

ARBEITSVORLAGE

AMT/ABTEILUNG	SACHBEARBEITER/IN	TELEFON	DATUM	
Kämmerei	Christian Eiberger	9745-25	10.06.2015	
REGISTRATURNUMMER	913.52; 022.3	SEITEN 2	ANLAGEN 1	
BERATUNG/BESCHLUSSFASSUNG	ÖFFENTLICH	NICHTÖFFENTLICH	SITZUNG	TOP
GEMEINDERAT	☒	☐	23.06.2015	5
VERWALTUNGSAUSSCHUSS	☐	☐		

VERHANDLUNGSGEGENSTAND:

Bildung von Haushaltsresten 2014

I. Beschlussvorschlag:

1. Der Übertragung von Haushaltsausgaberesten im Verwaltungshaushalt vom Haushaltsjahr 2014 in das Haushaltsjahr 2015 in Höhe von 7.245,00 € wird zugestimmt.
2. Der Übertragung von Haushaltsausgaberesten im Vermögenshaushalt vom Haushaltsjahr 2014 in das Haushaltsjahr 2015 in Höhe von 350.796,93 € wird zugestimmt.

VORLAGE BEWIRKT AUSGABEN:		JA ☐	NEIN ☒
DECKUNGSMITTEL SIND BEREIT:		JA ☐	NEIN ☐
AUßER- BZW. ÜBERPLANMÄßIGEN AUSGABEN:		JA ☐	NEIN ☐
FINANZIERUNGSNACHWEIS LIEGT BEI:		JA ☐	NEIN ☐
PROTOKOLLAUSZUG:	BÜRGERMEISTER ☐	KÄMMERER ☒	HAUPTAMTSLEITERIN ☐
	BAURECHTSAMT ☐	LRA ☐	REGISTRATUR ☒

II. Sachdarstellung und Begründung:

Grundsätzlich dürfen bereitgestellte Haushaltsansätze / Planmittel nur für das jeweilige Haushaltsjahr in Anspruch genommen werden (Haushaltsgrundsatz der zeitlichen Bindung). D. h., nach Ablauf eines Haushaltsjahres dürfen keine Ausgaben mehr zulasten von Haushaltsansätzen des abgelaufenen Haushaltsjahres getätigt werden, sondern sind auf die Ansätze des neuen Planjahres zu verbuchen.

Hiervon ausgenommen besteht gemäß § 19 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) die Möglichkeit Haushaltsausgabereste zu bilden. Hierdurch können nicht verbrauchte Ausgabeansätze des Verwaltungs- und Vermögenshaushalts in das neue Haushaltsjahr übertragen werden (Haushaltsrest), wodurch sich die Planansätze des neuen Haushaltsjahres dementsprechend erhöhen. Dies ist insbesondere von Bedeutung, wenn sich Maßnahmen oder Anschaffungen bzw. deren in Rechnungsstellung über ein Haushaltsjahr hinweg hinauszögern. Haushaltsausgabereste sind in dem Haushaltsjahr in dem sie gebildet werden mit Einnahmen zu finanzieren. Demnach wird dieses Haushaltsjahr belastet und das Rechnungsergebnis verschlechtert. Im Folgejahr ist die Wirkung genau umgekehrt. Die übertragenen Haushaltsausgabereste entlasten das neue Haushaltsjahr und verbessern das Rechnungsergebnis.

Die Bildung von Haushaltsresten erfolgt im Zuge der Jahresabschlussarbeiten.

Bildung von Haushaltsausgaberesten im Verwaltungshaushalt

Haushaltsmittel des Verwaltungshaushalts dürfen gemäß § 19 Abs. 2 GemHVO vom Haushaltsjahr 2014 nach 2015 übertragen werden, wenn diese zu einem Budget gehören oder wenn die Übertragbarkeit eine wirtschaftliche Aufgabenerfüllung fördert bzw. wirtschaftlich zweckmäßig ist.

Die Verwaltung schlägt die Bildung der in Anlage 1 unter „Haushaltsausgabereste Verwaltungshaushalt“ aufgeführten Haushaltsreste i. H. v. 7.245,00 € vor.

Bildung von Haushaltsausgaberesten im Vermögenshaushalt

Die Bildung von Haushaltsausgaberesten im Vermögenshaushalt zur Übertragung von Planmitteln von 2014 nach 2015 richtet sich nach § 19 Abs. 1 GemHVO. Hiernach bleiben Ausgabeansätze im Vermögenshaushalt 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 Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann.

Die Verwaltung schlägt die Bildung der in Anlage 1 unter „Haushaltsausgabereste Vermögenshaushalt“ aufgeführten Haushaltsreste i. H. v. 350.796,93 € vor.



Volker Godel
Bürgermeister

Haushaltsausgabereiste Verwaltungshaushalt:

Haushaltsstelle	Unterabschnitt	Bezeichnung	Ansatz 2014 + HAR 2013	Verfügt 2014 (Stand 11.06.2015)	Max. möglicher HHRest 2014 (Ansatz '14 + HAR 2013 abzügl. Ausgaben 14)	HAR 2014	Bemerkung
1.1300.5610	Feuerschutz	Dienstkleidung, Schutzkleidung	6.000,00	1.817,09	4.182,91	4.000,00	Die im Haushaltsjahr 2014 eingeplante Beschaffung neuer Dienstuniformen verschiebt sich auf das Haushaltsjahr 2015.
1.1300.5620	Feuerschutz	Aus- und Fortbildung	9.000,00	1.236,69	7.763,31	3.245,00	Die im Haushaltsjahr 2014 eingeplante Ausbildung zweier Mitglieder der Feuerwehr zu Maschinisten hat sich auf das Haushaltsjahr 2015 verschoben.
Gesamt						7.245,00	

Haushaltsausgabereiste Vermögenshaushalt:

Haushaltsstelle Maßnahme	Unterabschnitt	Bezeichnung	Ansatz 2014 + HAR 2013	Verfügt 2014 (Stand 11.06.2015)	Max. möglicher HHRest 2014 (Ansatz '14 + HAR 2013 abzügl. Ausgaben 14)	HAR 2014	Bemerkung
2.2110.9350 I 21100001	Grundschule	Erwerb v. bew. Sachen des Anlagevermögens	9.000,00	2.636,20	6.363,80	6.000,00	Geplante Beschaffung von Möbel für Schulverwaltung hat sich auf das Haushaltsjahr 2015 verschoben.
2.4640.9410 I 464000001	Tageseinrichtungen für Kinder	Uhländkindergarten	637.086,59	467.027,84	170.058,75	170.058,75	Schlussabrechnung der Sanierung des Uhländkindergartens erfolgt teilweise noch im Haushaltsjahr 2015.
2.4988.9350 I 498800001	Sonst. Soziale Angelegenheiten örtl. Träger	Erwerb v. bew. Sachen des Anlagevermögens	40.000,00	0,00	40.000,00	35.238,18	Beschaffung Seniorenbus erfolgt im Haushaltsjahr 2015.
2.5610.9432 I 561000001	Sporthalle Fischerwörth	Vorbereitung / Planung Umbau Fischerwörthhalle	40.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00	Planung verschiebt sich auf 2015.
2.5611.9500 I 561100001	SKV-Halle	Leitung Nahwärmeverorgung, Schule zur SKV-Halle	80.000,00	49.722,91	30.277,09	15.000,00	Maßnahme wird erst im Haushaltsjahr 2015 schlussabgerechnet.
2.5620.9350 I 562000001	Stadien und Sportplätze	Erwerb v. bew. Sachen des Anlagevermögens	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	Neue Abdeckung für Beachvolleyballfeld wird im Haushaltsjahr 2015 beschafft.

Anlage 1

Haushaltsstelle Maßnahme	Unter- abschnitt	Bezeichnung	Ansatz 2014 + HAR 2013	Verfügt 2014 (Stand 11.06.2015)	Max. möglicher HHRest 2014 (Ansatz '14 + HAR 2013 abzügl. Aus- gaben 14)	HAR 2014	Bemerkung
2.6700.9600 6700000001	Straßenbeleuchtung	Ausbau / Erweiterung Straßenbeleuchtung	25.000,00	0,00	25.000,00	25.000,00	Umrüstung Straßenbeleuchtung in Klei- ningersheim auf LED erfolgt 2015.
2.7000.9562 7000000001	Abwasserbeseitigung	Umbau Pumpwerk, An- schluss Pleidelsheim	140.000,00	86.973,79	53.026,21	25.000,00	Abrechnung erfolgt 2015.
2.7000.9563 7000000001	Abwasserbeseitigung	Fremdwasserbeseitigungs- maßnahmen	30.000,00	0,00	30.000,00	20.000,00	Maßnahmen zur Beseitigung von Fremd- wasser (insbesondere In den Beeten) wer- den 2015 umgesetzt.
2.7500.9551 7500000001	Bestattungswesen	Grabfelderweiterung	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	Grabfelderweiterung erfolgt im Haushalts- jahr 2015.
2.7700.9350 7700000001	Hilfsbetriebe der Verwaltung	Erwerb v. bew. Sachen des Anlagevermögens	10.000,00	6.307,59	3.692,41	2.500,00	Im Haushaltsjahr 2014 eingeplante Be- schaffung einer Bandsäge verschiebt sich auf das Haushaltsjahr 2015.
Gesamt						350.796,93	