.1.11. Zinseinnahmen, Konzessionsabgabe und sonst. Finanzeinnahmen
(Gruppierung 2000 bis 2610)

Die vorläufig nicht benötigten Kassenmittel wurden als Festgelder oder auf einem Geldmarktkonto angelegt. Zinseinnahmen erhält die Gemeinde auch von Darlehen oder Kassenmitteln, die den Eigenbetrieben gewährt wurden (siehe auch 2.1.2.11). Durch die Einheitskasse werden sämtliche Zinsen über die Gemeindekasse abgewickelt und am Monatsende entsprechend den tatsächlichen Kassenzahlen des Gemeindehaushalts und der Eigenbetriebe verrechnet. Dieser Zinssatz wurde mit GR-Beschluss vom 12.07.2011 auf „2 %-Punkte über dem Basiszinssatz“ festgelegt.

Unterabschnitt	Bezeichnung	Planung in Euro	Rechnungsergebnis in Euro	Differenz in Euro
0300	Gewerbesteuer-Veranlagungszinsen, Säumniszuschläge, Mahngebühren	25.000,00	40.118,21	15.118,21
1100	Verwarnungsgelder	8.100,00	10.576,38	2.476,38
8100	Gewinnausschüttung Neckarelektrizitätsverband	3.000,00	5.549,58	2.549,58
8100	Elektrizitätsversorgung Konzessionsabgabe	272.000,00	287.735,82	15.735,82
8130	Gasversorgung Konzessionsabgabe	9.000,00	6.131,58	-2.868,42
8150	Wasserversorgung Konzessionsabgabe	80.000,00	87.187,95	7.187,95
9100	Zinseinnahmen	325.500,00	327.200,84	1.700,84
	Summe:	722.600,00	764.500,36	41.900,36

Anmerkungen:

UA 0300: Ansprüche aus Gewerbesteuer-Nachzahlungen werden 15 Monate nach Ablauf des festzusetzenden Kalenderjahres verzinst. Hierfür setzt die Gemeinde die gesetzlichen Veranlagungszinsen fest.

UA 8150: Die Konzessionsabgabe für Wasser wird vom Eigenbetrieb Gemeindewerke (Betriebszweig Wasserversorgung) aufgrund eines Gemeinderatsbeschlusses aus dem Jahr 2003 an den Gemeindehaushalt abgeführt.

2.1.1.12. Innere Verrechnung (Gruppierungen 169*)

Hier handelt es sich um die Verrechnung von Bauhofleistungen und Verwaltungskosten sowie um die Verrechnung für die Benutzung der öffentlichen Einrichtungen/Stellen durch Schulen und Vereine. Der Planansatz (1.519.600 Euro) wurde um rd. 35.000 Euro unterschritten. Insgesamt wirken sich die Verrechnungen haushaltsneutral aus (siehe 2.1.2.8).

2.1.1.13. Kalkulatorische Einnahmen (Gruppierungen 2700 bis 2770)

Die Haushaltsansätze für Abschreibungen, kalkulatorische Zinsen sowie aufgelöste Ertragszuschüsse mit insgesamt 1.182.000 Euro wurden um rund 41.700 Euro unterschritten. Insgesamt sind die kalkulatorischen Kosten – **in der Kameralistik** – aufkommensneutral, da sie im Einzelplan 9 über eine Verrechnungsbuchung „neutralisiert“ werden (siehe 2.1.2.9). Der kalkulatorische Zinssatz wurde ab 01.01.2010 von zuletzt 5,25 % auf 4,75 % zurückgenommen, siehe Gemeinderat vom 12.07.2011. Seit dem 01.01.2015 beträgt der Zinssatz 3,70 %. Auf die GR-Vorlage Nr. 0658/2014 wird verwiesen.

2.1.1.14. Zuführung vom Vermögenshaushalt

(irrelevant beim Abschluss 2017).

2.1.2. Ausgaben

Aufstellung Ausgaben Verwaltungshaushalt:

Bezeichnung	Planung in Euro	Rechnungs- ergebnisse in Euro	Differenz in Euro
Personalausgaben	5.350.000,00	5.222.010,01	-127.989,99
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	871.750,00	583.174,35	-288.575,65
Geräte, Ausstattung	216.150,00	178.772,46	-37.377,54
Bewirtschaftungskosten Grundstücke, bauliche Anlagen	580.000,00	547.600,53	-32.399,47
weitere Verw.- und Geschäftsausgaben	1.510.900,00	1.079.715,73	-431.184,27
Steuern und Geschäftsausgaben	343.500,00	327.946,45	-15.553,55
Erstattungen von Verw.- u. Betriebsausgaben	610.150,00	576.495,80	-33.654,20
Innere Verrechnungen	1.519.600,00	1.484.587,36	-35.012,64
Kalkulatorische Kosten	1.182.000,00	1.140.288,00	-41.712,00
Zuweisungen, Zuschüsse an Kirchen, Zweckverb. etc.	3.500.050,00	3.086.434,50	-413.615,50
Zinsausgaben	14.250,00	12.597,99	-1.652,01
Gewerbesteuerumlage	473.400,00	525.722,88	52.322,88
Finanzausgleichsumlage	3.006.100,00	3.006.097,60	-2,40
Kreisumlage	4.978.500,00	4.978.424,00	-76,00
Verband Region Stuttgart u. Sonstige Finanzausgaben	65.000,00	79.378,17	14.378,17
Zuführung zum Vermögenshaushalt	87.000,00	2.523.942,64	2.436.942,64
Globale Minderausgabe	-175.000,00	0,00	175.000,00
Summe:	24.133.350,00	25.353.188,47	1.219.838,47

2.1.2.1. Personalausgaben (Gruppierung 4)

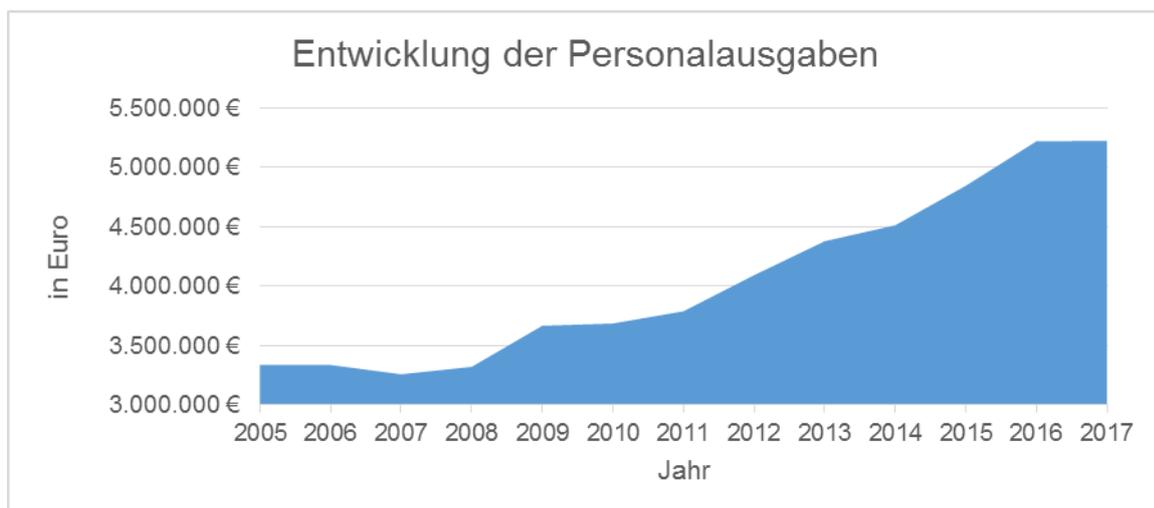
Die Personalausgaben beliefen sich auf rd. 5,222 Mio. Euro und liegen damit im Grunde auf Vorjahresniveau (rd. 5,218 Mio. Euro). Der Planansatz 2017 wurde um rd. 128.000 Euro unterschritten.

In 2 Bereichen sind besonders hohe Minderausgaben angefallen:

a) kommunale Kindergärten: rd. 54.000 EUR

b) Bauhof: rd. 86.000 EUR; siehe jedoch Personalkostenerstattungen an benachbarte Gemeinde mit rd. 53.000 EUR, gebucht bei „Zuweisungen und Zuschüssen“.

Entwicklung der Personalausgaben	
2005	3.335.656 €
2006	3.334.873 €
2007	3.256.196 €
2008	3.319.119 €
2009	3.665.419 €
2010	3.684.310 €
2011	3.787.087 €
2012	4.091.026 €
2013	4.377.050 €
2014	4.511.273 €
2015	4.844.163 €
2016	5.217.784 €
2017	5.222.010 €



Die Personalkosten entsprechen 20,60 % (VJ: 22,20 %) des Verwaltungshaushalts.
 Bezogen auf den Gesamthaushalt sind dies 17,45 % (VJ: 18,88 %).

2.1.2.2. Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen (Gruppierung 5010 bis 5160)

Der Unterhaltungsaufwand für bauliche Anlagen wurde mit 285.000 Euro veranschlagt. Abgeflossen sind innerhalb des Deckungskreises rund 269.495 Euro.

Unter- abschnitt	Bezeichnung	Planung in Euro	Mittelabfluss in Euro	Plan- vergleich
0600	Allgemeine Verwaltung	19.500,00	31.241,44	11.741,44
1300	Feuerschutz	3.500,00	7.210,96	3.710,96
2111	Grundschule Steinenberg	9.500,00	19.986,19	10.486,19
2112	Grundschule Schlechtbach	8.500,00	15.161,23	6.661,23
2250	Schulverbund	33.500,00	19.840,59	-13.659,41
2700	Förderschulen	5.000,00	1.635,99	-3.364,01
2810	Schulturnhalle	3.300,00	1.190,94	-2.109,06
3210	Ölmühle	3.000,00	923,98	-2.076,02
4310	Soziale Einrichtungen für Ältere	4.300,00	1.859,32	-2.440,68
4350	Obdachlosen-/Flüchtlingsunterkünfte	20.000,00	13.252,05	-6.747,95
4600	Jugendhaus / Jugendräume	3.600,00	929,54	-2.670,46
4640	Kindergärten - freie Träger	16.600,00	13.771,05	-2.828,95
4641	Kindergarten Mörikeweg	2.500,00	26.099,99	23.599,99
4645	Kommun. Kindergarten Schlechtbach	10.000,00	26.581,25	16.581,25
4647	Kindergarten Asperglen	5.500,00	4.717,33	-782,67
5470	Sonst. Einrichtungen, Gesundheitspflege	3.500,00	109,48	-3.390,52
5615	Wieslaufhalle Rudersberg	15.000,00	8.414,26	-6.585,74
5621	Sportplätze Rudersberg	1.000,00	148,35	-851,65
5622	Sportplätze Schlechtbach	14.000,00	12.679,57	-1.320,43
5711	Freibad Rudersberg	24.300,00	23.863,44	-436,56
5712	Freibad Steinenberg	19.000,00	9.807,87	-9.192,13
6750	Straßenreinigung, Winterdienst	2.000,00	0,00	-2.000,00
7500	Bestattungswesen	15.000,00	3.883,62	-11.116,38
7671	Gemeindehalle Rudersberg	6.000,00	7.809,30	1.809,30
7672	Gemeindehalle Steinenberg	5.000,00	3.164,64	-1.835,36
7673	Gemeinschaftshaus Necklinsberg	4.500,00	846,63	-3.653,37
7675	Altes Pfarrhaus Steinenberg	500,00	0,00	-500,00
7676	Altes Rathaus Rudersberg	1.500,00	144,79	-1.355,21
7677	Gemeinschaftshaus Michelau	400,00	32,61	-367,39
7678	Gemeindesaal Lindental	400,00	478,98	78,98
7680	Gemeindesaal Krehwinkel	400,00	0,00	-400,00
7681	Bürgerhaus Schlechtbach	5.000,00	3.710,62	-1.289,38
7690	Sonstige Öffentliche Einrichtungen	200,00	36,84	-163,16
7710	Bauhof	4.000,00	1.683,66	-2.316,34
8800	Allgemeines Grundvermögen	15.000,00	8.278,05	-6.721,95
	Summe:	285.000,00	269.494,56	-15.505,44

Im Bereich der Straßen- und Feldwegeunterhaltung incl. Stufenprogramm wurden 297.750 Euro für das Jahr 2017 eingestellt. Aus dem Jahr 2016 standen HH-Reste mit rd. 74.341 Euro zur Verfügung. Kassenmäßig abgeflossen sind rd. 192.920 Euro.

Nicht abgeflossen ist ein Betrag mit rd. 179.172 Euro. Beträge wurden neu im Haushalt 2018 veranschlagt.

Bezeichnung	HH-Rest aus 2016	Planung in Euro	Mittelabfluss in Euro	Plan- vergleich
Straßenunterhaltung Rudersberg	13.258,36	50.000,00	41.832,69	-21.425,67
Straßenunterhaltung Asperglen	3.560,39	6.500,00	4.988,07	-5.072,32
Straßenunterhaltung Schlechtbach	4.283,30	21.000,00	17.892,19	-7.391,11
Straßenunterhaltung Steinenberg	1.990,62	10.000,00	3.600,61	-8.390,01
Gemeindeverbindungs- straßen	36.500,64	26.000,00	56.651,65	-5.848,99
Straßenunterhaltung Stufenprogramm	0,00	68.500,00	1.013,59	-67.486,41
Wegeunterhaltung Rudersberg	0,00	25.000,00	9.930,50	-15.069,50
Wegeunterhaltung Asperglen	318,60	10.000,00	1.803,85	-8.514,75
Wegeunterhaltung Schlechtbach	648,72	15.000,00	1.571,12	-14.077,60
Wegeunterhaltung Steinenberg	7.724,61	7.750,00	881,09	-14.593,52
Wegeunterhaltung Stufenplan	6.056,07	58.000,00	52.754,15	-11.301,92
Summe:	74.341,31	297.750,00	192.919,51	-179.171,80

Für die Unterhaltung der Grün- u. Sportanlagen, öffentlichen Gewässer und Brücken, die Straßenbeleuchtung, der Feuerwehr-Ausrüstung u.v.m. standen 289.000 Euro zur Verfügung. Kassemäßig abgeflossen sind rd. 195.102 Euro.

Unterabschnitt	Bezeichnung	Planung in Euro	Mittelabfluss in Euro	Planvergleich
1100	Verkehrsleit- u. Orientierungssystem	1.000,00	0,00	-1.000,00
1300	Feuerschutz	25.000,00	24.118,68	-881,32
2250	Schulverbund	3.000,00	3.785,93	785,93
3400	Heimat u. sonstige Kulturpflege	10.000,00	5.499,08	-4.500,92
3600	Naturschutz, Landschaftspflege	3.000,00	590,73	-2.409,27
5615	Wieslaufhalle Rudersberg	4.000,00	811,07	-3.188,93
5621	Sportplätze Rudersberg	22.000,00	6.436,72	-15.563,28
5622	Sportplätze Schlechtbach	6.000,00	3.696,04	-2.303,96
5623	Kleinspielfeld Steinenberg	1.000,00	119,93	-880,07
5624	Kunstrasenplatz Schlechtbach	5.000,00	0,00	-5.000,00
5800	Öffentliche Grünflächen	8.000,00	6.966,75	-1.033,25
5810	Kinderspielplätze und Bolzplätze	20.000,00	15.579,17	-4.420,83
6700	Straßenbeleuchtung	69.500,00	68.971,05	-528,95
6900	Wasserläufe	60.000,00	14.031,91	-45.968,09
7210	Abfallbeseitigung	500,00	926,35	426,35
7500	Bestattungswesen	15.000,00	13.919,22	-1.080,78
7690	Sonstige Öffentliche Einrichtungen (Backhäuser)	5.500,00	1.160,30	-4.339,70
7900	Unterhaltung e-Ladesäule Rathaus	1.000,00	0,00	
7920	Unterhaltung der Haltestellen	2.000,00	314,82	-1.685,18
8550	Waldwegeunterhaltung	22.500,00	23.823,67	1.323,67
8800	Allgemeines Grundvermögen	5.000,00	4.350,17	-649,83
	Summe:	289.000,00	195.101,59	-92.898,41

Nicht abgeflossene Beträge (insb. UA 6900 Wasserläufe) wurden neu im HH 2018 verplant.

2.1.2.3. Geräte, Ausstattung, Einrichtungen u. ä. (Gruppierung 5200 bis 5299)

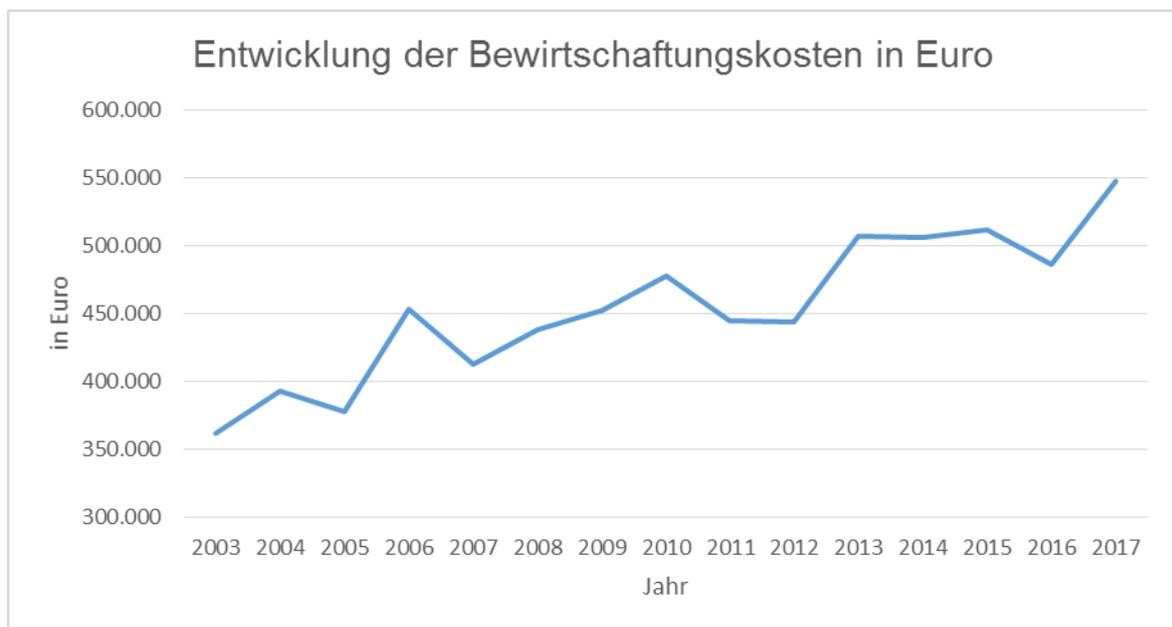
In 2017 sind für Geräte, Ausstattung, Einrichtungen u.ä. Mittel in Höhe von rund 178.772 Euro abgeflossen (Planansatz: 216.150 Euro). Nicht ausgegeben wurden rd. 37.378 Euro.

Nicht abgeflossene Mittel (insb. rd. 16.650 Euro für Kinderspielplätze, 9.233 Euro beim Bauhof sowie rd. 9.872 Euro bei der Flüchtlings- und Obdachlosenunterbringung) wurden neu im Haushaltsplan 2018 eingestellt.

2.1.2.4. Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Gruppierung 54)

Gruppierung	Bezeichnung	Planung in Euro	Rechnungs- ergebnis in Euro	Differenz in Euro
5418	Heizung, Brennstoffe	222.500,00	192.058,30	-30.441,70
5428	Reinigung	37.000,00	42.880,52	5.880,52
5438	Beleuchtung, Strom	173.000,00	162.716,74	-10.283,26
5448	Abgaben und Versicherungen	62.000,00	65.241,64	3.241,64
5468	Unternehmerreinigung	14.000,00	12.514,60	-1.485,40
5478	Wasser- u. Abwassergebühren	70.000,00	71.604,34	1.604,34
5488	Sonstige Kosten	1.500,00	584,39	-915,61
	Summe:	580.000,00	547.600,53	-32.399,47

Der Ansatz in Höhe von 580.000 Euro wurde um rd. 32.400 Euro unterschritten.



2.1.2.5. Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben (Gruppierung 5300 bis 6390)

Hierunter fallen die Schulleiterbudgets, Aufwendungen im Bereich der Schülerbeförderung, der Kindergärten und Freibäder, der Bücherei und Jugendarbeit, der Bauleitplanung, Strom für die Straßenbeleuchtung, Aufwendungen im Bestattungswesen und in der Forstwirtschaft, für die Kultur und den Adventswald, im Bereich der Verwaltung und des Bauhofs und vieles mehr.

Neben dem Planansatz mit 1.510.900 Euro standen HH-Reste aus 2016 mit rd. 24.632 Euro zur Verfügung. Kassenmäßig abgeflossen sind rd. 1,104 Mio. Euro.

Mittel in Höhe von rd. 31.036 Euro (Schulleiterbudget) wurden in das Jahr 2018 übertragen (siehe GR-Beschluss vom 20.02.2018, Vorlage 1514/2018).

Weitere Mittel mit rd. 400.150 Euro wurden ebenfalls nicht verbraucht. Aufgrund des Verzichts auf die Bildung von Haushaltsresten wurden diese Mittel neu im Haushalt 2018 verplant. Von den nicht verbrauchten Mitteln entfallen:

rd. 47.500 Euro auf den Bereich Forst

rd. 55.400 Euro auf das Anmieten weiterer Flüchtlingsunterkünfte

rd. 17.200 EUR auf die Einarbeitung von Daten in das Geo-Informationssystem INGRADA

rd. 34.900 EUR auf eine Breitbanduntersuchung, siehe jedoch auch Mindereinnahmen

rd. 103.500 EUR auf den Bereich Städteplanung, Bauordnung

rd. 15.400 EUR auf Stromkosten für die Straßenbeleuchtung

Die in 2017 nicht abgeflossenen Mittel wurden in vielen Fällen im HH 2018 neu verplant.

2.1.2.6. Steuern und Geschäftsausgaben u. a. (Gruppierung 6400 bis 6680)

Gruppierung	Bezeichnung	Planung in Euro	Rechnungs- ergebnis in Euro	Differenz in Euro
6400	Steuern, Versichg., Schadensfälle	52.000,00	40.763,89	-11.236,11
6401	unentgeltliche Wertabgabe	21.000,00	16.000,00	-5.000,00
6500	Geschäftsausgaben Sammelnachweis	202.500,00	202.105,53	-394,47
6500	Geschäftsausgaben Budget	22.700,00	25.737,60	3.037,60
6600	Verfügungsmittel	1.300,00	557,00	-743,00
6610	Mitgliedsbeiträge	32.900,00	32.439,32	-460,68
6680	Vermischte Ausgaben	11.100,00	10.343,11	-756,89
	Summe:	343.500,00	327.946,45	-15.553,55

2.1.2.7. Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand (Gruppierung 6700 bis 6789)

Hier werden vor allem der Straßentwässerungsanteil, der an den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung zu erstatten ist, die Benutzung des Hallenbads durch Schüler (Verrechnung zwischen Gemeindehaushalt und Gemeindewerke), Erstattungen an Schulträgergemeinden und Betriebskosten an das kommunale Rechenzentrum verbucht.

Gruppierung	Bezeichnung	Planung in Euro	Rechnungs- ergebnis in Euro	Differenz in Euro
6700 + 6710	Forstverwaltungskostenbeitrag u.a.	33.150,00	32.167,93	-982,07
6720	Erstattungen an Schulträgergemeinden	31.000,00	27.440,00	-3.560,00
6720	Straßentwässerungsanteil	322.500,00	313.933,59	-8.566,41
6730	Abrechnungsservice KIRU (Lohnbchhaltung)	36.000,00	36.803,34	803,34
6730 + 6731 + 6780	Betriebskosten EDV (Rechenzentrum KDRS) incl. Kosten für EDV-Fernwartung durch externe Firma	80.550,00	62.752,95	-17.797,05
6750	Erstattung Hallenbadnutzung	23.500,00	20.907,80	-2.592,20
6770	Erstattung für Dorfgemeinschaftshäuser	1.750,00	1.260,00	-490,00
6770	Förderung des ÖPNV	16.500,00	15.217,78	-1.282,22
6780	Stellenbeschreibungen	7.000,00	9.126,31	2.126,31
6780	Zuschuss an Diakoniestation	3.800,00	3.780,00	-20,00
6780	Sportplatzpflege Rudersberg	7.400,00	7.400,00	0,00
6780	Sportplatzpflege Schlechtbach	6.000,00	6.000,00	0,00
6780	Pflege Kunstrasenplatz Schlechtbach	4.000,00	1.411,10	-2.588,90
6781	Einführung NKHR	37.000,00	38.295,00	1.295,00
	Summe:	610.150,00	576.495,80	-33.654,20

2.1.2.8. Verrechnungen (Gruppierung 679) – siehe Ausführung unter 2.1.1.12

2.1.2.9. Kalkulatorische Ausgaben (Gruppierung 68) – siehe Ausführungen unter 2.1.1.13

2.1.2.10. Zuweisung und Zuschüsse an Zweckverbände u. andere Bereiche (Gruppierung 7)

Unter- abschnitt	Bezeichnung	Planung in Euro	Rechnungs- ergebnis in Euro	Differenz in Euro
0000 + 7710	Erstattungen an Nachbargemeinde für Ortsvorsteher / kaufm. Bauhofleitung	0,00	53.420,89	53.420,89
0300	Umlage Gemeindeprüfungsanstalt (Jahresbetrag)	6.250,00	6.218,85	-31,15
0300	Umlage Gemeindeprüfungsanstalt (für allg. Finanzprüfung)	23.750,00	0,00	-23.750,00
0610	Zweckverbandsumlage KDRS	25.250,00	12.253,82	-12.996,18
1300	Kameradschaftskasse Feuerwehr	5.200,00	4.792,50	-407,50
1300	Würdigung Ehrenamt Feuerwehr	7.000,00	4.004,00	-2.996,00
2850	Waldorfschulen	3.000,00	3.714,00	714,00
2910 + 4600	Sozialarbeit "Freiwilliges Soziales Jahr"	5.000,00	4.961,88	-38,12
3320	Musikpflege	33.000,00	32.832,52	-167,48
3400	Heimatpflege	1.200,00	656,42	-543,58
3500	Volkshochschulen	17.000,00	15.806,61	-1.193,39
3600	Naturschutz	500,00	251,96	-248,04
3700	Kirchen	2.000,00	1.571,00	-429,00
4310	Freizeithilfen, Altenclub udgl.	8.000,00	2.824,62	-5.175,38
4640	Tagesmütter- und Elternvereine	48.000,00	27.100,00	-20.900,00
4640	Zuschuss an Waldkindergarten	75.000,00	93.550,00	18.550,00
4640	Zuschuss an Kommunen für Kinder in auswärtigen Einrichtungen	55.000,00	43.160,10	-11.839,90
4640	kirchliche Kindergartenträger	2.753.500,00	2.416.916,31	-336.583,69
4700	Familienpass	14.000,00	10.366,85	-3.633,15
5470	Deutsches Rotes Kreuz	1.000,00	890,80	-109,20
5470	Tierschutzverein (Jahresbetrag)	4.550,00	0,00	-4.550,00
5470	Tierschutzverein (a.o. Baukostenzuschuss)	3.850,00	2.842,08	-1.007,92
5500	Sportvereine	38.000,00	32.220,84	-5.779,16
6900	Umlage Wasserverband Wieslaufal	70.000,00	46.828,33	-23.171,67
7920	Umlage Verkehrsverband Wieslaufalbahn	300.000,00	269.250,12	-30.749,88
	Summe:	3.500.050,00	3.086.434,50	-413.615,50

Anmerkungen:

UA 0000+7710: Für die Zeit von 15.05. bis 31.12.2017 musste der Gemeinde Weissach im Tal Personalkostenersatz geleistet werden (Stelle Ortsvorsteher Schlechtbach, kaufm. Bauhofleistung). Die außerplanmäßigen Ausgaben sind gedeckt durch Minderausgaben im Sammelnachweis Personalausgaben.

UA 0300: Die allg. Finanzprüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt fand in 2017 nicht statt. Wird durchgeführt im Herbst 2018.

UA 0610: Den Minderausgaben im Verwaltungshaushalt (12.996 Euro; Kostenumlage) stehen Mehrausgaben im Vermögenshaushalt (13.010 Euro; Vermögensumlage) gegenüber. Die Eigenvermögensumlage war / ist im Vermögenshaushalt zu buchen.

UA 4640: Die Zuschusszahlungen an Tagesmütter- und Elternvereine sowie an andere Kommunen nach § 8a Kindergartenbetreuungsgesetz blieben hinter den Haushaltsanmeldungen zurück.

UA 4640: Der Waldkindergarten forderte in 2017 einen höheren Zuschuss an als verplant. Die Deckung war innerhalb des Deckungskreises gewährleistet durch Minderausgaben an die kirchlichen Kindergartenträger.

UA 4640: Betriebskostenzuschuss an kirchliche Kindergartenträger: Zu den Minderausgaben mit rd. 336.000 Euro wurde in Sitzungsvorlage 1447/2017 (GR 21.11.2017) ausgeführt: „Die Abschlagszahlungen für 2017 liegen mit rd. 128.000 Euro hinter den Anmeldungen zurück, die Abrechnungen für 2016 ergaben eine Erstattung mit rd. 208.000 Euro.“

UA 5470: Der Tierschutzverein Schorndorf forderte in 2017 keinen laufenden Zuschuss an. Der Baukostenzuschuss fiel etwas niedriger aus, als im Vorfeld genannt.

UA 6900: Kostenumlage an den Wasserverband Wieslaufstal: Zu den Minderausgaben mit rd. 23.000 Euro wurde in Sitzungsvorlage 1447/2017 (GR 21.11.2017) ausgeführt: „Die Abrechnung des Jahres 2016 ergab ein Guthaben zugunsten der Gemeinde.“

UA 7920: Kostenumlage an den Zweckverband Wieslaufalbahn: Zu den Minderausgaben mit rd. 30.750 Euro wurde in Sitzungsvorlage 1447/2017 (GR 21.11.2017) ausgeführt: „Die Abrechnung 2016 ergab ein höheres Guthaben für die Gemeinde als erwartet.“

2.1.2.11. Zinsausgaben (Gruppierung 8040 bis 8060)

In die Gemeindegasse fließen auch die Kassenumsätze der Eigenbetriebe Gemeindegewerke und Abwasserbeseitigung mit ein. Unter den jeweiligen Kassenbeständen findet eine Verzinsung statt, die dazu führt, dass Guthaben der Eigenbetriebe in Form der Verzinsung diesen zu erstatten sind und als Kassenkreditzins gebucht werden.

Gruppierung	Bezeichnung	Planung in Euro	Rechnungs- ergebnis in Euro	Differenz in Euro
8050	Zinsen Kommunale Sonderrechnungen	2.000,00	385,39	-1.614,61
8060	Zins - KSK, LBBW, L-Bank, KfW	12.250,00	12.212,60	-37,40
	Summe:	14.250,00	12.597,99	-1.652,01

2.1.2.12. Gewerbesteuerumlage (Gruppierung 8100)

An Gewerbesteuerumlage wurden Mittel in Höhe von 525.722,88 Euro abgeführt. Der Betrag liegt aufgrund von Gewerbesteuerermehreinnahmen um rd. 52.323 Euro über dem Planansatz von 473.400 Euro.

2.1.2.13. Finanzausgleichsumlage, Kreisumlage u. Regionalumlage (Gruppierungen 83)

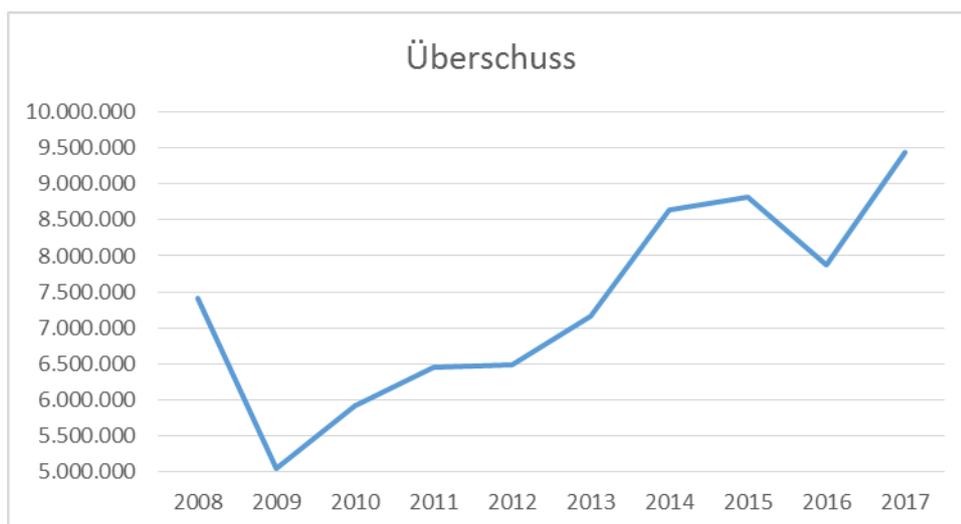
Bezeichnung	Planung in Euro	Rechnungs- ergebnis in Euro	Differenz in Euro
Finanzausgleichsumlage an Land	3.006.100,00	3.006.097,60	-2,40
Kreisumlage	4.978.500,00	4.978.424,00	-76,00
Verbandsumlage Region Stuttgart	55.000,00	53.642,77	-1.357,23
Summe:	8.039.600,00	8.038.164,37	-1.435,63

2.1.2.14. sonstige Finanzausgaben (Gruppierung 8420)

Veranschlagt waren 10.000 Euro, im Rahmen der sog. Vollverzinsung bei der Gewerbesteuer sind rund 25.735 Euro abgeflossen (Erstattungszinsen an Gewerbesteuerpflichtige für zu hohe Vorauszahlungen).

2.1.2.15. Übersicht: Steuern, Finanzausweisungen, Umlagen

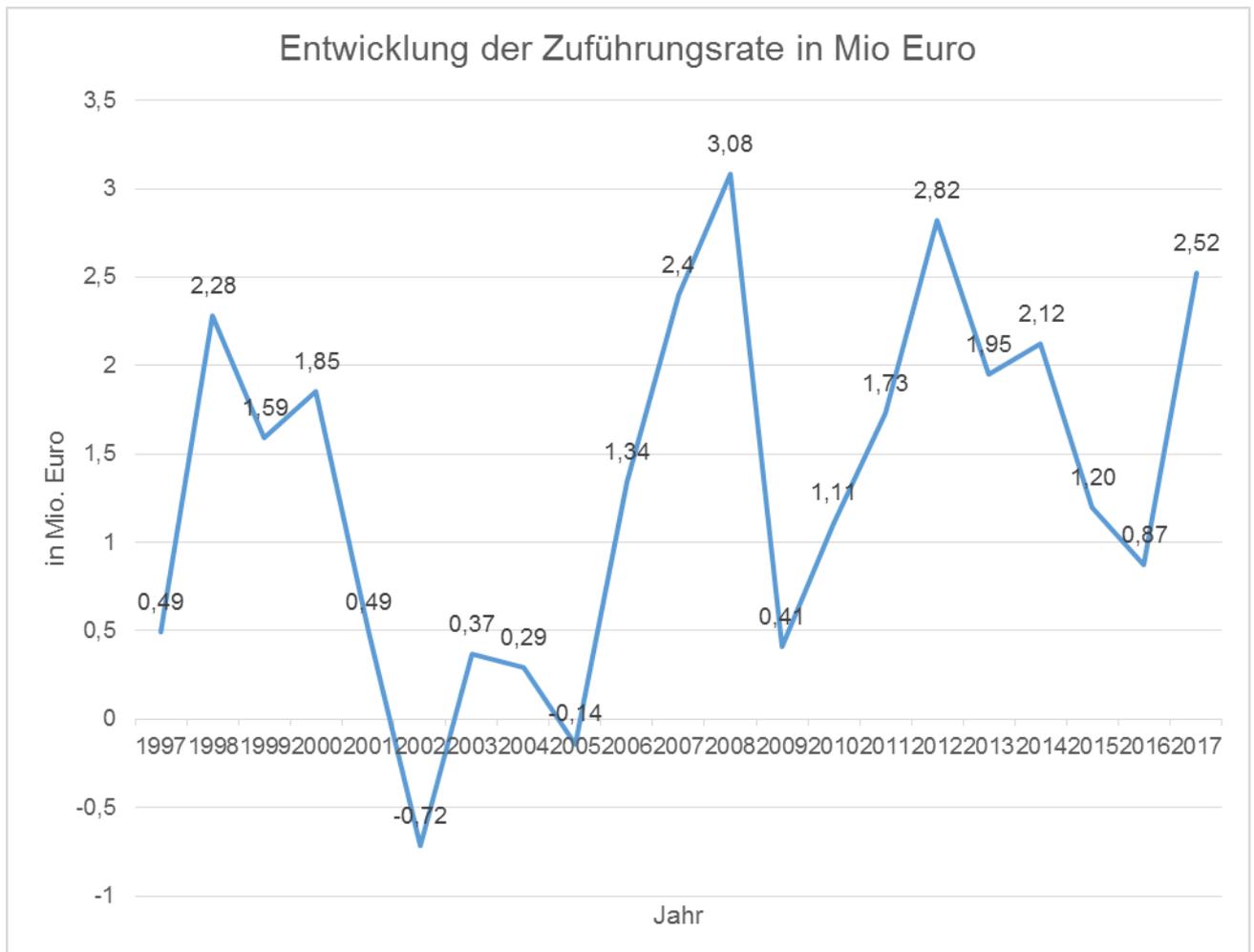
Übersicht über die Entwicklung der Steuereinnahmen und Finanzausweisungen vom Land sowie der Ausgaben für die Kreisumlage und der Umlagen an das Land von 2008 bis 2017										
	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
I. Eigene Steuern										
Grundsteuer A und B	1.232.762	1.242.140	1.356.104	1.366.229	1.385.239	1.394.189	1.409.808	1.433.756	1.433.756	1.496.876
Gewerbesteuer	1.750.535	1.247.918	1.857.075	2.039.911	2.208.730	1.940.920	2.266.987	2.342.225	2.342.225	2.553.566
Hundesteuer	40.799	41.447	40.646	46.318	56.526	56.097	58.005	63.363	63.363	60.006
Vergnügungssteuer	6.010	5.735	7.180	7.025	7.170	8.790	64.904	93.582	93.582	89.151
Pferchgeld, Weidegeld	2.580	2.580	2.580	2.580	2.580	2.580	2.580	2.580	2.580	2.580
II. Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.813.023	4.275.992	4.260.753	4.502.895	4.963.752	5.282.719	5.520.006	5.747.225	5.747.225	6.631.572
III. Familienleistungsausgleich	350.440	358.106	483.204	429.493	439.236	440.588	449.560	459.605	459.605	493.335
IV. Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	616.786	527.305	528.242	560.987	463.914	472.186	483.519	427.137	427.137	542.211
V. Finanzausweisungen vom Land (SZ u. KIP)	4.316.389	3.807.156	4.276.926	4.279.953	4.012.136	4.578.258	5.431.044	5.705.767	5.705.767	6.144.580
Summe Einnahmen	13.129.324	11.508.379	12.812.710	13.235.391	13.539.283	14.176.327	15.686.413	16.275.239	16.275.240	18.013.877
VI. Kreisumlage	3.396.712	3.848.813	3.983.724	4.083.112	4.300.737	4.195.000	4.029.585	4.434.513	5.006.940	4.978.424
VII. Finanzausgleichsumlage	2.028.847	2.330.377	2.480.008	2.200.897	2.376.157	2.408.039	2.467.549	2.613.406	2.874.114	3.006.098
VIII. Gewerbesteuerumlage	258.003	242.722	387.801	468.504	332.661	367.426	504.897	357.496	469.684	525.723
IX. Umlage Verb Region Stgt	38.084	41.437	41.926	41.071	50.885	45.090	44.453	49.064	50.422	53.643
Summe Ausgaben	5.721.646	6.463.349	6.893.459	6.793.584	7.060.440	7.015.555	7.046.484	7.454.479	8.401.160	8.563.888
Überschuss	7.407.678	5.045.030	5.919.251	6.441.807	6.478.843	7.160.772	8.639.929	8.820.760	7.874.080	9.449.989



Anmerkung: Nach einem kontinuierlichen Anstieg von 2009 bis 2015 sowie einem Rückgang in 2016 um knapp 1. Mio. Euro ist der Überschuss aus Steuereinnahmen und Umlagebelastungen im Jahr 2017 auf knapp 9,45 Mio. Euro angewachsen.

2.1.2.16. Zuführung zum Vermögenshaushalt

Zum Zeitpunkt des Erstellens des Haushaltsplans 2017 musste davon ausgegangen werden, dass die laufenden Einnahmen gerade einmal um 87.000 EUR höher sind als die laufenden Ausgaben. Tatsächlich nahm das Jahr 2017 insbesondere bei den „Gemeinschaftssteuern“ und Zuweisungen einen deutlich besseren Verlauf, als auf Basis des sog. Haushaltserlasses zugrunde gelegt werden durfte. Und weil auch die Auszahlungen deutlich hinter den Anmeldungen zum Haushalt 2017 / Planzahlen 2017 zurück blieben, konnte als Überschuss aus dem laufenden Betrieb / zur Finanzierung der Investitionen ein Betrag in Höhe von 2.523.942,64 Euro dem Vermögenshaushalt zugeführt werden (positive Zuführungsrate).



2.1.2.17. Globale Minderausgabe

Bei der Globalen Minderausgabe (Haushaltsstelle 1.9100.8800) handelt es sich um negativ veranschlagte Ausgaben, die im Rahmen der Ausführung des Haushaltsplans durch Einsparungen zu erwirtschaften sind. Die globale Minderausgabe betrug im Haushaltsjahr 2017 175.000 Euro. Tatsächlich blieben die Aufwendungen beim sachlichen Verwaltungs- und Betriebsaufwand um insgesamt rd. 838.745 Euro hinter den Anmeldungen zum Haushalt und damit hinter dem Planansatz 2017 von 4.132.450 Euro zurück. Allerdings handelt es sich dabei nicht nur um Einsparungen im engen Sinn, sondern auch um nicht durchgeführte Maßnahmen, die teilweise neu im Haushalt 2018 veranschlagt wurden.

2.2. Vermögenshaushalt

Das Ergebnis des Vermögenshaushalts beträgt 4.580.591,54 Euro (VJ.: 4.131.744,05 Euro).

	Plan Euro	Ergebnis Euro	Differenz Euro +/-
Einnahmen und Ausgaben	4.479.450	4.580.592	101.142

2.2.1. Einnahmen

	Plan Euro	Ergebnis Euro	Differenz Euro +/-
Zuführung vom VwH	87.000,00	2.523.942,64	2.436.942,64
Entnahme aus der Rücklage	858.000,00	-	- 858.000,00
Rückflüsse von Darlehen	105.350,00	82.036,06	- 23.313,94
Verkaufserlöse (insb. Grundstücks- erlöse)	1.800.000,00	1.605.740,28	- 194.259,72
Zuschuss vom Bund	-	5.314,61	5.314,61
Landeszuschüsse	728.050,00	37.218,67	- 690.831,33
Zuschüsse von Dritten	50.000,00	51.204,10	1.204,10
Beiträge	400.000,00	275.135,18	- 124.864,82
Einnahmen aus Krediten	451.050,00	-	- 451.050,00
SUMME	4.479.450,00	4.580.591,54	101.141,54

2.2.1.1. Rückflüsse Darlehen (Gruppierung 32)

Für folgende gegebene Darlehen wurden – im Rahmen der abgeschlossenen Verträge – Tilgungen geleistet:

Arbeitgeberdarlehen	1.450,86 €
Darlehen an Vereine	1.643,00 €
Darlehen an Abwasserbeseitigung	59.900,00 €
Darlehen an Gemeindewerke	19.042,20 €
SUMME	82.036,06 €

Die in 2017 verplante Rückzahlung eines weiteren Darlehensbetrages vom TSV Rudersberg (Zshg. Sanierung Kunstrasenplatz) in Höhe von 23.667 Euro knüpft an die Auszahlung von Zuschüssen vom WLSB an den TSV. Dieser Betrag wird (vorauss.) erst in 2018 zufließen.

2.2.1.2. Einnahmen aus der Veräußerung von Beteiligungen, Kapitaleinlagen (Gruppierung 33)

(Fehlanzeige in 2017).

2.2.1.3. Veräußerungserlöse (Gruppierung 34)

Folgende Erlöse wurden erzielt:

Bezeichnung	Erlöse in Euro
2 Bauplätze im Sperberweg (Oberndorf)	207.122,42
Abrechnung Baugebiet Teichackerweg Süd durch Erschließungsträger (Nov. 2017)	38.731,49
Abrechnung Baugebiet Teichackerweg Süd zwischen KernHH und Eigenbetrieben	183.548,21
Rathausquartier und (landwirtschaftliche) Kleinflächen sowie Forst	589.973,16
Bauplatz im Jungholz (Obstwiesen)	178.240,00
Verkauf 3 Gewerbebauplätze (ehem. Treff)	408.125,00
Summe:	1.605.740,28

2.2.1.4. Zuweisungen/Zuschüsse (Gruppierung 3600 bis 3620)

Für die Klassenzimmerbeleuchtung im Schulzentrum Rudersberg konnten in 2017 noch 5.314,61 EUR an Bundesmitteln abgerufen werden.

Landeszuschüsse	HH-Rest aus 2016	Planung in Euro	Eingang in Euro	Kassenrest nach 2018	Differenz in Euro
Zuschuss vom Land für Feuerwehrfahrzeug	57.300,00	20.000,00	77.106,80	0,00	-193,20
Landeszuschuss für Schulsanierung	0,00	270.000,00	100.000,00	0,00	-170.000,00
Kindergarten Mörikeweg Ausgleichstock	22.000,00	0,00	0,00	22.000,00	0,00
Ortskernsanierung IV Rudersberg	50.000,00	330.000,00	436.076,00	0,00	56.076,00
Zuschuss LSP-Maßnahme					
Sanierung Burgstraße Zumhof, Zuschuss ELR (historischer Bereich)	0,00	75.000,00	0,00	0,00	-75.000,00
Verkehrslastenausgleich	0,00	33.050,00	33.385,80	0,00	335,80
Abrechnung Ortsdurchfahrt Rudersberg	0,00	0,00	15.350,07	0,00	15.350,07
Zuschuss Breitbandinitiative II	517.400,00	0,00	0,00	0,00	-517.400,00
Summe:	646.700,00	728.050,00	661.918,67	22.000,00	-690.831,33

Anmerkungen zu den Landeszuschüssen:

Die für die Beschaffung der Feuerwehrfahrzeuge der Abteilungen Schlechtbach und Steinenberg bewilligten und verplanten Zuschüsse flossen (incl. 2018) vollständig zu.

Für die energetische Sanierung von Gebäude 3 (Schulzentrum Rudersberg) wurden Zuschüsse bewilligt. 100.000 EUR davon flossen in 2017 zu. Der Rest wurde neu im Haushalt 2018 verplant.

Der Ausgleichstock-Zuschuss für den Kindergarten Mörikeweg wurde abgerechnet. Der offene Betrag mit 22.000 Euro floss in 2018 zu.

Im Zuschussprogramm „Ortskernsanierung IV Rudersberg“ konnten in 2017 höhere Zuschüsse als geplant abgerufen werden. Entsprechend mussten die Ansätze im Haushalt 2018 (incl. Mittelfristiger Finanzplanung) angepasst werden.

Die ELR-Mittel für die Sanierung der Burgstraße fließen in 2018 ff zu. Die Maßnahme war in 2017 geplant, musste jedoch nach 2018 ff verschoben werden.

Die Schlussabrechnung der Ortsdurchfahrt Rudersberg führte in 2017 zu einer Zahlung an die Gemeinde mit rd. 15.350 EUR.

Aus der „Breitbandinitiative II“ wurden Fördermittel bewilligt und im Haushalt 2016 verplant. Da die Maßnahmen im Wesentlichen erst in 2017 angelaufen sind, wurden erst Ende 2017 Zuschüsse abgerufen. Diese flossen jedoch erst in 2018 zu.

Allgemein:

Aufgrund der Umstellung zum 01.01.2018 auf das NKHR wurden keine HH-Einnahme-Reste gebildet, was sich an den Mindereinnahmen mit rd. 690.000 EUR bei den Landeszuschüssen widerspiegelt.

2.2.1.5. Spenden u.ä. (Gruppierung 366 und 367)

Die in Höhe von 50.000 Euro verplanten Fördermittel aus dem Naturschutzfond sind – wie die Ausgaben auch – in 2018 neu verplant worden. Aufgrund der NKHR-Umstellung wurden „Rücklagen“ beim Bürgerhaus Schlechtbach mit 39.000 EUR, beim Jugendhaus mit rd. 9.604 EUR und für „Kunst im öffentlichen Raum“ mit 2.600 EUR aufgelöst.

2.2.1.6. Beiträge (Gruppierung 35)

Im Haushalt 2017 waren Erschließungsbeiträge in Höhe von 400.000 Euro verplant. An Erschließungs- und Ablösungsbeiträgen sind eingegangen:

Zahlungseingänge an Erschließungs- und/oder Ablösebeiträgen	
Sperberweg (Oberndorf)	32.697,58 €
Jahnstraße	26.704,42 €
Drexelhofweg	127.568,78 €
Kirschenweg (Einmündung Steiler Stich bis Talblick)	65.045,95 €
Steiler Stich	23.118,45 €
Summe	275.135,18 €

2.2.1.7. Einnahmen aus Krediten (Gruppierung 37)

Im Haushaltsjahr 2017 mussten keine Kredite zur Finanzierung von Investitionen aufgenommen werden. Die genehmigte Kreditermächtigung 2017 mit 451.050 Euro musste nicht in Anspruch genommen werden.

2.2.1.8. Entnahme aus der Rücklage (Gruppierung 3100)

Verplant war eine Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage mit 858.000 Euro. Anstelle einer Entnahme war eine Zuführung möglich, siehe Erläuterung bei Ziffer 2.2.2.10.

2.2.2. Ausgaben

	Plan Euro	Ergebnis Euro	Differenz Euro +/-
Erwerb von Grundstücken	455.000,00	344.204,65	- 110.795,35
Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	266.400,00	112.933,44	- 153.466,56
Baumaßnahmen	2.734.700,00	- 213.200,52	- 2.947.900,52
Kredittilgung	228.350,00	228.334,77	- 15,23
Zuführung zum VwH	-	-	-
Zuführung zur Rücklage	-	3.497.182,35	3.497.182,35
Darlehensgewährung	18.400,00	5.200,00	- 13.200,00
Investitionszuschüsse	769.400,00	586.000,00	- 183.400,00
EK-Zuführung an EigB Gemeindewerke (Zshg. Gründung Kommunalwerk)	-	-	-
Erwerb von Beteiligungen	7.200,00	19.936,85	12.736,85
SUMME	4.479.450,00	4.580.591,54	101.141,54

2.2.2.1. Erwerb von Grundstücken (Gruppierung 9320)

UA	Bezeichnung	HH-Rest aus 2016	Plan 2017	Mittelabfluss 2017	Diff. Soll/Ansatz
4350	Grunderwerb Flüchtlingsunterkünfte	- €	- €	150.197,00 €	150.197,00 €
6140	Grunderwerb Umlegung Fuchshau VI	- €	- €	22.478,00 €	22.478,00 €
6150	Grunderwerb innerhalb Ortskernsanierung IV	- €	150.000,00 €	3.732,00 €	- 146.268,00 €
6300	Grunderwerb an Straßen	- €	25.000,00 €	8.606,63 €	- 16.393,37 €
8550	Erwerb von Forstgrundstücken	- €	30.000,00 €	16.065,00 €	- 13.935,00 €
8800	Allgemeiner Grunderwerb	260.000,00 €	250.000,00 €	403.126,02 €	- 106.873,98 €
	Summe	260.000,00 €	455.000,00 €	604.204,65 €	- 110.795,35 €

In das Jahr 2017 wurde ein HH-Rest mit 260.000 EUR übertragen. Nicht abgeflossene Mittel wurden neu im Haushalt 2018 verplant.

2.2.2.2. Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Gruppierung 9350 bis 9355)

UA	Bezeichnung	HH-Rest aus 2016	Plan 2017	Mittelabfluss	Diff. Soll/Ansatz
0600	Allg. Verwaltung und EDV	23.286,93 €	26.000,00 €	9.170,81 €	- 40.116,12 €
1100	Verkehrsleit- und Orientierungssystem	24.604,50 €	- €	32.983,17 €	8.378,67 €
1300	Feuerwehr, Geräte und Ausstattung	5.780,00 €	36.000,00 €	4.904,36 €	- 36.875,64 €
1300	Feuerwehr, BOS-Funk	- €	40.000,00 €	480,76 €	- 39.519,24 €
1300	Feuerwehr, Fahrzeuge	306.666,14 €	- €	306.666,14 €	- €
2111	Grundschule Steinenberg, Ausstattung, Einrichtung	855,25 €	4.500,00 €	3.486,94 €	- 1.868,31 €
2112	Grundschule Schlechtbach, Ausstattung, Einrichtung	- €	4.500,00 €	4.790,66 €	290,66 €
2250	Schulzentrum Rudersberg, Ausstattung, Einrichtung	- €	65.600,00 €	50.649,33 €	- 14.950,67 €
2250	Schulzentrum, Scheuer-Saug-Maschine	- €	3.500,00 €	- €	- 3.500,00 €
2700	Förderschule, Ausstattung, Einrichtung	5.772,11 €	5.600,00 €	3.409,32 €	- 7.962,79 €
4600	Jugendarbeit, Ausstattung, Einrichtung	- €	- €	1.699,00 €	1.699,00 €
4641	Kindergarten Mörikeweg, Ausstattung, Einrichtung	12.321,52 €	- €	8.184,84 €	- 4.136,68 €
4647	Kindergarten Asperglen, Ausstattung, Einrichtung	- €	- €	1.457,60 €	1.457,60 €
5615	Wieslaufhalle, Geräte, Ausstattung	- €	4.700,00 €	2.317,67 €	- 2.382,33 €
7710	Bauhof, Geräte und Ausstattung	22.799,45 €	76.000,00 €	84.818,74 €	- 13.980,71 €
	Summe	402.085,90 €	266.400,00 €	515.019,34 €	- 153.466,56 €

Anmerkungen:

Für das Verkehrsleit- und Orientierungssystem sollten die Mehrausgaben durch Kostenersätze in 2017 gedeckt werden. Diese Kostenersätze konnten in 2017 nicht realisiert werden, wurden jedoch in den Haushaltsplan 2018 aufgenommen. Die Gelder fließen in 2018 zu.

Bei der Feuerwehr und beim Schulzentrum Rudersberg wurden Mittel teilweise in den Verwaltungshaushalt umgeschichtet.

Nicht abgeflossene Mittel wurden aufgrund der NKHR-Umstellung und des damit verbundenen Verzichts auf HH-Ausgabereste i.d.R. neu im Haushalt 2018 verplant.

2.2.2.3. Baumaßnahmen (Gruppierungen 94 bis 96)

Maßnahme	UA	Gruppierung	Bezeichnung	HH-Rest aus 2016	Plan 2017	Mittelabfluss 2017	Diff. Soll/Ansatz
13000001	1300	9400	Feuerwehrgerätehaus Rudersberg	20.000,00 €	5.000,00 €	4.448,60 €	- 20.551,40 €
21110001	2111	9600	Grundschule Steinenberg (incl. außerplanmäßige Heizungserneuerung)	- €	49.000,00 €	63.223,70 €	14.223,70 €
22500001	2250	9400	Schulzentrum Rudersberg, energet. Sanierung	8.141,40 €	360.000,00 €	320.511,09 €	- 47.630,31 €
22500001	2250	9600	Schulzentrum Rudersberg; Brandschutztür, Dachdämmung, Zugangselement	- €	35.500,00 €	11.828,22 €	- 23.671,78 €
22500008	2250	9600	Schulzentrum Rudersberg; Heizungserneuerung	- €	20.000,00 €	- €	- 20.000,00 €
34000001	3400	9400	Anteil Gemeinde an Frontlade-Geschirrspülmaschine (Ortsamt Asperglen / Liederkrantz)	- €	- €	2.500,00 €	2.500,00 €
43500001	4350	9600	Umbau Wieslaufstraße 59 sowie weiterer Objekte zu Flüchtlingsunterkünften	349.862,44 €	- €	32.888,78 €	- 316.973,66 €
46410001	4641	9400	Kindergarten Mörickeweg	43.953,60 €	20.000,00 €	78.122,42 €	14.168,82 €
57110001	5711	9600	Freibad Rudersberg	30.022,91 €	- €	24.597,62 €	- 5.425,29 €
57120001	5712	9600	Freibad Steinenberg	- €	26.200,00 €	90.221,54 €	64.021,54 €
58100001	5810	9600	Spielplätze	13.976,96 €	20.000,00 €	42.515,09 €	8.538,13 €
61000001	6100	9600	Ausgleichsmaßnahmen	15.000,00 €	85.000,00 €	4.850,74 €	- 95.149,26 €
61500004	6150	9600	Ortskernsanierung IV	151.362,32 €	250.000,00 €	187.047,49 €	- 214.314,83 €
61500012	6150	9500	Sanierung Burgstraße, Zumhof	8.298,30 €	166.500,00 €	154,70 €	- 174.643,60 €
61500013	6150	9501	Tiefbaumassnahmen 2. Bauabschnitt Necklinsberg	48.000,00 €	- €	4.142,58 €	- 43.857,42 €
61500013	6150	9502	Tiefbaumassnahmen 3. Bauabschnitt Necklinsberg	289.942,35 €	220.000,00 €	292.832,20 €	- 217.110,15 €
61500013	6150	9506	Tiefbaumassnahmen Talblick	- €	240.000,00 €	- €	- 240.000,00 €
63000002	6300	9500	Baugebiet Kelter-/Schellingstraße	- €	- €	8.966,07 €	- 8.966,07 €
63000002	6300	9501	Umsetzung Verkehrskonzept Michelau	- €	5.000,00 €	6.088,99 €	1.088,99 €
63000002	6300	9504	Ortsdurchfahrt Rudersberg 2.BA	18.000,00 €	- €	3.461,13 €	- 14.538,87 €
63000002	6300	9506	Sperberweg (Oberndorf)	12.500,00 €	- €	497,57 €	- 12.002,43 €
63000002	6300	9507	Im Täle - Asperglen	- €	10.000,00 €	- €	- 10.000,00 €
63000002	6300	9508	Teichstraße Krehwinkel	17.117,45 €	294.000,00 €	154,70 €	- 310.962,75 €
63000002	6300	9509	Erschließung Fuchshau VI	320.000,00 €	- €	3.309,31 €	- 316.690,69 €
63000002	6300	9512	Rathausvorplatz Umgestaltung	9.570,66 €	- €	- €	- 9.570,66 €
63000002	6300	9514	Heckenweg Nord - Erschließung	24.178,90 €	225.000,00 €	4.682,58 €	- 244.496,32 €
63000002	6300	9515	Jahnstraße Teilbereich zw Bronnwiesenweg-Am Burren	67.630,63 €	- €	59.391,22 €	- 8.239,41 €
63000002	6300	9516	Ortsentwicklung Schlechtbach	5.000,00 €	- €	1.509,75 €	- 3.490,25 €
63000002	6300	9520	Im Feld - Erschließung	100.000,00 €	30.000,00 €	96.538,66 €	- 33.461,34 €
63000002	6300	9521	Brunnenstraße Teilausbau	25.000,00 €	- €	- €	- 25.000,00 €
63000002	6300	9522	Tannbachstraße Ost	13.069,31 €	195.000,00 €	154,70 €	- 207.914,61 €
63000002	6300	9523	Steinhausweg	- €	10.000,00 €	- €	- 10.000,00 €
63000002	6300	9524	Südhalde	- €	77.000,00 €	- €	- 77.000,00 €
63000002	6300	9660	Radwegeausbau	- €	25.000,00 €	26.292,47 €	1.292,47 €
63000003	6300	9601	Brücke beim Schafhaus	- €	30.000,00 €	3.177,79 €	- 26.822,21 €
67000001	6700	9600	Straßenbeleuchtung	53.588,34 €	134.500,00 €	19.027,72 €	- 169.060,62 €
75000003	7500	9500	Friedhöfe, neue Gräberfelder	16.378,04 €	30.000,00 €	30.295,97 €	- 16.082,07 €
75000004	7500	9600	Friedhof Rudersberg, Umengemeinschaftsgrab	- €	25.000,00 €	- €	- 25.000,00 €
75000008	7500	9600	Friedhof Krehwinkel, Handläufe an Treppen	- €	5.000,00 €	5.232,43 €	232,43 €
76770001	7677	9600	Gemeinschaftshaus Michelau	2.144,90 €	- €	- €	- 2.144,90 €
77100001	7710	9600	Bauhof Erneuerung Ölabscheider und Belagserneuerung Hoffläche	- €	22.500,00 €	3.213,90 €	- 19.286,10 €
79000005	7900	9600	Radwegkonzept	2.427,10 €	- €	543,00 €	- 1.884,10 €
79000006	7900	9600	Breitbandausbau	589.577,05 €	- €	628.866,10 €	39.289,05 €
79000006	7900	9601	Leerrohrverlegung Breitbandausbau	60.500,00 €	98.500,00 €	30.691,15 €	- 128.308,85 €
88000003	8800	9600	Fassadensanierung Altes Schulhaus Mannenberg	- €	21.000,00 €	27.994,30 €	6.994,30 €
			Summe	2.315.242,66 €	2.734.700,00 €	2.102.042,14 €	- 2.947.900,52 €

Für Baumaßnahmen standen im Haushalt 2017 Mittel in Höhe von rd. 2,735 Mio. Euro zzgl. 2,315 Mio. Euro HH-Reste aus 2016 zur Verfügung. Für Investitionen abgeflossen sind in 2017 rd. 2,102 Mio. Euro. Nicht abgeflossen sind rd. 2,948 Mio. Euro. Aufgrund der NKHR-Umstellung auf 01.01.2018 wurden keine HH-Ausgabe-Reste gebildet, sondern die Beträge i.d.R. neu im Haushalt 2018 verplant.

2.2.2.4. Tilgungen (Gruppierungen 97)

Die Mittel für die Tilgungen der aufgenommenen Kredite flossen in Höhe von 228.334,77 Euro planmäßig ab.

2.2.2.5 Gewährung von Darlehen (Gruppierung 9200 und 9270)

Für die Gewährung von Darlehen an Sportvereine standen Planmittel in Höhe von 18.400 Euro zur Verfügung.

Folgende Darlehen wurden – jeweils auf Basis von VA-Beschlüssen – ausbezahlt:

3.650,00 Euro an den TSV Schlechtbach (Abteilung Tennis) für die Sanierung der Tennisplätze 1 bis 3 (hierfür stand ein HH-Rest aus 2016 zur Verfügung).

5.200,00 Euro an den TSV Rudersberg für Sanierungsarbeiten am Dach sowie Malerarbeiten am Vereinsgebäude.

2.2.2.6 Investitionszuschüsse (Gruppierung 98)

Maßnahme	Bezeichnung	HH-Rest aus 2016	Plan 2017	Mittelabfluss 2017	Diff. Soll/Ansatz
46400001	Zuweisungen und Zuschüsse an Träger kirchlicher Kindergärten	53.000,00 €	7.000,00 €	- €	- 60.000,00 €
55000001	Zuschüsse an Sportvereine für Investitionen	- €	18.400,00 €	- €	- 18.400,00 €
62000001	Wohnungsbauförderung ("Kinderbonus")	- €	10.000,00 €	5.000,00 €	- 5.000,00 €
69000003	Kapitalumlage an den Wasserverband Wieslaufal	100.000,00 €	650.000,00 €	650.000,00 €	- 100.000,00 €
79200002	Kapitalumlage an den Zweckverband Wieslaufalbahn	- €	84.000,00 €	84.000,00 €	- €
	Summe	153.000,00 €	769.400,00 €	739.000,00 €	- 183.400,00 €

Anmerkungen:

Die Mittel für Baukostenzuschüsse an kirchliche Kindergartenträger wurden neu im Haushalt 2018 verplant.

An Vereinzuschüssen standen im Haushalt 2017 insgesamt 18.400 Euro zur Verfügung. Diese wurden in 2017 nicht in Anspruch genommen und neu im Haushalt 2018 verplant.

Im Zusammenhang mit dem Verkauf von gemeindeeigenen Bauplätzen gewährt die Gemeinde Rudersberg – entsprechend den Wohnungsbauförderrichtlinien – einen Kinderbonus in Höhe von 2.500 Euro. In 2017 wurde der Bonus für 2 Kinder gewährt.

Der Wasserverband Wieslaufftal (Hochwasserschutz) rief in 2017 einen Betrag mit 100.000 Euro nicht ab an Kapitalumlage.

Der Zweckverband Wieslaufftalbahn hingegen rief die verplante Kapitalumlage in Höhe von 84.000 Euro vollständig ab.

2.2.2.7 Erwerb von Beteiligungen (Gruppierung 9300)

Vermögensumlage an den Verband Region Stuttgart fiel in Höhe von 6.926,37 Euro (Planansatz 7.200 Euro) an.

Das Kommunale Rechenzentrum KDRS erhob Vermögensumlage in Höhe von 13.010,48 Euro; im Gegenzug fiel die Betriebskostenumlage um rd. 12.996 Euro niedriger aus.

2.2.2.8 Kreditbeschaffungskosten (Gruppierung 9880)

Fehlanzeige in 2017

2.2.2.9 Zuführung an den Verwaltungshaushalt (Gruppierung 9000)

Fehlanzeige in 2017.

2.2.2.10 Zuführung an die Allg. Rücklage (Gruppierung 9100)

Eine Zuführung zur allgemeinen Rücklage war im Haushaltsplan 2017 nicht vorgesehen. Stattdessen war geplant, der allgemeinen Rücklage insgesamt 858.000 Euro zu entnehmen.

Tatsächlich konnten der allgemeinen Rücklage – aufgrund der hohen Zuführung aus dem Verwaltungshaushalt sowie aufgrund des Verzichts auf die Bildung von Haushaltsresten (Zshg. NKHR-Einführung) – rd. 3,497 Mio. Euro zugeführt werden.

3 Übertragung von Haushaltsansätzen

3.1 Haushaltseinnahmereste

Fehlanzeige in 2017

3.2 Haushaltsausgabereste

Fehlanzeige in 2017

P.S.

Mit Beschluss vom 20.02.2018 hat der Gemeinderat (Sitzungsvorlage 1514/2018) beschlossen, bei den Schulleiterbudgets der 4 Schulen Mittel mit insgesamt 31.035,64 Euro in das Jahr 2018 zu übertragen und zur Bewirtschaftung freizugeben.

Förmliche „HH-Reste“ wie in früheren Jahren wurden aufgrund der NKHR-Einführung auf 01.01.2018 nicht gebildet. Jedoch dürfen die Schulleitungen ihre Ansätze des Jahres 2018 um den genannten Betrag von insgesamt 31.035,64 Euro überziehen, da in 2017 eine entsprechende Einsparung vorlag. In der Wirkung kommt dies für die Schulen den früheren Haushaltsresten gleich.

4 Finanzwirtschaft

4.1 Kreditmarktschulden

in Euro	
Stand am 01.01.2017	1.646.267,26
Neuaufnahme	0 (Plan: 451.050 Euro)
Umschuldungen	(Plan: 0 Euro)
Tilgung	228.334,77 (Plan: 228.350 Euro)
Stand am 31.12.2017	1.417.932,49
Einwohnerzahl	11.300 circa.
Pro-Kopf-Verschuldung	125,48 Euro pro Einwohner

4.2 Allgemeine Rücklagen

in Euro	
Stand am 01.01.2017	1.485.189,19
Entnahme	0,00
Zuführung	3.497.182,35
Stand am 31.12.2017	4.982.371,54

Ausblick:

Entnahme in 2018 bis 2021 bis zum Mindestbestand von rd. 0,5 Mio. Euro auf 31.12.2021.

4.3 Geschäftseinlagen und Beteiligungen

Bezeichnung	in Euro
Volksbank Stuttgart eG: Geschäftsanteil	200,00
Gemeindewerke Rudersberg: Stammkapital	1.850.000,00
Gemeindewerke Rudersberg; EK-Zuführung 2012	65.000,00
Zweckverband Verkehrsverband Wieslaufstal	1.380.980,99
Kommunale Datenverarbeitung Region Stuttgart	37.933,14
Holzverwertungsgenossenschaft Biberach	204,52
Verband Region Stuttgart	218.636,40
Wasserverband Wieslaufstal	2.929.686,50
SUMME per 31.12.2017	6.482.641,55

4.4 Darlehensforderungen

Darlehensnehmer	in Euro
Darlehen an TSV Rudersberg	30.307,00
Darlehen an TSV Schlechtbach	3.506,00
Darlehen an TSV Oberndorf	0,00
Darlehen an Gesangsverein Oberndorf	300,00
Darlehen an EigB. Abwasserbeseitigung (bis zum Jahr 2012)	7.507.575,00
Darlehen an EigB. Abwasserbeseitigung (aus dem Jahr 2013/2014)	958.400,00
Darlehen an EigB. Gemeindewerke - Betriebszweig Wasserwerk und Beteiligungen (aus dem Jahr 2013/2014)	304.675,20
Arbeitgeberdarlehen	32.957,13
Darlehen Musikverein Trachtenkapelle Steinenberg	7.544,00
SUMME per 31.12.2017	8.845.264,33

4.5 Bürgschaften

Seit dem Jahr 2016 besteht - zur Sicherung der Ansprüche aus dem Darlehensvertrag Nr. 6082375496 bei der Kreissparkasse Waiblingen gegen den TSV Rudersberg e.V. 1906 - eine Ausfallbürgschaft in Höhe von 55.000 Euro (bis zum 22.08.2036).

Die Ausfallhaftung nach § 5 des Gesetzes über die Vereinheitlichung der Wohnbauförderung bei der Landeskreditbank Baden-Württemberg beläuft sich auf: 5.128.223,56 Euro (Valutierung: 2.807.334,36 Euro).

Übernahme und Umfang der Ausfallhaftung richten sich nach § 88 Abs. 5 der Gemeindeordnung, der Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums sowie der Übernahmeerklärung der Gemeinde im Einzelfall.

4.6 Gemeindekasse

4.6.1 Liquidität

Die Liquidität der Gemeindekasse war gut. Nicht benötigte Kassenmittel wurden als Festgelder oder auf dem Geldmarktkonto angelegt. Aufgrund des extrem niedrigen Zinsniveaus sind die Zinseinnahmen gegenüber Vorjahren weiter gesunken.

Stand per 31.12.2017:	Betrag in Euro
Barkasse	2.085,67
Girokonto KSK Waiblingen	164.442,86
Girokonto Volksbank Stgt.	392.542,88
Geldmarktkonto	2.350.000,00
Festgeldanlagen	1.426.602,15
Summe:	4.335.673,56

4.6.2 Kasseneinnahmereste

Bezeichnung	Kassenr. Neu
Säumniszuschläge u. ähnl.	6.232,20 €
Feuerwehr Kostenersätze	9.312,35 €
Zuschuss vom Bund für Eingliederungshilfe	1.326,54 €
Benutzungsgebühren für Flüchtlingsunterkünfte	- 6.453,04 €
Kostenersätze für Beschädigungen an Straßenbeleuchtung	5.525,99 €
Friedhofsgebühren	6.683,00 €
Gemeindehalle Rudersberg Benutzungsgebühr	1.887,00 €
Grundsteuer B	3.398,92 €
Gewerbesteuer	29.789,51 €
Kleinbeträge < 1.000 EUR	333,70 €
Verwaltungshaushalt	58.036,17 €
Bauplatzerlöse	14.502,00 €
Zuschuss Ausgleichstock Mörkeweg	22.000,00 €
Vermögenshaushalt	36.502,00 €

Die offenen Bauplatzerlöse in Höhe von 14.502,00 Euro resultieren aus Kaufverträgen aus den Jahren 2004 und 2007. Diese Beträge sind bis 2021 durch die Erwerber zu tilgen (Kaufpreis-stundung entsprechend den damaligen Wohnbau-Förderrichtlinien).

4.6.3 Kassenausgabereiste

Fehlanzeige.

4.6.4 Über- und außerplanmäßige Ausgaben

Laut Hauptsatzung muss der Verwaltungsausschuss / Gemeinderat über- und außerplanmäßigen Ausgaben ab 8.000 Euro zustimmen, sofern die Deckung nicht innerhalb von Sammelnachweisen (Personal-, Geschäftsausgaben oder Bewirtschaftungskosten) oder Deckungskreisen (z.B. für Gebäudeunterhaltung, Straßen- und Feldwegeunterhaltung, Schulleiterbudgets, Budget der Feuerwehr, Freibäder oder Gemeindewald) gewährleistet ist (siehe Anlage 19-1 im Haushaltsplan). Mehrausgaben bei Inneren Verrechnungen und Abschreibungen stellen keine genehmigungspflichtigen über- oder außerplanmäßigen Ausgaben dar, da ihnen Mehreinnahmen gegenüberstehen (siehe Anlage 14 im Haushaltsplan).

a) Mehrausgaben im **Verwaltungshaushalt** > 8.000 Euro:

UA	Grupp	Bezeichnung	Erg 2017	Plan 2017	Planvergleich	Anmerkung
0000 + 7710	7120	Erstattung an Gde. Weissach i.T. für Besetzung der Stelle des Ortsvorstehers Schlechtbach / kaufm. Bauhofleiters ab 15.05.2017	53.420,89 €	- €	53.420,89 €	GR-Beschluss liegt vor, Mehrausgaben gedeckt durch Einsparungen im Sammelnachweis Personalausgaben
0300	8420	Veranlagungszinsen	25.735,40 €	10.000 €	15.735,40 €	Erstattungszinsen an GewSt-Pflichtige, wenn Vorauszahlungen zu hoch waren. Den Mehrausgaben stehen Mehreinnahmen mit rd. 15.000 € gegenüber bei Nachzahlungszinsen /Säumniszuschlägen.
0600	5010	Gebäudeunterhaltung Rathaus	31.241,44 €	19.500 €	11.741,44 €	gedeckt innerhalb Deckungskreis Gebäudeunterhaltung
2111	5010	Gebäudeunterhaltung Grundschule Steinenberg	19.986,19 €	9.500 €	10.486,19 €	gedeckt innerhalb Deckungskreis Gebäudeunterhaltung
2250	5230	Schulausstattung Schulzentrum	34.826,65 €	20.000 €	14.826,65 €	gedeckt innerhalb Deckungskreis Schulleiterbudget
4640	7170	Zuschuss an Waldkindergarten	93.550,00 €	75.000 €	18.550,00 €	gedeckt innerhalb Deckungskreis Kindergärten
4641	5010	Gebäudeunterhaltung Kindergarten Mörikeweg	26.099,99 €	2.500 €	23.599,99 €	gedeckt innerhalb Deckungskreis Gebäudeunterhaltung
4645	5010	Gebäudeunterhaltung kommunaler Kindergarten Schlechtbach	26.581,25 €	10.000 €	16.581,25 €	gedeckt innerhalb Deckungskreis Gebäudeunterhaltung
7710	5500	Bauhof, Haltung v. Fahrzeugen	66.448,59 €	55.000 €	11.448,59 €	gedeckt durch Umschichtungen von VermHH (2.7710.9350) in Höhe von rd. 14.000 €
8550	6680	Forst; Vermessungskosten im Zusammenhang mit Waldtausch (Staatswald)	8.555,31 €	500 €	8.055,31 €	gedeckt innerhalb Forst- Etat
9000	8100	Gewerbsteuerumlage	525.722,88 €	473.400 €	52.322,88 €	ausgelöst und gedeckt durch höhere Gewerbe- steuereinnahmen

b) Mehrausgaben im **Vermögenshaushalt** > 8.000 Euro:

Glieder	Gruppe	Bezeichnung	Erg 2017	Plan 2017	Planvergleich	Anmerkung
0600	9300	Eigenvermögensumlage an Kommunales Rechenzentrum KDRS	13.010,48 €	- €	13.010,48 €	Mehrausgabe ist gedeckt durch niedrigere Betriebskostenumlage (12.996 €)
1100	9351	Verkehrsleitsystem	8.378,67 €	- €	8.378,67 €	genehmigt durch Gemeinderat am 21.11.2017, Vorlage 1447/2017 (Finanzzwischenbericht)
2111	9600	Grundschule Steinenberg (incl. unerwartete Heizungserneuerung)	63.223,70 €	49.000 €	14.223,70 €	genehmigt durch Gemeinderat am 21.11.2017, Vorlage 1447/2017 (Finanzzwischenbericht)
4350	9320	Grunderwerb Flüchtlingsunterkünfte	150.197,00 €	- €	150.197,00 €	gedeckt innerhalb Deckungskreis Grunderwerb
4641	9400	Kindergarten Mörikeweg	34.168,82 €	20.000 €	14.168,82 €	genehmigt durch Gemeinderat am 21.11.2017, Vorlage 1447/2017 (Finanzzwischenbericht)
5712	9600	Freibad Steinenberg (insb. Fliesensanierung sowie Unterkonstruktion)	90.221,54 €	26.200 €	64.021,54 €	siehe Beschluss des BVU vom 21.03.2017 (Vorlage 1334/2017)
5810	9600	Spielplätze	28.538,13 €	20.000 €	8.538,13 €	genehmigt durch Gemeinderat am 21.11.2017, Vorlage 1447/2017 (Finanzzwischenbericht)
6140	9320	Grunderwerb Umlegung Fuchshau VI	22.478,00 €	- €	22.478,00 €	gedeckt innerhalb Deckungskreis Grunderwerb
7900	9600	Breitbandausbau	39.289,05 €	- €	39.289,05 €	siehe Beschluss des GR vom 07.03.2017 (Vorlage 1301/2017)

5 Anlagen

5.1 Gruppierungsübersicht und Rechnungsquerschnitt

Gruppierungsübersicht für 643 Gemeinde Rudersberg

Datum: 23.08.2018

Einwohner: 11.331

Haushaltsjahr 2017

Seite: 1

Gruppierung	Bezeichnung	Soll	Betrag / Einw.	Planansatz	Planvergleich	Prozent
0	Steuern, Allgem. Zuweisungen					
00	Realsteuern					
000	Grundsteuer A	39.025,84	3,44	40.000,00	- 974,16	97,56
001	Grundsteuer B	1.457.850,25	128,66	1.405.000,00	52.850,25	103,76
003	Gewerbsteuer	2.553.565,72	225,36	2.400.000,00	153.565,72	106,40
01	Gemeindeanteil an Gemeinschaftssteuern					
010	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.631.571,50	585,26	6.125.000,00	506.571,50	108,27
012	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	542.211,08	47,85	542.000,00	211,08	100,04
02-03	Andere Steuern u. steuerähn. Einnahmen	151.737,40	13,39	166.100,00	- 14.362,60	91,35
04	Schlüsselzuweisungen					
041	Vom Land	6.144.580,30	542,28	5.688.550,00	456.030,30	108,02
05	Bedarfszuweisungen					
06	Sonstige allgemeine Zuweisungen					
07	Allgemeine Umlagen					
09	Ausgleichsleistungen					
091	Ausgleichsleistungen nach d. Familienleistungsausgleich	493.335,00	43,54	492.500,00	835,00	100,17
	Summe Hauptgruppe	18.013.877,09	1.589,79	16.859.150,00	1.154.727,09	106,85
1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb					
10-12	Gebühren und ähnl. Entgelte, zweckgebundene Abgaben	745.836,97	65,82	749.750,00	- 3.913,03	99,48
13-15	Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten, sonst. Verwaltungs- u. Betriebseinnahmen	804.619,19	71,01	930.000,00	- 125.380,81	86,52
16	Erstattungen für Ausgaben d. Verwaltungshaushalts					
160	Vom Bund	3.183,85	0,28	900,00	2.283,85	353,76
161	Vom Land	15.489,19	1,37	12.950,00	2.539,19	119,61
162	Von Gemeinden und Gemeindeverbänden	20.345,20	1,80	19.200,00	1.145,20	105,96
163	Von Zweckverbänden und dgl.	6.918,00	0,61	4.600,00	2.318,00	150,39
165	Kommunale Sonderrechnung	269.484,11	23,78	258.350,00	11.134,11	104,31
167	Private Unternehmen	17.113,06	1,51	17.200,00	- 86,94	99,49
168	Übrige Bereiche	3.608,45	0,32	40.000,00	- 36.391,55	9,02
169	Innere Verrechnungen des Verwaltungshaushalts	1.484.587,36	131,02	1.519.600,00	- 35.012,64	97,70
17	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke					
170	Vom Bund	17.184,05	1,52	18.000,00	- 815,95	95,47
171	Vom Land	1.986.156,98	175,29	1.772.250,00	213.906,98	112,07
172	Von Gemeinden und Gemeindeverbänden	36.527,87	3,22	26.800,00	9.727,87	136,30
177	Von privaten Unternehmen, Spenden	23.468,74	2,07		23.468,74	
	Summe Hauptgruppe	5.434.523,02	479,62	5.369.600,00	64.923,02	101,21
2	Sonstige Finanzeinnahmen					
20	Zinseinnahmen					
205-207	Von Sonderrechng. u. Privaten	327.200,84	28,88	325.500,00	1.700,84	100,52
21-22	Gewinnanteile von wirtschaftl. Unternehmen u.a. Beteiligung., Konzessionsabgaben	386.604,93	34,12	364.000,00	22.604,93	106,21
23	Schuldendiensthilfen					
26	Weitere Finanzeinnahmen	50.694,59	4,47	33.100,00	17.594,59	153,16
27	Kalkulatorische Einnahmen	1.140.288,00	100,63	1.182.000,00	- 41.712,00	96,47
28	Zuführung v. VmH					
	Summe Hauptgruppe	1.904.788,36	168,10	1.904.600,00	188,36	100,01
0-2	Summe Einnahmen VwH	25.353.188,47	2.237,51	24.133.350,00	1.219.838,47	105,05
3	Einnahmen des VmH					
30	Zuführungen vom Verwaltungshaushalt					
300	Allgemeine Zuführung vom Verwaltungshaushalt	2.523.942,64	222,75	87.000,00	2.436.942,64	2.901,08
31	Entnahmen aus Rücklagen					
310	Entnahmen aus allgemeiner Rücklage			858.000,00	- 858.000,00	
32	Rückflüsse von Darlehen					
325-327	Von Sonderrechng. u. Privaten	82.036,06	7,24	105.350,00	- 23.313,94	77,87
34	Einnahmen aus der Veräußerung v. Sachen des Anlagevermögens	1.605.740,28	141,71	1.800.000,00	- 194.259,72	89,21
35	Beiträge und ähnl. Entgelte	275.135,18	24,28	400.000,00	- 124.864,82	68,78

Gruppierungsübersicht für 643 Gemeinde Rudersberg

Datum: 23.08.2018

Einwohner: 11.331

Haushaltsjahr 2017

Seite: 2

Gruppierung	Bezeichnung	Soll	Betrag / Einw.	Planansatz	Planvergleich	Prozent
36	Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen u.-förderungsmaßn.					
3601	Vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	5.314,61	0,47		5.314,61	
3611	Vom Land	37.218,67	3,28	728.050,00	- 690.831,33	5,11
365-367	Von Sonderrechnungen und Privaten	51.204,10	4,52	50.000,00	1.204,10	102,41
37	Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen einschl. Umschuldungen					
3741	Einnahmen aus Krediten vom sonstigen öffentlichen Bereich			451.050,00	- 451.050,00	
	Summe Hauptgruppe	4.580.591,54	404,25	4.479.450,00	101.141,54	102,26
3	Summe Einnahmen VmH	4.580.591,54	404,25	4.479.450,00	101.141,54	102,26
	Gesamteinnahmen	29.933.780,01	2.641,76	28.612.800,00	1.320.980,01	104,62
4	Personalausgaben					
40	Aufwendungen für ehrenamtl. Tätigkeit	79.220,80	6,99	75.000,00	4.220,80	105,63
41	Besoldung, Vergütung, Löhne	3.748.042,69	330,78	3.848.000,00	- 99.957,31	97,40
42-43	Versorgung	546.891,66	48,27	555.000,00	- 8.108,34	98,54
44	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung					
440	Beamte	3.329,64	0,29	3.500,00	- 170,36	95,13
444	Angestellte	648.329,46	57,22	674.000,00	- 25.670,54	96,19
448	Sonstige	90.495,34	7,99	87.000,00	3.495,34	104,02
45	Beihilfen, Unterstützungen u. dgl.	103.061,95	9,10	104.000,00	- 938,05	99,10
46	Personalnebenausgaben	2.638,47	0,23	3.500,00	- 861,53	75,38
	Summe Hauptgruppe	5.222.010,01	460,86	5.350.000,00	- 127.989,99	97,61
5/6	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand					
50-51	Unterhaltung d. Grundstücke u. baul. Anlagen u. sonst. unbeweglichen Vermögens	583.174,35	51,47	871.750,00	- 288.575,65	66,90
52	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst.Gebrauchsgegenstände	178.772,46	15,78	216.150,00	- 37.377,54	82,71
53	Mieten und Pachten	76.362,16	6,74	138.300,00	- 61.937,84	55,21
54	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen usw.	547.600,53	48,33	580.000,00	- 32.399,47	94,41
55	Haltung von Fahrzeugen	98.797,54	8,72	90.000,00	8.797,54	109,78
56	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	42.014,97	3,71	80.000,00	- 37.985,03	52,52
57-63	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	862.541,06	76,12	1.202.600,00	- 340.058,94	71,72
64-66	Steuern, Geschäftsausg. u.a.	327.946,45	28,94	343.500,00	- 15.553,55	95,47
67	Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand					
670	An Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	3.244,68	0,29	3.000,00	244,68	108,16
671	An Land	28.923,25	2,55	30.150,00	- 1.226,75	95,93
672	An Gemeinden und Gemeindeverbände	341.373,59	30,13	353.500,00	- 12.126,41	96,57
673	An Zweckverbände u. dgl.	87.853,29	7,75	103.500,00	- 15.646,71	84,88
675-677	Sonderrechnungen und private Unternehmen	37.385,58	3,30	41.750,00	- 4.364,42	89,55
678	An übrige Bereiche	77.715,41	6,86	78.250,00	- 534,59	99,32
679	Innere Verrechnungen	1.484.587,36	131,02	1.519.600,00	- 35.012,64	97,70
68	Kalkulatorische Kosten	1.140.288,00	100,63	1.182.000,00	- 41.712,00	96,47
	Summe Hauptgruppe	5.918.580,68	522,34	6.834.050,00	- 915.469,32	86,60
7	Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)					
70	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen	41.862,47	3,69	72.000,00	- 30.137,53	58,14
71	Zuweisungen u. Zuschüsse f. laufende Zwecke					
712	An Gemeinden und Gemeindeverbände	58.382,77	5,15	5.000,00	53.382,77	1.167,66
713	An Zweckverbände und dgl.	328.332,27	28,98	395.250,00	- 66.917,73	83,07
717	An übrige Bereiche	136.710,10	12,07	130.000,00	6.710,10	105,16
718	An übrige Bereiche	2.521.146,89	222,50	2.897.800,00	- 376.653,11	87,00
72	Schuldendiensthilfen					
	Summe Hauptgruppe	3.086.434,50	272,39	3.500.050,00	- 413.615,50	88,18
8	Sonstige Finanzausgaben					
80	Zinsausgaben					
805	Kommunale Sonderrechnungen	385,39	0,03	2.000,00	- 1.614,61	19,27
806	Sonstige öffentliche Sonderrechnung	12.212,60	1,08	12.250,00	- 37,40	99,69
81	Steuerbeteiligungen					

Gruppierungsübersicht für 643 Gemeinde Rudersberg

Datum: 23.08.2018

Einwohner: 11.331

Haushaltsjahr 2017

Seite: 3

Gruppierung	Bezeichnung	Soll	Betrag / Einw.	Planansatz	Planvergleich	Prozent
810	Gewerbesteuerumlage	525.722,88	46,40	473.400,00	52.322,88	111,05
82	Allgemeine Zuweisungen					
83	Allgemeine Umlagen					
831	An Land Finanzausgleichsumlage	3.006.097,60	265,30	3.006.100,00	- 2,40	100,00
832	An Gemeinden und Gemeindeverbände	4.978.424,00	439,36	4.978.500,00	- 76,00	100,00
833	An Zweckverbände und dgl.	53.642,77	4,73	55.000,00	- 1.357,23	97,53
84	Weitere Finanzausgaben	25.735,40	2,27	10.000,00	15.735,40	257,35
86	Zuführung zum VmH					
860	Allgemeine Zuführung	2.523.942,64	222,75	87.000,00	2.436.942,64	2.901,08
88	Globale Minderausgabe			175.000,00-	175.000,00	
	Summe Hauptgruppe	11.126.163,28	981,92	8.449.250,00	2.676.913,28	131,68
4-8	Summe Ausgaben VwH	25.353.188,47	2.237,51	24.133.350,00	1.219.838,47	105,05
9	Ausgaben des VmH					
90	Zuführungen zum VwH					
91	Zuführungen an Rücklagen					
910	Zuführung an allg. Rücklage	3.497.182,35	308,64		3.497.182,35	
92	Gewährung von Darlehen					
927	An private Unternehmen	5.200,00	0,46	18.400,00	- 13.200,00	28,26
93	Vermögenserwerb					
930	Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen	19.936,85	1,76	7.200,00	12.736,85	276,90
932-933	Erwerb von Grundstücken, Leasing u. Leibrentenzahlungen	344.204,65	30,38	455.000,00	- 110.795,35	75,65
935-936	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	112.933,44	9,97	266.400,00	- 153.466,56	42,39
94-96	Baumaßnahmen	213.200,52-	18,82-	2.734.700,00	- 2.947.900,52	7,80-
97	Tilgung v. Krediten, Rückzahl. von inneren Darlehen					
9761	Ordentliche Tilgung an Sonstige öffentl. Sonderrechnungen	228.334,77	20,15	228.350,00	- 15,23	99,99
98	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen					
9831	An Zweckverbände u. dgl.	634.000,00	55,95	734.000,00	- 100.000,00	86,38
9871	An private Unternehmen	48.000,00-	4,24-	35.400,00	- 83.400,00	135,59-
99	Sonstige Ausgaben des VmH					
	Summe Hauptgruppe	4.580.591,54	404,25	4.479.450,00	101.141,54	102,26
9	Summe Ausgaben VmH	4.580.591,54	404,25	4.479.450,00	101.141,54	102,26
	Gesamtausgaben	29.933.780,01	2.641,76	28.612.800,00	1.320.980,01	104,62

Haushaltsjahr: 2017
Einwohner: 11.331

Rechnungsquerschnitt A VwH für 643 Gemeinde Rudersberg
Einzelplan 0 - 8

Datum: 23.08.2018
Seite: 1

Glied.	Bezeichnung	Ein. aus Verwaltung u. Betrieb 10-17		Übrige Einnahmen 061, 20-27		Personalausgaben 40-46		Sächl. Verw. u. Betriebsaufwand 50-68, 84		Zuweisungen u. Zuschüsse 70-79		Zuschussbedarf (Einn-Ausg)	
		Soll	/Einnw.	Soll	/Einnw.	Soll	/Einnw.	Soll	/Einnw.	Soll	/Einnw.	Soll	/Einnw.
00	Gemeindeorgane	14.666,32	1,29			361.283,62	31,00	42.287,61	3,73	27.180,89	2,40	-406.085,80	-35,84
02	Hauptverwaltung	188.061,38	16,60			433.127,10	38,22	82.751,92	7,30			-327.817,84	-28,93
03	Finanzverwaltung	233.179,31	20,58	40.118,21	3,54	564.774,78	49,84	84.601,82	7,47	6.218,85	0,55	-382.297,93	-33,74
05	Besondere Dienststellen der allgemeinen Verwaltung	14.653,53	1,29			41.882,35	3,70	17.898,03	1,58			-45.126,85	-3,98
06	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	45.238,58	3,99			161.379,92	14,24	289.037,13	25,51	12.253,82	1,08	-417.432,29	-36,84
08	Einrichtungen für Verwaltungsangehörige					18.625,32	1,64	7.236,25	0,64			-25.861,57	-2,28
0	Allgemeine Verwaltung	495.799,12	43,76	40.118,21	3,54	1.571.073,09	138,65	523.812,76	46,23	45.653,56	4,03	-1.604.622,08	-141,61
11	Öffentliche Ordnung	75.463,10	6,66	10.576,38	0,93	295.720,89	26,10	102.544,66	9,05			-312.226,07	-27,56
13	Feuerschutz	37.951,95	3,35	17.446,14	1,54	11.748,22	1,04	290.548,06	25,64	8.796,50	0,78	-255.694,99	-22,57
14	Katastrophenschutz	980,00	0,09					4.062,89	0,36			-3.082,89	-0,27
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	114.394,75	10,10	28.022,52	2,47	307.469,11	27,14	397.155,61	35,05	8.796,50	0,78	-571.003,95	-50,39
21	Grund- und Hauptschulen sowie Grundschulförderklassen	38.164,76	3,37			102.104,27	9,01	119.740,82	10,57			-183.680,33	-16,21
22	Schulverbund mit Grund-, Haupt-, Real- und Werkrealschulen	600.127,08	52,96					465.415,85	41,07			-317.067,74	-27,98
23	Gymnasien (ohne berufliche Gymnasien)												
27	Sonderschulen/Förderschulen und Sonderschulkindergärten	61.391,00	5,42			49.928,42	4,41					-25.520,00	-2,25
28	Schulturnhalle und Freie Waldorfschulen	36.044,99	3,18	3.847,30	0,34	11.217,59	0,99	39.307,49	3,47	3.714,00	0,33	-14.346,79	-1,27
29	Sonstiges	86.594,69	7,64			145.291,49	12,82	17.261,03	1,52	4.931,67	0,44	-80.889,50	-7,14
2	Schulen	822.322,52	72,57	3.847,30	0,34	773.957,62	68,30	685.672,11	60,51	8.645,67	0,76	-642.105,58	-56,67
30	Verwaltung kultureller Angelegenheiten	18.346,84	1,62			15.841,24	1,40	24.995,56	2,21			-22.489,96	-1,98
32	Museen, Sammlungen, Ausstellungen	540,00	0,05			6.612,16	0,58	11.761,79	1,04			-17.833,95	-1,57
33	Theater, Konzerte, Musikpflege	34.562,41	3,05					29.037,43	2,56	32.832,52	2,90	-27.307,54	-2,41
34	Sonstige Kulturpflege	869,00	0,08			238,62	0,02	75.775,50	6,69	656,42	0,06	-75.901,54	-6,69
35	Volksbildung	565,50	0,05			1.842,71	0,16	9.412,98	0,83	15.806,61	1,39	-26.496,80	-2,34
36	Naturschutz, Landschaftspflege, Heimatpflege					110,00	0,01	36.053,65	3,18	251,96	0,02	-36.415,61	-3,21
37	Kirchen							1.731,12	0,15	1.571,00	0,14	-3.302,12	-0,29
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	54.883,75	4,84			24.644,73	2,17	188.768,03	16,66	51.118,51	4,51	-209.647,52	-18,50
43	Soziale Einrichtungen	383.300,20	33,83			5.030,96	0,44	299.253,17	26,41	2.824,62	0,25	76.191,45	6,72
46	Einrichtungen der Jugendhilfe	1.328.637,12	117,26	3.058,10	0,27	1.042.935,60	92,04	415.533,87	36,67	2.580.756,62	227,76	-2.707.530,87	-238,95
47	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege									10.366,85	0,91	-10.366,85	-0,91
4	Soziale Sicherung	1.711.937,32	151,08	3.058,10	0,27	1.047.966,56	92,49	714.787,04	63,08	2.593.948,09	228,92	-2.641.706,27	-233,14
54	Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen der	1.918,45	0,17					14.022,49	1,24	3.732,88	0,33	-15.836,92	-1,40

Haushaltsjahr: 2017
Einwohner: 11.331

Rechnungsquerschnitt A VwH für 643 Gemeinde Rudersberg
Einzelplan 0 - 8

Datum: 23.08.2018
Seite: 2

Glied	Bezeichnung	Ein. aus Verwaltung u. Betrieb 10-17		Übrige Einnahmen 061, 20-27		Personalausgaben 40-46		Sächl. Verw. u. Betriebsaufwand 50-68, 84		Zuweisungen u. Zuschüsse 70-79		Zuschussbedarf (Einn-Ausg)	
		Soll	/Einw.	Soll	/Einw.	Soll	/Einw.	Soll	/Einw.	Soll	/Einw.	Soll	/Einw.
55	Förderung des Sports	104,00	0,01					11.243,90	0,99	32.220,84	2,84	-43.360,74	-3,83
56	Eigene Sportstätten	146.675,25	12,94	27.823,86	2,46	86.971,04	7,68	291.288,68	25,71			-203.760,61	-17,98
57	Badeanstalten	78.127,13	6,89	1.298,48	0,11	123.770,25	10,92	371.866,82	32,82			-416.211,46	-36,73
58	Park- und Gartenanlagen					2.847,32	0,23	167.801,93	14,81			-170.449,25	-15,04
5	Gesundheit, Sport, Erholung	226.824,83	20,02	29.122,34	2,57	213.388,61	18,83	866.223,82	75,56	35.953,72	3,17	-849.618,98	-74,98
60	Bauverwaltung	192.782,88	17,01			449.575,45	39,68	15.753,39	1,39			-272.545,96	-24,05
61	Städteplanung, Vermessung, Bauordnung	17.130,07	1,51			39.901,50	3,52	92.637,84	8,18			-115.409,27	-10,19
63	Gemeindestraßen	43.674,23	3,85					471.978,15	41,65			-428.303,92	-37,80
67	Straßenbeleuchtung und -reinigung	11.971,49	1,06					274.542,38	24,23			-262.570,89	-23,17
69	Wasserläufe, Wasserbau							51.751,47	4,57	46.828,33	4,13	-98.579,80	-8,70
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	265.558,67	23,44			489.476,95	43,20	906.663,23	80,02	46.828,33	4,13	-1.177.409,84	-103,91
72	Abfallbeseitigung	21.828,26	1,93			1.148,00	0,10	36.763,10	3,24			-16.082,84	-1,42
73	Märkte	122,90	0,01					3.328,79	0,29			-3.205,89	-0,28
75	Bestattungswesen	189.326,95	16,71	8.835,20	0,78	10.009,37	0,88	280.183,32	24,73			-92.030,54	-8,12
76	Sonstige öffentliche Einrichtungen	94.335,40	8,33	49.601,47	4,38	84.207,64	7,43	369.160,21	32,58			-309.430,98	-27,31
77	Hilfsbetriebe der Verwaltung	895.809,25	79,06			618.953,77	54,62	250.615,48	22,12	26.240,00	2,32		
78	Förderung der Land- und Forstwirtschaft	3.150,01	0,28					100.180,01	8,84			-97.030,00	-8,56
79	Fremdenverkehr, sonstige Förderung von Wirtschaft und	88.418,98	7,80			79.714,56	7,04	265.211,06	23,41	269.250,12	23,76	-525.756,76	-46,40
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	1.292.991,75	114,11	58.436,67	5,16	794.033,34	70,08	1.305.441,97	115,21	295.490,12	26,08	-1.043.537,01	-92,10
81	Versorgungsunternehmen			396.604,93	34,12							396.604,93	34,12
85	Land- und forstwirtschaftliche Unternehmen	270.860,83	23,90					176.582,51	15,58			94.278,32	8,32
88	Allgemeines Grundvermögen	178.949,48	15,79					77.298,45	6,82			101.651,03	8,97
8	Wirtschaftliche Unternehmen, allg. Grund- u. Sondervermögen	449.810,31	39,70	396.604,93	34,12			253.880,96	22,41			582.534,28	51,41
0 - 8	SUMME	5.434.523,02	479,62	549.210,07	48,47	5.222.010,01	460,86	5.832.405,53	514,73	3.086.434,50	272,39	-8.157.116,95	-719,89

Glieder.n.r.	Bezeichnung	Objektbez. Einnahmen des VmH 32-36		Baumaßnahmen		Sonstige Investitionsausgaben	
		Soll	/Einw.	Soll	/Einw.	Soll	/Einw.
02	Hauptverwaltung	1.450,86	0,13				
06	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung					-1.105,64	-0,10
0	Allgemeine Verwaltung	1.450,86	0,13			-1.105,64	-0,10
11	Öffentliche Ordnung					8.378,67	0,74
13	Feuerschutz	19.806,80	1,75	-15.551,40	-1,37	-394,88	-0,03
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	19.806,80	1,75	-15.551,40	-1,37	7.983,79	0,70
21	Grund- und Hauptschulen sowie Grundschulförderklassen	63.223,70	5,58	63.223,70	5,58	7.422,35	0,66
22	Schulverbund mit Grund-, Haupt-, Real- und Werkrealschulen	105.314,61	9,29	324.197,91	28,61	50.649,33	4,47
27	Sonderschulen/Förderschulen und Sonderschulkindergärten					-2.382,79	-0,21
2	Schulen	105.314,61	9,29	387.421,61	34,19	55.708,89	4,92
33	Theater, Konzerte, Musikpflege	1.043,00	0,09				
34	Sonstige Kulturpflege	2.600,00	0,23	2.500,00	0,22		
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	3.643,00	0,32	2.500,00	0,22		
43	Soziale Einrichtungen			-316.973,66	-27,97	150.197,00	13,26
46	Einrichtungen der Jugendhilfe	9.604,10	0,85	34.168,82	3,02	-53.980,08	-4,76
4	Soziale Sicherung	9.604,10	0,85	-282.804,84	-24,96	96.216,92	8,49
55	Förderung des Sports	600,00	0,05			5.200,00	0,46
56	Eigene Sportstätten						
57	Badeanstalten			84.796,25	7,48		
58	Park- und Gartenanlagen			28.538,13	2,52		
5	Gesundheit, Sport, Erholung	600,00	0,05	113.334,38	10,00	7.517,67	0,66
61	Städteplanung, Vermessung, Bauordnung	424.807,49	37,49	-23.575,26	-2,08	26.210,00	2,31
62	Wohnungsbauförderung und Wohnungsfürsorge					5.000,00	0,44
63	Gemeindestraßen	323.871,05	28,58	-415.774,15	-36,69	8.606,63	0,76
67	Straßenbeleuchtung und -reinigung			-34.560,62	-3,05		
68	Wasserläufe, Wasserbau					550.000,00	48,54
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	748.678,54	66,07	-473.910,03	-41,82	589.816,63	52,05
70	Abwasserbeseitigung	59.900,00	5,29				
75	Bestattungswesen			19.150,36	1,69		
76	Sonstige öffentliche Einrichtungen	39.000,00	3,44	-2.144,90	-0,19		
77	Hilfsbetriebe der Verwaltung			3.213,90	0,28	62.019,29	5,47
79	Fremdenverkehr, sonstige Förderung von Wirtschaft und	-517.400,00	-45,66	7.596,10	0,67	84.000,00	7,41
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	-418.500,00	-36,93	27.815,46	2,45	146.019,29	12,89
81	Versorgungsunternehmen	19.042,20	1,68				
84	Unternehmen der Wirtschaftsförderung					6.926,37	0,61
85	Land- und forstwirtschaftliche Unternehmen	2.500,00	0,22			16.065,00	1,42

Glieder.nr.	Bezeichnung	Objektbez. Einnahmen des VmH 32-36		Baumaßnahmen		Sonstige Investitionsausgaben	
		Soll	/Einw.	Soll	/Einw.	Soll	/Einw.
88	Allgemeines Grundvermögen	1.564.508,79	138,07	27.994,30	2,47	143.126,02	12,63
8	Wirtschaftliche Unternehmen, allg. Grund- u. Sondervermögen	1.586.050,99	139,97	27.994,30	2,47	166.117,39	14,66
0 - 8	SUMME	2.056.648,90	181,51	-213.200,52	-18,82	1.068.274,94	94,28

Glied.	Bezeichnung	Steuern und allgemeine Zuweisungen 00-07, 09		Sonstige Finanzeinnahmen 158, 20-28		Sonstige Finanzausgaben 47, 679, 686, 687, 688, 80-86, 88		Überschuss (Einn.-Ausg)		Sonstige Einnahmen des VmH 30, 31, 36, 37, 39		Sonstige Ausgaben des VmH 90, 91, 933, 97, 99	
		Soll	/Einw.	Soll	/Einw.	Soll	/Einw.	Soll	/Einw.	Soll	/Einw.	Soll	/Einw.
9000	Steuern, allg. Zuweis. und allg. Umlagen	18.013.877,09	1.589,79			8.563.887,25	755,79	9.449.989,84	833,99				
90	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine	18.013.877,09	1.589,79			8.563.887,25	755,79	9.449.989,84	833,99				
9100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			1.355.578,29	119,63	2.648.451,18	233,73	-1.292.872,89	-114,10	2.523.942,64	222,75	3.725.517,12	328,79
91	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			1.355.578,29	119,63	2.648.451,18	233,73	-1.292.872,89	-114,10	2.523.942,64	222,75	3.725.517,12	328,79
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	18.013.877,09	1.589,79	1.355.578,29	119,63	11.212.338,43	989,53	8.157.116,95	719,89	2.523.942,64	222,75	3.725.517,12	328,79

5.2 Kostenrechnende Einrichtungen und sonstige gemeindliche Einrichtungen

	Zuschussbedarf		Kostendeckung							
	Plan in Euro	Ergebnis in Euro	2017	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010
Feuerwehr	270.500,00	255.694,99	17,8%	12,4%	14,6%	16,7%	8,9%	8,1%	8,5%	10,2%
Schulen ab 2013 ohne Schulturnhalle	761.300,00	631.472,79	55,5%	55,7%	52,6%	48,4%	52,2%	59,5%	56,3%	52,9%
Schulturnhalle	45.100,00	42.137,35	16,6%	24,0%	12,6%	7,1%	12,1%			
kommunale Kindergärten incl. Sprachförderung	881.650,00	846.988,65	32,7%	34,4%	36,2%	35,6%	50,8%	40,5%	35,0%	34,5%
freie Kindergärten	2.191.500,00	1.779.566,23								
Wieslaufhalle	262.450,00	226.397,66	13,5%	13,7%	10,1%	6,5%	9,6%	10,7%	9,8%	10,4%
Gemeindehalle Rudersberg	173.600,00	146.073,92	22,8%	17,7%	17,7%	14,5%	15,2%	12,8%	15,6%	18,4%
Gemeindehalle Steinenberg	88.400,00	75.165,21	19,2%	23,0%	15,7%	9,9%	16,5%	17,7%	18,0%	18,0%
Gemeinschaftshaus Necklinsberg	28.800,00	19.957,41	12,2%	13,0%	11,0%	10,1%	8,4%	10,1%	6,8%	9,2%
Bürgerhaus Schlechtbach	100.200,00	79.534,36	26,7%	21,2%	19,9%	16,1%	18,4%	20,1%	18,4%	21,3%
Sportplätze TSV Rudersberg und TSV Schlechtbach	141.300,00	76.531,95								
Kunstrasenplatz Schlechtbach	43.300,00	30.464,67	23,9%	20,8%	19,4%	12,8%	18,6%	18,7%	17,7%	
Freibad Rudersberg	285.350,00	283.076,22	20,2%	18,7%	21,4%	14,5%	19,0%	19,4%	19,5%	22,5%
Freibad Steinenberg	130.450,00	133.135,24	5,4%	16,0%	20,0%	13,3%	18,0%	21,2%	21,6%	27,9%
Bestattungswesen	63.700,00	92.030,54	68,3%	80,0%	77,6%	65,9%	88,6%	80,4%	90,5%	82,3%
Geschirrmobil	6.550,00	5.736,96	27,5%	17,5%	22,0%	16,8%	23,0%	24,7%	30,0%	19,7%
Gemeindewald - Überschuss	38.200,00	94.278,32	153,4%	144,2%	157,2%	173,8%	150,4%	174,4%	166,5%	144,2%

Bei den Hallen und Gemeinschaftshäusern sind verrechnete Sachleistungen (Gruppierung 1690) nicht mit einbezogen.

Nachrichtlich: Die Kostendeckungsgrade 2014 bei der Schulturnhalle, der Wieslaufhalle, der Gemeindehalle Steinenberg und dem Bürgerhaus Schlechtbach lagen unter den Werten der Vorjahre, da die Nutzungen erst in 2015 abgerechnet wurden. In 2016 wurden Nutzungen für 2016 und 2015 abgerechnet, daher lag der Kostendeckungsgrad 2016 teilweise etwas höher.

Beim Freibad Steinenberg liegt der Kostendeckungsgrad in 2017 nur bei 5,4%, da das Bad aufgrund von Frostschäden bzw. Reparaturarbeiten erst spät geöffnet werden konnte.

Im Bereich „Bestattungswesen“ wurde der angestrebte Kostendeckungsgrad (85 %) in 2017 nicht erreicht, obwohl die Anzahl der Bestattungen nicht rückläufig war. Der Trend zu Urnenbestattungen ist auch in Rudersberg erkennbar. Im Durchschnitt der Jahre 2010 bis 2017 liegt der Kostendeckungsgrad bei rd. 79 %.

1	Anschaffungswerte					Abschreibungen					Zuschüsse/Beiträge					Auflösungen					
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
Anlagegruppen	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Endstand	Anfangsstand	Zugang d.h. AA	Abgang	Endstand	Restbuchwerte ep. Lab.	AA-Satz	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Endstand	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Endstand	Auflösungsrest (Sp. 15-19)	zu verz. Kapital	Kapitalverzinsung
Ausstattung	50.457			50.457	45.711	670		46.381	4,076	1,3%											
Anlagen i. Bau	2.414			2.414	0			0	2.414												
Summe:	3.047.929	35.528	0	3.083.457	1.122.034	47.006	0	1.169.040	1.914.417		427.337	0	0	427.937	167.276	8.835	0	176.111	251.826	1.662.592	61.565
7640																					
Geschirmobil	24.721			24.721	22.720	571		23.292	1.429												
Mobil+Ausstatt.	24.721			24.721	22.720	571		23.292	1.429												
Summe:	24.721	0	0	24.721	22.720	571	0	23.292	1.429		0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.429	63
7671																					
Gemeindehalle Rudersberg																					
Grundstücke	38.620			38.620					38.620												
Bau-Anlagen	1.606.499			1.606.499	698.023	29.885		727.908	878.591	1,9%											
Ausstattung	851.540			851.540	747.878	29.525		777.403	74.137	3,5%											
Summe:	2.496.659	0	0	2.496.659	1.445.901	59.410	0	1.505.311	961.348		762.861	0	0	762.891	340.304	18.864	0	359.167	403.724	587.625	22.482
7672																					
Gemeindehalle Steinberg																					
Grundstück	63.548			63.548	0			0	63.548												
Bau-Anlagen	1.264.788			1.264.788	583.907	25.476		609.393	655.405	2,0%											
Anlagen i. Bau	0			0				0	0												
Ausstattung	77.917			77.917	60.250	3.455		63.705	14.212	4,4%											
Summe:	1.406.253	0	0	1.406.253	644.157	28.931	0	673.088	733.165		452.713	0	0	452.713	268.750	9.198	0	277.949	174.764	558.401	21.026
7673																					
Gemeinschaftshaus Necklinsberg																					
Grundstück	72.393			72.393	0			0	72.393												
Bau-Anlagen	327.401			327.401	193.224	6.548		199.772	127.629	2,0%											
Ausstattung	3.158			3.158	3.158	0		3.158	0	0,0%											
Summe:	402.952	0	0	402.952	196.382	6.548	0	202.930	200.022		33.567	0	0	33.567	20.140	671	0	20.811	12.756	187.266	7.038
7677																					
Gemeinschaftshaus Michelau																					
Bau-Anlagen	217.903			217.903	67.014	5.202		72.216	145.687	2,4%											
Ausstattung	23.733			23.733	16.407	1.501		17.908	5.825	6,3%											
Summe:	241.636	0	0	241.636	83.421	6.703	0	90.124	151.512		46.460	0	0	49.460	16.081	1.237	0	17.317	32.143	119.969	4.518

5.4 Kassenmäßiger Abschluss

**Kassenmäßiger Abschluss (und Gesamtabchluss)
für 643 Gemeinde Rudersberg**

Datum: 23.08.2018

Kassenjahr: 2017

	Reste vom Vorjahr K=Kassenreste H=Haushaltsreste	Rechnungsergebnis	Ist	Neue Reste K=Kassenreste H=Haushaltsreste
Einnahmen				
Summen des Verwaltungshaushaltes	278.177,75 K 0,00 H	25.353.188,47	25.573.330,05	58.036,17 K 0,00 H
Summen des Vermögenshaushaltes	111.751,20 K 646.700,00 H	4.580.591,54	5.302.540,74	36.502,00 K 0,00 H
Summen der Haushaltsrechnung	389.928,95 K 646.700,00 H	29.933.780,01	30.875.870,79	94.538,17 K 0,00 H
Summen der haushaltsfremde Vorgänge	20.160.460,33 K	33.296.595,96	33.236.803,73	18.251.597,91 K
Zwischensumme der Isteinnahmen			64.112.674,52	
Kassenbestand/ -vorgriff		3.571.505,09	1.968.654,65	3.571.505,09 K
Summe der Einnahmen	20.550.389,28 K 646.700,00 H	66.801.881,06	66.081.329,17	21.917.641,17 K 0,00 H
Ausgaben				
Summen des Verwaltungshaushaltes	72,50 K 99.835,40 H	25.353.188,47	25.453.096,37	0,00 K 0,00 H
Summen des Vermögenshaushaltes	0,00 K 3.133.978,56 H	4.580.591,54	7.714.570,10	0,00 K 0,00 H
Summen der Haushaltsrechnung	72,50 K 3.233.813,96 H	29.933.780,01	33.167.666,47	0,00 K 0,00 H
Summen der haushaltsfremde Vorgänge	17.963.202,82 K	33.296.595,96	29.342.157,61	21.917.641,17 K
Zwischensumme der Istaussgaben			62.509.824,08	
Kassenbestand/ -vorgriff		3.571.505,09	3.571.505,09	0,00 K
Summe der Ausgaben	17.963.275,32 K 3.233.813,96 H	66.801.881,06	66.081.329,17	21.917.641,17 K 0,00 H
Saldo Einnahmen - Ausgaben	0,00	0,00	0,00	0,00

Aufgestellt und beurkundet:

Krapf

Fachbediensteter für das Finanzwesen