



18.06.2013

**Dezernat 1 - Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen
Amt für Finanz- und Vermögensverwaltung**

**Feststellung des Jahresabschlusses mit dem Rechenschaftsbericht des Kreishaushaltes
2012**

Beschlussvorlage

Gremium	Sitzung am	Öffentlichkeitsstatus	Zuständigkeit
Kreistag	17.07.2013	öffentlich	Beschlussfassung

Beschlussvorschlag:

Der Kreistag beschließt, den Jahresabschluss 2012 gemäß Feststellungsbeschluss Nr. 1 bis 6 festzustellen. Der Verwaltungs- und Finanzausschuss wird in seiner vorangehenden nichtöffentlichen Sitzung eine Beschlussempfehlung abgeben.

Den Feststellungsbeschluss Nr. 1 bis 6 finden Sie auf Seite 5 und 6 des Jahresabschlusses.

Sachverhalt:

1. Der Haushaltplan 2012

Grundlage für die Haushaltswirtschaft des Landkreises im Haushaltsjahr 2012 bildete die vom Kreistag in der Sitzung am 14.12.2011 beschlossene Haushaltssatzung und Haushaltsplan. Das Regierungspräsidium Freiburg bestätigte mit Schreiben vom 20.01.2012 die Gesetzmäßigkeit – genehmigungspflichtige Teile waren nicht enthalten.

2. Der Vollzug des Haushaltsjahres 2012

- **Gesamtergebnisrechnung**

Im Plan 2012 wurde im Ergebnishaushalt ein Gesamtergebnis von 608.161 € veranschlagt. Die Gesamtergebnisrechnung schließt mit 5.704.288,28 € ab und somit rd. 5,1 Mio. € besser als geplant.

- **Gesamtfinanzrechnung (Liquidität)**

Im Finanzhaushalt belief sich die geplante Änderung des Zahlungsmittelbestandes auf -2.372.457 € und schließt mit 2.931.227,17 €, also rd. 5,3 Mio. € besser ab.

Der Endbestand an Zahlungsmitteln betrug 5.041.542,07 € und lag somit 2.931.227,17 € über dem Vorjahresbestand.

Die verfügbaren liquiden Eigenmittel belaufen sich zum 31.12.2012 auf 10.041.542,07 €

- **Haushaltsermächtigungen**

Haushaltsermächtigungen wurden gebildet über 4.636.989 €. Dieser Betrag führt im Haushaltsjahr 2013 zu einer entsprechenden Abnahme der liquiden Eigenmittel.

- **Vermögens- und Schuldenlage (Bilanz)**

Die Bilanzsumme des Landkreises Waldshut zum 31. Dezember 2012 beträgt 105.571.420,52 € und hat sich somit um 1.191.454,03 € gegenüber dem Vorjahr erhöht. Auf der Passivseite der Schlussbilanz 2012 hat sich das Eigenkapital des Landkreises (Basiskapital und Rücklagen) von insgesamt 37.842.318,58 € um rd. 5,7 Mio. € auf 43.543.812,22 € erhöht.

Das Investitionsvolumen konnte in vollem Umfang aus Eigenmitteln finanziert werden. Darüber hinaus ist es gelungen, den Schuldenstand (Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen) im Rahmen der ordentlichen Tilgung um weitere 1,8 Mio. € auf rd. 30,3 Mio. € zu reduzieren.

Hinsichtlich der näheren Einzelerläuterungen wird auf den als Anlage beigefügten Jahresabschluss, insbesondere auf den darin enthaltenen Rechenschaftsbericht sowie den Erläuterungen zur Bilanz für das Haushaltsjahr 2012 verwiesen.

Der Jahresabschluss zum 31.12.2012 wurde vom Kommunal- und Rechnungsprüfungsamt mit Prüfbericht vom 20.06.2013 geprüft.

Der Jahresabschluss mit Rechenschaftsbericht ist vom Verwaltungs- und Finanzausschuss vorzubereiten und nach der Hauptsatzung des Landkreises Waldshut i. V. m. § 95 Abs. 2 und 95 b Abs. 1 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg durch den Kreistag festzustellen.

Anlagen:

Jahresabschluss mit Rechenschaftsbericht des Kreishaushaltes 2012