

Gemeinde Hohenberg-Krusemark

Der Bürgermeister

| | |
|--|--|
| Beschlussvorlage | Vorlage-Nr: 30/076/22 |
| Federführend: Fachbereich "Finanzen und Zentrale Dienste" | Status: öffentlich Erstellungsdatum: 21.03.2022 Verfasser: Hoedt, Dana |
| Beschluss über den Jahresabschluss 2019 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 2019 der Gemeinde Hohenberg-Krusemark. Der Gemeinderat erteilt dem Bürgermeister Dirk Kautz die Entlastung für den Zeitraum 01.01.2019 – 31.12.2019.

Sachverhalt:

Die Grundlage bilden der Jahresabschluss 2019 und der Bericht zum Ergebnis der Prüfung des Jahresabschlusses des Rechnungsprüfungsamtes des Landkreises Stendal.

Anlagen:

Schlussbilanz und Gesamtrechnung per 31.12.2019

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 31.12.2019

| Aktiva | Stand zu Beginn 2019 | Stand am Ende 2019 | Passiva | Stand zu Beginn 2019 | Stand am Ende 2019 |
|---|----------------------|---------------------|--|----------------------|---------------------|
| | Euro | | | Euro | |
| | 1 | 2 | | 1 | 2 |
| 1. Anlagevermögen | | | 1. Eigenkapital | | |
| 1.1 Immaterielles Vermögen | 119.614,73 | 120.737,41 | 1.1 Rücklagen | 1.410.454,01 | 1.586.564,95 |
| 1.2 Sachanlagevermögen | 6.961.463,67 | 6.931.643,28 | 1.1.1 Rücklage aus der Eröffnungsbilanz | 853.905,39 | 853.905,39 |
| 1.2.1 unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 391.095,21 | 386.529,21 | 1.1.2 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 556.548,62 | 732.659,56 |
| 1.2.2 bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 1.803.571,76 | 1.722.805,28 | 1.1.3 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.3 Infrastrukturvermögen | 4.476.958,66 | 4.477.538,42 | 1.2 Sonderrücklagen | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden | 83.551,96 | 146.946,24 | 1.3 Fehlbetragsvortrag | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 10,00 | 11,00 | 1.4 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) | 176.110,94 | 248.937,15 |
| 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 58.038,38 | 38.083,57 | Summe Eigenkapital | 1.586.564,95 | 1.835.502,10 |
| 1.2.7 Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Nutzpflanzen und Nutztiere | 88.584,52 | 158.596,90 | 2. Sonderposten | | |
| 1.2.8 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 59.653,18 | 1.132,66 | 2.1 Sonderposten aus Zuwendungen | 2.869.551,88 | 3.048.397,31 |
| 1.3 Finanzanlagevermögen | 210.538,08 | 210.538,08 | 2.2 Sonderposten aus Beiträgen | 303.102,20 | 284.407,24 |
| 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 | 333.127,84 | 259.413,54 |
| 1.3.3 Sondervermögen | 0,00 | 0,00 | Summe Sonderposten | 2.542.525,49 | 2.360.797,21 |
| 1.3.4 Ausleihungen | 0,00 | 0,00 | 3. Rückstellungen | 6.048.307,41 | 5.953.015,30 |
| 1.3.5 Wertpapiere | 0,00 | 0,00 | 3.1 Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen | 0,00 | 0,00 |
| Summe Anlagevermögen | 7.291.616,48 | 7.262.918,77 | 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 | 167.719,96 | 12.511,23 | 3.5 sonstige Rückstellungen | 18.676,09 | 15.232,30 |
| 2.2.1 öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen | 2.462,39 | 3.812,66 | 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) | 165.257,57 | 8.698,57 | 3.5.2 drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren | 0,00 | 0,00 |
| 2.3 privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände | 87.385,46 | 186.105,31 | 3.5.3 drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und laufende Verfahren | 0,00 | 0,00 |
| 2.3.1 privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 20.843,65 | 29.671,27 | 3.5.5 sonstige Verpflichtungen gegenüber Dritten oder aufgrund von Rechtsvorschriften | 18.255,21 | 14.811,42 |
| 2.3.2 sonstige privatrechtliche Forderungen | 0,00 | 0,00 | Summe Rückstellungen | 18.676,09 | 15.232,30 |
| 2.3.3 sonstige Vermögensgegenstände | 66.541,81 | 156.434,04 | 4. Verbindlichkeiten | | |
| 2.4 liquide Mittel | 492.993,07 | 629.628,36 | 4.1 Anleihen | 0,00 | 0,00 |
| 2.4.1 Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten | 2.341.124,76 | 2.662.853,77 | 4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen | 309.593,76 | 232.092,26 |
| 2.4.2 sonstige Einlagen | -1.877.104,62 | -2.061.996,52 | 4.3 Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten | 0,00 | 0,00 |
| 2.4.3 Bargeld | 28.972,93 | 28.771,11 | 4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 0,00 | 0,00 |
| Summe Umlaufvermögen | 748.098,49 | 828.244,90 | 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 26.147,88 | 20.992,43 |
| 3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten | 866,78 | 305,14 | 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 0,00 | 1.299,00 |
| 4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 0,00 | 0,00 | 4.7 sonstige Verbindlichkeiten | 47.698,54 | 33.188,92 |
| | | | Summe Verbindlichkeiten | 383.440,18 | 287.572,61 |
| | | | 5. Passive Rechnungsabgrenzung | 3.593,12 | 146,50 |
| Bilanzsumme | 8.040.581,75 | 8.091.468,81 | Bilanzsumme | 8.040.581,75 | 8.091.468,81 |

Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres 2018 | fortgeschriebener Planansatz des Haushaltsjahres 2019 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2019 | Plan/Ist-Vergleich (Saldo Spalten 3 und 2) |
|---|-----------------------------|---|-----------------------------------|--|
| | Euro | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 . Steuern und ähnliche Abgaben | 719.829,49 | 608.400,00 | 682.803,63 | 74.403,63 |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 259.805,36 | 388.700,00 | 397.054,00 | 8.354,00 |
| 3 + sonstige Transfererträge | 16.191,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 8.185,50 | 8.400,00 | 8.885,69 | 485,69 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 203.281,07 | 169.100,00 | 159.281,53 | -9.818,47 |
| 6 + sonstige ordentliche Erträge | 472.362,24 | 374.800,00 | 459.982,49 | 85.182,49 |
| 7 + Finanzerträge | 65.414,15 | 59.300,00 | 58.201,75 | -1.098,25 |
| 8 + aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 = <u>Ordentliche Erträge</u> | <u>1.745.069,54</u> | <u>1.608.700,00</u> | <u>1.766.209,09</u> | <u>157.509,09</u> |
| 10 . Personalaufwendungen | 93.891,34 | 116.300,00 | 109.144,98 | -7.155,02 |
| 11 + Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 176.340,27 | 242.700,00 | 239.615,44 | -3.084,56 |
| 13 + Transferaufwendungen | 838.808,80 | 791.464,55 | 713.042,73 | -78.421,82 |
| 14 + sonstige ordentliche Aufwendungen | 58.690,08 | 97.828,91 | 67.444,40 | -30.384,51 |
| 15 + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 9.392,58 | 5.600,00 | 4.500,66 | -1.099,34 |
| 16 + bilanzielle Abschreibungen | 391.835,53 | 330.300,00 | 383.523,73 | 53.223,73 |
| 17 = <u>Ordentliche Aufwendungen</u> | <u>1.568.958,60</u> | <u>1.584.193,46</u> | <u>1.517.271,94</u> | <u>-66.921,52</u> |
| 18 = <u>Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 9 und 17)</u> | <u>176.110,94</u> | <u>24.506,54</u> | <u>248.937,15</u> | <u>224.430,61</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 = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Summe Zeilen 18 und 21) | 176.110,94 | 24.506,54 | 248.937,15 | 224.430,61 |

Nachrichtlich:

| | | |
|----|--|------------|
| 1. | Jahresergebnis | 248.937,15 |
| | - Zuführung zu Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 248.937,15 |
| | + 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 | 248.937,15 |
| | - Jahresfehlbeträge aus Vorjahren (Fehlbetragsvortrag nach § 46 Abs. 4 Nr. 1 Buchst. c KomHVO Doppik) | 0,00 |
| | = bereinigtes Jahresergebnis | 248.937,15 |

Finanzrechnung

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis des Vorjahres 2018 | fortgeschriebener Planansatz des Haushaltsjahres 2019 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2019 | Plan/Ist- Vergleich (Saldo Spalten 3 und 2) |
|---|--------------------------------------|--|--|--|
| | Euro | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 Steuern und ähnliche Abgaben | 726.817,86 | 608.400,00 | 719.811,01 | 111.411,01 |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 264.045,36 | 388.700,00 | 393.230,00 | 4.530,00 |
| 3 + sonstige Transfereinzahlungen | 16.191,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 8.985,50 | 8.400,00 | 8.974,64 | 574,64 |
| 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 205.469,97 | 169.100,00 | 145.070,44 | -24.029,56 |
| 6 + sonstige Einzahlungen | 44.487,50 | 40.500,00 | 37.946,02 | -2.553,98 |
| 7 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 60.550,15 | 59.300,00 | 63.855,75 | 4.555,75 |
| 8 = <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u> | <u>1.326.548,07</u> | <u>1.274.400,00</u> | <u>1.368.887,86</u> | <u>94.487,86</u> |
| 9 Personalauszahlungen | 93.928,78 | 116.300,00 | 109.107,54 | -7.192,46 |
| 10 + Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 176.532,30 | 242.700,00 | 198.274,28 | -44.425,72 |
| 12 + Transferauszahlungen | 830.597,60 | 791.464,55 | 694.137,93 | -97.326,62 |
| 13 + sonstige Auszahlungen | 42.679,74 | 97.828,91 | 51.743,54 | -46.085,37 |
| 14 + Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 9.161,54 | 5.600,00 | 4.456,70 | -1.143,30 |
| 15 = <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u> | <u>1.152.899,96</u> | <u>1.253.893,46</u> | <u>1.057.719,99</u> | <u>-196.173,47</u> |
| 16 = <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo Zeilen 8 und 15)</u> | <u>173.648,11</u> | <u>20.506,54</u> | <u>311.167,87</u> | <u>290.661,33</u> |
| 17 Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen und aus Investitionsbeiträgen | 216.674,67 | 126.700,00 | 346.125,50 | 219.425,50 |
| 18 + Einzahlungen aus der Veränderung des Anlagevermögens | 15.734,53 | 600,00 | 12.000,00 | 11.400,00 |
| 19 = <u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u> | <u>232.409,20</u> | <u>127.300,00</u> | <u>358.125,50</u> | <u>230.825,50</u> |
| 20 Auszahlungen für eigene Investitionen | 176.213,80 | 575.981,96 | 423.577,46 | -152.404,50 |
| 21 + Auszahlungen von Zuwendungen für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen | 8.592,00 | 17.300,00 | 17.225,00 | -75,00 |
| 22 = <u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u> | <u>184.805,80</u> | <u>593.281,96</u> | <u>440.802,46</u> | <u>-152.479,50</u> |
| 23 = <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo Zeilen 19 und 22)</u> | <u>47.603,40</u> | <u>-465.981,96</u> | <u>-82.676,96</u> | <u>383.305,00</u> |
| 24 = <u>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summe Zeilen 16 und 23)</u> | <u>221.251,51</u> | <u>-445.475,42</u> | <u>228.490,91</u> | <u>673.966,33</u> |
| 25 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen, sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 37.780,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen und für zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen, sonstige Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 130.989,35 | 93.500,00 | 77.501,50 | -15.998,50 |
| 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>-93.208,66</u> | <u>-93.500,00</u> | <u>-77.501,50</u> | <u>15.998,50</u> |
| 30 = <u>Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Summe Zeilen 24 und 29)</u> | <u>128.042,85</u> | <u>-538.975,42</u> | <u>150.989,41</u> | <u>689.964,83</u> |
| 31 + Einzahlungen fremder Finanzmittel | 188.085,96 | 0,00 | 186.732,03 | 186.732,03 |
| 32 – Auszahlungen fremder Finanzmittel | 194.067,26 | 0,00 | 201.086,15 | 201.086,15 |
| 33 + <u>Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres</u> | <u>370.931,52</u> | <u>305.600,00</u> | <u>492.993,07</u> | <u>187.393,07</u> |
| 34 = <u>Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres</u> | <u>492.993,07</u> | <u>-233.375,42</u> | <u>629.628,36</u> | <u>863.003,78</u> |