

Beratungsunterlage

öffentlich	Gemeinderat	28.06.2022	Beratung und Beschlussfassung
------------	-------------	------------	-------------------------------

Feststellung des Jahresabschlusses 2021 der Emil- und Maria-Lanz-Stiftung - Beratung und Beschlussfassung

In der Sitzung am 19.01.2021 hat der Gemeinderat als Stiftungsrat den doppelten Haushalt für das Jahr 2021 beschlossen. Am 10.02.2021 hat das Landratsamt Bodenseekreis als Rechtsaufsichtsbehörde die Gesetzmäßigkeit der Haushaltssatzung bestätigt.

Nach § 95 Absatz 2 der Gemeindeordnung ist der Jahresabschluss innerhalb von sechs Monaten nach Ende des Haushaltsjahres aufzustellen und innerhalb eines Jahres nach Ende des Haushaltsjahres festzustellen. Die Jahresrechnung wurde mit dem automatisierten Verfahren Infoma über das Rechenzentrum Komm-One Ulm erstellt. Der Rechenschaftsbericht für das Jahr 2021 ist dieser Vorlage als Anlage angeschlossen. In diesem Rechenschaftsbericht ist die Jahresrechnung 2021 ausführlich erläutert.

Der Jahresabschluss zeigt folgende wesentlichen Ergebnisse:

1. Entwicklung des Ergebnishaushalts:

Der Ergebnishaushalt 2021 schließt in Erträgen und Aufwendungen mit folgenden Beträgen ab:

HPL 2021 Erträge	=	357.800,00 €
Rechnungsergebnis	=	374.725,00 €
HPL 2021 Aufwendungen	=	320.230,00 €
Rechnungsergebnis	=	344.050,05 €

Das Rechnungsergebnis weicht damit nur leicht von den Planwerten ab. Der Jahresabschluss 2021 der Stiftung schließt in der Ergebnisrechnung mit einem Gesamtergebnis von

+30.674,95 € ab und blieb damit geringfügig unter dem avisierten Ergebnis von +37.570,00 €.

2. Entwicklung des Finanzhaushaltes:

Die Investitionen früherer Jahre sind abgeschlossen und wurden schlussabgerechnet.

Im Bereich der Investitionen wurden 2021 keine größeren Auszahlungen abgewickelt. Es wurde lediglich ein E-Bike in Höhe von rd. 3.390,00 € angeschafft. Das verbliebene Darlehen wurde mit 19.919,81 € planmäßig getilgt.

3. Schuldenstand:

Der Schuldenstand zum 31.12.2021 beträgt 115.319,47 €.

4. Zahlungsmittelbestand:

Die Stiftung wird im Rahmen der Einheitskasse bei der Stadt Markdorf geführt. Zum 01.01.2021 betrug der Kassenbestand +5.585,93 € und zum 31.12.2021 +179.692,65 €.

Im Vergleich zum Vorjahr 2020 hat sich der Zahlungsmittelbestand deutlich verbessert.

5. Bilanz:

Die Bilanz zum 31.12.2021 schließt mit einem Bilanzvolumen von rd. 4,05 Mio. €.

Die wesentlichen Ergebnisse des Jahresabschlusses werden in der Sitzung erläutert und können darüber hinaus den Erläuterungen des Jahresabschlusses entnommen werden.

Der Abschluss ist gemäß § 95 b Abs. 1 GemO vom Gemeinderat festzustellen.

Beschlussvorschlag

Der Gemeinderat als Stiftungsrat stellt den Jahresabschluss 2021 der Emil- und Maria-Lanz-Stiftung gem. § 95 b Abs. 1 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg mit folgenden Werten fest:

		EUR
1.	Ergebnisrechnung	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	374.725,00
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	- 344.050,05
1.3	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	30.674,95
1.4	Außerordentliche Erträge	0,00
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	0,00
1.6	Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)	0,00
1.7	Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)	30.674,95
2.	Finanzrechnung	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	332.152,31
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 134.712,36
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2)	197.439,95
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.393,90
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	- 3.393,90
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	194.046,05
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00

2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 19.919,81
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	- 19.919,81
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	174.126,24
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	- 174.126,24
2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	0,00
2.14	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12)	0,00
2.15	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14)	0,00
3.	Bilanz	
3.1	Immaterielles Vermögen	0,00
3.2	Sachvermögen	3.842.234,45
3.3	Finanzvermögen	208.600,43
3.4	Abgrenzungsposten	0,00
3.5	Nettoposition	0,00
3.6	Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.5)	4.050.834,88
3.7	Basiskapital	1.928.305,18
3.8	Rücklagen	87.102,98
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00
3.10	Sonderposten	1.787.306,54
3.11	Rückstellungen	0,00
3.12	Verbindlichkeiten	247.215,17
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	905,01
3.14	Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.7 bis 3.13)	4.050.834,88

