



Remseck am Neckar
Große Kreisstadt

Sitzungsvorlage Nr.

62 / 2015

☒ öffentlich (ö)

☐ nichtöffentlich (nö)

Az.: 913.69

DikZ.: UB/BK Datum: 17.06.2015

Vorgang: Vorlage 71/2014

zur Behandlung im

Gremium	Sitzung am	Information	Vorberatung	Beschlussfassung	Bemerkung
Ausschuss für Umwelt und Technik					
Verwaltungsausschuss	25.06.2015		X		
Betriebsausschuss					
Ausschuss für Jugend und Soziales					
Gemeinderat	30.06.2015			X	

Beratungsgegenstand:

Bildung von Haushaltsresten in der Jahresrechnung 2014

Beschlussvorschlag:

Der Bildung von Haushaltsresten in der Jahresrechnung 2014, 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!

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 2014 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 2014 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. Gegenüber dem Vorjahr sind die Haushaltsausgabereste um 0,950 Mio. € auf 7.403 Mio. € und die Haushaltseinnahmereste um rd. 1,126 Mio. € auf 3,471 Mio. € angestiegen. Dies liegt vor allem an den beiden Investitionsmaßnahmen Sanierung Sporthalle Regental und Zuschuss für die Sanierung und Erweiterung kath. Kindertagesstätte AD, für die Einnahmen von 1,330 Mio. € und Ausgaben von 3,550 Mio. € übertragen werden.

Die Jahresrechnung 2014 schließt nach dem vorläufigen Ergebnis mit einer Zuführung an den Vermögenshaushalt von rd. 6,050 Mio. € (Plan: 3,210 Mio. €) ab. Unter Berücksichtigung dieser Zuführung schließt der Vermögenshaushalt mit einer vorläufigen Deckungslücke von 1,230 Mio. € ab, die der Rücklage entnommen werden müssen.

Danach wird sich der Stand der Rücklagen zum 31. Dezember 2014 auf rd. 9,765 Mio. € (bisher erwartet: 8,232 Mio. €) verringern. Er wird sich aufgliedern in die FAG-Rücklage mit 3,230 Mio. € für 2015 und mit 3,530 Mio. € für 2016 sowie den Bestand der allgemeinen Rücklage von rd. 3,005 Mio. €. Damit liegt der verfügbare Rücklagenbestand von 2,050 Mio. € zum Jahresbeginn 2015 voraussichtlich um rd. 1,850 Mio. € über dem bei der Aufstellung des Haushaltsplans 2015 erwarteten Betrag.

Maßnahmen-HHSt	Bezeichnung	Haushalts-	
		Ausgabereste	Einnahmereste
Verwaltungshaushalt - Budget			
1 2111 659700 --	Grundschule AD Budget allgemein	16.570	
1 2112 659700 --	Grundschule HB Budget allgemein	4.671	
1 2113 659700 --	Grundschule HD Budget allgemein	1.851	
1 2114 659700 --	Grundschule NG Budget allgemein	0	
1 2115 659700 --	Grundschule NR Budget allgemein	5.077	
1 2116 659700 --	Grundschule PV Budget allgemein	2.573	
1 2210 659700 --	Realschule Budget allgemein	84.076	
1 2310 659700 --	Lise-Meitner-Gymnasium Budget allgemein	79.409	
1 2820 659700 --	Wilhelm-Keil-Schule Budget allgemein	(nachr.negativer Vorschuss -6.587 €)	
1 2910 659700 00001	Kernzeitbetreuung AD Budget allgemein	1.691	
1 2910 659700 00002	Kernzeitbetreuung HB Budget allgemein	571	
1 2910 659700 00003	Kernzeitbetreuung HD Budget allgemein	488	
1 2910 659700 00005	Kernzeitbetreuung NR Budget allgemein	682	
1 2910 659700 00007	Kernzeitbetreuung PV Budget allgemein	(nachr.negativer Vorschuss -113 €)	
1 2911 659700 00001	Hort Neckarschule Budget allgemein	569	
1 2911 659700 00005	Hort Kelterschule Budget allgemein	(nachr.negativer Vorschuss -7 €)	
1 3330 659700 --	Jugendmusikschule Budget allgemein	0	
1 3520 659700 00001	Bücherei AD Budget allgemein	295	
1 3520 659700 00002	Bücherei HB Budget allgemein	3.314	
1 3520 659700 00003	Bücherei HD Budget allgemein	2.295	
1 3520 659700 00004	Bücherei NG Budget allgemein	794	
1 3520 659700 00005	Bücherei NR Budget allgemein	(nachr.negativer Vorschuss -126 €)	
1 4640 659700 00001	Kindertagesstätte Lange Str. Budget allgemein	1.204	
1 4640 659700 00003	Kindertagesstätte Waldallee Budget allgemein	266	
1 4640 659700 00005	Kindertagesstätte Hochdorf Budget allgemein	198	
1 4640 659700 00006	Kindertagesstätte Wasenstr. Budget allgemein	1.010	
1 4640 659700 00007	Kindertagesstätte Im Hof Budget allgemein	476	
1 4640 659700 00008	Kindertagesstätte Neckarhalde Budget allgemein	295	
1 4640 659700 00009	Kindertagesstätte Leonb. Str. Budget allgemein	315	
1 4640 659700 00010	Kindertagesstätte Albstraße Budget allgemein	(nachr.negativer Vorschuss -25 €)	
Summe Verwaltungshaushalt - Budgets		208.690	
Verwaltungshaushalt - außerhalb Budget			
1 3000 718200	Kultur Sonstige Zuschüsse Musik	4.000	
Summe Verwaltungshaushalt		212.690	
Vermögenshaushalt - Budgets			
2 2111 0 001 935400	Grundschule AD Budget allgemein	0	
2 2112 0 001 935400	Grundschule HB Budget allgemein	3.000	
2 2113 0 001 935400	Grundschule HD Budget allgemein	0	
2 2114 0 001 935400	Grundschule NG Budget allgemein	729	
2 2115 0 001 935400	Grundschule NR Budget allgemein	2.009	
2 2116 0 001 935400	Grundschule PV Budget allgemein	1.023	
2 2210 0 001 935150	Realschule Budget Multimedia	0	
2 2210 0 001 935400	Realschule Budget allgemein	0	
2 2310 0 001 935150	Lise-Meitner-Gymnasium Budget Multimedia	0	
2 2310 0 001 935400	Lise-Meitner-Gymnasium Budget allgemein	0	
2 2820 0 001 935150	Wilhelm-Keil-Schule Budget Multimedia	(nachr.negativer Vorschuss -16.458 €)	
2 2820 0 001 935400	Wilhelm-Keil-Schule Budget allgemein	(nachr.negativer Vorschuss -21.439 €)	
2 3330 0 001 935400	Jugendmusikschule Budget allgemein	11.161	
Zwischensumme Vermögenshaushalt - Budgets		17.922	

Haushaltsreste 2014

Maßnahmen-HHSt				Bezeichnung		Haushalts-		
						Ausgabereste	Einnahmereste	
Vermögenshaushalt - außerhalb Budget								
2		0300	0 002	935150	Finanzverwaltung	EDV, Software	15.000	
2		0600	0 002	935150	Zentrale Dienste	EDV, Software	9.000	
2		0610	0 001	935200	Verwaltungsgebäude	Büroausstattung	10.000	
2		0610	0 003	361000	Rathausneubau	Zuweisung Land (Neue Mitte)		90.000
2		0610	0 003	941000	Rathausneubau	Neubau	394.567	
2		0610	0 004	935200	Verwaltungsgeb. Neckaraue	Ausstattung, Einrichtung	600	
2		1100	0 001	935150	Öffentliche Ordnung	Geräte, Maschinen	13.529	
2		1300	0 001	935100	Feuerschutz	Geräte, Maschinen	40.000	
2		1300	0 001	935160	Feuerschutz	EDV, Hardware	4.500	
2		1300	0 001	935300	Feuerschutz	Fahrzeuge	217.160	
2		1300	0 002	944100	Haus der Feuerwehr	Einbruchmeldeanlage	22.000	
2		1300	0 003	361010	Feuerwehrhaus "Rechts	Ausgleichstock		193.000
2		1300	0 003	941000	des Neckars"	Neubau	5.819	
2		2111	0 002	943000	Grundschule AD	Grundlegende Sanierung	24.593	
2		2116	0 004	943000	Grundschule PV	Grundlegende Sanierung	25.151	
2		2210	0 002	943000	Realschule Remseck	Grundlegende Sanierung	94.500	
2		2210	0 003	932000	Realschule Remseck	Erwerb von Grundstücken	28.000	
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		2210	0 004	941000	Erweiterung Realschule	Neubau	167.986	
2		2310	0 002	943000	Lise-Meitner-Gymnasium	Grundlegende Sanierung	87.064	
2		2310	0 002	944000	Lise-Meitner-Gymnasium	Haus- und Elektrotechnik	20.000	
2		2820	0 002	944000	Neckarschule (Bau)	Haustechnik	65.872	
2		2820	0 002	962000	Neckarschule (Bau)	Pausenhof	48.809	
2		2910	0 001	935160	Grundschülerbetreuung	EDV, Hardware	500	
2		2920	0 001	935200	Grundschülerbetreuung	Ausstattung, Einrichtung	6.400	
2		2911	0 001	935160	Hort an der Schule	EDV, Hardware	500	
2		2911	0 001	935200	Hort an der Schule	Ausstattung, Einrichtung	6.900	
2		3100	0 004	941000	Archiv (Neuer Standort)	Neubau/Umbau	31.840	
2		3400	0 001	935200	Heimatspflege	Fahnenmasten, Schaukästen	5.000	
2		3600	0 001	962100	Natur- und Landschaftspflege	Grüne Nachbarschaft	12.000	
2		3600	0 006	958000	Interkommunales Grünprojekt	Baumaßnahmen	123.459	
2		3650	0 001	960100	Gedenkstätten	Alfred Neubauer Grab	2.259	
2		3700	0 001	988040	Zuschuss Innenrenovierung ev.	Kirche HD	10.000	
2		4640	0 001	935150	Kindertagesstätte allg.	EDV, Software	2.000	
2		4640	0 001	935160	Kindertagesstätte allg.	EDV, Hardware	2.000	
2		4640	0 001	935200	Kindertagesstätte allg.	Ausstattung, Einrichtung	10.000	
2		4640	0 001	961000	Kindertagesstätte allg.	Sport- und Spielanlagen	41.638	
2		4640	0 001	988000	Kindertagesstätte allg.	Zuweisungen Kirchen u. a.	20.000	
2		4640	0 004	941000	Kindertagesstätte Lange Straße	Neubau	19.750	
2		4640	0 006	943000	Kindertagesstätte Im Hof	Grundlegende Sanierung	5.323	
2		4640	0 006	962000	Kindertagesstätte Im Hof	Grün- und Außenanlagen	3.008	
2		4640	0 008	935200	Kindertagesstätte Wasenstr.	Ausstattung, Einrichtung	1.200	
2		4640	0 009	943000	Kindertagesstätte Albstraße	Grundlegende Sanierung	2.359	

Maßnahmen-HHSt	Bezeichnung	Haushalts-	
		Ausgabereste	Einnahmereste
2 4640 0 010 988000	Zuschuss Sanierung und Erweiterung kath. KiTa AD	1.110.000	
2 5610 0 006 361100	Sporthalle Regental Sportstättenförderung		330.000
2 5610 0 006 943000	Sporthalle Regental Grundlegende Sanierung	2.440.057	
2 5620 0 003 962000	Sportplatz HD Sport- und Außenanlagen	126.646	
2 5620 0 004 961100	Sportanlage Hummelberg Neubau Kunstrasenspielfeld	27.198	
2 5620 0 007 962000	Freizeitanlage NG Sport- und Spielanlagen	19.431	
2 5800 0 001 960000	Grünanlagen allg. Sonstige Baumaßnahmen	9.647	
2 5800 0 002 960000	Grünzüge Haldengebiet Sonstige Baumaßnahmen	4.209	
2 5810 0 001 961000	Spielplätze allg. Sport- und Spielanlagen	4.574	
2 5810 0 010 961000	Spielplatz Eckgärten Sport- und Spielanlagen	21.854	
2 6020 0 001 935150	Tiefbauverwaltung EDV, Software	20.000	
2 6150 0 003 960000	Sanierung HB Sanierung	2.556	
2 6150 0 006 960000	Sanierung NG Sanierung	4.045	
2 6150 0 007 361000	Sanierung AD III Zuweisung Land		108.000
2 6150 0 007 932000	Sanierung AD III Grunderwerb	30.975	
2 6150 0 007 960000	Sanierung AD III Sanierung	264.387	
2 6150 0 008 361000	Sanierungs- und Zuschuss Land		2.309
2 6150 0 008 960000	Entwicklungs- Sanierungsmaßnahmen	12.404	
2 6150 0 008 968000	programm HD Bürgerbeteiligung	3.376	
2 6150 0 009 361000	Neue Mitte Zuweisung Land		87.528
2 6150 0 009 960000	Neue Mitte Sanierungsmaßnahmen	110.741	
2 6150 0 009 969000	Neue Mitte Rahmenplanung	11.605	
2 6300 0 001 951000	Straßen allg. Straßenbau	7.163	
2 6300 0 001 982000	Straßen allg. Überörtliche Verkehrsführung	4.537	
2 6300 0 003 951000	Meslay-du-Maine-Straße Straßenbau	71.903	
2 6300 0 007 951000	Neckarstraße Straßenbau BA Nord u. Süd	52.478	
2 6300 0 011 951000	Baugebiet Hofweingarten Straßenbau	25.000	
2 6300 0 019 951000	Parkplatzgestaltung Hauptstraße	1.957	
2 6300 0 030 951000	Ludwigsburger Straße Straßenbau	13.638	
2 6300 0 052 951000	Rainwiesen II Straßenbau	230.747	
2 6300 0 053 951000	Neckargröninger Weg Straßenbau	10.000	
2 6300 0 054 951000	Steinbößer Straßenbau	20.000	
2 6300 0 057 959000	weitere Neckarquerung Planung	28.752	
2 6300 0 058 951000	Neue Gärten Straßenbau	88.069	
2 6300 0 059 959000	Neckarbrücke HB Planung	12.864	
2 6300 0 063 955000	Remstalradweg	65.171	
2 6300 0 068 954000	Neubau Mühlsteg NR	247.486	
2 6300 0 069 951000	Erlenrain Straßenbau	10.000	
2 6800 0 002 952000	Haus der Bürger Parkplätze	20.851	
2 6900 0 003 957000	Hochwasserschutz Rems Gewässerbaumaßnahmen	15.000	
2 6900 0 004 363000	Gestaltung Neckarufer Zuschuss Region		580.000
2 6900 0 004 368000	Gestaltung Neckarufer Zuschuss EU		296.933

Haushaltsreste 2014

Maßnahmen-HHSt	Bezeichnung	Haushalts-	
		Ausgabereste	Einnahmereste
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	71.979
2 7500 0 001 935300	Friedhöfe allg.	Fahrzeuge	18.600
2 7500 0 003 960000	Friedhof HB	Urnenanlagen	2.000
2 7710 0 001 935150	Bauhof	EDV, Software	13.395
2 7710 0 002 941000	Bauhof	Neubau	79.643
2 7710 0 002 944000	Bauhof	Haustechnik	45.727
2 7850 0 001 953000	Feldwegeausbau		60.000
2 7900 0 002 958000	Einlassstelle für Boote		15.000
2 8800 0 001 949000	Allg. Grundvermögen	Gebäudeabbruch	33.708
2 8800 0 002 932000	Steige IV	Erschließung	43.127
2 8800 0 003 943003	Wohngebäude (Grundl. San.)	Lange Str. 50	40.000
2 9100 0 001 370000	Allg. Finanzwirtschaft	Einnahmen aus Krediten	1.000.000
Zwischensumme Vermögenshaushalt - außerhalb Budgets		7.172.786	3.470.870
Summe Vermögenshaushalt		7.190.708	3.470.870
Summe Verwaltungs- und Vermögenshaushalt		7.403.398	3.470.870
davon Budgets		226.612	

Zusammenfassung:

Haushaltsreste 2014

	Ausgaben	Einnahmen	Saldo
Verwaltungshaushalt	4.000	0	4.000
Budgetabrechnungen - VwH	208.690	0	208.690
Budgetabrechnungen - VmH	17.922	0	17.922
Rathausneubau	394.567	90.000	304.567
Feuerwehr	289.479	193.000	96.479
Schulen, Kernzeit, Hort	576.275	288.100	288.175
Kindergärten	1.217.278	0	1.217.278
Sport- und Gemeindehallen; Sportplätze	2.613.332	330.000	2.283.332
Ortskernsanierungen	440.089	197.837	242.252
Straßen- und Feldwegbau	949.765	0	949.765
Freiraumpl. u. Renaturierung Neckarufer	86.979	1.371.933	-1.284.954
sonstige	605.022	1.000.000	-394.978
Saldo = Belastung 2014	7.403.398	3.470.870	3.932.528
zum Vergleich			
Rechnungsjahr 2013	6.452.560	2.344.773	4.107.787
Rechnungsjahr 2012	7.506.827	1.310.705	6.196.122
Rechnungsjahr 2011	5.881.044	1.516.359	4.364.685