



-BÜRGERMEISTERAMT-

Datum: 08.02.2024
 Az.: 022.31; 913.62 - BM
 Bearbeiter: Herr Gogel

Sitzungsnummer: 2/2024

TOP: 7.
 Sitzungsvorlage Nr.: 13/2024

Gremium	Sitzungstag	Status	Beratungszweck
Gemeinderat	20.02.2024	öffentlich	Beschlussfassung

Feststellung der Jahresrechnung 2022

Anlagen (in digitaler Form)

- Anlage 1 - Rechenschaftsbericht 2022
- Anlage 2: Steuerlicher_Abschluss_2022_RB_Aileswasen
- Anlage 3: Steuerlicher_Abschluss_2

Sachverhalt

Zum 01.01.2020 hat die Gemeinde Neckartailfingen auf das Neue Kommunale Haushaltsrecht (NKHR) umgestellt. Der Jahresabschluss 2020 war der erste Abschluss nach neuem Haushaltsrecht. Die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2020 wurde in der Gemeinderatssitzung am 27.07.2021 beschlossen.

Das Haushaltsjahr 2022 schließt nunmehr mit einem Gesamtergebnis i.H.v. **1.382.217 EUR** ab. Der Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung beträgt **1.356.571 EUR**. Der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit beträgt **-588.481 EUR**. Der Finanzierungsmittelüberschuss beträgt **768.090 EUR**. Der Finanzierungsbedarf aus Finanzierungstätigkeit beträgt **-76.020 EUR**. Die Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres verändert sich somit um **692.070 EUR**.

Der Jahresabschluss weist folgende Änderungen zum Planansatz vor:

1.	Ergebnisrechnung	Planansatz 2022 in EUR	Ergebnis 2022 in EUR
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	10.237.100	11.713.639
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-11.258.200	-10.583.416
1.3	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	-1.021.100	1.130.224
1.4	Außerordentliche Erträge	0	254.650
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	0	-2.656
1.6	Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)	0	251.993
1.7	Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)	-1.021.100	1.382.217
2.	Finanzrechnung		Euro
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.873.700	10.686.463
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.136.500	-9.329.892
2.3	Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus 2.1 und 2.2)	-262.800	1.356.571
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	523.000	267.450
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	-4.001.500	-855.931
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-3.478.500	-588.481
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	3.741.300	768.090
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-76.100	-76.020
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	-76.100	-76.020
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	-3.817.400	692.070

Beschlussantrag

1. Der Gemeinderat stellt die Jahresrechnung 2022 mit dem vorliegenden Ergebnis wie folgt fest:

1.	Ergebnisrechnung	Euro
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	11.713.639
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-10.583.416
1.3	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	1.130.224
1.4	Außerordentliche Erträge	254.650
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	-2.656
1.6	Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)	251.993
1.7	Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)	1.382.217

2.	Finanzrechnung	Euro
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.686.463
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.329.892
2.3	Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus 2.1 und 2.2)	1.356.571
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	267.450
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	-855.931
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-588.481
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	768.090
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-76.020
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	-76.020
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	692.070
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	32.844
2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	6.918.514
2.14	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12)	724.914
2.15	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14)	7.643.428
3.	Bilanz	Euro
3.1	Immaterielles Vermögen	18.130
3.2	Sachvermögen	26.575.860
3.3	Finanzvermögen	8.913.175
3.4	Abgrenzungsposten	33.240
3.5	Nettoposition	0
3.6	Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.5)	35.540.406
3.7	Basiskapital	24.843.027
3.8	Rücklagen	1.887.005
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0
3.10	Sonderposten	7.185.619
3.11	Rückstellungen	81.816
3.12	Verbindlichkeiten	1.284.721
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	258.218
3.14	Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.7 bis 3.13)	35.540.406

2. Der Rechenschaftsbericht samt Anlagen wird beschlossen.

Finanzielle Auswirkungen?	Gesamtkosten der Maßnahmen	Jährliche Folgekosten /-lasten	Objektbezogene Einnahmen (Zuschüsse/Beiträge)
<input type="checkbox"/> Ja <input checked="" type="checkbox"/> Nein	€	€	€

Veranschlagung

Gemeinde

Ergebnishaushalt

Finanzhaushalt

u.a. Teilhaushalt

u.a. Produktgruppe