

Rechenschaftsbericht

zur Jahresrechnung 2011

des Landkreises Coburg

vom 22. August 2012

Inhaltsübersicht:

Vorbemerkung	Seite 1
Kassenmäßiger Abschluss	Seite 1
Haushaltsrechnung	Seite 2
Reste, die den Soll-Abschluss beeinflussen	
a) Abgang Kasseneinnahmereste	Seite 2
b) neue Haushaltseinnahmereste	Seite 2
c) neue Haushaltsausgabereste	Seite 2-4
d) Abgänge auf Haushaltsausgabereste (alt)	Seite 4
e) Abgänge auf Kassenausgabereste (alt)	Seite 4
Reste, die den Soll-Abschluss nicht beeinflussen	
a) Haushaltsausgabereste aus Vorjahren zur Übertragung ins Nachjahr	Seite 4-5
b) Kasseneinnahmereste	Seite 5
c) Kassenausgabereste	Seite 5
Über- und außerplanmäßige Ausgaben	
a) Verwaltungshaushalt	Seite 6
aa) Deckungsreserve	Seite 6
bb) unechte Deckung	Seite 6
cc) sonstige Mehrausgaben	Seite 6-11
b) Vermögenshaushalt	Seite 12
Zuführung vom Verwaltungs- zum Vermögenshaushalt	Seite 13
Größere Vorhaben und Maßnahmen, die 2011 abgeschlossen bzw. abfinanziert wurden.	Seite 14
Größere Vorhaben und Maßnahmen, mit denen 2011 oder früher begonnen wurde und die 2012 fortgesetzt bzw. abfinanziert werden.	Seite 14
Gegenüberstellung der Haushaltsansätze zum Rechnungsergebnis des Verwaltungshaushalts	
a) Einnahmen	Seite 15
b) Ausgaben	Seite 15
Verwaltungshaushalt in der Gruppierungsübersicht	
a) Einnahmen	Seite 16
b) Ausgaben	Seite 16
Vermögenshaushalt in der Gruppierungsübersicht	
a) Einnahmen	Seite 16
b) Ausgaben	Seite 17
Haushaltswirtschaft 2011	Seite 18-19
Vermögen	Seite 19
<i>Anlage 1 „Vermögensübersicht“</i>	<i>Seite 20</i>
<i>Anlage 2 „Rücklagenübersicht“</i>	<i>Seite 21</i>
<i>Anlage 3 „Schuldenübersicht“</i>	<i>Seite 22</i>

Rechenschaftsbericht
zur Jahresrechnung 2011 des Landkreises Coburg
 (gemäß Art. 88 LKrO in Verbindung mit § 77 Abs. 2 Ziffer 5 KommHV-Kameralistik)

In der Jahresrechnung ist das Ergebnis der Haushaltswirtschaft einschließlich des Standes des Vermögens und der Verbindlichkeiten zu Beginn und am Ende des Haushaltsjahres nachzuweisen. Die Jahresrechnung ist durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern. In diesem sind insbesondere die wichtigsten Ergebnisse der Jahresrechnung und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern. Er soll außerdem einen Überblick über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr geben.

Die Jahresrechnung umfasst den kassenmäßigen Abschluss und die Haushaltsrechnung mit Vermögensübersicht (§ 77 Abs. 1 KommHV-Kameralistik). Diese Unterlagen wurden über das Offene Kommunale Finanzinformationssystem (OK.Fis) am 10., 13. und 14. August 2012 im Landratsamt Coburg gefertigt.

Kassenmäßiger Abschluss

Wesentlichster Punkt des kassenmäßigen Abschlusses ist die Gegenüberstellung der Ist-Einnahmen und der Ist-Ausgaben, also die Ermittlung eines Ist-Überschusses oder eines Ist-Fehlbetrages.

Für 2011 errechnet sich ein Ist-Überschuss in Höhe von 5.647.896,80 €, dem folgende Beträge zugrunde liegen:

Ist-Einnahmen Verwaltungshaushalt	58.665.815,11 €	
Ist-Einnahmen Vermögenshaushalt	15.470.401,37 €	
		74.136.216,48 €
abzüglich		
Ist-Ausgaben Verwaltungshaushalt	58.812.833,49 €	
Ist-Ausgaben Vermögenshaushalt	9.675.486,19 €	
		68.488.319,68 €
		5.647.896,80 €

davon entfallen auf

den Verwaltungshaushalt	- 147.018,38 €
den Vermögenshaushalt	5.794.915,18 €

dazu kommen

Ist-Verwahrgelder	2.715.156,56 €
Ist-Vorschüsse	- 24.310,00 €
Ist-Staatshaushalt	0,00 €
	8.338.743,36 €

Diese einzelnen Beträge wurden in das Haushaltsjahr 2012 übertragen.

Ausführungen zu den Soll-Einnahmen und den Soll-Ausgaben sowie zu den Haushalts- und Kassenresten werden, um Wiederholungen zu vermeiden, bei der Erläuterung der Haushaltsrechnung gemacht.

Haushaltsrechnung

Zur Feststellung des Ergebnisses der Jahresrechnung sind die Soll-Einnahmen des Haushaltsjahres den Soll-Ausgaben des Haushaltsjahres unter Berücksichtigung etwaiger Haushaltsreste gegenüberzustellen. Ein Überschuss ist in der abschließenden Jahresrechnung der allgemeinen Rücklage zuzuführen (§ 79 Abs. 3 KommHV-Kameralistik).

Die Feststellung der Jahresrechnung 2011 lautet in gekürzter Form wie folgt:

Soll-Einnahmen Verwaltungshaushalt	58.742.330,22 €
Soll-Einnahmen Vermögenshaushalt	11.213.924,93 €
neue Haushaltseinnahmereste	0,00 €
Abgang Kasseneinnahmereste	- 6.402,50 €
	<hr/>
	69.949.852,65 €
	<hr/>
Soll-Ausgaben Verwaltungshaushalt	58.689.120,29 €
Soll-Ausgaben Vermögenshaushalt	8.736.196,08 €
neue Haushaltsausgabereste	2.559.159,18 €
Abgang Haushaltsausgabereste	- 34.622,90 €
Abgang Kassenausgabereste	0,00 €
	<hr/>
	69.949.852,65 €
	<hr/>
Ergebnis	0,00 €

Reste, die den Soll-Abschluss beeinflussen

a) Abgang Kasseneinnahmereste

6.402,50 € HHSt. 0681.1400	Verwaltungsgebäude Landratsamt Coburg; Mieten und Pachten
<hr/>	
6.402,50 €	

b) neue Haushaltseinnahmereste

entfällt

c) neue Haushaltsausgabereste

Verwaltungshaushalt

16.216,52 € HHSt. 3321.7170	Musikpflege; Zuschüsse für Förderung der Jugendarbeit
1.619,99 € HHSt. 4525.7600	Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz; Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (a.v.E.) – Maßnahmen Erzieherischer Kinder- u. Jugendschutz, Projekte EJOTT u. HaLT
22.869,02 € HHSt. 5191.7130	Nichteigene Krankenhäuser; Defizitausgleich Krankenhausverband
6.101,90 € HHSt. 5500.7170	Förderung des Sports; Zuschüsse für Förderung der Jugendarbeit
<hr/>	
46.807,43 €	

Vermögenshaushalt

1.968,31 €	HHSt. 0201.9350	Hauptamt; Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens
15.000,00 €	HHSt. 0201.9357	Hauptamt; Beschaffung von Fahrzeugen (1 Fahrzeug als Ersatz)
328,60 €	HHSt. 0681.9350	Verwaltungsgebäude Landratsamt Coburg; Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens
2.596,18 €	HHSt. 0681.9352	Verwaltungsgebäude Landratsamt Coburg; Arbeitsgeräte und Maschinen: Schneepflug und Streuwagen
3.750,41 €	HHSt. 0681.9611	Verwaltungsgebäude Landratsamt Coburg; Errichtung des Nebengebäudes mit Heizungs- u. Lüftungsanlage sowie Garagen und Hausmeisterwerkstatt
2.796,44 €	HHSt. 2011.9350	Schulaufsicht; Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens
64.416,90 €	HHSt. 2201.9350	Staatl. Realschule Coburg II; Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens
347.643,93 €	HHSt. 2201.9451	Staatl. Realschule Coburg II; Bau einer neuen Zweifach-Sporthalle
210.470,55 €	HHSt. 2201.9452	Staatl. Realschule Coburg II; Erweiterung und Generalsanierung
25.061,44 €	HHSt. 2202.9350	Staatl. Realschule Neustadt b. Coburg; Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens
70.000,00 €	HHSt. 2202.9451	Staatl. Realschule Neustadt b. Coburg; Generalsanierung Altbau
61.685,51 €	HHSt. 2202.9500	Staatl. Realschule Neustadt b. Coburg; Neugestaltung Pausenhof und Fahrradstellplätze
20.151,53 €	HHSt. 2351.9350	Staatl. Arnold-Gymnasium Neustadt b. Coburg; Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens
427.841,50 €	HHSt. 2351.9451	Staatl. Arnold-Gymnasium Neustadt b. Coburg; Errichtung einer Mittags- bzw. Ganztagesbetreuung
2.000,00 €	HHSt. 2700.9870	Förderschulen; Investitionszuschüsse an den Sonderschulverein für die Heinrich-Schaumberger-Schule Coburg und die Glockenbergsschule Neustadt b. Coburg
32.000,00 €	HHSt. 4700.9873	Förderung der Wohlfahrtspflege; Erweiterung des Altenpflegeheimes Seßlach
28.386,50 €	HHSt. 5500.9870	Förderung des Sports; Investitionszuschüsse gem. Sportförderichtlinien
100.000,00 €	HHSt. 6200.9250	Wohnungsbauförderung ...; Darlehen an die Wohnungsbau-gesellschaft des Landkreises Coburg mbH
100.000,00 €	HHSt. 6200.9270	Wohnungsbauförderung ...; Darlehen an die Gemeinnützige Baugenossenschaft des Landkreises Coburg e.G.
116.934,90 €	HHSt. 6500.9450	Kreisstraßen; Ersatzneubau Verwaltungs- und Werkstattgebäude sowie Maschinenhalle der Straßenmeisterei
43.880,55 €	HHSt. 6500.9511	Kreisstraßen; Deckenbau Geh- und Radweg Kreisstraße CO 11 von der B 303 bis zum Abzweig Sonnefeld
50.000,00 €	HHSt. 6503.9501	Kreisstraße CO 3; Ausbau Roßfeld - St 2205
150.000,00 €	HHSt. 6513.9501	Kreisstraße CO 13; Verlegung der CO 13 bei Ebersdorf b. Coburg
50.000,00 €	HHSt. 6514.9820	Kreisstraße CO 14; Beteiligung an der Eisenbahnunterführung in Neustadt b. Coburg
20.000,00 €	HHSt. 6514.9821	Kreisstraße CO 14; Beteiligung am Kreisverkehrsplatz CO 11/CO 14/Coburger Str. in Neustadt b. Coburg
431.459,16 €	HHSt. 6516.9507	Kreisstraße CO 16; Ortsdurchfahrt Unterellendorf
2.378.372,41 €	Übertrag	

2.378.372,41 € Übertrag

133.979,34 € HHSt. 6517.9501 Kreisstraße CO 17; Itzbrücke Unterwohlsbach

2.512.351,75 €

d) Abgänge auf Haushaltsausgabereste (alt)

4.868,95 € HHSt. 0201.9359 Hauptamt; Erwerb von sonst. beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Möblierung Sitzungs-/Seminarräume)

1.604,80 € HHSt. 0601.9352 EDV/Telefon; Arbeitsgeräte und Maschinen (EDV für die Landkreisverwaltung)

12.605,50 € HHSt. 5500.9870 Förderung des Sports; Investitionszuschüsse gem. Sportförderlinien

15.543,65 € HHSt. 6504.9503 Kreisstraße CO 4; Kreuzungsänderung Wiesenfeld

34.622,90 €

e) Abgänge auf Kassenausgabereste (alt)

entfällt

Reste, die den Sollabschluss nicht beeinflussen

a) Haushaltsausgabereste aus Vorjahren zur Übertragung ins Nachjahr

1.055,00 € HHSt. 0201.9357 Hauptamt; Beschaffung von Fahrzeugen

41.732,92 € HHSt. 2201.9350 Staatl. Realschule Coburg II; Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens

50.000,00 € HHSt. 2202.9450 Staatl. Realschule Neustadt b. Coburg; Planung Erweiterungsbau

3.653,32 € HHSt. 2202.9451 Staatl. Realschule Neustadt b. Coburg; Generalsanierung Altbau

50.000,00 € HHSt. 2202.9452 Staatl. Realschule Neustadt b. Coburg; Errichtung einer Ganztagesbetreuung

10.271,63 € HHSt. 2202.9611 Staatl. Realschule Neustadt b. Coburg; Erneuerungen im IT-Bereich

389.339,11 € HHSt. 2441.9820 Berufsschulen; Investitionszuweisung für Berufsschule 2

83.079,94 € HHSt. 2441.9821 Berufsschulen; Investitionszuweisung für Berufsschule 1, FOS, BOS

74.860,83 € HHSt. 2481.9350 Staatl. Berufsfachschulen für Hauswirtschaft und für Kinderpflege Coburg; Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens

64.000,00 € HHSt. 2481.9820 Staatl. Berufsfachschulen für Hauswirtschaft und für Kinderpflege Coburg; Investitionszuweisung für Lehrküche

15.000,00 € HHSt. 3200.9860 Museen ...; Investitionszuschuss für Glasmuseum Rödental

172.662,13 € HHSt. 6200.9250 Wohnungsbauförderung ...; Darlehen an die Wohnungsbau-gesellschaft des Landkreises Coburg mbH

65.260,00 € HHSt. 6200.9270 Wohnungsbauförderung ...; Darlehen an die Gemeinnützige Baugenossenschaft des Landkreises Coburg e.G.

1.252,27 € HHSt. 6500.9630 Kreisstraßen; Umrüstung der Verkehrsampeln auf LED-Signalgeber

37.238,69 € HHSt. 6503.9501 Kreisstraße CO 3; Ausbau Roßfeld – St 2205

230.000,00 € HHSt. 6504.9501 Kreisstraße CO 4; OD Bad Rodach Marktplatz

1.289.405,84 € Übertrag

1.289.405,84 € Übertrag

50.117,77 € HHSt. 6509.9501	Kreisstraße CO 9; OD Bischwind
15.716,60 € HHSt. 6511.9504	Kreisstraße CO 11; Ausbau zwischen Kipfendorf und Boderndorf
50.564,76 € HHSt. 6512.9502	Kreisstraße CO 12; Geh-/Radweg Niederfüllbach – Creidlitz
30.698,52 € HHSt. 6513.9501	Kreisstraße CO 13; Verlegung bei Ebersdorf b. Coburg
21.520,06 € HHSt. 6516.9508	Kreisstraße CO 16; OD Unterelldorf
138.541,99 € HHSt. 6517.9810	Kreisstraße CO 17; Kreisverkehrsplatz CO 17/St 2206 bei Unterwohlsbach
60.000,00 € HHSt. 6517.9850	Kreisstraße CO 17; Kanalbeteiligung OD Unterwohlsbach
52.156,32 € HHSt. 6524.9501	Kreisstraße CO 24; Neubau der Umgehung Weidhausen
54.246,47 € HHSt. 6527.9501	Kreisstraße CO 27; Ausbau der B 4 alt in Lautertal
20.000,00 € HHSt. 6527.9503	Kreisstraße CO 27; Verlängerung des Geh-/Radweges auf bayer. Seite bis zur CO 23 bei Rottenbach

1.782.968,33 €

b) Kasseneinnahmereste

Verwaltungshaushalt

40.000,00 € HHSt. 2481.1622	Staatl. Berufsfachschulen für Hauswirtschaft und für Kinderpflege Coburg; Gastschulbeiträge
36.515,11 € HHSt. 7200.1121	Abfallbeseitigungsgebühren
117.310,70 € HHSt. 9000.0720	Steuern, allg. Zuweisungen ...; Kreisumlage

193.825,81 €

Vermögenshaushalt

3.500,00 € HHSt. 6500.3452	Kreisstraßen; Verkauf von Maschinen und Geräten u.ä.
----------------------------	--

3.500,00 €

Gesamt: 197.325,81 €

c) Kassenausgabereste

Vermögenshaushalt

1.503.095,10 € HHSt. 9101.9100	Zuführung an die allgemeine Rücklage
--------------------------------	--------------------------------------

1.503.095,10 €

Über- und außerplanmäßige Ausgaben

a) Verwaltungshaushalt

Im Verwaltungshaushalt sind Mehrausgaben in Höhe von 3.555.726,02 € entstanden. Davon entfallen

509.833,34 €	auf Ausgaben, die im Rahmen von Deckungsringen ausgeglichen wurden,
50.691,41 €	auf Ausgaben, die über die Deckungsreserve ausgeglichen wurden,
6.658,00 €	auf die sogenannte unechte Deckungsfähigkeit,
2.988.543,27 €	auf Mehrausgaben, die nach den Bestimmungen des § 48 Abs. 3 der Geschäftsordnung für den Kreistag zu behandeln waren.

aa) Deckungsreserve

691,41 € HHSt. 6131.4590	Bauordnung; Beihilfen, Unterstützungen u.ä.
50.000,00 € HHSt. 9161.8600	Zuführung zum Vermögenshaushalt
<u>50.691,41 €</u>	

bb) unechte Deckung

858,00 € HHSt. 4881.7889	Wohngeld; sonstige soziale Leistungen
5.800,00 € HHSt. 8200.7150	Verkehrsunternehmen/ÖPNV; Zuschüsse für lfd. Zwecke an OVF (Öko-Netz-Karte, Kooperationsförderung) und OVG Sonneberg
<u>6.658,00 €</u>	

cc) sonstige Mehrausgaben

bis 10 %

1.711,61 € SN 11	Beihilfen, Unterstützungen u.ä.
1.341,48 € SN 15	Fortbildung
96,84 € SN 19	Stromkosten
7.012,59 € SN 22	Fahrzeugunterhalt
41,92 € HHSt. 0201.5210	Hauptamt; Zimmerausstattungen (Beschilderung Büroräume und Sitzungsbereich)
1.054,89 € HHSt. 0201.6610	Hauptamt; Mitgliedsbeiträge an Landkreistag, Kommunaler Arbeitgeberverband und KGSt Köln u.a.
19,23 € HHSt. 0281.6580	Angelegenheiten des staatlichen Landratsamtes; sonstige Geschäftsausgaben: Sitzungsdienst für das Staatl. Landratsamt
33,97 € HHSt. 0301.6610	Kämmerei; Mitgliedsbeitrag an Bayer. Kommunalen Prüfungsverband
115,00 € HHSt. 1100.7130	Öffentliche Ordnung; Umlagen für allgemeine Kosten Zweckverband für Rettungsdienst und Feuerwehralarmierung
1.788,44 € HHSt. 1300.7130	Brandschutz; Betriebskostenumlage Integrierte Leitstelle
2,26 € HHSt. 2000.6610	Schulverwaltung; Beiträge an Schullandheimwerk, Universitätsvereine Bayreuth und Bamberg
126,70 € HHSt. 2011.6525	Schulaufsicht; Post-, Rundfunk- und Fernsehgebühren

13.344,93 € Übertrag

13.344,93 € Übertrag

1.380,00 € HHSt. 2201.5300	Staatl. Realschule Coburg II; Mieten und Pachten für Schule und Turnhalle Weidach
393,12 € HHSt. 2201.5712	Staatl. Realschule Coburg II; Lehrerbücherei, Fachliteratur
186,00 € HHSt. 2202.5712	Staatl. Realschule Neustadt b. Coburg; Lehrerbücherei, Fachliteratur
21,13 € HHSt. 2481.5200	Staatl. Berufsfachschulen für Hauswirtschaft und für Kinderpflege Coburg; Verwaltungs- und Zweckausstattung
20,60 € HHSt. 2481.5712	Staatl. Berufsfachschulen für Hauswirtschaft und für Kinderpflege Coburg; Lehrerbücherei, Fachliteratur
220,00 € HHSt. 2481.6390	Staatl. Berufsfachschulen für Hauswirtschaft und für Kinderpflege Coburg; Kosten der Schülerbeförderung: Zwischenfahrten Lautertal
9.673,13 € HHSt. 2902.6391	Schülerbeförderung ...; Kosten der Schülerbeförderung durch andere Verkehrsträger sofern nach dem Gesetz notwendig
63.191,32 € HHSt. 2902.6392	Schülerbeförderung ...; Kosten der Schülerbeförderung durch DB und BP sofern nach dem Gesetz notwendig
5,00 € HHSt. 3000.6610	Allg. kulturelle Angelegenheiten; Mitgliedsbeiträge an Landesstiftung, Fachhochschule, Historische Gesellschaft und Landesverein für Heimatpflege
355,46 € HHSt. 3200.6771	Museen ...; Erstattungen an den übrigen Bereich: Spielzeugmuseum Neustadt
40,00 € HHSt. 4147.7351	Hilfe in anderen Lebenslagen – Altenhilfe; Leistungen der Sozialhilfe an Deutsche (a.v.E.), örtlicher Träger
69,98 € HHSt. 4535.7600	Betreuung und Versorgung des Kindes in Notsituationen; Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (a.v.E.)
2.604,24 € HHSt. 4541.7603	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen; Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (a.v.E.); Horte gem. SGB VIII
28.130,43 € HHSt. 4553.7600	Erziehungsbeistand, Betreuungshelfer; Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (a.v.E.) für flexible Hilfen in den Sozialräumen
2.678,26 € HHSt. 4555.7600	Erziehung in einer Tagesgruppe; Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (a.v.E.): Kinder in heilpädagogischen Tagesstätten
8.390,56 € HHSt. 4556.6723	Vollzeitpflege; Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände für Pflegekinder außerhalb des Landkreises
67.260,52 € HHSt. 4560.7700	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche; Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (a.v.E.): seelisch Behinderte
3.500,00 € HHSt. 4701.7005	Förderung der Wohlfahrtspflege; Zuschüsse für Frauenhaus Coburg
180,00 € HHSt. 5191.7111	Nichteigene Krankenhäuser; Krankenhausumlage an das Land
157,63 € HHSt. 5191.7153	Nichteigene Krankenhäuser; Zuschüsse für lfd. Zwecke ...: Komplementärförderung Kinderkrippe
43,21 € HHSt. 5191.7230	Nichteigene Krankenhäuser; Schuldendiensthilfen ...: Forderungsausgleich Klinikum Coburg
195,00 € HHSt. 5451.5932	Vollzug des Fleischhygienegesetzes; Untersuchungen durch fremde Institute
1.053,56 € HHSt. 7200.6620	Abfallbeseitigung; vermischte Ausgaben für neues EDV-Programm
2.318,73 € HHSt. 7200.6790	Abfallbeseitigung; Innere Verrechnungen an den UA 0681
1.677,61 € HHSt. 8200.7150	Verkehrsunternehmen/ÖPNV; Zuschüsse für lfd. Zwecke an OVF (Öko-Netz-Karte, Kooperationsförderung) und OVG Sonneberg

207.090,42 € Übertrag

207.090,42 € Übertrag

20.950,22 € HHSt. 9121.8000 Kredite ...; Zinsen an den Kreditmarkt

228.040,64 €

davon beschlussbedürftige Haushaltsüberschreitungen:

- in der Zuständigkeit des Kreisausschusses

Allgemeinbeschluss des Kreisausschusses vom 6. Dezember 2011

63.191,32 € HHSt. 2902.6392 Schülerbeförderung ...; Kosten der Schülerbeförderung durch DB und BP sofern nach dem Gesetz notwendig

63.191,32 €

- in der Zuständigkeit des Kreistages

entfällt

über 10 %

4.674,24 € SN 13 Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Vermögens

2.095,15 € HHSt. 0000.6321 Gemeinde-, Kreis- und Bezirksorgane; Öffentlichkeitsarbeit

8.937,87 € HHSt. 0201.6580 Hauptamt; sonstige Geschäftsausgaben für Stellenanzeigen und Nachrufe

11.394,90 € HHSt. 0301.6791 Kämmerei; Innere Verrechnungen an den UA 7200

6.474,79 € HHSt. 0601.5320 Verwaltung EDV/Telefon-Anlage; Mieten für Drucker bzw. Druckkosten einschl. Hausdruckerei

1.621,14 € HHSt. 0681.4690 Verwaltungsgebäude Landratsamt Coburg; Personal-Nebenausgaben: Umzug Familie Seifart

66,52 € HHSt. 0681.5300 Verwaltungsgebäude Landratsamt Coburg; Mieten und Pachten: Getränkeautomat

8.871,43 € HHSt. 0681.5440 Verwaltungsgebäude Landratsamt Coburg; Stromkosten

5.898,00 € HHSt. 0683.5300 Verwaltungsgebäude Neustadter Straße 7 in Coburg; Mieten und Pachten

3.902,97 € HHSt. 0800.5622 Einrichtungen und Maßnahmen für Verwaltungsangehörige; Schulungen und Klausurtagungen für Führungskräfte

53,00 € HHSt. 1100.6580 Öffentliche Ordnung; sonstige Geschäftsausgaben

1.037,62 € HHSt. 1300.5620 Brandschutz; Aus- und Fortbildung, Umschulung: Truppmannausbildung, Jugendarbeit, Gefahrgut- und Funkausbildung

85.445,38 € HHSt. 2000.7121 Schulverwaltung; Zuweisungen an Schulverbände: Schulsozialarbeit an Mittelschulen

8.653,44 € HHSt. 2201.5090 Staatl. Realschule Coburg II; sonstiger Gebäudeunterhalt

6.867,32 € HHSt. 2201.5770 Staatl. Realschule Coburg II; staatlich geförderte Lernmittel

595,74 € HHSt. 2201.5790 Staatl. Realschule Coburg II; sonstiger schulischer Betriebsaufwand

249,90 € HHSt. 2201.6390 Staatl. Realschule Coburg II; Kosten der Schülerbeförderung: von CO II nach Weidach

334,48 € HHSt. 2202.5090 Staatl. Realschule Neustadt b. Coburg; sonstiger Gebäudeunterhalt

4.250,66 € HHSt. 2202.5100 Staatl. Realschule Neustadt b. Coburg; Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Vermögens

75,04 € HHSt. 2202.5723 Staatl. Realschule Neustadt b. Coburg; Schülerbücherei

161.499,59 € Übertrag

161.499,59 € Übertrag

279,70 € HHSt. 2202.5746	Staatl. Realschule Neustadt b. Coburg; Abschlussfeiern ...
1.180,49 € HHSt. 2202.6521	Staatl. Realschule Neustadt b. Coburg; Fernsprech- und Fernschreibgebühren
11.961,16 € HHSt. 2351.5041	Staatl. Arnold-Gymnasium Neustadt b. Coburg; Unterhalt betriebstechnischer Anlagen (neue Sporthalle)
3.993,54 € HHSt. 2351.5410	Staatl. Arnold-Gymnasium Neustadt b. Coburg; Haus- und Grundstückslasten
6.300,00 € HHSt. 2351.5441	Staatl. Arnold-Gymnasium Neustadt b. Coburg; Stromkosten (neue Sporthalle)
928,61 € HHSt. 2351.5746	Staatl. Arnold-Gymnasium Neustadt b. Coburg; Abschlussfeiern ...
207,00 € HHSt. 2351.5749	Staatl. Arnold-Gymnasium Neustadt b. Coburg; sonstige Lehrveranstaltungen
1.282,40 € HHSt. 2351.6521	Staatl. Arnold-Gymnasium Neustadt b. Coburg; Fernsprech- und Fernschreibgebühren
514,44 € HHSt. 2351.6620	Staatl. Arnold-Gymnasium Neustadt b. Coburg; vermischte Ausgaben
16.000,00 € HHSt. 2351.7170	Staatl. Arnold-Gymnasium Neustadt b. Coburg; Zuschüsse für lfd. Zwecke an den übrigen Bereich (medienpädagogisches Konzept NEC TV)
162,79 € HHSt. 2481.5753	Staatl. Berufsfachschulen für Hauswirtschaft und für Kinderpflege Coburg; Feiern
77,37 € HHSt. 3551.6374	Sonstige Volksbildung/Mehr Aus-Bildung; Wartungsgebühren EDV
2,80 € HHSt. 4011.6580	Verwaltung der Sozialhilfe; sonstige Geschäftsausgaben
683,58 € HHSt. 4050.5500	Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende; Haltung von Fahrzeugen (Dienst-Pkw für Jobcenter)
2.213,00 € HHSt. 4103.7351	Hilfe zum Lebensunterhalt – einmalige Leistungen an Empfänger laufender Leistungen; Leistungen der Sozialhilfe an Deutsche (a.v.E.), örtlicher Träger
114.526,90 € HHSt. 4132.7401	Hilfen zur Gesundheit; Leistungen der Sozialhilfe an Deutsche (i.E.), überörtlicher Träger
17.304,50 € HHSt. 4531.7600	Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie; Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (a.v.E.): Elternkurse, Elternschule, Familientriathlon
88.688,15 € HHSt. 4534.7700	Gemeinsame Unterbringung von Müttern o. Vätern mit Kind/ern; Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (i.E.)
2.379,61 € HHSt. 4541.7604	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen; Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (a.v.E.); Horte gem. SGB II
24.409,13 € HHSt. 4542.7600	Förderung von Kindern in Tagespflege; Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (a.v.E.)
200,00 € HHSt. 4552.7600	Soziale Gruppenarbeit; Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (a.v.E.): Scheidungskindergruppe
131.744,48 € HHSt. 4556.7600	Vollzeitpflege; Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (a.v.E.): Fremdunterbringung von Kindern im Landkreis
9.277,89 € HHSt. 4556.7601	Vollzeitpflege; Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (a.v.E.): einmalige Zuschüsse (Wohnraum, Pkw etc.) lt. Richtlinien
22.775,50 € HHSt. 4556.7602	Vollzeitpflege; Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (a.v.E.): Umgangsbegleitung und Supervision von Pflegeeltern

618.592,63 € Übertrag

618.592,63 € Übertrag

67.881,48 € HHSt. 4557.6723	Heimerziehung, sonst. betreute Wohnform; Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände
235.420,84 € HHSt. 4557.7700	Heimerziehung, sonst. betreute Wohnform; Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (i.E.)
7.865,14 € HHSt. 4560.6723	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche; Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände
50.658,77 € HHSt. 4560.7600	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche; Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (a.v.E.): Legastheniker, ambulant sowie Schulassistenten
8.323,42 € HHSt. 4560.7602	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche; Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (a.v.E.): Legastheniker in HPT
31.472,93 € HHSt. 4561.6723	Hilfen für junge Volljährige; Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände
7.822,12 € HHSt. 4561.7600	Hilfe für junge Volljährige; Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen (a.v.E.)
27.847,05 € HHSt. 4641.7130	Tageseinrichtungen für Kinder (BayKiBiG); Zuweisungen für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dgl.: Förderung nach BayKiBiG
28.871,00 € HHSt. 4820.6960	Grundsicherung nach SGB II; Leistungen BuT Schulbedarf
2.032,00 € HHSt. 4820.6962	Grundsicherung nach SGB II; Leistungen BuT Teilhabe Schule
543,03 € HHSt. 4820.6964	Grundsicherung nach SGB II; Leistungen BuT Eintägiger Ausflug Schule
844,38 € HHSt. 4820.6965	Grundsicherung nach SGB II; Leistungen BuT Mehrtägiger Ausflug
200,30 € HHSt. 4820.6966	Grundsicherung nach SGB II; Leistungen BuT Mittagsverpflegung Kindergarten
20.686,86 € HHSt. 4820.6967	Grundsicherung nach SGB II; Leistungen BuT Mittagsverpflegung Schule
345,50 € HHSt. 4820.6968	Grundsicherung nach SGB II; Leistungen BuT Lernförderung
145,64 € HHSt. 4820.6969	Grundsicherung nach SGB II; Leistungen BuT Schülerbeförderung
34.509,20 € HHSt. 4902.7810	Bildung und Teilhabe nach § 6 BKKG; Schulbedarf
2.484,18 € HHSt. 4902.7811	Bildung und Teilhabe nach § 6 BKKG; Teilhabe Kindergarten
11.152,90 € HHSt. 4902.7812	Bildung und Teilhabe nach § 6 BKKG; Teilhabe Schule
447,20 € HHSt. 4902.7813	Bildung und Teilhabe nach § 6 BKKG; Eintägiger Ausflug Kindergarten
956,80 € HHSt. 4902.7814	Bildung und Teilhabe nach § 6 BKKG; Ausflug Schule
19.329,10 € HHSt. 4902.7815	Bildung und Teilhabe nach § 6 BKKG; Mehrtägiger Ausflug
23.921,09 € HHSt. 4902.7816	Bildung und Teilhabe nach § 6 BKKG; Mittagsverpflegung Kindergarten
14.485,30 € HHSt. 4902.7817	Bildung und Teilhabe nach § 6 BKKG; Mittagsverpflegung Schule
9.775,19 € HHSt. 4902.7818	Bildung und Teilhabe nach § 6 BKKG; Lernförderung
1.169,68 € HHSt. 4902.7819	Bildung und Teilhabe nach § 6 BKKG; Schülerbeförderung
2.817,59 € HHSt. 5010.5910	Gesundheitswesen/Gesundheitsamt; allgemeiner medizinischer Sachaufwand
179,64 € HHSt. 5010.6321	Gesundheitswesen/Gesundheitsamt, Öffentlichkeitsarbeit

1.230.780,96 € Übertrag

1.230.780,96 € Übertrag

54.759,36 € HHSt. 5491.7220	Sonst. Einrichtungen und Maßnahmen der Gesundheitspflege; Schuldendiensthilfen an Gemeinden und Gemeindeverbände: Thermalbad Bad Rodach
32.451,51 € HHSt. 6131.6557	Bauordnung; Statik für fremde Rechnung
16.497,80 € HHSt. 7200.6412	Abfallbeseitigung; Umsatzsteuer als Vorsteuer
830.000,00 € HHSt. 7200.8600	Abfallbeseitigung; Zuführung zum Vermögenshaushalt
9.459,76 € HHSt. 7201.6329	Abfallbeseitigung; sonst. verschiedener Betriebsaufwand: Untersuchung von Altlastenverdachtsflächen
265,13 € HHSt. 8100.5460	Wirtschaftliche Unternehmen Elektrizitätsversorgung; Versicherung von Gebäuden und Grundstücken
1.097,39 € HHSt. 8100.6411	Wirtschaftliche Unternehmen Elektrizitätsversorgung; Umsatzsteuer
6.993,77 € HHSt. 8100.6800	Wirtschaftliche Unternehmen Elektrizitätsversorgung; Abschreibungen
2.797,51 € HHSt. 8100.6850	Wirtschaftliche Unternehmen Elektrizitätsversorgung; Verzinsung des Anlagekapitals
550.914,80 € HHSt. 9161.8600	Zuführung zum Vermögenshaushalt
15.562,99 € HHSt. 9181.8080	Zinsen aus der Anlage des Kassenbestandes einschl. Kontokorrentverkehr; Zinsen an den Kreditmarkt
8.680,58 € HHSt. 9191.8080	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft; Zinsen an den Kreditmarkt: Aufwendungen Zinssteuerung/Zinssicherung
241,07 € HHSt. 9699.8999	Verrechnungstechnischer Abschnitt; Verrechnung von Ausgabebuchungen im Verwaltungshaushalt

2.760.502,63 €

davon beschlussbedürftige Überschreitungen:

- in der Zuständigkeit des Kreisausschusses

Allgemeinbeschluss des Kreisausschusses vom 6. Dezember 2011

4.674,24 € SN 13	Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Vermögens
85.445,38 € HHSt. 2000.7121	Schulverwaltung; Zuweisungen an Schulverbände: Schulsozialarbeit an Mittelschulen
54.759,36 € HHSt. 5491.7220	Sonst. Einrichtungen und Maßnahmen der Gesundheitspflege; Schuldendiensthilfen an Gemeinden und Gemeindeverbände: Thermalbad Bad Rodach

144.878,98 €

- in der Zuständigkeit des Kreistages

Allgemeinbeschluss des Kreistages vom 15. Dezember 2011

728,922,02 € DR 96	Jugendhilfe <i>Beschluss des Kreistages vom 15. Dezember 2011</i>
114.526,90 € HHSt. 4132.7401	Hilfen zur Gesundheit; Leistungen der Sozialhilfe an Deutsche (i.E.), überörtlicher Träger
314.485,30 € HHSt. 4902.7817	Bildung und Teilhabe nach § 6 BKKG; Mittagsverpflegung Schule

1.157.934,22 €

Deckung erfolgte im Rahmen des Jahresabschlusses Verwaltungshaushalt 2011.

b) Vermögenshaushalt

Im Vermögenshaushalt sind Mehrausgaben in Höhe von 2.504.159,14 € entstanden. Sie setzen sich wie folgt zusammen:

bis 10 %

11.967,30 € HHSt. 2351.9400	Staatl. Arnold-Gymnasium Neustadt b. Coburg; Neubau Sporthalle
488,26 € HHSt. 6500.9352	Kreisstraßen; Arbeitsgeräte und Maschinen: Ersatzbeschaffung Dreiseitenkipper, Feuchtsalzstreuer, Schneepflug und Bitumenkocher
1.100,00 € HHSt. 9121.9700	Kredite ...; Tilgungsausgaben an den Bund

13.555,56 €

davon beschlussbedürftige Haushaltsüberschreitungen:

entfällt

über 10 %

8.875,30 € HHSt. 0201.9320	Hauptamt; Erwerb von Grundstücken und baulichen Anlagen
305,81 € HHSt. 3551.9352	Sonstige Volksbildung/Mehr Aus-Bildung; Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens
732,00 € HHSt. 4700.9871	Förderung der Wohlfahrtspflege; Investitionszuschuss für Altenheim Rödental
30.302,99 € HHSt. 6500.9512	Kreisstraßen; Deckenbau Kreisstraße CO 11 Neustadt-Austraße
115.031,24 € HHSt. 6504.9504	Kreisstraße CO 4; OD Ottowind
2.261,14 € HHSt. 6528.9501	Kreisstraße CO 28; Sanierung B 289 alt bei Untersiemau
1.503.095,10 € HHSt. 9101.9100	Zuführung an die allgemeine Rücklage
830.000,00 € HHSt. 9111.9110	Zuführung an die Sonderrücklage (Abfallwirtschaft)

2.490.603,58 €

davon beschlussbedürftige Überschreitungen:

- in der Zuständigkeit des Kreisausschusses

entfällt

- in der Zuständigkeit des Kreistages

115.031,24 € HHSt. 6504.9504	Kreisstraße CO 4; OD Ottowind <i>Beschluss des Kreistages am 28. Juli 2011</i>
------------------------------	---

115.031,24 €

Deckung erfolgte im Rahmen des Jahresabschlusses Vermögenshaushalt 2011.

Zuführung vom Verwaltungs- zum Vermögenshaushalt

Im Haushalt veranschlagt waren 2.880.000 €, zugeführt wurden 3.480.914,80 €.

Die Pflichtzuführung beläuft sich auf 1.759.600 € (ordentliche Tilgung für Kredite, Abschreibung und Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens EDV [geringe Nutzungsdauer]).

	<i>Ansatz</i>	Ergebnis
ordentliche Tilgung für Kredite (9121.97**) – ohne Umschuldung	1.602.500,00 €	1.593.260,46 €
Abschreibungen (GR 680*)	1.100,00 €	7.073,33 €
Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens EDV (0601.9350 u. 0601.9352)	156.000,00 €	150.376,81 €
	<hr/>	<hr/>
Pflichtzuführung:	1.759.600,00 €	1.750.710,60 €

Die Sollzuführung beträgt 2.554.100 € (Pflichtzuführung zzgl. sonstiger Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens und Erneuerungsmaßnahmen an Kreisstraßen).

	<i>Ansatz</i>	Ergebnis
Pflichtzuführung	1.759.600,00 €	1.750.710,60 €
Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (GR 935*; ohne EDV)	284.500,00 €	276.700,55 €
Erneuerungsmaßnahmen an Kreisstraßen (6500.95**)	510.000,00 €	495.457,71 €
	<hr/>	<hr/>
Sollzuführung:	2.554.100,00 €	2.522.868,86 €

Größere Vorhaben und Maßnahmen, die 2011 abgeschlossen bzw. abfinanziert wurden:

1. **HHSt. 0681.9611** **Neubau eines Nebengebäudes des Landratsamtes mit Biomasseheizwerk, Hausmeisterwerkstatt und Garagenanlage mit Erneuerung der Heizungs- und Lüftungsanlage**
Kostenschätzung: 1.070.000,00 €
Kostenfeststellung: 1.066.249,59 €

2. **HHSt. 2351.9400** **Staatl. Arnold-Gymnasium Neustadt b. Coburg; Neubau einer Sporthalle**
Kostenschätzung: 3.905.000,00 €
Kostenfeststellung: 3.916.967,30 €

3. **HHSt. 6500.9519** **Kreisstraße CO 3; Ausbau der Einmündungen der St 2205 bei Bad Rodach**
Kostenschätzung: 218.000,00 €
Kostenfeststellung: 216.629,39 €

4. **HHSt. 6516.9506** **Kreisstraße CO 16; Verlegung der Ortsdurchfahrt in Seßlach**
Kostenschätzung: 2.370.000,00 €
Kostenfeststellung: 2.363.973,88 €

Größere Vorhaben und Maßnahmen, mit denen 2011 oder früher begonnen wurde und die 2012 fortgesetzt bzw. abfinanziert werden:

Staatl. Realschule Coburg II; Generalsanierung und Erweiterung
Staatliche Realschule Neustadt bei Coburg; Generalsanierung Altbau
Kreisstraße CO 4; Ausbau der Ortsdurchfahrt Ottowind
Kreisstraße CO 4; Ausbau der Ortsdurchfahrt Ahlstadt
Kreisstraße CO 4; Ausbau Marktplatz Bad Rodach
Kreisstraße CO 9; Ortsdurchfahrt Bischwind
Kreisstraße CO 11; Deckenneubau B 303 – Abzweig Sonnefeld
Kreisstraße CO 11; Deckenneubau Austraße Neustadt b. Coburg
Kreisstraße CO 13; Umgehung Ebersdorf bei Coburg
Kreisstraße CO 16; Ausbau der Ortsdurchfahrt Unterelldorf
Kreisstraße CO 17; Kreisverkehrsplatz CO 17/St 2206 bei Unterwohlsbach
Kreisstraße CO 17; Erneuerung der Itzbrücke in Unterwohlsbach
Kreisstraße CO 27; Ausbau der B 4 alt in Unterlauter

Gegenüberstellung der Haushaltsansätze zum Rechnungsergebnis des Verwaltungshaushaltes
(Haushaltsansätze unter Berücksichtigung von Nachtragsplänen und Änderungen durch Mittelverschiebungen)

a) **Einnahmen**

Einzelplan	HH-Ansatz	HH-Rechnung	+/-
0 Allgemeine Verwaltung	606.300,00 €	612.689,22 € +	6.389,22 €
1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung	148.500,00 €	82.561,64 € -	65.938,36 €
2 Schulen	1.956.150,00 €	2.091.819,59 € +	135.669,59 €
3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	201.900,00 €	169.127,17 € -	32.772,83 €
4 Soziale Sicherung	4.129.750,00 €	4.851.222,37 € +	721.472,37 €
5 Gesundheit, Sport, Erholung	526.000,00 €	509.879,51 € -	16.120,49 €
6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	522.900,00 €	510.844,38 € -	12.055,62 €
7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	4.275.700,00 €	4.686.505,41 € +	410.805,41 €
8 Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen	287.700,00 €	300.912,46 € +	13.212,46 €
9 Allgemeine Finanzwirtschaft	47.140.100,00 €	44.920.365,97 € -	2.219.734,03 €
	59.795.000,00 €	58.735.927,72 € -	1.059.072,28 €

b) **Ausgaben**

Einzelplan	HH-Ansatz	HH-Rechnung	+/-
0 Allgemeine Verwaltung	4.254.425,00 €	4.080.305,56 € -	174.119,44 €
1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung	1.804.705,00 €	1.721.089,79 € -	83.615,21 €
2 Schulen	8.175.420,00 €	7.534.303,47 € -	641.116,53 €
3 Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	866.600,00 €	818.032,71 € -	48.567,29 €
4 Soziale Sicherung	17.189.120,00 €	16.998.399,09 € -	190.720,91 €
5 Gesundheit, Sport, Erholung	2.181.750,00 €	2.073.613,29 € -	108.136,71 €
6 Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	2.720.430,00 €	2.594.317,97 € -	126.112,03 €
7 Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	5.408.970,00 €	5.163.616,04 € -	245.353,96 €
8 Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen	510.500,00 €	522.980,93 € +	12.480,93 €
9 Allgemeine Finanzwirtschaft	16.683.080,00 €	17.229.268,87 € +	546.188,87 €
	59.795.000,00 €	58.735.927,72 € -	1.059.072,28 €

Das Anordnungssoll unterschreitet das Haushaltssoll in Einnahmen und Ausgaben somit um 1.059.072,28 € = 1,77 v.H.!

Verwaltungshaushalt in der Gruppierungsübersicht

(Haushaltsansätze unter Berücksichtigung von Nachtragsplänen und Änderungen durch Mittelverschiebungen)

a) Einnahmen

		HH-Ansatz	HH-Rechnung	+/-
Gruppe 0	Steuern, allgemeine Zuweisungen	44.837.100,00 €	44.871.515,38 €	+ 34.415,38 €
Gruppe 1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	12.050.450,00 €	13.219.052,32 €	+ 1.168.602,32 €
Gruppe 2	Sonstige Finanzeinnahmen	2.907.450,00 €	645.360,02 €	- 2.262.089,98 €
		59.795.000,00 €	58.735.927,72 €	- 1.059.072,28 €

b) Ausgaben

		HH-Ansatz	HH-Rechnung	+/-
Gruppe 4	Personalausgaben	10.709.500,00 €	10.433.513,72 €	- 275.986,28 €
Gruppe 5	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	3.352.550,00 €	2.784.697,67 €	- 567.852,33 €
Gruppe 6	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	15.656.000,00 €	13.965.523,32 €	- 1.690.476,68 €
Gruppe 7	Zuweisungen und Zuschüsse	13.443.870,00 €	13.492.924,14 €	+ 49.054,14 €
Gruppe 8	Sonstige Finanzausgaben	16.633.080,00 €	18.059.268,87 €	+ 1.426.188,87 €
		59.795.000,00 €	58.735.927,72 €	- 1.059.072,28 €

Vermögenshaushalt in der Gruppierungsübersicht

(Haushaltsansätze unter Berücksichtigung von Nachtragsplänen und Änderungen durch Mittelverschiebungen)

a) Einnahmen

		HH-Ansatz	HH-Rechnung	+/-
Gruppe 300	Zuführung vom VerwHH	2.880.000,00 €	3.480.914,80 €	+ 600.914,80 €
Gruppe 301	Zuführung vom VerwHH für Sonderrücklagen	0,00 €	830.000,00 €	+ 830.000,00 €
Gruppe 31	Entnahmen aus Rücklagen	2.815.000,00 €	0,00 €	- 2.815.000,00 €
Gruppe 32	Rückflüsse von Darlehen	97.500,00 €	101.037,45 €	+ 3.537,45 €
Gruppe 33	Einnahmen aus der Veräußerung von Beteiligungen und Rückflüsse	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gruppe 34	Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens	5.500,00 €	1.207.398,47 €	+ 1.201.898,47 €
Gruppe 360	Investitionszuweisungen vom Bund	1.100.000,00 €	365.426,58 €	- 734.573,42 €
Gruppe 361	Investitionszuweisungen vom Land	1.801.000,00 €	1.297.105,00 €	- 503.895,00 €
Gruppe 362 -367	Investitionszuweisungen von Gemeinden etc.	296.000,00 €	0,00 €	- 296.000,00 €
Gruppe 37	Kreditaufnahmen	4.535.000,00 €	3.932.042,63 €	- 602.957,37 €
Gruppe 39	Übertrags- und Abschlussbuchungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		13.530.000,00 €	11.213.924,93 €	- 2.316.075,07 €

b) **Ausgaben**

		HH-Ansatz	HH-Rechnung	+/-
Gruppe 90	Zuführung zum VerwHH	2.315.000,00 €	0,00 € -	2.315.000,00 €
Gruppe 910	Zuführung an allg. Rücklagen	0,00 €	1.503.095,10 € +	1.503.095,10 €
Gruppe 911	Zuführung an Sonderrücklagen	0,00 €	830.000,00 € +	830.000,00 €
Gruppe 92	Gewährung von Darlehen	200.000,00 €	200.000,00 €	0,00 €
Gruppe 93	Vermögenserwerb	445.500,00 €	435.952,66 € -	9.547,34 €
Gruppe 94	Hochbaumaßnahmen	5.775.000,00 €	4.020.967,30 € -	1.754.032,70 €
Gruppe 95	Tiefbaumaßnahmen	2.055.000,00 €	1.686.180,32 € -	368.819,68 €
Gruppe 96	Betriebsanlagen	149.000,00 €	28.342,59 € -	120.657,41 €
Gruppe 97	Tilgung von Krediten	1.602.500,00 €	1.593.260,46 € -	9.239,54 €
Gruppe 980	Investitionszuweisungen an den Bund	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gruppe 981	Investitionszuweisungen an das Land	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gruppe 982	Investitionszuweisungen an Gemeinden	130.000,00 €	70.000,00 € -	60.000,00 €
Gruppe 983	Investitionszuweisungen an Zweckverbände u. dgl.	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gruppe 985	Investitionszuweisungen an kommunale Sonderrechnungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gruppe 986	Investitionszuweisungen an sonst. öffentl. Sonderrechnungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gruppe 987	Investitionszuweisungen an private Unternehmen	858.000,00 €	846.126,50 € -	11.873,50 €
Gruppe 988	Investitionszuschüsse an den übrigen Bereich	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gruppe 99	Sonstige Ausgaben des VermHH	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		13.530.000,00 €	11.213.924,93 € -	2.316.075,07 €

In den Einnahmen und Ausgaben des Vermögenshaushaltes sind die Restwirtschaft und die Abschlussbuchung enthalten. Die Differenz zwischen Haushalts- und Anordnungssoll hängt mit dem Baubeginn bzw. Baufortschritt der einzelnen Vorhaben und Maßnahmen zusammen.

Haushaltswirtschaft 2011

Die Haushaltssatzung 2011 wurde vom Kreistag am 24. Februar 2011 beschlossen. Die Regierung von Oberfranken hat die rechtsaufsichtliche Genehmigung hinsichtlich des Gesamtbetrages der Kredite zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögenshaushalt (4.535.000 €) und des Gesamtbetrages der Verpflichtungsermächtigungen (3.168.000 €) mit Schreiben vom 10. Mai 2011 Nr. 12-1512.01 c-1/11 erteilt. Veröffentlicht wurde die Haushaltssatzung gemäß Art. 59 Abs. 3 LKrO im Coburger Amtsblatt vom 20. Mai 2011. Sie trat mit dem 1. Januar 2011 in Kraft.

Die Höhe des durch sonstige Einnahmen nicht gedeckten Bedarfs (Umlagensoll) wurde auf 30.680.000 € festgesetzt, unter Zugrundelegung eines einheitlichen Hebesatzes von 48 v.H. aus den Umlagekraftzahlen von zusammen 63.917.067 €. Der Höchstbetrag der Kassenkredite war auf 5.000.000 € festgesetzt.

Der Vollzug des Haushaltes bereitete keine größeren Schwierigkeiten. Die Aufstellung eines Nachtragshaushaltsplanes war nicht erforderlich.

Zusammengefasst zeigt der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2011 folgendes Ergebnis:

a) Verwaltungshaushalt

Die Summen der bereinigten Solleinnahmen und -ausgaben betragen jeweils 58.735.927,72 €. Dadurch wird das veranschlagte Haushaltsvolumen von 59.795.000 € um rund 1.059.000 € bzw. 1,77 v. H. unterschritten.

Infolge der günstigen Entwicklung des Gebührenhaushaltes Abfallwirtschaft konnte auf die mit 45.000 € veranschlagte Zuführung an den Verwaltungshaushalt aus der Sonderrücklage Abfallwirtschaft völlig verzichtet werden. Darüber hinaus war sogar eine außerplanmäßige Zuführung an die Sonderrücklage zur künftigen Stabilisierung des Gebührenhaushaltes in Höhe von 830.000 € möglich.

Infolge der stark verbesserten Einnahme und Ausgabesituation konnte auf die mit 2.270.000 € veranschlagte Zuführung des Überschusses aus 2010 an den Verwaltungshaushalt 2011 ebenfalls völlig verzichtet werden. Darüber hinaus konnten sogar 3.480.914,80 € als Überschuss dem Vermögenshaushalt zugeführt werden (Haushaltsansatz 2.880.000 €). Damit wurde der Ansatz um rund 601.000 €, die vorgeschriebene Mindestzuführung sogar um rund 1.730.000 € überschritten. Diese erfreuliche Entwicklung ist im Wesentlichen auf die höheren Einnahmen bei der sozialen Sicherung und die geringen Ausgaben bei den Schulen zurückzuführen.

b) Vermögenshaushalt

Die Summe der bereinigten Solleinnahmen und -ausgaben beträgt jeweils 11.213.924,93 €. Dadurch wird das veranschlagte Haushaltsvolumen von 13.530.000 € um rund 2.316.000 € bzw. 17,72 v. H. unterschritten. Dies ist im Wesentlichen auf das Verschieben von Maßnahmen auf 2012 und später zurückzuführen.

Obwohl auf die mit 500.000 € veranschlagte Entnahme aus der Sonderrücklage Realschule Coburg II völlig verzichtet wurde und die Kreditermächtigung mit rd. 3.932.000 € (Haushaltsansatz 4.535.000 €) nur zum Teil ausgeschöpft wurde, wurde im Vermögenshaushalt ein außerplanmäßiger Überschuss von 1.503.095,10 € erwirtschaftet, der der allgemeinen Rücklage zugeführt wurde. Im Wesentlichen ist dies auf die nicht veranschlagte Veräußerung des ehem. Gesundheitsamtsgebäudes (1.200.000 €) zurückzuführen.

c) Rücklagen, Schulden

Der Bestand der allgemeinen Rücklage, der zum 31. Dezember 2010 noch rund 2.710.000 € betragen hatte, erhöhte sich durch den Überschuss zum 31. Dezember 2011 auf nunmehr rund 4.213.000 €. Dadurch wird der Mindestrücklagenbestand um rund 3.638.000 € überschritten.

Zum 31. Dezember 2010 betrug der Schuldenstand insgesamt rund 24.050.000 €. Im Haushaltsjahr 2011 wurden neue Kredite in Höhe von rund 3.932.000 € aufgenommen. Unter Berücksichtigung der in 2011 geleisteten Tilgungen (rund 1.593.000 €) beläuft sich der Schuldenstand zum 31. Dezember 2011 auf nunmehr rund 26.387.000 € und liegt damit um rund 2337.000 € höher als zu Jahresbeginn. Diese gegenwärtige Verschuldung entspricht 297 €/Einwohner (Landesdurchschnitt 248 €).

Die Kassen- und Rücklagenbestände waren den Verhältnissen entsprechend gut verzinslich angelegt.

Vermögen

Nach § 81 Abs. 1 und 2 KommHV-Kameralistik in Verbindung mit § 76 KommHV-Kameralistik sind Nachweise über Forderungen aus Geldanlagen und Darlehen sowie über Beteiligungen und Wertpapiere zu führen. Aus der Übersicht über die Schulden und Rücklagen muss der Stand zu Beginn und zum Ende des Haushaltsjahres ersichtlich sein. Insofern wird auf die Anlagen 1 bis 3 zu diesem Rechenschaftsbericht hingewiesen.

Nach Durcharbeitung dieses Berichtes sind die beigefügten Anlagen zu beachten. Es handelt sich dabei um

- | | |
|-----------|--------------------|
| Anlage 1: | Vermögensübersicht |
| Anlage 2: | Rücklagenübersicht |
| Anlage 3: | Schuldenübersicht |

Coburg, den 22. August 2012

Landkreis Coburg

Michael Busch
Landrat

Gerhard Lehrfeld
Kreiskämmerer

Vermögensübersicht zur Jahresrechnung 2011 des Landkreises Coburg

Aufgabenbereich Vermögensart	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2011	Zugang	Abgang	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2011
1	2	3	4	5
A) Vermögen nach § 76 Abs. 1 KommHV-Kameralistik				
1. Forderungen des Anlagevermögens				
1.1 Beteiligungen sowie Wertpapiere, die der Landkreis zum Zwecke der Beteiligung erworben hat.	1.533.691,84 €	0,00 €	0,00 €	1.533.691,84 €
1.2 Forderungen aus Darlehen, die der Landkreis aus Mitteln des Haushaltes zur Erfüllung einer Aufgabe gewährt hat.	7.199.831,91 €	218.760,00 €	101.487,45 €	7.317.104,46 €
1.3 Kapitalanlagen des Landkreises in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen **	321.000,00 €	0,00 €	0,00 €	321.000,00 €
1.4 Das vom Landkreis in seinen Eigenbetrieb eingebrachte Kapital.				
	9.054.523,75 €	218.760,00 €	101.487,45 €	9.171.796,30 €
2. Geldanlagen				
2.1 Rücklage ZV für Abfallwirtschaft	45.000,00 €	830.000,00 €	0,00 €	875.000,00 €
2.2 Einlagen bei Geldinstituten (Rücklagen)*	3.209.963,76 €	1.503.095,10 €	0,00 €	4.713.058,86 €
2.3 Sonstige Forderungen (rückzahlbare Schuldendiensthilfen Thermalbad Bad Rodach)	3.094.255,80 €	54.759,36 €	0,00 €	3.149.015,16 €
B) Vermögen nach § 76 Abs. 2 KommHV-Kameralistik				
entfällt				
* Die Geldanlage von Mitteln des Kassenbestandes ist nicht anzugeben. Einzusetzen ist daher nur die Geldanlage aus den Rücklagen zugewiesenen Mitteln.		** Beteiligung am Stammkapital des Zweckverbandes für Abfallwirtschaft in Nordwest-Oberfranken (Änderung der Rechtsform zum 1. Januar 2004).		

