

BESCHLUSSVORLAGE STADTRAT

Haushalt 2019 - Übertragung von Haushaltsresten in das Haushaltsjahr 2020

Beratungsfolge

03.03.2020	Stadtrat	öffentlich
------------	----------	------------

Beschlussvorschlag

Bei Erstellung der Jahresrechnung 2019 sind für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen nur die in der Tabelle dargestellten Haushaltsreste zu bilden (§ 21 Abs. 1 KommHV-Doppik).

Vorschlagsbegründung

Bei mehreren Investitionen ergeben sich beim Rechnungsabschluss des Jahres 2019 Haushaltsreste (insgesamt rund 18,4 Mio. €). Dies sind bislang nicht verbrauchte Haushaltsermächtigungen für Investitionen aus dem Haushaltsjahr 2019. Die in der Tabelle aufgeführten Haushaltsreste werden im Jahr 2020 für Restzahlungen benötigt, da die dort dargestellten Maßnahmen entweder noch nicht abgeschlossen oder noch nicht abgerechnet sind.

Die Übertragbarkeit ergibt sich aus § 21 Abs. 1 KommHV-Doppik. Danach bleiben die Ansätze für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar. Insoweit ist lediglich eine Entscheidung darüber herbeizuführen, welche Haushaltsermächtigungen nicht übertragen werden.

Im Haushaltsplan 2020 sind für die zuvor genannten Investitionen keine oder nicht ausreichend Mittel eingeplant. Deshalb werden für folgende Maßnahmen Haushaltsreste gebildet und auf das Jahr 2020, die entsprechenden Haushaltsermächtigungen übertragen.

Die Finanzverwaltung weist jedoch darauf hin, dass sich in den letzten Jahren erhebliche Haushaltsreste angehäuft haben. Auch die Rechtsaufsicht im Landratsamt Fürstenfeldbruck hat bei der Genehmigung des Haushalts 2020 darauf hingewiesen, dass eine Priorisierung der Investitionen dringend erforderlich ist um die dauernde Leistungsfähigkeit zu erhalten. Insgesamt erscheinen der Kämmerei die zu übertragenden Haushaltsreste so hoch, dass diese an sich schon ein Haushaltsjahr zur Abarbeitung benötigen. Die Finanzverwaltung ist hier aber auf die fachliche Beurteilung der anderen Fachbereiche angewiesen und deren Empfehlung für die Beschlussvorlage gefolgt. Es wird jedoch angestrebt ab dem Haushaltsjahr 2020 ein verstärktes Investitionscontrolling zu etablieren.

Bezeichnung	Beschreibung	Anmeldung HH-Rest
1112211007	Ausleger-Fahnenmasten	12.000,00
1113611010	Einführung E-Rechnung	40.000,00
1115611001	EDV Ausstattung (Hardware)	250.700,00
1115611002	DV-Software/Lizenzen	84.400,00
1117112040	Neubau Stadtmitte	741.586,00
1117112041	Stadtmitte Puchheim - Grüner Markt	50.000,00
1117112042	Stadtmitte Puchheim - Parkgarage	100.000,00
1117611007	EDV Ausstattung (Hardware)	11.900,00
1117611019	DV Software/Lizenzen	3.000,00
1117611042	Kastenwagen	31.000,00
1221511002	Software/Lizenzen	2.000,00
1261111008	Geräte/Maschinen	5.000,00
1261111025	LF20	408.000,00
1261211052	EDV-Ausstattung	1.950,00
1261211067	Sprungpolster	2.000,00
1261211068	Ersatz Mannschaftstransportwagen	98.500,00
1261211097	Beschilderung und Vitrine FFW	10.000,00
1281111006	Notstromaggregat	60.000,00
2111111024	Photovoltaik GS Gernerpl	107.071,00
2111111026	Erneuerung der Schließanlage Areal	40.000,00
2111111028	Erweiterung Grundschule GP	1.109.643,00
2111111030	Erweiterung EDV-Medienausstattung	20.000,00
2111111033	Medienausstattung	19.900,00
2111211001	Mobiliar + Bänke	35.000,00
2111211006	EDV-Geräte	5.700,00
2111211020	Tische, Stühle Mittagsbetreuung	2.000,00
2111211040	EDV-Geräte und Vernetzung	33.000,00
2111211048	Medienausstattung	99.900,00
2111311017	Vernetzung und Ausstattung PC	3.000,00
2111311023	Erweiterung Grundschule	411.591,00
2111311024	Medienausstattung	6.600,00
2121111027	Erweiterung Brandschutz	650.000,00
2121111035	EDV-Ausstattung	19.800,00
2121111043	Medienausstattung	85.400,00
2521111004	Kunstwerk am Bahnhofplatz	20.185,00
2611111007	Hardware	19.400,00
2611111030	DV Software/Lizenzen	4.500,00
2611111040	Schrankenanlage Tiefgarage	5.000,00

Bezeichnung	Beschreibung	Anmeldung HH-Rest
2721111004	EDV Ausstattung	5.100,00
2721111010	DV Software/Lizenzen	24.200,00
2721111011	Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000,00
3151111004	Geschäftsausstattung	2.000,00
3154111001	Mobiliar	4.000,00
3154113001	Mobiliar	3.000,00
3651115011	Investitionskostenzuschuss Bauwagen	111.500,00
3651118010	Spielgeräte	2.500,00
3651132002	Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.000,00
3651133001	Errichtung Kinderhaus an der GS Süd	40.000,00
3651133002	Ausstattung	3.500,00
3651136001	KiTa Wohnpark Roggenstein	
1117135001	Wohnungen Obere Lagerstraße	3.791.924,00
3661111015	JUZ Erweiterung, Umgestaltung	35.000,00
3661111021	DV Software/Lizenzen	7.400,00
3661211001	Spielgeräte	15.000,00
3661211010	Spielplatz Adenauerstr.	85.904,00
3661211014	Spielplatz Krautgartenweg	5.000,00
3661411001	Möbel für Aufenthaltsraum	2.700,00
4241111013	Energetische Sanierung	600.000,00
4241111016	Kunstrasenplatz	196.341,00
4241111020	Herstellung Brandschutz	973.726,00
4241111021	LED Sportplatzbeleuchtung	8.185,00
4241111023	Stiefelwaschanlage	14.104,00
4241211005	Sanierung und Erweiterung Vereinsheim	684.351,00
4242111012	Generalsanierung und Erweiterung Schwimmbad	1.171.695,00
4243111001	Outdoor-Fitness-Geräte	27.000,00
5223111024	Unbebaute Grundstücke	13.000,00
5224121002	WE-P	2.915.696,00
5311111005	Beteiligung an Photovoltaik (Genossenschaft)	10.000,00
5321111001	Erwerb einer Beteiligung an einer Gasgesellschaft	2.000.000,00
5412111063	TBM Gewerbegebiet Süd	237.581,00
5412111070	Radwegeprogramm	54.950,00
5412111072	TBM Rotwandstr	190.000,00
5412111098	Straßenentwässerung Krokusstr.	137.207,00
5412111101	Radweg Roggensteiner Straße	35.000,00
5412111108	Barrierefreie Bushaltestellen	100.000,00
5412311001	Ersatz Ampelanlagen	5.000,00
5471111002	Buswartehäuschen	9.800,00

Bezeichnung	Beschreibung	Anmeldung HH-Rest
5511111025	Stadtmöblierung Plätze, Wege	15.000,00
5511311001	Wegsanierung Kleingartenanlage	90.000,00
5511511004	Lehrpfad	1.500,00
5531211012	Gerätehaus	25.000,00
5711111003	DV-Software/Lizenzen	5.050,00
5732111006	Erneuerung Kältemittelanlage	50.000,00
5732112011	Konzeptumsetzung PUC-Restaurant	60.000,00
Summe		18.392.640,00

Die Übertragung der oben dargestellten Haushaltsermächtigungen wirkt sich auf den Haushaltsplan 2020 wie folgt aus (§ 21 Abs. 6 KommHV-Doppik):

Der Gesamtergebnisplan für das Haushaltsjahr 2020 schließt nach den Budgetüberträgen (2020/1108) weiterhin mit einem negativen Ergebnis von nunmehr 1.864.100 €.

Die Übertragung der Haushaltsreste für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen von insgesamt 18.392.640 € führt zu einer voraussichtlichen Änderung des Finanzmittelfehlbetrages von -23.650.740 € (gegenüber -5.258.100 €). Somit verändert sich der geplante Endbestand an Finanzmitteln von 15.741.900 € auf -2.650.740 €.

In Anbetracht der Rechnungsergebnisse der vergangenen Jahre und der personellen Leistungsfähigkeit in der Verwaltung ist nicht davon auszugehen, dass dieses Ergebnis eintritt. Sollte dies absehbar sein, so wird die Finanzverwaltung rechtzeitig eine Nachtragshaushaltssatzung veranlassen und ggf. einzelne Investitionen über ein weiteres Darlehen finanzieren.

Fachbereich: Finanzen und Controlling

Freigabe:

Bearbeiter/in: Frau Hänel