



MITTEILUNGSVORLAGE

Federführung:
FB Finanzen

VORL.NR. 155/10

Sachbearbeitung:
Kistler, Harald

Datum:
16.04.2010

<u>Beratungsfolge</u>	<u>Sitzungsdatum</u>	<u>Sitzungsart</u>
Haushaltsstruktur-Kommission	26.04.2010	NICHT ÖFFENTLICH
Ausschuss für Wirtschaft, Kultur und Verwaltung	04.05.2010	ÖFFENTLICH

Betreff: Vorläufiges Rechnungsergebnis 2009 - Entwicklung der Rücklagen

Anlagen:

- 1 Überschlägiger Abschluss 2009 Verwaltungshaushalt
- 2 Überschlägiger Abschluss 2009 Vermögenshaushalt
- 3 Entwicklung allgemeine Rücklage

Mitteilung:

Vorläufiges Rechnungsergebnis 2009

Der Fachbereich Finanzen hat einen vorläufigen Jahresabschluss für 2009 erstellt. Grundlage sind die im Verwaltungs- und Vermögenshaushalt 2009 gebuchten Beträge einschließlich der zur Fortsetzung begonnener Maßnahmen bzw. zur Erfüllung der in 2009 eingegangenen Verpflichtungen notwendigen Haushaltsresten.

Die Daten sind noch nicht vollständig, da teilweise noch interne Umbuchungen, Korrekturen bei der Mehrwertsteuer und andere Abschlussbuchungen vorzunehmen sind. Dennoch lässt sich aus den in der Anlage dargestellten vorläufigen Zahlen entnehmen, dass

- im Verwaltungshaushalt im Bereich Steuern Mehreinnahmen von rd. 3,0 Mio. EUR entstanden sind.
- der Verwaltungshaushalt eine um rd. 8,7 Mio. EUR verbesserte Zuführung an den Vermögenshaushalt erwirtschaftet (insg. rd. 20,7 Mio. EUR).
- die Finanzausgleichsrückstellung aus dem Jahr 2007 in Höhe von 4,4 Mio. EUR aufgrund des verbesserten Jahresergebnisses aufgelöst und dem freien Teil der Allgemeinen Rücklage zugeführt wird.
- nach Abzug der gemeldeten Haushaltsreste im Vermögenshaushalt eine verringerte Entnahme aus der Allg. Rücklage von rd. 9,0 Mio. EUR verbleibt (statt geplanten 13,1 Mio. EUR).

Haushaltsreste 2009

Die von den Fachbereichen angemeldeten Haushaltsreste wurden vom Fachbereich Finanzen intensiv geprüft. Insgesamt werden voraussichtlich folgende Haushaltsausgabereste benötigt:

	voraussichtliche HAR 2009/2010 EUR	HAR 2008/2009 EUR
Verwaltungshaushalt	2.107.500	1.405.500
Vermögenshaushalt	9.736.600	4.993.800

Weitere von den Fachbereichen gemeldete Haushaltsreste bei Fortsetzungsinvestitionen wurden nicht berücksichtigt und müssen ggf. im Nachtragshaushalt bei der Anpassung von Bauraten wieder veranschlagt werden.

Die endgültigen Haushaltsreste sind vom Gemeinderat zu genehmigen und werden im Rahmen der Vorlage 156/10 im Einzelnen noch dargestellt.

Entwicklung der Rücklage

Eine Aufstellung der Allgemeinen Rücklage ist in Anlage 3 beigefügt.

	Ende 2008 EUR	voraussichtlich Ende 2009 EUR
Rücklagen	41.324.142	36.751.017
Finanzausgleichsrücklage	4.400.000	0
Allgemeine Rücklage gesamt	45.724.142	36.751.017

Die Finanzausgleichsrücklage mit 4,4 Mio. EUR, welche im Jahr 2007 gebildet wurde, wird im Jahresabschluss 2009 eingesetzt.

Weiter müssen rd. 4,6 Mio. EUR zum Haushaltsausgleich entnommen werden, so dass die Allgemeine Rücklage gegenüber dem Anfangsstand 2009 um rd. 9,0 Mio. EUR abnehmen wird.

Damit reduziert sich die Rücklagenentnahme gegenüber dem Planwert um 13,1 Mio. EUR um 4,1 Mio. EUR.

Unterschriften:

Ulrich Kiedaisch

Harald Kistler

Verteiler:
14, 20