

**Finanzverwaltung** 

Datum: 05.07.2023
Vorlagen Nummer: 2023/171
Sachbearbeiter: Lissner, Michael
Telefon: 07544/500-250
Aktenzeichen: FV 913.63

Beteiligte Ämter:

### Beratungsunterlage

# Feststellung des Jahresabschlusses 2022 der Emil- und Maria-Lanz-Stiftung -Beratung und Beschlussfassung

In der Sitzung am 21.12.2021 hat der Gemeinderat als Stiftungsrat den doppischen Haushalt für das Jahr 2022 beschlossen. Am 23.12.2021 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 2022 ist dieser Vorlage als Anlage angeschlossen. In diesem Rechenschaftsbericht ist die Jahresrechnung 2022 ausführlich erläutert.

Der Jahresabschluss zeigt folgende wesentlichen Ergebnisse:

## 1. Entwicklung des Ergebnishaushalts:

Der Ergebnishaushalt 2022 schließt in Erträgen und Aufwendungen mit folgenden Beträgen ab:

HPL 2022 Erträge = 367.000,00 €

Rechnungsergebnis = 364.414,27€

HPL 2022 Aufwendungen = 367.000,00€ Rechnungsergebnis = 280.762,70€

Der Jahresabschluss 2022 der Stiftung schließt in der Ergebnisrechnung mit einem Gesamtergebnis von +83.651,57 € ab.

## 2. Entwicklung des Finanzhaushaltes:

Im Bereich der Investitionen wurden 2022 keine größeren Auszahlungen abgewickelt. Im Zuge von Mieterwechseln wurden jedoch Wohnungen renoviert und neue Einbauküchen angeschafft. Das verbliebene Darlehen wurde vollständig getilgt (115.319,47 €).

### 3. Schuldenstand:

Der Schuldenstand zum 31.12.2022 beträgt 0,00 €.

## 4. Zahlungsmittelbestand:

Die Stiftung wird im Rahmen der Einheitskasse bei der Stadt Markdorf geführt. Zum 01.01.2022 betrug der Kassenbestand + 179.692,65 € und zum 31.12.2022 + 175.323,57 €.

Im Vergleich zum Vorjahr 2021 hat sich der Zahlungsmittelbestand somit nur geringfügig verringert.

#### 5. Bilanz:

Die Bilanz zum 31.12.2022 schließt mit einem Bilanzvolumen von rd. 3,95 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 2022 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	364.414,27
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	- 280.762,70
1.3	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	83.651,57
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)	83.651,57
2.	Finanzrechnung	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	321.999,55
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 204.796,74
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2)	117.202,81
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.765,69
	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus	
2.6	Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	- 5.765,69
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	111.437,12
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 115.319,47

2.10	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	- 115.319,47
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	-3.882,35
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	3.882,35
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	3.748.477,02
3.3	Finanzvermögen	206.421,96
3.4	Abgrenzungsposten	0,00
3.5	Nettoposition	0,00
3.6	<b>Gesamtbetrag auf der Aktivseite</b> (Summe aus 3.1 bis 3.5)	3.954.898,98
3.7	Basiskapital	1.928.305,18
3.8	Rücklagen	170.754,55
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00
3.10	Sonderposten	1.742.696,81
3.11	Rückstellungen	0,00
3.12	Verbindlichkeiten	109.828,79
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	3.313,65
3.14	<b>Gesamtbetrag auf der Passivseite</b> (Summe aus 3.7 bis 3.13)	3.954.898,98

Source the legation and large that the grade to the control of the		Feststell	ung, Aufglie	Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses	Verwendur	g des Jahre	sergebnisse	Si		
Subtint due l'Egibilité virante de l'Égibilité soude l'Égibilité de l'Égibilité due l'Égibilité soude l'Égibilité soud			Ergebnis des H	ıaushaltsjahres	vorgetra gene Erg	Fehlbeträge des ebnisses aus d	s ordentlichen em	Rücklagen aus Ül des	berschüssen	Basis-
Expension to the Neutral Departs to the Neutr		Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs <sup>1)</sup>	Sonder- ergebnis	Ordentliches Ergebnis	Vorjahr	zweitvorange- gangenen Jahr	drittvorange- gangenen Jahr		Sonder- ergebnisses	kapital
1						EU	R <sup>2)</sup>			
Section   Comparison   Compar			1	2	3	4	5	9	7	8
Autherdung gives be set of early letroige a us dem  Authorities (gebus set of early with gives and set of early letroige a us dem  Authorities (gebus set of early with gives and set of early letroide gives be set of early letroide gives be set of early letroide gives and set of early letroide gives and set of early letroide gives be set of early letroide gives and set of early le	1			83.651,57	00'0	00'0	00'0	87.102,98		1.928.305,18
Turbinouge into 8 celebrates and benefitives to desired the production of the produc	2	Abdeckung vorgetragener Fehlbeträge aus ordentlichen Ergebnis	$\bigvee$	00'0	00'0	00'0	00'0		X	
order unit dense face between grant is des sa siskapila in act of control in the face face between grant is des sa siskapila in act of control in the face between grant sets and in the face sa siskapila in act of control in the face sa siskapila in act of control in the face sa siskapila in act of control in the face sa siskapila in act of control in the face sa siskapila in act of control in the face sa siskapila in act of control in the face sa siskapila in act of control in the face sa siskapila in the face sa si	ю			-83.651,57				83.651,57	X	
Ausgle (the lines Felthetrage des ordentilichen Tegenisses der Reidelage aus Dieschissen der Generalitäten Tegenisses durch Enthalme aus der Reidelage aus Uberschüssen des ordentilichen Tegenisses durch einem Dieschusses des Sonderengebnisses der Sonderengebnisses der Sonderengebnisses auf Reidelage aus Überschüssen des Sonderengebnisses und Reidelage aus Überschüssen des Sonderengebnisses und Reidelage aus Überschüssen des Sonderengebnisses des Sonderengebnisses der Sonderengebnisses der Sonderengebnisses der Sonderengebnisses der Sonderengebnisses der Sonderengebnisses auf Reidelage aus Überschüssen des Sonderengebnisses der Sonderengebnisses mit dem Basiskapital in Auf Sonderengebnisses mit dem Basiskapital is der Vorginneranderengebnisses mit dem Basiskapital is der Sonderengebnisses mit dem Basiskapital is der Sonderengebnisses mit dem Basiskapital is der Gemind von Berindtigungen der Eröffmungsbilanz der Sonderengebnisses mit dem Basiskapital is der Gemind von Berindtigungen der Eröffmungsbilanz der Sonderengebnisses mit der Sonderengebnisses mit den Basiskapital is der Gemind von Berindtigungen der Eröffmungsbilanz der Sonderengebnissen der Gemind von Berindtig aben ist der Sonderengebnissen werden Frühren keinne neganive	4								X	00'0
Ausgle circle reines feelbleurgs des condentitichen Good Good Freguenisses durch einen Verschuss des Sonderergebnisses der Studie gas aus Überschüssen Good Good Freguenisses zur flücklage aus Überschüssen Good Good Freguenisses zur flücklage aus Überschüssen Good Good Freguenisses zur flücklage aus Überschüssen Good Good Freguenisses durch Entrahme aus der Ricklage aus Überschüssen Good Good Good Good Good Good Good Goo	2		$\times$	00'0		$\times$		00'0	X	
Autogleunge in es Oberschusses des Sonderergebnisses des Sonderergebnisses at dick die ge aus Überschüssen 0,000 0	9		0,00	00'0					X	
Ausgleich eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses durch Ernahame aus der Rucklage aus Überschüssen  Ausgleich eines Fehlbetrags des orderutlichen Ergebnisses durch Frahame aus der Rucklage aus Genergebnisses Ausgleich eines Fehlbetrags des orderutlichen Ergebnisses durch Frahame aus der Rucklage aus Genergebnisses Vorräge nicht gedeckter Fehlbetrags wir dem des Sonderergebnisses Vorräge nicht gedeckter Fehlbetrags mit dem Basiskapital  Verrechnung eines Behbetrags mit dem Basiskapital  Verrechnung eines Fehlbetrags mit dem Basiskapitals  Verrechnung eines Fehlbetrags mit dem Basiskapitals  Verrechnung eines Fehlbetrags mit dem Basiskapitals  Verrechnung eines Fehlbetrags mit dem Papitalen zu der Felder Können keine positiven Werte enthalten, rote Felder Können keine positiven Werte enthalten  Orüne Felder Können keine regativen Werte enthalten, rote Felder Können keine Papiten 3 bis 5 entsprechen den Werten in Zeit is Spalten 2 bis 4 der Vorjahresübersicht.	7		0,00		X	$\times$			0,00	
Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Frgebnisses durch frenhahme aus der Rücklage aus Vorträge nicht gedeckter Fehlbeträge des ordentlichen Frgebnisses des Haushaltsjahres sowie aus Vorjahren In das Folgejahr Tenden der Besiskapital Averechnung eines aus dem drittvorangegangenen Jahr vorgetragenen Fehlbetrags des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital Verrechnung eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital Verrechnung eines Sant dem Basiskapital Verrechnung eines Sant dem Basiskapital Verrechnung eines Sant dem Basiskapital Verrechnung eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital Verrechnung eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital Verrechnung eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital Verrechnung eines Fehlbetrags vortrags Basiskapital nach § 23 Satz 4 GemHVO Grund von Berchtigungen der Erföhrungsbilanz Frügebnisrückla gen und des Fehlbetrags vortrags Ersind nur die Jeweils relevanten Stufen aberinzen Ergebnischten den Werte enthalten Grüne Felder können keine negativen Werte enthalten Grüne Felder können keine positiven Werte enthalten	8		0,00			$\times$			0,00	
Vorrtäge nicht gedeckter Fehl beträge des ordentlichen finds Folgebinses des Haushaltsjahres sowie aus Vorjahren finds Folgebinses mit dem Basiskapital  Verrechnung eines Fehlbetrags mit dem Basiskapital  Verrechnung eines Fehlbetrags mit dem Basiskapital  Verrechnung eines Fehlbetrags wit dem Basiskapitals und sowia ün geste Angeleins vor auch ergebnische mit dem Basiskapitals auf  Grund von Berichtigungen der Eröffnungsbilanz  Endbestände des Basiskapitals, der Eröffnungsbilanz  Endbestände des Basiskapitals, der Eröffnungsbilanz  Ergebnisrücklagen und des Fehlbetragsvortrags  Es sind nur die jeweils relevanten Stufen abzubilden  Grüne Felder können keine negativen Werte enthalten.  Grüne Felder können keine negativen Werte enthalten.	6			00'0					0,00	
Verrechnung eines aus dem drittvorangegangenen Jahr vorgetrage nen Fehlbetrags mit dem Basiskapital Verrechnung eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital Verrechnung eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital Verrechnung eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital Verrechnung aus den Erge bnisrücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 4 GemHVO Nachrichtlich: Veränderung des Basiskapitals auf Basiskapital nach § 23 Satz 4 GemHVO Nachrichtlich: Veränderung des Basiskapitals auf Ergebnisrücklagen und des Fehlbetragsvortrags Ers sind nur die jeweils relevanten Stufenabzubilden Grüne Felder können keine negativen Werte enthalten Grüne Felder können keine negativen Werte enthalten Grüne Felder können keine negativen Verteen in Zeile 16 Spalten 2 bis 4 der Vorjahresübersicht.	10			00'0	00'0	00'0			X	
Verrechnung eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital 0,00 1.928.38 Sonderergebnisses mit dem Basiskapital vorläufige Endbestände Umbuchung aus den Figebnisrücklagen in das Basiskapital nach § 23 satz 4 GemHVO 784.55 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0	1,1	Verrechnung eines aus dem drittvorangega Jahr vorgetragenen Fehlbetrags mit dem Ba					00'0		X	00'00
vorläufige Endbestände Umbuchung aus den Ergebnisrücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 4 GemHVO Nachrichticht: Veränderung des Basiskapitals auf Rund von Berichtigungen der Eröffnungsbilanz Endbestände des Basiskapitals, der Ergebnisrücklagen und des Fehlbetragsvortrags Es sind nur die jeweils relevanten Stufen abzubilden Grüne Felder können keine negativen Werte enthalten Grüne Felder können keine negativen Werten in Zeile 16 Spalten 2 bis 4 der Vorjahresübersicht.	1,		00'0						X	00'0
Umbuchung aus den Ergebnis rücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 4 GemHVO Nachrichtlich: Veränderungstals auf Nachrichtlich: Veränderungstalstals auf Rachrichtlich: Veränderungsbilanz Endbestände des Basiskapitals, der Ergebnis rücklagen und des Fehlbe tragsvortrags Es sind nur die jeweils relevanten Stufen abzubilden Grüne Felder können keine negativen Werte enthalten, rote Felder können keine positiven Werte enthalten Die Werte in den Spalten 3 bis 5 entsprechen den Werten in Zeile 16 Spalten 2 bis 4 der Vorjahresübersicht.	1;		$\bigvee$	$\bigvee$	$\bigvee$	$\bigvee$	$\bigvee$	170.754,55	00'0	1.928.305,18
Nachrichtlich: Veränderung des Basiskapitals auf Grund von Berichtigungen der Eröffnungsbilanz Endbestände des Basiskapitals, der Ergebnisrücklagen und des Fehlbetragsvortrags Es sind nur die jeweils relevanten Stufenabzubilden Grüne Felder können keine negativen Werte enthalten, rote Felder können keine positiven Werte enthalten Die Werte inden Spalten 3 bis 5 entsprechen den Werten in Zeile 16 Spalten 2 bis 4 der Vorjahresübersicht.	17		$\bigvee$	$\bigvee$	$\bigvee$	$\bigvee$	$\nearrow$	00'0	0,00	0,00
Endbestände des Basiskapitals, der Erge bnisrücklagen und des Fehlbetragsvortrags Essind nur die jeweils relevanten Stufen abzubilden Grüne Felder können keine negativen Werte enthalten, rote Felder können keine positiven Werte enthalten Die Werte in den Spalten 3 bis 5 entsprechen den Werten in Zeile 16 Spalten 2 bis 4 der Vorjahresübersicht.	11		$\bigvee$	$\bigvee$		$\bigvee$	$\bigvee$		X	
	16		$\bigvee$	00'0	00'00	00'0	$\bigvee$	170.754,55	0,00	1.928.305,18
	1.   2			1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1						
	. (E)		e 16 Spalten 2 bis 4	der Vorjahresübersic	cht.					

 ${\tt Jahresabschluss\ u.\ Rechenschaftsbericht\ Lanz-Stifung\ Stand\ 12.07.23\ FINAL\ -\ GR\ Vorlage}$