

Gemeinde Hohenberg-Krusemark

Der Bürgermeister

Beschlussvorlage	Vorlage-Nr: 30/075/22
Federführend: Fachbereich "Finanzen und Zentrale Dienste"	Status: öffentlich Erstellungsdatum: 21.03.2022 Verfasser: Hoedt, Dana
Beschluss über den Jahresabschluss 2018 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 2018 der Gemeinde Hohenberg-Krusemark. Der Gemeinderat erteilt dem Bürgermeister Dirk Kautz die Entlastung für den Zeitraum 01.01.2018 – 31.12.2018.

Sachverhalt:

Die Grundlage bilden der Jahresabschluss 2018 und der Bericht zum Ergebnis der Prüfung des Jahresabschlusses des Rechnungsprüfungsamtes des Landkreises Stendal.

Anlagen:

Schlussbilanz und Gesamtrechnung per 31.12.2018

Abstimmung:

Zahl der Räte mit Bürgermeister 11	davon anwesend:	einstimmig:	Ja:	Nein:	Enthaltungen:	lt. Beschluss- vorlage
---	--------------------	-------------	-----	-------	---------------	---------------------------

Mitwirkungsverbot nach § 33 KVG LSA:

.....

Bürgermeister:

.....

Dirk Kautz

- Siegel -

Bilanz des/der Gemeinde Hohenberg-Krusemark zum Stichtag 31.12.2018

Aktiva	Stand zu Beginn 2018	Stand am Ende 2018	Passiva	Stand zu Beginn 2018	Stand am Ende 2018
	Euro			Euro	
	1	2		1	2
1. <u>Anlagevermögen</u>			1. <u>Eigenkapital</u>		
1.1 Immaterielles Vermögen	125.451,03	119.614,73	1.1 Rücklagen	1.355.693,25	1.410.454,01
1.2 Sachanlagevermögen	7.165.166,82	6.961.463,67	1.1.1 Rücklage aus der Eröffnungsbilanz	853.905,39	853.905,39
1.2.1 unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	391.095,21	391.095,21	1.1.2 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	501.787,86	556.548,62
1.2.2 bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.850.219,30	1.803.571,76	1.1.3 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen	4.626.134,07	4.476.958,66	1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	89.054,31	83.551,96	1.3 Fehlbetragsvortrag	0,00	0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	10,00	10,00	1.4 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag)	54.760,76	176.110,94
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	77.993,19	58.038,38	<u>Summe Eigenkapital</u>	<u>1.410.454,01</u>	<u>1.586.564,95</u>
1.2.7 Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Nutzpflanzungen und Nutztiere	94.937,62	88.584,52	2. <u>Sonderposten</u>		
1.2.8 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	35.723,12	59.653,18	2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	2.875.505,40	2.869.551,88
1.3 Finanzanlagevermögen	210.538,08	210.538,08	2.2 Sonderposten aus Beiträgen	322.062,51	303.102,20
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	264.039,14	333.127,84
1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	2.5 sonstige Sonderposten	2.724.253,78	2.542.525,49
1.3.4 Ausleihungen	0,00	0,00	<u>Summe Sonderposten</u>	<u>6.185.860,83</u>	<u>6.048.307,41</u>
1.3.5 Wertpapiere	0,00	0,00	3. <u>Rückstellungen</u>		
<u>Summe Anlagevermögen</u>	<u>7.501.155,93</u>	<u>7.291.616,48</u>	3.1 Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	0,00	0,00
2. <u>Umlaufvermögen</u>			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	181.876,73	167.719,96	3.4 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen	0,00	0,00
2.2.1 öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	2.045,16	2.462,39	3.5 sonstige Rückstellungen	15.253,16	18.676,09
2.2.2 sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen (insbesondere aus Steuern, Transferleistungen)	179.831,57	165.257,57	3.5.1 Verdienstsahlungen in der Freistellungsphase im Rahmen der Altersteilzeit, abzugeltender Urlaubsanspruch aufgrund langfristiger Erkrankung und ähnliche Maßnahmen	420,88	420,88
2.3 privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	21.618,60	87.385,46	3.5.2 ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs und aus Steuer- und	0,00	0,00
2.3.1 privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	21.334,53	20.843,65	3.5.3 Sonderabgabeschuldverhältnissen drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	0,00
2.3.2 sonstige privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	3.5.4 drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und laufenden Verfahren	0,00	0,00
2.3.3 sonstige Vermögensgegenstände	284,07	66.541,81	3.5.5 sonstige Verpflichtungen gegenüber Dritten oder aufgrund von Rechtsvorschriften	14.832,28	18.255,21
2.4 liquide Mittel	370.931,52	492.993,07	<u>Summe Rückstellungen</u>	<u>15.253,16</u>	<u>18.676,09</u>
2.4.1 Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	1.894.053,62	2.341.124,76	4. <u>Verbindlichkeiten</u>		
2.4.2 sonstige Einlagen	-1.543.435,54	-1.877.104,62	4.1 Anleihen	0,00	0,00
2.4.3 Bargeld	20.313,44	28.972,93	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	402.802,42	309.593,76
<u>Summe Umlaufvermögen</u>	<u>574.426,85</u>	<u>748.098,49</u>	4.3 Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0,00	0,00
3. <u>Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</u>	471,23	866,78	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4. <u>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</u>	0,00	0,00	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.455,44	26.147,88
			4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
			4.7 sonstige Verbindlichkeiten	53.533,41	47.698,54
			<u>Summe Verbindlichkeiten</u>	<u>463.791,27</u>	<u>383.440,18</u>
Bilanzsumme	8.076.054,01	8.040.581,75	5. <u>Passive Rechnungsabgrenzung</u>	694,74	3.593,12
			Bilanzsumme	8.076.054,01	8.040.581,75

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres 2017	fortgeschriebener Planansatz des Haushaltsjahres 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 3 und 2)
	Euro			
	1	2	3	4
1 . Steuern und ähnliche Abgaben	-75.402,71	614.200,00	719.829,49	105.629,49
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	327.893,00	271.300,00	259.805,36	-11.494,64
3 + sonstige Transfererträge	0,00	0,00	16.191,73	16.191,73
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.887,50	8.400,00	8.185,50	-214,50
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	133.558,43	173.100,00	203.281,07	30.181,07
6 + sonstige ordentliche Erträge	1.127.285,54	409.600,00	472.362,24	62.762,24
7 + Finanzerträge	38.949,46	60.800,00	65.414,15	4.614,15
8 + aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 = <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>1.561.171,22</u>	<u>1.537.400,00</u>	<u>1.745.069,54</u>	<u>207.669,54</u>
10 . Personalaufwendungen	105.465,59	151.300,00	93.891,34	-57.408,66
11 + Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	184.251,76	208.800,00	176.340,27	-32.459,73
13 + Transferaufwendungen	689.770,63	852.600,00	838.808,80	-13.791,20
14 + sonstige ordentliche Aufwendungen	100.371,19	55.900,00	58.690,08	2.790,08
15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	24.284,99	9.289,63	9.392,58	102,95
16 + bilanzielle Abschreibungen	402.266,30	339.600,00	391.835,53	52.235,53
17 = <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>1.506.410,46</u>	<u>1.617.489,63</u>	<u>1.568.958,60</u>	<u>-48.531,03</u>
18 = <u>Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)</u>	<u>54.760,76</u>	<u>-80.089,63</u>	<u>176.110,94</u>	<u>256.200,57</u>
19 . außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 – außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = <u>Außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
22 = <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe Zeilen 18 und 21)</u>	<u>54.760,76</u>	<u>-80.089,63</u>	<u>176.110,94</u>	<u>256.200,57</u>

Nachrichtlich:

1.	Jahresergebnis	176.110,94
	- Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	176.110,94
	+ 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	176.110,94
	- Jahresfehlbeträge aus Vorjahren (Fehlbetragsvortrag nach § 46 Abs. 4 Nr. 1 Buchst. c KomHVO Doppik)	0,00
	= bereinigtes Jahresergebnis	176.110,94

Finanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres 2017	fortgeschriebener Planansatz des Haushaltsjahres 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 3 und 2)
	Euro			
	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	559.806,51	614.200,00	726.817,86	112.617,86
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	327.573,00	271.300,00	264.045,36	-7.254,64
3 + sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	16.191,73	16.191,73
4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.360,36	8.400,00	8.985,50	585,50
5 + privatrechtliche Leistungsentgelte Kostenerstattungen und Kostenumlagen	275.825,19	173.100,00	205.469,97	32.369,97
6 + sonstige Einzahlungen	30.300,55	41.800,00	44.487,50	2.687,50
7 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	65.014,46	60.800,00	60.550,15	-249,85
8 = <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>1.266.880,07</u>	<u>1.169.600,00</u>	<u>1.326.548,07</u>	<u>156.948,07</u>
9 Personalauszahlungen	105.465,59	151.300,00	93.928,78	-57.371,22
10 + Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	202.084,11	207.300,00	176.532,30	-30.767,70
12 + Transferauszahlungen	680.704,43	852.600,00	830.597,60	-22.002,40
13 + sonstige Auszahlungen	45.044,52	55.900,00	42.679,74	-13.220,26
14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen	24.379,99	7.700,00	9.161,54	1.461,54
15 = <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>1.057.678,64</u>	<u>1.274.800,00</u>	<u>1.152.899,96</u>	<u>-121.900,04</u>
16 = <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)</u>	<u>209.201,43</u>	<u>-105.200,00</u>	<u>173.648,11</u>	<u>278.848,11</u>
17 Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen und aus Investitionsbeiträgen	225.567,05	383.200,00	216.674,67	-166.525,33
18 + Einzahlungen aus der Veränderung des Anlagevermögens	7.242,53	600,00	15.734,53	15.134,53
19 = <u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>232.809,58</u>	<u>383.800,00</u>	<u>232.409,20</u>	<u>-151.390,80</u>
20 Auszahlungen für eigene Investitionen	322.076,91	933.417,05	176.213,80	-757.203,25
21 + Auszahlungen von Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	8.587,00	8.700,00	8.592,00	-108,00
22 = <u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>330.663,91</u>	<u>942.117,05</u>	<u>184.805,80</u>	<u>-757.311,25</u>
23 = <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 19 und 22)</u>	<u>-97.854,33</u>	<u>-558.317,05</u>	<u>47.603,40</u>	<u>605.920,45</u>
24 = <u>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summe Zeilen 16 und 23)</u>	<u>111.347,10</u>	<u>-663.517,05</u>	<u>221.251,51</u>	<u>884.768,56</u>
25 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen, sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	350.000,00	37.780,69	-312.219,31
26 – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen, sonstige Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	82.038,16	77.600,00	130.989,35	53.389,35
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>-82.038,16</u>	<u>272.400,00</u>	<u>-93.208,66</u>	<u>-365.608,66</u>
30 = <u>Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Summe Zeilen 24 und 29)</u>	<u>29.308,94</u>	<u>-391.117,05</u>	<u>128.042,85</u>	<u>519.159,90</u>
31 + Einzahlungen fremder Finanzmittel	140.092,54	0,00	188.085,96	188.085,96
32 – Auszahlungen fremder Finanzmittel	128.486,96	0,00	194.067,26	194.067,26
33 + <u>Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres</u>	<u>330.017,00</u>	<u>370.900,00</u>	<u>370.931,52</u>	<u>31,52</u>
34 = <u>Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres</u>	<u>370.931,52</u>	<u>-20.217,05</u>	<u>492.993,07</u>	<u>513.210,12</u>

Nachrichtlich: