



**Haupt- und Finanzausschuss
am 11.05.2021 – Haushaltsreste 2021**

Definition Haushaltsreste

(§ 87 Nr. 17 KommHV-Kameralistik)

Ausgabenansätze

- nicht im laufenden HH-Jahr verbraucht
 - in das nächste HH-Jahr übertragen
-

Haushaltsausgabereste

Ausgabenansätze

- die i.d.R. bereits finanziert sind,
 - die von der Politik beschlossene d.h. gewollte und
 - i.d.R. laufende/ bereits begonnene Maßnahmen betreffen
-

Sinn und Zweck der Haushaltsausgabreste

- Vermeidung des sog. „Dezemberfiebers“
(Mittel müssen nicht im selben HH-Jahr verbraucht werden)
 - Flexible HH-Führung, da ansonsten bei Verzögerungen erneute Planansätze erforderlich sind
 - Wirtschaftlichkeit
-

Hauptursachen für Haushaltsausgabreste

Verzögerungen

- in der Bauausführung (Stichwort Handwerkerknappheit)
 - im Ausschreibungsprozess (keine oder unwirtschaftliche Angebote)
 - bei der Rechnungsstellung
-

Effekt auf den Haushalt

- Belastet das HH-Jahr, in dem der Rest gebildet wird
 - Ist für das HH-Jahr, in dem der Rest in Anspruch genommen wird, neutral
 - Verbessert das HH-Jahr, in dem der Rest in Abgang gebracht wird
-

Wirkung von Abgängen

- Verzicht auf die zugrunde liegende, aber vom Grundsatz politisch gewollte Maßnahme;
 - Bei bereits begonnenen oder in der Planung befindlichen Maßnahmen (fast immer) finanzielle „Verluste“ (bereits eingesetzte Mittel und vergebene Aufträge) und Unwirtschaftlichkeit
-

Wirkung von Abgängen

- Verbesserung des aktuellen Rechnungsergebnisses im Soll **aber:**
 - **Kein realer Mittelzufluss; keine Mehreinnahmen**
-

Gesamtübersicht

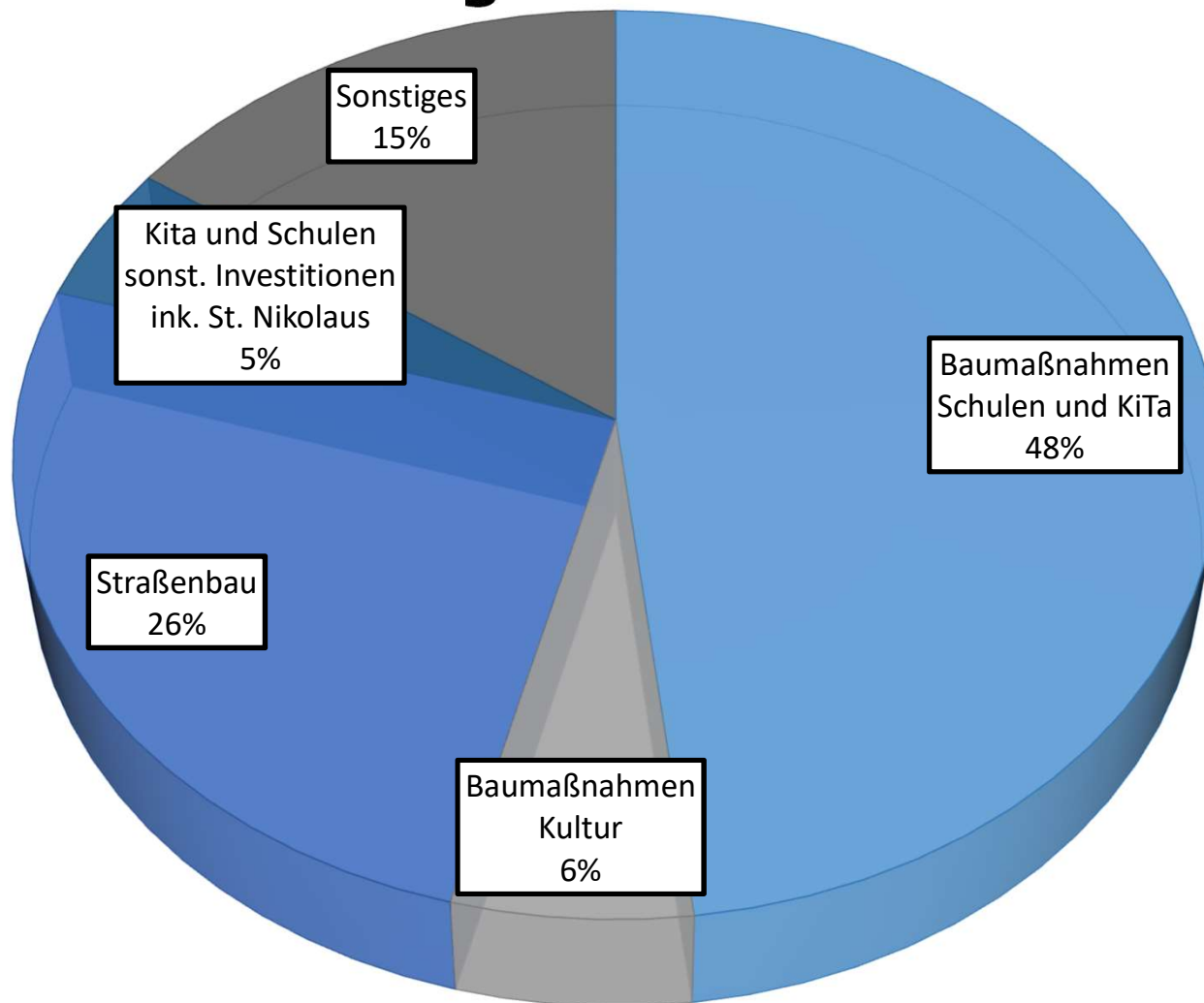
Stand bisherige HAR zum 11.05.2021
(nach bereits geleisteten Zahlungen)

Gesamtübertrag VmH nach 2020	38.329.000,00 €
abzgl. AO-Soll HAR (Stand 11.05.2021)	14.923.020,89 €
theoretisch verfügbare HAR für 2021 (Stand 11.05.2021)	23.405.979,11 €
Übertragung nach 2021 beabsichtigt	20.245.300,00 €
Abgang geplant	3.160.679,11 €

Geplante HAR nach Jahresrechnung 2020 (stehen 2021 zur Verfügung inkl. neue HAR)

BWSt.	Reste Vorjahr	Neue HAR	<u>Insgesamt</u>
102	0 €	132.000 €	132.000 €
170	23.700 €	35.000 €	58.700 €
171	134.000 €	0 €	134.000 €
172	1.600 €	1.000 €	2.600 €
174	161.100 €	125.300 €	286.400 €
181	145.700 €	35.000 €	180.700 €
182	0 €	77.400 €	77.400 €
191	0 €	1.452.700 €	1.452.700 €
37	1.782.500 €	142.400 €	1.924.900 €
547, 548, 549	352.200 €	1.610.700 €	1.962.900 €
60	40.000 €	489.400 €	529.400 €
661, 663, 664	3.958.400 €	6.305.700 €	10.264.100 €
662	0 €	117.400 €	117.400 €
69	13.646.100 €	9.181.800 €	22.827.900 €
	20.245.300 €	19.705.800 €	<u>39.951.100 €</u>

Zusammensetzung der HAR im Vermögenshaushalt



HAR: 10 der größten Maßnahmen

Haubenschloßschule	3.845.500,00 €
Neubau Kita St. Martin, Tobias-Dannheimer-Str	2.828.200,00 €
Museumsdepot	2.154.800,00 €
Hildegardis-Gymnasium	2.099.300,00 €
Modernisierung/Erweiterung Lindenbergsschule	2.005.600,00 €
Neubau KiTa Ludwigshöhe	1.760.000,00 €
Grünanlagen: u.a. Schlusszahlungen Stadtpark, Fortsetzungsmaßnahme Zumsteinwiese, Verkehrssicherung Alfred-Weitnauer-Platz	1.520.600,00 €
Generalsanierung und Ersatzbau Kita St. Nikolaus (Mittelbereitstellung)	1.500.000,00 €
3-fach-Sporthalle	1.432.200,00 €
Carl-von-Linde Gymnasium	1.426.500,00 €
Gesamtsumme der HAR	19.072.700,00 €

= 47,74 % aller HAR im VmHH