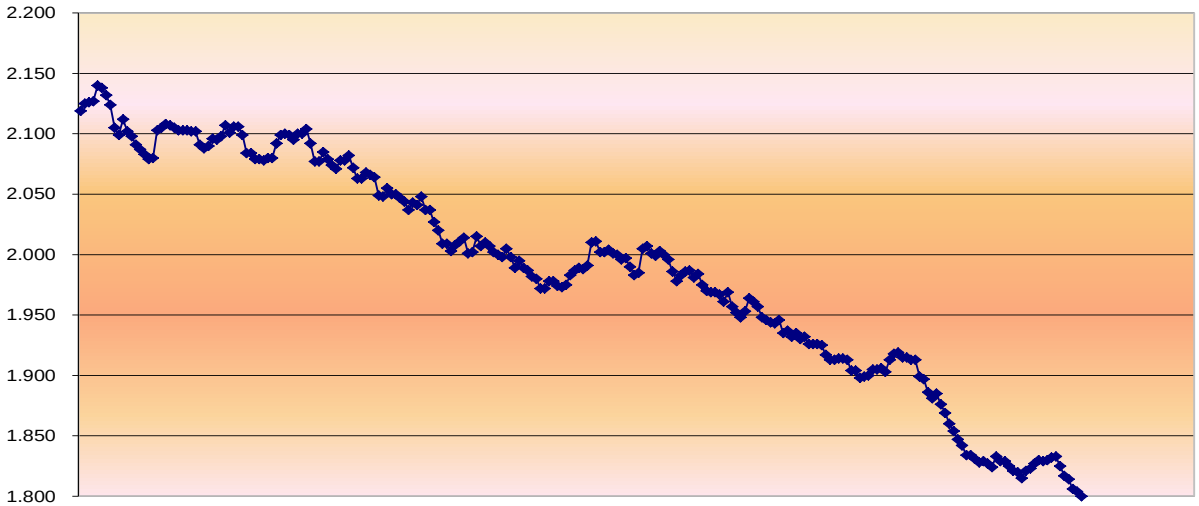
Jahresrechnung 2014

1. Allgemeine Daten

1.1. Einwohnerzahlen

- Volkszählung am 17.05.1938 1.358
- Volkszählung am 06.06.1961 1.608
- Volkszählung am 27.05.1970 1.900
- Volkszählung am 25.05.1987 1.929
- Zensus 2011 am 09.05.2011 1.824
- amtliche Fortschreibung zum 30.06.2014 1.782

Entwicklung der Einwohnerzahl lt. Meldeamt von 1994 - 2014:



1.2. Gesamtfläche des Gemeindegebietes 4.606 ha

1.3. Mitgliedschaft in Verbänden und Gesellschaften

- Gemeindeverwaltungsverband Laucherttal mit Sitz in Gammertingen
- Zweckverband Wasserversorgung Mittlere Lauchert mit Sitz in Hettingen
- Alb-Wasserversorgungsgruppe VII, Zwiefalten mit Sitz in Zwiefalten
- Zweckverband KIRU Ulm-Reutlingen
- Ferngasgesellschaft Albstadt-Gammertingen mbH
- Abwasserzweckverband Donau-Riedlingen mit Sitz in Riedlingen
- Wegebaugerätegemeinschaft Albrand mit Sitz in Altheim
- Wirtschaftsförderungs- und Standortmarketinggesellschaft LK Sigmaringen mbH mit Sitz in Sigmaringen
- Breitbandversorgungsgesellschaft im Landkreis Sigmaringen mbH (BLS)

1.4. Organe der Stadt

Bürgermeisterin der Stadt Hettingen war im Jahr 2014 Dagmar Kuster.

Gemeinderat:
Die Zahl der Gemeinderäte ist laut der Hauptsatzung auf 12 Mitglieder festgelegt. Es ist die unechte Teilortswahl eingeführt; die Teilgemeinden Hettingen und Inneringen haben jeweils 6 Vertreter. Seit der letzten Gemeinderatswahl im Juni 2014 beträgt die Zahl der Gemeinderäte auf Grund eines Mehrsitzes insgesamt 13.
Aus der Mitte des Gemeinderates ist der Bauausschuss als beratendes Gremium gebildet.

1.5. Bedienstete des Kassen- und Rechnungswesens im Rechnungsjahr

Fachbeamter für das Finanzwesen ist Stadtoberamtsrat Werner Leipert. Ihm sind auch die Aufgaben des Kassenaufsichtsbeamten übertragen.

Kassenverwalter ist der Verwaltungsangestellte Martin Friedrich. Stellvertreter des Kassenverwalters ist Ruth Bögle.

1.6. Organisation

Die Anordnungs- und Anweisungsbefugnis obliegt dem Bürgermeister. Von der Gemeindekasse werden auf Anordnung des Bürgermeisters (siehe § 2 Abs. 1 Satz 2 GemKVO) die Kassengeschäfte des Zweckverbandes Wasserversorgung Mittlere Lauchert mit erledigt.

Bankverbindungen: Für den bargeldlosen Zahlungsverkehr bestehen folgende Konten:

- Hohenzollerische Landesbank Kreissparkasse Sigmaringen 830 892
- Volksbank Hohenzollern eG 755 039 009
- Volksbank Bad Saulgau eG 468 056 009

Zeichnungsbefugt ist der Kassenverwalter und sein Stellvertreter. Jeder ist für sich allein zeichnungsberechtigt.

1.7. Einsatz von technischen Hilfsmitteln

Seit 2003 erfolgt die komplette Finanzbuchhaltung mit einem autonomen Verfahren der Fa. Data-Plan (Finanz+). Das Programm ist geprüft.
Sämtliche Arbeitsplätze sind mit einem Personalcomputer ausgestattet.

1.8. Prüfungen

Aufsichtsprüfung - überörtliche Prüfung
Rechtsaufsichtsbehörde ist das Landratsamt Sigmaringen.
Die letzte Aufsichtsprüfung fand von November 2011 bis Dezember 2012 durch die Rechtsaufsichtsbehörde statt. Die letzte Bauprüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt erfolgte im Jahr 1989.
Die Jahresrechnungen sind bis einschließlich des Jahres 2010 von der Rechtsaufsichtsbehörde geprüft. Das Prüfungsverfahren ist abgeschlossen.

2. Jahresrechnung 2014

2.1. Rechtsgrundlagen

Nach **§ 95 der Gemeindeordnung** für Baden-Württemberg (GemO) ist in der Jahresrechnung das Ergebnis der Haushaltswirtschaft einschließlich des Standes des Vermögens und der Schulden zu Beginn und am Ende des Haushaltsjahres nachzuweisen.

Die Jahresrechnung ist durch einen **Rechenschaftsbericht** zu erläutern. Nach § 44 Abs. 3 der Gemeindehaushaltsverordnung (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.

Die Jahresrechnung ist innerhalb von 6 Monaten nach Ende des Haushaltsjahres aufzustellen und vom Gemeinderat innerhalb eines Jahres nach Ende des Haushaltsjahres festzustellen.

2.2. Haushaltsplan und Haushaltssatzung 2014

Die **Haushaltssatzung** für das Haushaltsjahr 2014 wurde am 25.03.2014 vom Gemeinderat der Stadt Hettingen in öffentlicher Sitzung beraten und beschlossen.
Das Landratsamt Sigmaringen hat mit Erlass vom 07.05.2014 die Gesetzmäßigkeit der Haushaltssatzung und des Haushaltsplanes für das Haushaltsjahr 2013 bestätigt und die Genehmigung der geplanten Kreditaufnahmen erteilt.
Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan lagen nach vorheriger öffentlicher Bekanntmachung im Amtsblatt der Stadt während der üblichen Dienststunden der Stadtverwaltung in der Zeit vom 23.05.2014 bis 03.06.2014, je einschließlich, zur Einsichtnahme durch die Einwohner und Abgabepflichtigen im Rathaus in Hettingen, Schloß, Zimmer Nr. 2.5 öffentlich aus.

Der Haushaltsplan wurde festgesetzt mit den Einnahmen und Ausgaben von je

im **Verwaltungshaushalt**	**5.083.000 €**
im **Vermögenshaushalt**	**1.794.000 €**
Gesamthaushalt	**6.877.000 €**

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen lag bei 422.000 €, der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigung bei 0 €.

Eine **Nachtragshaushaltssatzung** wurde vom Gemeinderat am 18.11.2014 in öffentlicher Sitzung beschlossen. Mit Erlass vom 02.12.2014 hat die Rechtsaufsichtsbehörde die Gesetzmäßigkeit der Nachtragshaushaltssatzung 2014 bestätigt und keine Einwendungen gegen den Vollzug erhoben.

Die Nachtragshaushaltssatzung und der -haushaltsplan lagen nach vorheriger öffentlicher Bekanntmachung im Amtsblatt der Stadt Hettingen in der Zeit von 12.12.2014 bis 22.12.2014 öffentlich aus.

Aufgrund dieser **Nachtragshaushaltssatzung**

erhöhten sich die Einnahmen und Ausgaben im	**Verwaltungshaushalt** um	700.000 € auf	**5.853.000 €**
und erhöhten sich die Einnahmen und Ausgaben im	**Vermögenshaushalt** um	486.000 € auf	**2.280.000 €**
Der **Gesamthaushalt** verringerte sich um		1.186.000 € auf	**8.133.000 €**

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen verringerte sich um 422.000 € auf 0 €.

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen blieb unverändert bei 0 €.

2.3. Haushaltsrechnung 2014

2.3.1. Gesamtrechnung

(Summe aller Sachbuchteile)

Einnahmen

	Restesoll	Laufendes Soll	Ist	Rest
Verwaltungshaushalt	78.166,27 €	6.024.870,39 €	6.058.951,13 €	44.085,53 €
Vermögenshaushalt	1.675.969,98 €	2.326.627,99 €	2.788.753,99 €	1.213.843,98 €
Summe Haushalt	**1.754.136,25 €**	**8.351.498,38 €**	**8.847.705,12 €**	**1.257.929,51 €**
Sachbuch für haushaltsfremde Vorgänge	1.636.977,89 €	4.545.321,60 €	5.227.030,08 €	955.269,41 €
Gesamteinnahmen	**3.391.114,14 €**	**12.896.819,98 €**	**14.074.735,20 €**	**2.213.198,92 €**

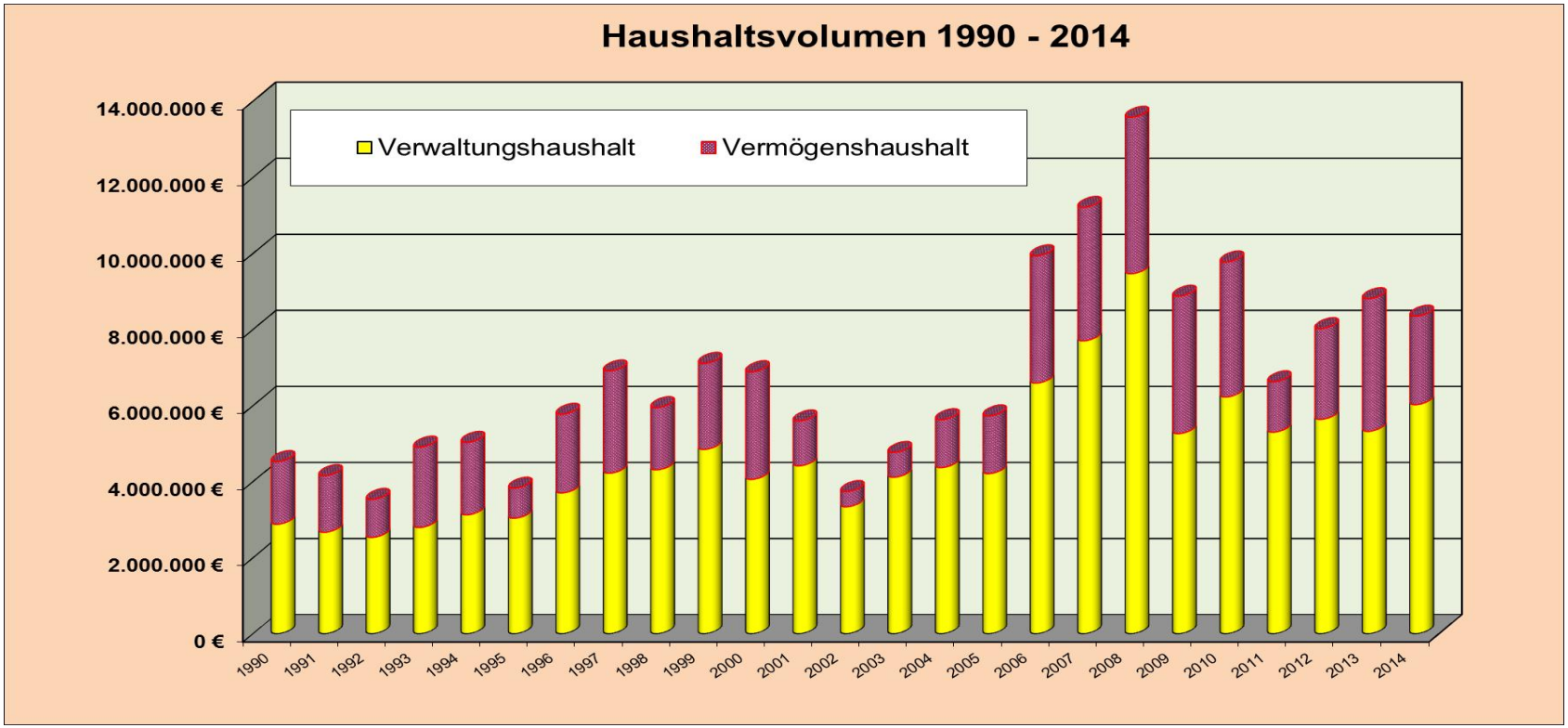
Ausgaben

	Restesoll	Laufendes Soll	Ist	Rest
Verwaltungshaushalt	10.395,17 €	6.024.870,39 €	6.035.051,68 €	213,88 €
Vermögenshaushalt	2.157.827,78 €	2.326.627,99 €	3.081.028,89 €	1.403.426,88 €
Summe Haushalt	**2.168.222,95 €**	**8.351.498,38 €**	**9.116.080,57 €**	**1.403.640,76 €**
Sachbuch für haushaltsfremde Vorgänge	1.222.878,37 €	4.545.321,60 €	4.958.654,63 €	809.545,34 €
Gesamtausgaben	**3.391.101,32 €**	**12.896.819,98 €**	**14.074.735,20 €**	**2.213.186,10 €**

Die Jahresrechnung für das Haushaltsjahr 2014 wurde von der Stadtverwaltung im Dezember 2015 abgeschlossen.

Hier die **wichtigsten Zahlen** :

Bezeichnung	Haushaltsjahr 2014	Vorjahr	Differenz	%
Verwaltungshaushalt	**6.024.870,39 €**	5.322.883,26 €	701.987,13 €	13,2%
Vermögenshaushalt	**2.326.627,99 €**	3.486.567,90 €	-1.159.939,91 €	-33,3%
Gesamthaushalt	**8.351.498,38 €**	8.809.451,16 €	-457.952,78 €	-5,2%
Allg. Zuführung an Vermögenshaushalt	**751.955,16 €**	595.317,27 €	156.637,89 €	26,3%
Kreditaufnahmen	**0,00 €**	0,00 €	0,00 €	
Zuführung an die allgemeine Rücklage	**0,00 €**	0,00 €	0,00 €	
Entnahme aus der allg. Rücklage	**362.427,26 €**	470.759,67 €	-108.332,41 €	-23,0%
Zuführung an Sonderrücklagen	**9.590,87 €**	2.592,66 €	6.998,21 €	269,9%



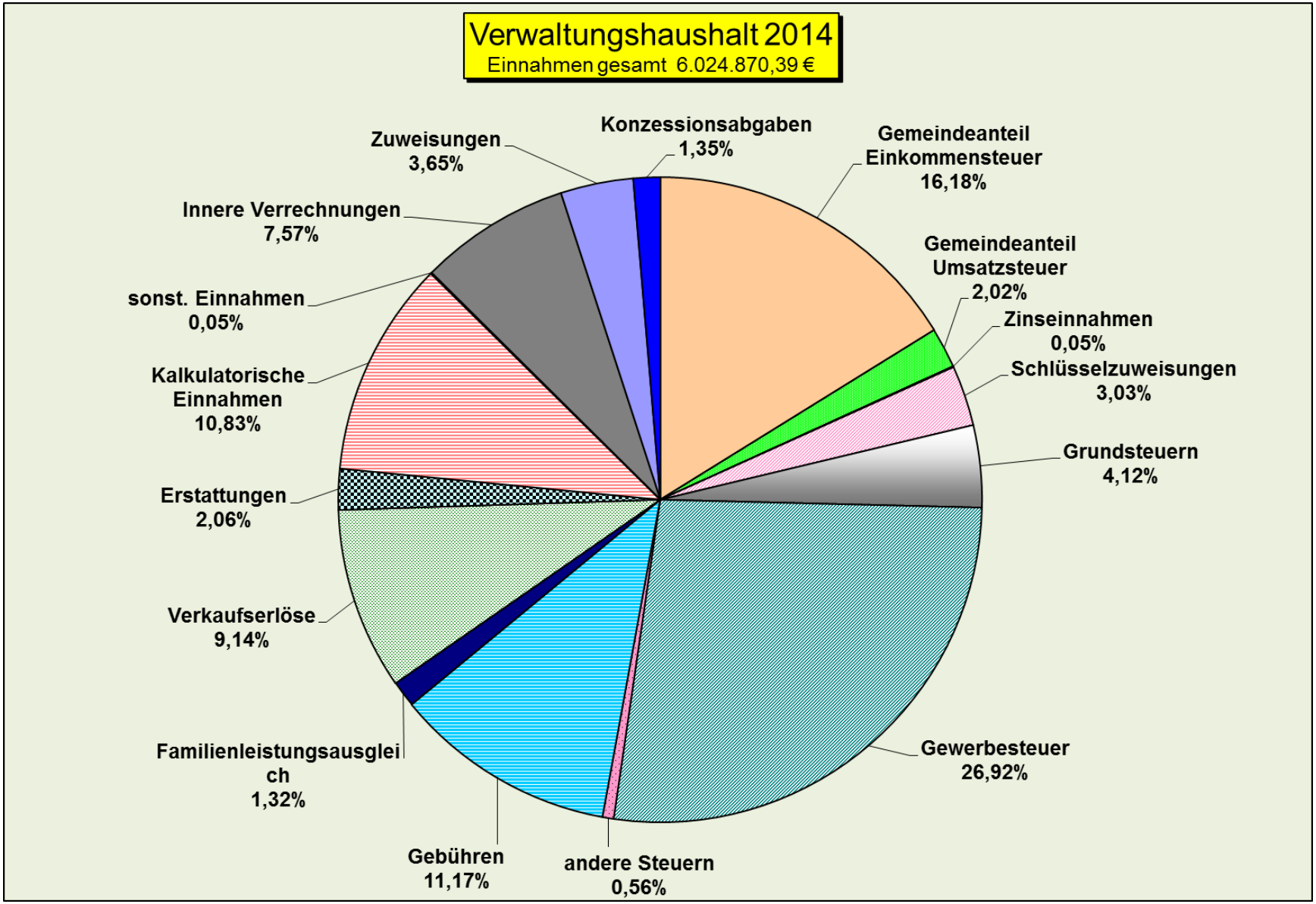
2.3.2. Verwaltungshaushalt

Der Verwaltungshaushalt schließt ab mit Einnahmen und Ausgaben von je **5.322.883,26 €.** Gegenüber dem Planansatz von 5.111.500 € hat sich dieser Haushaltsteil um 211.383,26 € bzw. 4,1 % erhöht.
Im Vergleich zum Vorjahr hat sich das Volumen des Verwaltungshaushaltes um 316.978,54 € bzw. um 5,6 % verringert.
Ohne die kalkulatorischen Kosten und inneren Verrechnungen beläuft sich das Volumen des Verwaltungshaushaltes auf 4.257.010,18 €; im Vorjahr waren es 4.538.462,21 €. Damit hat sich das Volumen um 281.452,02 € bzw. um 6,2 % erhöht.

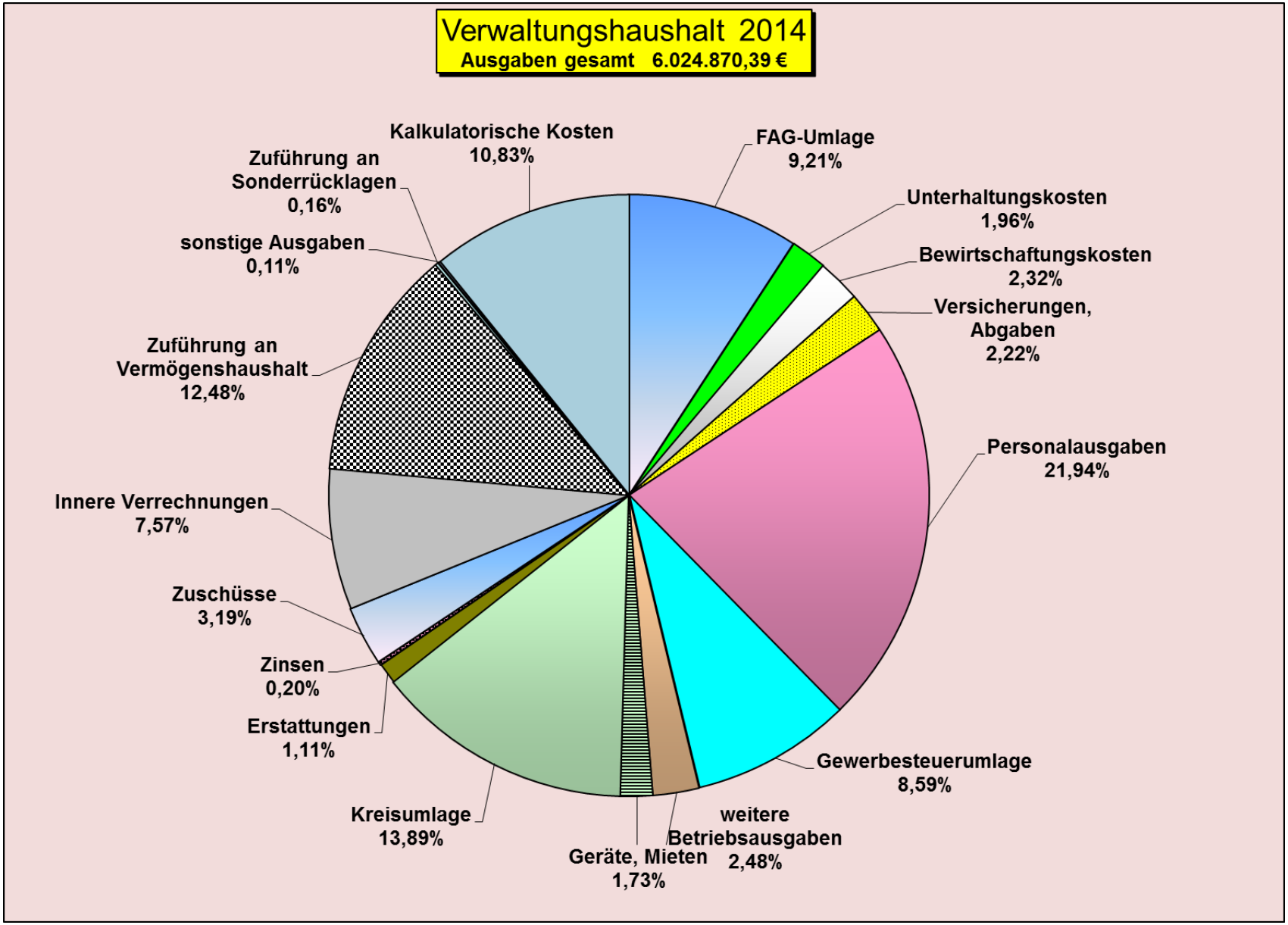
Volumen des Verwaltungshaushalts in den letzten Jahren:

Jahr	Volumen	Differenz gegenüber Vorjahr	%
2000	4.060.366,86 €	-788.215,80 €	
2001	4.416.623,22 €	356.256,36 €	8,77%
2002	3.338.308,29 €	-722.058,57 €	-16,35%
2003	4.115.832,08 €	777.523,79 €	23,29%
2004	4.370.387,97 €	254.555,89 €	6,18%
2005	4.212.000,24 €	-158.387,73 €	-3,62%
2006	6.591.215,31 €	2.379.215,07 €	56,49%
2007	7.704.279,77 €	1.113.064,46 €	16,89%
2008	9.467.206,80 €	1.762.927,03 €	22,88%
2009	5.264.872,69 €	-4.202.334,11 €	-44,39%
2010	6.227.316,57 €	962.443,88 €	18,28%
2011	5.301.564,43 €	-925.752,14 €	-14,87%
2012	5.639.861,80 €	338.297,37 €	6,38%
2013	5.322.883,26 €	-316.978,54 €	-5,62%
2014	**6.024.870,39 €**	**701.987,13 €**	**13,19%**

Verwaltungshaushalt - **Einnahmen** nach Gruppierungen



Verwaltungshaushalt - **Ausgaben** nach Gruppierungen



Gruppierungsübersicht

Einnahmen des Verwaltungshaushalts 2010 – 2014

Bezeichnung	Differenz 2014-2013	2014	2013	2012	2011	2010
Gewerbesteuer	680.409 €	**1.621.653 €**	941.244 €	1.197.419 €	1.042.205 €	402.785 €
Grundsteuer A	948 €	**40.088 €**	39.141 €	42.400 €	39.466 €	41.091 €
Grundsteuer B	-16.391 €	**208.021 €**	224.412 €	229.759 €	214.947 €	195.269 €
andere Steuern	1.212 €	**33.880 €**	32.668 €	32.057 €	29.634 €	29.855 €
Gemeindeanteil Einkommensteuer	41.901 €	**974.733 €**	932.832 €	875.871 €	766.218 €	725.015 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	2.851 €	**121.662 €**	118.811 €	115.879 €	88.298 €	83.144 €
Familienleistungsausgleich	1.584 €	**79.384 €**	77.800 €	77.561 €	73.083 €	82.222 €
Schlüsselzuweisungen u.ä.	-5.429 €	**182.433 €**	187.863 €	427.161 €	413.097 €	58.691 €
Zinseinnahmen	-3.556 €	**2.844 €**	6.399 €	11.130 €	8.715 €	32.274 €
Gebühren	42.071 €	**672.914 €**	630.843 €	637.817 €	622.338 €	613.754 €
Erstattungen	-5.291 €	**123.871 €**	129.162 €	90.345 €	109.167 €	101.038 €
Verkaufserlöse	-17.990 €	**550.472 €**	568.462 €	506.270 €	545.387 €	520.769 €
Innere Verrechnungen	-15.249 €	**456.357 €**	471.606 €	490.783 €	485.834 €	489.758 €
Zuweisungen	-27.455 €	**219.943 €**	247.398 €	233.601 €	219.332 €	221.367 €
Konzessionsabgaben	-6.481 €	**81.197 €**	87.678 €	59.881 €	67.347 €	62.745 €
Kalkulatorische Einnahmen	58.372 €	**652.639 €**	594.267 €	610.616 €	574.202 €	620.892 €
Zuführung vom Vermögenshaushalt	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	1.905.798 €
Entnahmen aus Sonderrücklagen	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	36.601 €
Sonstige Einnahmen	-29.518 €	**2.779 €**	32.297 €	1.312 €	2.295 €	4.250 €
Gesamteinnahmen	**701.987 €**	**6.024.870 €**	**5.322.883 €**	**5.639.862 €**	**5.301.564 €**	**6.227.317 €**

Ausgaben des Verwaltungshaushalts 2010 – 2014

Bezeichnung	Differenz 2014-2013	2014	2013	2012	2011	2010
Personalkosten	118.526 €	**1.321.793 €**	1.203.267 €	1.234.308 €	1.198.036 €	1.179.548 €
Unterhaltungskosten	-20.571 €	**117.867 €**	138.438 €	315.930 €	196.486 €	145.312 €
Bewirtschaftungskosten	-51.635 €	**140.044 €**	191.678 €	153.249 €	151.279 €	140.419 €
Steuern, Versich. Geschäftsausg.	-1.257 €	**133.856 €**	135.113 €	131.323 €	142.522 €	120.797 €
Geräte, Mieten, Fahrzeughaltung	-2.960 €	**104.148 €**	107.108 €	102.755 €	98.681 €	82.402 €
weitere Betriebsausgaben	-64.151 €	**149.241 €**	213.392 €	144.496 €	191.323 €	182.285 €
Erstattungen	-11.471 €	**67.030 €**	78.501 €	79.018 €	69.255 €	82.476 €
Zuschüsse	23.171 €	**192.052 €**	168.881 €	163.288 €	149.459 €	147.706 €
Zinsausgaben	-2.583 €	**12.228 €**	14.811 €	17.410 €	21.563 €	24.774 €
Kreisumlage	81.410 €	**837.136 €**	755.726 €	462.875 €	441.231 €	1.397.765 €
Finanzausgleichsumlage	57.703 €	**555.033 €**	497.330 €	294.183 €	297.701 €	1.490.950 €
Gewerbesteuerumlage	400.001 €	**517.412 €**	117.411 €	238.609 €	216.724 €	113.951 €
Zuführung an Vermögenshaushalt	156.638 €	**751.955 €**	595.317 €	1.187.837 €	1.063.023 €	0 €
Zuführung an Sonderrücklagen	6.998 €	**9.591 €**	2.593 €	3.080 €	1.219 €	0 €
Innere Verrechnungen	-15.249 €	**456.357 €**	471.606 €	490.783 €	485.834 €	489.758 €
Kalkulatorische Kosten	58.372 €	**652.639 €**	594.267 €	610.616 €	574.202 €	620.892 €
Sonstige Kosten	-30.954 €	**6.490 €**	37.444 €	10.102 €	3.026 €	8.282 €
Gesamtausgaben	**701.987 €**	**6.024.870 €**	**5.322.883 €**	**5.639.862 €**	**5.301.564 €**	**6.227.317 €**

Planabweichungen

Beim Vollzug des Haushaltsplanes gab es folgende größere Abweichungen gegenüber den Planansätzen:

Einnahmen

EP	Bezeichnung	Planansatz	Ergebnis	Vergleich
0	Allgemeine Verwaltung	162.780,00 €	195.527,16 €	32.747,16 €
1	Öffentl. Sicherheit u. Ordnung	15.120,00 €	22.338,45 €	7.218,45 €
2	Schulen	1.800,00 €	4.061,97 €	2.261,97 €
3	Kulturpflege	12.920,00 €	25.132,40 €	12.212,40 €
4	Soziales	196.950,00 €	235.911,18 €	38.961,18 €
5	Gesundheit, Sport	12.600,00 €	14.292,38 €	1.692,38 €
6	Bauwesen, Verkehr	97.510,00 €	92.781,45 €	-4.728,55 €
7	Öffentliche Einrichtungen	690.399,00 €	693.389,08 €	2.990,08 €
8	Wirt.Unternehmen, Grundvermögen	854.208,00 €	875.264,01 €	21.056,01 €
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	3.808.713,00 €	3.866.172,31 €	57.459,31 €
	Gesamt	**5.853.000,00 €**	**6.024.870,39 €**	**171.870,39 €**

Ausgaben

EP	Bezeichnung	Planansatz	Ergebnis	Vergleich
0	Allgemeine Verwaltung	638.920,00 €	631.940,91 €	-6.979,09 €
1	Öffentl.Sicherheit u. Ordnung	98.417,00 €	95.345,02 €	-3.071,98 €
2	Schulen	108.200,00 €	108.894,59 €	694,59 €
3	Kulturpflege	67.675,00 €	69.446,47 €	1.771,47 €
4	Soziales	564.078,00 €	577.510,54 €	13.432,54 €
5	Gesundheit, Sport	140.304,00 €	150.976,16 €	10.672,16 €
6	Bauwesen, Verkehr	268.174,00 €	202.296,55 €	-65.877,45 €
7	Öffentliche Einrichtungen	805.600,00 €	790.693,95 €	-14.906,05 €
8	Wirt.Unternehmen, Grundvermögen	649.394,00 €	656.793,04 €	7.399,04 €
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	2.512.238,00 €	2.740.973,16 €	228.735,16 €
	Gesamt	**5.853.000,00 €**	**6.024.870,39 €**	**171.870,39 €**

Planabweichungen bei einzelnen Haushaltsstellen

Einnahmen

Bezeichnung	Planansatz	Ergebnis	Vergleich	Begründung
Benutzungsgebühren Bildungszentrum	8.000,00 €	19.952,00 €	11.952,00 €	Verrechnung Akademie
Erstattungen im Kindergarten	10.000,00 €	31.182,93 €	21.182,93 €	Mutterschaftsgelderstattungen KK
Erstattung Abwasserabgabe	7.000,00 €	0,00 €	-7.000,00 €	Abrechnung erst 2015
Deponiegebühren	11.000,00 €	19.199,30 €	8.199,30 €	mehr Anlieferungen
Bestattungsgebühren	13.000,00 €	17.927,21 €	4.927,21 €	mehr Sterbefälle
Bauhoferstattungen	25.000,00 €	32.479,74 €	7.479,74 €	Leistungen beim ZV Wasser
Wassergebühren	216.000,00 €	203.414,96 €	-12.585,04 €	Wasserverbrauch ging zurück
Holzerlöse	426.000,00 €	441.871,11 €	15.871,11 €	gute Erlöse
Zuschuss für Sanierung Schlossmauer	10.000,00 €	0,00 €	-10.000,00 €	Maßnahme verschoben
Gewerbesteuer	1.610.000,00 €	1.621.652,54 €	11.652,54 €	Konjunkturentwicklung
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	131.360,00 €	121.662,47 €	-9.697,53 €	Umschichtungen
Schlüsselzuweisungen vom Land	128.910,00 €	182.433,40 €	53.523,40 €	gestiegenes Steueraufkommen Land

Ausgaben

Bezeichnung	Planansatz	Ergebnis	Vergleich	Begründung
Bewirtschaftung Halle Inneringen	20.000,00 €	11.386,16 €	-8.613,84 €	keine Heizölfüllung
Unterhaltung Straße, Wege u.a.	20.000,00 €	11.735,01 €	-8.264,99 €	Maßnahmen verschoben
Abwasserabgabe	7.000,00 €	14.029,68 €	7.029,68 €	schlechtere Einleitungswerte
Feldwegeunterhaltung	20.000,00 €	9.120,41 €	-10.879,59 €	Maßnahmen verschoben
Unterhaltung Wasserleitungsnetz	15.000,00 €	20.210,85 €	5.210,85 €	Rohrbrüche
Forstverwaltungskostenbeitrag	68.800,00 €	60.282,41 €	-8.517,59 €	keine Umsatzsteuer auf Beitrag
Zinsausgaben	17.500,00 €	11.417,74 €	-6.082,26 €	kein neues Darlehen
Zuführung zum Vermögenshaushalt	521.000,00 €	751.955,16 €	230.955,16 €	Abschlussverbesserung
Zuführung an Sonderrücklage Deponie	0,00 €	9.590,87 €	9.590,87 €	Überschussweiterleitung an Rücklage

Personalausgaben

Bei der Stadt Hettingen waren während des Jahres 2014 insgesamt 49 Personen (Vorjahr 48) in einem Beschäftigungsverhältnis.

Die Anzahl der Beschäftigten war entsprechend dem Beschäftigungsgrad zum Stichtag 01.07.2014 wie folgt verteilt (ohne Auszubildende und Stellen für Beschäftigte im Erziehungsurlaub):

Bezeichnung	Anzahl der	Beschäftigten
	lfd. Jahr	Vorjahr
Verwaltung	6,14	6,77
Schulen	0,94	0,60
Kindergärten	10,26	9,48
Turnhallen	0,75	0,67
Bauhof	3,00	3,00
Forstwirtschaft	3,00	3,00
Sonstige	0,57	0,88
Gesamt	**24,66**	**23,90**

Der Personalaufwand lag im Jahr 2014 bei insgesamt **1.321.792,95 €**. Im Verhältnis zu den Gesamtausgaben des Verwaltungshaushaltes sind dies 21,9 % (Vorjahr 22,6%). Geplant waren 1.314.000 €. Damit wurde der Planansatz um 7.792,95 € überschritten.

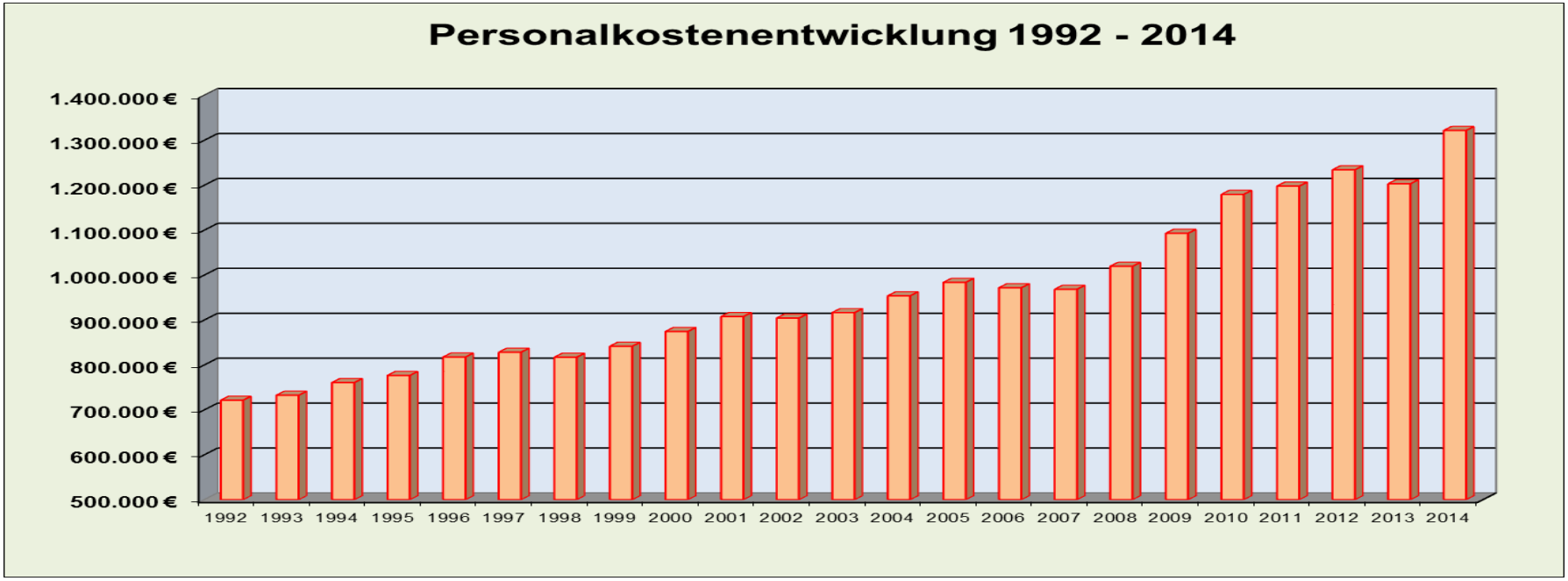
Im Jahr 2013 beliefen sich die Personalkosten auf 1.203.267,12 €. Im Vergleich zum Vorjahr haben sich die Personalkosten um 118.525,83 € bzw. 9,85% erhöht.
Eine deutliche Erhöhung der kosten betraf die Verwaltung, unter anderem wegen einer Wiedereinstellungen nach der Elternzeit. Auch im Bereich des Kindergartens kam es zu Mehrkosten gegenüber dem Vorjahr auf Grund von Neueinstellungen und Mutterschaftsvertretungen.

Im Jahr 2014 gab es für die Beschäftigten eine allgemeine tarifliche Erhöhung der Löhne und Gehälter zum 01.01.2014 um 3%, mindestens jedoch 90 €. Für die Beamten bis zur Besoldungsgruppe A9 gab es eine Anpassung von 2,75% zum 01.07.2014, für die Besoldungsgruppen A 10 und A11 waren es 2,75 % zum 01.10.2014 und für die Besoldungsgruppe ab A 12 eine nachgelagerte Anpassung von 2,45% zum 01.01.2014.

Übersicht der Personalkosten in den verschiedenen Einrichtungen

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	Differenz Vorjahr
Verwaltung	419.744,99 €	441.711,02 €	444.308,34 €	486.394,74 €	433.354,07 €	**508.867,01 €**	75.512,94 €
Schulen	19.962,71 €	20.164,69 €	19.920,84 €	20.806,75 €	18.937,06 €	**19.660,85 €**	723,79 €
Kindergärten	380.605,88 €	404.162,50 €	427.667,60 €	418.921,52 €	433.987,97 €	**467.081,07 €**	33.093,10 €
Mehrzweckhallen	18.771,99 €	18.731,66 €	20.051,72 €	19.821,51 €	19.616,50 €	**18.686,59 €**	-929,91 €
Bildungszentrum	2.785,21 €	2.692,90 €	3.041,26 €	2.953,25 €	2.195,17 €	**2.080,52 €**	-114,65 €
Kläranlagen	25,70 €	49,40 €	18,27 €	0,00 €	0,00 €	**0,00 €**	0,00 €
Bauhof	131.067,68 €	163.049,66 €	168.090,59 €	141.066,21 €	148.905,66 €	**140.440,71 €**	-8.464,95 €
Feuerwehr	737,88 €	862,71 €	588,71 €	580,26 €	1.749,78 €	**1.688,25 €**	-61,53 €
Abfallbeseitigung	8.343,60 €	4.129,17 €	3.997,05 €	4.432,15 €	4.607,19 €	**4.689,73 €**	82,54 €
Friedhof	890,78 €	457,10 €	668,46 €	761,52 €	722,03 €	**1.024,29 €**	302,26 €
Wasserversorgung	689,35 €	320,40 €	300,47 €	389,38 €	402,91 €	**407,60 €**	4,69 €
Wald	109.044,58 €	123.049,62 €	109.229,04 €	135.252,11 €	138.741,56 €	**155.695,26 €**	16.953,70 €
Grünanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**0,00 €**	0,00 €
Sonstige	245,65 €	167,36 €	152,11 €	2.928,99 €	47,22 €	**1.471,07 €**	1.423,85 €
Gesamt	**1.092.916,00 €**	**1.179.548,19 €**	**1.198.034,46 €**	**1.234.308,39 €**	**1.203.267,12 €**	**1.321.792,95 €**	**118.525,83 €**
Veränderung zum Vorjahr		86.632,19 €	18.486,27 €	54.760,20 €	-31.041,27 €	118.525,83 €	
in %		7,93%	1,57%	4,64%	-2,59%	9,85%	

Personalkostenentwicklung in den letzten Jahren



Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten

Für die zahlreichen öffentlichen Einrichtungen und Grundstücke entstand wiederum ein erheblicher Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwand, der jedoch gegenüber dem Vorjahr deutlich zurückging.

	2014	2013	2012	2011	2010	2009	2008
Unterhaltungsaufwand	**117.867 €**	138.438 €	315.930 €	196.486 €	145.312 €	165.415 €	178.573 €
Veränderung gegenüber Vorjahr	-20.571 €	-177.492 €	119.444 €	51.174 €	-20.103 €	-13.158 €	54.775 €

Bewirtschaftungskosten	**140.044 €**	191.678 €	158.249 €	151.279 €	140.419 €	134.314 €	158.955 €
Veränderung gegenüber Vorjahr	-51.635 €	33.430 €	6.970 €	10.860 €	6.105 €	-24.641 €	47.065 €

Veränderungen bei den Einrichtungen der Stadt

	Unterhaltungsaufwand			Bewirtschaftungskosten		
Einrichtung	**2014**	**2013**	**Differenz**	**2014**	**2013**	**Differenz**
Verwaltung/Rathäuser	**3.014,57 €**	1.869,14 €	1.145,43 €	**12.040,75 €**	10.995,30 €	1.045,45 €
Feuerwehr	**1.208,98 €**	665,91 €	543,07 €	**4.797,26 €**	8.472,22 €	-3.674,96 €
Schulen	**3.042,93 €**	10.153,06 €	-7.110,13 €	**15.771,24 €**	27.238,49 €	-11.467,25 €
Vereinsraum Musik	**6,50 €**	0,00 €	6,50 €	**1.640,39 €**	1.834,49 €	-194,10 €
Gewandhaus	**0,00 €**	0,00 €	0,00 €	**3.206,48 €**	0,00 €	3.206,48 €
Bildungszentrum	**2.388,94 €**	3.181,76 €	-792,82 €	**2.456,01 €**	2.948,11 €	-492,10 €
Naturschutz, Landschaftspfl.	**124,55 €**	0,00 €	124,55 €	**0,00 €**	0,00 €	0,00 €
Kirchen	**0,00 €**	0,00 €	0,00 €	**22,24 €**	24,49 €	-2,25 €
Jugendhaus Hettingen	**48,18 €**	2.134,40 €	-2.086,22 €	**85,57 €**	140,99 €	-55,42 €
Kindergärten	**2.513,34 €**	10.994,88 €	-8.481,54 €	**14.143,01 €**	19.483,63 €	-5.340,62 €
Mehrzweckhalle Inneringen	**5.758,13 €**	1.874,95 €	3.883,18 €	**11.386,16 €**	20.537,35 €	-9.151,19 €
Mehrzweckhalle Hettingen	**3.729,71 €**	5.432,89 €	-1.703,18 €	**22.114,94 €**	27.978,47 €	-5.863,53 €
Sportplätze	**0,00 €**	97,35 €	-97,35 €	**89,67 €**	868,32 €	-778,65 €
Grünanlagen	**2.331,56 €**	1.997,72 €	333,84 €	**-31,05 €**	102,92 €	-133,97 €
Spielplätze	**74,17 €**	3.201,37 €	-3.127,20 €	**0,00 €**	0,00 €	0,00 €
Flöß-Hütte	**972,49 €**	91,36 €	881,13 €	**81,86 €**	80,86 €	1,00 €
Straßen, Wege, Plätze	**11.735,01 €**	19.898,63 €	-8.163,62 €	**0,00 €**	0,00 €	0,00 €
Straßenbeleuchtung	**8.141,22 €**	2.746,19 €	5.395,03 €	**40.511,78 €**	38.954,50 €	1.557,28 €
Flüsse	**1.480,77 €**	1.827,56 €	-346,79 €	**60,14 €**	-4,87 €	65,01 €
Abwasserbeseitigung	**11.043,50 €**	18.861,37 €	-7.817,87 €	**5.640,92 €**	25.739,22 €	-20.098,30 €
Abfallbeseitigung	**4.244,31 €**	1.908,74 €	2.335,57 €	**0,00 €**	0,00 €	0,00 €
Friedhöfe	**2.168,98 €**	2.539,51 €	-370,53 €	**1.016,54 €**	1.097,37 €	-80,83 €
Bauhof	**1.250,10 €**	1.391,84 €	-141,74 €	**2.698,14 €**	3.396,64 €	-698,50 €
Feldwege	**9.120,41 €**	5.471,38 €	3.649,03 €	**0,00 €**	0,00 €	0,00 €
Wasserversorgung	**20.210,85 €**	30.192,38 €	-9.981,53 €	**0,00 €**	0,00 €	0,00 €
Gemeindewald	**11.929,72 €**	3.976,09 €	7.953,63 €	**0,00 €**	0,00 €	0,00 €
Allgemeine Grundstücke	**11.327,91 €**	7.928,98 €	3.398,93 €	**2.311,68 €**	1.789,74 €	521,94 €
Gesamt	**117.866,83 €**	**138.437,46 €**	**-20.570,63 €**	**140.043,73 €**	191.678,24 €	**-51.634,51 €**

Steuern und Abgaben

1. Realsteuern

Die Hebesätze bei den Grundsteuern und bei der Gewerbesteuer wurden im Jahr 2014 nicht verändert. Sie belaufen sich auf

Grundsteuer A	330 %
Grundsteuer B	310 %
Gewerbesteuer	340 %

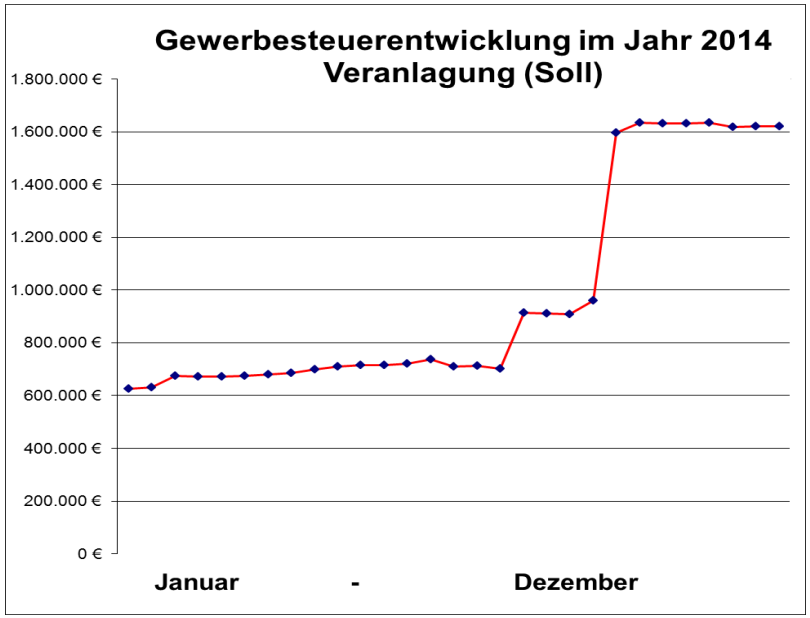
1.1 Gewerbesteuer

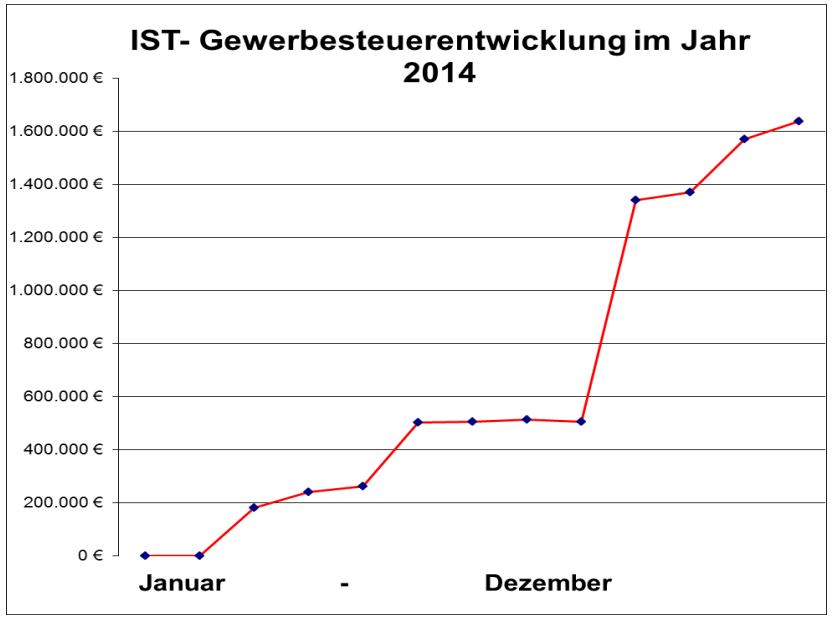
Das Gewerbesteueraufkommen übertraf nur gering den Planansatz von 1.610.000 Euro und belief sich zum Jahresende auf **1.621.652,54 Euro.** Es lag damit um 680.408,85 Euro über dem Vorjahresergebnis.

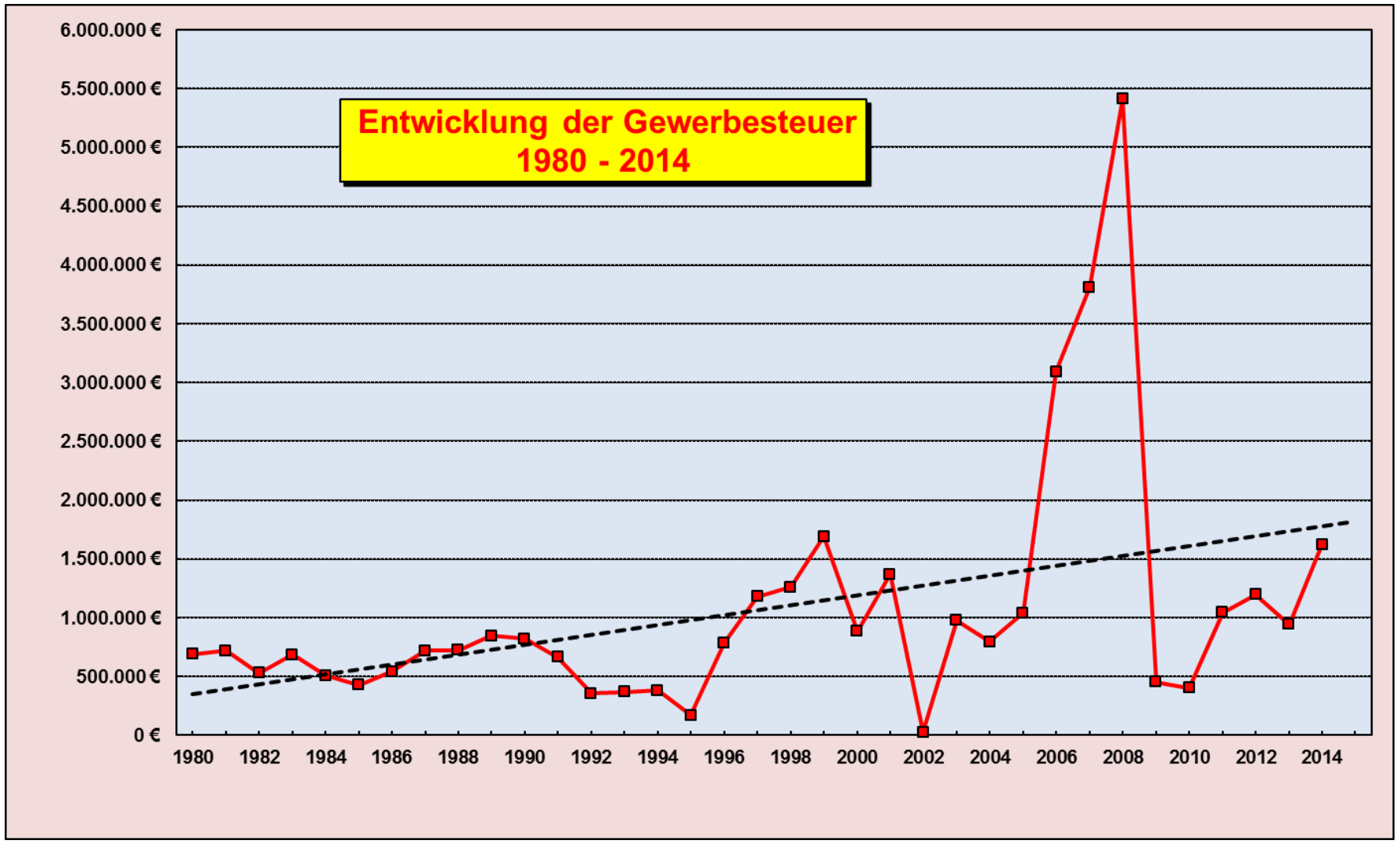
Das Gewerbesteueraufkommen setzt sich wie folgt zusammen:

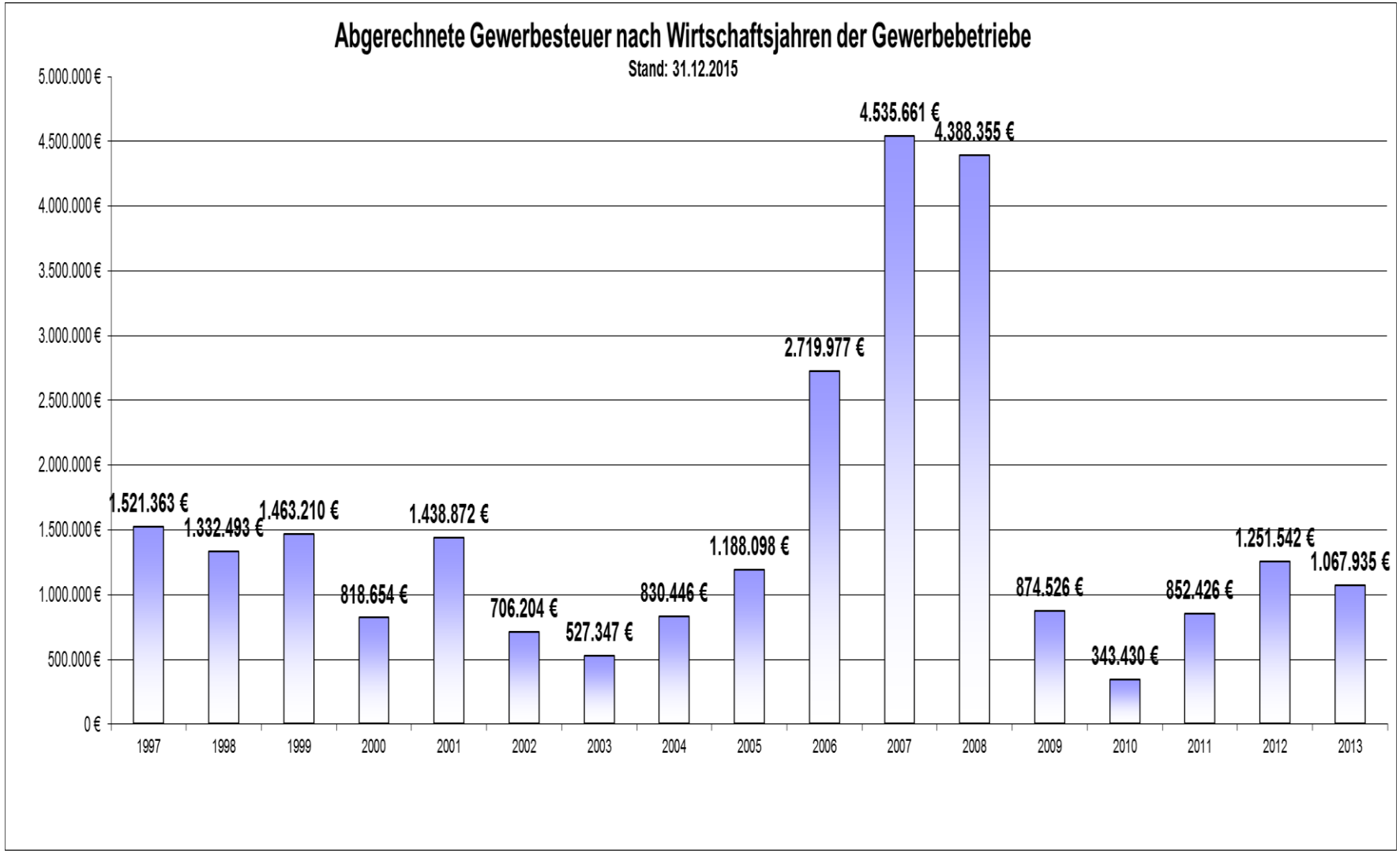
Vorauszahlungen	1.495.670,00 €
Nachzahlungen	125.982,54 €
Gesamt	1.621.652,54 €

Die Entwicklung im Laufe des Jahres





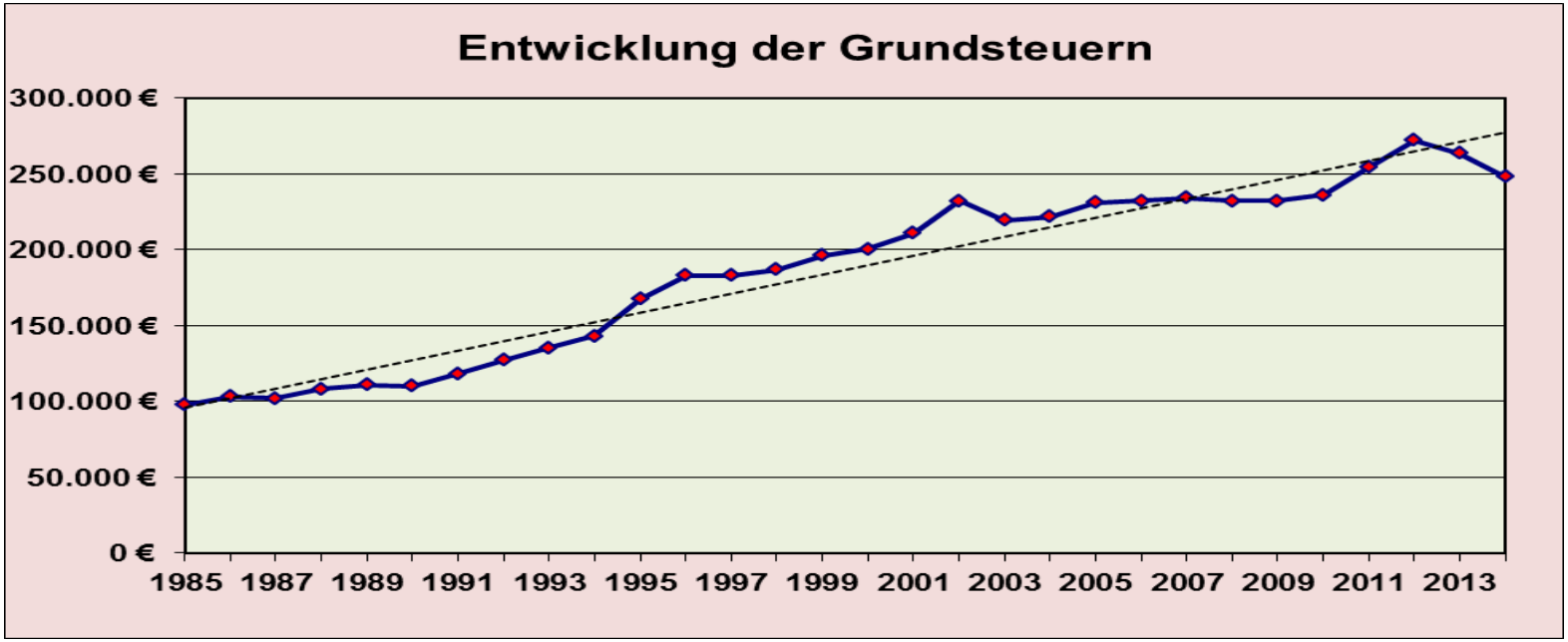

Entwicklung der Gewerbesteuer
1980 - 2014
6.000.000 €
5.500.000 €
5.000.000 €
4.500.000 €
4.000.000 €
3.500.000 €
3.000.000 €
2.500.000 €
2.000.000 €
1.500.000 €
1.000.000 €
500.000 €
0 €
1980
1982
1984
1986
1988
1990
1992
1994
1996
1998
2000
2002
2004
2006
2008
2010
2012
2014


Abgerechnete Gewerbesteuer nach Wirtschaftsjahren der Gewerbebetriebe
Stand: 31.12.2015
5.000.000 €
4.500.000 €
4.000.000 €
3.500.000 €
3.000.000 €
2.500.000 €
2.000.000 €
1.500.000 €
1.000.000 €
500.000 €
0 €
1.521.363 €
1.332.493 €
1.463.210 €
818.654 €
1.438.872 €
706.204 €
527.347 €
830.446 €
1.188.098 €
2.719.977 €
4.535.661 €
4.388.355 €
874.526 €
343.430 €
852.426 €
1.251.542 €
1.067.935 €
1997
1998
1999
2000
2001
2002
2003
2004
2005
2006
2007
2008
2009
2010
2011
2012
2013

1.2 Grundsteuern

Das Aufkommen aus der Grundsteuer A und B:

	2014	2013	Veränderung	%
Grundsteuer A	40.088,36 €	39.140,51 €	947,85 €	2,42%
Grundsteuer B	208.021,25 €	224.412,31 €	- 16.391,06 €	-7,30%
Gesamt	**248.109,61 €**	**263.552,82 €**	**- 15.443,21 €**	**-5,86%**



2. Sonstige Steuern und Abgaben

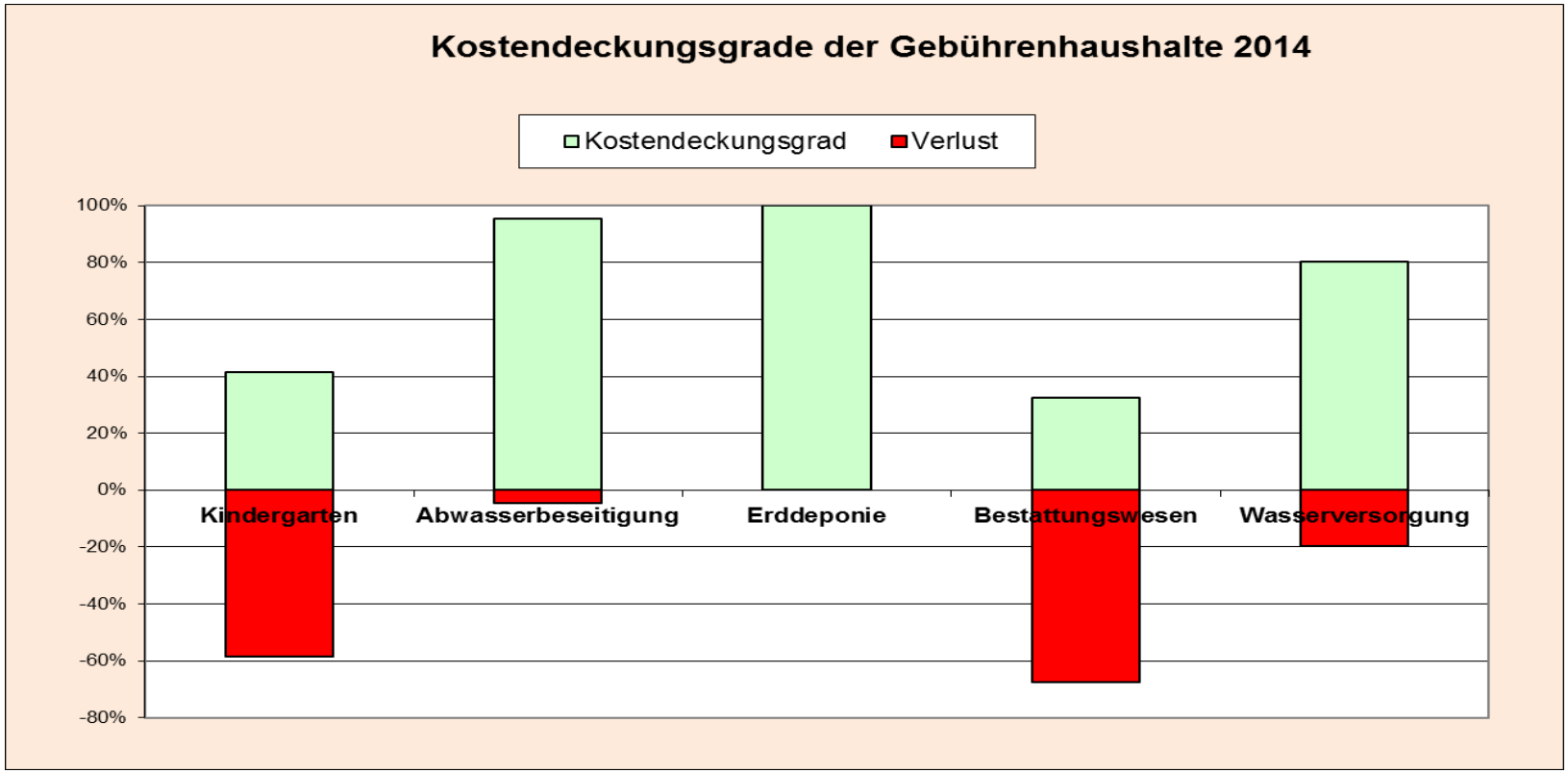
	2014	2013	2012	2011	2010	2009
Hundesteuer	7.623,20 €	6.411,60 €	6.255,60 €	5.064,80 €	5.028,40 €	4.690,40 €
Vergnügungssteuer	2.340,00 €	2.340,00 €	1.885,00 €	652,00 €	910,00 €	**- €**

Gebührenhaushalte

Einrichtung	Einnahmen	Ausgaben	Differenz	Deckungsgrad	Vorjahr
Kindergarten	233.892,08 €	562.012,90 €	**-328.120,82 €**	41,6%	47,1%
Abwasserbeseitigung	423.751,30 €	444.428,19 €	**-20.676,89 €**	95,3%	98,6%
Erddeponie	19.199,30 €	19.199,30 €	**0,00 €**	100,0%	100,0%
Bestattungswesen	18.077,75 €	55.792,66 €	**-37.714,91 €**	32,4%	36,9%
Wasserversorgung	228.105,96 €	283.624,28 €	**-55.518,32 €**	80,4%	81,0%

(Anmerkung: für die Kalkulation der Gebühren wird teilweise von anderen Bemessungsgrundlagen ausgegangen)

Das gesamte Gebührenaufkommen beläuft sich auf **672.913,81 €** (11,2% der Gesamteinnahmen). Gegenüber dem Vorjahr wurden 42.070,61 € mehr Gebühren veranlagt.



Sonstige Einrichtungen

Einrichtung	Einnahmen	Ausgaben	Differenz	Deckungsgrad	Vorjahr
Verwaltung	195.527,16 €	631.940,91 €	**-436.413,75 €**	30,9%	37,8%
Feuerwehr	12.919,45 €	82.990,91 €	**-70.071,46 €**	15,6%	18,6%
Schulen	4.061,97 €	108.894,59 €	**-104.832,62 €**	3,7%	2,1%
Ausstellungen u.ä.	0,00 €	3.458,83 €	**-3.458,83 €**	0,0%	0,0%
Bildungszentrum	23.817,00 €	36.406,23 €	**-12.589,23 €**	65,4%	52,2%
Akademie Laucherttal	0,00 €	14.120,20 €	**-14.120,20 €**	0,0%	0,0%
Offene Jugendarbeit	0,00 €	6.138,22 €	**-6.138,22 €**	0,0%	0,0%
Mehrzweckhalle Hettingen	6.166,69 €	31.438,61 €	**-25.271,92 €**	19,6%	12,5%
Mehrzweckhalle Inneringen	7.885,69 €	49.853,27 €	**-41.967,58 €**	15,8%	15,3%
Straßen und Wege	92.492,31 €	122.172,38 €	**-29.680,07 €**	75,7%	59,9%
Straßenbeleuchtung	279,14 €	50.914,00 €	**-50.634,86 €**	0,5%	4,1%
Winterdienst	0,00 €	12.151,88 €	**-12.151,88 €**	0,0%	0,0%
Recyclinghof	7.309,32 €	10.487,94 €	**-3.178,62 €**	69,7%	78,8%
Geschirrmobil	1.813,50 €	3.490,41 €	**-1.676,91 €**	52,0%	38,0%
Märkte	2.598,50 €	7.807,62 €	**-5.209,12 €**	33,3%	22,9%
Allg. Grundvermögen	67.917,97 €	49.935,45 €	**17.982,52 €**	136,0%	173,5%

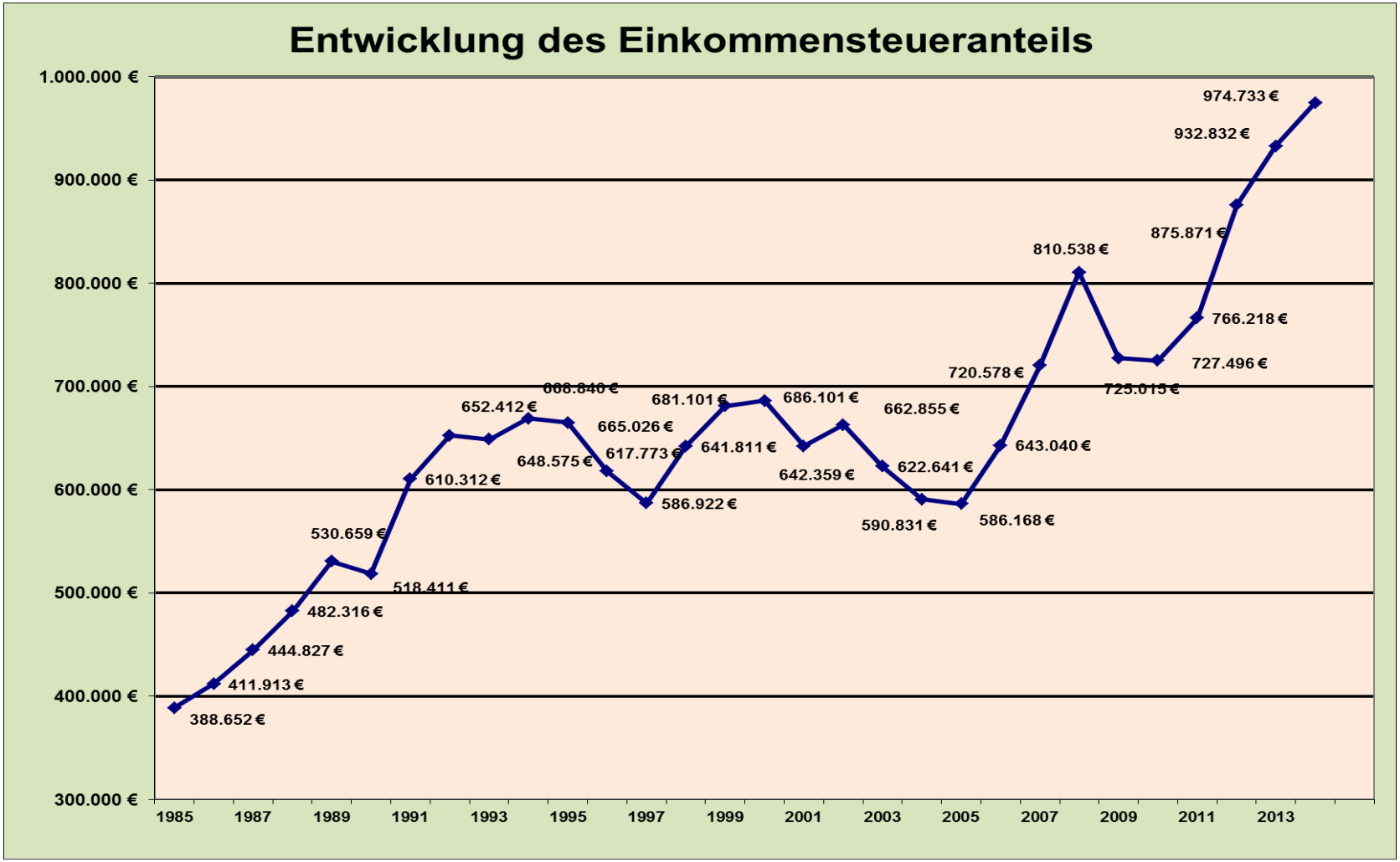
Übersicht über die Gebühren- und Abgabensätze im Jahr 2014

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Gebührenhöhe	Bemerkung
0200-1000	Verwaltungsgebühren		entsprechend der Verwaltungsgebührensatzung vom 24.07.2001
3500-1100	Benutzungsgebühren Bildungszentrum		entsprechend der Mietkostenordnung vom 04.04.2006
4640-1100	Kindergartengebühren (Regelgebühr)	Einzelkind 94 €	seit 01.09.2013
		Familie mit 2 Kindern 72 €	
		Familie mit 3. Kindern 48 €	
5610-1100	Mietkosten für Mehrzweckhallen		entsprechend der Mietkostenordnung vom 01.08.2009
5900-1100	Anmietung Hermann-Flöß-Hütte	40 €	inkl. Müllentsorgung ab 01.01.2002
6100-1000	Gutachterausschußgebühren		entsprechend Satzung vom 23.10.2001
7000-1100	Entwässerungsgebühren	Schmutzw. 3,50 €/m³, 0,35 €/m² Niederschl.	seit 01.01.2014
7000-1110	Entsorgungsgebühren für Gruben	19,20 € / m³	seit 25.03.2010
7000-3520	Abwasserbeitrag	1,94 €/m² Nutzungsfläche	seit 04.07.1986
7230-1100	Deponiegebühren Erdaushub	3,70 €/m³	seit 01.01.2002
7240-1100	Mietkosten für Geschirrmobil	1. Tag 60 €	seit 01.09.2009
		2. und weiterer Tag 30 €	
		gegebenenfalls Zuschläge	
7500-1000	Bestattungsgebühren		entsprechend Bestattungsgebührenordnung vom 03.07.2014
8150-1100	Wassergebühren	2,00 €/m³	seit 01.01.2007
8150-3500	Wasserversorgungsbeitrag	1,18 €/m³ Nutzungsfläche	seit 04.07.1986
9000-0010	Grundsteuer A	330%	seit 01.01.2005
9000-0010	Grundsteuer B	310%	seit 01.01.2005
9000-0030	Gewerbesteuer	340%	seit 01.01.2005
9000-0200	Vergnügungssteuer	mit Gewinnmöglichkeit 65 €/mtl.	seit 01.01.2002
		ohne Gewinnmöglichkeit 33 €/mtl.	
9000-0220	Hundesteuer	Ersthund 78,00 €	seit 01.01.2014
		Zweithund 156,00 €	
		Kampfhund 600 €	
		Zwingersteuer 234,00 €	

Zuweisungen

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Angestiegen ist die Zuweisung aus dem Einkommensteueranteil. Bis zum Jahresende gingen kassenmäßig **974.732,85 €** und damit 41.900,51 € mehr als im Vorjahr ein. Deutlich spürbar war hier wieder der konjunkturelle Aufschwung nach der Finanz- und Wirtschaftskrise. Die gesamten Verteilungsmasse an die Gemeinden in Baden-Württemberg stieg von rund 5,01 Mrd. € auf 5,22 Mrd. € an.



Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Als Ausgleich für die Abschaffung der Gewerbekapitalsteuer erhalten die Gemeinden seit dem Jahr 1998 einen Anteil aus der **Umsatzsteue**r in Höhe von 2,2 %. Vom Gesamtbetrag des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer für das Jahr 2014 von rd. 561 Mio.€ (Vorjahr 546 Mio.€) erhielt man bis zum Jahresende **121.732,85 €** zugewiesen (Vorjahr 118.811,01 €).

Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft, Investitionspauschale und Familienleistungsausgleich

Aufgrund der schwachen Steuerkraft des Jahres 2012 erhielt die Stadt Hettingen im Jahr 2014 eine Zuweisung nach der **mangelnden Steuerkraft**. Diese belief sich auf **94.328,60 €** (Vorjahr 94.328,60 €).
Die **Investitionspauschale** betrug bis zum Jahresende auf **114.099,70 €** (Vorjahr: 93.534 €) und die Zuweisung aus dem **Familienleistungsausgleich 79.384 €** (Vorjahr: 77.800 €)

Die Steueranteile und die Schlüsselzuweisungen im Überblick:

Jahr	Einkommen-steueranteil	Umsatzsteuer-anteil	Familien-leistungsausgleich	andere Zuweisungen	Summe	Vergleich zum Vorjahr
2004	590.831 €	60.004 €	48.507 €	391.529 €	1.090.870 €	
2005	586.168 €	60.319 €	48.577 €	24.967 €	720.031 €	-370.839 €
2006	643.040 €	63.496 €	51.736 €	174.529 €	932.801 €	212.770 €
2007	720.578 €	70.997 €	57.790 €	139.396 €	988.760 €	55.959 €
2008	810.538 €	73.531 €	59.016 €	61.851 €	1.004.936 €	16.176 €
2009	727.496 €	82.634 €	60.934 €	46.830 €	917.895 €	-87.042 €
2010	725.015 €	83.144 €	82.222 €	58.691 €	949.072 €	31.177 €
2011	766.218 €	88.298 €	73.083 €	413.097 €	1.340.696 €	391.624 €
2012	875.871 €	115.879 €	77.561 €	427.161 €	1.496.471 €	155.775 €
2013	932.832 €	118.811 €	77.800 €	187.863 €	1.317.306 €	-179.165 €
2014	**974.733 €**	**121.662 €**	**79.384 €**	**182.433 €**	**1.358.213 €**	**40.907 €**

Pauschale Zuweisung für den Straßenbau und für die Unterhaltung der Gemeindeverbindungsstraßen

Als pauschale Zuweisung für den Straßenbau wurden der Stadt bis zum Jahresende **38.229,80 €** (Vorjahr 38.782,50 €) überwiesen. Als Zuschuss für die Unterhaltung der Gemeindeverbindungsstraßen (20,7 km) gingen **53.820 €** (Vorjahr 53.820 €) ein.

Umlagen

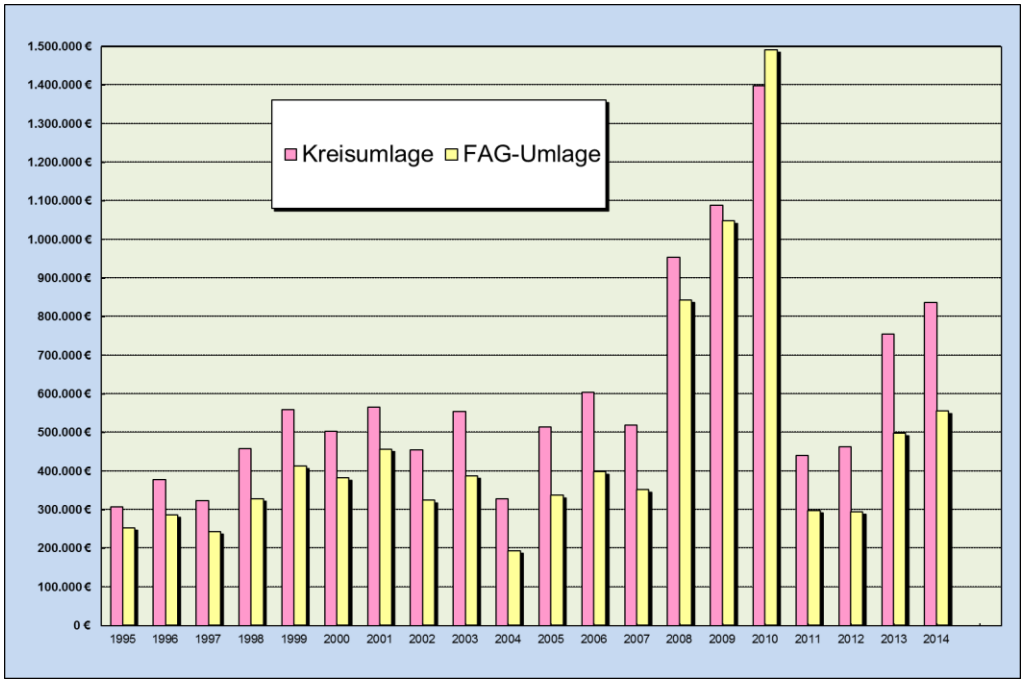
Kreisumlage

Der Hebesatz der Kreisumlage wurde vom Landkreis gegenüber dem Vorjahr nicht erhöht und verblieb auf 36,50 %. Auch wegen der deutlich gestiegenen Steuerkraft aus dem Jahr 2012, die Bemessungsgrundlage für die Berechnung der Kreisumlage war, musste man an den Landkreis **837.136 €** überweisen. Im Vorjahr waren es 755.726 €.

Finanzausgleichsumlage

Auch bei der Finanzausgleichsumlage war ebenfalls die gestiegene Steuerkraftsumme des Jahres 2012 deutlich zu spüren. Die Finanzausgleichsumlage belief sich bei einem Hebesatz von 24,32 (Vorjahr 24,0%) auf **555.032,50 €** und war um 203.147,20 € höher als im Vorjahr.

Die Entwicklung der beiden Umlagen in den letzten Jahren:

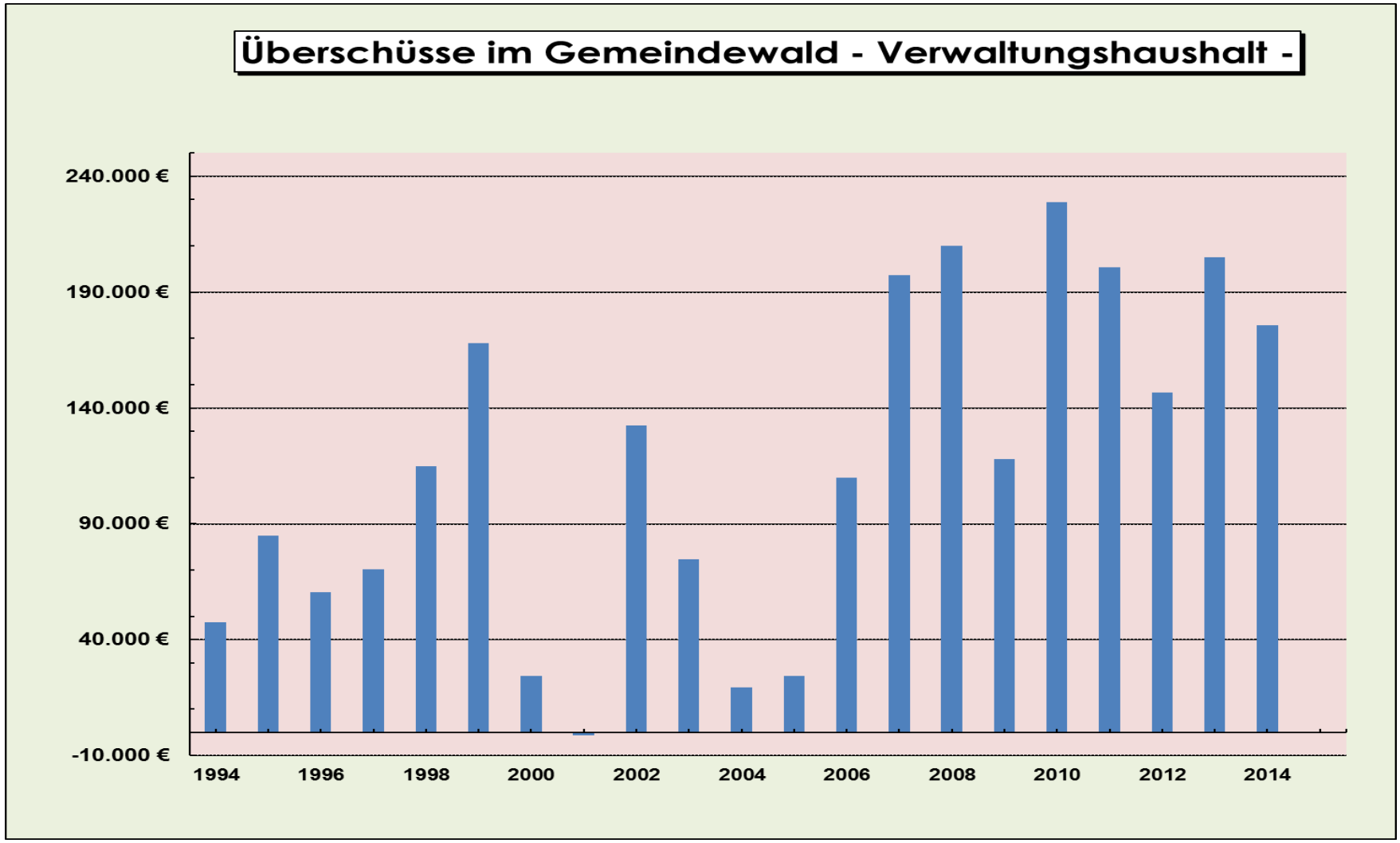


Gewerbesteuerumlage

Der Hebesatz für die Gewerbesteuerumlage blieb gegenüber dem Vorjahr unverändert bei 69 %. In echten Prozenten ausgedrückt sind 20,3 % aus dem Gewerbesteueraufkommen an das Land abzuführen. Bis zum Jahresende waren es insgesamt **517.411,78 €** (Vorjahr: 117.410,55 €), wobei rund 109 TEuro aus dem Jahr 2014 erst im Jahr 2015 erstattet wurden.

Waldwirtschaft

Die Einnahmen beim Gemeindewald belaufen sich auf 498.043,02 € (Vorjahr 510.039,34 €), die Ausgaben auf 322.338,81 € (Vorjahr 305.027,41 €), so dass am Jahresende wieder ein positives Ergebnis von **175.704,21 €** (Vorjahr 205.011,93 €) verbucht werden konnte.
Die Forstwirtschaftsplanung sah einen Überschuss von 127.600 € vor. Das Ergebnis konnte somit um 48.104,21 € verbessert werden.



Zuführung vom Verwaltungshaushalt an den Vermögenshaushalt

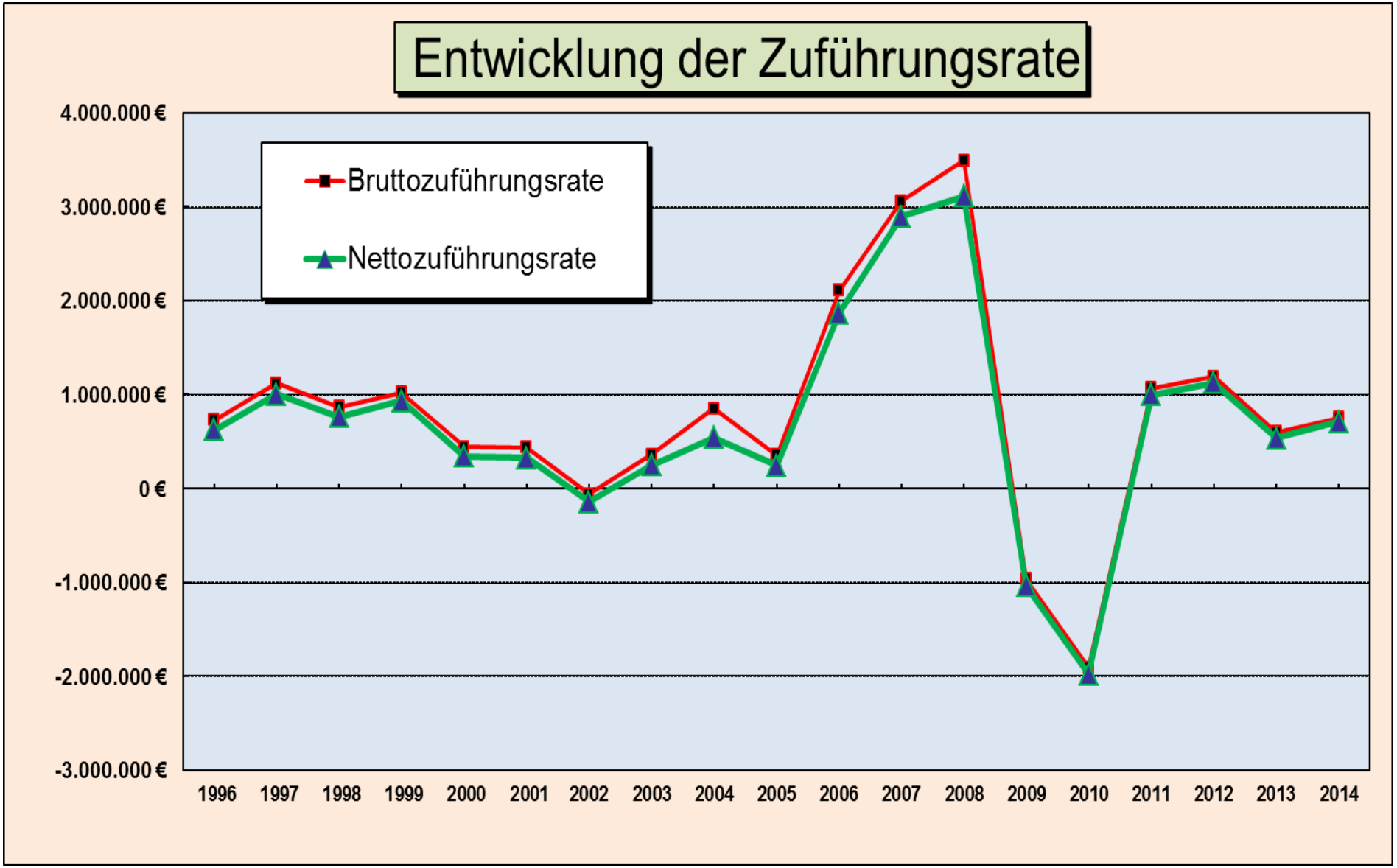
Der Überschuss im Verwaltungshaushalt beläuft sich auf **751.955,16 €.** Dies entspricht 12,5 % der Gesamtausgaben des Verwaltungshaushalts. Im Vorjahr lag die Zuführung bei 595.317,27 €.

Im Haushaltsplan bzw. im Nachtragshaushaltsplan ging man von einer Zuführungsrate von 521.000 € aus. Der Planansatz wurde somit um 230.955,16 € übertroffen.

Die Zuführungsrate zeigt, in welchem Umfang die laufenden Einnahmen nicht zur Deckung der laufenden Ausgabenverpflichtungen benötigt werden und deshalb dem Vermögenshaushalt zur Deckung seiner Aufgaben, also insbesondere zur Finanzierung der Investitionen, übergeben werden.
Nach § 22 der Gemeindehaushaltsverordnung sind die im Verwaltungshaushalt zur Deckung der Ausgaben nicht benötigten Einnahmen dem Vermögenshaushalt zuzuführen. Die Zuführung muss mindestens so hoch sein, dass damit die Kreditbeschaffungskosten und die Beträge für die ordentliche Tilgung der Kredite gedeckt werden können, soweit dafür keine Einnahmen nach § 1 Abs. 1 Nr. 2-4 GemHVO (insbesondere Vermögenserlöse) zur Verfügung stehen.
Diese für das Haushaltsrecht zwingende Vorschrift konnte im Rechnungsjahr 2014 eingehalten werden.

Die Entwicklung der Zuführung zum Vermögenshaushalt und der Nettoinvestitionsrate in den letzten Jahren

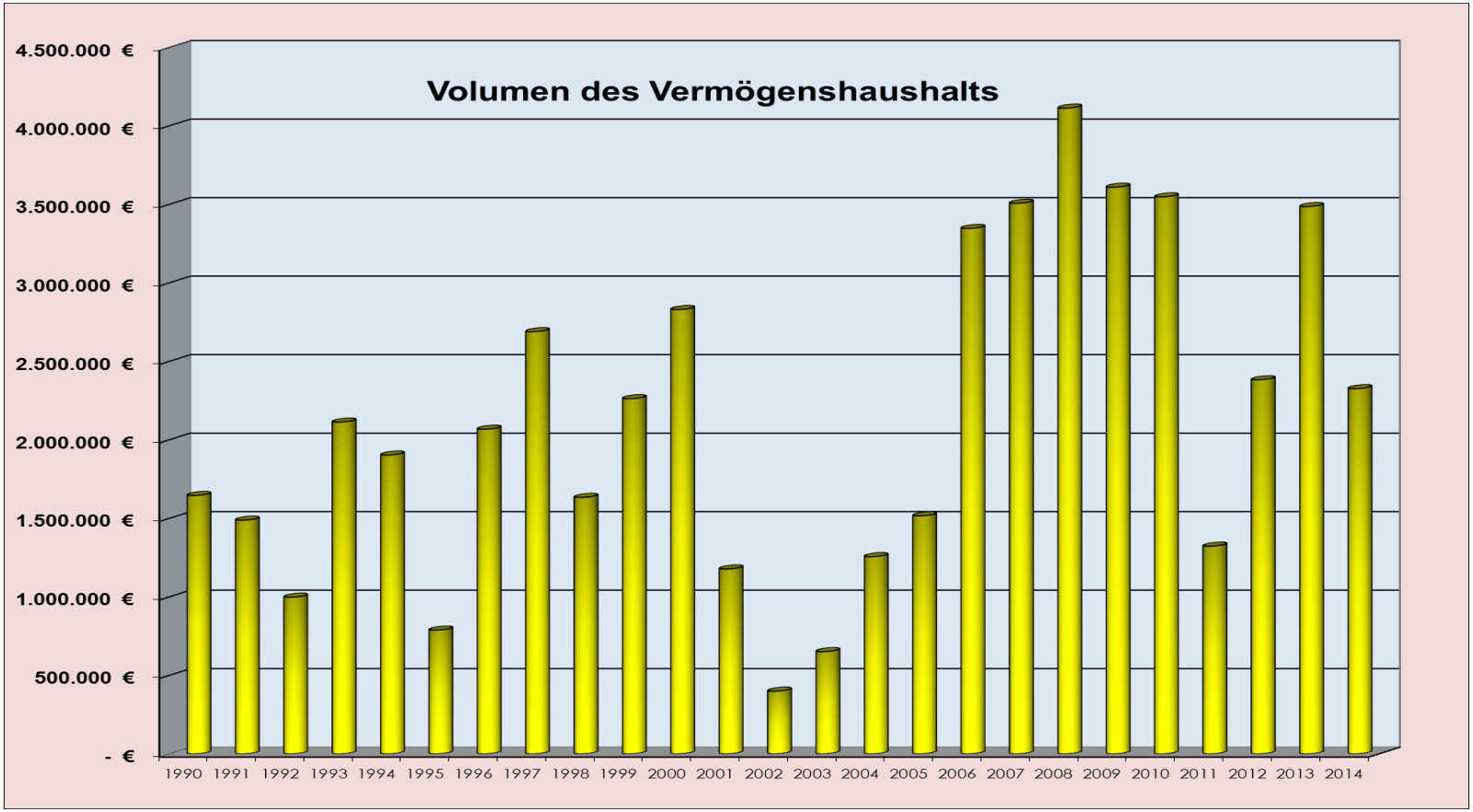
Jahr	Bruttozuführungsrate	Tilgungen	Nettozuführungsrate	Veränderung zum Vorjahr
2000	396.524,54 €	96.124,74 €	300.399,80 €	
2001	434.347,39 €	108.362,79 €	325.984,60 €	25.584,80 €
2002	-64.534,14 €	77.076,85 €	-141.610,99 €	-467.595,59 €
2003	371.893,51 €	111.605,98 €	260.287,53 €	401.898,52 €
2004	848.915,09 €	309.599,84 €	539.315,25 €	279.027,72 €
2005	351.832,87 €	111.145,49 €	240.687,38 €	-298.627,87 €
2006	2.106.275,21 €	111.350,43 €	1.994.924,78 €	1.754.237,40 €
2007	3.056.592,55 €	163.312,80 €	2.893.279,75 €	898.354,97 €
2008	3.487.566,85 €	376.472,52 €	3.111.094,33 €	217.814,58 €
2009	-968.822,91 €	68.236,48 €	-1.037.059,39 €	-4.148.153,72 €
2010	-1.905.797,25 €	69.524,62 €	-1.975.321,87 €	-938.262,48 €
2011	1.063.023,40 €	66.269,25 €	996.754,15 €	2.972.076,02 €
2012	1.187.836,87 €	61.143,37 €	1.126.693,50 €	129.939,35 €
2013	595.317,27 €	61.959,74 €	533.357,53 €	-593.335,97 €
2014	**751.955,16 €**	**42.928,30 €**	**709.026,86 €**	175.669,33 €

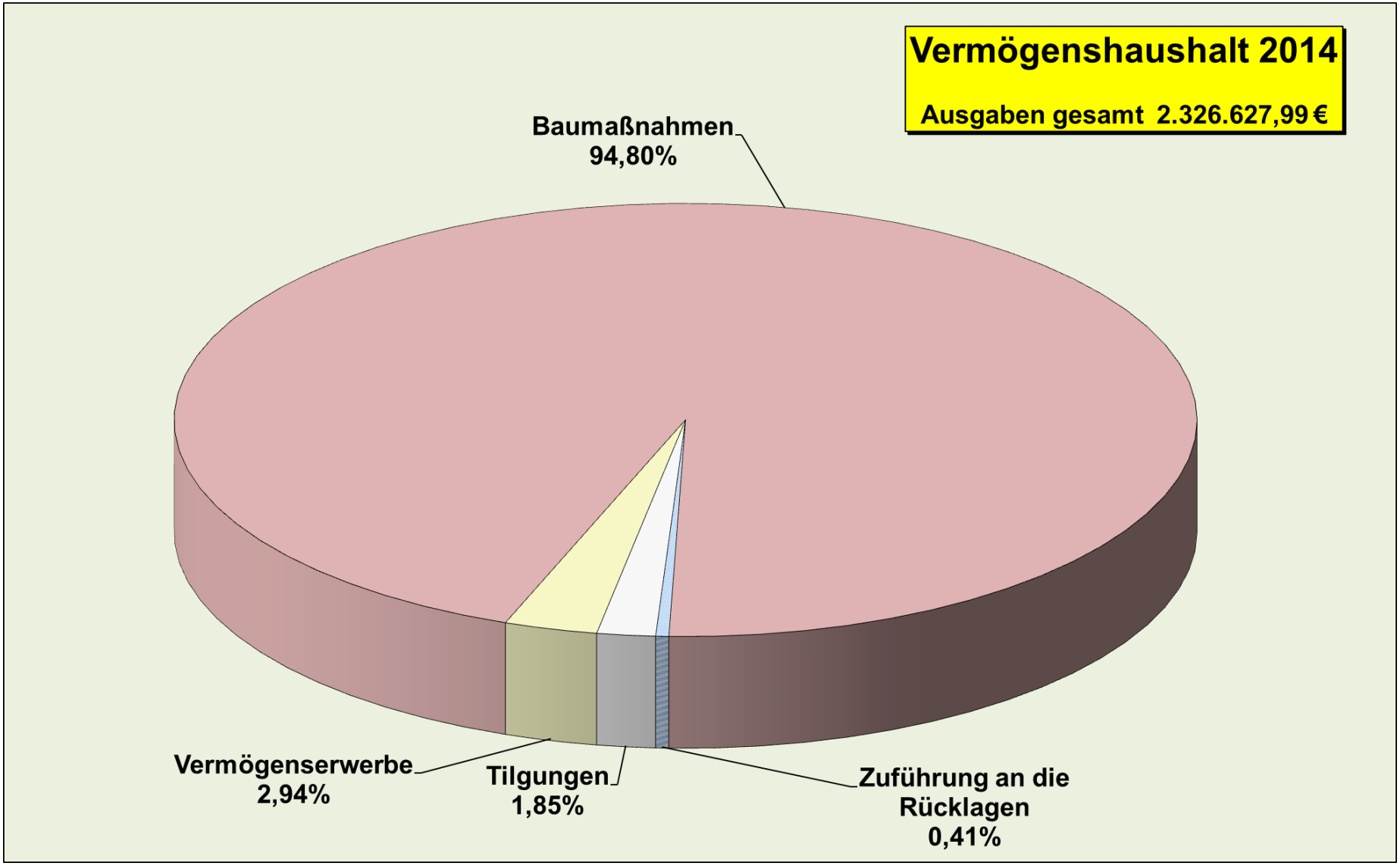

Entwicklung der Zuführungsrate
Bruttozuführungsrate
Nettozuführungsrate
4.000.000 €
3.000.000 €
2.000.000 €
1.000.000 €
0 €
-1.000.000 €
-2.000.000 €
-3.000.000 €
1996
1997
1998
1999
2000
2001
2002
2003
2004
2005
2006
2007
2008
2009
2010
2011
2012
2013
2014

2.3.3. Vermögenshaushalt

Der Vermögenshaushalt schließt mit Einnahmen und Ausgaben von je **2.326.627,99 €** ab. Gegenüber dem Planansatz von 2.280.000 € hat sich dieser Haushaltsteil um 46.627,99 € bzw. um rund 2 % erhöht. Im Vergleich zum Vorjahr (3.486.567,90 €) hat sich das Volumen um 1.159.939,91 € bzw. rund 33 % verringert.

Der größte Teil der Ausgaben des Vermögenshaushaltes entfällt auf die Baumaßnahmen mit den damit verbundenen Planungsaufwendungen mit 2.205.635,56 €, auf den Vermögenserwerb mit 68.473,26 €, auf die Tilgung der Kredite mit 42.928,30 €. Hinzu kommt die Zuführung an die Sonderrücklage mit 9.590,87 €.
Die Schwerpunkte der Investitionen im Jahr 2014 lagen bei der Finanzierung der neuen Gewerbegebiete, der Gebäudesanierung, Ausbau der Breitbandversorgung, Straßenbaumaßnahmen und Investitionen in der Abwasserbeseitigung.
Aus der allgemeinen Rücklage wurden zum Haushaltsausgleich 362.427,26 € entnommen. Eine Kreditaufnahme war nicht notwendig.




Vermögenshaushalt 2014
Ausgaben gesamt 2.326.627,99 €
Baumaßnahmen
94,80%
Vermögenserwerbe
2,94%
Tilgungen
1,85%
Zuführung an die
Rücklagen
0,41%

Der Vermögenshaushalt im Überblick

Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen
Ausstattung Rathäuser	2.155,22 €	
Ausstattung Feuerwehren	16.453,86 €	
Sanierung Grundschule	332.953,40 €	139.000,00 €
Gewandhaus Inneringen		-12.476,62 €
Heimatgeschichtliche Anlage	5.327,84 €	
Bildungszentrum Grunderwerb	11.711,28 €	
Ausstattungen Kindergarten	2.288,02 €	
Albhalle Inneringen Planung	10.000,00 €	
Stadtentwicklung	22.380,00 €	
Straßenbau GE Langensteig	195.000,00 €	51.836,22 €
Straßenbau IKG Berg	30.000,00 €	108.854,32 €
Straßenbau Härtleweg Hettingen	30.000,00 €	30.000,00 €
Römerstraße Inneringen	100,02 €	1.733,21 €
Hochwasserschutz	2.731,05 €	
Entwässerungsbeiträge		48.583,42 €
Abwasser GE Langensteig	300.000,00 €	
RÜB Hettingen	25.000,00 €	
Überörtlicher Anschluss Abwasser	600.000,00 €	480.000,00 €

Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen
Abwasser IKG Berg		-22.732,00 €
Umlagen Abwasser	4.550,57 €	
Ausstattung Friedhöfe	12.080,55 €	
Breitbandversorgung	30.000,00 €	45.775,00 €
Sanierung Alte Schule Inneringen	350.000,00 €	150.000,00 €
Anschaffungen Bauhof	26.019,36 €	
Wasserversorgung allgemein	4.444,12 €	29.550,15 €
Wasserleitung GE Langensteig	100.000,00 €	
Sanierung Wasserversorgung ZV	107.772,34 €	
Wasserleitung IKG Berg	20.693,19 €	
Grundstücksverkehr	2.448,00 €	133.285,80 €
Sanierung Breitestraße 5	30.000,00 €	15.000,00 €
Zuführung vom Verwaltungshaushalt		751.955,16 €
Entnahme aus der allg. Rücklage		362.427,26 €
Veräußerungen Beteiligungen		4.245,20 €
Zuführung an Sonderrücklagen	9.590,87 €	9.590,87 €
Tilgungen	42.928,30 €	
Gesamt	**2.326.627,99 €**	**2.326.627,99 €**

Gruppierungsübersicht Vermögenshaushalt

Einnahmen

Bezeichnung	Differenz 2014-2013	2014	2013	2012	2011	2010
Zuführung v. Verwaltungshaushalt	156.638 €	**751.955 €**	595.317 €	1.187.837 €	1.063.023 €	0 €
Entnahme aus allg. Rücklage	-108.332 €	**362.427 €**	470.760 €	0 €	0 €	2.787.628 €
Verkaufserlöse	-123.058 €	**177.531 €**	300.589 €	119.975 €	182.632 €	34.859 €
Zuschüsse	-1.346.010 €	**771.300 €**	2.117.309 €	1.060.917 €	76.912 €	650.349 €
Beiträge	253.824 €	**253.824 €**	0 €	6.573 €	0 €	38.973 €
Kreditaufnahmen	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
Darlehensrückflüsse	0 €	**0 €**	0 €	5.000 €	0 €	0 €
Entnahmen aus Sonderrücklagen	6.998 €	**9.591 €**	2.593 €	3.080 €	1.219 €	36.601 €
Umschuldung	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
Gesamteinnahmen	**-1.159.940 €**	**2.326.628 €**	**3.486.568 €**	**2.383.382 €**	**1.323.786 €**	**3.548.410 €**

Ausgaben

Bezeichnung	Differenz 2014-2013	2014	2013	2012	2011	2010
Vermögenserwerb	-219.356 €	**68.473 €**	287.829 €	208.544 €	203.947 €	125.404 €
Baumaßnahmen	-928.551 €	**2.205.636 €**	3.134.187 €	1.709.683 €	877.545 €	1.371.083 €
Tilgungen	-19.031 €	**42.928 €**	61.960 €	61.143 €	66.269 €	69.525 €
Zuschüsse	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	40.000 €
Gewährung von Darlehen	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
Umschuldungen	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
Zuführung an allg. Rücklage	0 €	**0 €**	0 €	400.931 €	176.025 €	0 €
Zuführung an Sonderrücklagen	6.998 €	**9.591 €**	2.593 €	3.080 €	0 €	0 €
Entnahmen aus Sonderrücklagen	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	36.601 €
Zuführung an Verwaltungshaushalt	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	1.905.797 €
Deckung von Fehlbeträgen	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €	0 €
Gesamtausgaben	**-1.159.940 €**	**2.326.628 €**	**3.486.568 €**	**2.383.382 €**	**1.323.786 €**	**3.548.410 €**

Planabweichungen

Ergebnisse und Abweichungen in den Einzelplänen

Einnahmen

EP	Bezeichnung	Planansatz	Ergebnis	Vergleich
0	Allgemeine Verwaltung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1	Öffentl. Sicherheit u. Ordnung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2	Schulen	130.000,00 €	139.000,00 €	9.000,00 €
3	Kulturpflege	0,00 €	-12.476,62 €	-12.476,62 €
4	Soziales	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	Gesundheit, Sport	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6	Bauwesen, Verkehr	190.000,00 €	192.423,75 €	2.423,75 €
7	Öffentliche Einrichtungen	730.000,00 €	701.626,42 €	-28.373,58 €
8	Wirt.Unternehmen, Grundvermögen	177.000,00 €	177.835,95 €	835,95 €
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	1.053.000,00 €	1.128.218,49 €	75.218,49 €
	Gesamt	**2.280.000,00 €**	**2.326.627,99 €**	**46.627,99 €**

Ausgaben

EP	Bezeichnung	Planansatz	Ergebnis	Vergleich
0	Allgemeine Verwaltung	3.000,00 €	2.155,22 €	-844,78 €
1	Öffentl.Sicherheit u. Ordnung	12.000,00 €	16.453,86 €	4.453,86 €
2	Schulen	333.000,00 €	332.953,40 €	-46,60 €
3	Kulturpflege	17.700,00 €	17.039,12 €	-660,88 €
4	Soziales	2.000,00 €	2.288,02 €	288,02 €
5	Gesundheit, Sport	10.000,00 €	10.000,00 €	0,00 €
6	Bauwesen, Verkehr	281.000,00 €	280.111,05 €	-888,95 €
7	Öffentliche Einrichtungen	1.367.800,00 €	1.350.483,12 €	-17.316,88 €
8	Wirt.Unternehmen, Grundvermögen	207.500,00 €	262.625,03 €	55.125,03 €
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	46.000,00 €	52.519,17 €	6.519,17 €
	Gesamt	**2.280.000,00 €**	**2.326.627,99 €**	**46.627,99 €**

Größere Planabweichungen bei einzelnen **Vorhaben**

Einnahmen

Vorhaben	Ansatz	Soll	Vergleich	Begründung
Zuschuss Ausgleichstock Grundschule	130.000,00 €	139.000,00 €	9.000,00 €	Abruf höher als Planansatz
Zuschuss Leader+ Gewandhaus	0,00 €	-13.000,00 €	-13.000,00 €	Kürzung Zuschuss wegen Minderkosten
Zuschuss Erschließung IKG Berg	0,00 €	-32.732,00 €	-32.732,00 €	Reduzierung wegen Minderkosten
Zuführung vom Verwaltungshaushalt	521.000,00 €	751.955,16 €	230.955,16 €	Abschlussverbesserung
Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	532.000,00 €	362.427,26 €	-169.572,74 €	Abschlussverbesserung

Ausgaben

Vorhaben	Ansatz	Soll	Vergleich	Begründung
Ausstattung Feuerwehren	12.000,00 €	16.453,86 €	4.453,86 €	Digitale Alarmierung verschoben
Abwasser IKG Berg	20.000,00 €	0,00 €	-20.000,00 €	Kosten günstiger
Wasserleitung IKG Berg	0,00 €	20.693,19 €	20.693,19 €	Mehrkosten
Sanierung Wasserversorgung ZV	69.000,00 €	104.195,82 €	35.195,82 €	Baukostenabrechnung

2.3.4. Reste

Haushaltsreste

Beim Jahresabschluss 2014 wurden für folgende Vorhaben Haushaltsreste gebildet und die Mittel ins Jahr 2015 übertragen:

Haushaltsausgabereste

Vorhaben	voraussichtliche Gesamtkosten	Ansatz inkl. HHRest aus Vor-jahr	2014 ausgegeben	möglicher Haushaltsrest	gebuchter Haushaltsrest	Auflösung
Sanierung Grundschule Hettingen	550.000,00 €	345.807,72 €	291.861,13 €	53.946,59 €	**53.946,59 €**	0,00 €
Gewandhaus Inneringen	368.000,00 €	367.194,06 €	253.564,51 €	113.629,55 €	**113.629,55 €**	0,00 €
Sanierung Albhalle Inneringen - Planung	2.100.000,00 €	10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €	**10.000,00 €**	0,00 €
Stadtentwicklung	20.000,00 €	20.000,00 €	7.726,02 €	12.273,98 €	**12.273,98 €**	0,00 €
Straßenbau IKG Berg	215.000,00 €	214.508,81 €	174.658,62 €	39.850,19 €	**39.850,19 €**	0,00 €
Straßenbau GE Langensteig	195.000,00 €	195.000,00 €	158.089,28 €	36.910,72 €	**36.910,72 €**	0,00 €
Straßenbau Härtleweg	30.000,00 €	30.000,00 €	13.598,93 €	16.401,07 €	**16.401,07 €**	0,00 €
Überörtlicher Anschluss Abwasser Hett.	3.200.000,00 €	1.309.361,22 €	933.973,57 €	375.387,65 €	**375.387,65 €**	0,00 €
Umlage AZV Donau	7.000,00 €	6.905,80 €	0,00 €	6.905,80 €	**6.905,80 €**	0,00 €
Abwasser GE Langensteig	305.000,00 €	303.326,08 €	269.022,20 €	34.303,88 €	**34.303,88 €**	0,00 €
Abwasser IKG Berg	401.000,00 €	421.984,86 €	260.856,77 €	161.128,09 €	**141.129,09 €**	-19.999,00 €
RÜB Umrüstung Hettingen	25.000,00 €	25.000,00 €	793,02 €	24.206,98 €	**24.206,98 €**	0,00 €
Breitbandversorgung	152.000,00 €	151.681,21 €	27.720,40 €	123.960,81 €	**123.960,81 €**	0,00 €
Sanierung Alte Schule Inneringen	410.000,00 €	350.000,00 €	0,00 €	350.000,00 €	**350.000,00 €**	0,00 €
Sanierung Breitestraße 5	30.000,00 €	30.000,00 €	0,00 €	30.000,00 €	**30.000,00 €**	0,00 €
Wasserversorgung GE Langensteig	101.000,00 €	100.832,68 €	69.104,39 €	31.728,29 €	**31.728,29 €**	0,00 €
Sanierung Sigmaringer Str. 9	52.000,00 €	52.000,00 €	49.197,40 €	2.802,60 €	**2.802,60 €**	0,00 €
Haushaltsausgabereste		**3.933.602,44 €**	**2.510.166,24 €**	**1.423.436,20 €**	**1.403.437,20 €**	**-19.999,00 €**

Haushaltseinnahmereste

Vorhaben	voraussichtliche Gesamteinnahmen	Ansatz inkl. HHRest aus Vor-jahr	2014 vereinnahmt	möglicher Haushaltsrest	gebuchter Haushaltsrest	Auflösung
Zuschüsse Gewandhaus Inneringen	233.000,00 €	233.000,00 €	0,00 €	233.000,00 €	**220.000,00 €**	-13.000,00 €
Zuschuss Straßenbau Römerstraße	319.000,00 €	62.000,00 €	0,00 €	62.000,00 €	**62.000,00 €**	0,00 €
Zuschüsse Straßenbau IKG Berg	219.000,00 €	141.000,00 €	86.000,00 €	55.000,00 €	**55.000,00 €**	0,00 €
Erschließungsbeitrag Härtlewerg	30.000,00 €	30.000,00 €	0,00 €	30.000,00 €	**30.000,00 €**	0,00 €
Zuschüsse Kläranlagenanschluss	2.200.000,00 €	1.258.772,49 €	778.102,20 €	480.670,29 €	**480.670,29 €**	0,00 €
Zuschüsse Kanal IKG Berg	262.300,00 €	272.300,00 €	149.000,00 €	123.300,00 €	**90.568,00 €**	-32.732,00 €
Zuschüsse Sanierung Alte Schule	150.000,00 €	150.000,00 €	0,00 €	150.000,00 €	**150.000,00 €**	0,00 €
Zuschuss Breitbandversorgung	120.000,00 €	118.218,49 €	20.612,80 €	97.605,69 €	**97.605,69 €**	0,00 €
Zuschüsse Wasserleitung IKG Berg	74.000,00 €	74.000,00 €	46.000,00 €	28.000,00 €	**28.000,00 €**	0,00 €
Haushaltseinnahmereste		**2.339.290,98 €**	**1.079.715,00 €**	**1.259.575,98 €**	**1.213.843,98 €**	**-45.732,00 €**

Kassenreste

Zum Kassenabschluss (31.12.2014) belaufen sich die Kasseneinnahmereste im Verwaltungshaushalt auf **78.166,27 Euro,** im Vermögenshaushalt auf **3.774,00 Euro** (stichtagsbezogene Betrachtung!).

Bis auf wenige Forderungen gingen die tatsächlichen Ausstände am Jahresanfang 2015 bei der Stadtkasse ein. Noch nicht eingegangene Forderungen wurden angemahnt und erforderlichenfalls beigetrieben.

Verwaltungshaushalt

Einnahmeart	vorhandener Kassenrest	- Abgrenzungsposten + Überzahlungen	tatsächlicher Ausstand zum 31.12.2014
Erstattungen Verwaltung	20,00 €	-20,00 €	0,00 €
Nachzahlungszinsen Säumniszuschläge	524,50 €	0,00 €	524,50 €
Sondernutzungserlaubnisgebühren	20,00 €	-20,00 €	0,00 €
Benutzungsgebühren Bildungszentrum	1.762,00 €	-1.762,00 €	0,00 €
Kindergartenentgelte	160,00 €	182,00 €	342,00 €
Hallenbenutzungsgebühren	6.279,00 €	-6.279,00 €	0,00 €
Ersätze Straße	-49,00 €	0,00 €	-49,00 €
Entwässerungsgebühren	11.344,74 €	-10.390,12 €	954,62 €
Kostenanteil Kläranlage	7.839,70 €	-7.839,70 €	0,00 €
Erstattungen Bauhof	2.464,67 €	-2.464,67 €	0,00 €
Wassergebühren	8.099,99 €	-7.178,77 €	921,22 €
Pacht	1.053,20 €	0,00 €	1.053,20 €
Grundsteuer A	59,44 €	32,41 €	91,85 €
Grundsteuer B	417,49 €	133,11 €	550,60 €
Gewerbesteuer	4.089,80 €	1.609,00 €	5.698,80 €
Gesamt	**44.085,53 €**	**-33.997,74 €**	**10.087,79 €**

2.3.5. Anlagevermögen

Das Anlagevermögen bei den kostenrechnenden Einrichtungen hat sich wie folgt verändert:

Einrichtung	Anfangsstand	Zugang/Abgang	Endstand
Feuerwehr	493.907 €	16.454 €	510.361 €
Bildungszentrum	297.088 €	- €	297.088 €
Kindergarten	665.067 €	2.288 €	667.355 €
Abwasserbeseitigung	5.598.997 €	688.910 €	6.287.907 €
Bestattungswesen	555.470 €	27.080 €	582.550 €
Erddeponie	4.069 €	- €	4.069 €
Bauhof	536.783 €	26.019 €	562.802 €
Wasserversorgung	4.056.626 €	380.546 €	4.437.172 €
Allgemeines Grundvermögen	220.871 €	- €	220.871 €
Gesamt	**12.428.878 €**	**1.141.297 €**	**13.570.175 €**

(Anmerkung: Zuweisungen und Zuschüsse sind bereits beim Anlagevermögen abgezogen - Nettomethode)

2.3.6. Bürgschaften

Die Stadt Hettingen ist für folgende Darlehen als Bürge eingetreten:

1. Vereine

Verein	Bank	Konto-Nr.	Jahr der Übernahme	Bürgschafts-summe	Befristung	31.12.2014
TSV Hettingen	Volksbank Hohenzollern eG	755280210	2010	100.000,00 €	01.02.2020	**93.852,00 €**
TSV Hettingen	Volksbank Hohenzollern eG	755280229	2011	50.000,00 €	01.04.2018	**43.636,63 €**
Gesamt				**150.000,00 €**		**137.488,63 €**

2. Sonstige

Kreditnehmer	Bank	Konto-Nr.	Jahr der Übernahme	Bürgschafts-summe	Befristung	Stand 31.12.2014
Ferngasgesellschaft	Voba Ebingen	26896265	1997	26.178,14 €	-	3.846,94 €
	Voba Ebingen	26896273	1998	19.020,06 €	-	3.535,28 €
	DG-Hyp	41-845347-00-8	1999	31.291,06 €	-	6.258,21 €
	Voba Ebingen	26896290	2005	32.000,00 €	30.12.2015	2.400,00 €
Gesamt				**108.489,26 €**		**16.040,43 €**

3. Gesamt				**258.489,26 €**		**153.529,06 €**

2.3.7.Schulden

Kredite

Stand am 01.01.2013	404.992,89 €
Neuaufnahme 2013	0,00 €
Tilgungen 2013	-61.959,74 €
Stand zum 01.01.2014	**343.033,15 €**
Neuaufnahmen 2014	0,00 €
Tilgungen 2014	-42.928,30 €
Stand zum 31.12.2014	**300.104,85 €**

Kreditähnliches Rechtsgeschäft

Im Frühjahr 2003 wurde das Gewerbeobjekt „Breitestraße 5“ in Hettingen (ehemaliges Medico-Gebäude) erworben. Im Kaufvertrag wurde vereinbart, den Kaufpreis von insgesamt 360.000 € zuzüglich Zinsen in Höhe von 2,50 % in 12 Jahresraten (bis zum Jahr 2014) zu bezahlen. Der Gesamtaufwand beläuft sich somit auf 407.711,28 €. Dieser Vorgang stellt ein sogenanntes „kreditähnliches Rechtsgeschäft“ nach § 87 Abs. 5 der Gemeindeordnung dar und wurde am 14.11.2003 durch das Landratsamt Sigmaringen genehmigt. Die letzte Rate wurde im Frühjahr 2014 bezahlt.

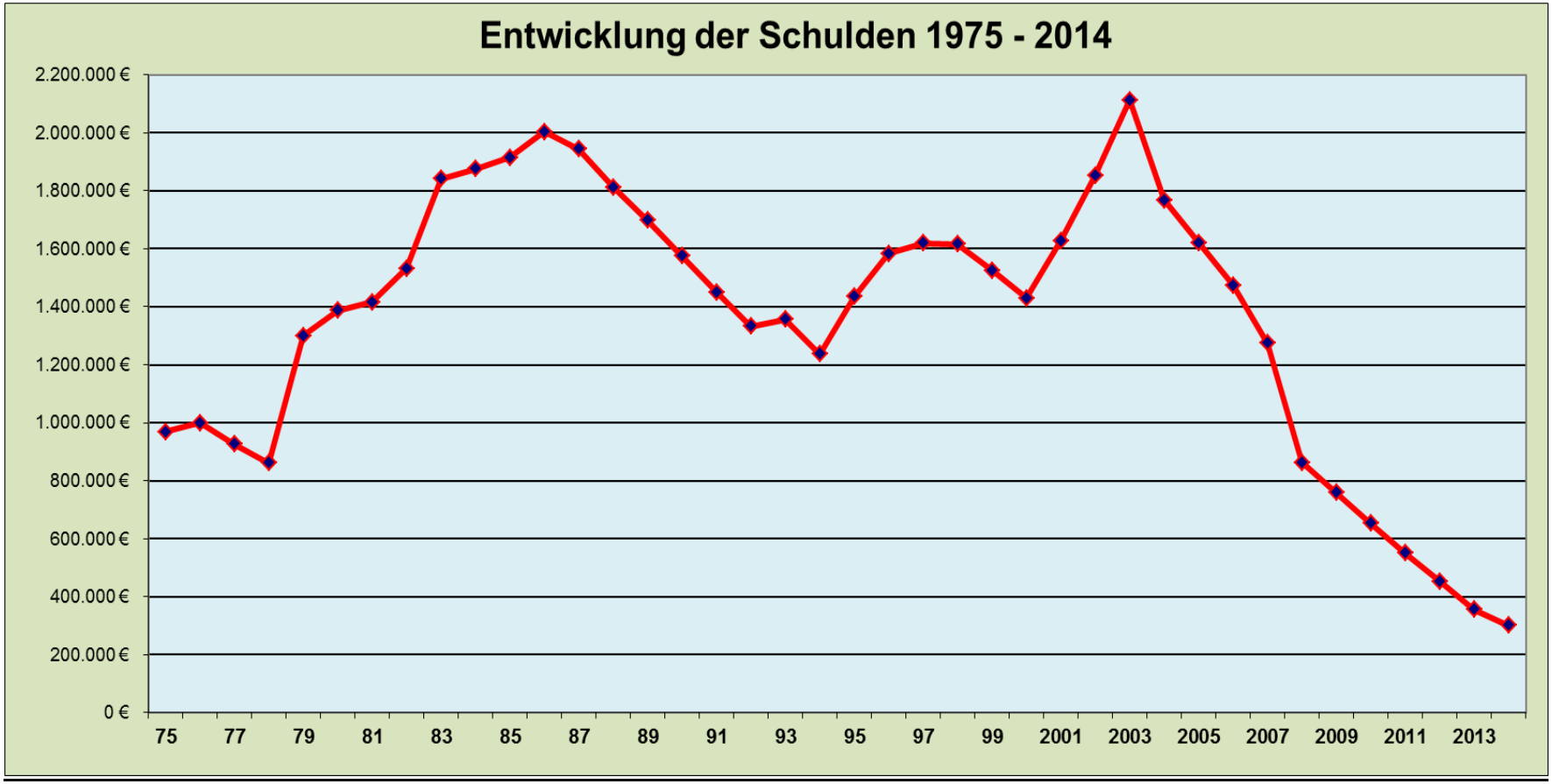
Stand am 01.01.2014	**11.711,28 €**
Zugang	0,00 €
Tilgung	-11.711,28 €
Stand zum 31.12.2014	**0,00 €**

Gesamtverschuldung

Stand am 01.01.2014	**354.744,43 €**
Zugang	0,00 €
Tilgungen	-54.639,58 €
Stand zum 31.12.2014	**300.104,85 €**

Die Verschuldung zum Jahresende 2014 war der niedrigste Schuldenstand seit der Gemeindereform im Jahr 1975. Bei einer Einwohnerzahl von 1791ergibt sich eine Verschuldung am Jahresanfang von 198 € und zum Jahresende von **167 € pro Einwohner.** Im Vergleich zum Landesdurchschnitt entsprechender Gemeindegrößen liegt die Verschuldung der Stadt Hettingen unter dem Durchschnitt. Die Vergleichsgröße gibt jedoch nur eine statistische Aussage, unabhängig von einer bereits vorhandenen bzw. noch fehlenden Infrastruktur oder dem Stand der Aufgabenerfüllung und dem Umfang der dringenden, in absehbarer Zukunft noch zu bewältigenden investiven Aufgaben. Jedoch darf die jährliche Belastung durch den Schuldendienst nicht außer Betracht gelassen werden.

Entsprechend den Kreditverträgen mussten im Rechnungsjahr 2014 für die aufgenommenen Darlehen insgesamt 12.227,74 € Zinsen (Vorjahr 14.810,89 €) bezahlt werden. Rechnet man den Tilgungsaufwand von 42.928,30 € hinzu, so mussten für den **Schuldendienst** im Jahr 2014 insgesamt **55.156,04 €** (Vorjahr 76.770,63 €) aufgewendet werden.



2.3.8. Rücklagen

Allgemeine Rücklage

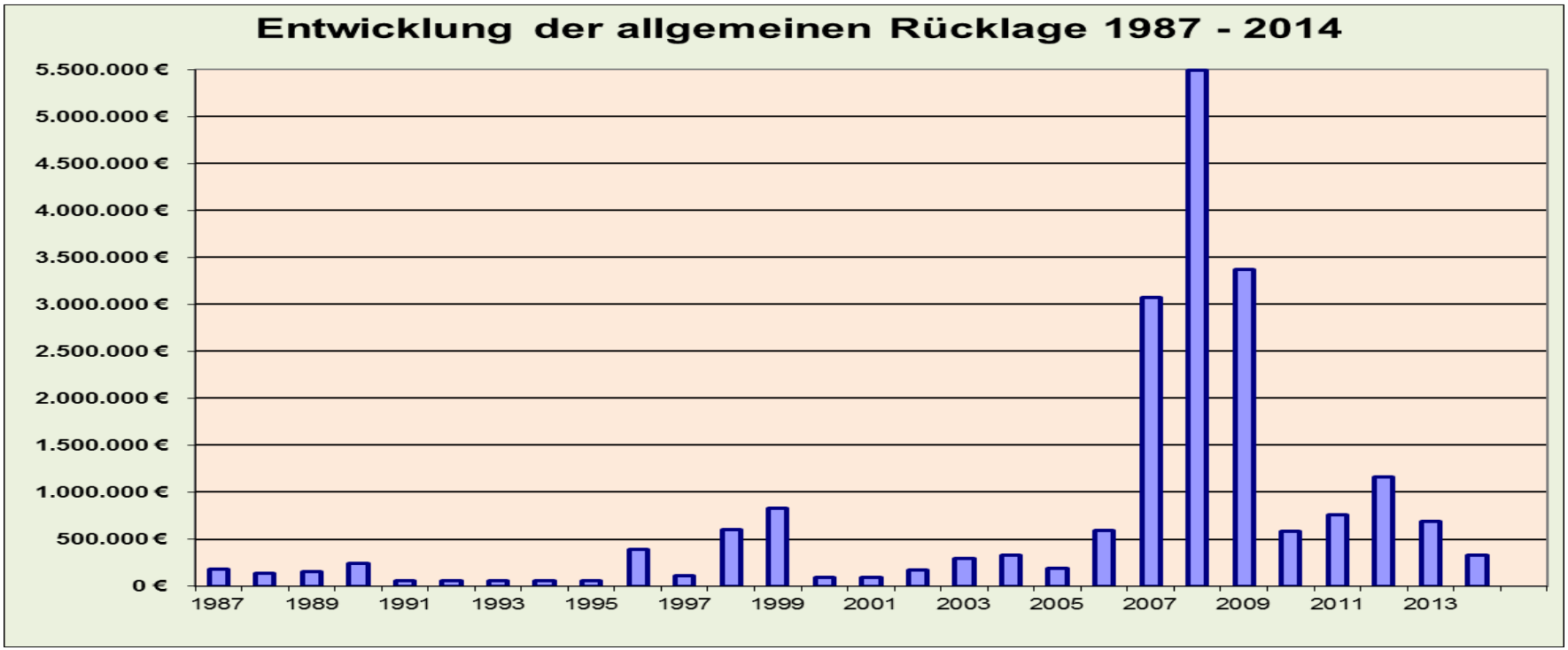
Beim Jahresabschluss mussten für den Haushaltsausgleich **362.427,26 €** aus der allgemeinen Rücklage entnommen werden. Der Haushaltsplan sah eine Entnahme von 532.000 € vor. Die Gesamtverbesserung im Haushalt 2014 beläuft sich damit auf 169.572,74 €.
Mit dem Stand zum Jahresende 2014 liegt die allgemeine Rücklage um rund 221 TEuro über dem gesetzlich vorgeschriebenen Mindestbetrag.

Allgemeine Rücklage	
Stand am 01.01.2013	**1.163.075,73 €**
Entnahme 2013	-470.759,67 €
Stand am 01.01.2014	**692.316,06 €**
Entnahme 2014	-362.427,26 €
Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2014	**329.888,80 €**

nachrichtlich:

Berechnung des Mindestbetrages der allgemeinen Rücklage nach § 20 Abs.3 Gemeindehaushaltsverordnung

Ausgaben im Verwaltungshaushalt im Jahr			
2011	5.301.564 €		
2012	5.639.862 €		
2013	5.322.883 €		
Summe	16.264.309 €		
Dreijahresdurchschnitt	5.421.436 €	davon 2 %	**108.429 €**



Sonderrücklage Erddeponie

Im Haushaltsjahr 2014 konnte die kostenrechnende Einrichtung „Erddeponie Birkenlau“ mit einem Überschuss von 9.590,87 € abgeschlossen werden. Dieser Überschuss wurde der Sonderrücklage für die Kosten der späteren Rekultivierung der Deponie zugeführt.

Sonderrücklage Erddeponie	
Stand am 01.01.2013	**78.634,71 €**
Zuführung 2013	2.592,66 €
Stand am 01.01.2014	**81.227,37 €**
Zuführung 2014	9.590,87 €
Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2014	**90.818,24 €**

2.3.9 Sonstiges Geldvermögen

Art	Stand 01.01.2014	Zugang	Abgang	Stand 31.12.2014
Geldanlagen	1.168.000,00 €	3.361.500,00 €	4.089.500,00 €	440.000,00 €
Geschäftsanteile				
- Volksbank Bad Saulgau	300,00 €	0,00 €	0,00 €	300,00 €
- Volksbank Hohenzollern	300,00 €	0,00 €	0,00 €	300,00 €
- Holzhof Oberschwaben	2.797,79 €	0,00 €	2.797,79 €	0,00 €
Gasversorgung Hettingen				
- Stammkapital	4.090,34 €	0,00 €	0,00 €	4.090,34 €
- Kapitalrücklage	66.058,91 €	0,00 €	0,00 €	66.058,91 €
Stammeinlage WIS GmbH	250,00 €	0,00 €	0,00 €	250,00 €
Stammkapital ZV Alb VII	1.420,39 €	0,00 €	0,00 €	1.420,39 €
Kapitaleinlage Albrand	2.400,00 €	0,00 €	0,00 €	2.400,00 €
Gesamt	**1.245.617,43 €**	**3.361.500,00 €**	**4.092.297,79 €**	**514.819,64 €**

2.3.10. Kassenabschluss

Die Jahresrechnung 2014 schließt im Kassenbereich mit einer **Ist-Mehreinnahme**, d.h. mit einem positiven Kassenbestand von **13.909,30 €.** Das Jahr hatte mit einem positiven Kassenbestand von 9.608,54 € begonnen.
Zusammen mit den kurzfristigen Geldanlagen belief sich der Geldbestand am Jahresanfang 2014 auf 1.177.608,54 €, zum Jahresende auf 453.909,30 €. Dies waren die freien Kassenmittel.

Die Liquidität der Stadtkasse war während des Jahres ständig gewährleistet. Es mussten keine Überziehungskredite in Anspruch genommen werden.

Kurzfristige freie Mittel wurden sicher und ertragbringend angelegt und haben Zinserträge von insgesamt 2.843,54 € (Vorjahr 6.399,47 €) ergeben.

3. Feststellung der Jahresrechnung 2014

Die über- und außerplanmäßigen Einnahmen und Ausgaben werden genehmigt.

Die Haushaltsrechnung für das Jahr 2014 wird wie folgt festgestellt:

		Verwaltungshaushalt	Vermögenshaushalt	Gesamthaushalt
1.	**Soll-Einnahmen**	6.024.870,39 €	2.784.979,99 €	8.809.850,38 €
2.	neue Haushaltseinnahmereste	0,00 €	1.213.843,98 €	1.213.843,98 €
3.	Zwischensumme	6.024.870,39 €	3.998.823,97 €	10.023.694,36 €
4.	ab: Haushaltseinnahmereste vom Vorjahr	0,00 €	1.672.195,98 €	1.672.195,98 €
5.	**bereinigte Soll-Einnahmen**	**6.024.870,39 €**	**2.326.627,99 €**	**8.351.498,38 €**
6.	**Soll-Ausgaben**	6.024.870,39 €	3.089.887,11 €	9.114.757,50 €
7.	neue Haushaltsausgabereste	0,00 €	1.403.437,20 €	1.403.437,20 €
8.	Zwischensumme	6.024.870,39 €	4.493.324,31 €	10.518.194,70 €
9.	ab: Haushaltsausgabereste vom Vorjahr	0,00 €	2.166.696,32 €	2.166.696,32 €
10.	**bereinigte Soll-Ausgaben**	**6.024.870,39 €**	**2.326.627,99 €**	**8.351.498,38 €**
11.	**Differenz (Fehlbetrag)**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Hettingen im Oktober 2016

Leipert
Fachbediensteter für das Finanzwesen

Festgestellt durch Beschluss des Gemeinderates am ……..