

Beschluss-Vorlage 2017/0831 zur Sitzung am 12.12.2017
des STADTRATES

TOP 2

öffentlich

Betreff: Jahresabschluss 2015 der Stadt Germering;
Feststellung gemäß Art. 102 Abs. 3 Gemeindeordnung (GO)

Finanzielle Auswirkungen? Ja Nein

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

Veranschlagt im Ergebnis-HH 2017	im Investitions-HH 2017	mit Euro	Produktkonto Haushaltsansatz Bereits vergeben
--	----------------------------	-------------	---

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

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat die örtliche Prüfung am 14.04.2015, 16.06.2015, 16.07.2015, 01.12.2015, 28.04.2016, 21.07.2016 sowie am 23.11.2017 vollzogen.

Der Jahresabschluss 2015 wurde dem Stadtrat am 19.09.2017 zur Kenntnisnahme vorgelegt und am 23.11.2017 von den Mitgliedern des Rechnungsprüfungsausschusses örtlich geprüft.

Über die örtlichen Prüfungen des Rechnungsprüfungsausschusses wurden Niederschriften erstellt.

Nachrichtlich wird mitgeteilt, dass die Jahresabschlüsse bis einschließlich 2013 vom Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband (BKPV) bereits geprüft wurden. Ein abschließender Prüfbericht liegt der Verwaltung vor. Die Prüfungsfeststellungen wurden abgearbeitet und am 27.06.2017 dem Hauptausschuss zur abschließenden Beschlussfassung vorgelegt. Ein konsolidierter Jahresabschluss ist (Konzernabschluss – hier werden auch die städtischen Beteiligungen mit berücksichtigt) – nach beantragter Fristverlängerung bei der Rechtsaufsicht im Landratsamt Fürstfeldbruck – erst ab 01.01.2017 erforderlich.

Die **Bilanzsumme zum 31.12.2015** erhöht sich von 193.255.504,43 Euro um rd. 5,4 % auf **203.717.392,18 Euro**.

Das **Eigenkapital zum 31.12.2015** steigt um rd. 4,4 % von 94.849.344,56 Euro auf **99.019.163,73 Euro** (Eigenkapitalquote von 48,6 %).

Die **Ergebnisrechnung 2015** schließt mit einem **Überschuss von 4.169.819,17 Euro**. Dies entspricht einer Verbesserung gegenüber dem Ansatz (3.449.750 Euro) von 720.069,17 Euro bzw. 20,9 %. Mehrerträge konnten insbesondere bei der Gewerbesteuer (plus 1.999.577,88 Euro / Ansatz 12.260.000 Euro) sowie bei den Anteilen an der Grunderwerbsteuer (plus 199.562,25 Euro / Ansatz 2.550.000 Euro) und der Einkommenssteuer samt Einkommensteuerersatz (plus 486.476 Euro / Ansatz 28.738.600 Euro) verbucht werden.

Die **Finanzrechnung aus laufender Verwaltungstätigkeit** schließt mit einem **Überschuss von 11.979.438,07 Euro** (Ansatz: 6.894.750 Euro).

In der **Finanzrechnung aus Investitionstätigkeit** ergibt sich ein geringerer Finanzbedarf (**15.290.980,86 Euro** / Ansatz: 20.599.450 Euro). Dies ist vor allem durch Verschiebungen von Investitionen in die Folgejahre bedingt (z. B. Neubau des Kindergartens Kleiner Muck, Erwerb bzw. Bau von Obdachlosenunterkünften, Verschiebungen beim Straßenbauprogramm, Planung und Bau von öffentlichen Spiel- und Bolzplätzen sowie Investitionszuschüsse für die Schaffung von Kinderbetreuungseinrichtungen und für das Hallenbad, Sonderumlage Flachdachsanieierung Zenja, Umbaumaßnahmen im Rathaus Germering, Generalsanierungen Kerschensteinerschule, Wittelsbacherschule und Theresen-Grundschule).

Insgesamt (**laufend und investiv**) ergibt sich damit ein **Finanzierungsbedarf von 3.311.542,79 Euro**.

Die **Finanzrechnung aus Finanzierungstätigkeit** schließt mit einem Finanzaufkommen von **1.030.869,65 Euro**. Kredite wurden im Jahr 2015 in Höhe von 2.000.000 Euro aufgenommen, die Tilgungen lagen bei insgesamt 969.130,35 Euro. Umschuldungen fielen in Höhe von 2.277.000 Euro an.

Insgesamt verbleibt laut Finanzrechnung ein **Stand bei den liquiden Mitteln** zum 31.12.2015 in Höhe von **11.052.993,11 Euro** (inklusive nicht haushaltswirksamer Vorgänge wie durchlaufende Posten, Verwahrgelder u. ä. in Höhe von 47.282,33 Euro) gegenüber einem Anfangsbestand von 13.286.383,92 Euro.

Damit erfolgt **eine Entnahme liquider Mittel in Höhe von rd. 2,28 Mio Euro** (Ansatz: 12.659.750 Euro).

Beschlussvorschlag:

Der Stadtrat stellt den Jahresabschluss 2015 der Stadt Germering auf Grund der örtlichen Prüfung durch den Rechnungsprüfungsausschuss in den Jahren 2015 – 2017 gem. Art. 102 Abs. 3 Gemeindeordnung (GO) fest.

Der bilanzielle Überschuss in Höhe von 4.169.819,17 Euro (2010: 8.405,98 Euro / 2011: 1.376.821,60 Euro / 2012: 540.427,97 Euro / 2013: 1.252.231,92 Euro / 2014: 4.798.604,78 Euro) ist auf neue Rechnung vorzutragen und entsprechend in der Ergebniserücklage auszuweisen.

René Mroncz / Markus Sperber

genehmigt OB

Bilanz zum 31.12.2015
Ergebnisrechnung 2015
Finanzrechnung 2015