

Beschluss-Vorlage 2015/0463 zur Sitzung am 15.12.2015
des STADTRATES

TOP 8

öffentlich

Betreff: Jahresabschluss 2012; 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 24.11.2015) 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 2012 werden allen Stadtratsmitgliedern mit dieser Vorlage zugestellt. Im Haushaltjahr 2012 wurden keine Haushaltsausgabereise gebildet.

Die **Bilanzsumme zum 31.12.2012** erhöht sich von 173.507.259,86 Euro um rd. 3,58 % auf **179.726.133,58 Euro**.

Das **Eigenkapital zum 31.12.2012** steigt um rd. 0,88 % von 88.150.392,85 Euro auf **88.921.999,52 Euro** (Eigenkapitalquote von 49,48 %).

Die **Ergebnisrechnung 2012** schliesst mit einem **Überschuss von 540.427,97 Euro**. Dies entspricht einer leichten Verschlechterung gegenüber der Planung (699.150 Euro) von 158.722,03 Euro bzw. rd. 22,70 %. Grund hierfür ist ein um rd. 1,255 Mio Euro erhöhter Abschreibungsaufwand (3.755.232,80 € / netto) gegenüber dem Ansatz (2.500.000,00 €/netto).

Die **Finanzrechnung aus laufender Verwaltungstätigkeit** schliesst mit einem **Überschuss von 6.534.701,85 Euro (Ansatz: 3.189.150 Euro)**.

In der **Finanzrechnung aus Investitionstätigkeit** ergibt sich ein geringerer Finanzbedarf (**4.647.542,09 € / Ansatz: 9.498.800 €**). Dies ist vor allem durch Verschiebungen von Investitionen in die Folgejahre bedingt (z.B. Generalsanierung Theresen- und Kerschensteinerschule, Generalsanierung Vereinsheim Max-Reger-Str., Erhöhung Stammkapital Stadtwerke für Fernwärmeversorgung).

Insgesamt (**laufend und investiv**) ergibt sich damit ein **Finanzüberschuss von 1.887.159,76 Euro**.

Die **Finanzrechnung aus Finanzierungstätigkeit** schliesst mit einem Finanzbedarf von **678.143,73 Euro**. Kredite wurden 2012 nicht aufgenommen; Umschuldungen fielen in Höhe von 2.346.930,34 Euro an. Die Tilgungen für Kredite lagen in 2012 bei insgesamt rd. 677.410,81 Euro.

Insgesamt verbleibt ein **Stand bei den liquiden Mitteln** zum 31.12.2012 in Höhe von **9.961.826,21 Euro** (inklusive nicht haushaltswirksamer Vorgänge wie durchlaufende Posten, Verwahrgelder u.ä. in Höhe von – 45.381,87 Euro) gegenüber einem Anfangsbestand von 8.798.192,05 Euro.

Lt. Rechnung erfolgt damit **keine Entnahme liquider Mittel, sondern eine Zuführung in Höhe von rd. 1,2 Mio Euro**.

Einzelheiten über den Abschluss 2012 sind den beigefügten Unterlagen zu entnehmen.

Nachrichtlich wird mitgeteilt, dass der Jahresabschluss 2012 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 2012 mit seinen Bestandteilen zur Kenntnis.

Günther Gaillinger - René Mroncz - Markus Sperber

genehmigt OB

Anhang zum Jahresabschluss 2012 Endfassung

Ergebnisrechnung 2012 kurz 071215
Finanzrechnung 2012 kurz 071215
Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss 2012 Endfassung
Schlussbilanz 2012 kurz 071215
Teilergebnisrechnung 2012 kurz Fachbereiche 071215
Teilergebnisrechnung 2012 kurz Produktgebiete 071215
Teilfinanzrechnung 2012 kurz Fachbereiche 071215
Teilfinanzrechnung 2012 kurz Produktgebiete 071215