

JAHRESABSCHLUSS 2018 – KERNHAUSHALT DER GEMEINDE RUDERSBERG

FESTSTELLUNG IM GEMEINDERAT AM 19. MÄRZ 2024

AGENDA

01 ERGEBNISRECHNUNG - ERTRAGSSEITE

02 ERGEBNISRECHNUNG – AUFWANDSSEITE
UND ORDENTLICHES ERGEBNIS

03 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS
UND ERGEBNISVERWENDUNG

04 FINANZRECHNUNG

05 INVESTITIONEN 2018 UND
DEREN FINANZIERUNG

06 BILANZ PER 31.12.2018

07 ERGEBNISSE IN DEN TEILHAUSHALTEN –
ÜBERPLANMÄßIGE AUFWENDUNGEN

08 ÜBERPLANMÄßIGE AUSZAHLUNGEN

01

ERGEBNISRECHNUNG - ERTRAGSSEITE

01 ERGEBNISRECHNUNG - ERTRÄGE

Erträge	Plan 2018	Erg 2018	Planvergleich		Anmerkungen
Grundsteuer	1.450.000	1.473.308	23.308	1,6%	
Gewerbesteuer	2.400.000	2.847.216	447.216	18,6%	Mehreinnahmen, siehe jedoch auch höhere GewSt-Umlage (s.u.)
Hunde- und Vergnügungssteuer	155.750	197.172	41.422	26,6%	
Einkommensteuer	6.705.000	6.625.768	-79.232	-1,2%	] siehe Info hierüber im Vorbericht zum HH-Plan 2019
Umsatzsteuer	466.000	460.458	-5.542	-1,2%	
Familienleistungsausgleich	497.250	496.247	-1.003	-0,2%	
Schlüsselzuw. + komm. Investitionspauschale	6.833.400	7.009.724	176.324	2,6%	
Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	778.950	741.644	-37.306	-4,8%	Bestattungsgebühren lagen unter Planansatz, siehe Erläuterungen in Vorlage 195/2023 aus GR vom 05.12.2023
private Leistungsentgelte	737.050	935.246	198.196	26,9%	höhere Erlöse beim Holzeinschlag sowie beim Adventswald (siehe jed. auch höhere Aufwend.)
Erstattungen von Eigenbetrieben u.a.	331.400	321.736	-9.664	-2,9%	

01 ERGEBNISRECHNUNG - ERTRÄGE

Erträge	Plan 2018	Erg 2018	Planvergleich		Anmerkungen
Zuweisungen (incl. Kindergartenlastenausgleich, Schulsachkostenbeiträge, Integrationslastenausgleich)	2.348.300	2.456.911	108.611	4,6%	
Konzessionsabgaben, Zinserträge	954.200	965.245	11.045	1,2%	
Erträge aus Umlegungen (zuvor investiv gebucht)	0	645.944	645.944		Mittelumschichtung aus Finanzhaushalt, siehe Erläuterung im HH-Plan 2020 im Vorbericht auf Seite 14.
Auflösung Rückstellung aus Eröffnungsbilanz (Umlage an KVBW)	0	243.142	243.142		Rückstellung wurde erst im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz gebildet (2020)
aufgelöste Ertragszuschüsse	770.000	584.324	-185.676	-24,1%	Schätzwert im Plan 2018 lag etwas zu hoch
aktivierte Eigenleistungen	0	10.748	10.748		"Verrechnungsposition": Leistungen des Bauhofs für Investitionen werden als Ertrag gebucht, die Gegenbuchung erfolgt investiv (hier: Spielplatz Krehwinkel Kletterturm, Garage hinter Rathaus, Aufstellen Verkehrsleitsystem)
Summe ordentliche Erträge	24.427.300	26.014.830	1.587.530	6,5%	"Mehreinnahmen"

02

**ERGEBNISRECHNUNG – AUFWANDSSEITE
UND ORDENTLICHES ERGEBNIS**

02 ERGEBNISRECHNUNG - AUFWENDUNGEN

Aufwendungen	Plan 2018	Erg 2018	Planvergleich		Anmerkungen
Personalausgaben	6.200.000	5.856.717	-343.283	-5,5%	Minderausgaben; LOB-Auszahlung für Vorjahre war im Planansatz 2018 berücksichtigt, konnte jedoch erst in 2019 finalisiert werden.
sächl. Verwaltungs- und Betriebsaufwand (ohne Innere Verrechnungen)	4.548.850	4.096.398	-452.452	-9,9%	Minderausgaben
Aufwendungen für Umlegungen (zuvor investiv gebucht)	0	385.575	385.575		Mittelumschichtung aus Finanzhaushalt, siehe Erläuterung im HH-Plan 2020 im Vorbericht auf Seite 14.
Zuschüsse und Zuwendungen (insb. kirchl. Kindergartenträger, Wieslauftalbahn usw.)	3.992.500	3.611.028	-381.472	-9,6%	Minderausgaben
Zinsausgaben	12.900	11.608	-1.292	-10,0%	Minderausgaben
Gewerbesteuer-Umlage	413.400	489.423	76.023	18,4%	Mehrausgaben bedingt durch Gewerbesteuer-Mehreinnahmen (s.o.)

02 ERGEBNISRECHNUNG – AUFWENDUNGEN UND ORDENTLICHES ERGEBNIS

Aufwendungen	Plan 2018	Erg 2018	Planvergleich		Anmerkungen
Kreisumlage	4.806.000	4.806.756	756	0,0%	
Finanzausgleichsumlage	3.000.350	3.000.828	478	0,0%	
Umlage an Verband Region Stuttgart	56.000	55.356	-644	-1,2%	
Abschreibungen	1.870.000	1.865.934	-4.066	-0,2%	Schätzwert im Plan 2018 erwies sich im Grunde als Punktlandung
Summe ordentliche Aufwendungen	24.900.000	24.179.623	-720.377	-2,9%	"Minderausgaben"
Summe ordentliche Erträge	24.427.300	26.014.830	1.587.530		"Mehreinnahmen"
Summe ordentliche Aufwendungen	24.900.000	24.179.623	-720.377		"Minderausgaben"
ordentliches Ergebnis	-472.700	1.835.207	2.307.907		
Die Verbesserung gegenüber der Planung beträgt somit			2.307.907		

In Worten:

Im Haushaltsplan 2018 war noch „Minus“ mit 472.700 EUR verplant.

Tatsächlich schließt das Jahr 2018 mit einem Überschuss von rund 1,835 Mio. EUR ab, eine Verbesserung also um mehr als 2,3 Mio. EUR, begründet sowohl durch höhere Erträge als auch durch niedrigere Aufwendungen.

03

AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS
UND ERGEBNISVERWENDUNG

03 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS UND ERGEBNISVERWENDUNG

	Plan 2018	Erg 2018
außerordentliche Aufwendungen 2018	0	-22.625
außerordentliche Erträge 2018	0	467.440
Sonderergebnis somit	0	444.815

In Worten:

Im Haushaltsplan 2018 waren weder außerordentliche Erträge noch außerordentliche Aufwendungen verplant.

Das Rechnungsergebnis weist ein „Sonderergebnis“ mit rund 444.815 EUR aus, das in erster Linie auf Grundstücksveräußerungen - bei welchen die Veräußerungserlöse über den Bilanzbuchwerten lagen - zurückzuführen ist (siehe ausführliche Darstellung im Rechenschaftsbericht Ziffern 9.1 und 9.2).

Ergebnisverwendung:

Sowohl das ordentliche Ergebnis mit 1.835.207,16 EUR als auch das außerordentliche Ergebnis mit 444.815,28 EUR können der Rücklage zugeführt werden und stehen zum „NKHR-Haushaltsausgleich“ 2024 ff zur Verfügung, wie anlässlich der HH-Plan-Beratungen 2024 ausführlich dargestellt.

04

FINANZRECHNUNG

04 FINANZRECHNUNG

Finanzhaushalt		Plan 2018	Erg 2018	Planvergleich
Einzahlungen aus lfd Verwaltungstätigkeit		23.657.300	24.542.732,27	885.432,27
Auszahlungen aus lfd Verwaltungstätigkeit		23.030.000	21.907.685,49	-1.122.314,51
Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts ("konsumtiv")		627.300	2.635.046,78	2.007.746,78
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zuschüsse, Beiträge, Grundstückserlöse, Darlehensrückflüsse)		5.212.150	1.055.381,84	-4.156.768,16
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		7.735.600	2.857.161,43	-4.878.438,57
Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit ("investiv")		-2.523.450	-1.801.779,59	721.670,41
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten (Kreditermächtigung)		0	0,00	0,00
Forderungen Kernhaushalt Gemeinde zum <u>01.01.2018</u> gegenüber den Eigenbetrieben ("Einheitskonto Gemeindekasse")		0	662.433,68	662.433,68
Auszahlungen für Kredittilgung		-228.350	-267.059,54	-38.709,54
Forderungen Kernhaushalt Gemeinde zum <u>31.12.2018</u> bei den beiden Eigenbetrieben ("Einheitskonto Gemeindekasse")		0	-887.115,77	-887.115,77
Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	(1)	-2.124.500	341.525,56	2.466.025,56

04 FINANZRECHNUNG

Übertrag von voriger Seite		Plan 2018	Erg 2018
Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	(1)	-2.124.500	341.525,56
Veränderung haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen insb. aus			
- Umsatzsteuer		0	49.049,92
- Rückfluss von Geldanlagen		0	1.301.436,39
Überschuss aus HH-unwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	(2)	0	1.350.486,31
Veränderung Bestände = Summe aus (1) und (2)		-2.124.500	1.692.011,87
vergleiche dazu:			
Kassenbestand zum 01.01.2018			2.911.721,41
Kassenbestand zum 31.12.2018			4.603.733,28

In Worten:

Im Haushaltsplan 2018 war eine „Verschlechterung“ der Liquidität mit rd. 2,125 Mio. EUR verplant.

Das Rechnungsergebnis schließt nun mit einer Verbesserung der Liquidität mit knapp 1,7 Mio. EUR ab, insbesondere begünstigt durch

a) einen unerwartet hohen Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit und b) einen hinter den Planungen zurück gebliebenen Finanzierungsbedarf aus Investitionstätigkeit.

05

INVESTITIONEN 2018 UND
DEREN FINANZIERUNG

05 INVESTITIONEN 2018 UND DEREN FINANZIERUNG

Bezeichnung Investitionsauftrag mit teilw. Erläuterungen	Plan 2018	Ergebnis 2018	Mittelübertrag nach 2019	Anmerkungen
Rückfluss Arbeitgeberdarlehen	- 1.500 €	- 7.160,94 €	- €	Sondertilgungen wurden geleistet
Erwerb EDV-Ausstattung incl. Backup-Konzept	80.000 €	3.777,79 €	65.000,00 €	
Erstellen einer Fertiggarage (Doppelgarage) hinter dem Rathaus	20.000 €	28.035,63 €	- €	Doppelgarage etwas teurer als geplant. Bei der Ausführung wurde der Auftrag um die Pflasterarbeiten für die Parkplätze vor der Garage und den Kabelgraben erweitert. Deckung durch Minderausgaben an anderer Stelle gewährleistet
Ausstattung allgemein (Gemeindeverwaltung)	10.000 €	4.284,33 €	- €	
Verkehrsleit- und Orientierungs- system / Beschaffung von Geschwindigkeitsdisplays	20.000 €	14.428,24 €	- €	
Zuweisungen vom Land für Feuerwehrfahrzeug	- €	- 193,20 €	- €	Restzahlung vom Land für Vorjahr
Feuerwehr; Geräte, Ausstattung	36.000 €	5.599,66 €	- €	Neuverplanung von Mitteln in 2019
Feuerwehr; BOS-Funk	40.000 €	- €	- €	Neuverplanung von Mitteln in 2019
Feuerwehrgerätehaus	20.000 €	- €	- €	Neuverplanung von Mitteln in 2019

05 INVESTITIONEN 2018 UND DEREN FINANZIERUNG

Bezeichnung Investitionsauftrag mit teilw. Erläuterungen	Plan 2018	Ergebnis 2018	Mittelübertrag nach 2019	Anmerkungen
Grundschule Steinenberg; Schulleiterbudget Ausstattung	4.500 €	1.160,00 €	- €	Budget wurde ausgeschöpft; Umschichtung von Mitteln in Ergebnishaushalt.
Einbau einer Lüftungsanlage in einem Klassenraum an der Grundschule Steinenberg	18.500 €	- €	- €	Neuverplanung von Mitteln in 2019
Grundschule Schlechtbach; Schulleiterbudget Ausstattung	4.500 €	- €	- €	Budget wurde ausgeschöpft; Umschichtung von Mitteln in Ergebnishaushalt.
Schulzentrum; Schulleiterbudget Ausstattung	38.700 €	2.424,13 €	- €	Budget wurde ausgeschöpft; Umschichtung von Mitteln in Ergebnishaushalt.
Schulzentrum; Schulleiterbudget Medienausstattung	19.150 €	- €	- €	Budget wurde ausgeschöpft; Umschichtung von Mitteln in Ergebnishaushalt.
Zuweisung vom Land für Gebäudesanierungsmaßnahmen am Schulzentrum (Fassade und Dach)	- 235.000 €	- 157.495,28 €	- €	
Schulzentrum; energet. Sanierungsmaßnahmen	695.000 €	598.585,09 €	- €	
Zuschuss vom Land für Erneuerung Technikräume am Schulzentrum Rudersberg	- 75.000 €	- €	- €	Neuverplanung nicht zugeflossener Mittel in 2019
Erneuerung Technikräume Schulzentrum Rudersberg	175.000 €	- €	- €	Neuverplanung von Mitteln in 2019

05 INVESTITIONEN 2018 UND DEREN FINANZIERUNG

Bezeichnung Investitionsauftrag mit teilw. Erläuterungen	Plan 2018	Ergebnis 2018	Mittelübertrag nach 2019	Anmerkungen
Zuschuss vom Land für Einbau eines Aufzugs am Schulzentrum Rudersberg	- 50.000 €	- €	- €	keine Fördermöglichkeit
Einbau eines Aufzugs am Schulzentrum Rudersberg	150.000 €	- €	- €	Maßnahme zurück gestellt, weil keine Fördermöglichkeit
Erneuerung Schulküche Schulzentrum Rudersberg	100.000 €	- €	- €	Neuverplanung von Mitteln in 2019
Schulzentrum Rudersberg; Planungskosten für Erneuerung Heizzentrale	20.000 €	- €	- €	Neuverplanung von Mitteln in 2019
Förderschule; Schulleiterbudget Ausstattung	3.200 €	- €	- €	Budget wurde ausgeschöpft; Umschichtung von Mitteln in Ergebnishaushalt.
Förderschule; Schulleiterbudget Medienausstattung	2.400 €		- €	Budget wurde ausgeschöpft; Umschichtung von Mitteln in Ergebnishaushalt.
Rückfluss Vereinsdarlehen Gesangsvereine	- 1.050 €	- 1.043,00 €	- €	planmäßige Darlehensrückflüsse
Zuschuss für Umbau von ehem. Büroräumen in Wohnräume (Marktplatz 18) zur Anschlussunterbringung	- 64.800 €	- €	- €	Neuverplanung nicht zugeflossener Mittel in 2019
Umbau von ehem. Büroräumen in Wohnräume (Marktplatz 18) zur Anschlussunterbringung	180.000 €	24.563,13 €	- €	Neuverplanung von Mitteln in 2019

05 INVESTITIONEN 2018 UND DEREN FINANZIERUNG

Bezeichnung Investitionsauftrag mit teilw. Erläuterungen	Plan 2018	Ergebnis 2018	Mittelübertrag nach 2019	Anmerkungen
Zuschüsse an kirchliche Kindergartenträger	71.000 €	3.352,83 €	- €	Neuverplanung von Mitteln in 2019
Gewährung Darlehen an Waldkindergarten e.V.	4.000 €	- €	- €	wurde nicht benötigt
Rückzahlung Landeszuschuss (für zuletzt nicht in Betrieb genommene 4. Gruppe) im Kiga Steinenberg	120.000 €	- €	- €	Betrag wurde erst in 2023 final zurück gefordert.
Zuweisungen vom Land für neue Kindergartengruppen im Steinhaldenweg	- 350.000 €	- 16.609,00 €	- €	Neuverplanung nicht zugeflossener Mittel in 2019
Hochbaumaßnahmen Kiga Steinhaldenweg	700.000 €	50.517,54 €	- €	Neuverplanung von Mitteln in 2019
Erstausstattung Kiga Steinhaldenweg	40.000 €	- €	- €	Neuverplanung von Mitteln in 2019
Rückfluss Vereinsdarlehen von Sportvereinen u.a.	- 29.450 €	- 24.787,00 €	- €	Das Ergebnis bleibt hinter der Planung zurück, da der Waldkindergarten ein Darlehen in Höhe von 4.000 € nicht benötigte; sonst planmäßige Darlehensrückflüsse

05 INVESTITIONEN 2018 UND DEREN FINANZIERUNG

Bezeichnung Investitionsauftrag mit teilw. Erläuterungen	Plan 2018	Ergebnis 2018	Mittelübertrag nach 2019	Anmerkungen
Gewährung Vereinsdarlehen an Sportvereine u.a.	17.900 €	48.000,00 €	- €	Darlehensgewährung an den TSV Oberndorf - GR-Vorlage 1565/2018 vom 08.05.2018 a) Zwischenfinanzierungsdarlehen in Höhe von 32.000 € - Tilgung erfolgte im Jahr 2020 b) Gewährung zinsloses Darlehen in Höhe von 16.000 € - Tilgung bis 2028
Gewährung Investitionszuschüsse an Sportvereine u.a.	17.900 €	16.589,25 €	- €	
Spielplätze allgemeine Maßnahmen	5.000 €	- €	- €	Neuverplanung in 2019
Spielplatz Michelau	10.000 €	- €	- €	Neuverplanung in 2019
Spielplatz Krehwinkel	10.000 €	16.569,83 €	- €	incl. 7.035,31 EUR aktivierte Eigenleistungen von Bauhof, siehe Gegenposition in der Ergebnisrechnung
Bolzplatz Oberndorf	5.000 €	- €	- €	Neuverplanung in 2019
Spielplatz Obere Au, Schlechtbach	7.500 €	- €	- €	Neuverplanung in 2019
Spielplatz Rudersberg hinter Gemeindehalle	10.000 €	- €	- €	Neuverplanung in 2019
Förderung aus Naturschutzfond	- 50.000 €	- €	- €	Neuverplanung in 2019
Ausgleichsmaßnahmen	85.000 €	965,39 €	- €	Neuverplanung in 2019

05 INVESTITIONEN 2018 UND DEREN FINANZIERUNG

Bezeichnung Investitionsauftrag mit teilw. Erläuterungen	Plan 2018	Ergebnis 2018	Mittelübertrag nach 2019	Anmerkungen
ELR-Zuschuss für Sanierung Burgstraße	- 128.400 €	- €	- €	Neuverplanung nicht zugeflossener Mittel in 2019
Burgstraße Tiefbaumaßnahmen	380.000 €	83.262,19 €	- €	Neuverplanung von Mitteln in 2019
Buttergasse Tiefbaumaßnahmen	- €	1.453,63 €	- €	
Drexelhofweg Tiefbaumaßnahmen	95.000 €	- €	- €	Neuverplanung von Mitteln in 2019
Drexelhofweg Straßenbeleuchtung	5.000 €	14.398,39 €	- €	Mitte Dezember 2018 ging noch eine Rechnung bei der Gemeinde ein (Ausführungszeitraum Juni 2016 bis Juli 2017). Die Mehrausgaben sind gedeckt durch Minderausgaben beim Straßenbau.
Blütenweg Tiefbaumaßnahmen	30.000 €	392,70 €	- €	Neuverplanung von Mitteln in 2019
Blütenweg Straßenbeleuchtung	2.000 €	2.958,23 €	- €	
Kirschenweg Tiefbaumaßnahmen	75.000 €	2.136,05 €	- €	Neuverplanung von Mitteln in 2019
Kirschenweg Straßenbeleuchtung	4.000 €	15.837,00 €	- €	Mitte Dezember 2018 ging noch eine Rechnung bei der Gemeinde ein (Ausführungszeitraum Juni 2016 bis Juli 2017). Die Mehrausgaben sind gedeckt durch Minderausgaben beim Straßenbau.

05 INVESTITIONEN 2018 UND DEREN FINANZIERUNG

Bezeichnung Investitionsauftrag mit teilw. Erläuterungen	Plan 2018	Ergebnis 2018	Mittelübertrag nach 2019	Anmerkungen
Steiler Stich Tiefbaumaßnahmen	15.000 €	- €	- €	Neuverplanung von Mitteln in 2019
Steiler Stich Straßenbeleuchtung	1.000 €	1.887,39 €	- €	
Talblick Tiefbaumaßnahmen	240.000 €	3.178,49 €	- €	Neuverplanung von Mitteln in 2019
Talblick Straßenbeleuchtung	26.000 €	- €	- €	Neuverplanung von Mitteln in 2019
Ortskern IV Rudersberg	175.000 €	98.845,88 €	- €	Neuverplanung von Mitteln in 2019
Ortskernsanierung Schlechtbach	- €	4.998,00 €	- €	
Wohnungsbauförderung	10.000 €	7.500,00 €	- €	
E-Beiträge Allgemein	- 5.000 €	- €	- €	

05 INVESTITIONEN 2018 UND DEREN FINANZIERUNG

Bezeichnung Investitionsauftrag mit teilw. Erläuterungen	Plan 2018	Ergebnis 2018	Mittelübertrag nach 2019	Anmerkungen
E-Beiträge Schönblick	- 30.000 €	- €	- €	Neuverplanung nicht zugeflossener Mittel in 2019
E-Beiträge Fuchshau VI	- 205.000 €	- €	- €	Neuverplanung nicht zugeflossener Mittel in 2019
E-Beiträge Im Feld	- 155.000 €	- €	- €	Neuverplanung nicht zugeflossener Mittel in 2019
E-Beiträge Heckenweg Nord	- 250.000 €	- €	- €	Neuverplanung nicht zugeflossener Mittel in 2019
E-Beiträge Tannbachstraße Ost	- 220.000 €	- €	- €	Neuverplanung nicht zugeflossener Mittel in 2019
E-Beiträge Drexelhofweg	- 55.000 €	- €	- €	Neuverplanung nicht zugeflossener Mittel in 2019
E-Beiträge Kirschenweg	- 42.600 €	- 16.493,01 €	- €	Neuverplanung nicht zugeflossener Mittel in 2019
E-Beiträge Blütenweg	- 43.400 €	- €	- €	Neuverplanung nicht zugeflossener Mittel in 2019
E-Beiträge Talblick	- 220.000 €	- €	- €	Neuverplanung nicht zugeflossener Mittel in 2019
E-Beiträge Teichstraße	- 100.000 €	- €	- €	Neuverplanung in 2019
Zuweisungen nach § 27 FAG	- 33.000 €	- €	- €	Betrag fließt im NKHR im Ergebnishaushalt zu.
Grunderwerb an Straßen	25.000 €	6.923,08 €	- €	

05 INVESTITIONEN 2018 UND DEREN FINANZIERUNG

Bezeichnung Investitionsauftrag mit teilw. Erläuterungen	Plan 2018	Ergebnis 2018	Mittelübertrag nach 2019	Anmerkungen
Verkehrskonzept Michelau Tiefbaumaßnahme	15.000 €	- €	- €	Neuverplanung von Mitteln in 2019
Teichstraße Tiefbaumaßnahmen	130.000 €	7.786,85 €	- €	Neuverplanung von Mitteln in 2019
Fuchshau VI Tiefbaumaßnahmen	200.000 €	179.255,44 €	58.845,00 €	<u>Nach</u> Bildung des Haushaltsrests wurden noch Zahlungen auf 2018 gebucht. Kürzung des HH-Rests wurde nicht durchgeführt. In 2019 sind nur noch 1.509,94 EUR abgeflossen.
Heckenweg Nord Tiefbaumaßnahmen	245.000 €	15.744,02 €	- €	Neuverplanung von Mitteln in 2019
Ortsentw. Schlechtbach Tiefbaumaßnahmen	29.000 €	- €	- €	Neuverplanung von Mitteln in 2019
Im Feld Tiefbaumaßnahmen	45.000 €	41.768,32 €	3.231,00 €	
Brunnenstraße Tiefbaumaßnahmen	15.000 €	511,70 €	14.488,00 €	
Tannbachstraße Ost Tiefbaumaßnahmen	220.000 €	9.966,00 €	- €	Neuverplanung von Mitteln in 2019
Steinhausweg Planungsmittel	10.000 €	- €	- €	Neuverplanung von Mitteln in 2019
Südhalde Tiefbaumaßnahmen	37.000 €	1.228,09 €	- €	Neuverplanung von Mitteln in 2019

05 INVESTITIONEN 2018 UND DEREN FINANZIERUNG

	Plan 2018	Ergebnis 2018	Mittelübertrag nach 2019	Anmerkungen
Zuschuss für Tannbachbrücke Steinenberg Richtung Steinbruck	- 75.000 €	- €	- €	Neuverplanung nicht zugeflossener Mittel in 2019
Tannbachbrücke Steinenberg Richtung Steinbruck	220.000 €	7.368,80 €	- €	Neuverplanung von Mitteln in 2019
Zuschuss für Brücke am Schafhaus	- 100.000 €	- €	- €	Neuverplanung nicht zugeflossener Mittel in 2019
Brücke am Schafhaus	180.000 €	18.921,89 €	- €	Neuverplanung von Mitteln in 2019
Brücke am Freibadweg, Steinenberg	20.000 €	- €	- €	Neuverplanung von Mitteln in 2019
Radwege	25.000 €	- €	- €	Neuverplanung von Mitteln in 2019
Straßenbeleuchtung Hofstattstraße Michelau	8.000 €	- €	8.000,00 €	
Im Feld Straßenbeleuchtung	5.000 €	- €	- €	Neuverplanung von Mitteln in 2019
Tannbachstraße Ost Straßenbeleuchtung	19.000 €	1.202,64 €	- €	Neuverplanung von Mitteln in 2019
Heckenweg Nord Straßenbeleuchtung	19.000 €	- €	- €	Neuverplanung von Mitteln in 2019
Fuchshau VI Straßenbeleuchtung	16.000 €	- €	- €	Neuverplanung von Mitteln in 2019
Burgstraße Straßenbeleuchtung	20.000 €	- €	- €	Neuverplanung von Mitteln in 2019

05 INVESTITIONEN 2018 UND DEREN FINANZIERUNG

	Plan 2018	Ergebnis 2018	Mittelübertrag nach 2019	Anmerkungen
Kapitalumlage Wasserverband Wieslauftal	1.000.000 €	500.000,00 €	- €	nur Teilabruf in 2018; Rest: Neuverplanung in 2019
Rückfluss Darlehen Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung	- 59.900 €	- 59.900,00 €	- €	planmäßige Darlehensrückflüsse
Gemeinschaftsgrab Friedhof Rudersberg	50.000 €	7.290,42 €	- €	Neuverplanung von Mitteln in 2019
Spenden für neue Urnenstellen auf Friedhof Asperglen	- €	- 787,20 €	- €	
Urnenstelen Friedhof Asperglen	18.000 €	25.002,39 €	- €	
Bauhof - Fahrzeugbeschaffung	95.000 €	61.311,11 €	- €	Neuverplanung von Mitteln in 2019
Zuweisungen vom Land für Breitbandausbau	- 284.000 €	- 232.507,17 €	- €	
Breitbandausbau allg.	110.000 €	320.730,78 €	- €	Über den Planansatz 2018 (110.000 EUR) hinaus wurden in § 6 der HH-Satzung 2018 weitere Mittel für Breitbandausbau mit bis zu 325.000 EUR bereit gestellt.

05 INVESTITIONEN 2018 UND DEREN FINANZIERUNG

	Plan 2018	Ergebnis 2018	Mittelübertrag nach 2019	Anmerkungen
Talblick Breitbandausbau	26.000 €	- €	- €	Neuverplanung von Mitteln in 2019
Teichstraße Breitbandausbau	25.000 €	- €	- €	Neuverplanung von Mitteln in 2019
Südhalde Breitbandausbau	5.000 €	- €	- €	Neuverplanung von Mitteln in 2019
Tannbachstraße Ost Breitbandausbau	12.000 €	- €	- €	Neuverplanung von Mitteln in 2019
Heckenweg Nord Breitbandausbau	12.000 €	- €	- €	Neuverplanung von Mitteln in 2019
Fuchshau VI Breitbandausbau	18.500 €	- €	- €	Neuverplanung von Mitteln in 2019
Burgstraße Breitbandausbau	18.000 €	- €	- €	Neuverplanung von Mitteln in 2019
Im Feld Breitbandausbau	- €	4.800,47 €	- €	
Kapitalumlage Zweckverband Wieslauftalbahn	108.850 €	108.850,00 €	- €	planmäßiger Abruf
Rückfluss Darlehen Eigenbetrieb Gemeindewerke	- 19.050 €	- 19.042,20 €	- €	planmäßige Darlehensrückflüsse
Vermögensumlage Verband Region Stuttg.	6.000 €	5.854,16 €	- €	
Erwerb von Waldgrundstücken	10.000 €	- €	- €	Kein Bedarf in 2018

05 INVESTITIONEN 2018 UND DEREN FINANZIERUNG

	Plan 2018	Ergebnis 2018	Mittelübertrag nach 2019	Anmerkungen
Veräußerung von Grundstücken	- 2.000.000 €	- 513.373,64 €	- €	Neuverplanung nicht zugeflossener Mittel in 2019
Umlegung Heckenweg Nord - Zahlungen von Grundstückseigentümern an Gemeinde (Umlegungsstelle)	- 325.000 €	- €	- €	Mittelumschichtung in Ergebnishaushalt
Umlegung Tannbachstr. Ost - Zahlungen von Grundstückseigentümern an Gemeinde (Umlegungsstelle)	- 5.000 €	- €	- €	Mittelumschichtung in Ergebnishaushalt
Umlegung Heckenweg Nord - Zahlungen von Gemeinde (Umlegungsstelle) an Grundstückseigentümer	190.000 €	- €	- €	Mittelumschichtung in Ergebnishaushalt
Umlegung Tannbachstr. Ost - Zahlungen von Gemeinde (Umlegungsstelle) an Grundstückseigentümer	330.000 €	- €	- €	Mittelumschichtung in Ergebnishaushalt
entsprechend dem Leitfaden "Bodenneuordnungs- und Erschließungsmaßnahmen sowie deren Sonderfinanzierung" zu buchende Beträge im Zusammenhang mit Umlegung Tannbach Ost und Heckenweg Nord	- €	459.977,00 €		Buchungen entsprechend dem Leitfaden "Bodenneuordnungs- und Erschließungsmaßnahmen sowie deren Sonderfinanzierung" für Bauplatzzuteilungen in Umlegungsverfahren. (für Tannbachstraße Ost 396.629 Euro, für Heckenweg Nord 63.348 Euro) > siehe Gegenbuchungen bei 51110020 - 35910046 und 35910047.
Allgemeiner Grunderwerb	400.000 €	106.253,40 €	- €	
Erwerb einer Pflegewohnung im Alexanderstift	- €	72.537,56 €	- €	siehe GR-Beschluss vom 17.07.2018 (Vorlage 1615/2018)
Summe	2.523.450 €	1.969.593,27 €	149.564,00 €	
	Finanzierungs- mittelbedarf aus Investitions- tätigkeit lt. HH- Plan 2018	Ergebnis 2018		

05.03.2024 Kämmerei

06

BILANZ PER 31.12.2018

06 BILANZ PER 31.12.2018

Aktivseite	Geschäftsjahr 2017	Geschäftsjahr 2018
EUR	EUR	EUR
1 Vermögen	74.169.105,16	76.174.507,47
1.2 Sachvermögen	58.300.292,52	58.735.854,60
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.972.635,97	9.512.719,94
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	27.122.044,95	26.358.430,62
1.2.3 Infrastrukturvermögen	18.551.390,42	18.907.521,23
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	549.216,21	488.666,24
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.753.447,37	1.577.551,68
1.2.8 Vorräte	28.622,28	28.168,98
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.322.935,32	1.862.795,91
1.3 Finanzvermögen	15.868.812,64	17.438.652,87
1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	37.934,14	37.934,14
1.3.3 Sondervermögen	1.915.000,00	1.915.000,00
1.3.4 Ausleihungen	8.845.668,84	8.757.402,70
1.3.5 Wertpapiere/Geldanlagen	1.306.186,81	4.756,85
1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	140.844,48	673.129,99
1.3.7 Privatrechtliche Forderungen	711.456,96	1.446.695,91
1.3.8 Liquide Mittel	2.911.721,41	4.603.733,28
2 Abgrenzungsposten	32.680,97	715.266,20
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	32.680,97	42.132,70
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	0,00	673.133,50
Bilanzsumme	74.201.786,13	76.889.773,67

06 BILANZ PER 31.12.2018

Passivseite	Geschäftsjahr 2017	Geschäftsjahr 2018
EUR	EUR	EUR
1 Eigenkapital	55.420.398,56	57.700.421,00
1.1 Basiskapital und Kapitalrücklagen	55.420.398,56	55.420.398,56
1.1.1 Basiskapital	55.420.398,56	55.420.398,56
1.2 Rücklagen	0,00	2.280.022,44
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	1.835.207,16
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	444.815,28
2 Sonderposten	15.078.204,66	14.980.379,08
2.1 für Investitionszuweisungen	8.096.894,89	8.153.683,78
2.2 für Investitionsbeiträge	6.598.487,63	6.322.459,46
2.3 für Sonstiges	382.822,14	504.235,84
3 Rückstellungen	530.697,00	287.555,00
3.7 Sonstige Rückstellungen	530.697,00	287.555,00
4 Verbindlichkeiten	1.500.480,95	2.173.107,38
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.417.932,96	1.150.873,42
4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	1.637,00	909.219,07
4.8 Sonstige Verbindlichkeiten	80.910,99	113.014,89
5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.672.004,96	1.748.311,21
Bilanzsumme	74.201.786,13	76.889.773,67

Das Bilanzvolumen ist in 2018 von rd. 74,2 Mio. EUR auf knapp 76,9 Mio. EUR angewachsen.

07

ERGEBNISSE IN DEN TEILHAUSHALTEN –
ÜBERPLANMÄßIGE AUFWENDUNGEN

07 ERGEBNISSE IN DEN 8 TEILHAUSHALTEN (BUDGETS)

		HH-Plan 2018			Rechnungsergebnisse 2018 (Teilergebnisrechnungen)			Veränderung ordentl. Erg. ggü Planansatz	Anmerkung	Veränderung auf Aufwands- seite	
		ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	Saldo ordentliches Ergebnis	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	Saldo ordentliches Ergebnis				
TH01	Innere / Allg. Verwaltung incl. Grund- stücksverkehr	562.800 €	4.144.400 €	3.581.600 €	859.265,44 €	3.644.955,16 €	2.785.689,72 €	- 795.910,28 €	Abmangel ist niedriger ausgefallen	- 499.444,84 €	Minderaufw.
TH02	Sicherheit u. Ordnung incl. Feuerwehr, Soziales	490.200 €	1.039.350 €	549.150 €	530.068,14 €	1.118.103,45 €	588.035,31 €	38.885,31 €	Abmangel ist etwas höher ausgefallen	78.753,45 €	Mehraufw.
TH03	Bildung und Betreuung	2.427.050 €	6.463.000 €	4.035.950 €	2.493.834,09 €	6.075.214,34 €	3.581.380,25 €	- 454.569,75 €	Abmangel ist niedriger ausgefallen	- 387.785,66 €	Minderaufw.
TH04	Kultur, Sport, Bäder, ÖPNV, öff. Einrichtungen	230.250 €	1.789.000 €	1.558.750 €	214.898,20 €	1.723.465,75 €	1.508.567,55 €	- 50.182,45 €	Abmangel ist niedriger ausgefallen	- 65.534,25 €	Minderaufw.
TH05	Planen, Bauen, Ver- und Entsorgung, Verkehr, Natur und Umwelt	712.500 €	2.500.700 €	1.788.200 €	1.218.564,61 €	2.518.283,99 €	1.299.719,38 €	- 488.480,62 €	Abmangel ist niedriger ausgefallen	17.583,99 €	Mehraufw.
TH06	Bestattungswes- sen, Forst- u. Landwirtschaft, Beteiligungen, Konzessionen	866.850 €	399.650 €	- 467.200 €	866.256,86 €	375.142,96 €	- 491.113,90 €	- 23.913,90 €	Überschuss ist höher ausgefallen	- 24.507,04 €	Minderaufw.
TH07	Wirtschaft und Tourismus	89.000 €	275.250 €	186.250 €	170.516,32 €	359.616,51 €	189.100,19 €	2.850,19 €	Abmangel ist etwas höher ausgefallen	84.366,51 €	Mehraufw.
TH08	Allgemeine Finanzwirtschaft	19.048.650 €	8.288.650 €	- 10.760.000 €	19.661.426,55 €	8.364.840,89 €	- 11.296.585,66 €	- 536.585,66 €	Überschuss ist höher ausgefallen	76.190,89 €	Mehraufw.
Gesamtsummen		24.427.300 €	24.900.000 €	472.700 €	26.014.830,21 €	24.179.623,05 €	- 1.835.207,16 €	- 2.307.907,16 €		- 720.376,95 €	Minderaufw.
				472.700 €			- 1.835.207,16 €	2.307.907,16 €			
				Abmangel			Überschuss	Verbesserung			

07 ERGEBNISSE IN DEN 8 TEILHAUSHALTEN (BUDGETS) – ÜBERPLANMÄßIGE AUFWENDUNGEN

Anmerkungen zu den Ergebnissen in den Teilhaushalten:

Die Ergebnisse in den Budgets in den Teilhaushalten 2 (Sicherheit und Ordnung incl. Feuerwehr, Soziales) und 7 (Wirtschaft und Tourismus incl. Adventswald) sind geringfügig überschritten.

Diese Überschreitungen mit 38.885,31 EUR und 2.850,19 EUR sind innerhalb des Gesamthaushalts gedeckt. Auf die Erläuterungen im Rechenschaftsbericht wird verwiesen.

Allgemeine Begründung zu Mehraufwendungen sowie Mehrerträgen in 2018:

Teilweise sind höhere Aufwendungen und höhere Erträge „buchhalterisch begründet“ und haben ihre Ursache in der Software-Umstellung zum 01.01.2018, siehe dazu auch Auszug aus Sitzungsvorlage 2245/2021 aus GR vom 23.02.2021:

„.... (mussten) aufgrund des Software-Wechsels bzw. aufgrund der Umstellung auf das NKHR zahlreiche Aufwendungen in 2018 gebucht wurden, die noch das Jahr 2017 betrafen. Beispielhaft sei der Adventswald genannt: Im Rechnungsjahr 2018 sind neben den Aufwendungen für den Adventswald 2018 auch noch hohe Beträge für die Veranstaltung in 2017 gebucht. Formal sind mit dem Rechnungsabschluss 2018 noch die aus diesem Grund entstandenen Mehrausgaben zu genehmigen. Der Vollständigkeit halber sei erwähnt, dass nicht nur Aufwendungen, die 2017 betrafen, in 2018 gebucht werden mussten, sondern auch entsprechende Erträge.“

08

ÜBERPLANMÄßIGE AUSZAHLUNGEN

08 ÜBERPLANMÄßIGE AUSZAHLUNGEN

Bezeichnung Investitionsauftrag mit teilw. Erläuterungen	Plan 2018	Ergebnis 2018	Mittelübertrag nach 2019	Überschreitung Planansatz	Anmerkungen
Erstellen einer Fertiggarage (Doppelgarage) hinter dem Rathaus	20.000 €	28.035,63 €	- €	8.035,63 €	Doppelgarage etwas teurer als geplant. Bei der Ausführung wurde der Auftrag um die Pflasterarbeiten für die Parkplätze vor der Garage und den Kabelgraben erweitert. Deckung durch Minderausgaben an anderer Stelle gewährleistet
Drexelhofweg Straßenbeleuchtung	5.000 €	14.398,39 €	- €	9.398,39 €	Mitte Dezember 2018 ging noch eine Rechnung bei der Gemeinde ein (Ausführungszeitraum Juni 2016 bis Juli 2017). Die Mehrausgaben sind gedeckt durch Minderausgaben beim Straßenbau.
Kirschenweg Straßenbeleuchtung	4.000 €	15.837,00 €	- €	11.837,00 €	Mitte Dezember 2018 ging noch eine Rechnung bei der Gemeinde ein (Ausführungszeitraum Juni 2016 bis Juli 2017). Die Mehrausgaben sind gedeckt durch Minderausgaben beim Straßenbau.
Gewährung Vereinsdarlehen Sportvereine	17.900 €	48.000,00 €	- €	30.100,00 €	Darlehensgewährung an den TSV Oberndorf - GR-Vorlage 1565/2018 vom 08.05.2018: A: Zwischenfinanzierungs-darlehen in Höhe von 32.000 € - Tilgung erfolgte im Jahr 2020 B: Gewährung zinsloses Darlehen in Höhe von 16.000 €

Die aufgeführten Überschreitungen bedürfen - sofern nicht bereits über Einzelbeschlüsse des Gemeinderats abgedeckt - noch der Genehmigung durch den Gemeinderat entsprechend § 12 Absatz 2 Ziffer 2.2 der Hauptsatzung.

08 ÜBERPLANMÄßIGE AUSZAHLUNGEN

Bezeichnung Investitionsauftrag mit teilw. Erläuterungen	Plan 2018	Ergebnis 2018	Mittelübertrag nach 2019	Überschreitung Planansatz	Anmerkungen
Fuchshau VI Tiefbaumaßnahmen	200.000 €	179.255,44 €	58.845,00 €	38.100,44 €	Nach Bildung des Haushaltsrests wurden noch Zahlungen auf 2018 gebucht. Kürzung des HH-Rests wurde nicht durchgeführt. In 2019 sind nur noch 1.509,94 EUR abgeflossen.
Breitbandausbau allg.	110.000 €	320.730,78 €	- €	210.730,78 €	Bei der Haushaltsplanung wurden weitere Mittel mit bis zu 325.000 Euro für Breitband bereitgestellt. Auf eine Anpassung der Planzahlen wurde verzichtet, siehe § 6 HH-Satzung 2018.
Erwerb Pflegewohnung im Alexanderstift	- €	72.537,56 €	- €	72.537,56 €	siehe GR-Beschluss vom 17.07.2018 (Vorlage 1615/2018); gedeckt durch Minderausgaben beim allg. Grunderwerb (7.1133.710100.1)
entsprechend dem Leitfaden "Bodenneuordnungs- und Erschließungsmaßnahmen sowie deren Sonderfinanzierung" zu buchende Beträge im Zusammenhang mit Umlegung Tannbach Ost und Heckenweg Nord	- €	459.977,00 €	- €	459.977,00 €	Buchungen entsprechend dem Leitfaden "Bodenneuordnungs- und Erschließungsmaßnahmen sowie deren Sonderfinanzierung" für Bauplatzzuteilungen in Umlegungsverfahren. (für Tannbachstraße Ost 396.629 Euro, für Heckenweg Nord 63.348 Euro) > siehe Gegenbuchungen bei 51110020 - 35910046 und 35910047.

Die aufgeführten Überschreitungen bedürfen - sofern nicht bereits über Einzelbeschlüsse des Gemeinderats abgedeckt - noch der Genehmigung durch den Gemeinderat entsprechend § 12 Absatz 2 Ziffer 2.2 der Hauptsatzung.