

ALBSTADT

DRUCKSACHE

Nr. 015/2024

Stadtkämmerei

Michaela Wild

26.01.2024

Betrifft: Jahresabschluss 2022

Beratungsfolge	Sitzungstermin	Ö/NÖ	Zuständigkeit	Ergebnis
Verwaltungs- und Finanzausschuss	07.03.2024	N	Vorberatung	einstimmig empfohlen
Gemeinderat	21.03.2024	Ö	Entscheidung	

Beschlussvorschlag

1. Der **Jahresabschluss 2022** wird nach § 95b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO) mit den unten genannten Werten **vorläufig festgestellt**.
2. Den auf Seite 27 ff aufgeführten **Budgetabweichungen** der konsumtiven Budgets sowie den auf Seite 44 ff aufgeführten Budgetabweichungen in den investiven Budgets wird gemäß § 84 Absatz 1 Satz 3 GemO **zugestimmt**.

Finanzielle Auswirkungen

Sachverhalt

Auf Grund § 95b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg stellt der Gemeinderat am 21.03.2024 den Jahresabschluss für das Jahr 2022 mit folgenden Werten fest:

Ergebnisrechnung zum 31.12.2022

Summe der ordentlichen Erträge	153.414.915,35 €
Summe der ordentliche Aufwendungen	- 137.881.990,68 €
Ordentliches Ergebnis	15.532.924,67 €
Außerordentliche Erträge	599.935,51 €
Außerordentliche Aufwendungen	- 187.912,64 €
Sonderergebnis	412.022,87 €
Gesamtergebnis	15.944.947,54 €

Finanzrechnung zum 31.12.2022

Summe der Einzahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit	150.531.011,92 €
Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 123.220.062,24€
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	27.310.949,68 €
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.813.539,89 €
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 25.290.862,53 €
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	- 22.477.322,64 €
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	4.833.627,04 €
Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	5.000.000,00 €
Summe der Auszahlungen an Finanzierungstätigkeit	- 3.080.048,32 €
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	1.919.951,68 €
Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	6.753.578,72 €

Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	- 684.022,01 €
Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	255.473,66 €
Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	6.069.556,71 €
Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	6.325.030,37 €

Bilanz zum 31.12.2022

AKTIVA

Immaterielles Vermögen	210.732,46 €
Sachvermögen	452.808.307,34 €
Finanzvermögen	62.190.258,73 €
Abgrenzungsposten	7.412.060,23 €
Nettoposition	0,00 €
Gesamtbetrag auf der Aktivseite	522.621.358,76 €

Passiva

Basiskapital und Kapitalrücklage	- 296.357.927,55 €
Rücklagen	- 98.830.663,60 €
Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00 €
Sonderposten	- 74.121.088,67 €
Rückstellungen	- 6.792.897,83 €
Verbindlichkeiten	- 37.370.648,25 €
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	- 9.148.132,86 €
Gesamtbetrag auf der Passivseite	- 522.621.358,76 €

Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen

(§ 49 Abs. 3 Satz 4 i. V. mit § 2 Abs. 1 Nr. 25 bis 36 GemHVO)

Detaillierte Darstellung der Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen ²⁾		2019	2020	2021	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1. beim ordentlichen Ergebnis					
1.2	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	12.492.743,59	5.037.619,70	7.243.970,61	15.532.924,67
2. beim Sonderergebnis					
2.1	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	729.200,15	225.236,83		412.022,87
2.2	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses			-191.433,15	