

Gemeinde Niedereschach

Schwarzwald-Baar-Kreis

Nachtragshaushaltsplan

für das

Haushaltsjahr 2018

A. Verwaltungshaushalt

A. Verwaltungshaushalt

Nummer der Haus- halts- stelle	Bezeichnung der Haushaltsstelle	Haushaltsansatz für das Haushaltsjahr 2018			Erläuterungen
		Neuer Ansatz EUR	Bisheriger Ansatz EUR	Unterschied zwischen den Spalten 3 u. 4 (weniger -)	
1	2	3	4	5	6
0300	Finanzverwaltung				
0300.2610	Säumniszuschläge	30.000	60.000	-30.000	
	Summe UA 03	30.000	60.000	-30.000	
	Summe EP 0	30.000	60.000	-30.000	

A. Verwaltungshaushalt

Nummer der Haus- halts- stelle	Bezeichnung der Haushaltsstelle	Haushaltsansatz für das Haushaltsjahr 2018			Erläuterungen
		Neuer Ansatz EUR	Bisheriger Ansatz EUR	Unterschied zwischen den Spalten 3 u. 4 (weniger -)	
1	2	3	4	5	6
0300	Finanzverwaltung				
0300.6550	Prüfungskosten GPA	30.000	12.000	18.000	
	Summe UA 03	30.000	12.000	18.000	
	Summe EP 0	30.000	12.000	18.000	
4640	Kindergarten Fischbach				
4640.5000	Gebäudeunterhaltung	15.000	3.000	12.000	
	Summe UA 4640	15.000	3.000	12.000	
4643	Kindergarten Niedereschach				
4643.7010	Zuschuss an kath. Kiga	477.000	420.000	57.000	
	Summe UA 4643	477.000	420.000	57.000	
	Summe UA 4640	15.000	3.000	12.000	
	Summe UA 46	492.000	423.000	69.000	
	Summe EP 4	492.000	423.000	69.000	
6750	Straßenreinigung, Winterdienst				
6750.5790	Winterdienst, Streugut	170.000	120.000	50.000	
	Summe UA 67	170.000	120.000	50.000	
	Summe EP 6	170.000	120.000	50.000	
7000	Abwasserbeseitigung				
7000.7130	Zuweisung an Zweckverband	250.000	198.000	52.000	
	Summe UA 70	250.000	198.000	52.000	

A. Verwaltungshaushalt

Nummer der Haus- halts- stelle	Bezeichnung der Haushaltsstelle	Haushaltsansatz für das Haushaltsjahr 2018			Erläuterungen
		Neuer Ansatz EUR	Bisheriger Ansatz EUR	Unterschied zwischen den Spalten 3 u. 4 (weniger -)	
1	2	3	4	5	6
9000	<u>Steuern, Zuweisungen, Umlagen</u>				
9000.0030	Gewerbesteuer	5.000.000	3.950.000	1.050.000	
9000.0100	Gemeindeanteil EKSt	3.812.000	3.695.000	117.000	
9000.0410	Schlüsselzuweisungen	335.000	226.000	109.000	
9000.0411	Komm. Investitionspauschale	527.000	503.000	24.000	
	Summe UA 90	9.674.000	8.374.000	1.300.000	
	Summe EP 9	9.674.000	8.374.000	1.300.000	

A. Verwaltungshaushalt

Nummer der Haushaltsstelle	Bezeichnung der Haushaltsstelle	Haushaltsansatz für das Haushaltsjahr 2018			Erläuterungen
		Neuer Ansatz EUR	Bisheriger Ansatz EUR	Unterschied zwischen den Spalten 3 u. 4 (weniger -)	
1	2	3	4	5	6
7710	<u>Bauhof</u>				
7710.7432	Betriebsintegrierter Arbeitsplatz	11.000	0	11.000	
	Summe UA 77	11.000	0	11.000	
	Summe UA 70	250.000	198.000	52.000	
	Summe EP 7	261.000	198.000	63.000	
8450	<u>Bodenackerhalle</u>				
8450.5000	Gebäudeunterhaltung	8.000	2.100	5.900	
8450.5200	Geräte, Ausstattung	5.000	1.800	3.200	
	Summe UA 84	13.000	3.900	9.100	
	Summe EP 8	13.000	3.900	9.100	
9000	<u>Steuern, Zuweisungen, Umlagen</u>				
9000.8100	Gewerbesteuerumlagen	835.000	790.000	45.000	
	Finanzausgleichsumlage	1.980.000	1.990.000	-10.000	
	Kreisumlage	2.454.000	2.583.000	-129.000	Hebesatz 30% statt 31,1%
	Summe UA 90	5.269.000	5.363.000	-94.000	
9100	<u>Sonstige Allg. Finanzwirtschaft</u>				
9100.8600	Zuführung zum Vermögenshaushalt	1.310.540	155.640	1.154.900	
	Summe UA 91	1.310.540	155.640	1.154.900	
	Summe UA 90	5.269.000	5.363.000	-94.000	
	Summe EP 9	6.579.540	5.518.640	1.060.900	

A. Verwaltungshaushalt

Nummer der Haus- halts- stelle	Bezeichnung der Haushaltsstelle	Haushaltsansatz für das Haushaltsjahr 2018			Erläuterungen
		Neuer Ansatz EUR	Bisheriger Ansatz EUR	Unterschied zwischen den Spalten 3 u. 4 (weniger -)	
1	2	3	4	5	6
	<u>Gesamtzusammenstellung:</u>				
	Einzelplan 0	30.000	60.000	-30.000	
	Einzelplan 1	0	0	0	
	Einzelplan 2	0	0	0	
	Einzelplan 3	0	0	0	
	Einzelplan 4	0	0	0	
	Einzelplan 5	0	0	0	
	Einzelplan 6	0	0	0	
	Einzelplan 7	0	0	0	
	Einzelplan 8	0	0	0	
	Einzelplan 9	9.674.000	8.374.000	1.300.000	
		9.704.000	8.434.000	1.270.000	

A. Verwaltungshaushalt

Nummer der Haus- halts- stelle	Bezeichnung der Haushaltsstelle	Haushaltsansatz für das Haushaltsjahr 2018			Erläuterungen
		Neuer Ansatz EUR	Bisheriger Ansatz EUR	Unterschied zwischen den Spalten 3 u. 4 (weniger -)	
1	2	3	4	5	6
	<u>Gesamtzusammenstellung:</u>				
	Einzelplan 0	30.000	12.000	18.000	
	Einzelplan 1	0	0	0	
	Einzelplan 2	0	0	0	
	Einzelplan 3	0	0	0	
	Einzelplan 4	492.000	423.000	69.000	
	Einzelplan 5	0	0	0	
	Einzelplan 6	170.000	120.000	50.000	
	Einzelplan 7	261.000	198.000	63.000	
	Einzelplan 8	13.000	3.900	9.100	
	Einzelplan 9	6.579.540	5.518.640	1.060.900	
		7.545.540	6.275.540	1.270.000	

B. Vermögenshaushalt

B. Vermögenshaushalt

Nummer der Haushaltsstelle	Bezeichnung der Haushaltsstelle	Haushaltsansatz für das Haushaltsjahr 2018			Erläuterungen
		Neuer Ansatz EUR	Bisheriger Ansatz EUR	Unterschied zwischen den Spalten 3 u. 4 (weniger -)	
1	2	3	4	5	6
2820	<u>Gemeinschaftsschule Eschach-Neckar</u>				
2820.3610	Landeszuschuss Schulabau förderung (Anbau)	0	360.000	-360.000	
	Summe EP 2	0	360.000	-360.000	
5920	<u>Freizeitanlage / Streichelzoo</u>				
5920.3670	Zuschuss für Kletterturm	4.500	0	4.500	
	Summe EP 5	4.500	0	4.500	

B. Vermögenshaushalt

Nummer der Haushaltsstelle	Bezeichnung der Haushaltsstelle	Haushaltsansatz für das Haushaltsjahr 2018			Haushaltsansatz (Verpflichtungsermächtigungen)		
		Neuer Ansatz EUR	Bisheriger Ansatz EUR	Unterschied zwischen den Spalten 3 u. 4 (weniger -)	Neuer Ansatz EUR	Bisheriger Ansatz EUR	Unterschied zwischen den Spalten 6 u. 7 (weniger -)
1	2	3	4	5	6	7	8
1310	<u>Feuerschutz</u>						
1310.9500	Löschwasserbehälter	13.000	0	13.000	Riedwiesen GR-Beschluss v. 27.09.2018		
1310.9420	Torsanierung Feuerwehrgerätehaus Fischbach	12.000	0	12.000			
	Summe EP 1	25.000	0	25.000			
2820	<u>Gemeinschaftsschule Eschach-Neckar</u>						
2820.9410	Anbau / Erweiterung	10.000	640.000	-630.000			
	Summe EP 2	10.000	640.000	-630.000			
3410	<u>Kulturfabrik</u>						
3410.9450	Sicherheitstechnik	5.000	25.000	-20.000			
	Summe EP 3	5.000	25.000	-20.000			
5920	<u>Freizeitanlage / Streichelzoo</u>						
5920.9350	Kletterturm	8.000	0	8.000			
	Summe EP 5	8.000	0	8.000			
6300	<u>Gemeindestraßen</u>						
6300.9500	Gehweg Riedwiesen Fischb.	0	20.000	-20.000			
	Summe UA 63	0	20.000	-20.000			

B. Vermögenshaushalt

Nummer der Haushaltsstelle	Bezeichnung der Haushaltsstelle	Haushaltsansatz für das Haushaltsjahr 2018			Erläuterungen
		Neuer Ansatz EUR	Bisheriger Ansatz EUR	Unterschied zwischen den Spalten 3 u. 4 (weniger -)	
1	2	3	4	5	6
6700	<u>Straßenbeleuchtung</u>				
6700.3602	Landeszuschuss LED-Umrüstung Gesamtgemeinde	52.000	103.000	-51.000	20% a. 390.000 € -> davon 70% -> Rest in 2019
	Summe EP 6	52.000	103.000	-51.000	
7240	<u>Abfallbeseitigung</u>				
7240.3610	Landeszuschuss für Untersuchung Steinbruch Tummelh.	8.600	0	8.600	
	Summe UA 72	8.600	0	8.600	
7500	<u>Bestattungswesen</u>				
7500.3611	Zuschuss aus dem Ausgleichsstock	0	100.000	-100.000	
	Summe UA 75	0	100.000	-100.000	
	Summe UA 72	8.600	0	8.600	
	Summe EP 7	8.600	100.000	-91.400	

B. Vermögenshaushalt

Nummer der Haushaltsstelle	Bezeichnung der Haushaltsstelle	Haushaltsansatz für das Haushaltsjahr 2018			Haushaltsansatz (Verpflichtungsermächtigungen)		
		Neuer Ansatz EUR	Bisheriger Ansatz EUR	Unterschied zwischen den Spalten 3 u. 4 (weniger -)	Neuer Ansatz EUR	Bisheriger Ansatz EUR	Unterschied zwischen den Spalten 6 u. 7 (weniger -)
1	2	3	4	5	6	7	8
6700	<u>Straßenbeleuchtung</u>						
6700.9421	LED-Umrüstung Gesamtgemeinde	390.000	537.000	-147.000			
	Summe UA 67	390.000	537.000	-147.000			
	Summe UA 63	0	20.000	-20.000			
	Summe EP 6	390.000	557.000	-167.000			
7000	<u>Abwasserbeseitigung</u>						
7000.9301	Vermögensumlage Zweckverband	58.000	68.000	-10.000			
	Summe UA 70	58.000	68.000	-10.000			
7500	<u>Bestattungswesen</u>						
7500.3611	Friedhofskonzept Niederesch. Umsetzung 1. BA	100.000	525.000	-425.000			
	Summe UA 75	100.000	525.000	-425.000			
7610	<u>Telefon- u. Kabelanlagen</u>						
7610.9500	Glasfaser Kernort	12.000	0	12.000			
7610.9581	Glasfaser Fischbach	0	400.000	-400.000			
	Summe UA 76	12.000	400.000	-388.000			
	Summe UA 75	100.000	525.000	-425.000			
	Summe UA 70	58.000	68.000	-10.000			
	Summe EP 7	170.000	993.000	-823.000			

B. Vermögenshaushalt

Nummer der Haushaltsstelle	Bezeichnung der Haushaltsstelle	Haushaltsansatz für das Haushaltsjahr 2018			Erläuterungen
		Neuer Ansatz EUR	Bisheriger Ansatz EUR	Unterschied zwischen den Spalten 3 u. 4 (weniger -)	
1	2	3	4	5	6
8880	<u>Allg. Grundvermögen</u>				
8880.3403	Grundstückserlöse Baugelbiet Hornausenacker	0	50.000	-50.000	
	Summe EP 8	0	50.000	-50.000	
9100	<u>Sonstige Allg. Finanzwirtschaft</u>				
9100.3000	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	1.310.540	155.640	1.154.900	
9100.3771	Kreditaufnahme	0	2.246.140	-2.246.140	
	Summe EP 9	1.310.540	2.401.780	-1.091.240	

B. Vermögenshaushalt

Nummer der Haushaltsstelle	Bezeichnung der Haushaltsstelle	Haushaltsansatz für das Haushaltsjahr 2018			Haushaltsansatz (Verpflichtungsermächtigungen)		
		Neuer Ansatz EUR	Bisheriger Ansatz EUR	Unterschied zwischen den Spalten 3 u. 4 (weniger -)	Neuer Ansatz EUR	Bisheriger Ansatz EUR	Unterschied zwischen den Spalten 6 u. 7 (weniger -)
1	2	3	4	5	6	7	8
8420	<u>Schlierbachhalle</u>						
8420.9420	Brandschutz	10.000	30.000	-20.000			
8420.9450	Sicherheitstechnik	15.000	25.000	-10.000			
	Summe UA 8420	25.000	55.000	-30.000			
8450	<u>Bodenackerhalle</u>						
8450.9410	Überdachung / Sanierung Treppenabgang	16.000	0	16.000			
	Summe UA 8450	16.000	0	16.000			
8460	<u>Eschachhalle</u>						
8460.9450	Sicherheitstechnik	7.000	25.000	-18.000			
	Summe UA 8460	7.000	25.000	-18.000			
	Summe UA 84	48.000	80.000	-32.000			
8880	<u>Allg. Grundvermögen</u>						
8880.9320	Allg. Grunderwerb	250.000	170.000	80.000			
8880.9328	Grunderwerb Badäcker	0	230.000	-230.000			
	Summe UA 88	250.000	400.000	-150.000			
	Summe UA 84	48.000	80.000	-32.000			
	Summe EP 8	298.000	480.000	-182.000			
9100	<u>Sonstige Allg. Finanzwirtschaft</u>						
9100.9100	Zuführung zur Allg. Rücklage	159.440	9.580	149.860			
	Summe EP 9	159.440	9.580	149.860			

B. Vermögenshaushalt

Nummer der Haushaltsstelle	Bezeichnung der Haushaltsstelle	Haushaltsansatz für das Haushaltsjahr 2018			Erläuterungen
		Neuer Ansatz EUR	Bisheriger Ansatz EUR	Unterschied zwischen den Spalten 3 u. 4 (weniger -)	
1	2	3	4	5	6
	<u>Gesamtzusammenstellung</u>				
	Einzelplan 0	0	0	0	
	Einzelplan 1	0	0	0	
	Einzelplan 2	0	360.000	-360.000	
	Einzelplan 3	0	0	0	
	Einzelplan 4	0	0	0	
	Einzelplan 5	4.500	0	4.500	
	Einzelplan 6	52.000	103.000	-51.000	
	Einzelplan 7	8.600	100.000	-91.400	
	Einzelplan 8	0	50.000	-50.000	
	Einzelplan 9	1.310.540	2.401.780	-1.091.240	
		1.375.640	3.014.780	-1.639.140	

B. Vermögenshaushalt

Nummer der Haushaltsstelle	Bezeichnung der Haushaltsstelle	Haushaltsansatz für das Haushaltsjahr 2018			Haushaltsansatz (Verpflichtungsermächtigungen)		
		Neuer Ansatz EUR	Bisheriger Ansatz EUR	Unterschied zwischen den Spalten 3 u. 4 (weniger -)	Neuer Ansatz EUR	Bisheriger Ansatz EUR	Unterschied zwischen den Spalten 6 u. 7 (weniger -)
1	2	3	4	5	6	7	8
	<u>Gesamtzusammenstellung</u>						
	Einzelplan 0	0	0	0			
	Einzelplan 1	25.000	0	25.000			
	Einzelplan 2	10.000	640.000	-630.000			
	Einzelplan 3	5.000	25.000	-20.000			
	Einzelplan 4	0	0	0			
	Einzelplan 5	8.000	0	8.000			
	Einzelplan 6	390.000	557.000	-167.000			
	Einzelplan 7	170.000	993.000	-823.000			
	Einzelplan 8	298.000	480.000	-182.000			
	Einzelplan 9	159.440	9.580	149.860			
		1.065.440	2.704.580	-1.639.140			

Nachtragssatzung
der Gemeinde Niedereschach
für das Haushaltsjahr 2018

Auf Grund von § 79, 82 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg in der heute geltenden Fassung hat der Gemeinderat am 10.10.2018 folgende Nachtragssatzung für das Haushaltsjahr 2018 beschlossen:

§ 1

(1) Der Haushaltsplan wird wie folgt geändert:

Es erhöhen sich

1. die Einnahmen und Ausgaben des Verwaltungshaushalts je	um	1.270.000 €	auf	15.861.848 €
--	----	-------------	-----	--------------

Es verringern sich

1. die Einnahmen und Ausgaben des Vermögenshaushalts je	um	1.639.140 €	auf	2.244.940 €
--	----	-------------	-----	-------------

Es verringert sich

1. der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahme (Kreditermächtigung)	um	2.246.140 €	auf	0 €
---	----	-------------	-----	-----

Niedereschach, den 10.10.2018

R a g g
Bürgermeister

Erläuterungsbericht zum Nachtragshaushaltsplan 2018

Der Verwaltungshaushalt erhöht sich in Einnahmen und Ausgaben um 1.270.000 € auf 15.861.848 €.

Wie bereits im Finanzzwischenbericht erläutert, ergeben sich aus der November-Steuerschätzung, die keine Berücksichtigung mehr in der Haushaltsplanung 2018 fand sowie der Mai-Steuerschätzung 2018 kräftige Mehreinnahmen. So kann beim Einkommensteueranteil mit einem Steuerplus von 117.000 € gerechnet werden. Ebenfalls werden die Schlüsselzuweisungen um 109.000 € auf insg. 335.000 € ansteigen. Schließlich wird sich auch die Komm. Investitionszuschüsse um 24.000 € auf insg. 527.000 € erhöhen.

Erfreulich auch die Entwicklung der Gewerbesteureinnahmen. Nach dem wieder etwas schwächeren Jahr 2017 kann die Gemeinde in 2018 wieder mit ca. 5 Mio. € Gewerbesteureinnahmen rechnen und bedeuten eine Verbesserung zum Haushaltsansatz von über 1 Mio. €. Nur in 2016 waren die Gewerbesteureinnahmen höher.

Weniger zu erwartende Einnahmen aus Säumniszuschlägen in Höhe von ca. 30.000 € vervollständigen die Einnahmenseite des Verwaltungshaushalts.

Auf der Ausgabenseite des Verwaltungshaushalts ergeben sich Mehrausgaben bei:

Prüfungskosten der GPA	18.000 €
Gebäudeunterhaltung Kiga Fischbach	12.000 €
Zuschuss an Kiga Niedereschach	57.000 €
Winterdienst	50.000 €
Zuweisungen an den Abwasserzweckverband	52.000 €
Betriebsintegrierter Arbeitsplatz beim Bauhof	11.000 €
Gebäudeunterhaltung Bodenackerhalle	9.100 €

Im Bereich des Einzelplans 9 erhöht sich durch die höheren Gewerbesteureinnahmen die abzuführende Gewerbesteuerumlage um 45.000 €. Durch die bereits genannten Steuerschätzungen sinkt dagegen die Finanzausgleichsumlage um 10.000 €. Der vom Kreistag für 2018 beschlossene Hebesatz von 30,0 % für die Kreisumlage wirkt sich ebenfalls positiv auf das Ergebnis aus. Die Kreisumlage sinkt im Vergleich zum Haushaltsansatz um 129.000 € auf 2,45 Mio. €.

Im Ergebnis führen die Veränderungen auf der Einnahmenseite und der Ausgabenseite des Verwaltungshaushalts zu einer erfreulichen Erhöhung der Zuführungsrate an den Vermögenshaushalt um 1,154 Mio. € auf insg. 1,310 Mio. €.

Der Vermögenshaushalt verringert sich in Einnahmen u. Ausgaben um 1.639.140 € auf 2.244.940 €.

Zum 01.01.2019 wird die kamerale Haushaltsplanung durch die doppische Haushaltsplanung ersetzt. Die Auswirkungen dieser Umstellung kommen bereits im Nachtragsplan 2018 deutlich zum Ausdruck.

Das neue Haushaltsrecht kennt keine Haushaltsreste mehr mit der Konsequenz, dass nicht verbrauchte Haushaltsmittel aus 2018 in 2019 neu veranschlagt werden müssen. Um nicht 2 Haushalte zu belasten, werden im Nachtrag entsprechende Haushaltskorrekturen vorgenommen. Unter Berücksichtigung der höheren Zuführungsrate sowie der kameralen Veränderungen führt dies im Ergebnis dazu, dass in 2018 auf die vorgesehene Kreditaufnahme in Höhe von 2,246 Mio. € vollständig verzichtet werden kann und zusätzlich sogar eine Rücklagenzuführung über 149.860 € möglich ist.

Betroffen von dieser Umstellungsthematik sind nachfolgende Planansätze:

Ausgabenseite:

Gemeinschaftsschule – Anbau/Erweiterung	630.000 €
Gemeindestraßen – Gehweg Riedwiesen	20.000 €
Friedhof Niedereschach – Umsetzung 1. BA	425.000 €
Glasfaserausbau Fischbach	400.000 €
Schlierbachhalle – Sicherheitstechnik	10.000 €
Eschachhalle – Sicherheitstechnik	18.000 €
Grunderwerb – Badäcker	230.000 €

Einnahmenseite:

Gemeinschaftsschule – Landeszuschuss Anbau	360.000 €
--	-----------

Kamerale Veränderungen im Nachtragsplan des Vermögenshaushalts ergeben sich bei nachfolgenden Planansätzen:

Mehrausgaben:

Glasfasernetz Kernort	12.000 €
Bodenackerhalle – Überdachung / Sanierung	
Treppenabgang	16.000 €
Allg. Grunderwerb	80.000 €

Wenigerausgaben:

Kulturfabrik – Sicherheitstechnik	20.000 €
LED-Umrüstung Gesamtgemeinde	147.000 €
Vermögensumlage Abwasserzweckverband	10.000 €
Schlierbachhalle – Brandschutz	20.000 €

Neuinvestitionen:

Löschwasserbehälter Riedwiesen	13.000 €
Torsanierung Feuerwehrgerätehaus Fischbach	12.000 €
Streichelzoo – Kletterturm	8.000 €

Mehreinnahmen:

Zuschuss für Kletterturm	4.500 €
Landeszuschuss für Untersuchung	
Steinbruchgel. Tummelhalde	8.600 €

Wenigereinnahmen:

Landeszuschuss LED-Umrüstung Gesamt-	
gemeinde	51.000 €
Zuschuss aus dem Ausgleichstock	100.000 €
Grundstückserlöse Hornausenacker	50.000 €

Für den Eigenbetrieb Wasserversorgung ist kein Nachtrag notwendig.