

# BESCHLUSSVORLAGE

			<b>Vorlage-Nr.: B 05/0118</b>
<b>201 - Abt. Kämmerei</b>			<b>Datum: 04.04.2005</b>
<b>Bearb.</b>	<b>: Herr Syttkus, Wulf-Dieter</b>	<b>Tel.:</b>	<b>öffentlich</b>
<b>Az.</b>	:		

**Beratungsfolge**

**Sitzungstermin**

**Hauptausschuss**

**18.04.2005**

## Restebildung und -abwicklung sowie wesentliche Ergebnisse Jahresabschluss 2004

### Beschlussvorschlag

Der Hauptausschuss nimmt die Abwicklung der Haushaltsausgebereste in 2004 und die von 2004 nach 2005 übertragenen Haushaltsausgebereste sowie den Jahresabschluss 2004 und die daraus resultierenden Auswirkungen auf die allgemeine Rücklage zur Kenntnis.

### Sachverhalt

#### 1. Restebildung und -abwicklung

Für die Restebildung zum Jahresabschluss 2004 sowie die Abwicklung der bestehenden Reste in 2004 ergibt sich folgendes:

#### Haushaltseinnahmereste:

Zum Ende des Haushaltsjahres 2004 wurde für das im Haushalt vorgesehene Kreditmarktdarlehen in Höhe von 4.749.100,00 € ein Haushaltseinnahmerest in Höhe der tatsächlichen Tilgung von 4.505.749,32 € gebildet.

#### Haushaltsausgebereste im Verwaltungshaushalt:

2003 waren nach 2004 im Verwaltungshaushalt Haushaltsausgebereste in Höhe von 214.688,87 € übertragen worden.

Diese Reste wurden in 2004 wie folgt abgewickelt:

- Anordnung auf Reste 104.455,95 €  
- Abgänge 110.232,92 €

Sachbearbeiter/in	Abteilungsleiter/in	Amtsleiter/in	mitzeichnendes Amt (bei über-/ außerplanm. Ausgaben: Amt 20)	Dezernent/in
-------------------	---------------------	---------------	--------------------------------------------------------------	--------------

Es wurden neue Haushaltsausgabereste in Höhe von 761.931,03 € gebildet.

Hiervon entfällt ein wesentlicher Teil (426.532,71 €) auf die Arbeitgeberanteile Sozialversicherung für Dezember 2004 (diese sind erst am 15.01.2005 fällig, müssen aber gem. Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung aus HH-Jahr 2004 gezahlt werden)

Eine Liste der Haushaltsausgabereste im Verwaltungshaushalt ist als Anlage 1 beigefügt.

#### Haushaltsausgabereste im Vermögenshaushalt:

Die Abwicklung der Haushaltsausgabereste bzw. die Neubildung von Haushaltsausgaberesten im Vermögenshaushalt stellt sich wie folgt dar:

Von 2003 wurden nach 2004 im Vermögenshaushalt Haushaltsausgabereste in Höhe von übertragen.	6.407.196,17 €
Diese Reste wurden in 2004 wie folgt abgewickelt:	
- Anordnung auf Reste (verausgabt)	4.016.371,49 €
- Abgänge	<u>295.214,75 €</u>
sodass Reste in Höhe von nach 2005 weiter übertragen werden mussten.	2.095.609,93 €

Eine Liste der Abwicklung der Haushaltsausgabereste im Vermögenshaushalt ist als Anlage 2 beigefügt.

Hinzu kommen neue Haushaltsausgabereste in Höhe von 4.088.704,35 €

Eine Liste der neu gebildeten Haushaltsausgabereste im Vermögenshaushalt ist als Anlage 3 beigefügt.

Es ergeben sich somit Haushaltsausgabereste im Vermögenshaushalt in Höhe von insgesamt 6.184.314,28 €

## **2. Wesentliche Ergebnisse Jahresabschluss 2004**

Der Jahresabschlusses 2004 hat folgende wesentlich Ergebnisse:

#### Verwaltungshaushalt:

Im Nachtragshaushalt 2004 war eine Zuführung an den Vermögenshaushalt in Höhe von vorgesehen.	10.520.100,00 €
Durch Mehr- und Mindereinnahmen sowie Mehr- und Minderausgaben konnten tatsächlich mehr zugeführt werden,	211.923,00 €
somit beträgt die Zuführung	10.732.023,00 €

### Vermögenshaushalt:

Im Haushaltsjahr 2004 war keine Zuführung an die allgemeine Rücklage vorgesehen.

Durch Mehr- und Mindereinnahmen sowie Mehr- und Minderausgaben ergab sich ein Sollüberschuss in Höhe von 59.695,72 €

Dieser war gem. § 39 GemHVO der allgemeinen Rücklage zuzuführen.

### Stand der allgemeinen Rücklage :

Auf den Stand der allgemeinen Rücklage hat der Jahresabschluß folgende Auswirkungen:

Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2004	4.139.587,49 €
zzgl. Zuführung gem. Jahresabschluß 2004	<u>59.695,72 €</u>
Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2004	4.199.283,21 €
abzgl. vorgesehene Entnahme in 2005	<u>680.500,00 €</u>
Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2005	3.518.783,21 €