

MITTEILUNGSVORLAGE

			Vorlage-Nr.: M 06/0116
201 - Abt. Kämmerei			Datum: 18.03.2006
Bearb.	: Herr Kriese, Tobias	Tel.:	öffentlich
Az.	:		

Beratungsfolge

Sitzungstermin

Hauptausschuss

27.03.2006

Ergebnisse Jahresabschluss 2005

Sachverhalt

Die wesentlichen Ergebnisse des Jahresabschlusses 2005 sowie die Auswirkungen auf die Haushaltsreste und die Rücklagen sind nachfolgend dargestellt.
Eine detaillierte Betrachtung des Jahresabschlusses 2005 erfolgt im Rahmen des Finanzberichts.

1. Wesentliche Ergebnisse des Jahresabschlusses 2005

Verwaltungshaushalt

Mit dem 2. Nachtragshaushalt 2005 war eine Zuführung an den Vermögenshaushalt in Höhe von vorgesehen.	9.748.900,00 EUR
Durch Mehr- und Mindereinnahmen sowie Mehr- und Minderausgaben konnten tatsächlich mehr zugeführt werden,	2.687.223,27 EUR
somit beträgt die Zuführung an den Verm.HH	12.436.123,27 EUR

Vermögenshaushalt

Im Haushaltsjahr 2005 war keine Zuführung an die allgemeine Rücklage vorgesehen.

Durch Mehr- und Mindereinnahmen sowie Mehr- und Minderausgaben ergab sich ein Sollüberschuss in Höhe von	55.736,73 EUR
---	----------------------

Der Sollüberschuss wurde gemäß § 39 GemHVO der allgemeinen Rücklage zugeführt.

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

2. Restebildung und -abwicklung

Haushaltseinnahmereste:

Zum Ausgleich des Jahresabschlusses wurde für die veranschlagte Kreditaufnahme in Höhe von 4.418.300 EUR zum Ende des Haushaltsjahres 2005 ein neuer Haushaltseinnahmereste in Höhe von 2.000.000,00 EUR gebildet. Dadurch wurde eine kreditfinanzierte Erhöhung der Allgemeinen Umlage weitgehend vermieden.

Haushaltsausgabereiste im Verwaltungshaushalt:

2004 waren nach 2005 im Verwaltungshaushalt Haushaltsausgabereiste in Höhe von 761.931,03 EUR übertragen worden.

Diese Reste wurden in 2005 wie folgt abgewickelt:

- Anordnung auf Reste 754.970,41 EUR
- Abgänge 6.960,62 EUR.

Zum Jahresabschluß wurden **Haushaltsausgabereiste im Verwaltungshaushalt i.H.v. 185.809,31 EUR** gebildet.

Haushaltsausgabereiste im Vermögenshaushalt:

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

Von 2004 wurden nach 2005 im Vermögenshaushalt Haushaltsausgabereiste in Höhe von 6.184.314,28 EUR übertragen.

Diese Reste wurden in 2005 wie folgt abgewickelt:

- Anordnung auf Reste (verausgabt) 3.014.415,88 EUR
- Abgänge 641.523,95 EUR

so dass Reste in Höhe von 2.528.374,45 EUR nach 2006 weiter übertragen werden mussten.

Hinzu kommen neue Haushaltsausgabereiste in Höhe von 9.466.513,17 EUR; somit ergeben sich **Haushaltsausgabereiste im Vermögenshaushalt** von insgesamt **11.994.887,62 EUR.**

3. Entwicklung der Rücklagen

Allgemeine Rücklage

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

Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2005	4.199.283,21 EUR
zzgl. Zuführung gem. Jahresabschluß 2005	<u>55.736,73 EUR</u>
Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2005	4.255.019,94 EUR

Rückstellung Deponieabdeckung

Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	170.798,75 EUR
./.. Veränderung (Zuführung, Entnahme)	<u>170.798,75 EUR</u>
Stand zum Ende des Haushaltsjahres	0,00 EUR

Abschreibungsrücklage

Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	3.819.108,03 EUR
+ Veränderung (Zuführung, Entnahme)	<u>561.302,33 EUR</u>
Stand zum Ende des Haushaltsjahres	4.380.410,36 EUR

Aus der Abschreibungsrücklage wurden Innere Darlehen aufgenommen:

2000	1.533.875,65 EUR
2003	1.000.000,00 EUR
2004	500.000,00 EUR

Gebührenausgleichsrücklage

Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	1.682.615,43 EUR
./.. Veränderung (Zuführung, Entnahme)	<u>281.288,53 EUR</u>
Stand zum Ende des Haushaltsjahres	1.401.326,90 EUR

Finanzausgleichsrücklage

Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	3.998.098,00 EUR
Veränderung (Zuführung, Entnahme)	<u>0,00 EUR</u>
Stand zum Ende des Haushaltsjahres	3.998.098,00 EUR

Dauergrabpflegerücklage

Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	330.436,25 EUR
+ Veränderung (Zinsen, Entnahme, Zuführung)	<u>26.206,60 EUR</u>
Stand zum Ende des Haushaltsjahres	356.642,85 EUR