



MITTEILUNGSVORLAGE

Federführung:
FB Finanzen

VORL.NR. 108/11

Sachbearbeitung:
Kistler, Harald

Datum:
18.03.2011

Beratungsfolge	Sitzungsdatum	Sitzungsart
Gemeinderat	06.04.2011	ÖFFENTLICH
Ausschuss für Wirtschaft, Kultur und Verwaltung	29.03.2011	ÖFFENTLICH

Betreff: Vorläufiges Rechnungsergebnis 2010 - Entwicklung der Rücklagen

Anlagen:

- 1 Überschlägiger Abschluss 2010 Verwaltungshaushalt
- 2 Überschlägiger Abschluss 2010 Vermögenshaushalt
- 3 Entwicklung allgemeine Rücklage

Mitteilung:

Vorläufiges Rechnungsergebnis 2010

Der Fachbereich Finanzen hat einen vorläufigen Jahresabschluss für 2010 erstellt. Grundlage sind die im Verwaltungs- und Vermögenshaushalt 2010 gebuchten Beträge einschließlich der zur Fortsetzung begonnener Maßnahmen bzw. zur Erfüllung der in 2010 eingegangenen Verpflichtungen notwendigen Haushaltsresten.

Die Daten sind noch nicht vollständig, da teilweise noch interne Umbuchungen, Korrekturen bei der Umsatzsteuer 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. 12,8 Mio. EUR zu verzeichnen sind.
- der Verwaltungshaushalt statt einer geplanten Negativzuführung von 7,5 Mio. EUR eine positive Zuführungsrate von rd. 6,4 Mio. EUR erwirtschaftet.
- nach Abzug der gemeldeten Haushaltsreste im Vermögenshaushalt anstelle einer Entnahme aus der Allg. Rücklage von rd. 6,2 Mio. EUR eine Zuführung von 14,8 Mio. EUR an die Allgemeine Rücklage verbleibt.
- über die im Haushalt schon eingearbeiteten Konsolidierungsmaßnahmen in Höhe von rd. 18 Mio. EUR hinaus zusätzlich rd. 1,8 Mio. EUR (Personal- und Sachausgaben) eingespart werden konnten.

Haushaltsreste 2010

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

	voraussichtliche HAR 2010/2011 EUR	HAR 2009/2010 EUR
Verwaltungshaushalt	2.002.000	2.107.500
Vermögenshaushalt	5.938.000	9.736.600

Weitere von den Fachbereichen gemeldete Haushaltsreste bei Fortsetzungsinvestitionen wurden nicht berücksichtigt und müssen ggf. im Nachtragshaushalt bei der Anpassung von Bauraten wieder veranschlagt werden. Zu diesem Zweck wird erstmalig eine Investitionsrücklage für Haushaltsreste in Höhe von 6.874.100 EUR gebildet.

Die endgültigen Haushaltsreste sind vom Gemeinderat zu genehmigen und werden im Rahmen der Vorlage 109/11 im Einzelnen noch dargestellt.

Entwicklung der Rücklage

Eine Aufstellung der Allgemeinen Rücklage ist in Anlage 3 beigefügt.

	Ende 2009 EUR	voraussichtlich Ende 2010 EUR
Rücklagen	36.290.870	38.838.026
Finanzausgleichsrücklage	0	5.400.000
Investitionsrücklage	0	6.874.100
Allgemeine Rücklage gesamt	36.290.870	51.112.126

Aufgrund der hohen Steuereinnahmen 2010 wird für die negativen Auswirkungen des Finanzausgleichs 2012 eine Finanzausgleichsrücklage in Höhe von 5,4 Mio. EUR gebildet.

Für nicht übertragene Haushaltsreste des Vermögenshaushaltes wird erstmalig eine Investitionsrücklage in Höhe von 6.874.100 EUR gebildet.

Mit den weiteren Zuführungen erhöht sich der Stand der Allgemeinen Rücklage um insgesamt 14,8 Mio. EUR auf 51,1 Mio. EUR. Der frei verfügbare Teil der Allgemeinen Rücklage erhöht sich um 1.541.731 EUR.

Unterschriften:

Ulrich Kiedaisch

Harald Kistler

Verteiler:
14, 20