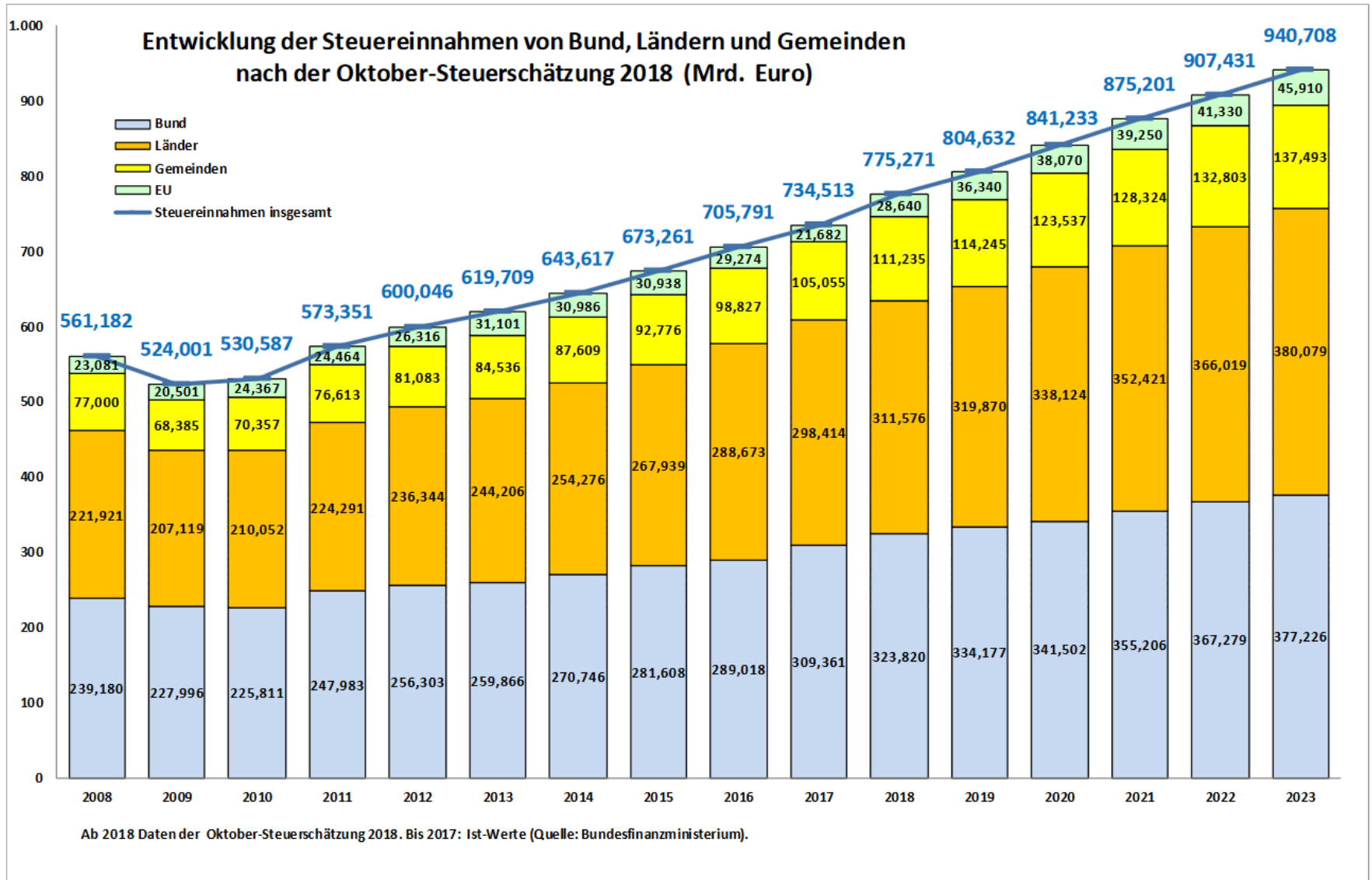


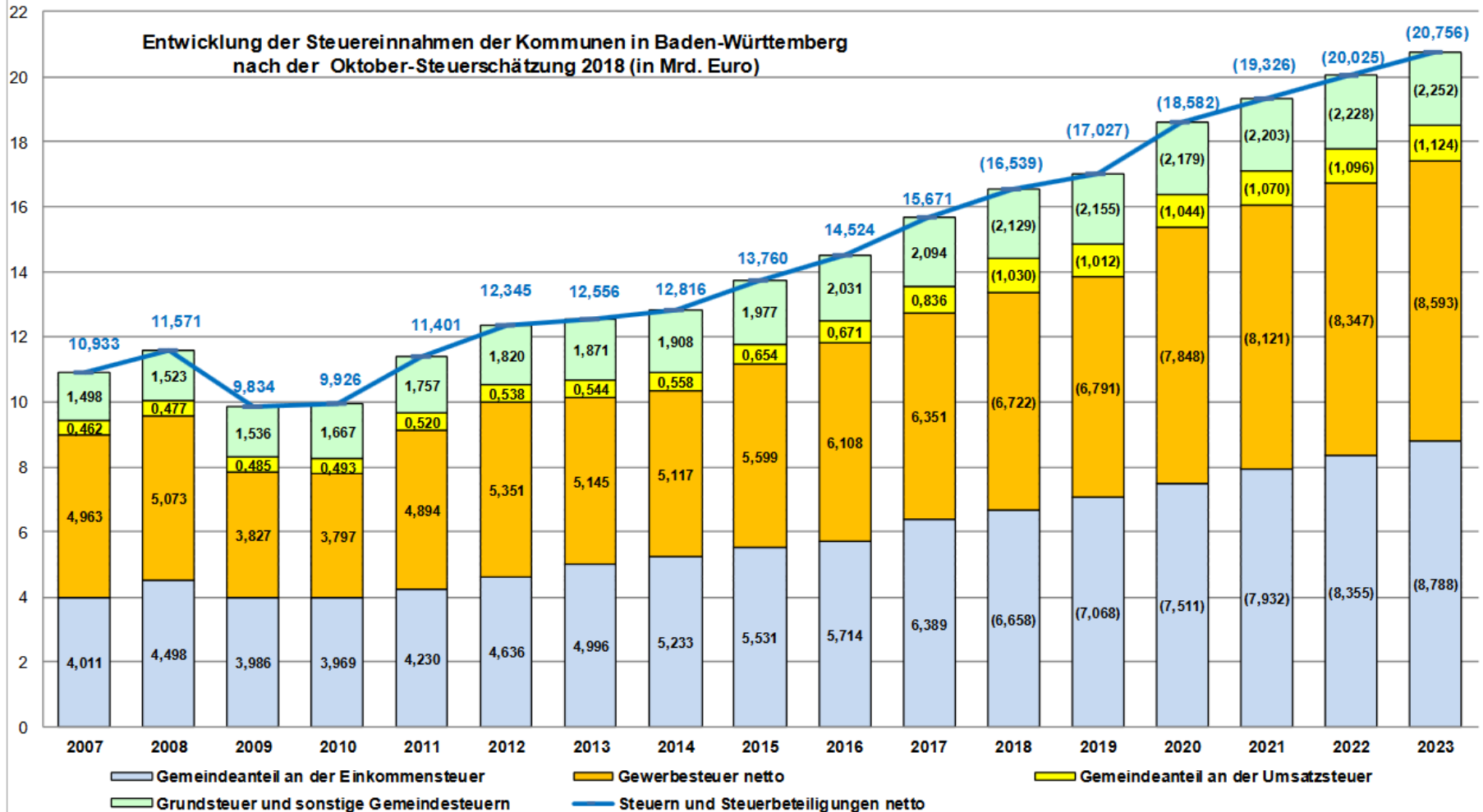
TOP III/9

Einstieg in die Haushaltsplanberatung

Haushaltsjahr 2019



2019	Ergebnis der Steuerschätzung Mai 2018	Abweichungen				Ergebnis der Steuerschätzung November 2018
		Abweichung insgesamt	davon:		Schätz- abweichung ²⁾	
			Steuerrechts- änderungen ¹⁾	Änderung EU-Abführung		
Bund ³⁾	334,8	-0,7	0,0	0,0	-0,7	334,2
Länder ³⁾	320,7	-0,8	0,0		-0,8	319,9
Gemeinden ³⁾	114,9	-0,6	0,0		-0,6	114,2
EU	36,5	-0,2	0,0	0,0	-0,2	36,3
St.E.insgesamt	806,9	-2,3	0,0	0,0	-2,3	804,6



Entwicklung der Steuereinnahmen der Kommunen in Baden-Württemberg (Mrd. Euro). Bis 2017 Ergebnisse der Finanzstatistik. Ab 2018 Regionalisierung der Oktober-Steuerschätzung 2018 durch die Geschäftsstelle des Gemeindetags Baden-Württemberg. Auf der Basis des geltenden Rechts. Bei der Gewerbesteuerumlage wurde ein Vervielfältiger für 2019 von 68 und ab 2020 von 35 Prozentpunkten zugrundegelegt, der bereits für 2019 geplante Wegfall des Zuschlags Fonds Deutsche Einheit ist in der Steuerschätzung noch nicht berücksichtigt. Die (einmalig) für 2019 im Raum stehende Erhöhung des Gemeindefanteils an der Umsatzsteuer um 138 Mio. Euro zur Entlastung der Kommunen von Sozialausgaben ist ebenfalls noch nicht berücksichtigt, ebenso wenig die Auswirkungen des sich ebenfalls im Gesetzgebungsverfahren befindlichen Familienentlastungsgesetzes auf den Gemeindefanteil an der Einkommensteuer. Sobald die Ergebnisse der Regionalisierung durch das Finanzministerium Baden-

Badische Zeitung

St. Blasien · Freitag, 26. Oktober 2018
<http://www.badische-zeitung.de/die-suedbadischen-unternehmer-werden-skeptischer>

Skepsis bei Unternehmern nimmt zu

Laut Umfrage der Industrie- und Handelskammer sinken die Geschäftserwartungen

ZEIT ONLINE

Konjunktur

Aufschwung in Deutschland schwächt sich ab

Die Wirtschaftsweisen gehen laut Medienberichten für 2018 nur noch von einem Wachstum von 1,6 Prozent aus. Damit korrigieren sie ihre Schätzung deutlich nach unten.

7. November 2018, 4:41 Uhr / Quelle: ZEIT ONLINE, dpa, spo / 70 Kommentare

Neue Zürcher Zeitung

Die deutsche Wirtschaft erleidet einen Schwächeanfall

Die Hochkonjunktur ist vorbei: Ökonomen korrigieren reihenweise die Wachstumsprognosen für Deutschland nach unten. Sollte es noch schlimmer kommen, hätte Deutschland gegenüber Staaten wie Frankreich indes einen gewichtigen Vorteil.

Christoph Eisenring, Berlin 5.11.2018, 09:45 Uhr

Handelsblatt

02.11.2018

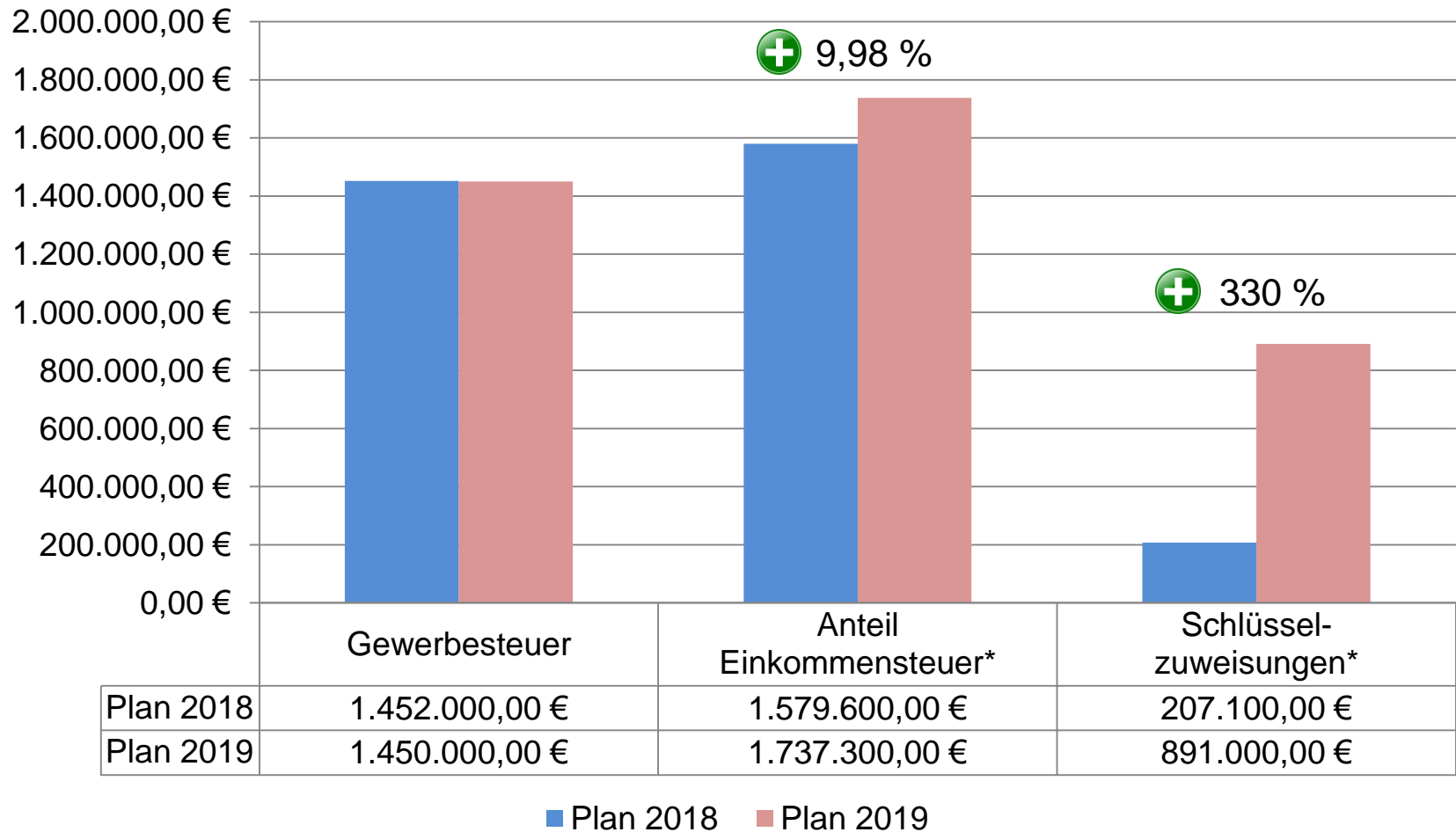
14:21 Uhr

IFW-INSTITUT

Deutsche Wirtschaft schrumpft zum ersten Mal seit Anfang 2015

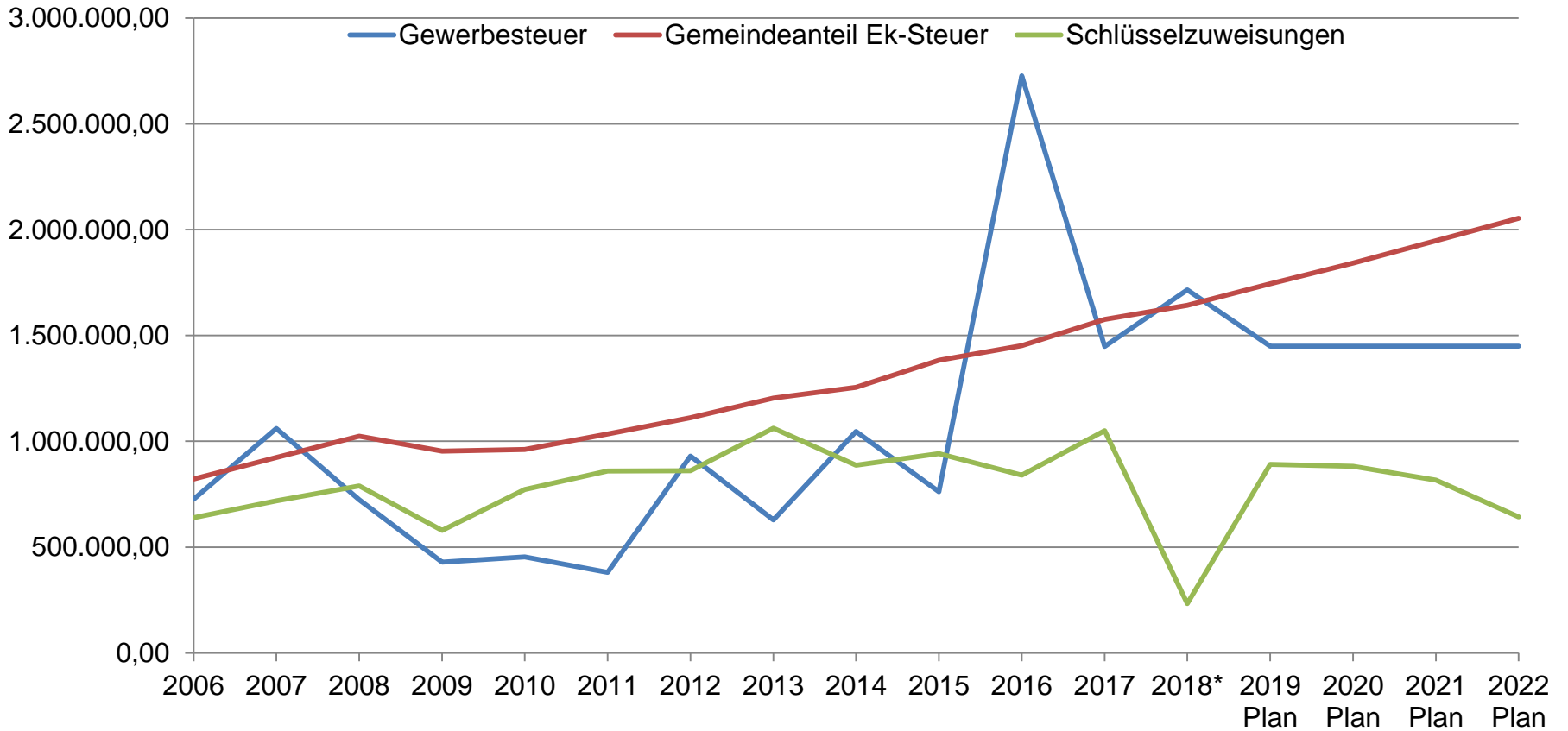
Die Wirtschaftsleistung in Deutschland ist im Sommer geschrumpft, so Berechnungen des IfW-Instituts. Grund dafür seien Produktionsrückgänge in der Automobilindustrie.

Wichtigste Einnahmequellen des Verwaltungshaushaltes



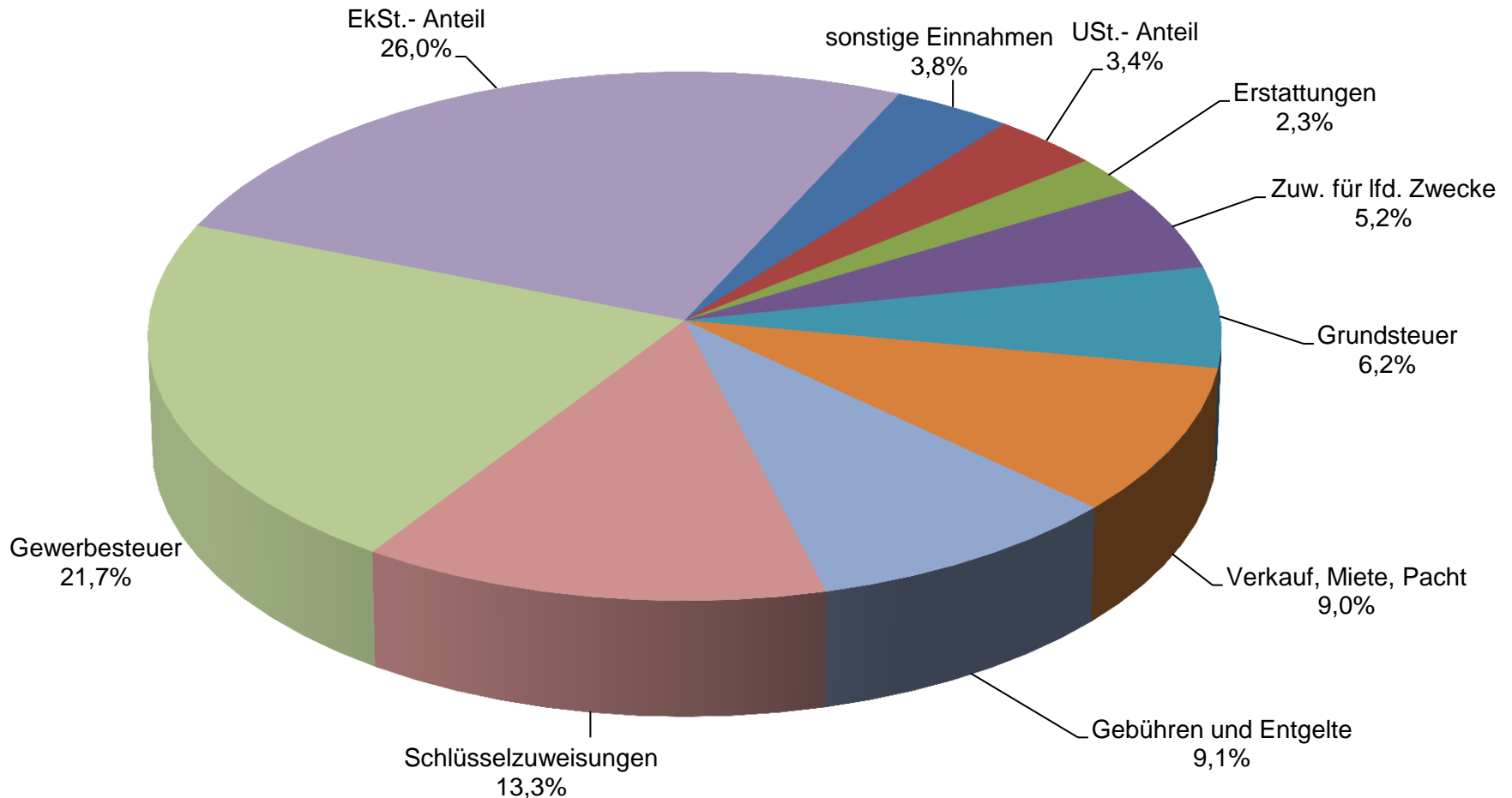
*) Auf Basis des Haushaltserlasses vom 24.09.2018

Entwicklung der Einnahmen 2006 - 2022

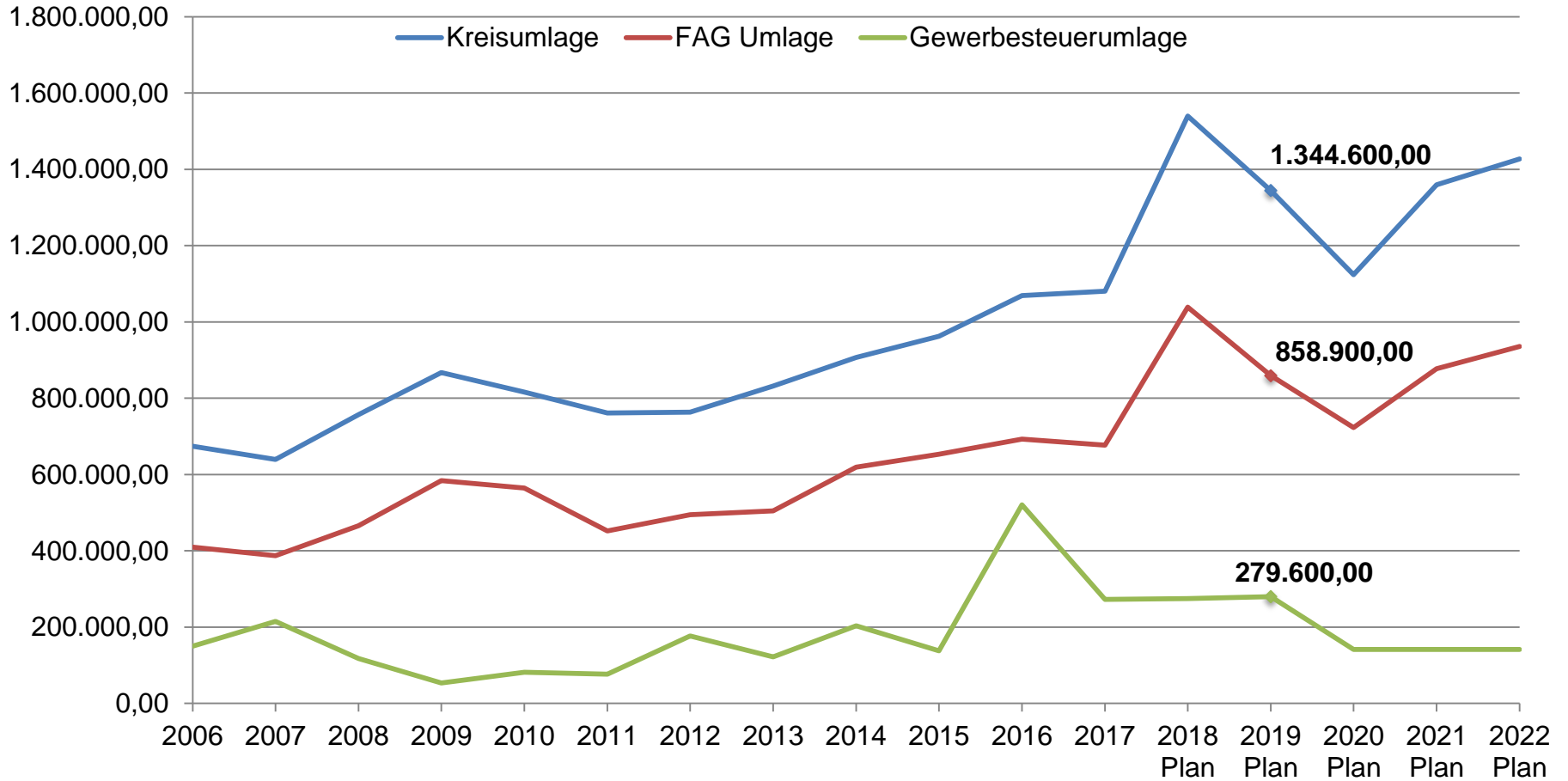


*) Zahlen für 2018 basieren auf Steuerschätzung bzw. Stand 31.10.2018 (GewSt.)

Verwaltungshaushalt Einnahmen 6.692.200 € (2018 Plan: 5.737.800 €) ohne kalk. Erlöse und innere Verrechnungen



Entwicklung der Umlagen 2006 - 2022



Verwaltungshaushalt 2019 - Entwurf

	Entwurf 2019	Plan 2018
Einnahmen	6.692.200,00 €	5.737.800,00 €
Personalausgaben	- 1.754.200,00 €	- 1.711.400,00 €
sächl. Verwaltungs- / Betriebsaufwand	- 1.258.050,00 €	- 1.258.900,00 €
Zuweisungen / Zuschüsse	- 721.800,00 €	- 711.700,00 €
Umlagen	- 2.483.600,00 €	- 2.852.400,00 €
Zinsen	- 34.100,00 €	- 45.100,00 €
Summe Ausgaben	- 6.251.750,00 €	- 6.579.500,00 €
Zuführung Vermögenshaushalt	440.450,00 €	- 841.700,00 €
Maßnahmenpaket vom 30.10.2018	- 222.700,00 €	
Zuführung Vermögenshaushalt	217.750,00 €	- 841.700,00 €

▪ Haushaltsplanberatung 2019



Finanzposition	Maßnahme	Betrag	Bemerkungen
1.0300.562000	Schulungen NKHR	3.000,00 €	Verbindlich lt. Rechenzentrum
1.0300.658000	Umstellung auf NKHR (Software etc.)	30.000,00 €	
1.0300.658000	Einführung neues Umsatzsteuerrecht	5.000,00 €	§ 2b UStG
1.0500.658100	Wahlkosten (Europa- + Kommunalwahl)	10.000,00 €	
1.2150.500000	Brandschutz + Aufzug Schule	7.500,00 €	
1.4500.718000	Förderung von Jugendarbeit in Vereinen	1.200,00 €	
1.4700.707000	Kostensteigerung SOS-Kinderdorf	14.900,00 €	(Schätzung: ca. +3 % ggü. 2018)
1.5800.510000	Spielplatz an der Schwarzwaldhalle	7.000,00 €	Rutsche + "Nest"
1.6100.577000	Entwicklung Gemeinbedarfsfläche (IKZ)	30.000,00 €	
1.6100.577000	Gemeindeentwicklungskonzept	30.000,00 €	
1.6300.510000	Sanierung Treppe im Wachental	10.000,00 €	
1.6300.510000	Sanierung / Sicherung von Brücken	10.000,00 €	2 Brücken mit Zustandsklasse 3,7
1.6300.510000	Unkrautbekämpfung / Reinigung	2.500,00 €	
1.6300.525000	Austausch Verkehrszeichen	2.000,00 €	
1.7810.510000	Sanierung von Feld- und Wirtschaftswegen	15.000,00 €	(+8.000 € ggü. 2018)
1.7900.525000	Hinweistafeln an historischen Gebäuden	5.000,00 €	5 Tafeln incl. Gestaltung & Montage
1.7920.717000	Anruf-Sammel-Taxi	2.000,00 €	lt. GR-Beschluss
1.8160.500000	sicherheitsrelevante Bauteile Gaskessel	4.700,00 €	
1.8160.520000	neue Pumpe Nahwärmeversorgung	4.000,00 €	
1.8160.520000	Ersatz Dosierschnecke	3.100,00 €	
1.8400.500000	Notbeleuchtung / BMA Schwarzwaldhalle	15.000,00 €	12.700 € Notbeleuchtung, 2.300 € BMA
divers	Blitzschutzprüfung, diverse Gebäude	6.800,00 €	Rathaus, Schule, Kita, Stadttor
divers	E-Check an diversen Gebäuden	4.000,00 €	
Summe Einzelmaßnahmen Verwaltungshaushalt		222.700,00 €	

Einzelmaßnahmen im Vermögenshaushalt

Finanzposition	Maßnahme	Betrag	Bemerkungen
2.0200.935000-010	Neubeschaffungen Server / EDV Rathaus	30.000,00 €	Alter des Servers: 6 Jahre!
2.1300.935000-010	Beschaffungen	18.000,00 €	Atenschutz, Wassersauger, Waldbrand
2.2150.940000-010	Ausbau Technikraum Schule	25.000,00 €	
2.5710.940000-010	Sanierung Wassertretbecken	11.000,00 €	
2.5800.940000-100	Brunnen im Erlenweg	30.000,00 €	
2.6300.940000-214	Sanierungskonzept Brücken	10.000,00 €	Planungskosten
2.6700.950000-100	Ausbau LED-Beleuchtung	25.000,00 €	5.000,00 € Zuschussförderung!
2.8800.940000-018	Neubau Mehrfamilienhaus	265.000,00 €	zusätzliche Mittel, Rest aus Übertrag
2.8800.932000-010	Nachzahlung Grundstück	24.480,00 €	Nachzahlung lt. Kaufvertrag
divers	Erschließung Käpelmatten / Eichgasse	X €	Erschließungskosten sollen über Grundstückserlöse finanziert werden
Summe Vermögenshaushalt		438.480,00 €	

Erschließungsmaßnahme Käpelle Matten, Sulzburg, laut Kostenschätzung Himmelsbach + Scheurer vom 26.10.2018

Finanzposition	Maßnahme	netto	brutto	Bemerkungen	Haushaltsplan 2019
2.6300.950000-018	Erschließung / Straßenbau	352.969,77 €	420.034,02 €	kein Vorsteuerabzug	420.100,00 €
2.7000.950000-018	Schmutzwasserkanal	263.754,32 €	313.867,64 €	kein Vorsteuerabzug	313.900,00 €
2.7000.950100-018	Regenwasserkanal	385.661,27 €	458.936,91 €	kein Vorsteuerabzug	459.000,00 €
2.8800.932000-010	Erwerb von Grundstücken	306.000,00 €	306.000,00 €		306.000,00 €
7.3907.924000-001	Wasserleitung (Eigenbetrieb Wasser)	188.498,37 €	224.313,06 €	Vorsteuerabzug	188.500,00 €
7.2907.930021-001	Breitbandleerrohr (Eigenbetrieb Breitband)	6.595,27 €	7.848,37 €	Vorsteuerabzug	6.600,00 €
	Summe	1.503.478,99 €	1.731.000,00 €		1.694.100,00 €

Aufteilung	Rundung pauschal	2.976,34 €		Aufteilung auf einzelne Positionen	
	pauschale Aufteilung auf einzelne Gewerke	595,27 €		Aufteilung auf einzelne Positionen	

Erschließungsmaßnahme Eichgasse, Laufen, laut Kostenschätzung Unger vom 30.10.2018

Finanzposition	Maßnahme	netto	brutto	Bemerkungen	Haushaltsplan 2019
2.6300.950000-019	Erschließung / Straßenbau	319.570,00 €	380.288,30 €	kein Vorsteuerabzug	380.300,00 €
2.7000.950000-019	Schmutzwasserkanal	152.770,00 €	181.796,30 €	kein Vorsteuerabzug	181.800,00 €
2.7000.950100-019	Regenwasserkanal	145.870,00 €	173.585,30 €	kein Vorsteuerabzug	173.600,00 €
7.4907.928000-001	Wasserleitung (Eigenbetrieb Wasser)	120.270,00 €	143.121,30 €	Vorsteuerabzug	120.300,00 €
	Summe	738.480,00 €	878.791,20 €		878.800,00 €

Aufteilung	Baunebenkosten (20 %)	123.080,00 €		Aufteilung auf einzelne Positionen	
	pauschale Aufteilung auf einzelne Gewerke	30.770,00 €		Aufteilung auf einzelne Positionen	

	Gesamtkosten
Straßenbau (Kernhaushalt)	800.400,00 €
Abwasser (Kostendeckender Regiebetrieb)	1.434.300,00 €
Summe Haushaltsplan (Kernhaushalt)	2.234.700,00 €

Vermögenshaushalt 2019 - Entwurf

	Entwurf 2019
Zuführung aus Verwaltungshaushalt	217.750,00 €
Grundstückserlöse	2.600.000,00 €
Summe Einnahmen VmH	2.817.750,00 €
Tilgung von Darlehen	- 117.000,00 €
Maßnahmenpaket vom 30.10.2018	- 438.480,00 €
Erschließungsmaßnahmen	- 2.234.700,00 €
Summe Ausgaben VmH	2.790.180,00 €
Ergebnis Vermögenshaushalt	27.570,00 €

Regiebetrieb Abwasserbeseitigung

Einzelmaßnahmen Verwaltungshaushalt (Regiebetrieb Abwasser, Kostendeckung durch Gebühr)

Finanzposition	Maßnahme	Betrag	Bemerkungen
1.7000.510000	Befahrung Abwasserkanäle	50.000,00 €	
1.7000.510000	Reparatur / Austausch Kanaldeckel	10.000,00 €	
1.7000.510000	Reparatur Kanaldeckel Langmattstr.	4.000,00 €	
1.7000.510100	Gesamtentwässerungsplan	31.000,00 €	lt. GR-Beschluss
1.7000.510100	Befahrung Regenwasserkanäle	50.000,00 €	
Summe VwHH Regiebetrieb Abwasser (kostendeckend)		145.000,00 €	

Eigenbetrieb Wasserversorgung

Einzelmaßnahmen im Erfolgsplan Sulzburg

Finanzposition	Maßnahme	Betrag	Priorität	Bemerkungen
6.3547.520000	Hochbehälter neu: Austausch Ozonwarngerät	2.500,00 €	1	
6.3547.520000	Hochbehälter neu: Austausch Pumpe	2.500,00 €		
6.3547.500000	Reparaturen / Unterhalt Leitungsnetz	40.000,00 €	1	10.000 € zusätzlich zu 2018

Einzelmaßnahmen im Vermögensplan Sulzburg

Finanzposition	Maßnahme	Betrag	Priorität	Bemerkungen
7.3907.924000-001	Mitverlegung Betberger Str.	87.000,00 €	1	GR-Beschluss vom 20.09.2018
	Erschließung Käpelle Matten	188.500,00 €	1	

Einzelmaßnahmen im Erfolgsplan Laufen

Finanzposition	Maßnahme	Betrag	Priorität	Bemerkungen

Einzelmaßnahmen im Vermögensplan Laufen

Finanzposition	Maßnahme	Betrag	Priorität	Bemerkungen
7.4907.926000-001	Wasserleitung Brunnengasse-Wüstgasse	100.000,00 €		
7.4907.927000-001	Wasserleitung Seilergasse	50.000,00 €		
	Erschließung Eichgasse	120.300,00 €		

Eigenbetrieb Breitbandversorgung

Einzelmaßnahmen im Vermögensplan			
Finanzposition	Maßnahme	Betrag	Bemerkungen
	Mitverlegung von Leerrohren	100.000,00 €	pauschal
	Erschließung Käpelmatten	6.600,00 €	