

Datum: 06.02.2006  
Amt: Kämmerei  
Verantwortlich: Oppold, Susanne  
Aktenzeichen: 913  
Vorgang:

Unterschrift

**Beratungsgegenstand**

**Jahresrechnung 2005  
- Bildung von Haushaltsresten -**

**Gemeinderat 21.02.2006 öffentlich Beschlussfassung**

Anlagen:

**Finanzielle Auswirkungen:**

**Beschlussvorschlag:**

Der Bildung folgender Haushaltsreste 2005 wird zugestimmt:

**Bildung von Haushaltsresten**

**1. Verwaltungshaushalt**

Ausgaben

1.0600.501000.7 Gebäudeunterhaltung Rathaus	7.300 €
1.0600.502000.2 Unterhaltung Außenanlagen Rathaus	3.500 €
1.0600.520800.1 Geräte, Ausstattung, Einrichtung Verwaltung	700 €
1.0600.650800.9 Bürobedarf Verwaltung	4.500 €
1.2151.501000.0 Gebäudeunterhaltung Lützelbachschule	6.000 €

1.2151.502000.6	Unterhaltung Außenanlagen Lützelbachschule	8.700 €
1.2200.501000.2	Gebäudeunterhaltung Realschule	3.800 €
1.2700.523000.4	Ausstattung Förderschule	870 €
1.3300.707000.0	Zuweisungen an Vereine (Musikschule)	4.850 €
1.3400.582000.2	Blumenschmuckwettbewerb Gutscheine	1.895 €
1.3400.583000.8	Dorffest	10.000 €
1.4644.501000.0	Gebäudeunterhaltung Robert-Schöttle-Kiga	5.900 €
1.5800.514000.8	Unterhaltung Park- und Gartenanlagen	10.000 €
1.6100.601000.1	Sächlicher Aufwand Bauleitplanung	990 €
1.6750.634000.6	Strassenreinigung	4.700 €
1.8810.501000.0	Gebäudeunterhaltung Wohngrundstücke	10.000 €
		-----
		83.705 €

## 2. Vermögenshaushalt

### Einnahmen

2.2151.361000.5 – 005	Lützelbachschule Hauptschule - Zuweisungen Heizungserneuerung -	80.330 €
2.2151.361000.5 – 011	Lützelbachschule Hauptschule - Zuweisungen Sanierung Bau 4+5 -	340.000 €
2.6300.350000.5 – 019	Straßenbau Siegenhof - Erschließungsbeiträge -	150.000 €
		-----
		570.330 €

## Ausgaben

2.0300.935200.5 – 001 Finanzverwaltung - Ausstattung, Einrichtung -	8.600 €
2.0600.935200.4 – 001 Einrichtungen für die ganze Verwaltung - Ausstattung, Einrichtung -	19.500 €
2.1100.935200.8 – 003 Öffentliche Ordnung - Ausstattung, Einrichtung -	12.800 €
2.1150.948000.2 – 001 Ökokonto - Planungsleistungen -	3.000 €
2.1150.962000.9 – 001 Ökokonto - Maßnahmen -	5.000 €
2.1300.935300.7 – 001 Feuerschutz - Fahrzeuge -	1.260 €
2.2110.935200.0 – 001 Grundschule Brunnenschule - Ausstattung, Einrichtung -	160 €
2.2110.960000.4 – 002 Grundschule Brunnenschule - Umgestaltung Schulhof -	1.397 €
2.2150.935400.0 – 001 Lützelbachschule Grundschule - Lehr-, Lern- Unterrichtsmittel -	1.320 €
2.2151.935400.0 - 001 Lützelbachschule Hauptschule - Lehr-, Lern- , Unterrichtsmittel -	5.630 €
2.2151.960000.1 – 010 Lützelbachschule Hauptschule - Sanierung Schulhof -	2.957 €
2.2151.940000.2 – 011 Lützelbachschule Hauptschule - Sanierung Bau 4 + 5 –	835.828 €

2.2200.935200.0 – 001 Realschule - Ausstattung, Einrichtung -	4.890 €
2.2200.935400.2 – 001 Realschule - Lehr-, Lern-, Unterrichtsmittel -	4.820 €
2.2700.935200.1 – 001 Förderschule - Ausstattung, Einrichtung -	1.000 €
2.2911.940000.4 – 001 Ganztagesschule - Hochbaumaßnahmen -	10.000 €
2.4641.935200.3 – 001 Oskar-Voltz-Kindergarten - Ausstattung, Einrichtung -	300 €
2.4647.935200.2 – 001 Mini-Kindi - Ausstattung, Einrichtung -	900 €
2.4648.935200.0 – 001 Waldkindergarten - Ausstattung, Einrichtung -	1.700 €
2.5500.987000.6 – 001 Förderung des Sports - Vereinsförderung -	7.300 €
2.5630.935200.3 – 001 Hermann-Traub-Stadion - Ausstattung, Einrichtung -	1.000 €
2.5650.935200.8 – 001 Brühlhalle - Ausstattung, Einrichtung -	3.000 €
2.5650.940000.2 – 002 Brühlhalle - Sanierung -	20.000 €
2.5810.952500.3 – 001 Kinderspielplätze - Bau und Verbesserung von Spielplätzen -	1.100 €
2.6000.935200.9 – 001 Bauverwaltung - Ausstattung, Einrichtung -	18.600 €
2.6150.987000.2 – 002 Sanierung Zentrum Süd - Zuweisungen für Investitionen-	150.000 €

2.6200.928000.0 – 001 Wohnungsbauförderung - Inanspruchnahme aus Bürgschaften -	25.000 €
2.6300.960000.1 - 003 Erneuerung Stützmauer Geishaldenweg - Sonstige Baumaßnahmen -	19.220 €
2.6300.951000.2 -015 Planungen für Straßenausbauten - Straßenbau -	900 €
2.6300.954000.9 -016 Sanierung des Otto-Munz-Steges - Baumaßnahme-	46.720 €
2.6300.951000.2 – 019 Strassenbau Siegenhof - Straßenbau -	166.780 €
2.6300.951001.2 – 019 Strassenbau Siegenhof - Fußweg bis Brücke -	40.000 €
2.6900.957000.3 - 004 Probstbachverdohlung - Sanierungsarbeiten -	8.000 €
2.7500.935200.6 – 001 Friedhof - Ausstattung, Einrichtung -	3.000 €
2.7500.964000.6 – 005 Friedhof - Erstellung Baumkataster -	3.100 €
2.7920.982000.0 – 001 Bahnhofsprogramm Filstal Beteiligung Planungskosten	44.500 €
2.8820.940000.0 – 002 Sanierung Keller Kanalstrasse 10 - Hochbaumaßnahmen -	1.000 €
2.8820.940000.0 – 004 Sanierung Kanalstrasse Bierkeller - Hochbaumaßnahmen -	1.000 €
2.8830.932000.3 – 001 Sonstiges Grundvermögen - Erwerb von Grundstücken-	140.000 €

2.8830.950000.1 – 004  
Gebäudemanagement  
- Erstellung eines Gebäudemanagements -

25.000 €

-----  
1.646.282 €

### **Sachdarstellung:**

Grundsätzlich gelten die Haushaltsansätze für ein Jahr. Dies bedeutet, dass Haushaltsansätze, die bis zum Jahresabschluss nicht verbraucht sind, als erspart gelten. Ausnahmsweise können Mittel durch Beschlussfassung übertragen werden.

### **Einnahmeseite:**

Haushaltseinnahmereste sind nach § 41 Abs. 2 GemHVO nur zulässig für die im nächsten Jahr eingehenden Einnahmen aus Investitionszuweisungen und Zuschüssen, Beiträgen und Kreditaufnahmen. Hier handelt es sich um Übertragbarkeit kraft Gesetzes, ein Übertragbarkeitsvermerk (Planvermerk) ist nicht erforderlich. Haushaltseinnahmereste sind im Verwaltungshaushalt nicht erlaubt.

### **Ausgabenseite:**

Nicht verbrauchte Ausgabenansätze bleiben über den Jahresabschluss hinaus verfügbar, d.h. sie können in die Bücher des nächsten Jahres übertragen und dort ohne nochmalige Veranschlagung für ihren Zweck verwendet werden, wenn es sich handelt um

- Ausgabenansätze im Vermögenshaushalt. Diese bleiben bis zur 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.
- Ausgabenansätze im Verwaltungshaushalt können für übertragbar erklärt werden, wenn die Übertragbarkeit wirtschaftlich zweckmäßig ist (vgl. Haushaltsplanvermerke). Bei dieser Übertragbarkeit kraft Planvermerks bleiben die Ansätze nur bis zum Ende des der Veranschlagung folgenden Jahres verfügbar. Eine erneute Übertragung ist im Verwaltungshaushalt nicht zulässig.
- Die Übertragung eines Ausgabenansatzes geschieht als Haushaltsrest. Die Haushaltsreste sind in die Haushaltsrechnung aufzunehmen, die als Teil der Jahresrechnung vom Gemeinderat festzustellen ist.

## **Voraussichtliche Abwicklung des Haushaltsjahres 2005**

### **Verwaltungshaushalt:**

Nach dem Stand der Haushaltsrechnung 2005 am 01.02.2006 können bei den im Beschlussvorschlag aufgeführten und im Haushaltsplan 2005 für übertragbar erklärten Haushaltsstellen des Verwaltungshaushalts Haushaltsausgabereste zur Übertragung in das Jahr 2006 in Höhe von 83.705 € gebildet werden. Unter Berücksichtigung dieser Haushaltsausgabereste wird nach dem vorläufigen Ergebnis der Ausgleich des Verwaltungshaushalts gewährleistet sein.

Im Haushaltsplan war eine Zuführung vom Vermögenshaushalt an den Verwaltungshaushalt in Höhe von 630.912 € vorgesehen gewesen. Durch die erhöhten Einnahmen im Bereich der Gewerbesteuer (+ 452.160 €) und der Umlegung „Weinbergstrasse Mitte“ ( + 140.100 €) sowie Einsparungen bei den Ausgaben, insbesondere bei den Personalausgaben (- 77.278 €) und Unterhaltungsmaßnahmen (- 309.740 €), ist diese Zuführung nicht mehr notwendig.

### **Einnahmen:**

Grundsteuer A	./. 20 €
Grundsteuer B	+ 1.636 €
Gewerbesteuer	+ 452.160 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	./. 19.358 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	./. 3.931 €
Vergnügungssteuer	+ 2.425 €
Schlüsselzuweisung vom Land	./. 12.933 €
Leistungen Familienleistungsausgleich	./. 2.740 €

### **Ausgaben:**

Gewerbesteuerumlage	+ 228.666 €
Finanzausgleichsumlage an Land	./. 69 €
Personalausgaben	./. 77.321 €
Kreisumlage	./. 65 €

### **Vermögenshaushalt:**

Im Vermögenshaushalt sind Haushaltsreste in Höhe von 570.330 € bei den Einnahmen und 1.646.282 € bei den Ausgaben vorgesehen. Die Haushaltsreste wurden in der Höhe der für die Fortführung von Investitionsmaßnahmen in 2006 benötigten Mittel gebildet. Im Haushaltsplan 2006 wurden diese Haushaltsreste bereits bei der Ermittlung der eingestellten Ansätze berücksichtigt.

Die Haushaltsausgabereste im Vermögenshaushalt haben im Vorjahr noch 377.700 € betragen. Insbesondere die Schulsanierung Bau 4 + 5 sowie die Erschließung Siegenhof führen zu dieser Erhöhung der Haushaltsansätze. Ein weiterer Grund war das bisherige Herunterfahren der Haushaltsansätze auf ein Minimum, welches keine weiteren Spielräume für Kürzungen lässt.

Der voraussichtliche Rechnungsabschluss 2005 wird nach heutigem Stand eine Zuführung an den Vermögenshaushalt ausweisen.