

Gemeinde Hohenberg-Krusemark

Der Bürgermeister

Beschlussvorlage	Vorlage-Nr: 30/074/22
Federführend: Fachbereich "Finanzen und Zentrale Dienste"	Status: öffentlich Erstellungsdatum: 21.03.2022 Verfasser: Hoedt, Dana
Beschluss über den Jahresabschluss 2017 und die Entlastung des Bürgermeisters für diesen Zeitraum	
Beratungsfolge: Sitzungsdatum Gremium 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 2017 der Gemeinde Hohenberg-Krusemark. Der Gemeinderat erteilt dem Bürgermeister Dirk Kautz die Entlastung für den Zeitraum 01.01.2017 – 31.12.2017.

Sachverhalt:

Die Grundlage bilden der Jahresabschluss 2017 und der Bericht zum Ergebnis der Prüfung des Jahresabschlusses des Rechnungsprüfungsamtes des Landkreises Stendal.

Anlagen:

Schlussbilanz und Gesamtrechnung per 31.12.2017

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 31.12.2017

Aktiva	Stand zu Beginn 2017	Stand am Ende 2017	Passiva	Stand zu Beginn 2017	Stand am Ende 2017
	Euro			Euro	
	1	2		1	2
1. Anlagevermögen			1. Eigenkapital		
1.1 Immaterielles Vermögen	115.276,74	125.451,03	1.1 Rücklagen	1.281.191,13	1.355.693,25
1.2 Sachanlagevermögen	7.285.918,73	7.165.166,82	1.1.1 Rücklage aus der Eröffnungsbilanz	853.905,39	853.905,39
1.2.1 unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	372.606,24	391.095,21	1.1.2 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	427.285,74	501.787,86
1.2.2 bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.917.926,81	1.850.219,30	1.1.3 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen	4.582.003,28	4.626.134,07	1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	94.556,66	89.054,31	1.3 Fehlbetragsvortrag	0,00	0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	10,00	10,00	1.4 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag)	74.502,12	54.760,76
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	97.947,99	77.993,19	Summe Eigenkapital	1.355.693,25	1.410.454,01
1.2.7 Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Nutzpflanzen und Nutztiere	100.100,84	94.937,62	2. Sonderposten		
1.2.8 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	120.766,91	35.723,12	2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	2.840.810,74	2.875.505,40
1.3 Finanzanlagevermögen	210.538,08	210.538,08	2.2 Sonderposten aus Beiträgen	340.769,22	322.062,51
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 sonstige Sonderposten	221.231,95	264.039,14
1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	Summe Sonderposten	2.905.982,06	2.724.253,78
1.3.4 Ausleihungen	0,00	0,00	3. Rückstellungen	6.308.793,97	6.185.860,83
1.3.5 Wertpapiere	0,00	0,00	3.1 Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	0,00	0,00
Summe Anlagevermögen	7.611.733,55	7.501.155,93	3.2 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
2. Umlaufvermögen			3.3 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
2.1 Vorräte	0,00	0,00	3.4 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen	0,00	0,00
2.2 öffentlich-rechtliche Forderungen	113.928,40	181.876,73	3.5 sonstige Rückstellungen	16.414,17	15.253,16
2.2.1 öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	1.548,24	2.045,16	3.5.1 Verdienstsahlungen in der Freistellungsphase im Rahmen der Altersteilzeit, abzugeltender Urlaubsanspruch aufgrund langfristiger Erkrankung und ähnliche Maßnahmen ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs und aus Steuer- und	420,88	420,88
2.2.2 sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen (insbesondere aus Steuern, Transferleistungen)	112.380,16	179.831,57	3.5.2 drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	0,00
2.3 privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	168.694,44	21.618,60	3.5.3 drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und laufenden Verfahren	0,00	0,00
2.3.1 privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	152.641,67	21.334,53	3.5.5 sonstige Verpflichtungen gegenüber Dritten oder aufgrund von Rechtsvorschriften	15.993,29	14.832,28
2.3.2 sonstige privatrechtliche Forderungen	23,00	0,00	Summe Rückstellungen	16.414,17	15.253,16
2.3.3 sonstige Vermögensgegenstände	16.029,77	284,07	4. Verbindlichkeiten		
2.4 liquide Mittel	330.017,00	370.931,52	4.1 Anleihen	0,00	0,00
2.4.1 Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	1.614.957,90	1.894.053,62	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	484.840,58	402.802,42
2.4.2 sonstige Einlagen	-1.298.097,38	-1.543.435,54	4.3 Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0,00	0,00
2.4.3 Bargeld	13.156,48	20.313,44	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
Summe Umlaufvermögen	612.639,84	574.426,85	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.951,34	7.455,44
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	1.135,49	471,23	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	4.7 sonstige Verbindlichkeiten	57.768,53	53.533,41
			Summe Verbindlichkeiten	544.560,45	463.791,27
			5. Passive Rechnungsabgrenzung	47,04	694,74
Bilanzsumme	8.225.508,88	8.076.054,01	Bilanzsumme	8.225.508,88	8.076.054,01

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres 2016	fortgeschriebener Planansatz des Haushaltsjahres 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 3 und 2)
	Euro			
	1	2	3	4
1 . Steuern und ähnliche Abgaben	1.285.346,59	595.000,00	-75.402,71	-670.402,71
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	189.055,44	339.100,00	327.893,00	-11.207,00
3 + sonstige Transfererträge	74.379,72	0,00	0,00	0,00
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.575,50	8.400,00	8.887,50	487,50
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	227.492,39	217.700,00	133.558,43	-84.141,57
6 + sonstige ordentliche Erträge	449.480,49	40.800,00	1.127.285,54	1.086.485,54
7 + Finanzerträge	95.891,89	57.100,00	38.949,46	-18.150,54
8 + aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 = <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>2.330.222,02</u>	<u>1.258.100,00</u>	<u>1.561.171,22</u>	<u>303.071,22</u>
10 . Personalaufwendungen	86.076,60	133.800,00	105.465,59	-28.334,41
11 + Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	243.133,27	226.787,58	184.251,76	-42.535,82
13 + Transferaufwendungen	767.355,45	790.700,00	689.770,63	-100.929,37
14 + sonstige ordentliche Aufwendungen	747.091,21	53.350,00	100.371,19	47.021,19
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	19.405,56	7.200,00	24.284,99	17.084,99
16 + bilanzielle Abschreibungen	392.657,81	30.000,00	402.266,30	372.266,30
17 = <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>2.255.719,90</u>	<u>1.241.837,58</u>	<u>1.506.410,46</u>	<u>264.572,88</u>
18 = <u>Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)</u>	<u>74.502,12</u>	<u>16.262,42</u>	<u>54.760,76</u>	<u>38.498,34</u>
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 = <u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>-25.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>25.000,00</u>
22 = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe Zeilen 18 und 21)	74.502,12	-8.737,58	54.760,76	63.498,34

Nachrichtlich:

1.	Jahresergebnis	54.760,76
	- Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	54.760,76
	+ 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	54.760,76
	- Jahresfehlbeträge aus Vorjahren (Fehlbetragsvortrag nach § 46 Abs. 4 Nr. 1 Buchst. c KomHVO Doppik)	0,00
	= bereinigtes Jahresergebnis	54.760,76

Finanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres 2016	fortgeschriebener Planansatz des Haushaltsjahres 2017	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 3 und 2)
	Euro			
	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	630.973,75	595.000,00	559.806,51	-35.193,49
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	300.041,45	339.100,00	327.573,00	-11.527,00
3 + sonstige Transfereinzahlungen	74.379,72	0,00	0,00	0,00
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.848,25	8.400,00	8.360,36	-39,64
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte Kostenerstattungen und Kostenumlagen	178.330,46	218.700,00	275.825,19	57.125,19
6 + sonstige Einzahlungen	41.534,37	40.200,00	30.300,55	-9.899,45
7 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	69.460,89	57.100,00	65.014,46	7.914,46
8 = <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>1.303.568,89</u>	<u>1.258.500,00</u>	<u>1.266.880,07</u>	<u>8.380,07</u>
9 Personalauszahlungen	86.451,09	133.800,00	105.465,59	-28.334,41
10 + Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	256.979,09	250.300,00	202.084,11	-48.215,89
12 + Transferauszahlungen	759.308,65	790.700,00	680.704,43	-109.995,57
13 + sonstige Auszahlungen	41.580,71	46.100,00	45.044,52	-1.055,48
14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen	19.404,97	7.200,00	24.379,99	17.179,99
15 = <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>1.163.724,51</u>	<u>1.228.100,00</u>	<u>1.057.678,64</u>	<u>-170.421,36</u>
16 = <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)</u>	<u>139.844,38</u>	<u>30.400,00</u>	<u>209.201,43</u>	<u>178.801,43</u>
17 Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen und aus Investitionsbeiträgen	352.949,92	387.800,00	225.567,05	-162.232,95
18 + Einzahlungen aus der Veränderung des Anlagevermögens	18.558,61	600,00	7.242,53	6.642,53
19 = <u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>371.508,53</u>	<u>388.400,00</u>	<u>232.809,58</u>	<u>-155.590,42</u>
20 Auszahlungen für eigene Investitionen	321.032,83	654.239,09	322.076,91	-332.162,18
21 + Auszahlungen von Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	8.526,00	8.600,00	8.587,00	-13,00
22 = <u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>329.558,83</u>	<u>662.839,09</u>	<u>330.663,91</u>	<u>-332.175,18</u>
23 = <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 19 und 22)</u>	<u>41.949,70</u>	<u>-274.439,09</u>	<u>-97.854,33</u>	<u>176.584,76</u>
24 = <u>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summe Zeilen 16 und 23)</u>	<u>181.794,08</u>	<u>-244.039,09</u>	<u>111.347,10</u>	<u>355.386,19</u>
25 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen, sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	173.552,67	0,00	0,00	0,00
26 – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen, sonstige Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	333.032,79	82.500,00	82.038,16	-461,84
27 + Einzahlungen aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
28 – Auszahlungen für die Tilgung von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = <u>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>-159.480,12</u>	<u>-82.500,00</u>	<u>-82.038,16</u>	<u>461,84</u>
30 = <u>Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Summe Zeilen 24 und 29)</u>	<u>22.313,96</u>	<u>-326.539,09</u>	<u>29.308,94</u>	<u>355.848,03</u>
31 + Einzahlungen fremder Finanzmittel	329.419,07	0,00	140.092,54	140.092,54
32 – Auszahlungen fremder Finanzmittel	331.982,22	0,00	128.486,96	128.486,96
33 + <u>Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres</u>	<u>310.266,19</u>	<u>187.400,00</u>	<u>330.017,00</u>	<u>142.617,00</u>
34 = <u>Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres</u>	<u>330.017,00</u>	<u>-139.139,09</u>	<u>370.931,52</u>	<u>510.070,61</u>