

**Auszug aus der Niederschrift
über die Sitzung Nr. 43 des Kreisausschusses
des Rheingau-Taunus-Kreises
am Montag, den 18.03.2024**

TOP B..	DS	Tagesordnungspunkte mit Beratung
TOP B.1.	DS XI/1053	Gesamtabschluss des Rheingau-Taunus-Kreises zum 31. Dezember 2022

Landrat Zehner begrüßt zu diesem Tagesordnungspunkt Herrn Bröcker (Mittelrheinische Treuhand GmbH) sowie Herrn Schwalbach (FDL I.7) und Herrn Brömser (Leiter Revision). Herr Bröcker präsentiert die Ergebnisse der Prüfung in einer Präsentation (**Anlage 1 der Niederschrift**). Eine Frage des KB Zarda wird von Herrn Bröcker beantwortet. Landrat dankt Herrn Bröcker für seine Präsentation und verabschiedet ihn.

Abstimmungsergebnis: **einstimmig beschlossen**

Beschluss:

1. Der Kreisausschuss stellt den Gesamtabschluss zum 31. Dezember 2022 (Anlage 1) gegliedert nach
 - konsolidierter Gesamtvermögensrechnung
 - konsolidierter Gesamtergebnisrechnung
 - konsolidierter Gesamtfinanzrechnung
 auf und beauftragt die Verwaltung, die Prüfung in die Wege zu leiten. Der Konzernjahresüberschuss beläuft sich auf 231.916,82 Euro.
2. Der Kreistag nimmt den vom Kreisausschuss aufgestellten Gesamtabschluss zum 31. Dezember 2022 zur Kenntnis.

Hiermit wird amtlich beglaubigt,
dass die vorstehende Ablichtung

mit der vorgelegten Urschrift der o.a.
Sitzungsniederschrift übereinstimmt.

1. Fachdienst: I.4

2. Fachdienst: KR

65307 Bad Schwalbach, den 21.03.2024

Matera

(Matera)

(Siegel)



Gesamtabschluss 2022

Auftragsgegenstand

Erstellung

- des Gesamtabschlusses 2022 entsprechend § 112a HGO, bestehend aus:
 - Konsolidierter Gesamtvermögensrechnung / Gesamtergebnisrechnung / Gesamtfinanzrechnung,
 - Gesamtanhang (inkl. weitere Übersichten),
 - Konsolidierungsbericht,

Regelwerk / Konsolidierungskreis

- Aufstellung gem. § 112a HGO, GemHVO i.V.m. dazugehörigen Ausführungsbestimmungen,
- § 112a Abs. 4 HGO mit Verweis auf die handelsrechtlichen Regelungen (§§ 290, 300-307, 312 HGB),
- Assoziierte Unternehmen (Einbezug at Equity - unverändert):

Gesellschaft	Beteiligungsquote
Zweckverband Naturpark Rhein-Taunus	50,00 %
Exina GmbH	33,33 %
Erneuerbare Energien Rheingau-Taunus GmbH	25,10 %
ZVN Finanz GmbH	20,00 %

Konsolidierungskreis

- Vollkonsolidierte Unternehmen (unverändert):

Gesellschaft	Beteiligungsquote
Rheingau-Taunus-Kreis	Kernverwaltung
RTK Holding GmbH	100,00 %
Eigenbetrieb Abfallwirtschaft EAW	100,00 %
RTV Rheingau-Taunus-Verkehrsgesellschaft mbH	100,00 %
ProJob Rheingau-Taunus GmbH	100,00 %
edz Energie-Dienstleistungszentrum Rheingau-Taunus GmbH	100,00 %
Rheingau-Taunus-Kultur und Tourismus GmbH	69,74 %
Kommunale Wohnungsbau GmbH Rheingau-Taunus	52,45 %

Gesamtvermögenslage

	31.12.2022	31.12.2021	+ / -
	TEUR	TEUR	TEUR
Immaterielle Vermögensgegenstände / Sachanlagen	555.598	542.508	+13.090
Finanzanlagen / Sparkassenrechtl. Sonderbeziehungen	102.585	102.348	+237
Vorräte und Forderungen	49.740	45.153	+4.587
Liquide Mittel	24.837	33.661	-8.824
Rechnungsabgrenzungsposten	9.702	7.934	+1.768
Summe Aktiva	742.462	731.604	+10.858
Eigenkapital / Passiver Unterschiedsbetrag	186.685	185.683	+1.002
Sonderposten	112.170	107.706	+4.464
Rückstellungen und Verbindlichkeiten	440.467	436.106	+4.361
Rechnungsabgrenzungsposten	3.140	2.109	+1.031
Summe Passiva	742.462	731.604	+10.858

Gesamtertragslage

	2022	2021	+ / -
	TEUR	TEUR	TEUR
Ordentliche Erträge	397.470	384.962	+12.508
Ordentliche Aufwendungen	393.446	374.710	+18.736
Verwaltungsergebnis	4.024	10.252	-6.228
Finanzergebnis	-3.151	-3.531	+380
Ordentliches Ergebnis	873	6.721	-5.848
Außerordentliches Ergebnis	129	532	-403
Konzernjahresüberschuss	1.002	7.253	-6.251
Anderen Gesellschaftern zustehendes Ergebnis	-770	-1.117	+347
Konzernjahresüberschuss nach Anteilen Dritter	232	6.136	-5.904

Ergebnisvergleich einbezogene AT

	2022	2021	+ / -
	TEUR	TEUR	TEUR
Rheingau-Taunus-Kreis	990	5.482	-4.492
RTK Holding GmbH	-24	106	-130
Eigenbetrieb Abfallwirtschaft EAW	1.085	-1.012	+2.097
RTV Rheingau-Taunus-Verkehrsgesellschaft mbH	-980	2.636	-3.616
ProJob Rheingau-Taunus GmbH	10	17	-7
edz Energie-Dienstleistungszentrum Rheingau-Taunus GmbH	-1.393	446	-1.839
Rheingau-Taunus-Kultur und Tourismus GmbH	-14	-8	-6
Kommunale Wohnungsbau GmbH Rheingau-Taunus	1.628	2.354	-726
Summe vor Konsolidierungsmaßnahmen	1.302	10.021	-8.719

Konsolidierung

- Kapitalkonsolidierung
 - Eliminierung Beteiligungsbuchwerte EUR 42,5 Mio. / Erfassung passiver UB
Kapitalkonsolidierung EUR 13,9 Mio. + Anteile Dritter EUR 23,9 Mio.
- Schuldenkonsolidierung
 - Eliminierung von EUR 11,1 Mio. (Vorjahr EUR 9,7 Mio.)
- Aufwands- und Ertragskonsolidierung
 - Eliminierung von jeweils EUR 21,5 Mio. (Vorjahr EUR 21,8 Mio.) in den Erträgen und Aufwendungen / Erfassung von EUR 0,4 Mio. (Vorjahr EUR 2,7 Mio.)
ergebniswirksam
(i.W. Abwicklung Drohverluste RTV, Abgrenzungen ProJob)