



REMS-MURR-KREIS

Jahresabschluss 2011





Inhalt



Jahresabschluss 2011

1. Jahresrechnung 2011
2. größere Veränderungen zum Planansatz 2011
3. weitere Erläuterungen zum Rechnungsabschluss 2011
4. Beschluss

1. Jahresrechnung 2011



Gesamtergebnishaushalt/-rechnung

	Haushaltsplan 2011	Rechnungsergebnis 2011
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	357.143.000 EUR	367.876.087 EUR
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	362.917.000 EUR	360.655.233 EUR
ordentliches Ergebnis	-5.774.000 EUR	7.220.854 EUR
Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge	15.000 EUR	117.805 EUR
Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen	820.000 EUR	603.928 EUR
Sonderergebnis	-805.000 EUR	-486.123 EUR
Gesamtergebnis	<u>-6.579.000 EUR</u>	<u>6.734.731 EUR</u>

2011 Ausgleich nach „neuem“ Recht wird erreicht



1. Jahresrechnung 2011



Gesamtfinanzhaushalt/-rechnung

	Haushaltsplan 2011	Rechnungsergebnis 2011
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	345.640.500 EUR	365.701.853 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	342.308.800 EUR	339.961.986 EUR
Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts	3.331.700 EUR	25.739.867 EUR
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.444.000 EUR	4.042.755 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.023.000 EUR	17.764.333 EUR
Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-15.579.000 EUR	-13.721.578 EUR
Finanzierungsmittelfehlbetrag	-12.247.300 EUR	12.018.289 EUR



1. Jahresrechnung 2011



	Haushaltsplan 2011	Rechnungsergebnis 2011
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Einzahlungen aus Kreditaufnahmen)	14.499.000 EUR	9.110.000 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Auszahlungen für die Tilgung von Krediten)	5.418.900 EUR	5.425.971 EUR
<i>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</i>	9.080.100 EUR	3.684.029 EUR
<u>Finanzierungsmittelbedarf</u>	<u>-3.167.200 EUR</u>	<u>15.702.318 EUR</u>



2. größere Veränderungen zum Planansatz 2011 (einschl. Haushaltsermächtigungen)



Ergebnisrechnung

Schlüsselzuweisungen	5,32	Mio. Euro
Grunderwerbssteuer	2,76	Mio. Euro
Zuweisungen vom Land für Soziallastenausgleich n. § 22 FAG	0,12	Mio. Euro
Zinserträge aus Geldanlagen	-0,18	Mio. Euro
Gebühren untere Verwaltungsbehörde	0,75	Mio. Euro
Erstattungen von RMKliniken	0,13	Mio. Euro
Zuweisungen vom Land (Sachkostenbeiträge)	0,47	Mio. Euro
Erstattungen vom Bund für Verw.kosten BUT	0,50	Mio. Euro
Erstattungen vom Land Unterbringung Flüchtlinge, Aussiedler	0,68	Mio. Euro
Summe Mehrerträge	10,54	Mio. Euro



2. größere Veränderungen zum Planansatz 2011 (einschließlich Haushaltsübertragungen)



Bildung Rückstellung Altersteilzeit	-0,05 Mio. Euro
Auflösung Rückstellung Altersteilzeit	-0,05 Mio. Euro
Gebäudebewirtschaftung	-0,70 Mio. Euro
Zuschuss an Beratungsstelle für Sucht- und Drogenkranke	-0,10 Mio. Euro
Zuschuss an Rems-Murr-Kliniken gGmbH -Erfolgsplan-	-0,98 Mio. Euro
Zinsaufwendungen Abfallwirtschaft	-0,16 Mio. Euro
Zinsaufwendungen Darlehen einschl. Innere Darlehen	-0,60 Mio. Euro
Summe Wenigeraufwendungen	-2,56 Mio. Euro
Schülerbeförderung (netto)	0,59 Mio. Euro
Sozialhilfeleistungen netto (ohne Personal)	-1,63 Mio. Euro
Jugendhilfeleistungen netto (ohne Personal)	1,88 Mio. Euro
Sonstiges	-0,72 Mio. Euro
Summe Aufwendungen	-2,44 Mio. Euro
Summe Gesamtverbesserung aus ord. Ergebnis	12,98 Mio. Euro



2. größere Veränderungen zum Planansatz 2011 (einschließlich Haushaltsermächtigungen)



Finanzrechnung

Konjunkturpaket	0,63 Mio. Euro
Investitionszuweisungen vom Land für Schulen	0,68 Mio. Euro
Grundstückserlöse Kliniken BK, WN	0,63 Mio. Euro
Summe Mehreinzahlungen	1,94 Mio. Euro
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (BSZ Schorndorf)	-0,30 Mio. Euro
Auszahlungen für den Erwerb v. beweglichem Sachvermögen	-0,30 Mio. Euro
Auszahlungen für den Erwerb v. Finanzvermögen - Weitergabe Grundstückserlöse an Rems-Murr-Kliniken gGmbH	0,60 Mio. Euro
Investitionsförderungsmaßnahmen	0,19 Mio. Euro
Straßen (netto)	-0,78 Mio. Euro
Sonstiges	-0,02 Mio. Euro
Summe Wenigerauszahlungen	-0,61 Mio. Euro
Summe Gesamtverbesserung aus Investitionstätigkeit	2,56 Mio. Euro
Einzahlung aus Aufnahme von Krediten	-5,39 Mio. Euro



3. Weitere Erläuterungen zum Rechnungsabschluss 2011 Erwirtschaftete Abschreibungen



	2011 (RE)	2011 (Plan)	2010 (RE)	2010 (Plan)
Abschreibungen	16.661.507 €	16.741.000 €	15.457.168 €	16.320.000 €
abzügl. Auflösungen v. erhaltenen Investitionszuschüssen	4.133.166 €	4.160.000 €	4.185.148 €	4.494.000 €
Nettoabschreibungen (vollständige Erwirtschaftung läge bei ausgeglichenem ordentlichen Ergebnis vor)	12.528.341 €	12.581.000 €	11.272.020 €	11.826.000 €
ordentliches Ergebnis (= Bedarf nach neuem Recht)	7.205.876 €	- 5.774.000 €	- 1.638.312 €	- 5.008.000 €
tatsächlich erwirtschaftete Abschreibungen	19.734.217 €	6.807.000 €	9.633.708 €	6.818.000 €
Davon sind zu finanzieren:				
- Tilgungen	- 5.425.971 €	- 5.418.900 €	- 5.366.220 €	- 5.366.000 €
- Tilgungsanteil Umlage Verband Region Stuttgart	- 1.079.000 €	- 1.080.000 €	- 1.024.000 €	- 1.086.000 €
- Rückstellung Altersteilzeit	- 412.882 €	- 308.100 €	- 523.000 €	- €
Verwendung der erwirtschafteten Abschreibungen	- 6.917.853 €	- 6.807.000 €	- 6.913.220 €	- 6.452.000 €
zur Finanzierung von neuen Investitionen stehen zur Verfügung (alt: Nettoinvestitionsrate)	12.816.364 €	- €	2.720.488 €	366.000 €



3. Weitere Erläuterungen zum Rechnungsabschluss 2011 Verwendung des Ergebnisses



Überschuss aus ordentlichem Ergebnis	7,2 Mio. €
davon	
<i>für zukünftige Jahre freie Mittel</i>	<i>5,1 Mio. € (Verwendung 2013: 3,3 Mio. €)</i>
<i>für Eigenmittel Investition</i>	<i>2,1 Mio. €</i>
zur Finanzierung von neuen Investitionen stehen zur Verfügung (Nettoinvestitionsrate)	12,8 Mio. €
<u>abzügl. freie Mittel f. zukünftige Jahre</u>	<u>- 5,1 Mio. €</u>
	7,7 Mio. €
<u>zuzügl. Verbesserung aus Investitionstätigkeit</u>	<u>2,6 Mio. €</u>
nicht benötigte Kreditmittel 2011	10,3 Mio. €



3. Weitere Erläuterungen zum Rechnungsabschluss 2011 Rems-Murr-Kliniken gGmbH



	Plan 2011 einschl. HH- Ermächtigungen	RE 2011 einschl. HH- Ermächtigungen
Zuschussbedarf	12,6 Mio. Euro	11,6 Mio. Euro
	nachrichtlich: Teilweise Abdeckung des restlichen Fehl- betrags aus 2008 (insg. 3,2 Mio. Euro): 2010 1. Rate : 1,0 Mio. Euro 2012 ff. restl. Betrag	



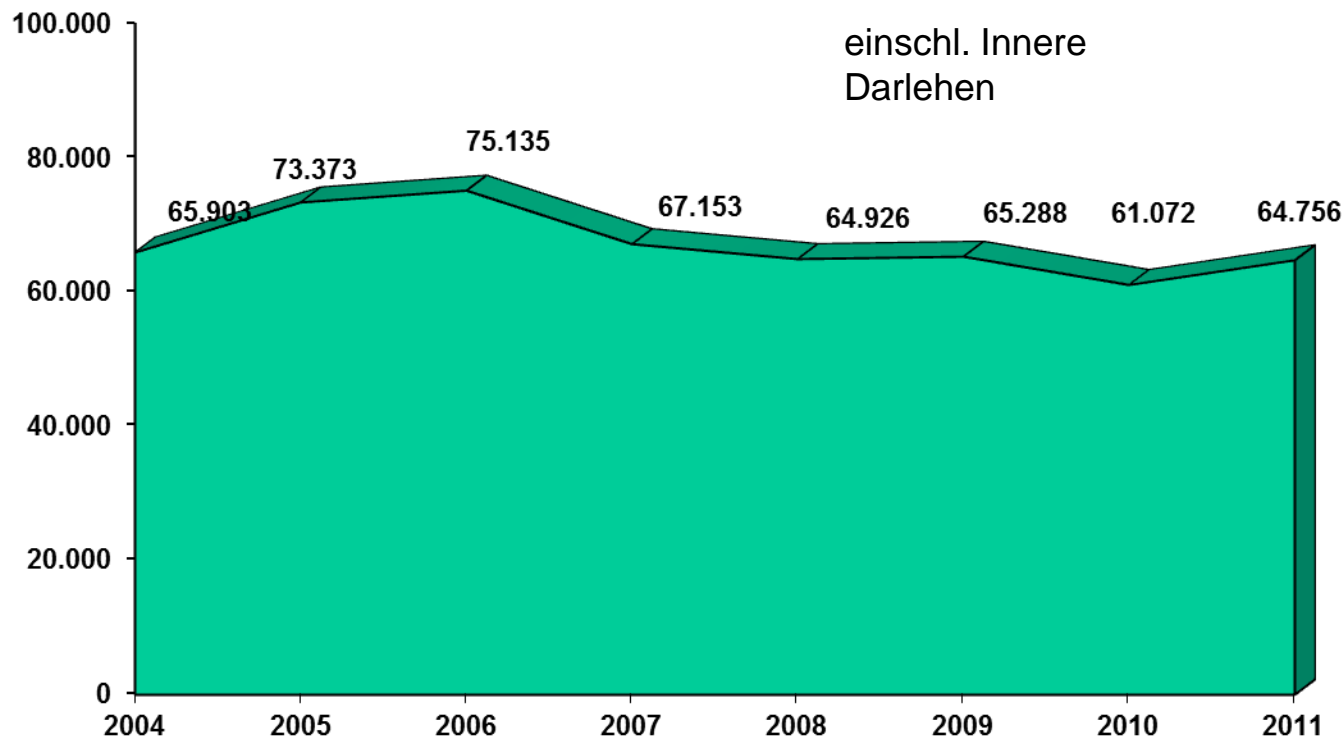
3. Weitere Erläuterungen zum Rechnungsabschluss 2011 Verschuldung



Ist-Stand 01.01.2011	61.072 T EUR	
	<u>Kreditermächtigung aus 2010</u>	<u>9.110 T EUR</u>
	Soll-Stand 01.01.2011	70.182 T EUR
Neuverschuldung	9.110 T EUR	
<u>Tilgung (abzgl. Kassenrest VJ.)</u>	<u>5.426 T EUR</u>	
Ist-Stand 31.12.2011	64.756 T EUR	
	<u>Kreditermächtigung Folgejahr</u>	<u>4.200 T EUR</u>
	Soll-Stand 31.12.2011 (altes Recht)	68.956 T EUR



3. Weitere Erläuterungen zum Rechnungsabschluss 2011 Entwicklung der Verschuldung





3. Weitere Erläuterungen zum Rechnungsabschluss 2011 Rückstellung Abfallwirtschaft



Stand 01.01.2011	51.789.054 Euro
Zuführung 2011	3.190.734 Euro
<u>Entnahme 2011</u>	<u>2.019.037 Euro</u>
Stand 31.12.2011	52.960.751 Euro
 (Notwendige Rückstellung:	92,6 Mio. Euro)
 Es fehlen noch rd.:	39,6 Mio. Euro



3. Weitere Erläuterungen zum Rechnungsabschluss 2011 Baumaßnahmen 2011



5.126.627 Euro

u.a. Neubau Mensa BSZ WN,
Fassade u. Brandschutz BSZ
WN, BSZ BK, KSZ Fellbach-
Schmiden, Wärmedämmung u.
Brandschutz BSZ Scho



3. Weitere Erläuterungen zum Rechnungsabschluss 2011 Straßenbaumaßnahmen



2010 = 3,0 Mio. Euro

2011 = 3,8 Mio. Euro





3. Weitere Erläuterungen zum Rechnungsabschluss 2011 Haushaltsübertragungen 2011



Haushaltsübertragungen beeinflussen nicht mehr das Rechnungsergebnis des Haushaltsjahres, in dem sie gebildet werden, sondern das Ergebnis des Jahres, in dem sie in Anspruch genommen werden.

Haushaltsübertragungen für Aufwendungen und Auszahlungen

Ergebnishaushalt **4,98 Mio. Euro**

in gleicher Höhe auch im Finanzhaushalt für laufende Verwaltungstätigkeit

Finanzhaushalt investiv **10,51 Mio. Euro**

insbesondere wg. Verzögerung von Hochbau- und Kreisstraßenbaumaßnahmen



3. Weitere Erläuterungen zum Rechnungsabschluss 2011 Abgeschlossene und abgerechnete Maßnahmen



Berufliches Schulzentrum in Waiblingen Neubau Mensa

Im Jahr 2010 wurde dieses größte Bauvorhaben begonnen. Die Abrechnung soll Ende 2012 erfolgen.

Kostenschätzung	Haushaltsmittel bis einschließlich 2011	Ausgaben bis einschließlich 2011
EUR	EUR	EUR
1.870.000	2.000.000	1.598.570,36

Im Rechnungsjahr 2011 abgerechnete Straßenbaumaßnahmen

Maßnahme	Kostenvoranschlag	Kosten			Finanzierung		
		Grunderwerb	Baukosten	Zusammen	Anteil Dritter	Zuschuss	Eigenmittel
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
K 1819 Spiegelberg - Vorderbüchelberg	1.800.000	99.910	1.811.860	1.911.770	0	0	1.911.770
Radweg K 1832 Backnang - Unterschöntal	222.000	0	168.925	168.925	0	0	168.925



4. Beschluss



Im Schlussbericht stellt der Geschäftsbereich Kreisprüfung fest, dass keine Gründe bestehen, die der Feststellung des Jahresabschlusses 2011 des Rems-Murr-Kreises entgegenstehen.

Der Geschäftsbereich Kreisprüfung empfiehlt dem Kreistag, den Jahresabschluss 2011 des Rems-Murr-Kreises - unter Berücksichtigung der Prüfungsbemerkungen und eines daraus resultierenden Korrekturbedarfes - festzustellen.



4. Beschluss



Beschlussempfehlung des Ausschusses an den Kreistag:

1. Der Jahresabschluss des Rems-Murr-Kreises zum 31.12.2011 wird gemäß § 48 der Landkreisordnung in Verbindung mit § 95 der Gemeindeordnung mit den in Drucksache 2012-82 (bereits übersandt) ausgewiesenen Ergebnissen festgestellt.
2. Die im Rechenschaftsbericht unter 5.4 (S. 157) abgerechneten Hochbau- und Straßenbaumaßnahmen werden anerkannt.