

Beschluss-Vorlage 2015/0229 zur Sitzung am 14.07.2015
des STADTRATES

TOP 8

öffentlich

Betreff: Jahresabschluss 2011; Vorlage nach Art. 102 Abs. 2 GO - Kenntnisnahme

Finanzielle Auswirkungen? Ja Nein

<u>Kosten laut Beschlussvorschlag:</u>	<u>Kosten der Gesamtmaßnahme</u>	<u>Folgekosten</u>
Euro	(nur bei Teilvergaben)	einmalig
Kosten lt. Kostenschätzung		lfd. jährl.
Euro	Euro	Euro

Veranschlagt im Ergebnis-HH 2015	im Investitions-HH 2015	mit Euro	Produktkonto Haushaltsansatz Bereits vergeben
--	----------------------------	-------------	---

Der zuständige Referent / Die zuständige Referentin
wurde gehört hat zugestimmt hat nicht zugestimmt

Sachverhalt:

Der kommunale Jahresabschluss ist nach Art. 102 Abs. 2 Gemeindeordnung innerhalb von sechs Monaten nach Abschluss des Haushaltsjahres aufzustellen (erfolgte am 29.06.2015) und dann dem Stadtrat vorzulegen. Die umstellungsbedingte, verspätete Vorlage des Jahresabschlusses bittet die Verwaltung zu entschuldigen.

Der Jahresabschluss umfasst nach den §§ 80 ff. KommHV-Doppik die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung, die Teilrechnungen sowie die Vermögensrechnung und einen Anhang mit Anlagen.

Darüber hinaus sind dem Anhang eine Anlagenübersicht, eine Forderungsübersicht, eine Eigenkapitalübersicht, eine Verbindlichkeitenübersicht, eine Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen sowie ein Rechenschaftsbericht beizufügen. Der Anhang soll ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Germering vermitteln.

Die v.g. Unterlagen zum Jahresabschluss 2011 werden allen Stadtratsmitgliedern mit dieser Vorlage zugestellt. Im Haushaltjahr 2011 wurden keine Haushaltsausgabereise gebildet.

Die **Bilanzsumme zum 31.12.2011** erhöht sich von 169.145.028,66 Euro um rd. 2,58 % auf **173.507.259,86 Euro**.

Das **Eigenkapital zum 31.12.2011** steigt um rd. 1,80 % auf **88.150.392,85 Euro** (Eigenkapitalquote von 50,81 %).

Die **Ergebnisrechnung 2011** schliesst mit einem **Überschuss von 1.376.821,60 Euro**. Dies entspricht einer Verbesserung gegenüber der Planung (- 3.421.650 Euro) von 4.798.471,60 Euro bzw. 140,24 %.

Die **Finanzrechnung aus laufender Verwaltungstätigkeit** schliesst mit einem **Überschuss von 1.566.548,14 Euro (Ansatz: - 1.926.150 Euro)**.

In der **Finanzrechnung aus Investitionstätigkeit** ergibt sich ein geringerer Finanzbedarf (**6.875.475,57 € / Ansatz: 13.711.000,00 €**). Dies ist vor allem durch Verschiebungen von Investitionen in die Folgejahre bedingt (z.B. Verlegung Bahnstromleitung, Generalsanierung Theresen- und Kerschensteinerschule, Generalsanierung Vereinsheim Max-Reger-Str.).

Insgesamt (**laufend und investiv**) ergibt sich damit ein **Finanzbedarf von 5.308.927,43 Euro**.

Die **Finanzrechnung aus Finanzierungstätigkeit** trägt mit einem Betrag von **4.379.591,51 Euro** zur Deckung bei. Kredite wurden 2011 in Höhe von 5.015.000 Euro (ohne Umschuldungen) aufgenommen; diesen standen Tilgungen von insgesamt rd. 615.150 Euro gegenüber.

Insgesamt verbleibt ein **Stand bei den liquiden Mitteln** zum 31.12.2011 in Höhe von **8.800.739,07 Euro** (inklusive nicht haushaltswirksamer Vorgänge wie durchlaufende Posten, Verwahrgelder u.ä. in Höhe von 57.445,51 Euro) gegenüber einem Anfangsbestand von 9.672.629,48 Euro.

Lt. Rechnung liegt die **Entnahme liquider Mittel** damit lediglich bei **929.335,92 Euro**, insgesamt ergeben sich also Verbesserungen von rd. 6.377.264,08 Euro gegenüber dem eingeplanten Ansatz in Höhe von 7.311.600,00 Euro.

Einzelheiten über den Abschluss 2011 sind den beigefügten Unterlagen zu entnehmen.

Nachrichtlich wird mitgeteilt, dass der Jahresabschluss 2011 vom Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband (BKPV) noch nicht geprüft wurde. Von Seiten des BKPV ist eine Gesamtprüfung für die Jahre 2011-2013 vorgesehen.

Beschlussvorschlag:

Der Stadtrat nimmt den vorgelegten Jahresabschluss 2011 mit seinen Bestandteilen zur Kenntnis.

Günther Gaillinger - René Mroncz - Markus Sperber

genehmigt OB

Anhang zum Jahresabschluss 2011 Endfassung 090715
Ergebnisrechnung 2011 kurz 060715
Finanzrechnung 2011 kurz 060715

Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss 2011 Endfassung 090715
Schlussbilanz 2011 kurz 060715
Teilergebnisrechnung 2011 nach Fachbereichen
Teilergebnisrechnung 2011 nach Produktgebieten
Teilfinanzrechnung 2011 nach Fachbereichen
Teilfinanzrechnung 2011 nach Produktgebieten