

**Gemeinde Hohenberg-Krusemark**

Der Bürgermeister

<b>Beschlussvorlage</b>	<b>Vorlage-Nr: 30/073/22</b>
Federführend: Fachbereich "Finanzen und Zentrale Dienste"	Status: öffentlich Erstellungsdatum: 21.03.2022 Verfasser: Hoedt, Dana
<b>Beschluss über den Jahresabschluss 2016 und die Entlastung des Bürgermeisters für diesen Zeitraum</b>	
Beratungsfolge: <b>Sitzungsdatum Gremium</b> 07.04.2022 Gemeinderat Hohenberg-Krusemark	

**Beschluss:**

Der Gemeinderat der Gemeinde Hohenberg-Krusemark beschließt auf seiner heutigen Sitzung, gemäß § 120 KVG LSA vom 17.06.2014 (GVBl. LSA S. 288) in der zurzeit geltenden Fassung über den Jahresabschluss 2016 der Gemeinde Hohenberg-Krusemark. Der Gemeinderat erteilt dem Bürgermeister Dirk Kautz die Entlastung für den Zeitraum 01.01.2016 – 31.12.2016.

**Sachverhalt:**

Die Grundlage bilden der Jahresabschluss 2016 und der Bericht zum Ergebnis der Prüfung des Jahresabschlusses des Rechnungsprüfungsamtes des Landkreises Stendal.

**Anlagen:**

Schlussbilanz und Gesamtrechnung per 31.12.2016

Abstimmung:

Zahl der Räte mit Bürgermeister	davon anwesend:	einstimmig:	Ja:	Nein:	Enthaltungen:	lt. Beschlussvorlage
11						

Mitwirkungsverbot nach § 33 KVG LSA:

.....

Bürgermeister:

.....  
Dirk Kautz

- Siegel -

Bilanz des/der Gemeinde Hohenberg-Krusemark zum Stichtag 31.12.2016

Aktiva	Stand zu Beginn 2016	Stand am Ende 2016	Passiva	Stand zu Beginn 2016	Stand am Ende 2016
	Euro			Euro	
	1	2		1	2
<b>1. Anlagevermögen:</b>			<b>1. Eigenkapital</b>		
1.1 Immaterielles Vermögen	105.058,45	115.276,74	1.1 Rücklagen	1.195.775,60	1.281.191,13
1.2 Sachanlagevermögen	7.389.750,50	7.285.918,73	1.1.1 Rücklage aus der Eröffnungsbilanz	853.905,39	853.905,39
1.2.1 unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	377.374,74	372.606,24	1.1.2 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	341.870,21	427.285,74
1.2.2 bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.990.140,81	1.917.926,81	1.1.3 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen	4.679.249,01	4.582.003,28	1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	100.059,01	94.556,66	1.3 Fehlbetragsvortrag	0,00	0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	10,00	10,00	1.4 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag)	85.415,53	74.502,12
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	117.902,80	97.947,99	<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>1.281.191,13</b>	<b>1.355.693,25</b>
1.2.7 Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Nutzpflanzungen und Nutztiere	115.548,04	100.100,84	<b>2. Sonderposten</b>		
1.2.8 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	9.466,09	120.766,91	2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	2.704.515,94	2.840.810,74
1.3 Finanzanlagevermögen	210.538,08	210.538,08	2.2 Sonderposten aus Beiträgen	359.466,98	340.769,22
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
1.3.2 Beteiligungen	210.538,08	210.538,08	2.4 Sonderposten aus Anzahlungen	140.755,09	221.231,95
1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	2.5 sonstige Sonderposten	3.087.710,35	2.905.982,06
1.3.4 Ausleihungen	0,00	0,00	<b>Summe Sonderposten</b>	<b>6.292.448,36</b>	<b>6.308.793,97</b>
1.3.5 Wertpapiere	0,00	0,00	<b>3. Rückstellungen</b>		
<b>Summe Anlagevermögen</b>	<b>7.705.347,03</b>	<b>7.611.733,55</b>	3.1 Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	0,00	0,00
<b>2. Umlaufvermögen</b>			3.2 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
2.1 Vorräte	0,00	0,00	3.3 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
2.2 öffentlich-rechtliche Forderungen	176.932,86	113.928,40	3.4 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen	1.013,71	0,00
2.2.1 öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	10.066,03	1.548,24	3.5 sonstige Rückstellungen	11.558,02	16.414,17
2.2.2 sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen (insbesondere aus Steuern, Transferleistungen)	166.866,83	112.380,16	3.5.1 Verdienstsahlungen in der Freistellungsphase im Rahmen der Altersteilzeit, abzugeltender Urbaubsanspruch aufgrund langfristiger Erkrankung und ähnliche Maßnahmen	420,88	420,88
2.3 privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	104.133,68	168.694,44	3.5.2 ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs und aus Steuer- und Sonderabgabeschuldverhältnissen	0,00	0,00
2.3.1 privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	104.080,95	152.641,67	3.5.3 drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	0,00
2.3.2 sonstige privatrechtliche Forderungen	0,00	23,00	3.5.4 drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und laufenden Verfahren	0,00	0,00
2.3.3 sonstige Vermögensgegenstände	52,73	16.029,77	3.5.5 sonstige Verpflichtungen gegenüber Dritten oder aufgrund von Rechtsvorschriften	11.137,14	15.993,29
2.4 liquide Mittel	310.266,19	330.017,00	<b>Summe Rückstellungen</b>	<b>12.571,73</b>	<b>16.414,17</b>
2.4.1 Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	1.230.960,37	1.614.957,90	<b>4. Verbindlichkeiten</b>		
2.4.2 sonstige Einlagen	-929.695,63	-1.298.097,38	4.1 Anleihen	0,00	0,00
2.4.3 Bargeld	9.001,45	13.156,48	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen gemäß § 41 Abs. 4 Satz 2 GemHVO Doppik	644.320,70	484.840,58
<b>Summe Umlaufvermögen</b>	<b>591.332,73</b>	<b>612.639,84</b>	4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>663,97</b>	<b>1.135,49</b>	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	4.395,79	0,00
<b>4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	16.263,35	1.951,34
			4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
			4.7 sonstige Verbindlichkeiten	44.034,43	57.768,53
			<b>Summe Verbindlichkeiten</b>	<b>709.014,27</b>	<b>544.560,45</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>8.297.343,73</b>	<b>8.225.508,88</b>	<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>2.118,24</b>	<b>47,04</b>
			<b>Bilanzsumme</b>	<b>8.297.343,73</b>	<b>8.225.508,88</b>

## Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres 2015	fortgeschriebener Planansatz des Haushaltsjahres 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 3 und 2)
	Euro			
	1	2	3	4
1 . Steuern und ähnliche Abgaben	536.320,46	611.000,00	1.285.346,59	674.346,59
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	491.960,55	170.000,00	189.055,44	19.055,44
3 + sonstige Transfererträge	20.668,44	74.300,00	74.379,72	79,72
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.669,50	8.600,00	8.575,50	-24,50
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	178.393,24	230.700,00	227.492,39	-3.207,61
6 + sonstige ordentliche Erträge	475.615,02	42.700,00	449.480,49	406.780,49
7 + Finanzerträge	59.170,83	58.000,00	95.891,89	37.891,89
8 + aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 = <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>1.770.798,04</u>	<u>1.195.300,00</u>	<u>2.330.222,02</u>	<u>1.134.922,02</u>
10 . Personalaufwendungen	75.560,96	98.600,00	86.076,60	-12.523,40
11 + Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	412.089,70	238.344,71	243.133,27	4.788,56
13 + Transferaufwendungen	732.090,28	760.500,00	767.355,45	6.855,45
14 + sonstige ordentliche Aufwendungen	52.235,63	58.246,02	747.091,21	688.845,19
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	24.630,69	11.700,00	19.405,56	7.705,56
16 + bilanzielle Abschreibungen	388.775,25	30.000,00	392.657,81	362.657,81
17 = <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>1.685.382,51</u>	<u>1.197.390,73</u>	<u>2.255.719,90</u>	<u>1.058.329,17</u>
18 = <b><u>Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)</u></b>	<b><u>85.415,53</u></b>	<b><u>-2.090,73</u></b>	<b><u>74.502,12</u></b>	<b><u>76.592,85</u></b>
19 . außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 – außerordentliche Aufwendungen	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
21 = <b><u>Außerordentliches Ergebnis</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>-25.000,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>25.000,00</u></b>
22 = <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe Zeilen 18 und 21)</b>	<b>85.415,53</b>	<b>-27.090,73</b>	<b>74.502,12</b>	<b>101.592,85</b>

Nachrichtlich:

1.	Jahresergebnis	74.502,12
	- Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	74.502,12
	+ Entnahme aus Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00
	- Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00
	+ Entnahme aus Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00
	= Jahresergebnis nach Verrechnung mit Rücklagen	0,00
2.	Jahresergebnis	74.502,12
	- Jahresfehlbeträge aus Vorjahren (Fehlbetragsvortrag nach § 46 Abs. 4 Nr. 1 Buchst. c KomHVO Doppik)	0,00
	= bereinigtes Jahresergebnis	74.502,12

## Finanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres 2015	fortgeschriebener Planansatz des Haushaltsjahres 2016	Ergebnis des Haushaltsjahres 2016	Plan/Ist-Vergleich (Saldo Spalten 3 und 2)
	Euro			
	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	552.648,87	611.000,00	630.973,75	19.973,75
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	369.892,54	170.000,00	300.041,45	130.041,45
3 + sonstige Transfereinzahlungen	20.668,44	74.300,00	74.379,72	79,72
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.208,98	8.600,00	8.848,25	248,25
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte Kostenerstattungen und Umlagen	229.237,05	230.700,00	178.330,46	-52.369,54
6 + sonstige Einzahlungen	45.118,66	42.100,00	41.534,37	-565,63
7 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	60.015,63	59.000,00	69.460,89	10.460,89
8 = <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>1.286.790,17</u>	<u>1.195.700,00</u>	<u>1.303.568,89</u>	<u>107.868,89</u>
9 Personalauszahlungen	75.846,47	98.600,00	86.451,09	-12.148,91
10 + Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	403.351,35	248.000,00	256.979,09	8.979,09
12 + Transferauszahlungen	732.090,28	755.000,00	759.308,65	4.308,65
13 + sonstige Auszahlungen	30.719,99	51.800,00	41.580,71	-10.219,29
14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen	23.829,97	11.700,00	19.404,97	7.704,97
15 = <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>1.265.838,06</u>	<u>1.165.100,00</u>	<u>1.163.724,51</u>	<u>-1.375,49</u>
16 = <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)</u>	<u>20.952,11</u>	<u>30.600,00</u>	<u>139.844,38</u>	<u>109.244,38</u>
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen und -beiträgen	186.913,67	535.000,00	352.949,92	-182.050,08
18 + Einzahlungen aus der Veränderung des Anlagevermögens	45.422,53	600,00	18.558,61	17.958,61
19 = <u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>232.336,20</u>	<u>535.600,00</u>	<u>371.508,53</u>	<u>-164.091,47</u>
20 Auszahlungen für eigene Investitionen	182.042,67	774.919,86	321.032,83	-453.887,03
21 + Auszahlungen von Zuwendungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	8.600,00	8.526,00	-74,00
22 = <u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>182.042,67</u>	<u>783.519,86</u>	<u>329.558,83</u>	<u>-453.961,03</u>
23 = <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 19 und 22)</u>	<u>50.293,53</u>	<u>-247.919,86</u>	<u>41.949,70</u>	<u>289.869,56</u>
24 = <u>Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (Summe Zeilen 16 und 23)</u>	<u>71.245,64</u>	<u>-217.319,86</u>	<u>181.794,08</u>	<u>399.113,94</u>
25 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	64.422,82	173.600,00	173.552,67	-47,33
26 – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, sonstige Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	163.491,19	333.600,00	333.032,79	-567,21
27 + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = <u>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>-99.068,37</u>	<u>-160.000,00</u>	<u>-159.480,12</u>	<u>519,88</u>
30 + Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00
31 – Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = <u>Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
33 = <u>Summe aus den Salden der Finanzierungstätigkeit und der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Summe Zeilen 29 und 32)</u>	<u>-99.068,37</u>	<u>-160.000,00</u>	<u>-159.480,12</u>	<u>519,88</u>
34 = <u>Summe aus dem Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag und aus den Salden der Finanzierungstätigkeit und der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Summe Zeilen 24 und 33)</u>	<u>-27.822,73</u>	<u>-377.319,86</u>	<u>22.313,96</u>	<u>399.633,82</u>
35 + Einzahlungen fremder Finanzmittel	196.528,59	0,00	329.419,07	329.419,07
36 – Auszahlungen fremder Finanzmittel	197.176,23	0,00	331.982,22	331.982,22
37 + <u>Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltjahres</u>	<u>338.736,56</u>	<u>310.200,00</u>	<u>310.266,19</u>	<u>66,19</u>
38 = <u>Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltjahres</u>	<u>310.266,19</u>	<u>-67.119,86</u>	<u>330.017,00</u>	<u>397.136,86</u>