



STADT **FURTWANGEN** IM SCHWARZWALD
GR-Wahlperiode 2019/2024

Sachbearbeiter : Kleiser, Franz

Aktenzeichen :

Vorlage Nr. : GR 2020/088

Datum : 17.03.2020

Verteiler : BM, FV, GR, OV, AL, P, Z, z.d.A.

Anlagen : Liste der Haushaltsreste

Thema:

Jahresrechnung 2019; Bildung von
Haushaltsresten

- öffentlich -

Vorschlag zur Beschlussfassung im Gemeinderat am 05.05.2020

1. Die Haushaltsausgabereiste mit insgesamt 240.000 € im Ergebnishaushalt sowie die Haushaltseinnahmereste mit 873.000 € und die Haushaltsausgabereiste mit 3.139.000 € im Ergebnishaushalt werden entsprechend der Anlage 1 im Rechnungsjahr 2019 gebildet und in das Haushaltsjahr 2020 übertragen.
2. Das vorläufige Rechnungsergebnis 2019 wird zur Kenntnis genommen.

Sachverhalt mit Erläuterungen und Begründungen

Haushaltsreste sind Einnahme- oder Ausgabemittel, die in das folgende Jahr übertragen werden.

Nach der Gemeindehaushaltsverordnung bleiben die 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 die der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann.

Da die Bildung von Haushaltsresten auf das Rechnungsergebnis - je nach der Höhe der gebildeten Haushaltsreste – einen erheblichen Einfluss nehmen kann, sollten die Haushaltsreste im Vorfeld der Feststellung der Jahresrechnung vom Gemeinderat beschlossen werden.

Im Jahr der Umstellung auf das NKHR (2018 auf 2019) konnten keine Haushaltsreste gebildet werden. Nach der Umstellung des Rechnungswesens ist die wieder möglich. Allerdings wird die Verwaltung die Übertragung von Haushaltsresten künftig strenger handhaben und nur noch Maßnahmen, die am Laufen und Aufträge vergeben sind, Haushaltsreste bilden.

Im Ergebnishaushalt sollen für die nicht verbrauchten Mittel der Ortsteile, den Zuschuss für den Kindergarten der REHA Südwest sowie die Pflastersanierung Stadtmitte, die Restsanierung der Straße zum Niegenhirschwald sowie die Gehwegsanierung Haushaltsreste gebildet werden. Gerade der Punkt Gehwegsanierung bzw. Pflastersanierung Stadtmitte wurde auch bereits bei den Haushaltsberatungen angesprochen, weil im Zuge des Ausbaues des Breitbandnetzes doch Mittel notwendig werden, um Gehwege auf ganzer Breite sanieren zu können.

Im Finanzhaushalt sollen vor allem Haushaltsreste gebildet werden für Beschaffungen (Feuerwehr) sowie den Anbau und die Sanierung des OHG und sonstige laufende Maßnahmen.

Voraussichtliches Ergebnis 2019:

Der Ergebnishaushalt wird voraussichtlich besser abschließen als bei der Planung erwartet wurde. Im Ergebnishaushalt ist der Stand derzeit:

| | |
|--------------------------|---------------|
| Ordentliche Erträge | 23.951.003 € |
| Ordentliche Aufwendungen | 20.468.286 €. |

Allerdings sind in diesem Ergebnis die Verwaltungskostenbeiträge, die Bauhofleistungen, der Straßenentwässerungsanteil, die Abschreibungen sowie die Haushaltsreste noch nicht enthalten. Unter Berücksichtigung der Haushaltsansätze für diese Positionen, ergibt sich ein ordentliches Ergebnis in Höhe von rd. 1 Mio. €. Im Haushaltsplan wurde ein positives Ergebnis mit 413.000 € veranschlagt.

Folgende größere Abweichungen sind im Ergebnishaushalt festzustellen:

a) Erträge

| | Ansatz | Ergebnis | +/- |
|------------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben: | 16.754.000 € | 17.842.795 € | + 728.795 € |
| davon Gewerbesteuer | 8.000.000 € | 8.819.181 € | |
| Gemeindeanteil EkSt. | 5.531.500 € | 5.423.524 € | |
| Zuweisungen und Zuwendungen | 4.508.600 € | 4.693.795 € | + 185.195 € |
| davon Zuweisungen Land lfd. Zw. | 2.241.700 € | 2.347.485 € | |
| Entgelte für öffentl. Leist./Einr. | 558.750 € | 603.593 € | + 44.843 € |
| Privatrechtl. Entgelte | 561.900 € | 655.440 € | + 93.540 € |

b) Aufwendungen

| | Ansatz | Ergebnis | +/- |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Personalausgaben | 3.617.166 € | 3.554.122 € | - 63.043 € |
| Aufwand für. Sach-/Dienstl. | 3.949.250 € | 4.402.307 € | + 453.057 € |
| Davon Unterhaltung Straßen | 40.000 € | 309.560 € | |
| Straßenausstattung | 50.000 € | 127.259 € | |
| Hausmeisterdienste | 44.500 € | 97.540 € | |
| Streugut | 100.000 € | 156.840 € | |
| Sonstige ordentl. Aufw. | 1.239.970 € | 1.098.779 € | - 141.190 € |

Die weiteren größeren Abweichungen, welche im Laufe des Jahres 2019 entstanden sind, werden dann im Rechenschaftsbericht bei der Feststellung der Jahresrechnung 2020 erläutert.

Finanzhaushalt (Größere Maßnahmen):

| Maßnahme | Ansatz | | Ergebnis | |
|---------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | Einzahlungen | Auszahlungen | Einzahlungen | Auszahlungen |
| Umbau Dorfgemeinschaftshaus Rohrbach | 250.000 | 1.000.000 | 250.000 | 999.669 |
| Erwerb Unterallmendstraße 7 | 0 | 0 | 0 | 195.042 |
| Grunderwerb allgemein | 0 | 220.000 | 0 | 219.637 |
| Bauplätze Rohrbach | 170.000 | 0 | 139.648 | 0 |
| Bauplätze Oberer Bühl | 200.000 | 0 | 374.522 | 0 |
| LF 10 Abt. Neukirch | 90.000 | 355.000 | 90.000 | 354.317 |
| MLF Abt. Linach | 66.000 | 245.000 | 66.000 | 245.000 |
| OHG Fassadensanierung 8 Klassenzimmer | 100.000 | 500.000 | 0 | 496.482 |
| OHG Aufstockung Lehrerzimmer | 150.000 | 800.000 | 150.000 | 799.114 |
| OHG Sanierung Bestandsgebäude | 0 | 0 | 0 | 34.650 |
| OHG Schulanbau | 700.000 | 1.680.000 | 392.900 | 1.679.524 |
| Zuschuss KiGa St. Martin | 0 | 30.000 | 0 | 155.725 |
| Verkauf Aktien EGT | 0 | 0 | 1.982.500 | 0 |
| Zuschuss Tennishalle | 0 | 0 | 0 | 60.000 |
| Stadts. Erwerb EGT | 200.000 | 325.000 | 0 | 320.000 |
| Stadts. Erwerb Grundst. | 108.000 | 180.000 | 44.701 | 128.670 |
| Stadts. Bühlhofstraße | 0 | 0 | 104.518 | 206.100 |
| Stadts. Baumannstraße | 150.000 | 172.374 | 400.000 | 524.388 |
| Sanierung Fohrenstraße | 0 | 500.000 | 500.000 | 499.023 |
| Dreifaltigkeitsbergw. R. | 0 | 65.000 | 0 | 65.000 |
| Sanierung Neuweg | 0 | 500.000 | 0 | 225.850 |
| Radweg Rohrbach | 0 | 50.000 | 0 | 50.000 |
| Kreisverkehr Kussenhof | 0 | 0 | 0 | 55.604 |
| Ausbau Allmendstraße | 0 | 0 | 0 | 88.170 |
| Brücke Auf dem Moos | 0 | 0 | 0 | 63.679 |
| Aussegnungshalle Fr. | 0 | 50.000 | 0 | 50.000 |

Stand der Vorberatungen

./.

Kosten und Finanzierung

./.