



☒ öffentlich (ö)

☐ nichtöffentlich (nö)

Az.: 913.69

DikZ.: UB/BK Datum: 15.05.2017

Vorgang: Vorlage 82/2016

zur Behandlung im

Gremium	Sitzung am	Information	Vorberatung	Beschlussfassung	Bemerkung
Ausschuss für Umwelt und Technik					
Verwaltungsausschuss	18.05.2017		X		
Betriebsausschuss					
Ausschuss für Bildung, Familie und Soziales					
Gemeinderat	30.05.2017			X	

Beratungsgegenstand:

Bildung von Haushaltsresten in der Jahresrechnung 2016

Beschlussvorschlag:

Der Bildung von Haushaltsresten in der Jahresrechnung 2016, wie in der Anlage dargestellt, wird zugestimmt.

☒ Gesetzliche/vertragliche Aufgabe

Finanzielle Auswirkungen:

☒ ja ☐ nein

HHSt:

	Ausgaben neu	im Haushaltsplan eingestellte Mittel	Abweichung (über-/außer- planmäßige Ausgaben +; Minderausgaben -)	Einnahmen
Gesamtbeträge d. Maßnahme	€	€	+	€
davon im lfd. Haushaltsjahr	€	€	+	€

Jährliche laufende Belastung (Folgekosten):

(einschl. kalkulatorischer Kosten abzgl. Folgeerträge und -einsparungen)

Zur Finanzierung von über-/außerplanmäßigen Ausgaben siehe Beschlussvorschlag oben!

Dirk Schönberger
Oberbürgermeister

Sachdarstellung / Begründung:

Die Jahresrechnung des Kommunalhaushalts ist nach § 95 der Gemeindeordnung innerhalb von 6 Monaten nach Ende des Haushaltsjahres aufzustellen und vom Gemeinderat innerhalb eines Jahres festzustellen. Zum Feststellungsbeschluss durch den Gemeinderat ist auch der Prüfungsbericht der örtlichen Rechnungsprüfung vorzulegen. Dies bedeutet, dass nach der endgültigen Aufstellung der Jahresrechnung 2016 und einer angemessenen Prüfungsfrist die Feststellung der Jahresrechnung erst gegen Jahresende möglich sein wird. Der Feststellungsbeschluss umfasst das Ergebnis der Haushaltsrechnung und damit auch die Haushaltsreste. Bereits vor der endgültigen Aufstellung der Jahresrechnung sollte eine Entscheidung zur Übertragung von Mitteln im Gemeinderat getroffen werden, insbesondere weil dies erhebliche Auswirkungen auf das Gesamtergebnis der Jahresrechnung haben kann.

Als Anlage sind, unabhängig von der Zuständigkeit, alle Haushaltsreste aufgeführt, deren Bildung in der Haushaltsrechnung 2016 vorgesehen ist. Die Bildung von Haushaltsresten im Verwaltungshaushalt ist für die Übertragung nicht verbrauchter Mittel der budgetierten Bereiche vorgesehen. Ausgabeansätze im Vermögenshaushalt bleiben nach § 19 der Gemeindehaushaltsverordnung bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann. Die Übertragung von Ausgabemitteln durch Haushaltsausgabereste ist, soweit zu deren Lasten am Jahresende Rechtsverpflichtungen bestehen, unverzüglich durch den Fachbediensteten für das Finanzwesen festzustellen. Gleiches gilt für Ausgabemittel, die von der Einnahmeseite her gesetzlich oder vertraglich für einen bestimmten Zweck gebunden sind. Die Bildung von Haushaltsausgaberesten für andere nach § 19 Gemeindehaushaltsverordnung übertragbare Ausgabemittel hängt davon ab, inwieweit sie im folgenden Jahr noch benötigt werden. In diesem Fall richtet sich die Zuständigkeit nach der allgemeinen Bewirtschaftungsbefugnis. Die Entscheidung über die Bildung von Haushaltseinnahmeresten, die nur für Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen, Beiträge u.ä. Entgelte zulässig ist, stellt nach den gesetzlichen Vorschriften stets ein Geschäft der laufenden Verwaltung dar. Unter Berücksichtigung dieser gesetzlichen Zuständigkeitsregelungen fällt nur ein geringer Teil der zur Bildung vorgesehenen Haushaltsreste in die Zuständigkeit des Gemeinderats.

Bei der Bildung aller Haushaltsausgabereste für Investitionen wurde darauf geachtet, dass nur solche Mittel in das Folgejahr übertragen werden, die tatsächlich auch noch benötigt werden. Gegenüber dem Vorjahr sind die Haushaltsausgabereste um 3,117 Mio. € auf 9,851 Mio. € und die Haushaltseinnahmereste um 1,166 Mio. € auf 4,391 Mio. € gestiegen. Diese Steigerung ist im Wesentlichen auf die Übertragung der Mittel für das Gebiet „Neue Mitte“ (Sanierungsgebiet inklusive aller Hochbaumaßnahmen) zurückzuführen. Bei den Haushaltsausgaberesten sind höheren Ausgabeermächtigungen, die sich aus der Genehmigung von über-/außerplanmäßigen Ausgaben (Vorlage 14/2017) ergeben, bereits berücksichtigt.

Die Jahresrechnung 2016 schließt nach dem vorläufigen Ergebnis mit einer Zuführung an den Vermögenshaushalt von rd. 6,750 Mio. € (Plan: 2,765 Mio. €) ab. Unter Berücksichtigung dieser Zuführung kann voraussichtlich aus dem Vermögenshaushalt ein Überschuss von rd. 1,360 Mio. € der Rücklage zugeführt werden.

Danach wird sich der Stand der Rücklagen zum 31. Dezember 2016 auf rd. 13 Mio. € (bisher erwartet: 10,660 Mio. €) erhöhen. Er wird sich aufgliedern in die FAG-Rücklage mit 4,510 Mio. € für 2017 und mit 5,220 Mio. € für 2018 sowie den Bestand der allgemeinen Rücklage von rd. 2,870 Mio. €. Damit liegt der verfügbare Rücklagenbestand von 1,848 Mio. € zum Jahresbeginn 2017 voraussichtlich um rd. 1,170 Mio. € über dem bei der Aufstellung des Haushaltsplans 2017 erwarteten Betrag.

Haushaltsreste 2016

Anlage
zu Vorlage 66/2017

Maßnahmen-HHSt	Bezeichnung	Haushalts-	
		Ausgabereste	Einnahmereste
Verwaltungshaushalt - Budget			
1 2111 659700 --	Grundschule AD Budget allgemein	21.992	
1 2112 659700 --	Grundschule HB Budget allgemein	6.906	
1 2113 659700 --	Grundschule HD Budget allgemein	4.772	
1 2114 659700 --	Grundschule NG Budget allgemein	0	
1 2115 659700 --	Grundschule NR Budget allgemein	3.697	
1 2116 659700 --	Grundschule PV Budget allgemein	1.151	
1 2210 659700 --	Realschule Budget allgemein	86.313	
1 2310 659700 --	Lise-Meitner-Gymnasium Budget allgemein	87.350	
1 2820 659700 --	Wilhelm-Keil-Schule Budget allgemein	0	
1 2910 659700 00001	Kernzeitbetreuung AD Budget allgemein	2.655	
1 2910 659700 00002	Kernzeitbetreuung HB Budget allgemein	1.384	
1 2910 659700 00003	Kernzeitbetreuung HD Budget allgemein	148	
1 2910 659700 00005	Kernzeitbetreuung NR Budget allgemein	332	
1 2910 659700 00007	Kernzeitbetreuung PV Budget allgemein	(nachr. negativer Vorschuss -282)	
1 2911 659700 00001	Hort Neckarschule Budget allgemein	457	
1 2911 659700 00005	Hort Kelterschule Budget allgemein	218	
1 3330 659700 --	Jugendmusikschule Budget allgemein	1.266	
1 3520 659700 00001	Bücherei AD Budget allgemein	105	
1 3520 659700 00002	Bücherei HB Budget allgemein	2.689	
1 3520 659700 00003	Bücherei HD Budget allgemein	2.937	
1 3520 659700 00004	Bücherei NG Budget allgemein	344	
1 3520 659700 00005	Bücherei NR Budget allgemein	548	
1 4640 659700 00001	Kindertagesstätte Lange Str. Budget allgemein	1.196	
1 4640 659700 00003	Kindertagesstätte Waldallee Budget allgemein	1.547	
1 4640 659700 00005	Kindertagesstätte Hochdorf Budget allgemein	301	
1 4640 659700 00006	Kindertagesstätte Wasenstr. Budget allgemein	1.471	
1 4640 659700 00007	Kindertagesstätte Im Hof Budget allgemein	1.063	
1 4640 659700 00008	Kindertagesstätte Neckarhalde Budget allgemein	1.245	
1 4640 659700 00009	Kindertagesstätte Leonb. Str. Budget allgemein	1.954	
1 4640 659700 00010	Kindertagesstätte Albstraße Budget allgemein	2.225	
Summe Verwaltungshaushalt - Budgets		236.266	
Verwaltungshaushalt - außerhalb Budget			
1 3000 718200	Kultur Sonstige Zuschüsse Musik	2.430	
Summe Verwaltungshaushalt		238.696	
Vermögenshaushalt - Budgets			
2 2111 0 001 935400	Grundschule AD Budget allgemein	1.816	
2 2112 0 001 935400	Grundschule HB Budget allgemein	3.500	
2 2113 0 001 935400	Grundschule HD Budget allgemein	0	
2 2114 0 001 935400	Grundschule NG Budget allgemein	1.283	
2 2115 0 001 935400	Grundschule NR Budget allgemein	2.382	
2 2116 0 001 935400	Grundschule PV Budget allgemein	843	
2 2210 0 001 935150	Realschule Budget Multimedia	4.131	
2 2310 0 001 935150	Lise-Meitner-Gymnasium Budget Multimedia	13.135	
2 2820 0 001 935150	Wilhelm-Keil-Schule Budget Multimedia	0	
2 2820 0 001 935400	Wilhelm-Keil-Schule Budget allgemein	(nachr. negativer Vorschuss -7.551)	
2 3330 0 001 935400	Jugendmusikschule Budget allgemein	15.566	
Zwischensumme Vermögenshaushalt - Budgets		42.656	

Haushaltsreste 2016

Maßnahmen-HHSt	Bezeichnung	Haushalts-	
		Ausgabereste	Einnahmereste
Vermögenshaushalt - außerhalb Budget			
2 0300 0 001 935150	Finanzverwaltung EDV, Software	79.848	
2 0600 0 002 935150	Zentrale Dienste EDV, Software	10.000	
2 0610 0 003 361000	Rathausneubau Zuweisung Land (Neue Mitte)		590.000
2 0610 0 003 941000	Rathausneubau Bau	2.019.287	
2 1100 0 001 935150	Öffentliche Ordnung EDV, Software	9.000	
2 1180 0 001 935150	Gewschwindigkeitsüberw. EDV, Software	13.000	
2 1300 0 001 361000	Feuerschutz allgemein Zuweisung Land		59.000
2 1300 0 001 935100	Feuerschutz Geräte, Maschinen	9.000	
2 1300 0 001 935300	Feuerschutz Fahrzeuge	300.000	
2 1300 0 002 944100	Haus der Feuerwehr Einbruchmeldeanlage	22.000	
2 1300 0 003 941000	Feuerwehrhaus "Rechts des Neckars" Neubau	7.453	
2 2100 0 002 942000	Grundschulen allgemein Ganztageschule	200.000	
2 2111 0 002 306100	Grundschule AD Zuschuss KInvFG		177.000
2 2111 0 002 943100	Grundschule AD Grundlegende Sanierung	114.358	
2 2112 0 001 935000	Grundschule HB Hausmeisterbedarf	5.000	
2 2116 0 004 943100	Gundschule PV Neubau Ganztageschule	100.000	
2 2210 0 002 943000	Realschule Remseck Grundlegende Sanierung	23.087	
2 2210 0 004 361000	Erweiterung Realschule Schulbaufördermittel		77.500
2 2210 0 004 361001	Erweiterung Realschule Chancen d. Bildung		60.600
2 2210 0 004 361010	Erweiterung Realschule Ausgleichstock		150.000
2 2310 0 001 935220	Lise-Meitner-Gymnasium Ausstattung Mensa	973	
2 2310 0 002 943100	Lise-Meitner-Gymnasium Grundlegende Sanierung	250.000	
2 2820 0 001 935220	Wilhelm-Keil-Schule Ausstattung Mensa	5.000	
2 2820 0 002 944000	Wilhelm-Keil-Schule (Bau) Pausenhof	53.737	
2 2910 0 001 935200	Grundschülerbetreuung Ausstattung, Einrichtung	420	
2 3100 0 004 941000	Archiv (Neue Mitte) Neubau/Umbau	229.547	
2 3600 0 001 962100	Natur- und Landschaftspflege Grüne Nachbarschaft	27.000	
2 3600 0 006 361000	Remstal Gartenschau 2019 Zuweisung Land		37.500
2 3600 0 006 958000	Remstal Gartenschau 2019 Baumaßnahmen	309.336	
2 3600 0 007 962000	Fischtreppe Rems Grün- und Außenanlagen	20.000	
2 3700 0 001 988040	Zuschuss Innenrenovierung ev. Kirche HD	10.000	
2 3700 0 001 988060	Turmsanierung ev. Kirche NG	12.000	
2 4640 0 001 935200	Kindertagesstätten allg. Ausstattung, Einrichtung	6.500	
2 4640 0 001 961000	Kindertagesstätten allg. Sport- und Spielanlagen	61.130	
2 4640 0 010 988000	Zuschuss Sanierung und Erweiterung kath. KiTa AD	455.000	
2 4680 0 001 935160	Mobiles Familienberatungs- EDV, Hardware	1.310	
2 4680 0 001 935300	zentrum Fahrzeuge	13.851	
2 4720 0 002 985000	Kleeblatt Pflegeheim Kirchstr. Kostenbeteiligung Erweiterung	154.500	
2 5610 0 001 935000	Sport- u. Gemeindehallen allg. Gerätebedarf Hausmeister	5.900	
2 5610 0 001 935200	Sport- u. Gemeindehallen allg. Ausstattung, Einrichtung	6.000	
2 5610 0 003 942000	Sanierung Gemeindehalle NG Umbau	38.407	

Haushaltsreste 2016

Anlage
zu Vorlage 66/2017

Maßnahmen-HHSt			Bezeichnung		Haushalts-	
					Ausgabereste	Einnahmereste
2 5610 0 006	361010	Sporthalle Regental	Ausgleichstock			135.000
2 5610 0 006	361100	Sporthalle Regental	Sportstättenförderung			342.000
2 5610 0 006	943000	Sporthalle Regental	Grundlegende Sanierung		252.791	
2 5620 0 002	988000	Sportplatz HD	Zuschuss an SKV		6.000	
2 5620 0 003	962000	Sportplatz HD	Sport- und Außenanlagen		14.938	
2 5620 0 007	962000	Freizeitanlage NG	Sport- und Spielanlagen		1.745	
2 5800 0 001	960000	Grünanlagen allg.	Sonstige Baumaßnahmen		16.505	
2 5800 0 002	960000	Grünzüge Haldengebiet	Sonstige Baumaßnahmen		44.593	
2 5810 0 001	961000	Spielplätze allgemein	Sport- und Spielanlagen		61.027	
2 5810 0 010	961000	Spielplatz Eckgärten	Sport- und Spielanlagen		9.294	
2 6020 0 001	935150	Tiefbauverwaltung	EDV, Software		20.000	
2 6020 0 001	935151	Tiefbauverwaltung	Bürger GIS		11.584	
2 6150 0 007	361000	Sanierung AD III	Zuweisung Land			361.700
2 6150 0 007	932000	Sanierung AD III	Grunderwerb		30.975	
2 6150 0 007	960000	Sanierung AD III	Vorbereitung und Vergütungen		408.761	
2 6150 0 008	960000	Sanierungs- u. Entwicklungs- programm HD	Sanierungsmaßnahmen		12.538	
2 6150 0 009	361000	Neue Mitte	Zuweisung Land			979.014
2 6150 0 009	932000	Neue Mitte	Grundstückserwerb		625.000	
2 6150 0 009	941100	Neue Mitte	Kubus		200.000	
2 6150 0 009	947000	Neue Mitte	Tiefgarage		1.350.000	
2 6150 0 009	957000	Neue Mitte	Ufergestaltung Bereich Rathaus		50.000	
2 6150 0 009	958000	Neue Mitte	Rathausplatz		99.416	
2 6150 0 009	960000	Neue Mitte	Sanierungsmaßnahmen		194.005	
2 6150 0 009	969000	Neue Mitte	Rahmenplanung		31.355	
2 6300 0 001	982000	Straßen allg.	Überörtliche Verkehrsführung		4.537	
2 6300 0 011	951000	Baugebiet Hofweingarten	Straßenbau		35.000	
2 6300 0 022	951000	Baugebiet Nördl. Brunnenstr.	Straßenbau		16.342	
2 6300 0 030	951000	Ludwigsburger Straße	Straßenbau		31.907	
2 6300 0 052	951000	Rainwiesen II	Straßenbau - innere Erschl.		24.041	
2 6300 0 054	951000	Steinbößer	Straßenbau		20.000	
2 6300 0 057	959000	weitere Neckarquerung	Planung		128.752	
2 6300 0 059	959000	Neckarbrücke HB	Planung		12.864	
2 6300 0 064	959000	Mobilitätskonzept	Planung		41.893	
2 6300 0 068	954000	Neubau Mühlsteg NR			20.981	
2 6300 0 069	951000	Erlenrain	Straßenbau		10.000	
2 6700 0 001	965100	Straßenbeleuchtung	Umrüstung		9.192	
2 6900 0 003	957000	Hochwasserschutz Rems	Gewässerbaumaßnahmen		60.000	
2 6900 0 004	363000	Gestaltung Neckarufer	Zuschuss Region			580.000
2 6900 0 004	368000	Gestaltung Neckarufer	Zuschuss EU			296.933
2 6900 0 005	363000	Fischlaichgewässer HB	Ausgleichsbetrag ZV PV			75.000
2 6900 0 005	363100	Fischlaichgewässer HB	Zuschuss Region			420.000
2 6900 0 005	957000	Fischlaichgewässer HB	Wasserbau		46.212	
2 7500 0 001	960000	Friedhöfe allgemein	Urnenanlagen		2.932	
2 7500 0 001	963000	Friedhöfe allgemein	Grabumrandungen		10.000	
2 7500 0 002	960000	Friedhof AD	Urnenanlagen		20.000	

Haushaltsreste 2016

Maßnahmen-HHSt	Bezeichnung	Haushalts-	
		Ausgabereste	Einnahmereste
2 7500 0 005 942000	Friedhof NG Wetterschutz	20.000	
2 7500 0 006 943000	Friedhof NR Sanierung Aussegnungshalle	155.000	
2 7672 0 002 361000	Stadthalle (Neue Mitte) Zuweisung Land		50.000
2 7672 0 002 941000	Stadthalle (Neue Mitte) Stadthalle	350.000	
2 7710 0 002 944000	Bauhof Haustechnik	19.986	
2 7710 0 002 962000	Bauhof Grün- und Außenanlagen	2.845	
2 7850 0 001 953000	Feldwegeausbau	50.000	
2 7900 0 002 958000	Einlassstelle für Boote	11.295	
2 7910 0 003 952000	Modellregion nachhaltige Mobilität Baumaßnahmen	3.237	
2 7920 0 002 960000	Busverkehr Bushaltestelle Endhaltestelle	4.506	
2 8800 0 001 949000	Allg. Grundvermögen Gebäudeabbruch	32.421	
2 8800 0 002 932180	Hofweingarten Grunderwerb	270.000	
2 8800 0 003 943002	Wohngebäude (Grundl. San.) Neckarkanalstraße 4	94.738	
2 8800 0 003 960000	Wohngebäude (Grundl. San.) Stellplätze Kleeblatt	48.000	
Zwischensumme Vermögenshaushalt - außerhalb Budgets		9.569.852	4.391.247
Summe Vermögenshaushalt		9.612.508	4.391.247
Summe Verwaltungs- und Vermögenshaushalt		9.851.204	4.391.247
davon Budgets		278.922	

Zusammenfassung:

Haushaltsreste 2016

	Ausgaben	Einnahmen	Saldo
Verwaltungshaushalt	2.430	0	2.430
Budgetabrechnungen - VwH	236.266	0	236.266
Budgetabrechnungen - VmH	42.656	0	42.656
Rathausneubau	2.019.287	590.000	1.429.287
Feuerwehr	338.453	59.000	279.453
Schulen, Kernzeit, Hort	752.575	465.100	287.475
Archiv	229.547	0	229.547
Remstal Gartenschau 2019	309.336	37.500	271.836
Kindertagesstätten	537.791	0	537.791
Erweiterung und Stellplätze Kleeblatt	202.500	0	202.500
Sport- und Gemeindehallen; Sportplätze	325.781	477.000	-151.219
Grünanlagen, Spielplätze	131.419	0	131.419
Sanierung Aldingen III	439.736	361.700	78.036
Sanierungsgebiet (Neue Mitte)	2.549.776	979.014	1.570.762
Straßen- und Feldwegbau	396.317	0	396.317
Freiraumpl. u. Renaturierung Neckarufer	57.507	1.371.933	-1.314.426
Stadthalle	350.000	50.000	300.000
Bestattungswesen	207.932	0	207.932
sonstige	721.895	0	721.895
Saldo = Belastung 2016	9.851.204	4.391.247	5.459.957
zum Vergleich			
Rechnungsjahr 2015	6.734.284	3.224.694	3.509.590
Rechnungsjahr 2014	7.403.398	3.470.870	3.932.528
Rechnungsjahr 2013	6.452.560	2.344.773	4.107.787