



öffentlich (ö)

nichtöffentlich (nö)

Az.: 913.69

DikZ.: UB/BK Datum: 06.06.2013

Vorgang: Vorlage 82/2012

zur Behandlung im

Gremium	Sitzung am	Information	Vorberatung	Beschlussfassung	Bemerkung
Ausschuss für Umwelt und Technik					
Verwaltungsausschuss	13.6.2013		X		
Betriebsausschuss					
Ausschuss für Jugend und Soziales					
Gemeinderat	18.6.2013			X	

Beratungsgegenstand:

Bildung von Haushaltsresten in der Jahresrechnung 2012

Beschlussvorschlag:

Der Bildung von Haushaltsresten in der Jahresrechnung 2012, wie in der Anlage dargestellt, wird zugestimmt.

Gesetzliche/vertragliche Aufgabe

Finanzielle Auswirkungen: ja nein

HHSt:

	Ausgaben neu	im Haushaltsplan eingestellte Mittel	Abweichung (über-/außerplanmäßige Ausgaben +; Minderausgaben -)	Einnahmen
Gesamtbeiträge 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!

Siegmund Kellert

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 2012 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 nicht unerhebliche Auswirkungen auf das Gesamtergebnis der Jahresrechnung haben kann.

Als Anlage sind, unabhängig von der Zuständigkeit, alle Haushaltsreste aufgeführt, deren Bildung in der Haushaltsrechnung 2012 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 solchen 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. Dies unterstreicht auch der Vergleich zwischen der möglichen Übertragungssumme von 7,857 Mio. € zur tatsächlich übertragenen Summe von 7,352 Mio. €. Gleiches gilt für die Einnahmeseite, bei der 2,087 Mio. € übertragbar gewesen wären, tatsächlich jedoch nur 1,310 Mio. € übertragen werden sollen.

Die Jahresrechnung 2012 schließt nach dem vorläufigen Ergebnis mit einer Zuführung an den Vermögenshaushalt von rd. 4,300 Mio. € (Plan: 0,940 Mio. €) ab. Unter Berücksichtigung dieser Zuführung schließt der Vermögenshaushalt mit einem vorläufigen Überschuss von 0,950 Mio. € ab, die der Rücklage zugeführt werden können.

Danach wird sich der Stand der Rücklagen zum 31. Dezember 2012 auf rd. 11,640 Mio. € erhöhen. Er wird sich aufgliedern in die FAG-Rücklage mit 2,920 Mio. € für 2013 und mit 3,000 Mio. € für 2014 sowie den Bestand der allgemeinen Rücklage von rd. 5,720 Mio. €. Damit liegt der verfügbare Rücklagenbestand von 4,880 Mio. € zum Jahresbeginn 2013 voraussichtlich um rd. 1,450 Mio. € über dem bei der Aufstellung des Haushaltsplans 2013 erwarteten Betrag.

Haushaltsreste 2012

Maßnahmen-HHSt	Bezeichnung	Haushalts-	
		Ausgabereste	Einnahmereste
Verwaltungshaushalt - Budget			
1 2111 659700 --	Grundschule AD	Budget allgemein	3.921
1 2112 659700 --	Grundschule HB	Budget allgemein	0
1 2113 659700 --	Grundschule HD	Budget allgemein	(nachr. negativer Vortrag -818)
1 2114 659700 --	Grundschule NG	Budget allgemein	2.808
1 2115 659700 --	Grundschule NR	Budget allgemein	1.007
1 2116 659700 --	Grundschule PV	Budget allgemein	4.235
1 2130 659700 --	Wilhelm-Keil-Werkrealschule	Budget allgemein	5.956
1 2210 659700 --	Realschule	Budget allgemein	53.214
1 2300 659700 --	Lise-Meitner-Gymnasium	Budget allgemein	83.435
1 2910 659700 00001	Kernzeitbetreuung AD	Budget allgemein	1.054
1 2910 659700 00002	Kernzeitbetreuung HB	Budget allgemein	214
1 2910 659700 00005	Kernzeitbetreuung NR	Budget allgemein	100
1 2910 659700 00007	Kernzeitbetreuung PV	Budget allgemein	84
1 2911 659700 00001	Hort Neckarschule	Budget allgemein	1.586
1 2911 659700 00005	Hort Kelterschule	Budget allgemein	35
1 3330 659700 --	Jugendmusikschule	Budget allgemein	2.653
1 3520 659700 00001	Bücherei AD	Budget allgemein	677
1 3520 659700 00002	Bücherei HB	Budget allgemein	1.942
1 3520 659700 00003	Bücherei HD	Budget allgemein	1.355
1 3520 659700 00004	Bücherei NG	Budget allgemein	132
1 3520 659700 00005	Bücherei NR	Budget allgemein	1.134
1 4640 659700 00001	Kindergarten Lange Str.	Budget allgemein	410
1 4640 659700 00003	Kindergarten Waldallee	Budget allgemein	5.193
1 4640 659700 00005	Kindergarten Hochdorf	Budget allgemein	680
1 4640 659700 00006	Kindergarten Wasenstr.	Budget allgemein	1.586
1 4640 659700 00007	Kindergarten Im Hof	Budget allgemein	225
1 4640 659700 00008	Kindergarten Neckarhalde	Budget allgemein	49
1 4640 659700 00009	Kindergarten Leonb. Str.	Budget allgemein	(nachr. negativer Vortrag -222)
1 4640 659700 00010	Kindergarten Albstraße	Budget allgemein	1.311
Summe Verwaltungshaushalt - Budgets			174.996
Verwaltungshaushalt - außerhalb Budget			
1 3000 718200	Kultur	Sonstige Zuschüsse Musik	4.000
Summe Verwaltungshaushalt			178.996
Vermögenshaushalt - Budgets			
2 2111 0 001 935400	Grundschule AD	Budget allgemein	7.182
2 2112 0 001 935400	Grundschule HB	Budget allgemein	823
2 2113 0 001 935400	Grundschule HD	Budget allgemein	0
2 2114 0 001 935400	Grundschule NG	Budget allgemein	5.474
2 2115 0 001 935400	Grundschule NR	Budget allgemein	2.425
2 2116 0 001 935400	Grundschule PV	Budget allgemein	1.395
2 2130 0 001 935150	Wilhelm-Keil-Werkrealschule	Budget Multimedia	0
2 2210 0 001 935150	Realschule	Budget Multimedia	3.882
2 2210 0 001 935400	Realschule	Budget allgemein	45.151
2 2300 0 001 935150	Lise-Meitner-Gymnasium	Budget Multimedia	49.196
2 2300 0 001 935400	Lise-Meitner-Gymnasium	Budget allgemein	1.592
2 3330 0 001 935400	Jugendmusikschule	Budget allgemein	26.579
Zwischensumme Vermögenshaushalt - Budgets			143.699

Haushaltsreste 2012

Maßnahmen-HHSt	Bezeichnung	Haushalts-	
		Ausgabereste	Einnahmereste
<u>Vermögenshaushalt - außerhalb Budget</u>			
2 0600 0 002 935150	Zentrale Dienste	Software	5.000
2 0600 0 002 935160	Zentrale Dienste	Hardware	20.000
2 0610 0 004 935200	Verwaltungsgeb. Neckaraue	Ausstattung, Einrichtung	23.986
2 1180 0 001 935100	Geschwindigkeitsüberwachung	Geräte, Maschinen	3.000
2 1300 0 001 361000	Feuerschutz	Zuweisung Land	21.000
2 1300 0 001 935100	Feuerschutz	Geräte, Maschinen	19.000
2 1300 0 001 935300	Feuerschutz	Fahrzeuge	147.202
2 1300 0 003 941000	Feuerwehrhaus "Rechts des Neckars"		278.600
2 2111 0 002 943000	Grundschule AD	Grundlegende Sanierung	218.411
2 2112 0 002 962000	Grundschule HB	Grün- und Außenanlagen	34.018
2 2113 0 002 943000	Grundschule HD	Sanierung	99.709
2 2115 0 002 943000	Grundschule NR	Grundlegende Sanierung	11.301
2 2116 0 004 943000	Grundschule PV	Grundlegende Sanierung	122.767
2 2130 0 002 943000	Neckarschule (Bau)	Grundlegende Sanierung	16.270
2 2130 0 002 944000	Neckarschule (Bau)	Haustechnik	65.872
2 2130 0 002 944100	Neckarschule (Bau)	Evak.- u. Brandmeldeanl.	20.000
2 2130 0 002 962000	Neckarschule (Bau)	Pausenhof	72.113
2 2210 0 002 943000	Realschule Remseck	Grundlegende Sanierung	247.610
2 2210 0 004 361000	Erweiterung Realschule	Schulbaufördermittel	82.700
2 2210 0 004 361001	Erweiterung Realschule	Chancen d. Bildung	73.000
2 2210 0 004 941000	Erweiterung Realschule	Neubau	836.810
2 2300 0 001 935210	Lise-Meitner-Gymnasium	Ausstattung außerhalb Etat	10.000
2 2300 0 002 935200	Lise-Meitner-Gym. Mensa	Ausstattung, Einrichtung	20.000
2 2300 0 002 943000	Lise-Meitner-Gymnasium	Grundlegende Sanierung	468.150
2 2301 0 001 942000	Schulsozialarbeit	Umbau	21.542
2 2910 0 001 935200	Grundschülerbetreuung	Ausstattung, Einrichtung	9.114
2 2911 0 001 935200	Hort an der Schule	Ausstattung, Einrichtung	3.096
2 2911 0 001 942000	Hort an der Schule	Umbau	11.763
2 3520 0 001 935210	Büchereien	Onleihe	3.000
2 3600 0 005 962000	Landschaftspark AD/PV	Grün- und Außenanlagen	32.176
2 3600 0 006 958000	Interkommunales Grünprojekt	Baumaßnahmen	15.517
2 4600 0 002 941000	Jugendreferat	Neubau	11.073
2 4600 0 002 962000	Jugendreferat	Grün- und Außenanlagen	16.829
2 4640 0 001 935200	Kindergärten allg.	Einrichtung	7.747
2 4640 0 001 988000	Kindergärten allg.	Zuweisungen an Träger	30.500

Haushaltsreste 2012

Maßnahmen-HHSt	Bezeichnung	Haushalts-	
		Ausgabereste	Einnahmereste
2 4640 0 004 935200	Kindergarten Lange Str. Ausstattung, Einrichtung	244	
2 4640 0 005 361010	Kindergarten Hochberg Ausgleichstock		163.000
2 4640 0 005 935200	Kindergarten Hochberg Ausstattung 5. Gruppe	15.621	
2 4640 0 005 941000	Kindergarten Hochberg Neubau	49.123	
2 4640 0 006 943000	Kindergarten Im Hof Grundlegende Sanierung	22.937	
2 4640 0 008 935200	Kindergarten Wasenstr. Ausstattung, Einrichtung	18.269	
2 4640 0 008 962000	Kindergarten Wasenstr. Grün- und Außenanlagen	42.718	
2 4640 0 009 943000	Kindergarten Albstraße Grundlegende Sanierung	30.000	
2 5610 0 002 942000	Gemeindehalle HD Neubau	21.017	
2 5610 0 004 943000	Gemeindehalle AD Grundlegende Sanierung	24.126	
2 5610 0 006 943000	Sporthalle BIZ Grundlegende Sanierung	143.601	
2 5620 0 001 960000	Sportanlagen Neckarkanalstr. Flutlichtanlage, Ballfangzaun	51.572	
2 5620 0 003 962000	Sportplatz HD Sport- und Außenanlagen	12.603	
2 5620 0 004 961100	Sportanlage Hummelberg Neubau Kunstrasenspielfeld	100.000	
2 5620 0 007 962000	Freizeitanlage NG Sport- und Spielanlagen	50.000	
2 5810 0 001 961000	Spielplätze allg. Sport- und Spielanlagen	21.500	
2 5810 0 003 961000	Spielplatz Wegländer Erneuerung	5.000	
2 5810 0 010 961000	Spielplatz Eckgärten Sport- und Spielanlagen	20.000	
2 6150 0 003 361000	Sanierung HB Zuweisung Land		136.152
2 6150 0 003 960000	Sanierung HB Sanierung	3.168	
2 6150 0 006 960000	Sanierung NG Sanierung	100.275	
2 6150 0 007 361000	Sanierung AD III Zuweisung Land		631.189
2 6150 0 007 932000	Sanierung AD III Grunderwerb	30.975	
2 6150 0 007 960000	Sanierung AD III Sanierung	1.199.135	
2 6150 0 008 361000	Sanierungs- und Zuschuss Land		2.309
2 6150 0 008 960000	Entwicklungsprogramm HD Sanierungsmaßnahmen	13.338	
2 6300 0 001 982000	Straßen allg. Überörtliche Verkehrsführung	35.000	
2 6300 0 003 951000	Meslay-du-Maine-Straße Straßenbau	71.903	
2 6300 0 005 951000	Kelterstraße Straßenbau	45.033	
2 6300 0 007 951000	Neckarstraße Straßenbau BA Nord u. Süd	336.835	
2 6300 0 019 951000	Parkplatzgestaltung Hauptstraße	30.000	
2 6300 0 020 951000	Untere Bergstraße Straßenbau	23.172	
2 6300 0 052 951000	Rainwiesen II Straßenbau	105.747	
2 6300 0 057 959000	weitere Neckarquerung Planung	31.257	
2 6300 0 058 951000	Neue Gärten Straßenbau	108.353	
2 6300 0 059 959000	Neckarbrücke HB Planung	12.864	
2 6300 0 060 959000	Tunneltrasse HB Planung	124.782	

Haushaltsreste 2012

Maßnahmen-HHSt	Bezeichnung	Haushalts-		
		Ausgabereste	Einnahmereste	
2 6300 0 062 955000	Neckartalradweg	Baumaßnahmen	49.286	
2 6300 0 068 954000	Neubau Mühlsteg NR		20.000	
2 6700 0 001 965000	Straßenbeleuchtung	Ausbau und Erneuerung	20.000	
2 6900 0 004 363000	Gestaltung Neckarufer	Zuschuss Region		50.000
2 6900 0 004 368000	Gestaltung Neckarufer	Zuschuss EU		55.355
2 6900 0 004 935200	Gestaltung Neckarufer	Ausstattung, Einrichtung	1.034	
2 6900 0 004 957000	Gestaltung Neckarufer	Wasserbau	195.796	
2 6900 0 005 363000	Fischlaichgewässer HB	Ausgleichsbetrag		76.000
2 6900 0 005 363100	Fischlaichgewässer HB	Zuschuss Region		20.000
2 6900 0 005 957000	Fischlaichgewässer HB	Wasserbau	580.000	
2 7500 0 001 963000	Friedhöfe allg.	Grabumrandungen	5.000	
2 7500 0 003 960000	Friedhof HB	Urnenanlagen	32.497	
2 7500 0 004 942000	Friedhof HD	Glockenturm	1.226	
2 7500 0 005 960000	Friedhof NG	Urnenanlagen	3.000	
2 7500 0 006 960000	Friedhof NR	Urnenanlagen	1.000	
2 7671 0 002 941000	Haus der Bürger	Neubau	15.100	
2 7710 0 001 935100	Bauhof	Ausstattung, Einrichtung	600	
2 7710 0 001 935150	Bauhof	EDV, Software	10.498	
2 7710 0 002 944000	Bauhof	Haustechnik	258.979	
2 7850 0 001 953000	Feldwegeausbau		40.000	
2 7900 0 002 958000	Anlegestelle NR	Einlassstelle für Boote	40.000	
2 8800 0 001 949000	Grundvermögen	Gebäudeabbruch	79.000	
2 8800 0 002 932000	Steige IV	Erschließung	53.431	
Zwischensumme Vermögenshaushalt - außerhalb Budgets			7.208.791	1.310.705
Summe Vermögenshaushalt			7.352.490	1.310.705
Summe Verwaltungs- und Vermögenshaushalt			7.531.486	1.310.705
davon Budgets			318.695	

Zusammenfassung:

	Haushaltsreste 2012		
	Ausgaben	Einnahmen	Saldo
Verwaltungshaushalt	4.000	0	4.000
Budgetabrechnungen - VwH	174.996	0	174.996
Budgetabrechnungen - VmH	143.699	0	143.699
Feuerwehr	444.802	21.000	423.802
Schulen, Kernzeit, Hort	2.288.546	155.700	2.132.846
Kindergärten	217.159	163.000	54.159
Sport- und Gemeindehallen; Sportplätze	402.919	0	402.919
Ortskernsanierungen	1.346.891	769.650	577.241
Straßenbau, Baumaßnahmen	790.329	0	790.329
Freiraumpl. u. Renaturierung Neckarufer	816.830	201.355	615.475
Straßenbau, Planungen	203.903	0	203.903
sonstige	697.412	0	697.412
Saldo = Belastung 2012	7.531.486	1.310.705	6.220.781
zum Vergleich			
Rechnungsjahr 2011	5.881.044	1.516.359	4.364.685
Rechnungsjahr 2010	7.196.589	2.532.458	4.664.131
Rechnungsjahr 2009	7.976.971	1.738.301	6.238.670