

Beschlussvorlage zum Beschluss VV-01/2024

■ öffentliche Sitzung am 15.04.2024 TOP 5

nichtöffentliche Sitzung am

Erarbeitet von: Frau Bergmann

Beschluss-, Beratungsgremium: Verbandsversammlung des AZV Heidelberg

Betreff Feststellung des Jahresabschlusses 2021 des AZV Heidelberg

Beschlussantrag

Gemäß § 88c SächsGemO in ihrer derzeit gültigen Fassung hat die Verbandsversammlung des AZV Heidelberg die Jahresrechnung 2021 wie folgt festzustellen:

Feststellung und Aufgliederung der *Ergebnisrechnung* für das Haushaltsjahr 2021
gemäß Muster 11 (zu § 48 SächsKomHVO)

- **siehe Anlage 1**

Feststellung und Aufgliederung der *Finanzrechnung* für das Haushaltsjahr 2021
gemäß Muster 12 (zu § 49 SächsKomHVO)

- **siehe Anlage 2**

Feststellung und Aufgliederung der *Vermögensrechnung* (Bilanz) für das Haushaltsjahr 2021
gemäß Muster 13 (zu § 51 SächsKomHVO)

- **siehe Anlage 3**

Begründung

Zum 31.12.2021 schließen sowohl die Ergebnisrechnung wie auch die Finanzrechnung mit einem positiven Ergebnis ab. In der Bilanz wird das Basiskapital zum 31.12.2021 mit 9.878.593,43 € ausgewiesen.

Die Verbandsversammlung stellt den Jahresabschluss nach Durchführung der örtlichen Prüfung gemäß § 88 SächsGemO fest. Über den Schlussbericht ist die Verbandsversammlung zu unterrichten und auf Verlangen vorzulegen.

Es wurde festgelegt, dass die örtliche Prüfung des Jahresabschlusses 2021 von der SWS Schüllermann und Partner AG Leipzig durchzuführen ist. Der Schlussbericht liegt dem Verbandsvorsitzenden vor und wird den Verbandsmitgliedern auf Verlangen vorgelegt.

Unterschrift Einreicher



Beschlussfassung

Anwesende Vertreter Stimmen Einstimmig mit Stimmenmehrheit

.....

Ja Nein Enthaltungen

.....

Ergebnisrechnung 2021

(zu § 48 SächtsKornHVO)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnisrechnung 2021					Vergleich Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. 5
		1 Ergebnis des Vorjahres	2 Planansatz des Haushaltsjahres	3 Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres Euro	4 Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	5 Ist/fortgeschriebener Ansatz (Spalte 4 ./. 5	
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten darunter: sonstige allgemeine Zuweisungen allgemeine Umlagen aufgelöste Sonderposten	919.996,90 0,00 164.874,24 755.122,66	943.495,00 0,00 186.361,00 757.134,00	943.495,00 0,00 186.361,00 757.134,00	930.910,61 0,00 174.577,44 756.333,17	-12.584,39 0,00 -11.783,56 -800,83	
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.288.384,44	1.270.016,00	1.270.016,00	1.294.926,47	24.910,47	
5	+ Privatrechtl. Leistungsentgelte	3.514,70	5.147,00	5.147,00	5.027,70	-119,30	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	+/- Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen						
9	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.289,83	18.630,00	18.630,00	7.910,94	-10.719,06	
10	= Ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)	2.226.185,87	2.237.288,00	2.237.288,00	2.238.775,72	1.487,72	
11	Personalaufwendungen darunter: Rückstellungen für ATZ u.Ä.	478.447,93	480.500,00	480.500,00	476.213,25	-4.286,75	
12	+ Versorgungsaufwendungen						
13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	597.726,62	718.738,00	718.738,00	633.310,21	-85.427,79	
14	+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1.155.901,58	1.178.746,00	1.178.746,00	1.162.034,72	-16.711,28	
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.356,70	1.815,00	1.815,00	1.514,67	-300,33	
16	+ Transferaufw. u. Abschreibungen auf Sonderposten f. geleistete Investitionsförderungsmaßn. darunter: Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	+ Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.223,98	116.970,00	115.119,36	108.153,25	-6.966,11	
18	= Ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	2.315.656,81	2.496.769,00	2.494.918,36	2.381.226,10	-113.692,26	
19	= Ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./., Nummer 18)	-89.470,94	-259.481,00	-257.630,36	-142.450,38	115.179,98	
20	Außerordentliche Erträge	3.595,68	1.660,00	1.660,00	11.485,79	9.825,79	
21	Außerordentliche Aufwendungen	54.277,95	116.500,00	118.350,64	124.350,57	5.999,93	
22	= Sonderergebnis (Nummer 20 ./., Nummer 21)	-50.682,27	-114.840,00	-116.690,64	-112.864,78	3.825,86	
23	= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)	-140.153,21	-374.321,00	-374.321,00	-255.315,16	119.005,84	
24	Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren						
25	Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren						
26	Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächtsGemO	321.293,28	357.413,00	217.462,00	305.403,19	87.941,19	
27	Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächtsGemO	54.138,95	500,00	200,00	79.220,99	79.020,99	
28	= verbleibendes Gesamtergebnis [(Nummern 23 + 26 + 27) ./., (Nummern 24 + 25)]	235.279,02	-16.408,00	-156.659,00	129.309,02	285.968,02	

Finanzrechnung 2021

(zu § 49 SächsKommHVO)

Ein- und Auszahlungsarten		EUR					Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		1 Ergebnis des Vorjahres	2 Planansatz ¹ des Haushaltsjahres	3 Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	4 Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	5	
	Steuern und ähnliche Abgaben darunter:						
1	Grundsteuer A und B						
	Gewerbesteuer						
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer						
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer						
	+ Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	163.721,73	163.722,00	163.722,00	197.247,25	33.525,25	
	darunter:						
2	allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	sonstige allgemeine Zuweisungen	163.721,73	163.722,00	163.722,00	197.247,25	33.525,25	
3	allgemeine Umlagen						
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	1.272.741,07	1.269.620,00	1.269.620,00	1.319.423,93	49.803,93	
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.152,45	5.147,00	5.147,00	3.623,70	-1.523,30	
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.992,30	3.630,00	3.630,00	4.749,35	1.119,35	
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	1.447.607,55	1.442.119,00	1.442.119,00	1.525.044,23	82.925,23	
10	Personalauszahlungen	479.568,37	480.500,00	480.500,00	476.636,10	-3.863,90	
11	Versorgungsauszahlungen						
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	592.512,37	708.738,00	708.738,00	624.381,45	-84.356,55	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.356,70	1.815,00	1.815,00	1.482,16	-332,84	
14	Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.870,61	116.970,00	116.970,00	88.053,11	-28.916,89	
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)	1.156.308,05	1.308.023,00	1.308.023,00	1.190.552,82	-17.470,18	
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 9 ./ Nummer 16)	291.299,50	134.096,00	134.096,00	334.491,41	200.395,41	
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	33.659,62	101.090,00	101.090,00	199.792,99	98.702,99	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen						
22	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen						
23	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens						
24	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	33.659,62	101.090,00	101.090,00	199.792,99	98.702,99	
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	3.600,00	3.600,00	1.851,40	-1.748,60	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	2.247,84	2.000,00	2.000,00	1.904,14	-95,86	
28	Auszahlungen für Baumaßnahmen	442.935,35	576.600,00	576.600,00	513.197,56	-63.402,44	
29	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	16.556,66	94.500,00	49.500,00	55.100,73	5.600,73	
30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens						
31	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen						
32	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit						
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32) nachrichtlich: Auszahlungen für den Tilgungsanteil der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	461.739,85	676.700,00	631.700,00	572.053,83	-59.646,17	
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./ Nummer 33)	-428.080,23	-575.610,00	-530.610,00	-372.260,84	158.349,16	
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummern 17 + 34)	-136.780,73	-441.514,00	-396.514,00	-37.769,43	358.744,57	

Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2021

Aktivseite		Passivseite	
Jahresabschluss 31.12.2021 in EUR		Jahresabschluss 31.12.2021 in EUR	
1. Anlagevermögen	28.382.439,53	1. Kapitalposition	9.878.593,43
a) Immaterielle Vermögensgegenstände	75.636,72	a) Basiskapital	8.823.947,76
b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	0,00	darunter:	
c) Sachanlagevermögen	28.306.802,81	aa) Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.054.845,67
aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	8.389,00	darunter:	
bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	57.477,28	aa) Beitrag d Rücklage a d Verrechnung gemäß § 72 Abs 3 Satz 3 SächtsKornHVO	1.035.085,97
cc) Infrastrukturvermögen	26.697.734,97	bb) Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	1.327.860,94
dd) Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	darunter:	
ee) Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	bb) Beitrag d Rücklage a d Verrechnung gemäß § 72 Abs 3 Satz 3 SächtsKornHVO einschließlich d Überleitung gemäß § 24 Abs. 3 Satz 2 SächtsKornHVO	19.559,70
ff) Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.497.159,39	cc) Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	402.890,22
gg) Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	43.839,65	dd) Zweckgebundene und sonstige Rücklagen	0,00
hh) Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.202,52	e) Fehlbeträge	0,00
d) Finanzanlagevermögen	0,00	aa) Jahresleitbetrag des ordentlichen Ergebnisses und Vortrag von Folgebeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus den Vorjahren	0,00
aa) Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	bb) Jahresleitbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren	0,00
bb) Beteiligungen (KISA)	0,00	2. Sonderposten	18.413.418,84
cc) Sondervermögen	0,00	a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	17.152.075,86
dd) Ausleihungen	0,00	b) Sonderposten für Investitionsbeiträge	0,00
ee) Wertpapiere	0,00	c) Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00
2. Umlaufvermögen	1.008.272,55	d) Sonstige Sonderposten (SIEA + AA + KE)	1.261.342,98
a) Vorräte	4.615,09	3. Rückstellungen	23.873,68
b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	113.242,85	a) Rückstellungen für Engeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	0,00
c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	15.139,25	f) Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren gegenüber Dritten, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind	0,00
d) Liquide Mittel	875.275,36	h) Rückstellungen für vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistung gegenüber Dritten, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind	23.873,68
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	4. Verbindlichkeiten	1.074.826,13
4. Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	909.814,88
		c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00
		d) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	134.713,92
		e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00
		f) Sonstige Verbindlichkeiten	30.297,33
Summe Aktiva	29.390.712,08	5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00
		Summe Passiva	29.390.712,08