



öffentlich (ö)

nichtöffentlich (nö)

Az.: 913.69

DikZ.: UB/BK Datum: 31.05.2016

Vorgang: Vorlage 62/2015

zur Behandlung im

Gremium	Sitzung am	Information	Vorberatung	Beschlussfassung	Bemerkung
Ausschuss für Umwelt und Technik					
Verwaltungsausschuss	09.06.2016		X		
Betriebsausschuss					
Ausschuss für Jugend und Soziales					
Gemeinderat	14.06.2016			X	

Beratungsgegenstand:

Bildung von Haushaltsresten in der Jahresrechnung 2015

Beschlussvorschlag:

Der Bildung von Haushaltsresten in der Jahresrechnung 2015, 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!

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 2015 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 2015 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 0,655 Mio. € auf 6,748 Mio. € und die Haushaltseinnahmereste um 0,246 Mio. € auf 3,225 Mio. € gesunken. Bei den Haushaltsausgaberesten sind die sich aus der Genehmigung von über-/außerplanmäßigen Ausgaben (Vorlage 78/2016) ergebenden höheren Ausgabeermächtigungen bereits berücksichtigt. Bei dem Haushaltsausgaberest für die Sporthalle Regental sind die voraussichtlichen Mehrausgaben von 0,300 Mio. €, die noch der Zustimmung des Gemeinderats bedürfen, mit eingerechnet.

Die Jahresrechnung 2015 schließt nach dem vorläufigen Ergebnis mit einer Zuführung an den Vermögenshaushalt von rd. 6,750 Mio. € (Plan: 2,575 Mio. €) ab. Unter Berücksichtigung dieser Zuführung kann voraussichtlich aus dem Vermögenshaushalt ein Überschuss von rd. 1,450 Mio. € der Rücklage zugeführt werden.

Danach wird sich der Stand der Rücklagen zum 31. Dezember 2015 auf rd. 11,220 Mio. € (bisher erwartet: 9,311 Mio. €) erhöhen. Er wird sich aufgliedern in die FAG-Rücklage mit 3,940 Mio. € für 2016 und mit 4,510 Mio. € für 2017 sowie den Bestand der allgemeinen Rücklage von rd. 2,770 Mio. €. Damit liegt der verfügbare Rücklagenbestand von 1,818 Mio. € zum Jahresbeginn 2016 voraussichtlich um rd. 1,665 Mio. € über dem bei der Aufstellung des Haushaltsplans 2016 erwarteten Betrag.

Maßnahmen-HHSt	Bezeichnung	Haushalts-	
		Ausgabereste	Einnahmereste
Verwaltungshaushalt - Budget			
1 2111 659700 --	Grundschule AD	Budget allgemein	21.283
1 2112 659700 --	Grundschule HB	Budget allgemein	6.725
1 2113 659700 --	Grundschule HD	Budget allgemein	4.196
1 2114 659700 --	Grundschule NG	Budget allgemein	1.082
1 2115 659700 --	Grundschule NR	Budget allgemein	4.091
1 2116 659700 --	Grundschule PV	Budget allgemein	(nachr. negativer Vorschuss -313)
1 2210 659700 --	Realschule	Budget allgemein	96.108
1 2310 659700 --	Lise-Meitner-Gymnasium	Budget allgemein	90.183
1 2820 659700 --	Wilhelm-Keil-Schule	Budget allgemein	(nachr. negativer Vorschuss -1.959)
1 2910 659700 00001	Kernzeitbetreuung AD	Budget allgemein	2.300
1 2910 659700 00002	Kernzeitbetreuung HB	Budget allgemein	1.074
1 2910 659700 00003	Kernzeitbetreuung HD	Budget allgemein	240
1 2910 659700 00005	Kernzeitbetreuung NR	Budget allgemein	941
1 2910 659700 00007	Kernzeitbetreuung PV	Budget allgemein	188
1 2911 659700 00001	Hort Neckarschule	Budget allgemein	201
1 2911 659700 00005	Hort Kelterschule	Budget allgemein	33
1 3330 659700 --	Jugendmusikschule	Budget allgemein	0
1 3520 659700 00001	Bücherei AD	Budget allgemein	170
1 3520 659700 00002	Bücherei HB	Budget allgemein	3.455
1 3520 659700 00003	Bücherei HD	Budget allgemein	2.782
1 3520 659700 00004	Bücherei NG	Budget allgemein	544
1 3520 659700 00005	Bücherei NR	Budget allgemein	(nachr. negativer Vorschuss - 165)
1 4640 659700 00001	Kindertagesstätte Lange Str.	Budget allgemein	2.359
1 4640 659700 00003	Kindertagesstätte Waldallee	Budget allgemein	3.790
1 4640 659700 00005	Kindertagesstätte Hochdorf	Budget allgemein	1.097
1 4640 659700 00006	Kindertagesstätte Wasenstr.	Budget allgemein	1.520
1 4640 659700 00007	Kindertagesstätte Im Hof	Budget allgemein	442
1 4640 659700 00008	Kindertagesstätte Neckarhalde	Budget allgemein	758
1 4640 659700 00009	Kindertagesstätte Leonb. Str.	Budget allgemein	550
1 4640 659700 00010	Kindertagesstätte Albstraße	Budget allgemein	888
Summe Verwaltungshaushalt - Budgets			247.000
Verwaltungshaushalt - außerhalb Budget			
1 3000 718200	Kultur	Sonstige Zuschüsse Musik	3.540
Summe Verwaltungshaushalt			250.540
Vermögenshaushalt - Budgets			
2 2111 0 001 935400	Grundschule AD	Budget allgemein	0
2 2112 0 001 935400	Grundschule HB	Budget allgemein	0
2 2113 0 001 935400	Grundschule HD	Budget allgemein	112
2 2114 0 001 935400	Grundschule NG	Budget allgemein	2.629
2 2115 0 001 935400	Grundschule NR	Budget allgemein	1.380
2 2116 0 001 935400	Grundschule PV	Budget allgemein	0
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	4.615
2 2310 0 001 935400	Lise-Meitner-Gymnasium	Budget allgemein	0
2 2820 0 001 935150	Wilhelm-Keil-Schule	Budget Multimedia	(nachr. negativer Vorschuss -8.271)
2 2820 0 001 935400	Wilhelm-Keil-Schule	Budget allgemein	(nachr. negativer Vorschuss -19.239)
2 3330 0 001 935400	Jugendmusikschule	Budget allgemein	9.283
Zwischensumme Vermögenshaushalt - Budgets			18.019

Haushaltsreste 2015

Maßnahmen-HHSt	Bezeichnung	Haushalts-	
		Ausgabereste	Einnahmereste
Vermögenshaushalt - außerhalb Budget			
2 0220 0 001 935150	Personalamt	EDV, Software	40.000
2 0300 0 001 935150	Finanzverwaltung	EDV, Software	21.616
2 0600 0 002 935150	Zentrale Dienste	EDV, Software	23.000
2 0600 0 002 935160	Zentrale Dienste	EDV, Hardware	5.000
2 0610 0 001 935200	Verwaltungsgebäude	Büroausstattung	2.000
2 0610 0 003 361000	Rathausneubau	Zuweisung Land (Neue Mitte)	
2 0610 0 003 941000	Rathausneubau	Bau	934.429
2 1300 0 001 935100	Feuerschutz	Geräte, Maschinen	19.700
2 1300 0 001 935300	Feuerschutz	Fahrzeuge	42.000
2 1300 0 002 944100	Haus der Feuerwehr	Einbruchmeldeanlage	22.000
2 1300 0 003 361010	Feuerwehrhaus "Rechts des Neckars"	Ausgleichstock	
			193.000
2 2100 0 002 942000	Grundschulen allgemein	Ganztagesschule	50.000
2 2111 0 001 935000	Grundschule AD	Gerätebedarf Hausmeister	1.000
2 2111 0 002 943000	Grundschule AD	Grundlegende Sanierung	42.000
2 2214 0 002 943000	Grundschule NG	Grundlegende Sanierung	25.000
2 2210 0 002 943000	Realschule Remseck	Grundlegende Sanierung	41.628
2 2210 0 004 361000	Erweiterung Realschule	Schulbaufördermittel	
2 2210 0 004 361001	Erweiterung Realschule	Chancen d. Bildung	
2 2210 0 004 361010	Erweiterung Realschule	Ausgleichstock	
2 2210 0 004 941000	Erweiterung Realschule	Neubau	692
			77.500
			60.600
			150.000
2 2310 0 001 935220	Lise-Meitner-Gymnasium	Ausstattung Mensa	5.000
2 2310 0 002 943000	Lise-Meitner-Gymnasium	Grundlegende Sanierung	58.000
2 2820 0 001 935220	Wilhelm-Keil-Schule	Ausstattung Mensa	3.000
2 2820 0 002 944000	Wilhelm-Keil-Schule (Bau)	Pausenhof	13.197
2 2920 0 001 935200	Grundschülerbetreuung	Ausstattung, Einrichtung	2.700
2 2911 0 001 935200	Hort an der Schule	Ausstattung, Einrichtung	1.000
2 3100 0 004 941000	Archiv (Neuer Standort)	Neubau/Umbau	229.547
2 3400 0 001 935200	Heimatspflege	Fahnenmasten, Schaukästen	10.000
2 3600 0 001 962100	Natur- und Landschaftspflege	Grüne Nachbarschaft	27.000
2 3600 0 006 958000	Remstal Gartenschau 2019	Baumaßnahmen	198.450
2 3700 0 001 988040	Zuschuss Innenrenovierung ev. Kirche HD		10.000
2 3700 0 001 988060	Turmsanierung ev. Kirche NG		57.000
2 4640 0 001 935200	Kindertagesstätten allg.	Ausstattung, Einrichtung	5.500
2 4640 0 001 961000	Kindertagesstätten allg.	Sport- und Spielanlagen	89.081
2 4640 0 001 988000	Kindertagesstätten allg.	Zuweisungen Kirchen u. a.	2.800
2 4640 0 005 941000	Kindertagesstätte Hochberg	Neubau	7.107
2 4640 0 010 988000	Zuschuss Sanierung und Erweiterung kath. KiTa AD		455.000
2 4720 0 002 985000	Kleeblatt Pflegeheim Kirchstr.	Kostenbeteiligung Erweiterung	323.000
2 5610 0 001 935000	Sport- u. Gemeindehallen allg.	Gerätebedarf Hausmeister	934
2 5610 0 003 942000	Sanierung Gemeindehalle NG	Umbau	40.229
2 5610 0 006 361010	Sporthalle Regental	Ausgleichstock	
2 5610 0 006 361100	Sporthalle Regental	Sportstättenförderung	
2 5610 0 006 943000	Sporthalle Regental	Grundlegende Sanierung	834.786
			135.000
			342.000

Haushaltsreste 2015

Anlage
zu Vorlage 82/2016

Maßnahmen-HHSt	Bezeichnung	Haushalts-		
		Ausgabereste	Einnahmereste	
2 5620 0 003 962000	Sportplatz HD	Sport- und Außenanlagen	33.485	
2 5620 0 004 961100	Sportanlage Hummelberg	Neubau Kunstrasenspielfeld	62.796	
2 5620 0 007 962000	Freizeitanlage NG	Sport- und Spielanlagen	3.628	
2 5800 0 001 960000	Grünanlagen allg.	Sonstige Baumaßnahmen	34.850	
2 5800 0 002 960000	Grünzüge Haldengebiet	Sonstige Baumaßnahmen	30.422	
2 5810 0 010 961000	Spielplatz Eckgärten	Sport- und Spielanlagen	33.927	
2 5810 0 011 961000	Spielplatz Leonberger Straße	Sport- und Spielanlagen	12.482	
2 6020 0 001 935150	Tiefbauverwaltung	EDV, Software	13.770	
2 6020 0 001 935151	Tiefbauverwaltung	Bürger GIS	19.200	
2 6150 0 007 361000	Sanierung AD III	Zuweisung Land		296.121
2 6150 0 007 932000	Sanierung AD III	Grunderwerb	30.975	
2 6150 0 007 960000	Sanierung AD III	Sanierung	453.599	
2 6150 0 008 960000	Sanierungs- u. Entwicklungs-	Sanierungsmaßnahmen	26.820	
2 6150 0 008 968000	programm HD	Bürgerbeteiligung	2.569	
2 6150 0 009 361000	Neue Mitte	Zuweisung Land		260.540
2 6150 0 009 932000	Neue Mitte	Grundstückserwerb	325.000	
2 6150 0 009 941100	Neue Mitte	Bibliothek	100.000	
2 6150 0 009 947000	Neue Mitte	Tiefgarage	50.000	
2 6150 0 009 958000	Neue Mitte	Rathausplatz	50.000	
2 6150 0 009 960000	Neue Mitte	Sanierungsmaßnahmen	134.228	
2 6150 0 009 969000	Neue Mitte	Rahmenplanung	21.355	
2 6300 0 001 982000	Straßen allg.	Überörtliche Verkehrsführung	4.537	
2 6300 0 003 951000	Meslay-du-Maine-Straße	Straßenbau	72.053	
2 6300 0 011 951000	Baugebiet Hofweingarten	Straßenbau	25.000	
2 6300 0 030 951000	Ludwigsburger Straße	Straßenbau	88.647	
2 6300 0 052 951000	Rainwiesen II	Straßenbau	224.820	
2 6300 0 054 951000	Steinböber	Straßenbau	20.000	
2 6300 0 057 959000	weitere Neckarquerung	Planung	128.752	
2 6300 0 058 951000	Neue Gärten	Straßenbau	4.410	
2 6300 0 059 959000	Neckarbrücke HB	Planung	12.864	
2 6300 0 068 954000	Neubau Mühlsteg NR		68.731	
2 6300 0 069 951000	Erlenrain	Straßenbau	10.000	
2 6900 0 003 957000	Hochwasserschutz Rems	Gewässerbaumaßnahmen	30.000	
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	61.291	
2 7500 0 006 943000	Friedhof NR	Sanierung Aussegnungshalle	5.000	
2 7671 0 001 935200	Haus der Bürger	Ausstattung, Einrichtung	2.737	
2 7672 0 002 941000	Stadthalle (Neue Mitte)	Stadthalle	20.000	
2 7710 0 001 935150	Bauhof	EDV, Software	1.400	
2 7710 0 002 944000	Bauhof	Haustechnik	38.283	
2 7850 0 001 953000	Feldwegeausbau		80.000	
2 7850 0 002 953000	Verbindungsbrücke HD / Bittenfeld		36.070	

Haushaltsreste 2015

Maßnahmen-HHSt	Bezeichnung	Haushalts-	
		Ausgabereste	Einnahmereste
2 7900 0 002 958000	Einlassstelle für Boote	15.000	
2 7910 0 003 366000	Modellregion		48.000
2 7910 0 003 952000	nachhaltige Mobilität	121.488	
2 8800 0 001 949000	Allg. Grundvermögen	20.770	
2 8800 0 002 932000	Steige IV	34.295	
2 8800 0 003 943002	Wohngebäude (Grundl. San.)	222.858	
2 8800 0 003 960000	Wohngebäude (Grundl. San.)	48.000	
Zwischensumme Vermögenshaushalt - außerhalb Budgets		6.479.508	3.224.694
Summe Vermögenshaushalt		6.497.527	3.224.694
Summe Verwaltungs- und Vermögenshaushalt		6.748.067	3.224.694
davon Budgets		265.019	

Zusammenfassung:

	Haushaltsreste 2015		
	Ausgaben	Einnahmen	Saldo
Verwaltungshaushalt	3.540	0	3.540
Budgetabrechnungen - VwH	247.000	0	247.000
Budgetabrechnungen - VmH	18.019	0	18.019
Rathausneubau	934.429	290.000	644.429
Feuerwehr	83.700	193.000	-109.300
Schulen, Kernzeit, Hort	243.217	288.100	-44.883
Archiv	229.547	0	229.547
Remstal Gartenschau 2019	198.450	0	198.450
Kindertagesstätten	559.488	0	559.488
Erweiterung und Stellplätze Kleeblatt	371.000	0	371.000
Sport- und Gemeindehallen; Sportplätze	975.858	477.000	498.858
Grünanlagen, Spielplätze	111.681	0	111.681
Sanierung Aldingen III	484.574	296.121	188.453
Sanierungsgebiet (Neue Mitte)	700.583	260.540	440.043
Straßen- und Feldwegbau	739.814	0	739.814
Freiraumpl. u. Renaturierung Neckarufer	76.291	1.371.933	-1.295.642
sonstige	770.876	48.000	722.876
Saldo = Belastung 2015	6.748.067	3.224.694	3.523.373
zum Vergleich			
Rechnungsjahr 2014	7.403.398	3.470.870	3.932.528
Rechnungsjahr 2013	6.452.560	2.344.773	4.107.787
Rechnungsjahr 2012	7.506.827	1.310.705	6.196.122