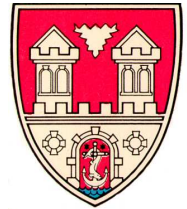




# Schulverband Tornesch-Uetersen



## Der Verbandsvorsteher

<b>Schulverband Mitteilungsvorlage</b>	Vorlage-Nr: VO/07/012
Federführend: Amt für zentrale Verwaltung und Finanzen	Status: öffentlich
	Datum: 13.03.2007
	Berichterstatter: Roland Krügel
	Erstellt von: Gunnar Seiler
<b>Bericht über den Jahresabschluss 2006</b>	
Beratungsfolge:	
Datum	Gremium
	Schulverbandsversammlung

### Vorbemerkung

Der Jahresabschluss 2006 ist zwar bereits festgestellt, aber noch nicht durch den Ausschuss zur Prüfung der Jahresrechnung geprüft worden. Daher beschränkt sich dieser Bericht auf die wesentlichen Fakten zum Jahresabschluss.

### Haushaltsrechnung

Grundlage für die Bewirtschaftung aller Einnahmen und Ausgaben des Haushaltsjahres ist der durch die Haushaltssatzung vom 13.04.2006 festgesetzte Haushaltsplan, welcher Gesamtansätze in der Einnahme und Ausgabe von jeweils **8.578.100,00 €** festlegt.

Davon entfallen:

auf den **Verwaltungshaushalt** in der Einnahme und Ausgabe jeweils **1.091.800,00 €**  
auf den **Vermögenshaushalt** in der Einnahme und Ausgabe jeweils **7.486.300,00 €**

Vorbehaltlich der Prüfung durch den Ausschuss zur Prüfung der Jahresrechnung zeigt die Haushaltsrechnung für das Haushaltsjahr 2006 folgendes Ergebnis:

	Verwaltungs- haushalt	Vermögens- haushalt	Gesamt- haushalt
<b>Einnahmen</b>			
Soll-Einnahmen	1.247.691,94 €	8.558.300,00 €	9.805.991,94 €
+ Zugang neue Haushaltsreste	0,00 €	2.800.000,00 €	2.800.000,00 €
- Abgang alter Haushaltsreste	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- Abgang alter Kassenreste	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Summe bereinigte Soll-Einnahmen</b>	<b>1.247.691,94 €</b>	<b>11.358.300,00 €</b>	<b>12.605.991,94 €</b>
<b>Ausgaben</b>			
Soll-Ausgaben	1.247.691,94 €	11.410.011,39 €	12.657.703,33 €
+ Zugang neue Haushaltsreste	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- Abgang alter Haushaltsreste	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- Abgang alter Kassenreste	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Summe bereinigte Soll-Ausgaben</b>	<b>1.247.691,94 €</b>	<b>11.410.011,39 €</b>	<b>12.657.703,33 €</b>
<b>Gegenüberstellung</b>			
bereinigte Soll-Einnahmen	1.247.691,94 €	11.358.300,00 €	12.605.991,94 €
bereinigte Soll-Ausgaben	1.247.691,94 €	11.410.011,39 €	12.657.703,33 €
<b>Ausgleich</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-51.711,39 €</b>	<b>-51.711,39 €</b>

Beachtenswert ist dabei, dass es bei einem Fehlbetrag von nur 51.711,39 € im Vermögenshaushalt gelungen ist, die Defizite beider Vorjahre, also 2004 und 2005 in einer Gesamthöhe von 2.760.860,11 € auszugleichen.

Ermöglicht wurde der Defizitausgleich vor allem dadurch, dass mittlerweile Bundes-, Landes- und Kreiszuschüsse gemäß des genehmigten Finanzierungsplans eingegangen sind.

Auffällig ist, wie bereits bei den Beratungen zum Nachtragshaushalt 2006 erläutert, die Tatsache, dass der Verwaltungshaushalt nur durch eine Zuführung aus dem Vermögenshaushalt ausgeglichen werden kann. Hier muss es Ziel der Finanzplanung sein, den Verwaltungshaushalt in sich ausgeglichen zu gestalten.

Bereits ab dem Haushaltsjahr 2008 werden weniger Mittel für den Ausgleich zur Verfügung stehen, da dann aus dem Vermögenshaushalt Tilgungsleistungen für Kredite aufzuwenden sind.