

ARBEITSVORLAGE

Amt / Abteilung	Sachbearbeiter/in		Telefon	Datum
Kämmerei	Kathrin Eberle		9745-25	23.01.2019
Registraturnummer	022.3, 913.52		Seiten 2	Anlagen 1
Beratung / Beschlussfassung	öffentlich	nichtöffentlich	Sitzung	Top
Gemeinderat	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	26.02.2019	3
Verwaltungsausschuss	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		

VERHANDLUNGSGEGENSTAND

Feststellung der Jahresrechnung für das Haushaltsjahr 2017

I. Beschlussvorschlag:

Der Gemeinderat stimmt der Jahresrechnung 2017 wie vorliegend und erläutert zu und stellt diese wie folgt fest:

Feststellung der Jahresrechnung 2017

Die Jahresrechnung 2017 wird mit folgenden Abschlusszahlen festgestellt:

- | | | |
|----|---|--------------------|
| 1. | Im Verwaltungshaushalt in Einnahmen und Ausgaben mit je | 18.275.697,56 Euro |
| | und im Vermögenshaushalt in Einnahmen und Ausgaben mit je | 2.661.337,19 Euro |
| 2. | Im Verwaltungshaushalt entsteht ein Überschuss welcher dem Vermögenshaushalt zugeführt wird in Höhe von | 2.198.622,99 Euro |
| | Im Vermögenshaushalt entsteht ein Überschuss welcher der allgemeinen Rücklage zugeführt wird i. H. v. | 1.084.153,28 Euro |
| 3. | Der Endbetrag der Geldvermögensrechnung 2017 wird auf der Einnahmenseite und und auf der Ausgabenseite festgestellt mit | 3.617.031,06 Euro |
| 4. | Beim kassenmäßigen Abschluss 2017 wird als Unterschied | |
| | der Ist-Einnahmen mit | 28.562.959,98 Euro |
| | und der Ist-Ausgaben mit | 26.725.981,80 Euro |
| | eine Ist-Mehreinnahme mit | 1.836.978,18 Euro |
| | ausgewiesen. | |
| 5. | Im Verwaltungshaushalt werden als übertragbar erklärt und Haushaltsausgabereste gebildet in Höhe von | 0,00 Euro |
| 6. | Im Vermögenshaushalt werden Haushalts-einnahmereste in Höhe von gebildet. | 0,00 Euro |
| 7. | Im Vermögenshaushalt werden Haushalts-ausgabereste in Höhe von zusammen gebildet. | 0,00 Euro |
| 8. | Sämtlichen über- und außerplanmäßigen Ausgaben im Verwaltungs- und Vermögenshaushalt wird nachträglich zugestimmt, soweit dies nicht bereits im Einzelfall erfolgt ist. | |

Vorlage bewirkt Ausgaben	<input type="checkbox"/> ja	<input checked="" type="checkbox"/> nein
Deckungsmittel sind bereit	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein
Außer- bzw. überplanmäßige Ausgaben	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein
Finanzierungsnachweis liegt bei	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> nein

II. Sachdarstellung und Begründung:

Bzgl. der Sachdarstellung und Begründung wird auf die Anlage verwiesen.



Volker Godel
Bürgermeister

**Gemeinde Ingersheim
- Kämmerei-**

Jahresrechnung

mit

Rechenschaftsbericht

2017

Inhaltsübersicht

	Seite
1 Vorbemerkungen	1
1.1 Rechtsgrundlagen, Inhalte und Aufgaben der Jahresrechnung	1
1.2 Haushaltssatzung 2017	2
2 Rechenschaftsbericht	5
2.1 Gesamtergebnis 2017	5
2.2 Verwaltungshaushalt 2017	5
2.3 Vermögenshaushalt 2017	17
2.4 Übertragung von Mitteln – Haushaltsreste	21
- Verwaltungshaushalt	
- Vermögenshaushalt	
2.5 Wesentliche Planabweichungen (+/- 2.500 €)	22
3 Kassenmäßiger Abschluss	29
4 Haushaltsrechnung	30
4.1 Ergebnis der Haushaltsrechnung	30
4.2 Gesamtrechnung	31
4.3 Rechnungsquerschnitt	36
4.4 Gruppierungsübersicht	40
5 Vermögensrechnung	45
5.1 Geldvermögensrechnung	43
5.2 Schuldenstand	46
5.3 Anlagenachweis	47
6 Feststellung der Jahresrechnung	48
Abschlussbeurkundungen	49

1. VORBEMERKUNGEN

1.1 Rechtsgrundlagen, Inhalte und Aufgaben der Jahresrechnung

1.1.1 Die Aufstellung der Jahresrechnung ist nach § 95 Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO), der Verordnung des Innenministeriums über die Haushaltswirtschaft der Gemeinden (Gemeindehaushaltsverordnung - GemHVO), der Verordnung des Innenministeriums über die Kassenführung der Gemeinden (Gemeindekassenverordnung - GemKVO), der Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums über die Gliederung und Gruppierung der kommunalen Haushalte und der Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums zur Vermögensrechnung nach § 43 GemHVO (VwV-VmR) erfolgt.

1.1.2 In der Jahresrechnung wird das Ergebnis der Haushaltswirtschaft dargestellt. Ebenso wird der Stand des Vermögens und der Schulden zu Beginn und am Ende des Haushaltsjahres nachgewiesen (§ 95 Abs. 1 GemO).

Nach § 39 Abs. 1 GemHVO umfasst die Jahresrechnung

- a) den kassenmäßigen Abschluss,
- b) die Haushaltsrechnung und
- c) die Vermögensrechnung.

Der Jahresrechnung sind gemäß § 39 Abs. 2 GemHVO beizufügen

- a) eine Übersicht über das Anlagevermögen,
- b) ein Rechnungsquerschnitt und eine Gruppierungsübersicht und
- c) ein Rechenschaftsbericht.

Nach § 44 Abs. 3 GemHVO sind im Rechenschaftsbericht insbesondere die wichtigsten Ergebnisse der Jahresrechnung und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern. Der Rechenschaftsbericht soll außerdem einen Überblick über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr geben.

1.1.3 Nach § 95 Abs. 2 GemO ist die Jahresrechnung innerhalb von 6 Monaten nach Ende des Haushaltsjahres aufzustellen und vom Gemeinderat innerhalb eines Jahres nach Ende des Haushaltsjahres festzustellen. Die Jahresrechnung 2017 wurde am 22.01.2019 abgeschlossen. Der Zeitpunkt wurde vor allem durch den Wechsel auf die Kommunale Doppik zum 01.01.2018 und den Softwarewechsel des Finanzwesens beeinflusst.

- 1.1.4 Die Jahresrechnung ist als jährliche Rechnungslegung das Gegenstück zur Haushaltsplanung. Sie dient neben dem Nachweis über die Einnahmen und Ausgaben sowie der wertmäßigen Veränderung des Vermögens und der Verbindlichkeiten vor allem auch der Offenlegung und der Kontrolle des gemeindlichen Finanzgeschehens und hat darüber hinaus Bedeutung für das künftige haushaltspolitische Handeln. Sie ist Bindeglied zwischen der abgelaufenen und der folgenden Rechnungsperiode und soll durch ihre Gestaltung und ihren Inhalt ein Instrument der gemeindlichen Haushaltspolitik und Finanzkontrolle sein.

Im Rahmen dieses Berichts ist es jedoch nicht möglich, sämtliche Rechnungsergebnisse, Übersichten und Querschnitte pro Haushaltsstelle bzw. Einnahme- oder Ausgabeart einzeln und detailliert darzustellen. Insoweit muss auf die dem Rechnungswerk zugrundeliegenden Bücher und EDV-Abschlüsse verwiesen werden.

1.2 Haushaltssatzung 2017

- 1.2.1 Der Entwurf des Haushaltsplans 2017 wurde am 24.01.2017 vorberaten.

Am 21. Februar 2017 hat der Gemeinderat folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan wird festgesetzt mit

den Einnahmen und Ausgaben von je	21.382.322,00 €
davon	
im Verwaltungshaushalt	16.774.210,00 €
im Vermögenshaushalt	4.608.112,00 €

dem Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) von	3.051.497,00 €
--	----------------

dem Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen von	0,00 €
---	--------

§ 2

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf	3.000.000,00 €
---	----------------

§ 3

Die Gemeinde Ingersheim erhebt die Grundsteuer und Gewerbesteuer.
Die Hebesätze werden in der Satzung über die Erhebung der Grundsteuer
und Gewerbesteuer (Hebesatz-Satzung) vom 25.03.2014 festgesetzt.
Diese betragen zum 01.01.2017:

1. für die Grundsteuer
 - a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf 400 v.H.
 - b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf der Steuermessbeträge; 415 v.H.
2. für die Gewerbesteuer auf der Steuermessbeträge. 390 v.H.

1.2.2 Das Landratsamt Ludwigsburg hat als Rechtsaufsichtsbehörde mit Erlass vom 22.03.2017 die Gesetzmäßigkeit der Haushaltssatzung bestätigt.

1.2.3 Die Haushaltssatzung und die Genehmigung des Landratsamtes wurden im Amtsblatt der Gemeinde Ingersheim vom 13. April 2017 öffentlich bekannt gemacht.

Das Haushaltsplanverfahren fand seinen Abschluss in der öffentlichen Auslegung des Haushaltsplans vom 18.04.2017 bis 26.04.2017.

2. Rechenschaftsbericht

Haushaltswirtschaft 2017 mit Erläuterungen zu den wichtigsten Ergebnissen.

2.1 Gesamtergebnis 2017

Der Haushalt 2017 enthält nach Rechnungsabschluss Einnahmen und Ausgaben von insgesamt:

	Soll/€	HHPlan/€
Verwaltungshaushalt	18.275.697,56	16.774.210,00
Vermögenshaushalt	2.661.337,19	4.608.112,00
Gesamthaushalt	20.937.034,75	21.382.322,00

2.2 Verwaltungshaushalt 2017

Die Abrechnung des Verwaltungshaushalts stellt sich bei den Einnahmen und Ausgaben wie folgt dar:

<i>Steuern, allg. Zuweisungen</i>	Soll/€	HHPlan/€	Vergleich/€	Prozent
Grundsteuer A	38.669,60	38.000,00	669,60	101,76
Grundsteuer B	837.374,93	815.000,00	22.374,93	102,75
Gewerbesteuer	3.467.472,69	2.200.000,00	1.267.472,69	157,61
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.152.360,35	3.958.900,00	193.460,35	104,89
Gemeindeant.a.d.Umsatzst.	169.783,10	171.015,00	-1.231,90	99,28
Hundesteuer + Jagdpacht	24.931,35	23.400,00	1.531,35	106,54
Schlüsselzuweisungen	2.152.915,70	1.995.172,00	157.743,70	107,91
Ausgleichsleistungen nach d. Familienleistungsausgleich	318.939,00	318.390,00	549,00	100,17
Summe Hauptgruppe 0	11.162.446,72	9.519.877,00	1.642.569,72	117,25
<i>Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb</i>	Soll/€	HHPlan/€	Vergleich/€	Prozent
Gebühren und Abgaben	1.450.812,01	1.419.000,00	31.812,01	102,24
Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten, Verwaltungseinnahmen	774.682,92	819.905,00	-45.222,08	94,48
Erstattungen	1.728.272,16	1.847.148,00	-118.875,84	93,56
Zuweisungen und Zuschüsse	1.285.375,00	1.114.290,00	171.085,00	115,35
Summe Hauptgruppe 1	5.239.142,09	5.200.343,00	38.799,09	100,75

Sonstige Finanzeinnahmen	Soll/€	HHPlan/€	Vergleich/€	Prozent
Zinseinnahmen	7.364,54	6.631,00	733,54	111,06
Gewinnanteile von wirtschaftl. Unternehmen	151.815,23	146.800,00	5.015,23	103,42
Weitere Finanzeinnahmen	60.239,00	21.500,00	38.739,00	280,18
Kalkulatorische Einnahmen	1.654.689,98	1.879.059,00	-224.369,02	88,06
Summe Hauptgruppe 2	1.874.108,75	2.053.990,00	-179.881,25	91,24

Nachfolgend werden die wesentlichen Einnahmepositionen des Verwaltungshaushalts im Vergleich zu den Planansätzen erläutert:

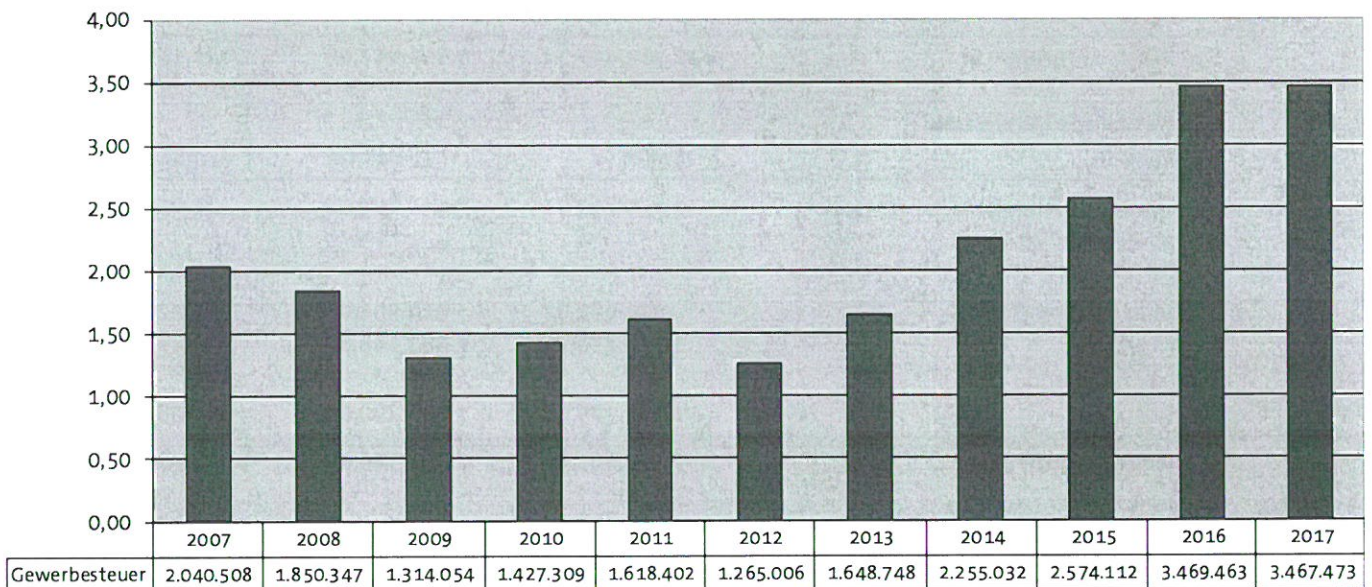
Hauptgruppe 0:

Das Rechnungsergebnis der **Grundsteuer A** beträgt im Haushaltsjahr 2017 insgesamt 38.669,60 € und liegt geringfügig über dem Planansatz i. H. v. 38.000,00 €. Die Einnahmen aus der **Grundsteuer B** betragen im Haushaltsjahr 2017 insgesamt 837.374,93 €. Das Rechnungsergebnis liegt mit 22.37493 € über dem Planansatz i. H. v. 815.000,00 €. Die Mehreinnahmen resultieren größtenteils aus nachträglichen Erhöhungen der Grundsteuer für neu bebaute Grundstücke.

Die **Gewerbesteuer**einnahmen 2017 betragen 3.467.472,69 € und liegen 1.267.472,69 € über dem Planansatz i. H. v. 2.200.000,00 €.

Das nachfolgende Schaubild soll eine Einordnung des Gewerbesteueraufkommens 2017 im Rahmen eines mehrjährigen Vergleichs ermöglichen:

Millionen €



Nach dem Einbruch der Gewerbesteuer im Jahr 2009 stiegen die Gewerbesteuereinnahmen in den Jahren 2010 und 2011 kontinuierlich und stabil an. Der erneute Einnahmeeinbruch im Jahr 2012 ergab sich fast ausschließlich aufgrund einer sehr hohen Gewerbesteuerrückzahlung für Vorjahre. Ohne diese außerordentliche und nicht planbare Ausgabe wären das Rechnungsergebnis 2012 und 2011 nahezu gleich hoch ausgefallen. Seit 2013 verzeichnet die Gemeinde Ingersheim konstant steigende Gewerbesteuereinnahmen. Dank der anhaltenden guten gesamtwirtschaftlichen Entwicklung erzielt die Gemeinde Ingersheim im Jahr 2017 einen neuen Höchststand an Gewerbesteuereinnahmen. Diese sind ein wesentlicher Bestandteil der Gesamtfinanzierung des Verwaltungshaushaltes 2017. Gewerbesteuerfestsetzungen für Vorjahre, hieraus resultierende Nachzahlungen sowie die Anpassung von Gewerbesteuervorauszahlungen haben zu diesen Mehreinnahmen geführt.

Der Planansatz für den **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer** wurde anhand der Prognosen des Haushaltserlasses 2017 berechnet. Entsprechend der Schlüsselzahl für die Gemeinde Ingersheim ergab sich hieraus der Planansatz i. H. v. 3.958.900,00 €. Erfreulicherweise fällt der Anteil an der Einkommensteuer aller Kommunen in Baden-Württemberg höher aus, weshalb die Einnahmen hieraus um 193.460,35 € auf insgesamt 4.152.360,35 € angestiegen sind.

Der **Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer** fällt etwas geringer aus als geplant und beträgt insgesamt 169.783,10 € (Planansatz: 171.015,00 €).

Die Haushaltsstelle **Schlüsselzuweisungen vom Land** umfasst die Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft und die Investitionspauschale nach der Einwohnergewichtung. Bei den Schlüsselzuweisungen vom Land haben sich gegenüber dem Planansatz (1.995.172,00 €) Mehreinnahmen i. H. v. 157.743,70 € ergeben (Rechnungsergebnis: 2.152.915,70 €).

Der Zuweisungsbetrag des Landes für die **Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich** stimmt mit den Prognosen des Haushaltserlasses 2017 nahezu überein (Planansatz: 318.390,00 €; Rechnungsergebnis: 318.939,00 €).

Die **Gesamteinnahmen der Hauptgruppe 0** betragen 11.162.446,72 € und liegen mit 1.642.569,72€ über dem Planansatz (9.519.877,00 €).

Hauptgruppe 1:

Bei den **Gebühreneinnahmen** ergaben sich Mehreinnahmen i. H. v. 31.812,01 €. Insgesamt betragen diese 1.450.812,01 € (Planansatz: 1.419.000,00 €). Im Bereich der Kindergartengebühren wurden Einnahmen von 235.381,00 erzielt, rund 55.000,00 € weniger als veranschlagt. Diese Differenz kommt daher, dass der Essensanteil der Gebühren bei der Haushaltsplanung nicht getrennt wurde. Bei den Gebühren für das Mittagessen ergeben sich im Jahr 2017 Einnahmen i. H. v. 87.153,47 €. Somit ist der Saldo beider Einnahmen +32.534,47 €. Die Einnahmen der U3-Betreuung entsprechen mit 159.809,00€ den Hochrechnungen. Weitere Mehreinnahmen ergaben sich im Bereich der Schulkindbetreuung (+29.121,50 €).

Die Einnahmen aus **Verkauf, Mieten, Pachten und Ersätzen** unterschreiten den Planansatz i. H. v. 819.905,00 € (Wenigereinnahmen 45.222,08 €; Rechnungsergebnis: 774.682,92 €). Hauptursache hierfür sind Wenigereinnahmen bei den Ersätzen für die Sozialstation - 85.013,88 €; Saldo der Gruppierungen 1510/1511 im Unterabschnitt Sozialstation 4320). Dies ist eine Auswirkung der Softwareumstellung von KIRP auf SAP, die Einnahmen für November und Dezember konnten erst im Jahr 2018 eingegeben werden, weshalb diese in SAP verbucht werden mussten.

Bei den **Erstattungen für Ausgaben des Verwaltungshaushalts** waren Einnahmen i. H. v. 1.847.148,00 € eingeplant, tatsächlich eingegangen sind 1.728.272,16 €. Die Wenigereinnahmen von -118.875,84 € ergaben sich vor allem aufgrund niedrigeren inneren Verrechnungen (-141.463,34 €). Eine Betrachtung der Erstattungen für Ausgaben des Verwaltungshaushaltes ohne die inneren Verrechnungen zeigt (da diese Wenigereinnahmen gleich hohe Wenigerausgaben auf der Ausgabeseite zur Folge haben), dass hier eigentlich Mehreinnahmen i. H. v. 22.587,50 € entstanden sind.

Die Einnahmen aus **Zuweisungen und Zuschüsse** betragen insgesamt 1.285.375,00 € und übertreffen den Planansatz i. H. v. 1.114.290,00 € mit 171.085,00 €. Vorgenannte Mehreinnahmen resultieren hauptsächlich aus den Zuweisungen der Kindergarten- und Kleinkindförderung (+151.850,00 €) und der Betriebskostenabrechnung des gemeinsamen Pumpwerks mit der Gemeinde Pleidelsheim (+18.549,77 €).

Die **Gesamteinnahmen der Hauptgruppe 1** betragen 5.239.142,09 € und liegen mit 38.799,09 € über dem Planansatz (5.200.343,00 €).

Hauptgruppe 2:

An **Zinseinnahmen** waren insgesamt 6.631,00 € vorgesehen. Der Planansatz wurde um 733,54 € überschritten. Der Großteil der Zinseinnahmen besteht aus der Rückzahlung des Baukostenzuschusses für das Karl-Ehmer-Stift (6.120,00 €).

Die **Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmen** überschreiten den Planansatz um 5.015,23 €. Diese enthalten den Anteil der Gemeinde Ingersheim am Jahresüberschuss des Neckar-Elektrizitätsverbandes (+302,85€) sowie die Einnahmen aus den Konzessionsabgaben (+4.712,38 €).

Bei den **weiteren Finanzeinnahmen** (Bußgelder und ähnl. Entgelte; Säumniszuschläge, Mahngebühren, usw.) wurde der Planansatz i. H. v. 21.500,00 € um 38.739,00 € überschritten (Rechnungsergebnis: 60.239,00 €).

Die **kalkulatorischen Einnahmen** betragen 1.654.689,98 € und sind um -224.369,02 € niedriger als ursprünglich veranschlagt. Diese Wenigereinnahmen bedeuten jedoch gleich hohe Wenigerausgaben auf der Ausgabeseite.

Die **Gesamteinnahmen der Hauptgruppe 2** betragen 1.874.108,75€ und liegen mit -179.881,25 € unter dem Planansatz (2.053.990,00 €).

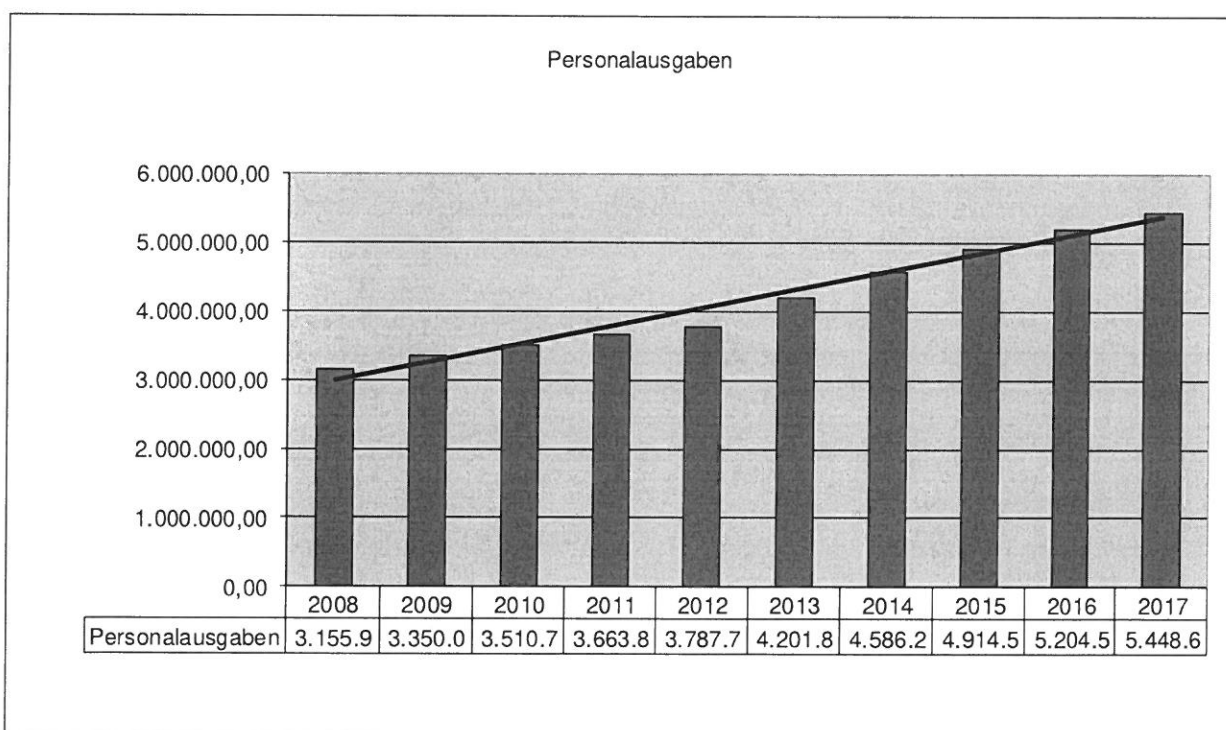
Ausgaben VerwHH

<i>Personalausgaben</i>	Soll/€	HHPlan/€	Vergleich/€	Prozent
Summe Hauptgruppe 4	5.448.609,26	5.428.410,00	20.199,26	100,37
<i>Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand</i>	Soll/€	HHPlan/€		Prozent
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	449.909,77	477.500,00	-27.590,23	94,22
Geräte und Ausstattung	104.996,96	111.900,00	-6.903,04	93,83
Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	464.094,81	489.250,00	-25.155,19	94,86
Sonstiger Verwaltungs- und Betriebsaufwand mit Mieten und Pachten	1.601.699,06	1.649.715,00	-48.015,94	97,09
Erstattungen von Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	1.967.146,55	2.265.220,00	-298.073,45	86,84
Kalkulatorische Kosten	1.654.689,98	1.879.059,00	-224.369,02	88,06
Summe Hauptgruppe 5/6	5.778.442,32	6.383.394,00	-604.951,68	90,52
<i>Zuweisungen und Zuschüsse</i>	Soll/€	HHPlan/€	Vergleich/€	Prozent
Summe Hauptgruppe 7	171.363,80	159.215,00	12.148,80	107,63
<i>Sonstige Finanzausgaben</i>	Soll/€	HH-Plan/€	Vergleich/€	Prozent
Zinsausgaben	35.840,00	35.827,00	13,00	100,04
Gewerbesteuerumlage	612.118,53	386.410,00	225.708,53	158,41
Anteil frw. Gerichtsbarkeit an Land	403,25	2.000,00	-1.596,75	20,16
Finanzausgleichsumlage	1.741.142,60	1.750.132,00	-8.989,40	99,49
Kreisumlage	2.256.507,00	2.256.507,00	0,00	100,00
Umlage Zweckverbände & dgl.	30.165,81	32.500,00	-2.334,19	92,82
Weitere Finanzausgaben	2.482,00	3.500,00	-1.018,00	70,91
Zuführung zum VermHH	2.198.622,99	336.315,00	1.862.307,99	653,74
Summe Hauptgruppe 8	6.877.282,18	4.803.191,00	2.074.091,18	143,18

Hauptgruppe 4:

An **Personalkosten** waren im Haushaltsplan 2017 insgesamt 5.428.410,00 € eingeplant. Das Rechnungsergebnis beläuft sich auf 5.448.609,26 €. Erfreulicherweise wurde der Planansatz fast erreicht, es entstanden Mehrausgaben i. H. v. 20.199,26 €. Diese resultieren vor allem aus dem Saldo von Mehrausgaben bei der Hauptverwaltung (+10.732,81 €), der Sozialstation (+13.836,22 €) und des Bauhofs (+88.442,73 €) sowie Wenigerausgaben im Bereich der Finanzverwaltung (-37.229,70€), der öffentlichen Ordnung (-12.446,79 €) und der Kinderbetreuung (-14.431,05 €). Gründe hierfür sind, dass die im Zuge der Haushaltsplanaufstellung getroffenen Annahmen zur Auswirkung der Tarifabschlüsse und Besoldungsanpassungen auf die Personalausgaben nicht vollumfänglich eingetreten sind und offene Stellen nicht sofort wiederbesetzt wurden (z. B. aufgrund längerer Erkrankungen bzw. Stellenwechsel).

Ein Rückblick auf die letzten Jahre verdeutlicht die Tendenz der fortlaufend ansteigenden Personalkosten:



Die Personalausgaben steigen gemäß der Tendenz der Vorjahre weiter an. Eines ist sicher, dies wird auch in Zukunft so bleiben. Die Ausführungen der vergangenen Rechenschaftsberichte gelten auch weiterhin. Die Entwicklung der Personalkosten (Steigerung seit 2008: 2.292.616,51 €) ist insbesondere auf die konsequente Erweiterung und den Ausbau des Kinderbetreuungsangebots sowie auf die Tarif- bzw. Besoldungsanpassungen zurückzuführen. Ein Vergleich der Personalkosten im Bereich Kinderbetreuung (Kindergärten und Schulkindbetreuung) zwischen den Jahren 2008 und 2017 zeigt dies deutlich. Der Anteil der Personalausgaben in den Kinderbetreuungseinrichtungen (Schulkindbetreuung und Kindergarten) an den gesamten Personalausgaben beträgt im Jahr 2017 rd. 52,38 % (2016: rd. 51,86 %) bzw. 2.853.909,31 € (2016: 2.698.993,22 €). Im Jahr 2008 entfielen hierauf rd. 38,10 % bzw. 1.202.439,52 €.

Für die Kinderbetreuungseinrichtungen fallen zwar nach wie vor sehr hohe Ausgaben (insbesondere Personalausgaben) an, jedoch darf nicht vergessen werden, dass die Gemeinde Ingersheim u. a. dank dem flexiblen und qualitativ sehr guten Kinderbetreuungsangebot ein attraktiver Wohnort für junge Familien ist. Die Kinderbetreuung ist zwischenzeitlich einer der wichtigsten Standortfaktoren für Kommunen.

Die **Gesamtausgaben der Hauptgruppe 4** betragen 5.448.609,26 € und liegen mit 20.199,26 € über dem Planansatz (5.448.609,26,00 €).

Hauptgruppe 5/6:

Die Ausgaben bei **Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen** fallen mit Wenigerausgaben i. H. v. -27.590,23 € im Vergleich zur Haushaltsplanung deutlich besser aus (Planansatz: 477.500,00 €; Rechnungsergebnis: 449.909,77 €). Neben Mehrausgaben für die Unterhaltung der Außenanlagen der Sporthalle Fischerwörth (+19.318,56 €) und des Sammelnachweises Gebäudeunterhalt (+13.661,00 €) waren vor allem Wenigerausgaben bei der Straßen- und Wegeunterhaltung (-22.161,64 €) und der Unterhaltung der Abwasseranlagen (-17.534,37 €) für das bessere Rechnungsergebnis verantwortlich.

Bei den **Geräten und Ausstattungen** sind Wenigerausgaben i. H. v. 6.903,04 € angefallen (Planansatz: 111.900,00 €; Rechnungsergebnis: 104.996,96 €). 10% davon wurden in den Kindergärten beschafft.

Die **Bewirtschaftungskosten** (Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Wasser, Abwasser, Wartungen, Abfall, sonstiges) betragen im Haushaltsjahr 2017 insgesamt 464.094,81 € und liegen mit 25.155,19 € unter dem Planansatz von 489.250,00 €.

Die Bewirtschaftungskosten enthalten vier Ausgabenbereiche:

Heizung / Brennstoffe (Planansatz: 128.100,00 €; Rechnungsergebnis: 89.487,14 €; Wenigerausgaben: -38.612,86 €)

Reinigung (Planansatz: 173.050,00 €; Rechnungsergebnis: 209.009,79 €; Mehrausgaben: 35.959,79 €)

Beleuchtung / Wasser / Abwasser (Planansatz: 134.500,00 €; Rechnungsergebnis: 107.603,77 €; Wenigerausgaben: -26.896,23 €)

Wartungen / Abfall / sonstiges (Planansatz: 53.600,00 €; Rechnungsergebnis: 57.994,11 €; Mehrausgaben: 4.394,11 €)

Planabweichungen ergaben sich insbesondere

- bei den Heizkosten:
SKV-Halle (+10.390,10 €) und Friedhof (+3.841,31 €).
- bei der Reinigung:
Schule (+3.574,79 €), Kindergärten (+33.273,97€) und Sporthalle Fischerwörth (+3.652,61 €)
- bei Beleuchtung / Wasser / Abwasser:
Sporthalle Fischerwörth (-9.075,76 €), SKV-Halle (+2.187,60 €) und Stadien und Sportplätze (-6.342,80 €)

Nachfolgend ein kurzer Überblick über die Bewirtschaftungskosten 2017 der vier kostenintensivsten Objekte der Gemeinde:

	Heizung	Reinigung	Beleuchtung, Wasser, Abwasser	Wartungen, Abfall, sonstiges	Summe
Rathaus					
	6.605	19.580	8.110	4.716	39.010
Schule					
	8.378	9.575	15.372	10.244	43.569
Kindergärten:					
	14.488	123.274	20.568	3.037	161.366
Sporthalle Fischerwörth:					
	11.146	32.652	11.924	3.956	59.678

Zu den Kosten der Reinigung in der Schillerschule und im Rathaus sind noch anteilige Kosten des Hausmeisters und des eigenen Reinigungspersonals hinzu zu rechnen.

Der **sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwand** setzt sich aus einer Vielzahl an Haushaltsstellen unterschiedlichster Bereiche zusammen (Mieten und Pachten, Unterhaltung der Fahrzeuge, Aufwendungen für Beschäftigte (z. B. Fortbildungen), Verbrauchsmittel, Steuern, Versicherungen, Sammelnachweis Geschäftsausgaben, usw.). Verglichen mit der Haushaltsplanung sind hier geringfügige Wenigerausgaben i. H. v. - 48.015,94 € angefallen. Das Rechnungsergebnis beläuft sich auf 1.601.699,06€ (Planansatz: 1.649.715,00 €).

Die Haushaltsansätze für **Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand** inklusive der **inneren Verrechnungen** (Planansatz: 2.265.220,00 €) wurden in Summe um insgesamt - 298.073,45 € unterschritten, das Rechnungsergebnis beträgt 1.967.146,55 €. Im Haushaltsjahr 2017 ergaben sich vor allem Mehrausgaben beim Betriebskostenanteil an der Kläranlage Nesselwörth (+53.235,30 €). Wenigerausgaben fielen bei den inneren Verrechnungen um - 141.463,34 € an. Aufgrund der Softwareumstellung und des Kämmererwechsels fand keine Steuerabführung an den Zweckverband Gewerbepark Bietigheimer Weg statt, deshalb wurde der Planansatz von 206.429,00 € nicht in Anspruch genommen. Die Abführung fand in 2018 statt.

Die **kalkulatorischen Kosten** betragen 1.654.689,98 € und sind um -224.369,02 € niedriger als ursprünglich eingeplant. Den Wenigerausgaben stehen jedoch gleich hohe Wenigereinnahmen bei den kalkulatorischen Einnahmen gegenüber.

Die **Gesamtausgaben der Hauptgruppen 5/6** betragen 5.778.442,32 € und liegen mit - 604.951,68 € unter dem Planansatz (6.383.394,00 €).

Hauptgruppe 7:

Das Rechnungsergebnis für zu leistende **Zuweisungen und Zuschüsse** liegt 8.071,02 € über dem Planansatz von 130.445,00 €. Neben einigen geringeren Planabweichungen führten insbesondere Mehrausgaben beim Zuschuss für die Musikschule Bietigheim-Bissingen (+4.040,00 €) und Zuschüsse für Trockenmauersanierungen (+5.825,68 €) zu diesem Ergebnis.

Die **Gesamtausgaben der Hauptgruppe 7** betragen 171.363,80 € und liegen mit 12.148,80 € unter dem Planansatz (159.215,00 €).

Hauptgruppe 8:

Die **Zinsausgaben** betragen im Haushaltsjahr 2017 insgesamt 35.840,00 € und somit 13,00 € mehr als veranschlagt (Planansatz: 35.827,00 €).

Die Gemeinde Ingersheim konnte über einen mehrjährigen Zeitraum kontinuierlich Schulden abbauen und somit die Belastung der Verwaltungshaushalte mit Zinsausgaben reduzieren. Im Haushaltsjahr 2013 musste dieser Trend leider aussetzen, da insbesondere die Sanierungen der Schillerschule und des Uhlandkindergartens die Rücklagen größtenteils aufbrauchten und zum Ausgleich des Vermögenshaushaltes zwei neue Darlehen i. H. v. insgesamt 1,175 Mio. € benötigt wurden. Diese erhöhen unmittelbar die Zinszahlungen und Tilgungsverpflichtungen künftiger Haushaltsjahre. Dank der positiven Entwicklung der Haushaltsjahre 2015, 2016 und 2017 mussten die jeweils eingeplanten Darlehen nicht aufgenommen werden. Hierdurch konnte die Schuldenlast der Gemeinde Ingersheim wiederum kontinuierlich verringert und die Höhe der jährlich zu leistenden Kreditzinsen reduziert werden.

Die Höhe der **Gewerbsteuerumlage** hängt von den tatsächlichen Gewerbesteuereinnahmen eines Haushaltsjahres ab. Demnach haben höhere Gewerbesteuereinnahmen auch eine höhere Gewerbsteuerumlage zur Folge. Eingeplant waren 386.410,00 €, tatsächlich zu leisten 612.118,53 € (Mehrausgaben: 225.708,53 €).

Bei der **Finanzausgleichsumlage** waren -8.989,40 € weniger auszugeben als eingeplant (Planansatz: 1.750.132,00 €). Mit einem Gesamtbetrag i. H. v. 1.741.142,60 € nimmt die Finanzausgleichsumlage nach der Kreisumlage die zweitgrößte Umlageposition im Verwaltungshaushalt ein.

Die Ausgaben für die **Kreisumlage** entsprechen exakt dem Planansatz von 2.256.507,00 €.

Die **Umlage an den Verband Region Stuttgart** entsprach nahezu dem Planansatz i. H. v. 32.500,00 € und beläuft sich auf 30.165,81 €.

Bei den **weiteren Finanzausgaben** werden die im Rahmen von Gewerbesteuerrückzahlungen zu leistenden Erstattungszinsen gebucht. Das Rechnungsergebnis beträgt 2.482,00€ und liegt -1.018,00 € unter dem Planansatz (3.500,00 €).

Die im Haushaltsplan vorgesehene **Zuführung an den Vermögenshaushalt** fällt dank der sehr guten Entwicklung der Einnahmeseite (Mehreinnahmen bei Gewerbesteuer, Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, Schlüsselzuweisungen vom Land, Gebühren und Abgaben, Zuweisungen und Zuschüsse) um 1.862.307,99 € höher aus als veranschlagt. Die erwirtschaftete Zuführung an den Vermögenshaushalt beträgt im Haushaltsjahr 2017 insgesamt 2.198.622,99 € (Planansatz: 336.315,00 €).

Nach § 22 Abs. 1 GemHVO muss die Zuführung des Verwaltungshaushalts an den Vermögenshaushalt mindestens so hoch sein, dass hierdurch die Kreditbeschaffungskosten und die ordentliche Tilgung von Krediten gedeckt sind.

Für das Haushaltsjahr 2017 beträgt die Mindestzuführung an den Vermögenshaushalt 182.712,04 €. Die Zuführung an den Vermögenshaushalt (2.198.622,99 €) übertrifft diese deutlich. Der die Mindestzuführung übersteigende Betrag in Höhe von 2.015.910,95 € verbleibt dem Vermögenshaushalt zur freien Verfügung für Investitionen (Netto-Investitionsrate).

Die **Gesamtausgaben der Hauptgruppe 8** betragen 6.877.282,18 € und liegen mit 2.074.091,18 € über dem Planansatz (4.803,191,00 €).

Höheren Einnahmen

Grundsteuer B	22.374,93 €	
Gewerbesteuer	1.267.472,69 €	
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	193.460,35 €	
Schlüsselzuweisungen vom Land	157.743,70 €	
Gebühren für die Schulkindbetreuung, Gebühren für Essen	33.034,00 €	
Kindergartengebühren, Gebühren für Mittagessen	32.534,47 €	
Kindergarten - Zuschüsse Land	151.850,00 €	
Säumniszuschläge, Mahngebühren	40.463,55 €	
Abwasserbeseitigung - Betriebskostenanteil Pleidelsheim	18.549,77 €	
	<hr/>	1.917.483,46 €

Geringere Einnahmen

Steuerabführung Zweckverband Bietigheimer Weg	33.857,00 €	
Kindergarten - interkommunaler Kostenausgleich	8.801,15 €	
Bestattungsgebühren	17.282,00 €	
Sozialstation - Ersätze	85.013,88 €	
Abwassergebühren	18.500,00 €	
	<hr/>	163.454,03 €

Geringeren Ausgaben

Sammelnachweis Bewirtschaftung	25.155,19 €	
Schillerschule - Lernmittel	12.093,83 €	
Abwasserbeseitigung - Unterhaltung Abwasseranlagen	17.534,37 €	
Abwasserbeseitigung - Betriebsstrom	28.890,73 €	
Abwasserbeseitigung - Leistungsvergütung an Unternehmen	5.929,75 €	
Straßenbeleuchtung - Betriebsstrom	35.472,47 €	
Straßen- und Wegeunterhaltung	22.161,64 €	
Feldwegeunterhaltung	9.813,35 €	
Steuerabführung Zweckverband Bietigheimer Weg	206.429,00 €	
	<hr/>	363.480,33 €

Höheren Ausgaben

Sammelnachweis Personalausgaben	20.199,26 €	
Sammelnachweis Gebäudeunterhaltung	13.661,22 €	
Sammelnachweis Geschäftsausgaben	31.170,80 €	
Sporthalle Fischerwörth - Instandhaltung der Außenanlagen	19.318,56 €	
Unterhalt unbebaute Grundstücke	6.513,86 €	
Kindergärten - Ausgaben für Essen	12.063,67 €	
Sächlicher Aufwand der Bauleitplanung	25.498,75 €	
Abwasserbeseitigung - Erstattung v. Verw. & Betriebsaufw.	53.235,30 €	
Förderung Landwirtschaft - Zuweisungen und Zuschüsse	5.825,68 €	
Gewerbesteuerumlage	225.708,53 €	
Zuführung zum Vermögenshaushalt	1.862.307,99 €	
	<hr/>	2.275.503,62 €

2.3 Vermögenshaushalt

Einnahmen – Hauptgruppe 3:

	Soll/€	HHPlan/€	Vergleich/€	Prozent
Zuführung vom VwH	2.198.622,99	336.315,00	1.862.307,99	653,74
Entnahme aus allg. Rücklage	0,00	400.000,00	-400.000,00	0,00
Einnahmen aus der Veräußerung des Anlagevermögens	145.127,36	149.000,00	-3.872,64	
Zuweisungen und Zuschüsse	317.586,84	671.300,00	-353.713,16	47,31
Einnahmen aus Krediten, usw.	0,00	3.051.497,00	-3.051.497,00	0,00
Summe Hauptgruppe 3	2.661.337,19	4.608.112,00	-1.946.774,81	57,75

Die **Zuführung vom Verwaltungshaushalt** fällt gegenüber dem Planansatz um 1.862.307,99 € höher aus als veranschlagt (Planansatz: 336.315,00 €; Rechnungsergebnis: 2.198.622,99 €). Die Entstehung der höheren Zuführung sowie die Bedeutung für den Vermögenshaushalt kann den Erläuterungen unter 2.2 Verwaltungshaushalt entnommen werden.

Die Haushaltsplanung 2017 sah zum Ausgleich des Vermögenshaushalts eine **Entnahme aus der allgemeinen Rücklage** i. H. v. 400.000,00 € vor. Insbesondere aufgrund der Mehreinnahmen aus der Zuführung vom Verwaltungshaushalt und Wenigerausgaben bei den Baumaßnahmen entfällt die Entnahme komplett.

Einnahmen aus der Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens waren im Haushaltsplan 2017 in Höhe von 149.000,00 € vorgesehen, eingegangen sind 145.127,36 €. Davon sind 130.600,00 € Einnahmen durch Verkehrsflächen, die an den Zweckverband abgetreten wurden.

An **Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen** fielen -353.713,16 € an Wenigereinnahmen an (Planansatz: 671.300,00 €; Rechnungsergebnis: 317.586,84 €). 450.000,00 € an Wenigereinnahmen sind im Bereich von Zuschüssen für die Asylanschlussunterbringung angefallen. Bei der Haushaltsplanung 2017 wurde davon ausgegangen, dass ein Zuschuss für die Asylanschlussunterbringung durch das Land gezahlt wird. Leider sind alle Fördergelder aufgebraucht, weshalb kein Zuschuss erwirkt werden konnte. Gegensätzlich war der Ablauf bei den Zuschüssen für die Sanierung der Sporthalle Fischerwörth. Hier wurde mit Fördergeldern von 165.000,00 € geplant, erwirkt werden konnten 254.000,00 €. Im Jahr 2017 konnten im Vergleich zum Vorjahr alle eingeplanten Zuschüsse im Bereich des Sanierungsgebiets „Neue Mitte“ verzeichnet werden.

Die Haushaltsplanung 2017 enthielt die Prognose, dass der Vermögenshaushalt ausschließlich über **Einnahmen aus Krediten** auszugleichen ist. Erfreulicherweise musste die eingeplante Kreditemächtigung nicht in Anspruch genommen werden (Planansatz: 3.051.497,00 €; Rechnungsergebnis: 0,00 €). Vor allem die Mehreinnahmen des Vermögenshaushalts über die Zuführung vom Verwaltungshaushalt und Wenigerausgaben bei den Baumaßnahmen tragen hierzu bei.

Die **Gesamteinnahmen der Hauptgruppe 3** betragen insgesamt 2.661.337,19 € und liegen mit 1.946.774,81 € unter dem Planansatz (4.608.112,00 €).

Ausgaben – Hauptgruppe 3:

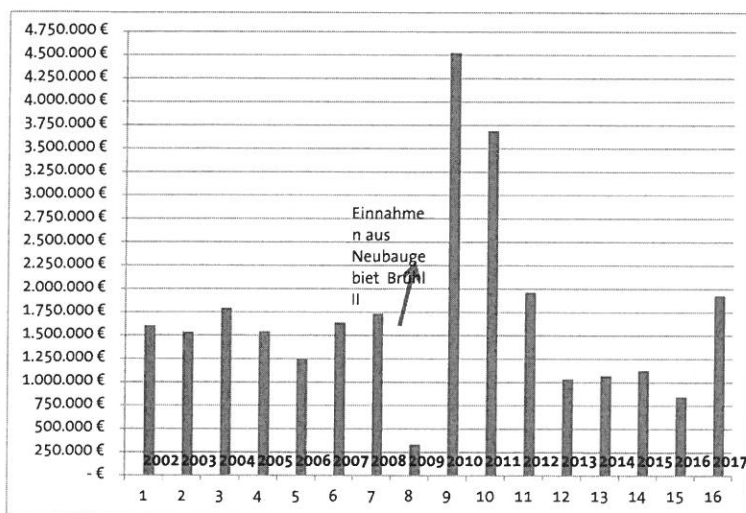
	Soll/€	HHPlan/€	Vergleich/€	Prozent
Zuführung an allg. Rücklage	1.084.153,82	0,00	1.084.153,82	
Erwerb von Beteiligungen	21.459,71	14.300,00	7.159,71	150,07
Erwerb von Grundstücken	11.781,00	230.000,00	-218.219,00	5,12
Erwerb von bew. Vermögen	102.048,14	143.000,00	-40.951,86	71,36
Baumaßnahmen	1.241.183,02	4.020.100,00	-2.778.916,98	30,87
Kredittilgung	182.712,04	182.712,00	0,04	100,00
Zuschüsse an private Unternehmen	18.000,00	18.000,00	0,00	100,00
Summe Hauptgruppe 9	2.661.337,73	4.608.112,00	-1.946.774,27	57,75

Im Jahr 2017 wird eine **Zuführung an die allgemeine Rücklage** erwirtschaftet. In der Haushaltsplanung ist von einer Entnahme über 400.000,00 € ausgegangen worden. Durch sehr gute Steuereinnahmen und weniger Bauausgaben wird der allgemeinen Rücklage ein Betrag von 1.084.153,82 € zugeführt. Somit beträgt der Stand der Allgemeinen Rücklage zum 31.12.2017 1.928.020,66 €. Der gesetzlich vorgeschriebene Mindestbestand der allgemeinen Rücklage beträgt 2 % der Ausgaben der Verwaltungshaushalte der drei vorangegangenen Haushaltsjahre. Für das Jahr 2017 beträgt der Mindestbestand 333.958,12 €. Demnach liegt die allgemeine Rücklage mit insgesamt 1.594.062,54 € über dem gesetzlichen Mindestbestand.

Auflösung der zweckgebundenen Rücklage für das Baugebiet Brühl II:

Die Finanzierung der Kosten für Grunderwerb und Erschließung des Baugebiets Brühl II erfolgte über eine Sonderfinanzierung außerhalb des Gemeindehaushalts. Das Sonderfinanzierungskonto wurde im Jahr 2010 aufgelöst und der Überschuss dem Gemeindehaushalt und der allgemeinen Rücklage zugeführt. Damit verbindlich gewährleistet ist, dass die noch anfallenden Ausgaben bis zur endgültigen Herstellung der Erschließungsanlagen (bspw. Straßenendbelag, Spielplatz, u.w.) mit Mitteln des Überschusses finanziert werden konnten, erfolgte hierfür eine Zweckbindung der allgemeinen Rücklage i. H. v. 400.000 €. Im Rechnungsjahr 2017 sind alle restlichen Ausgaben im Bereich des Baugebietes Brühl II geflossen. Deshalb kann zum 31.12.2017 die zweckgebundene Rücklage aufgelöst werden. Die bisher zweckgebundenen 400.000,00 € verbleiben in der Allgemeinen Rücklage, es entfällt lediglich die Zweckbindung.

Der Stand der allgemeinen Rücklage hat sich in den vergangenen Jahren wie folgt entwickelt:



Beim **Erwerb von Beteiligungen** wurden 7.159,71 € mehr ausgegeben als veranschlagt (Planansatz: 14.300,00 €; Rechnungsergebnis: 21.459,71 €). Die Vermögensumlage an den Regionalverband Stuttgart entsprach mit 3.898,01 € nahezu dem Planansatz i. H. v. 4.300,00 €. Die Mehrausgaben entstanden durch die für 2017 höher ausgefallene Vermögensumlage an die Kläranlage Nesselwörth (Planansatz: 10.000,00 €; Rechnungsergebnis: 17.564,70 €).

Für den **Erwerb von Grundstücken** wurden im Jahr 2017 insgesamt 11.781,00 € ausgegeben. Dies sind -218.219,00 € weniger als geplant (Planansatz: 230.000,00 €). Die Wenigerausgaben setzen sich aus geplanten Grunderwerben im Rahmen des Ortssanierungsprogramms Neue Mitte (-40.000,00 €) und einigen Grunderwerben beim Unterabschnitt 8830 (-178.219,00 €) zusammen. Die gekauften Grundstücke befinden sich unter anderem am Mühlberg.

Das Rechnungsergebnis für den **Erwerb von beweglichem Vermögen** fällt mit 102.048,14 € um -40.951,86 € niedriger aus als veranschlagt (Planansatz: 143.000,00 €). Es ergaben sich insbesondere folgende wesentliche Planüber- und Planunterschreitungen:

Rathaus (Unterabschnitte 0200+0300)	- 12.700,48 €
Sozialstation	- 9.854,18 €
Kindergärten	- 3.071,92 €
Sporthalle Fischerwörth	+ 8.107,43 €
Abwasser	+ 10.376,89 €
Bauhof	- 33.064,52 €

Beim Bauhof war 2017 eine Ersatzbeschaffung des Aufsitzmähers geplant, diese wurde nicht 2017 umgesetzt sondern 2018.

Bei den **Baumaßnahmen** fallen die im Jahr 2017 getätigten Ausgaben um -2.778.916,98 € niedriger aus als eingeplant. Der Planansatz hat 4.020.100,00 € betragen, das Rechnungsergebnis beläuft sich auf 1.241.183,02 €. In folgenden Bereichen ergaben sich insbesondere Planabweichungen:

Maßnahme	Ausgaben 2017	Planabweichung	Bemerkung
Bau einer Anschlussunterbringung	17.681,23 €	- 1.982.318,77 €	Bau in 2018
Außenanlage Uhlandkindergarten	9.207,62 €	- 54.792,38 €	Bau in 2018
Sanierung Fischerwörthhalle	228.124,43 €	- 521.875,57 €	Eine Maßnahme verteilt auf verschiedene Nutzungsbereiche
Sanierung Fischerwörthhalle Vereinsheim Fußball	533.342,93 €	+533.342,93 €	
Sanierung Fischerwörthhalle Gaststätte	49.866,76 €	-133,24 €	
Spielplätze	27.183,60 €	+ 11.183,60 €	
Sanierungsgebiet insgesamt	186.259,65 €	-324.840,35 €	Umsetzung des „Inneren Ei“ in Großingersheim verschoben
Bauhof neue Lager-/Fahrzeughalle	3.714,80 €	-56.285,20 €	Bau in 2018
Baumaßnahmen bei sonstigen Gebäuden	0,00 €	-10.000,00 €	Keine Notbaumaßnahmen in 2017 notwendig

Die **Kredittilgungen** stimmen mit 182.712,04 € nahezu exakt mit dem Planansatz i. H. v. 182.712,00€ überein. Zusammen mit den im Haushaltsjahr 2017 angefallenen Kreditzinsen i. H. v. 35.840,00 € wurden insgesamt 218.552,04 € für den Schuldenabbau aufgewendet. Zum Ende des Haushaltsjahres 2017 beträgt der Schuldenstand 1.142.436,00 €. Bei einer Einwohnerzahl (Durchschnitt 2017) von 6.292 ergibt dies eine Pro-Kopf Verschuldung für den gemeindlichen Haushalt i. H. v. 181,57 €.

Die Sparmaßnahmen der vergangenen Jahre sowie der über mehrere Jahre verfolgte kontinuierliche Schuldenabbau führten dazu, dass zu Beginn des Haushaltsjahres 2013 der Schuldenstand unter 1,0 Mio. abgesunken ist. Leider fand der Schuldenabbau im Haushaltsjahr 2013, aufgrund der für die umgesetzten Baumaßnahmen benötigten Darlehen, ein Ende und stieg auf rd. 1,94 Mio. € an. Dank der positiven Entwicklungen der Haushaltsjahre 2015, 2016 und 2017 konnten weitere Darlehensaufnahmen vermieden und der Schuldenstand auf 1.142.436,00 € gesenkt werden.

Zuschüsse an private Unternehmen wurden im Haushaltsjahr 2017 in Höhe von 18.000,00 € ausbezahlt. Davon waren 3.000,00 € ein Zuschuss für einen Sportverein, um seine Sportanlagen auszubauen. 15.000,00 € wurden an eine Kirche für die Renovierung der örtlichen Kirche ausbezahlt.

Die **Gesamtausgaben der Hauptgruppe 9** betragen 2.661.337,19 € und liegen mit -1.946.774,81 € unter dem Planansatz (4.608.112,00 €).

Ähnlich wie 2015 und 2016 schließt auch das Haushaltsjahr 2017 im Vergleich zur Haushaltsplanung deutlich besser ab. Die erzielten Mehreinnahmen im Verwaltungshaushalt (Mehreinnahmen bei Gewerbesteuer, Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, Schlüsselzuweisungen vom Land, Gebühren und Abgaben, Zuweisungen und Zuschüsse), ergänzt um die Einsparungen auf der Ausgabeseite (vor allem Wenigerausgaben bei den Gruppierungen 54 Bewirtschaftung und 57-63 Verwaltungs- und Betriebsaufwand), gleichen nicht nur die Mehrausgaben für Steuer- und Umlageabführungen aus, sondern ergeben zudem einen ordentlichen Überschuss. Nach den sehr hohen Zuführungen an den Vermögenshaushalt in den Jahren 2015 und 2016 schafft es die Gemeinde Ingersheim im Jahr 2017 erneut, eine Zuführung von mehr als 2 Mio. € zu erwirtschaften. Eine hohe Zuführung wurde in den Jahren 2007 (1,6 Mio. €), 2008 (1,7 Mio. €), 2014 (1,9 Mio. €) und 2016 (2,5 Mio. €) erreicht.

Die Mehreinnahmen im Vermögenshaushalt (aufgrund der hohen Zuführung) und die Einsparungen bei den Baumaßnahmen haben dazu beigetragen, dass das eingeplante Darlehen zum Haushaltsausgleich nicht benötigt wurde. Erfreulicherweise können der Allgemeinen Rücklage weitere Mittel von über 1 Mio. € zugeführt werden.

Der Trend guter Rechnungsergebnisse setzt sich nach 2015 und 2016 auch im Jahr 2017 fort. Es gilt jedoch zu beachten, dass die positive Entwicklung der vergangenen Jahre vor allem ein Ergebnis der kaum durch die Gemeinde Ingersheim beeinflussbaren Einnahmen ist (Steuern (bis auf das Hebesatzrecht) und Zuweisungen des Landes Baden-Württemberg). Die gute gesamtwirtschaftliche Lage ist für die Finanzen der Gemeinde Ingersheim wichtig. Auch wenn im kamerale System Überschüsse und Rücklagenzuführungen erwirtschaftet werden konnten, sieht diese Lage ab dem 01.01.2018 aufgrund der Kommunalen Doppik (NKHR) anders aus. Es bleibt zu hoffen, dass die gute Wirtschaftslage lange anhält und die Gemeinde Ingersheim baldmöglichst aus der Ansiedlung von Betrieben im Zweckverband Gewerbepark Bietigheimer Weg zusätzlich Gewerbesteuereinnahmen erhält.

2.4 Übertragung von Mitteln – Haushaltsreste

Im Haushaltsjahr 2017 wurden weder im Verwaltungs- noch im Vermögenshaushalt Haushaltsreste gebildet.

2.5 Die wesentlichen Planabweichungen (+/- 2.500 €) sind, geordnet nach den Gruppierungsziffern, nachstehend erläutert (ohne Abschreibungen, kalkulatorische Zinsen und innere Verrechnungen sowie Verwaltungskostenbeiträge)

Einnahmen VERWALTUNGSHAUSHALT

	Jahressoll €	Planansatz €	Diff. +/- €
Hauptgruppe 0 - Steuern, allg. Zuweisungen			
Grundsteuer B 1.9000.0010	837.374,93	815.000,00	22.374,93
Gewerbesteuer 1.9000.0030	3.467.472,69	2.200.000,00	1.267.472,69
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer 1.9000.0100	4.152.360,35	3.958.900,00	193.460,35
Schlüsselzuweisungen vom Land 1.9000.0410	2.152.915,70	1.995.172,00	157.743,70
Hauptgruppe 1 - Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb			
Verwaltungsgebühren 1.1100.1000	33.854,19	37.000,00	-3.145,81
Benutzungsgebühren, Gebühren für Mittagessen 1.2910.1100	119.121,50	90.000,00	29.121,50
1.2910.1110	3.912,50	0,00	3.912,50
Entrittsgelder Kultur im Schloss 1.3320.1100	8.402,00	5.000,00	3.402,00
Benutzungsgebühren, Gebühren für Mittagessen 1.4640.1100	235.381,00	290.000,00	-54.619,00
1.4640.1110	87.153,47	0,00	87.153,47
Hallengebühr 1.5611.1110	5.382,00	2.500,00	2.882,00
Abwassergebühren 1.7000.1100	640.000,00	658.500,00	-18.500,00
Bestattungsgebühren 1.7500.1100	42.718,00	60.000,00	-17.282,00
Einnahmen aus Verkauf 1.8550.1300	20.725,59	24.000,00	-3.274,41

	Jahressoll €	Planansatz €	Diff. +/- €
Mieten und Pachten			
1.4350.1400	51.885,56	30.000,00	21.885,56
1.4640.1400	5.028,69	9.000,00	-3.971,31
1.5610.1400	17.721,20	15.100,00	2.621,20
1.8810.1400	67.351,41	62.000,00	5.351,41
Ersätze und ähnl. Einnahmen			
1.1100.1510	3.741,00	500,00	3.241,00
1.3400.1510	4.241,12	500,00	3.741,12
1.4320.1511	504.986,12	590.000,00	-85.013,88
1.5610.1510	8.075,10	11.789,00	-3.713,90
1.6300.1510	3.819,36	0,00	3.819,36
1.6700.1510	7.977,27	200,00	7.777,27
1.7500.1510	5.442,35	2.000,00	3.442,35
Erstattungen			
1.0200.1610	3.559,70	1.000,00	2.559,70
1.4350.1610	58.959,00	1.000,00	57.959,00
1.7700.1650	6.438,35	10.000,00	-3.561,65
1.9000.1630	0,00	33.857,00	-33.857,00
Zuweisungen u. Zuschüsse lfd. Zwecke - Land			
1.0200.1710	5.715,00	0,00	5.715,00
1.4640.1710	1.061.850,00	910.000,00	151.850,00
Betriebskostenanteil Gde. Pleidelsheim			
1.7000.1720	118.549,77	100.000,00	18.549,77
Hauptgruppe 2 - sonstige Finanzeinnahmen			
Konzessionsabgabe			
1.8100.2200	149.712,38	145.000,00	4.712,38
Säumniszuschläge, Mahngebühren			
1.0300.2610	55.463,55	15.000,00	40.463,55
Mehreinnahmen			1.874.272,85

Ausgaben VERWALTUNGSHAUSHALT

	Jahressoll €	Planansatz €	Diff. +/- €
Hauptgruppe 4 - Personalausgaben			
SN 40	5.448.609,26	5.248.410,00	200.199,26
Hauptgruppe 5/6 - Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand			
Gebäudeunterhaltung			
SN. 50	181.661,22	168.000,00	13.661,22
Bewirtschaftung			
SN. 54	464.094,81	489.250,00	-25.155,19
Geschäftsausgaben			
SN. 65	279.530,80	248.360,00	31.170,80
Instandhaltung der Außenanlagen			
1.4640.5020	5.746,19	10.000,00	-4.253,81
1.5610.5020	19.818,56	500,00	19.318,56
1.5800.5020	10.243,72	13.000,00	-2.756,28
1.5820.5020	3.577,99	10.000,00	-6.422,01
1.7500.5020	4.097,84	7.500,00	-3.402,16
Unterhalt unbebaute Grundstücke			
1.8830.5030	7.513,86	1.000,00	6.513,86
Straßen- u. Wegeunterhaltung, Feldwege			
1.6300.5110	12.838,36	35.000,00	-22.161,64
1.7850.5110	186,65	10.000,00	-9.813,35
Unterhaltung Wasserläufe			
1.6900.5130	190,40	5.000,00	-4.809,60
Unterhaltung Abwasseranlagen			
1.7000.5150	152.465,63	170.000,00	-17.534,37
Unterhaltung Verkehrsanlagen			
1.6700.5160	17.168,18	9.000,00	8.168,18
Unterhaltung ruhender Verkehr			
1.6800.5190	794,53	4.000,00	-3.205,47
Geräte, Ausstattung, Einrichtung			
1.1300.5200	16.143,31	19.000,00	-2.856,69
1.4350.5200	10.063,62	15.000,00	-4.936,38
1.7700.5200	4.186,68	7.000,00	-2.813,32
Haltung von Fahrzeugen			
1.1300.5500	11.683,35	9.000,00	2.683,35
1.7700.5500	50.891,42	42.000,00	8.891,42
Dienstkleidung, Schutzkleidung			
1.7700.5600	13.071,82	10.000,00	3.071,82
Aus- und Fortbildung, Umschulung			
1.4640.5620	10.630,40	4.500,00	6.130,40

	Jahressoll €	Planansatz €	Diff. +/- €
Betriebsstrom			
1.6700.5730	34.527,53	70.000,00	-35.472,47
1.7000.5730	111.109,27	140.000,00	-28.890,73
Ehrungen, Jubiläen und dgl			
1.0000.5830	6.963,99	10.000,00	-3.036,01
Ausgaben Kultur im Schloss			
1.3320.5860	9.959,91	6.000,00	3.959,91
Lehr- und Unterrichtsmittel, Lernmittel			
1.2110.5920	20.406,17	32.500,00	-12.093,83
Sächlicher Aufwand d. Bauleitplanung			
1.6100.6010	65.498,75	40.000,00	25.498,75
Leistungsvergütung an Unternehmen			
1.7000.6340	2.070,25	8.000,00	-5.929,75
Sonstige sächl. Zweckausg			
1.4988.6360	790,33	4.000,00	-3.209,67
1.7200.6360	0,00	4.100,00	-4.100,00
Ausgaben Essen			
1.2910.6680	26.581,91	30.000,00	-3.418,09
1.4640.6680	64.063,67	52.000,00	12.063,67
Erstattung v.Verw.u.Betr. - Aufwand			
1.2110.6720	35.315,29	30.000,00	5.315,29
1.7000.6720	183.235,30	130.000,00	53.235,30
1.7880.6720	5.210,64	9.000,00	-3.789,36
Steuerabführung an Zweckverband			
1.9000.6730	0,00	206.429,00	-206.429,00
Hauptgruppe 7 - Zuweisungen und Zuschüsse			
Zuweisungen und Zuschüsse - lfd. Zwecke			
1.3330.7120	36.040,00	32.000,00	4.040,00
Hauptgruppe 8 - Sonstige Finanzausgaben			
Gewerbesteuerumlage			
1.9000.8100	612.118,53	386.410,00	225.708,53
Finanzausgleichsumlage			
1.9000.8310	1.741.142,60	1.750.132,00	-8.989,40
Zuführung zum Vermögenshaushalt			
1.9100.8600	2.198.622,99	336.315,00	1.862.307,99
Mehrausgaben			2.066.459,73

Einnahmen VERMÖGENSHAUSHALT

	Jahressoll €	Planansatz €	Diff. +/- €
Hauptgruppe 3 - Einnahmen des Vermögenshaushalts			
Allgemeine Zuführung vom Verwaltungshaushalt 2.9100.3000	2.198.622,99	336.315,00	1.862.307,99
Entnahme aus allg. Rücklage 2.9100.3100	0,00	400.000,00	-400.000,00
Einnahmen aus der Veräußerung von Grundstücken 2.8830.3400	130.817,30	135.000,00	-4.182,70
Bundes- bzw. Landeszuschuss f. Investitionen 2.4350.3610	0,00	450.000,00	-450.000,00
2.5610.3610	254.000,00	165.000,00	89.000,00
2.7000.3630	20.585,08	0,00	20.585,08
Zuweisungen u. Zuschüsse von Privaten & Sonstigen 2.6160.3660	5.000,00	0,00	5.000,00
2.6160.3670	0,00	21.300,00	-21.300,00
Einnahmen aus Krediten 2.9100.3770	0,00	3.051.497,00	-3.051.497,00
Wenigereinnahmen			<u><u>-1.950.086,63</u></u>

Ausgaben VERMÖGENSHAUSHALT

	Jahressoll €	Planansatz €	Diff. +/- €
Hauptgruppe 9 - Ausgaben des Vermögenshaushalts			
Zuführung zur Allgemeinen Rücklage 2.9100.9100	1.084.153,28	0,00	1.084.153,28
Erwerb von Beteiligungen 2.7000.9300	17.564,70	10.000,00	7.564,70
Erwerb von Grundstücken 2.6160.9320	0,00	40.000,00	-40.000,00
2.8830.9320	11.781,00	190.000,00	-178.219,00
Erwerb von bew. Sachen 2.0200.9350	16.071,42	23.000,00	-6.928,58
2.1300.9350	2.228,10	8.000,00	-5.771,90
2.2110.9350	6.528,40	4.000,00	2.528,40
2.4320.9350	13.145,82	23.000,00	-9.854,18
2.4640.9350	928,08	4.000,00	-3.071,92
2.5610.9350	9.107,43	1.000,00	8.107,43
2.7000.9350	27.376,89	17.000,00	10.376,89
2.7700.9350	25.935,48	59.000,00	-33.064,52
Bau Asylanschlussunterbringung 2.4350.9400	17.681,23	2.000.000,00	-1.982.318,77
Fahrzeughalle Bauhof 2.7700.9410	3.714,80	60.000,00	-56.285,20
Baumaßnahmen Gemeindegebäude 2.8810.9410	0,00	10.000,00	-10.000,00
Weitere Vorbereitung der Sanierung 2.6160.9411	22.638,56	16.500,00	6.138,56
Ordnungsmaßnahmen 2.6160.9430	126.771,00	466.500,00	-339.729,00
Maßnahme/Umbau Fischerwörthh. 2.5610.9432	228.124,43	750.000,00	-521.875,57
2.5613.9440	533.342,93	0,00	533.342,93

	Jahressoll €	Planansatz €	Diff. +/- €
Honorare, Vergütungen 2.6160.9450	36.850,00	3.100,00	33.750,00
Baumaßnahmen Sanierungsgebiete 2.6160.9503	0,00	25.000,00	-25.000,00
Grabfelderweiterungen 2.7500.9500	1.428,00	10.000,00	-8.572,00
2.7500.9550	12.204,04	0,00	12.204,04
Erschließung Brühl II (Endbelag) 2.6300.9556	27.534,00	400.000,00	-372.466,00
Erschließung In den Beeten II 2.6300.9558	32.644,44	0,00	32.644,44
Fremdwasserbeseitigungsmaßnahmen 2.7000.9563	0,00	30.000,00	-30.000,00
Voruntersuchung Breitbandversorgung 2.7910.9583	0,00	5.000,00	-5.000,00
Außenanlagen Uhlandkindergarten 2.4640.9610	9.207,62	64.000,00	-54.792,38
Außenanlagen Uhlandkindergarten 2.5820.9610	27.183,60	16.000,00	11.183,60
Wenigerausgaben			<u><u>-1.940.954,75</u></u>

Kassenmäßiger Abschluss (und Gesamtabchluss) für 531 Gemeinde Ingersheim

Datum: 22.01.2019

Kassenjahr: 2017

	Reste vom Vorjahr K=Kassenreste H=Haushaltsreste	Rechnungsergebnis	Ist	Neue Reste K=Kassenreste H=Haushaltsreste
Einnahmen				
Summen des Verwaltungshaushaltes	596.562,86 K 0,00 H	18.275.697,56	18.730.667,00	141.593,42 K 0,00 H
Summen des Vermögenshaushaltes	0,00 K 0,00 H	2.661.337,19	2.654.994,50	6.342,69 K 0,00 H
Summen der Haushaltsrechnung	596.562,86 K 0,00 H	20.937.034,75	21.385.661,50	147.936,11 K 0,00 H
Summen der haushaltsfremde Vorgänge	2.311.580,60 K	6.497.834,65	6.661.640,77	1.632.116,77 K
Zwischensumme der Isteinnahmen Kassenbestand/ -vorgriff		1.836.978,18	28.047.302,27	
Summe der Einnahmen	2.908.143,46 K 0,00 H	29.271.847,58	28.562.959,98	1.836.978,18 K 3.617.031,06 K 0,00 H
Ausgaben				
Summen des Verwaltungshaushaltes	90.945,06 K 0,00 H	18.275.697,56	18.334.007,15	32.635,47 K 0,00 H
Summen des Vermögenshaushaltes	158,54 K 0,00 H	2.661.337,19	2.661.495,73	0,00 K 0,00 H
Summen der Haushaltsrechnung	91.103,60 K 0,00 H	20.937.034,75	20.995.502,88	32.635,47 K 0,00 H
Summen der haushaltsfremde Vorgänge	2.817.039,86 K	8.334.812,83	7.567.457,10	3.584.395,59 K
Zwischensumme der Istaussgaben Kassenbestand/ -vorgriff		0,00	28.562.959,98	0,00 K
Summe der Ausgaben	2.908.143,46 K 0,00 H	29.271.847,58	28.562.959,98	3.617.031,06 K 0,00 H
Saldo Einnahmen - Ausgaben	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnisfeststellung für 531 Gemeinde Ingersheim

Datum: 22.01.2019

Feststellung und Aufgliederung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung
für das Haushaltsjahr 2017
- in EUR-

	Verwaltungshaushalt (VwH)	Vermögenshaushalt (VmH)	Gesamthaushalt
1. Solleinnahmen	18.275.697,56	2.661.337,19	20.937.034,75
2. + neue Haushaltseinnahmereste		0,00	0,00
3. ./ . Haushaltseinnahmereste vom Vorjahr*		0,00	0,00
4. bereinigte Solleinnahmen	18.275.697,56	2.661.337,19	20.937.034,75
5. Sollausgaben	18.275.697,56	2.661.337,19	20.937.034,75
6. + neue Haushaltsausgabereste	0,00	0,00	0,00
7. ./ . Haushaltsausgabereste vom Vorjahr*	0,00	0,00	0,00
8. bereinigte Sollausgaben	18.275.697,56	2.661.337,19	20.937.034,75
9. Fehlbetrag (VmH Nr. 8 ./ . Nr.4)		0,00	0,00

* Auflösung und Abgänge

Gesamtrechnung 1 je Einzelplan / Verwaltungshaushalt

Datum: 22.01.2019
Seite: 1

	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2017		Planansatz 2017		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
0	Allgemeine Verwaltung	227.090,73	1.348.836,30	186.540,00	1.371.606,00	40.550,73	-22.769,70
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	49.243,11	377.801,17	54.038,00	399.451,00	-4.794,89	-21.649,83
2	Schulen	167.846,71	732.144,98	126.200,00	765.102,00	41.646,71	-32.957,02
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	29.528,88	239.533,60	20.250,00	248.576,00	9.278,88	-9.042,40
4	Soziale Sicherung	2.219.057,85	4.267.656,16	2.053.900,00	4.318.103,00	165.157,85	-50.446,84
5	Gesundheit, Sport, Erholung	674.662,17	1.375.771,43	898.346,00	1.726.664,00	-223.683,83	-350.892,57
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	40.920,57	469.845,27	27.602,00	463.047,00	13.318,57	6.798,27
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	2.010.727,82	2.261.753,44	1.936.869,00	2.155.047,00	73.858,82	106.706,44
8	Wirtschaftliche Unternehmen, allg. Grund- u. Sondervermögen	258.921,93	101.384,28	249.500,00	102.535,00	9.421,93	-1.150,72
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	12.597.697,79	7.100.970,93	11.220.965,00	5.224.079,00	1.376.732,79	1.876.891,93
	Summe	18.275.697,56	18.275.697,56	16.774.210,00	16.774.210,00	1.501.487,56	1.501.487,56

Gesamtrechnung 1 je Einzelplan / Vermögenshaushalt

Datum: 22.01.2019
Seite: 2

	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2017		Planansatz 2017		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
0	Allgemeine Verwaltung	0,00	16.071,42	0,00	23.000,00	0,00	-6.928,58
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	0,00	2.228,10	0,00	8.000,00	0,00	-5.771,90
2	Schulen	0,00	8.696,20	0,00	5.000,00	0,00	3.696,20
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	0,00	15.000,00	0,00	16.000,00	0,00	-1.000,00
4	Soziale Sicherung	7.686,76	40.962,75	454.000,00	2.091.000,00	-446.313,24	-2.050.037,25
5	Gesundheit, Sport, Erholung	254.000,00	850.625,15	165.000,00	824.000,00	89.000,00	26.625,15
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	36.565,00	246.438,09	52.300,00	951.100,00	-15.735,00	-704.661,91
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	33.645,14	202.669,16	14.000,00	307.300,00	19.645,14	-104.630,84
8	Wirtschaftliche Unternehmen, allg. Grund- u. Sondervermögen	130.817,30	11.781,00	135.000,00	200.000,00	-4.182,70	-188.219,00
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	2.198.622,99	1.266.865,32	3.787.812,00	182.712,00	-1.589.189,01	1.084.153,32
	Summe	2.661.337,19	2.661.337,19	4.608.112,00	4.608.112,00	-1.946.774,81	-1.946.774,81

Gesamtrechnung 2 je Unterabschnitt / Verwaltungshaushalt

Datum: 14.02.2019
Seite: 1

	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2017		Planansatz 2017		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
00	Gemeindeorgane	14.204,77	228.534,05	17.671,00	235.621,00	-3.466,23	-7.086,95
02	Hauptverwaltung	75.770,41	649.857,55	68.222,00	627.136,00	7.548,41	22.721,55
03	Finanzverwaltung	137.115,55	470.444,70	100.647,00	508.849,00	36.468,55	-38.404,30
0	Allgemeine Verwaltung	227.090,73	1.348.836,30	186.540,00	1.371.606,00	40.550,73	-22.769,70
11	Öffentliche Ordnung	43.142,64	211.699,31	45.500,00	220.372,00	-2.357,36	-8.672,69
13	Feuerschutz	6.100,47	166.101,86	8.538,00	179.079,00	-2.437,53	-12.977,14
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	49.243,11	377.801,17	54.038,00	399.451,00	-4.794,89	-21.649,83
21	Grund- und Hauptschulen sowie Grundschulförderklassen	18.551,03	449.137,34	9.800,00	496.951,00	8.751,03	-47.813,66
29	Übrige schulische Aufgaben	149.295,68	283.007,64	116.400,00	268.151,00	32.895,68	14.856,64
2	Schulen	167.846,71	732.144,98	126.200,00	765.102,00	41.646,71	-32.957,02
32	Museen, Sammlungen, Ausstellungen	0,00	19.814,65	50,00	25.899,00	-50,00	-6.084,35
33	Theater und Musikpflege	24.243,06	119.642,83	18.500,00	123.383,00	5.743,06	-3.740,17
34	Heimat- und sonstige Kulturpflege	4.639,32	45.299,02	900,00	39.040,00	3.739,32	6.259,02
35	Volksbildung	646,50	53.721,60	800,00	57.731,00	-153,50	-4.009,40
37	Kirchliche Angelegenheiten	0,00	1.055,50	0,00	2.523,00	0,00	-1.467,50
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	29.528,88	239.533,60	20.250,00	248.576,00	9.278,88	-9.042,40
43	Soziale Einrichtungen	644.707,09	776.490,78	650.050,00	873.044,00	-5.342,91	-96.553,22
46	Einrichtungen der Jugendhilfe	1.564.698,78	3.457.552,58	1.394.250,00	3.411.889,00	170.448,78	45.663,58
49	Sonstige soziale Angelegenheiten	9.651,98	33.612,80	9.600,00	33.170,00	51,98	442,80
4	Soziale Sicherung	2.219.057,85	4.267.656,16	2.053.900,00	4.318.103,00	165.157,85	-50.446,84
55	Förderung des Sports	0,00	427.381,95	0,00	609.345,00	0,00	-181.963,05
56	Eigene Sportstätten	672.242,22	706.851,71	897.796,00	912.882,00	-225.553,78	-206.030,29
58	Park- und Gartenanlagen	2.419,95	241.537,77	550,00	204.437,00	1.869,95	37.100,77
5	Gesundheit, Sport, Erholung	674.662,17	1.375.771,43	898.346,00	1.726.664,00	-223.683,83	-350.892,57
61	Städteplanung, Vermessung, Bauordnung	5.206,96	72.685,23	2.700,00	45.000,00	2.506,96	27.685,23
63	Gemeindestraßen	27.736,34	206.212,71	24.702,00	224.200,00	3.034,34	-17.987,29
67	Straßenbeleuchtung und -reinigung	7.977,27	165.648,03	200,00	160.916,00	7.777,27	4.732,03
68	Einrichtungen für den ruhenden Verkehr	0,00	19.444,52	0,00	20.104,00	0,00	-659,48
69	Wasserläufe, Wasserbau	0,00	5.854,78	0,00	12.827,00	0,00	-6.972,22
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	40.920,57	469.845,27	27.602,00	463.047,00	13.318,57	6.798,27
70	Abwasserbeseitigung	1.128.421,56	1.205.839,72	1.133.751,00	1.167.825,00	-5.329,44	38.014,72
72	Abfallbeseitigung	0,00	1.847,81	0,00	9.218,00	0,00	-7.370,19
75	Bestattungswesen	125.682,90	213.293,25	138.000,00	212.073,00	-12.317,10	1.220,25
76	Sonstige öffentliche Einrichtungen	0,00	4.048,44	0,00	7.043,00	0,00	-2.994,56
77	Hilfsbetriebe der Verwaltung	756.579,36	756.579,36	664.968,00	664.968,00	91.611,36	91.611,36
78	Förderung der Land- und Fortwirtschaft	44,00	28.890,95	150,00	42.420,00	-106,00	-13.529,05

Gesamtrechnung 2 je Unterabschnitt / Verwaltungshaushalt

Datum: 14.02.2019
Seite: 2

	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2017		Planansatz 2017		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
79	Fremdenverkehr, sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr	0,00	51.253,91	0,00	51.500,00	0,00	-246,09
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	2.010.727,82	2.261.753,44	1.936.869,00	2.155.047,00	73.858,82	106.706,44
81	Versorgungsunternehmen	151.815,23	0,00	146.800,00	0,00	5.015,23	0,00
85	Land- und forstwirtschaftliche Unternehmen	20.725,59	16.489,13	24.000,00	16.830,00	-3.274,41	-340,87
88	Allgemeines Grundvermögen	86.381,11	84.895,15	78.700,00	85.705,00	7.681,11	-809,85
8	Wirtschaftliche Unternehmen, allg. Grund- u. Sondervermögen	258.921,93	101.384,28	249.500,00	102.535,00	9.421,93	-1.150,72
90	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	11.162.446,72	4.639.933,94	9.553.734,00	4.631.978,00	1.608.712,72	7.955,94
91	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	1.435.251,07	2.461.036,99	1.667.231,00	592.101,00	-231.979,93	1.868.935,99
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	12.597.697,79	7.100.970,93	11.220.965,00	5.224.079,00	1.376.732,79	1.876.891,93
	Summe	18.275.697,56	18.275.697,56	16.774.210,00	16.774.210,00	1.501.487,56	1.501.487,56

Gesamtrechnung 2 je Unterabschnitt / Vermögenshaushalt

Datum: 14.02.2019
Seite: 3

	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2017		Planansatz 2017		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
02	Hauptverwaltung	0,00	16.071,42	0,00	23.000,00	0,00	-6.928,58
0	Allgemeine Verwaltung	0,00	16.071,42	0,00	23.000,00	0,00	-6.928,58
13	Feuerschutz	0,00	2.228,10	0,00	8.000,00	0,00	-5.771,90
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	0,00	2.228,10	0,00	8.000,00	0,00	-5.771,90
21	Grund- und Hauptschulen sowie Grundschulförderklassen	0,00	6.528,40	0,00	4.000,00	0,00	2.528,40
29	Übrige schulische Aufgaben	0,00	2.167,80	0,00	1.000,00	0,00	1.167,80
2	Schulen	0,00	8.696,20	0,00	5.000,00	0,00	3.696,20
32	Museen, Sammlungen, Ausstellungen	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
37	Kirchliche Angelegenheiten	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	0,00	15.000,00	0,00	16.000,00	0,00	-1.000,00
43	Soziale Einrichtungen	7.686,76	30.827,05	454.000,00	2.023.000,00	-446.313,24	-1.992.172,95
46	Einrichtungen der Jugendhilfe	0,00	10.135,70	0,00	68.000,00	0,00	-57.864,30
4	Soziale Sicherung	7.686,76	40.962,75	454.000,00	2.091.000,00	-446.313,24	-2.050.037,25
55	Förderung des Sports	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00
56	Eigene Sportstätten	254.000,00	820.441,55	165.000,00	803.000,00	89.000,00	17.441,55
58	Park- und Gartenanlagen	0,00	27.183,60	0,00	18.000,00	0,00	9.183,60
5	Gesundheit, Sport, Erholung	254.000,00	850.625,15	165.000,00	824.000,00	89.000,00	26.625,15
61	Städteplanung, Vermessung, Bauordnung	36.565,00	186.259,65	52.300,00	551.100,00	-15.735,00	-364.840,35
63	Gemeindestraßen	0,00	60.178,44	0,00	400.000,00	0,00	-339.821,56
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	36.565,00	246.438,09	52.300,00	951.100,00	-15.735,00	-704.661,91
70	Abwasserbeseitigung	33.645,14	154.765,31	14.000,00	169.000,00	19.645,14	-14.234,69
75	Bestattungswesen	0,00	14.358,56	0,00	10.000,00	0,00	4.358,56
77	Hilfsbetriebe der Verwaltung	0,00	29.650,28	0,00	119.000,00	0,00	-89.349,72
79	Fremdenverkehr, sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr	0,00	3.895,01	0,00	9.300,00	0,00	-5.404,99
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	33.645,14	202.669,16	14.000,00	307.300,00	19.645,14	-104.630,84
88	Allgemeines Grundvermögen	130.817,30	11.781,00	135.000,00	200.000,00	-4.182,70	-188.219,00
8	Wirtschaftliche Unternehmen, allg. Grund- u. Sondervermögen	130.817,30	11.781,00	135.000,00	200.000,00	-4.182,70	-188.219,00
91	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2.198.622,99	1.266.865,32	3.787.812,00	182.712,00	-1.589.189,01	1.084.153,32
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	2.198.622,99	1.266.865,32	3.787.812,00	182.712,00	-1.589.189,01	1.084.153,32
	Summe	2.661.337,19	2.661.337,19	4.608.112,00	4.608.112,00	-1.946.774,81	-1.946.774,81

Rechnungsquerschnitt A VwH für 531 Gemeindekasse Ingersheim
Einzelplan 0 - 8

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.
00	Gemeindorgane	14.204,77	2,26			202.026,54	32,11	26.507,51	4,21			-214.329,28	-34,06
02	Hauptverwaltung	75.770,41	12,04			382.597,81	60,81	254.254,24	40,41	13.005,50	2,07	-574.087,14	-91,24
03	Finanzverwaltung	81.652,00	12,98	55.463,55	8,81	378.248,30	60,12	88.772,65	14,11	3.423,75	0,54	-333.329,15	-52,98
0	Allgemeine Verwaltung	171.627,18	27,28	55.463,55	8,81	962.872,65	153,03	369.534,40	58,73	16.429,25	2,61	-1.121.745,57	-178,28
11	Öffentliche Ordnung	38.367,19	6,10	4.775,45	0,76	137.064,21	21,78	74.635,10	11,86	3.100,00	0,49	-168.556,67	-26,79
13	Feuerschutz	6.100,47	0,97			7.127,50	1,13	155.874,36	24,77			-160.001,39	-25,43
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	44.467,66	7,07	4.775,45	0,76	144.191,71	22,92	230.509,46	36,64	3.100,00	0,49	-328.558,06	-52,22
21	Grund- und Hauptschulen sowie Grundschulförderklassen	18.551,03	2,95			111.629,53	17,74	337.507,81	53,64			-430.586,31	-68,43
29	Übrige schulische Aufgaben	149.295,68	23,73			204.554,36	32,51	66.111,28	10,51	12.342,00	1,96	-133.711,96	-21,25
2	Schulen	167.846,71	26,68			316.183,89	50,25	403.619,09	64,15	12.342,00	1,96	-564.298,27	-89,69
32	Museen, Sammlungen, Ausstellungen					18.323,70	2,91	1.490,95	0,24			-19.814,65	-3,15
33	Theater und Musikpflege	24.243,06	3,85					74.032,03	11,77	45.610,80	7,25	-95.399,77	-15,16
34	Heimat- und sonstige Kulturpflege	4.639,32	0,74					44.036,08	7,00	1.262,94	0,20	-40.659,70	-6,46
35	Volksbildung	646,50	0,10			34.220,51	5,44	19.501,09	3,10			-53.075,10	-8,44
37	Kirchliche Angelegenheiten									1.055,50	0,17	-1.055,50	-0,17
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	29.528,88	4,69			52.544,21	8,35	139.060,15	22,10	47.929,24	7,62	-210.004,72	-33,38
43	Soziale Einrichtungen	643.471,39	102,27	1.235,70	0,20	580.347,22	92,24	192.651,38	30,62	3.492,18	0,56	-131.783,69	-20,94
46	Einrichtungen der Jugendhilfe	1.564.698,78	248,68			2.687.876,93	427,19	769.675,65	122,33			-1.892.853,80	-300,83
49	Sonstige soziale Angelegenheiten	9.651,98	1,53			20.550,63	3,27	5.932,32	0,94	7.129,85	1,13	-23.960,82	-3,81
4	Soziale Sicherung	2.217.822,15	352,48	1.235,70	0,20	3.288.774,78	522,69	968.259,35	153,89	10.622,03	1,69	-2.048.598,31	-325,59
55	Förderung des Sports							413.800,26	65,77	13.581,69	2,16	-427.381,95	-67,92
56	Eigene Sportstätten	672.242,22	106,84			56.714,60	9,01	650.137,11	103,33			-34.609,49	-5,50
58	Park- und Gartenanlagen	2.419,95	0,38					241.537,77	38,39			-239.117,82	-38,00
5	Gesundheit, Sport, Erholung	674.662,17	107,23			56.714,60	9,01	1.305.475,14	207,48	13.581,69	2,16	-701.109,26	-111,43
61	Städteplanung, Vermessung, Bauordnung	5.206,96	0,83			6.011,47	0,96	66.673,76	10,60			-67.478,27	-10,72
63	Gemeindestraßen	27.736,34	4,41					206.212,71	32,77			-178.476,37	-28,37
67	Straßenbeleuchtung und -reinigung	7.977,27	1,27					165.648,03	26,33			-157.670,76	-25,06
68	Einrichtungen für den ruhendenVerkehr							19.444,52	3,09			-19.444,52	-3,09
69	Wasserläufe, Wasserbau							5.854,78	0,93			-5.854,78	-0,93
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	40.920,57	6,50			6.011,47	0,96	463.833,80	73,72			-428.924,70	-68,17
70	Abwasserbeseitigung	902.853,81	143,49	225.567,75	35,85	36.370,32	5,78	1.169.469,40	185,87			-77.418,16	-12,30
72	Abfallbeseitigung							1.847,81	0,29			-1.847,81	-0,29
75	Bestattungswesen	125.682,90	19,98			22.063,90	3,51	191.229,35	30,39			-87.610,35	-13,92
76	Sonstige öffentliche Einrichtungen							4.048,44	0,64			-4.048,44	-0,64
77	Hilfsbetriebe der Verwaltung	756.579,36	120,24			562.881,73	89,46	193.697,63	30,78				

Rechnungsquerschnitt A VwH für 531 Gemeindekasse Ingersheim
 Einzelplan 0 - 8

Glieder	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.
78	Förderung der Land- und Fortwirtschaft	44,00	0,01					12.785,27	2,03	16.105,68	2,56	-28.846,95	-4,58
79	Fremdenverkehr, sonstige Förderung von Wirtschaft und									51.253,91	8,15	-51.253,91	-8,15
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	1.785.160,07	283,72	225.567,75	35,85	621.315,95	98,75	1.573.077,90	250,01	67.359,59	10,71	-251.025,62	-39,90
81	Versorgungsunternehmen			151.815,23	24,13							151.815,23	24,13
85	Land- und forstwirtschaftliche Unternehmen	20.725,59	3,29					16.489,13	2,62			4.236,46	0,67
88	Allgemeines Grundvermögen	86.381,11	13,73					84.895,15	13,49			1.485,96	0,24
8	Wirtschaftliche Unternehmen, allg. Grund- u. Sondervermögen	107.106,70	17,02	151.815,23	24,13			101.384,28	16,11			157.537,65	25,04
0 - 8	SUMME	5.239.142,09	832,67	438.857,68	69,75	5.448.609,26	865,96	5.554.753,57	882,83	171.363,80	27,24	-5.496.726,86	-873,61

Rechnungsquerschnitt A VmH für 531 Gemeindekasse Ingersheim
Einzelplan 0 - 8

Glieder.n.r.	Bezeichnung	Objektbez. Einnahmen des VmH 32-36		Baumaßnahmen 94-96		Sonstige Investitionsausgaben 92, 93, 98, 99, 991	
		Soll	/Einw.	Soll	/Einw.	Soll	/Einw.
02	Hauptverwaltung					16.071,42	2,55
0	Allgemeine Verwaltung					16.071,42	2,55
13	Feuerschutz					2.228,10	0,35
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung					2.228,10	0,35
21	Grund- und Hauptschulen sowie Grundschulförderklassen					6.528,40	1,04
29	Übrige schulische Aufgaben			2.167,80	0,34		
2	Schulen			2.167,80	0,34	6.528,40	1,04
37	Kirchliche Angelegenheiten					15.000,00	2,38
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege					15.000,00	2,38
43	Soziale Einrichtungen	7.686,76	1,22	17.681,23	2,81	13.145,82	2,09
46	Einrichtungen der Jugendhilfe			9.207,62	1,46	928,08	0,15
4	Soziale Sicherung	7.686,76	1,22	26.888,85	4,27	14.073,90	2,24
55	Förderung des Sports					3.000,00	0,48
56	Eigene Sportstätten	254.000,00	40,37	811.334,12	128,95	9.107,43	1,45
58	Park- und Gartenanlagen			27.183,60	4,32		
5	Gesundheit, Sport, Erholung	254.000,00	40,37	838.517,72	133,27	12.107,43	1,92
61	Städteplanung, Vermessung, Bauordnung	36.565,00	5,81	186.259,65	29,60		
63	Gemeindestraßen			60.178,44	9,56		
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	36.565,00	5,81	246.438,09	39,17		
70	Abwasserbeseitigung	33.645,14	5,35	109.823,72	17,45	44.941,59	7,14
75	Bestattungswesen			13.632,04	2,17	726,52	0,12
77	Hilfsbetriebe der Verwaltung			3.714,80	0,59	25.935,48	4,12
79	Fremdenverkehr, sonstige Förderung von Wirtschaft und					3.895,01	0,62
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	33.645,14	5,35	127.170,56	20,21	75.498,60	12,00
88	Allgemeines Grundvermögen	130.817,30	20,79			11.781,00	1,87
8	Wirtschaftliche Unternehmen, allg. Grund- u. Sondervermögen	130.817,30	20,79			11.781,00	1,87
0 - 8	SUMME	462.714,20	73,54	1.241.183,02	197,26	153.288,85	24,36

Rechnungsquerschnitt B für 531 Gemeindekasse Ingersheim
Einzelplan 9

Glied.	Bezeichnung	Steuern und allgemeine Zuweisungen 00-07, 09		Sonstige Finanzeinnahmen 158, 20-28		Sonstige Finanzausgaben 47, 679, 686, 687, 689, 80-86, 88		Überschuss (Einn-Ausg)		Sonstige Einnahmen des VmH		Sonstige Ausgaben des VmH	
		Soll	/Einw.	Soll	/Einw.	Soll	/Einw.	Soll	/Einw.	Soll	/Einw.	Soll	/Einw.
9000	Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen	11.162.446,72	1.774,07			4.639.933,94	737,43	6.522.512,78	1.036,64				
90	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine	11.162.446,72	1.774,07			4.639.933,94	737,43	6.522.512,78	1.036,64				
9100	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft			1.435.251,07	228,11	2.460.433,99	391,04	-1.025.182,92	-162,93	2.198.622,99	349,43	1.266.865,32	201,35
91	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			1.435.251,07	228,11	2.460.433,99	391,04	-1.025.182,92	-162,93	2.198.622,99	349,43	1.266.865,32	201,35
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	11.162.446,72	1.774,07	1.435.251,07	228,11	7.100.367,93	1.128,48	5.497.329,86	873,70	2.198.622,99	349,43	1.266.865,32	201,35

Gruppierungsübersicht für 531 Gemeindekasse Ingersheim

Datum: 22.01.2019

Einwohner: 6.292

Haushaltsjahr 2017

Seite: 1

Gruppierung	Bezeichnung	Soll	Betrag / Einw.	Planansatz	Planvergleich	Prozent
0	Steuern, Allgem. Zuweisungen					
00	Realsteuern					
000	Grundsteuer A	38.669,60	6,15	38.000,00	669,60	101,76
001	Grundsteuer B	837.374,93	133,09	815.000,00	22.374,93	102,75
003	Gewerbsteuer	3.467.472,69	551,09	2.200.000,00	1.267.472,69	157,61
01	Gemeindeanteil an Gemeinschaftssteuern					
010	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.152.360,35	659,94	3.958.900,00	193.460,35	104,89
012	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	169.783,10	26,98	171.015,00	- 1.231,90	99,28
02-03	Andere Steuern u. steuerä. Einnahmen	24.931,35	3,96	23.400,00	1.531,35	106,54
04	Schlüsselzuweisungen					
041	Vom Land	2.152.915,70	342,17	1.995.172,00	157.743,70	107,91
05	Bedarfszuweisungen					
06	Sonstige allgemeine Zuweisungen					
07	Allgemeine Umlagen					
09	Ausgleichsleistungen					
091	Ausgleichsleistungen nach d. Familienleistungsausgleich	318.939,00	50,69	318.390,00	549,00	100,17
	Summe Hauptgruppe	11.162.446,72	1.774,07	9.519.877,00	1.642.569,72	117,25
1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb					
10-12	Gebühren und ähnl. Entgelte, zweckgebundene Abgaben	1.450.812,01	230,58	1.419.000,00	31.812,01	102,24
13-15	Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten, sonst. Verwaltungs- u. Betriebseinnahmen	774.682,92	123,12	819.905,00	- 45.222,08	94,48
16	Erstattungen für Ausgaben d. Verwaltungshaushalts					
160	Vom Bund	532,45	0,08	500,00	32,45	106,49
161	Vom Land	62.518,70	9,94	2.000,00	60.518,70	3.125,94
163	Von Zweckverbänden und dgl.			33.857,00	- 33.857,00	
165	Kommunale Sonderrechnung	11.393,35	1,81	15.500,00	- 4.106,65	73,51
169	Innere Verrechnungen des Verwaltungshaushalts	1.653.827,66	262,85	1.795.291,00	- 141.463,34	92,12
17	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke					
171	Vom Land	1.114.919,08	177,20	957.140,00	157.779,08	116,48
172	Von Gemeinden und Gemeindeverbänden	131.748,62	20,94	123.000,00	8.748,62	107,11
177	Von privaten Unternehmen, Spenden	7.792,75	1,24	7.900,00	- 107,25	98,64
178	Von übrigen Bereichen	30.914,55	4,91	26.250,00	4.664,55	117,77
	Summe Hauptgruppe	5.239.142,09	832,67	5.200.343,00	38.799,09	100,75
2	Sonstige Finanzeinnahmen					
20	Zinseinnahmen					
205-207	Von Sonderrechng. u. Privaten	7.364,54	1,17	6.631,00	733,54	111,06
21-22	Gewinnanteile von wirtschaftl. Unternehmen u.a. Beteiligung., Konzessionsabgaben	151.815,23	24,13	146.800,00	5.015,23	103,42
23	Schuldendiensthilfen					
26	Weitere Finanzeinnahmen	60.239,00	9,57	21.500,00	38.739,00	280,18
27	Kalkulatorische Einnahmen	1.654.689,98	262,98	1.879.059,00	- 224.369,02	88,06
28	Zuführung v. VmH					
	Summe Hauptgruppe	1.874.108,75	297,86	2.053.990,00	- 179.881,25	91,24
0-2	Summe Einnahmen VwH	18.275.697,56	2.904,59	16.774.210,00	1.501.487,56	108,95
3	Einnahmen des VmH					
30	Zuführungen vom Verwaltungshaushalt					
300	Allgemeine Zuführung vom Verwaltungshaushalt	2.198.622,99	349,43	336.315,00	1.862.307,99	653,74
31	Entnahmen aus Rücklagen					
310	Entnahmen aus allgemeiner Rücklage			400.000,00	- 400.000,00	
32	Rückflüsse von Darlehen					
34	Einnahmen aus der Veräußerung v. Sachen des Anlagevermögens	145.127,36	23,07	149.000,00	- 3.872,64	97,40
36	Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen u.-förderungsmaßn.					
3611	Vom Land	285.565,00	45,39	646.000,00	- 360.435,00	44,21
3631	Von Zweckverbänden u. dgl.	20.585,08	3,27		20.585,08	
365-367	Von Sonderrechnungen und Privaten	11.436,76	1,82	25.300,00	- 13.863,24	45,20

Gruppierungsübersicht für 531 Gemeindekasse Ingersheim

Datum: 22.01.2019

Einwohner: 6.292

Haushaltsjahr 2017

Seite: 2

Gruppierung	Bezeichnung	Soll	Betrag / Einw.	Planansatz	Planvergleich	Prozent
37	Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen einschl. Umschuldungen					
3771	Einnahmen aus Krediten von privaten Unternehmen			3.051.497,00	- 3.051.497,00	
	Summe Hauptgruppe	2.661.337,19	422,97	4.608.112,00	- 1.946.774,81	57,75
3	Summe Einnahmen VmH	2.661.337,19	422,97	4.608.112,00	- 1.946.774,81	57,75
	Gesamteinnahmen	20.937.034,75	3.327,56	21.382.322,00	- 445.287,25	97,92
4	Personalausgaben					
40	Aufwendungen für ehrenamtl. Tätigkeit	31.882,26	5,07	30.500,00	1.382,26	104,53
41	Besoldung, Vergütung, Löhne	4.104.329,66	652,31	4.086.417,00	17.912,66	100,44
42-43	Versorgung	499.837,50	79,44	526.535,00	- 26.697,50	94,93
44	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung					
444	Angestellte	739.278,93	117,50	714.723,00	24.555,93	103,44
45	Beihilfen, Unterstützungen u. dgl.	69.237,81	11,00	67.875,00	1.362,81	102,01
46	Personalnebenausgaben	4.043,10	0,64	2.360,00	1.683,10	171,32
	Summe Hauptgruppe	5.448.609,26	865,96	5.428.410,00	20.199,26	100,37
5/6	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand					
50-51	Unterhaltung d. Grundstücke u. baul. Anlagen u. sonst. unbeweglichen Vermögens	449.909,77	71,51	477.500,00	- 27.590,23	94,22
52	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände	104.996,96	16,69	111.900,00	- 6.903,04	93,83
53	Mieten und Pachten	9.149,00	1,45	10.770,00	- 1.621,00	84,95
54	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen usw.	464.094,81	73,76	489.250,00	- 25.155,19	94,86
55	Haltung von Fahrzeugen	80.242,49	12,75	66.000,00	14.242,49	121,58
56	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	62.464,92	9,93	65.000,00	- 2.535,08	96,10
57-63	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	416.984,52	66,27	495.950,00	- 78.965,48	84,08
64-66	Steuern, Geschäftsausg. u.a.	568.763,32	90,39	522.745,00	46.018,32	108,80
67	Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand					
671	An Land	6.231,48	0,99	9.700,00	- 3.468,52	64,24
672	An Gemeinden und Gemeindeverbände	278.215,98	44,22	223.800,00	54.415,98	124,31
673	An Zweckverbände u. dgl.			206.429,00	- 206.429,00	
678	An übrige Bereiche	28.871,43	4,59	30.000,00	- 1.128,57	96,24
679	Innere Verrechnungen	1.653.827,66	262,85	1.795.291,00	- 141.463,34	92,12
68	Kalkulatorische Kosten	1.654.689,98	262,98	1.879.059,00	- 224.369,02	88,06
	Summe Hauptgruppe	5.778.442,32	918,38	6.383.394,00	- 604.951,68	90,52
7	Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)					
70	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen	32.847,78	5,22	28.770,00	4.077,78	114,17
71	Zuweisungen u. Zuschüsse f. laufende Zwecke					
712	An Gemeinden und Gemeindeverbände	36.040,00	5,73	32.000,00	4.040,00	112,63
713	An Zweckverbände und dgl.	64.259,41	10,21	64.500,00	- 240,59	99,63
715-716	An öffentl. wirtschaftliche u. private Unternehmen	15.825,68	2,52	10.000,00	5.825,68	158,26
718	An übrige Bereiche	22.390,93	3,56	23.945,00	- 1.554,07	93,51
72	Schuldendiensthilfen					
	Summe Hauptgruppe	171.363,80	27,24	159.215,00	12.148,80	107,63
8	Sonstige Finanzausgaben					
80	Zinsausgaben					
805	Kommunale Sonderrechnungen	1.418,91	0,23	2.500,00	- 1.081,09	56,76
806	Sonstige öffentliche Sonderrechnung	8.773,94	1,39	7.679,00	1.094,94	114,26
807	An private Unternehmen	25.647,15	4,08	25.648,00	- 0,85	100,00
81	Steuerbeteiligungen					
810	Gewerbesteuerumlage	612.118,53	97,29	386.410,00	225.708,53	158,41
82	Allgemeine Zuweisungen					
821	An Land	403,25	0,06	2.000,00	- 1.596,75	20,16
83	Allgemeine Umlagen					
831	An Land Finanzausgleichsumlage	1.741.142,60	276,72	1.750.132,00	- 8.989,40	99,49
832	An Gemeinden und Gemeindeverbände	2.256.507,00	358,63	2.256.507,00		100,00
833	An Zweckverbände und dgl.	30.165,81	4,79	32.500,00	- 2.334,19	92,82
84	Weitere Finanzausgaben	2.482,00	0,39	3.500,00	- 1.018,00	70,91

Gruppierungsübersicht für 531 Gemeindekasse Ingersheim

Datum: 22.01.2019

Einwohner: 6.292

Haushaltsjahr 2017

Seite: 3

Gruppierung	Bezeichnung	Soll	Betrag / Einw.	Planansatz	Planvergleich	Prozent
86	Zuführung zum VmH					
860	Allgemeine Zuführung	2.198.622,99	349,43	336.315,00	1.862.307,99	653,74
	Summe Hauptgruppe	6.877.282,18	1.093,02	4.803.191,00	2.074.091,18	143,18
4-8	Summe Ausgaben VwH	18.275.697,56	2.904,59	16.774.210,00	1.501.487,56	108,95
9	Ausgaben des VmH					
90	Zuführungen zum VwH					
91	Zuführungen an Rücklagen					
910	Zuführung an allg. Rücklage	1.084.153,28	172,31		1.084.153,28	
92	Gewährung von Darlehen					
93	Vermögenserwerb					
930	Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen	21.459,71	3,41	14.300,00	7.159,71	150,07
932-933	Erwerb von Grundstücken, Leasing u. Leibrentenzahlungen	11.781,00	1,87	230.000,00	- 218.219,00	5,12
935-936	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	102.048,14	16,22	143.000,00	- 40.951,86	71,36
94-96	Baumaßnahmen	1.241.183,02	197,26	4.020.100,00	- 2.778.916,98	30,87
97	Tilgung v. Krediten, Rückzahl. von inneren Darlehen					
9761	Ordentliche Tilgung an Sonstige öffentl. Sonderrechnungen	93.566,44	14,87	93.566,00	0,44	100,00
9771	Ordentliche Tilgung an private Unternehmen	89.145,60	14,17	89.146,00	- 0,40	100,00
98	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen					
9871	An private Unternehmen	18.000,00	2,86	18.000,00		100,00
99	Sonstige Ausgaben des VmH					
	Summe Hauptgruppe	2.661.337,19	422,97	4.608.112,00	- 1.946.774,81	57,75
9	Summe Ausgaben VmH	2.661.337,19	422,97	4.608.112,00	- 1.946.774,81	57,75
	Gesamtausgaben	20.937.034,75	3.327,56	21.382.322,00	- 445.287,25	97,92

5. Vermögensrechnung 2017

(§ 43 GemHVO)

5.1 Geldvermögensrechnung 2017

	Anfangsbestand €	Zugang €	Abgang €	Endbestand €
Anlagevermögen				
Beteiligung an wirtschaftl. Unternehmen Stammkapital von Eigenbetrieben	460.297,69	0,00	0,00	460.297,69
Eigenvermögensumlage beim KDRS	11.779,27	6.689,48	0,00	18.468,75
Geschäftsanteile VR-Bank Neckar-Enz eG	300,00	0,00	0,00	300,00
Gewährleistungsansprüche	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilgungsansprüche an Vermögenshaushalt	1.325.147,93	0,00	182.712,04	1.142.435,89
Handvorschüsse	550,00	0,00	0,00	550,00
Geldanlagen				
Einlage bei Kreditinstituten (Festgelder)	0,00	0,00	0,00	0,00
Sparbuch (Mietkaution)	0,00	0,00	0,00	0,00
Forderung aus laufender Rechnung				
KER des VWH	596.562,86	141.593,42	596.562,86	141.593,42
KER des VMH	0,00	6.342,69	0,00	6.342,69
KER des SHV	-2.152,00	10.064,44	-2.152,00	10.064,44
HER des VMH	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenbestand	515.657,71	1.836.978,18	515.657,71	1.836.978,18
	2.908.143,46	2.001.668,21	1.292.780,61	3.617.031,06

	Anfangsbestand €	Zugang €	Abgang €	Endbestand €
Deckungskapital				
Kreditmarkt	460.297,69	0,00	0,00	460.297,69
Sonstiges Deckungskapital	12.079,27	6.689,48	0,00	18.768,75
Darlehen	1.325.147,93	0,00	182.712,04	1.142.435,89
Gewährleistungsansprüche	0,00	0,00	0,00	0,00
Stiftungskonto Karl-Ehmer	0,00	0,00	0,00	0,00
Karl-Ehmer-Stiftung	122.330,19	1.925,00	59.255,19	65.000,00
Rücklagen				
Allgemeine Rücklagen	843.867,38	1.084.153,28	0,00	1.928.020,66
Verpflichtungen aus laufender Rechnung				
KAR des VWH	90.945,06	32.635,47	90.945,06	32.635,47
KAR des VMH	158,54	0,00	158,54	0,00
KAR des SHV	53.317,40	-30.127,40	53.317,40	-30.127,40
Haushaltsausgabereste				
HAR des VWH	0,00	0,00	0,00	0,00
HAR des VMH	0,00	0,00	0,00	0,00
Kassenbestand	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.908.143,46	1.095.275,83	386.388,23	3.617.031,06

5.2 Schuldenstand

Der Schuldenstand betrug zu Beginn des Haushaltsjahres	1.325.147,93 €.
Getilgt wurden im Jahr 2017	204.956,29 €.
Somit ergibt sich auf Jahresende ein Schuldenstand von	1.142.436,00 €.

Entwicklung des Schuldenstandes:

Rechnungsjahr	Gesamtbetrag	Betrag je Einwohner	
	zum 31.12. €	€	
1996	740.692 €	138 €	5.378
1997	1.438.609 €	261 €	5.512
1998	2.137.752 €	381 €	5.612
1999	2.808.388 €	483 €	5.817
2000	2.634.484 €	447 €	5.899
2001	2.931.778 €	491 €	5.975
2002	2.748.823 €	458 €	6.002
2003	2.558.109 €	423 €	6.046
2004	2.364.140 €	391 €	6.044
2005	2.172.361 €	361 €	6.025
2006	1.986.295 €	326 €	6.085
2007	1.807.048 €	299 €	6.048
2008	1.652.740 €	273 €	6.045
2009	1.496.940 €	249 €	6.009
2010	1.339.577 €	225 €	5.964
2011	1.065.793 €	177 €	6.021
2012	916.562 €	150 €	6.130
2013	1.940.540 €	317 €	6.122
2014	1.736.648 €	279 €	6.215
2015	1.530.104 €	247 €	6.205
2016	1.325.148 €	213 €	6.225
2017	1.142.436 €	182 €	6.292

5.3 Anlagennachweis

Fortschreibung 2017

Zusammenstellung

Haushaltsabschnitt	Anschaffungswert zum 31.12. €	Abschreibung .6800 €	Restbuchwert zum 31.12. €	Verzinsung .6850 €
1300 Feuerschutz	1.831.994	37.399	690.868	12.324
2910 Schulkindbetreuung	706	71	547	25
4320 Sozialstation	84.226	7.012	47.803	217
4350 Obdachlosenunterkünfte	817.367	23.138	461.575	21.812
4640 Kindergärten	4.474.319	144.546	2.795.159	90.822
5610 Sporthalle Fischerwörth	3.565.975	92.269	2.144.792	68.750
5611 SKV-Halle	1.530.034	32.504	883.198	39.744
5612 Vereinsheim Schönblick	550.741	15.138	212.853	9.578
5614 Vereinsheim Fischerwörth (BgA)	326.779	8.086	180.741	8.133
7000 Abwasserbeseitigung	16.328.183	452.859	7.479.845	167.723
7500 Friedhöfe	1.982.437	39.617	1.331.381	59.522
7700 Bauhof	907.626	46.337	456.171	20.528
8810 Gemeindewohnungen	242.673	4.845	29.753	1.162
Summe	32.643.059	903.820	16.714.688	500.340

Feststellung der Jahresrechnung 2017

Die Jahresrechnung 2017 wird mit folgenden Abschlusszahlen festgestellt:

1. Im Verwaltungshaushalt in Einnahmen und Ausgaben mit je 18.275.697,56 Euro

und im Vermögenshaushalt in Einnahmen und Ausgaben mit je 2.661.337,19 Euro
2. Im Verwaltungshaushalt entsteht ein Überschuss welcher dem Vermögenshaushalt zugeführt wird in Höhe von 2.198.622,99 Euro

Im Vermögenshaushalt entsteht ein Überschuss welcher der allgemeinen Rücklage zugeführt wird i. H. v. 1.084.153,28 Euro
3. Der Endbetrag der Geldvermögensrechnung 2017 wird auf der Einnahmenseite und auf der Ausgabenseite festgestellt mit 3.617.031,06 Euro
4. Beim kassenmäßigen Abschluss 2017 wird als Unterschied

der Ist-Einnahmen mit 28.562.959,98 Euro

und der Ist-Ausgaben mit 26.725.981,80 Euro

eine Ist-Mehreinnahme mit 1.836.978,18 Euro

ausgewiesen.
5. Im Verwaltungshaushalt werden als übertragbar erklärt und Haushaltsausgabereste gebildet in Höhe von 0,00 Euro
6. Im Vermögenshaushalt werden Haushalts-einnahmereste in Höhe von 0,00 Euro gebildet.
7. Im Vermögenshaushalt werden Haushalts-ausgabereste in Höhe von zusammen 0,00 Euro gebildet.
8. Sämtlichen über- und außerplanmäßigen Ausgaben im Verwaltungs- und Vermögenshaushalt wird nachträglich zugestimmt, soweit dies nicht bereits im Einzelfall erfolgt ist.

Abschlussbeurkundungen

Die Aufstellung der Jahresrechnung beurkundet.

Ingersheim, den 15.02.2019



Fachbedienstete für das Finanzwesen

Der Beschluss wurde der Rechtsaufsichtsbehörde mit Bericht vom
mitgeteilt und am ortsüblich bekanntgegeben.

Die Jahresrechnung wurde festgestellt durch Beschluss des Gemeinderats
vom .

Die Jahresrechnung mit Rechenschaftsbericht wurde vom
bis öffentlich ausgelegt.

In der ortsüblichen Bekanntgabe wurde auf die Auslegung hingewiesen.

Ingersheim, den

.....
Fachbedienstete für das Finanzwesen

