

## ZV RSBNA Drucksache DS 2023-20

<b>Beschließender Ausschuss</b>	<b>10.11.2023</b>	<b>nichtöffentlich</b>
<b>Verbandsversammlung</b>	<b>08.12.2023</b>	<b>öffentlich</b>

### Tagesordnungspunkt:

Jahresabschluss 2022 des Zweckverbandes Regional-Stadtbahn Neckar-Alb

### Beschlussvorschlag:

1. Die Verbandsversammlung nimmt den Prüfungsbericht des Rechnungsprüfungsamtes des Landkreises Tübingen vom 31.10.2023 zum Jahresabschluss des Zweckverbandes Regional-Stadtbahn Neckar-Alb (ZV RSBNA) zustimmend zur Kenntnis und
2. Die Verbandsversammlung stellt den Jahresabschluss 2022 des ZV RSBNA (Anlage 1) gemäß § 18 GKZ i.V.m. § 21 der Verbandssatzung und § 95 GemO wie folgt fest:

**Bilanzsumme** **1.932.954,12 EUR**

davon entfallen auf der Aktivseite auf:

○ Anlagevermögen	122.934,00 EUR
○ Umlaufvermögen	1.805.148,41 EUR
○ Rechnungsabgrenzungsposten	4.871,71 EUR

davon entfallen auf der Passivseite auf:

○ Eigenkapital	1.595.674,31 EUR
○ Rückstellungen	132.517,08 EUR
○ Verbindlichkeiten	154.762,73 EUR

**Jahresüberschuss** **527.462,77 EUR**

davon entfallen auf:

- Allgemeine Umlage: Jahresüberschuss 519.767,94 EUR
- Fahrzeugumlage: Jahresüberschuss 7.694,83 EUR

**Summe Erträge** **2.210.061,10 EUR**

davon entfallen auf:

- Allgemeine Umlage 2.010.000,00 EUR
- Fahrzeugumlage 200.000,00 EUR
- Erträge Veränderungen Anlagevermögen 61,10 EUR

**Summe Aufwendungen** **1.683.824,41 EUR**

davon entfallen auf:

- Allgemeine Aufwendungen 1.491.555,24 EUR
- Aufwendungen Fahrzeugumlage 192.269,17 EUR

3. Der Jahresüberschuss (527.462,77 EUR) wird wie folgt verwendet:

• **Allgemeine Umlage**

Der Jahresüberschuss Allgemeine Umlage beträgt 519.767,94 EUR. Dieser wird auf neue Rechnung vorgetragen.

• **Fahrzeugumlage**

Der Jahresüberschuss Fahrzeugumlage beträgt 7.694,83 EUR. Dieser wird auf neue Rechnung vorgetragen.

4. Die Höhe der Kostenumlage für 2022 (§ 14 der Verbandssatzung a.F.) wird wie folgt festgesetzt:

- Allgemeine Umlage 2.010.000,00 EUR
- Fahrzeugumlage 200.000,00 EUR

5. Die Geschäftsführung wird entlastet.

## Sachdarstellung/Begründung:

In entsprechender Anwendung der Vorgaben nach § 1 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) sind im Rahmen des Jahresabschlusses 2022 des ZV RSBNA darzustellen:

- der Jahresabschluss des Zweckverbands,
- die Jahresabschlüsse aller Beteiligungsunternehmen (siehe DS 2023-19).

Der Zweckverband Regional-Stadtbahn Neckar-Alb (ZV RSBNA) hat gemäß § 14 Abs. 1 der Verbandssatzung i.V.m. § 16 Abs. 1 Eigenbetriebsgesetz (EigBG) für den Schluss eines jeden Wirtschaftsjahres einen Jahresabschluss bestehend aus der Bilanz, der Gewinn- und Verlustrechnung sowie einem Lagebericht aufzustellen. Der Jahresabschluss ist von der Verbandsversammlung festzustellen.

Der Jahresabschluss des Wirtschaftsjahres 2022 weist einen Bedarf zur Deckung des Verbandsaufwands aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit von insgesamt 1.683.824,41 EUR aus. Dieser gliedert sich wie folgt auf:

- Allgemeine Aufwendungen: 1.491.555,24 EUR
- Aufwendungen Fahrzeugumlage: 192.269,17 EUR

Die geleisteten Vorauszahlungen der Verbandsumlage 2022 betragen insgesamt 2.210.000,00 EUR, welche sich wie folgt aufgegliedert haben:

- Allgemeine Umlage: 2.010.000,00 EUR
- Fahrzeugumlage: 200.000,00 EUR

Die Ergebnisse des Jahresabschlusses sind im Detail in den beigefügten Anlagen 1 und 2 enthalten.

Die Abteilung Eigenprüfung und Kommunalaufsicht des Landkreises Tübingen hat die Unterlagen des Jahresabschlusses geprüft. Der Prüfungsbericht ist als Anlage 3 beigefügt. Die Prüfung hat gezeigt, dass der Zweckverband in den geprüften Bereichen qualitativ gut und ordnungsgemäß gearbeitet hat.

## Anlagen:

- Anlage 1: Jahresabschluss 2022 ZV RSBNA
- Anlage 2: Lagebericht 2022 ZV RSBNA
- Anlage 3: Prüfungsbericht 2022 ZV RSBNA (nichtöffentlich)