



Drucksache: 032/2013

Bezug:

Datum: 11.04.2013

**Beratungsfolge:**

Verwaltungsausschuss	Entscheidung	22.04.2013	öffentlich
----------------------	--------------	------------	------------

**Tagesordnungspunkt:**

**Bildung von Haushaltsausgaberesten für das Rechnungsjahr 2012**

<b>Sachverhalt / Problem</b>	Bildung von Haushaltsausgaberesten beim Rechnungsabschluss 2012 für nicht bewirtschaftete Haushaltsmittel
<b>Ziel</b>	Übertragung von Haushaltsmitteln
<b>Finanzielle Auswirkungen</b>	
<input checked="" type="checkbox"/> ja Betrag in EUR:	Entlastungen im Haushaltsjahr 2013
<input type="checkbox"/> nein	
<b>Im Haushaltsplan vorgesehen</b>	
<input checked="" type="checkbox"/> ja Haushaltsstelle:	siehe Anlage
<input type="checkbox"/> nein Finanzierung:	
<b>Zeitraumen für Realisierung</b>	Rechnungsabschluss 2012

Schnele	Fuchs	Fuchs	
Sachbearbeitung / Fachbereichsleitung	Dezernats- bzw. Eigenbetriebsleitung	Dezernatsleitung 1 (bei finanziellen Auswirkungen, ausgenommen Eigenbetriebe)	Landrat

**Antrag:**

- 1. Der Verwaltungsausschuss genehmigt die Bildung der nicht bewirtschafteten Haushaltsausgabereste**
  - a. im Verwaltungshaushalt mit 71.338,26 Euro**
  - b. im Vermögenshaushalt mit 1.014.989,15 Euro.**
  
- 2. Kenntnisnahme der bereits bewirtschafteten Haushaltsausgabereste des Verwaltungs- und des Vermögenshaushalts (1.470.046,87 Euro) und der Haushaltseinnahmereste des Vermögenshaushalts (53.557,00 Euro).**

**Sachverhalt:**

Die Bildung von Haushaltsresten ist im Interesse einer kontinuierlichen Haushaltsführung alsbald nach Ablauf des Haushaltsjahres vorzunehmen. Die Übertragung bisher nicht bewirtschafteter Haushaltsmittel richtet sich nach der Hauptsatzung des Landkreises Heidenheim.

Ab dem Haushaltsjahr 2000 wurde den Schulleitungen der kreiseigenen Schulen, der Leitung des Schulkindergartens für Sprachbehinderte und des Kreismedienzentrums die Bewirtschaftungsbefugnis innerhalb der ihnen zugewiesenen Budgets beim sächlichen Verwaltungs- und Betriebsaufwand des Verwaltungshaushalts und für den Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens im Vermögenshaushalt übertragen. Nach der Regelung über die Budgetierung bei den Schulen können nicht verbrauchte Haushaltsmittel in das Folgejahr übertragen werden.

Die nach § 19 Gemeindehaushaltsverordnung übertragbaren Haushaltsmittel, zu deren Lasten am Jahresende bereits Rechtsverpflichtungen bestehen, bleiben für diesen Zweck ohne weiteres als Haushaltsausgabereist verfügbar. Sie bedürfen hierzu der Feststellung durch den Fachbediensteten für das Finanzwesen. Die Entscheidung über die Bildung von Haushaltseinnahmeresten des Vermögenshaushalts ist ein Geschäft der laufenden Verwaltung. Im Bereich ihrer Zuständigkeit hat die Verwaltung die notwendigen Haushaltsreste gebildet.

Die gebildeten Haushaltsausgabereiste werden als sogenannte Ermächtigungen in die Finanzrechnung 2013 übertragen.

Dem Verwaltungsausschuss werden folgende noch nicht bewirtschaftete Haushaltsausgabereste zur Übertragung nach 2013 vorgeschlagen:

#### Ausgaben Verwaltungshaushalt

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Betrag
Budget 2	Kaufmännische Schule, Wirtschaftsgymnasium, Fachschule für Betriebswirtschaft	3.944,26 €
Budget 3	Hauswirtschaftliche Schule, Ernährungs- und Sozialwissenschaftliches Gymnasium	60.000,00 €
Budget 5	Schule für Sprachbehinderte, Schule für Kranke	7.394,00 €
<b>Summe</b>		<b>71.338,26 €</b>

#### Ausgaben Vermögenshaushalt

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Betrag
Budget 2	Kaufmännische Schule, Wirtschaftsgymnasium, Fachschule für Betriebswirtschaft	6.229,93 €
Budget 3	Hauswirtschaftliche Schule, Ernährungs- und Sozialwissenschaftliches Gymnasium	20.000,00 €
Budget 4	Schule für Geistig- und Körperbehinderte	15.508,26 €
Budget 5	Schule für Sprachbehinderte, Schule für Kranke	17.049,38 €
Budget 6	Schulkindergarten für Sprachbehinderte	7.430,94 €
2.1121.9350.000-0100	Bau einer weiteren stationären Geschwindigkeitsmessanlage	13.393,29 €
2.1310.9350.000-0100	Neubeschaffung Feuerwehrfahrzeug ELW 2	150.000,00 €
2.2410.9400.002-0110	Sanierung Werkstattgebäude Gewerbliche Schule (Sperrvermerk)	200.000,00 €
2.2450.9400.000-0130	Brandschutzmaßnahmen BSZ (6. Bauabschnitt)	493.693,21 €
2.2711.9400.000-0130	Sanierung Therapiebad Pistorius-Schule	68.974,12 €
2.2711.9400.001-0130	Brandschutzmaßnahmen Pistorius-Schule, Außenstelle Waldstraße	20.210,02 €
2.5461.9350.000-0100	Kauf eines Betäubungsgewehrs (Veterinärbereich)	2.500,00 €
<b>Summe</b>		<b>1.014.989,15 €</b>

<b>Gesamt</b>	<b>1.086.327,41 €</b>
---------------	-----------------------

In eigener Zuständigkeit hat die Verwaltung folgende Haushaltsreste gebildet:

### Ausgaben Verwaltungshaushalt

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Betrag
1.4680.7000.011	Zuschüsse für Häuser der Jugend	2.000,00 €
1.7900.6580.003	Landgenuss Gruppenprogramm	1.985,00 €
1.7900.6580.004	Wanderwegekonzeption	15.668,40 €
<b>Summe</b>		<b>19.653,40 €</b>

### Ausgaben Vermögenshaushalt

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Betrag
2.0620.9400.000-0120	Planungs-/Baukosten Verwaltungsgebäude	1.028.837,83 €
2.2410.9350.003-0105	Ausstattung Cafeteria	9.177,51 €
2.2410.9400.001-0110	Sanierung Werkstatt Gewerbliche Schule	66.435,66 €
2.2450.9400.001-0110	Restabwicklung Sonnenschutz Berufsschulzentrum	15.671,18 €
2.2450.9400.004-0110	Energie-Einspar-Contracting Berufsschulzentrum	102.505,82 €
2.6500.9500.000-0081	Baukosten K 3013 zw. K 3035 und L 1123 OD Zang	2.052,76 €
2.6500.9510.000-0004	Belagsarbeiten K 3017 OD Gerstetten	160.000,00 €
2.6500.9510.000-0005	Brückensanierung K 3033 bei Großkuchen	15.000,00 €
2.6500.9510.000.0021	Belagsarbeiten K 3013 OD Zang	21.856,72 €
2.6500.9510.000-0035	Belagsarbeiten K 3035 Heidenheim - Kreuzung L 1123	10.783,79 €
2.7900.9870.001-0100	Zuschuss Härtsfeld-Museumsbahn e.V. (2. BA)	18.072,20 €
<b>Summe</b>		<b>1.450.393,47 €</b>

<b>Gesamt</b>	<b>1.470.046,87 €</b>
---------------	-----------------------

### Einnahmen Vermögenshaushalt

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Betrag
2.1100.3620.000-0100	Erstattung Gemeinden Sanierungsarbeiten Kreistierheim	21.057,00 €
2.1310.3610.000-0100	Zuweisung vom Land Feuerwehrfahrzeug ELW 2	28.000,00 €
2.7940.3300.000-0100	Veräußerung Beteiligung Regionale Energieagentur Ulm	4.500,00 €
<b>Summe</b>		<b>53.557,00 €</b>