

Jahresabschluss

zum 31.12.2021

der

**Stiftung der Eheleute
Dr. Heinrich und Margarethe
Schwalb
Hettenleidelheim**

Inhaltsverzeichnis

Ergebnisrechnung einschl. Anhang	5	-	14
Finanzrechnung einschl. Anhang	15	-	24
Bilanz zum 31.12.2021	25	-	40
Anhang zum Jahresabschluss	41	-	43
Rechenschaftsbericht	45	-	47
Übersichten	49	-	58

Ergebnisrechnung

2021

Inhaltsverzeichnis

- Ergebnisrechnung 2021
- Ergebnisrechnung 2021 nach Ertrags- und Aufwandskonten
- Anhang zur Ergebnisrechnung mit Erläuterungen zu erheblichen Unterschieden zwischen Haushaltsplanung und Rechnungsergebnis nach § 44 Abs. 3 GemHVO

Ergebnisrechnung 2021

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben					
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		200,00		- 200,00	
E3	Erträge der sozialen Sicherung					
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.258,23				- 2.258,23
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		7.100,00	105,00	- 6.995,00	105,00
E7	Sonstige laufende Erträge	9.867,10		5.257,19	5.257,19	- 4.609,91
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	12.125,33	7.300,00	5.362,19	- 1.937,81	- 6.763,14
)	Personal- und Versorgungsaufwendungen					
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.648,34	44.880,00	7.436,28	- 37.443,72	- 3.212,06
E11	Abschreibungen	13.669,56	13.550,00	13.535,26	- 14,74	- 134,30
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	7.095,50	7.500,00	6.782,00	- 718,00	- 313,50
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	13.877,50	20.500,00	11.321,50	- 9.178,50	- 2.556,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	64.125,62	6.200,00	45.820,39	39.620,39	- 18.305,23
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	109.416,52	92.630,00	84.895,43	- 7.734,57	- 24.521,09
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 97.291,19	- 85.330,00	- 79.533,24	5.796,76	17.757,95
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	99.916,32	90.200,00	102.925,27	12.725,27	3.008,95
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	99.916,32	90.200,00	102.925,27	12.725,27	3.008,95
E20	Ordentliches Ergebnis	2.625,13	4.870,00	23.392,03	18.522,03	20.766,90
E21a	Außerordentliche Erträge					
E21b	Außerordentliche Aufwendungen					
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>2.625,13</u>	<u>4.870,00</u>	<u>23.392,03</u>	<u>18.522,03</u>	<u>20.766,90</u>

Ergebnisrechnung 2021

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben					
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		200,00		- 200,00	
	414900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen		200,00		- 200,00	
E3	Erträge der sozialen Sicherung					
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.258,23				- 2.258,23
	441210 Mieten und Pachten - Miete	1.800,00				- 1.800,00
	441220 Mieten und Pachten - Mietnebenkosten	458,23				- 458,23
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		7.100,00	105,00	- 6.995,00	105,00
	442901 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen (Ersätze)		7.100,00	105,00	- 6.995,00	105,00
E7	Sonstige laufende Erträge	9.867,10		5.257,19	5.257,19	- 4.609,91
	461200 Erträge aus der Veräußerung von Finanzanlagen			5.257,19	5.257,19	5.257,19
	462900 Sonstige (Spenden, Ersatzleistungen, u.a.)	1.552,78				- 1.552,78
	466240 Erträge aus Zuschreibungen - von Wertpapieren	8.314,32				- 8.314,32
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	12.125,33	7.300,00	5.362,19	- 1.937,81	- 6.763,14
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen					
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.648,34	44.880,00	7.436,28	- 37.443,72	- 3.212,06
	524300 Aufwand für Schülerbetreuung (Kinderferienprogramm)	165,93	16.000,00	337,00	- 15.663,00	171,07
	524310 Jugendaustausch mit Blanz (Ortsgemeinde)		3.000,00		- 3.000,00	
	524320 Jugendaustausch mit Blanz (Grundschule)		2.500,00		- 2.500,00	
	524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	4.957,97	15.900,00	1.600,89	- 14.299,11	- 3.357,08
	524910 Aufwendungen für kulturelle Veranstaltungen		600,00		- 600,00	
	525430 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	5.524,44	6.880,00	5.498,39	- 1.381,61	- 26,05
E11	Abschreibungen	13.669,56	13.550,00	13.535,26	- 14,74	- 134,30
	534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden	13.669,56	13.550,00	13.535,26	- 14,74	- 134,30
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	7.095,50	7.500,00	6.782,00	- 718,00	- 313,50
	541490 Zuweisungen und Zuschüsse an den sonstigen öffentlichen Bereich	3.800,00	3.800,00	3.800,00		
	541900 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	3.295,50	3.700,00	2.982,00	- 718,00	- 313,50
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	13.877,50	20.500,00	11.321,50	- 9.178,50	- 2.556,00
	557900 Weihnachtsbeihilfe	12.700,00	18.000,00	10.054,00	- 7.946,00	- 2.646,00
	557920 Beihilfen für Personen mit Beeinträchtigung	1.177,50	2.500,00	1.267,50	- 1.232,50	90,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	64.125,62	6.200,00	45.820,39	39.620,39	- 18.305,23
	563700 Bankgebühren	3.008,97	3.400,00	3.623,48	223,48	614,51
	563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	2.249,82	1.350,00	251,69	- 1.098,31	- 1.998,13
	564110 Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein	458,23	450,00	472,75	22,75	14,52
	565130 Verluste aus dem Abgang von Finanzanlagen	16.376,41		9.321,48	9.321,48	- 7.054,93
	565600 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	42.032,19		32.079,59	32.079,59	- 9.952,60
	566900 sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen		300,00	71,40	- 228,60	71,40
	569210 Verfügungsmittel Seniorenrat		700,00		- 700,00	
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	109.416,52	92.630,00	84.895,43	- 7.734,57	- 24.521,09

Ergebnisrechnung 2021

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 97.291,19	- 85.330,00	- 79.533,24	5.796,76	17.757,95
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	99.916,32	90.200,00	102.925,27	12.725,27	3.008,95
478110	Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens - Dividende aus Aktien und Erträge aus Aktienanleihen	65.722,09	61.300,00	68.761,47	7.461,47	3.039,38
478130	Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens - Investmentzertifikate	34.194,23	28.900,00	34.163,80	5.263,80	- 30,43
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	99.916,32	90.200,00	102.925,27	12.725,27	3.008,95
E20	Ordentliches Ergebnis	2.625,13	4.870,00	23.392,03	18.522,03	20.766,90
E21a	Außerordentliche Erträge					
E21b	Außerordentliche Aufwendungen					
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>2.625,13</u>	<u>4.870,00</u>	<u>23.392,03</u>	<u>18.522,03</u>	<u>20.766,90</u>

Gesamtsummen Ergebnisrechnung

2021

Schwalb'sche Stiftung Hettenleidelheim

Ergebnisrechnung		Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	(+) mehr/ (-) weniger €
Nr. 8	Summe laufende Erträge	7.300,00	5.362,19	-1.937,81
Nr. 15	Summe laufende Aufwendungen	92.630,00	84.895,43	-7.734,57
Nr. 16	Saldo (laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit)	-85.330,00	-79.533,24	5.796,76
Nr. 17	Zins- und Finanzerträge	90.200,00	102.925,27	12.725,27
Nr. 18	Zins- und Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
Nr. 19	Saldo (Finanzergebnis)	90.200,00	102.925,27	12.725,27
	Summen Erträge	97.500,00	108.287,46	10.787,46
	Summen Aufwendungen	92.630,00	84.895,43	-7.734,57
Nr. 23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/-fehlbetrag)		4.870,00	23.392,03	18.522,03

Anhang zur Ergebnisrechnung

Im Anhang zur Ergebnisrechnung sind die Ergebnisse mit den Planansätzen zu vergleichen und zu erläutern.

Der **Haushaltsplan 2021** sah **Erträge** von **97.500 €** und **Aufwendungen** von **92.630 €** vor. Er wies somit einen **Jahresüberschuss** in Höhe von **4.870 €** aus.

Die **Erträge** entwickelten sich günstiger als geplant. So standen den geplanten Erträgen von 97.500 € tatsächliche Erträge in Höhe von **108.287,46 € (+ 10.787,46 €)** gegenüber.

Die **Aufwendungen** lagen etwas unter der Planung. Den geplanten Aufwendungen von 92.630 € standen tatsächliche Aufwendungen von **84.895,43 € (- 7.734,57 €)** gegenüber.

In der Ergebnisrechnung wurde eine Zuführung zur freiwilligen Rücklage in Höhe von 32.079,59 € vorgenommen. Nach Abzug dieser Zuführung verbleibt im Jahr 2021 noch ein **Jahresüberschuss von 23.392,03 €**.

Im Jahr 2021 haben sich folgende **wesentliche** Unterschiede zwischen Planung und Rechnungsergebnissen ergeben (Abweichungen von mehr als 500 €):

Höhere Erträge:

461200 Erträge aus der Veräußerung von Finanzanlagen 5.257,19 €
(Aus dem Verkauf folgender Wertpapiere konnte ein buchhalterischer Gewinn erzielt werden:

- 121 Osram Aktien 3.448,50 €,
- Marktzinsanleihe BNP Parisbas, MiniMax Floater 590,00 €,
- Stufenzinsanleihe Erste Group Bank 1.218,69 €.

Ein Ansatz hierfür bestand nicht.)

478110 Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens 12.725,27 €
und *(An Erträgen waren 90.200 € veranschlagt. Vereinnahmt wurden 102.925,27 €.*

478130 *Die Erträge haben sich in den letzten Jahren wie folgt entwickelt:*

2020:	99.916,32 €,
2019:	99.637,13 €,
2018:	90.721,83 €,
2017:	103.924,15 €,
2016:	99.737,62 €,
2015:	98.243,24 €,
2014:	93.804,70 €,
2013:	143.449,91 €,
2012:	148.741,81 €.
2011:	176.449,83 €,
2010:	134.296,53 €.)

Geringere Erträge:

442901	Kostenerstattungen vom sonstigen privaten Bereich	6.995,00 €
	<i>(Corona-bedingt fanden nahezu keine Veranstaltungen statt. Die damit verbundenen Erträge für die Seniorenfahrt [1.500 €], für die Kulturförderung [600 €] und das Kinderferienprogramm [5.000 €] flossen deswegen auch nicht. Es wurde lediglich ein Ertrag von 105 € durch Kuchenverkauf an der Hettenleidelheimer Kerwe erzielt.)</i>	

Höhere Aufwendungen:

565130	Verluste aus dem Abgang von Finanzanlagen	9.321,48 €
	<i>(Folgende Wertpapier wurden mit einem buchhalterischen Verlust verkauft:</i>	
	• Festzinsanleihe Deutsche Bank	750,00 €,
	• Aktienanleihe Memory Express, Basiswert Daimler	400,00 €,
	• Aktienanleihe Rendite Express, Basiswert Allianz	250,00 €,
	• Aktienanleihe Memory Express, Basiswert Dt. Post	250,00 €,
	• Fremdwährungsanleihe Australische Dollar	7.671,48 €
565600	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	32.079,59 €
	<i>(Gem. § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO kann ein Drittel des Überschusses aus der Vermögensverwaltung der freien Rücklage zugeführt werden. Die Höhe der freien Rücklage ist unbegrenzt, wobei eine Nachholung für zwei zurückliegende Jahre erfolgen kann. Im Jahr 2021 wurde eine Zuführung zur freien Rücklage in Höhe von 32.079,59 € vorgenommen. Ein Haushaltsansatz bestand nicht.)</i>	

Geringere Aufwendungen:

524300	Aufwand für Schülerbetreuung	15.663,00 €
	<i>(Das Kinderferienprogramm fand 2021 Corona-bedingt nicht statt. 337,00 € wurden für ein Betreuertreffen aufgewendet.)</i>	
524310	Jugendaustausch der Ortsgemeinde mit Blanzly	3.000,00 €
	<i>(Es bestand ein Ansatz in Höhe von 3.000 €, der nicht in Anspruch genommen wurde.)</i>	
524320	Jugendaustausch der Grundschule mit Blanzly	2.500,00 €
	<i>(Der Ansatz in Höhe von 2.500 € wurde nicht in Anspruch genommen.)</i>	
524900	Aufwendungen für Sachleistungen	14.299,11 €
	<i>(Corona-bedingt konnten viele Veranstaltungen 2021 nicht stattfinden. So wurden vom Ansatz für Seniorenveranstaltungen in Höhe von 8.500 € nur 1.228,89 € aufgewendet und für die Partnerschaft mit Blanzly wurden anstatt der geplanten 7.400 € nur 372,00 € ausgegeben.)</i>	
524910	Aufwendungen für kulturelle Veranstaltungen	600,00 €
	<i>(Der Ansatz in Höhe von 600 € wurde nicht in Anspruch genommen, auch Erträge hierfür flossen demnach nicht [bei Konto 281201-442901].)</i>	

525430	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände <i>(Der Verwaltungskostenbeitrag an die Verbandsgemeinde Leiningerland betrug für das Jahr 2021 5.151,51 € [Ansatz 4.880 €], die Lohnkostenerstattungen an die Ortsgemeinde Hettenleidelheim betragen 346,88 € [Ansatz 2.000 €].)</i>	1.381,61 €
541900	Zuweisungen und Zuschüsse an Sonstige <i>(Die Ansätze bei verschiedenen Leistungen wurden unterschritten: Zuschuss an Kirchenchor [- 200,00 €], Zuschuss an Vereine für Jugendarbeit [- 18,00 €], Zuschuss für Breitensport [- 500,00 €].)</i>	718,00 €
557900	Weihnachtsbeihilfe <i>(Mit 10.054,00 € [Vorjahr: 12.700,00, Vorvorjahr: 13.914,00 €] wurde der Ansatz um 7.946,00 € unterschritten.)</i>	7.946,00 €
557920	Beihilfen für Personen mit Beeinträchtigung <i>(Der Haushaltsansatz zur Unterstützung von Personen mit Beeinträchtigung wurde 2021 von 1.660 € auf 2.500 € angehoben. Mehraufwendungen zu den Vorjahren entstanden aber nur marginal.)</i>	1.232,50 €
563900	Sonstige Geschäftsaufwendungen <i>(Für die Unterhaltung der Defibrillatoren musste 2021 nichts aufgewendet werden.)</i>	1.098,31 €
569210	Verfüungsmittel Seniorenrat <i>(Der Seniorenrat hat von seinen Verfügungsmitteln keinen Gebrauch gemacht.)</i>	700,00 €

Finanzrechnung

vom 01.01.2021 – 31.12.2021

Inhaltsverzeichnis

- Finanzrechnung 2021
- Finanzrechnung 2021 nach Einzahlungs- und Auszahlungskonten
- Anhang zur Finanzrechnung mit Erläuterungen zu erheblichen Unterschieden zwischen Haushaltsplanung und Rechnungsergebnis nach § 45 Abs. 3 GemHVO

Finanzrechnung Ortsgemeinde 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben					
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		200,00		- 200,00	
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung					
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.686,95		458,23	458,23	- 2.228,72
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		7.100,00	105,00	- 6.995,00	105,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen			6.279,41	6.279,41	6.279,41
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.686,95	7.300,00	6.842,64	- 457,36	4.155,69
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen					
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.391,08	44.880,00	11.529,44	- 33.350,56	3.138,36
F11	nicht besetzt					
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	7.385,50	7.500,00	2.982,00	- 4.518,00	- 4.403,50
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	13.877,50	20.500,00	11.491,50	- 9.008,50	- 2.386,00
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	8.356,11	6.200,00	4.400,44	- 1.799,56	- 3.955,67
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	38.010,19	79.080,00	30.403,38	- 48.676,62	- 7.606,81
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 35.323,24	- 71.780,00	- 23.560,74	48.219,26	11.762,50
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	99.942,90	90.200,00	102.941,88	12.741,88	2.998,98
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen					
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	99.942,90	90.200,00	102.941,88	12.741,88	2.998,98
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	64.619,66	18.420,00	79.381,14	60.961,14	14.761,48
F21a	Außerordentliche Einzahlungen					
F21b	Außerordentliche Auszahlungen					
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen					
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen					
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen					
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	64.619,66	18.420,00	79.381,14	60.961,14	14.761,48
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					

Finanzrechnung Ortsgemeinde 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	110.000,46	453.000,00	746.656,05	293.656,05	636.655,59
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	110.000,46	453.000,00	746.656,05	293.656,05	636.655,59
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen					
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen	144.710,24	453.000,00	772.896,15	319.896,15	628.185,91
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	144.710,24	453.000,00	772.896,15	319.896,15	628.185,91
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 34.709,78		- 26.240,10	- 26.240,10	8.469,68
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>29.909,88</u>	<u>18.420,00</u>	<u>53.141,04</u>	<u>34.721,04</u>	<u>23.231,16</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten					
F36	Tilgung von Investitionskrediten					
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten					
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse					
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	29.909,88	18.420,00	53.141,04	34.721,04	23.231,16
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 29.909,88	- 18.420,00	- 53.141,04	- 34.721,04	- 23.231,16
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse					
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse					
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>- 29.909,88</u>	<u>- 18.420,00</u>	<u>- 53.141,04</u>	<u>- 34.721,04</u>	<u>- 23.231,16</u>
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder					
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder					
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>- 29.909,88</u>	<u>- 18.420,00</u>	<u>- 53.141,04</u>	<u>- 34.721,04</u>	<u>- 23.231,16</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	29.909,88	18.420,00	53.141,04	34.721,04	23.231,16
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	64.619,66	18.420,00	79.381,14	60.961,14	14.761,48
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00					

Finanzrechnung Ortsgemeinde 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben					
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		200,00		- 200,00	
	614900 Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke von Sonstigen		200,00		- 200,00	
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung					
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.686,95		458,23	458,23	- 2.228,72
	641210 Mieten und Pachten - Miete	2.250,00				- 2.250,00
	641220 Mieten und Pachten - Mietnebenkosten	436,95		458,23	458,23	21,28
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		7.100,00	105,00	- 6.995,00	105,00
	642901 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen (Ersätze)		7.100,00	105,00	- 6.995,00	105,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen			6.279,41	6.279,41	6.279,41
	661200 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen			5.257,19	5.257,19	5.257,19
	662900 Sonstige Einzahlungen (Spenden, Ersatzleistungen, u.a.)			1.022,22	1.022,22	1.022,22
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.686,95	7.300,00	6.842,64	- 457,36	4.155,69
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen					
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.391,08	44.880,00	11.529,44	- 33.350,56	3.138,36
	724300 für Schülerbetreuung	165,93	16.000,00	337,00	- 15.663,00	171,07
	724310 Jugendaustausch		3.000,00		- 3.000,00	
	724320 Jugendaustausch Grundschule		2.500,00		- 2.500,00	
	724900 sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	6.878,07	16.500,00	1.168,00	- 15.332,00	- 5.710,07
	725430 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.347,08	6.880,00	10.024,44	3.144,44	8.677,36
F11	nicht besetzt					
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	7.385,50	7.500,00	2.982,00	- 4.518,00	- 4.403,50
	741490 Zuweisungen und Zuschüsse an den sonstigen öffentlichen Bereich	3.800,00	3.800,00		- 3.800,00	- 3.800,00
	741900 Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche	3.585,50	3.700,00	2.982,00	- 718,00	- 603,50
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	13.877,50	20.500,00	11.491,50	- 9.008,50	- 2.386,00
	757900 Auszahlungen für Weihnachtsbeihilfen	12.700,00	18.000,00	10.224,00	- 7.776,00	- 2.476,00
	757920 Beihilfen für Personen mit Beeinträchtigung	1.177,50	2.500,00	1.267,50	- 1.232,50	90,00
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	8.356,11	6.200,00	4.400,44	1.799,56	3.955,67
	763700 Bankgebühren	5.648,06	3.400,00	3.521,30	121,30	- 2.126,76
	763900 Sonstige Geschäftsauszahlungen	2.249,82	1.350,00	334,99	- 1.015,01	- 1.914,83
	764110 Versicherungsbeiträge - Allgemein	458,23	450,00	472,75	22,75	14,52
	766900 Sonstige Auszahlungen für besondere Finanzauszahlungen		300,00	71,40	- 228,60	71,40
	769210 Verfügungsmittel Seniorenrat		700,00		- 700,00	
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	38.010,19	79.080,00	30.403,38	- 48.676,62	- 7.606,81
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 35.323,24	- 71.780,00	- 23.560,74	48.219,26	11.762,50
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	99.942,90	90.200,00	102.941,88	12.741,88	2.998,98
	678110 Einzahlungen aus Dividenden aus Aktien und Aktienanleihen	65.722,09	61.300,00	68.761,47	7.461,47	3.039,38
	678130 Einzahlungen aus Investmentzertifikaten	34.220,81	28.900,00	34.180,41	5.280,41	- 40,40

Finanzrechnung Ortsgemeinde 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen					
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	99.942,90	90.200,00	102.941,88	12.741,88	2.998,98
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	64.619,66	18.420,00	79.381,14	60.961,14	14.761,48
F21a	Außerordentliche Einzahlungen					
F21b	Außerordentliche Auszahlungen					
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen					
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen					
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen					
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	64.619,66	18.420,00	79.381,14	60.961,14	14.761,48
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	110.000,46	453.000,00	746.656,05	293.656,05	636.655,59
686920	sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens - Nicht börsennotierte Anteile	110.000,46	453.000,00	696.406,05	243.406,05	586.405,59
686940	sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens - Kapitalmarktpapiere			50.250,00	50.250,00	50.250,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	110.000,46	453.000,00	746.656,05	293.656,05	636.655,59
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen					
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen	144.710,24	453.000,00	772.896,15	319.896,15	628.185,91
786910	Auszahlungen aus Finanzanlagen - Sonstige - Börsennotierte Aktien	84.410,24				- 84.410,24
786930	Auszahlungen aus Finanzanlagen - Sonstige - Investmentzertifikate	60.300,00	453.000,00	772.896,15	319.896,15	712.596,15
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	144.710,24	453.000,00	772.896,15	319.896,15	628.185,91
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 34.709,78		- 26.240,10	- 26.240,10	8.469,68
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	29.909,88	18.420,00	53.141,04	34.721,04	23.231,16
F35	Aufnahme von Investitionskrediten					
F36	Tilgung von Investitionskrediten					
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten					
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse					

Finanzrechnung Ortsgemeinde 2021

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	29.909,88	18.420,00	53.141,04	34.721,04	23.231,16
	795295 Auszahlung zur Bildung von Liquiditätsreserven an die Verbandsgemeinde (Bildung von Forderungen)	29.909,88	18.420,00	53.141,04	34.721,04	23.231,16
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 29.909,88	- 18.420,00	- 53.141,04	- 34.721,04	- 23.231,16
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse					
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse					
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>- 29.909,88</u>	<u>- 18.420,00</u>	<u>- 53.141,04</u>	<u>- 34.721,04</u>	<u>- 23.231,16</u>
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder					
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder					
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder					
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>- 29.909,88</u>	<u>- 18.420,00</u>	<u>- 53.141,04</u>	<u>- 34.721,04</u>	<u>- 23.231,16</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	29.909,88	18.420,00	53.141,04	34.721,04	23.231,16
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	64.619,66	18.420,00	79.381,14	60.961,14	14.761,48
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00					

Gesamtsummen Finanzrechnung

Schwalb'sche Stiftung Hettenleidelheim

2021

Finanzrechnung		Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	(+) mehr/ (-) weniger €
Nr. 8	Summe laufende Einzahlungen	7.300,00	6.842,64	-457,36
Nr. 15	Summe laufende Auszahlungen	79.080,00	30.403,38	-48.676,62
Nr. 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-71.780,00	-23.560,74	48.219,26
Nr. 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	90.200,00	102.941,88	12.741,88
Nr. 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00
Nr. 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	90.200,00	102.941,88	12.741,88
Nr. 20	Saldo ordentliche Ein- und Auszahlungen	18.420,00	79.381,14	60.961,14
Nr. 27	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	453.000,00	746.656,05	293.656,05
Nr. 32	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	453.000,00	772.896,15	319.896,15
Nr. 33	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-26.240,10	-26.240,10
Nr. 41a	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0,00	0,00
Nr. 41b	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0,00	0,00	0,00
Nr. 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00
	Summe aller Einzahlungen (8+17+27+41a)	550.500,00	856.440,57	305.940,57
	Summe aller Auszahlungen (15+18+32+41b)	532.080,00	803.299,53	271.219,53
Nr. 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	18.420,00	53.141,04	34.721,04

In der Finanzrechnung entsteht ein Finanzmittelüberschuss von (+) 53.141,04 €, der wie folgt verwendet wird:
Erhöhung der Forderungen an VG von 71.300,88 € zum 31.12.2020 auf 124.441,92 € zum 31.12.2021 (Konto 174310).

Anhang zur Finanzrechnung

Im Anhang zur Finanzrechnung sind die Ergebnisse mit den Planansätzen zu vergleichen und zu erläutern.

Die **Planung** schloss in **Einzahlungen** mit **550.500 €** und in den **Auszahlungen** mit **532.080 €** ab. Der Überschuss betrug somit **18.420 €**.

Den geplanten **Einzahlungen** von 550.500 € standen tatsächliche Einzahlungen von **856.440,57 €¹⁾** gegenüber (+ 305.940,57 €).

Den geplanten **Auszahlungen** von 52.080 € standen tatsächliche Auszahlungen von **803.299,53 €¹⁾** gegenüber (+ 271.219,53 €).

Nachdem man bei der Planung von einem Überschuss im Finanzhaushalt von 18.420 € ausging, ergab sich beim **Abschluss ein Finanzmittelüberschuss von 53.141,04 €**.

Damit erhöhen sich die liquiden Mittel von 71.300,88 € um den Überschuss des laufenden Jahres von 53.141,04 € auf 124.441,92 € als Endstand der liquiden Mittel zum 31.12.2021.

Der Betrag von 124.441,92 € ist als Forderung gegenüber der Verbandsgemeinde in der Bilanz unter Konto 174310 ausgewiesen.

1)

	<i>Einzahlungen in €</i>	<i>Auszahlungen in €</i>	<i>Minus/Plus in €</i>
<i>Laufende Ein-/Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	109.784,52	30.403,38	79.381,14
<i>Außerordentliche Ein-/Auszahlungen</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Ein-/Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	746.656,05	772.896,15	-26.240,10
<i>Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Summe Finanzhaushalt</i>	856.440,57	803.299,53	53.141,04
<i>Ein-/Auszahlungen durchlaufende Gelder</i>	0,00	0,00	0,00
	856.440,57	803.299,53	53.141,04

Im Jahr 2021 haben sich folgende **wesentliche** Unterschiede zwischen Planung und Rechnungsergebnissen ergeben (Abweichungen von mehr als 500 €):

Höhere Einzahlungen:

661200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen <i>(Aus dem Verkauf folgender Wertpapiere konnte ein buchhalterischer Gewinn erzielt werden:</i>	5.257,19 €
	<ul style="list-style-type: none"> • 121 Osram Aktien 3.448,50 €, • Marktzinsanleihe BNP Parisbas, MiniMax Floater 590,00 €, • Stufenzinsanleihe Erste Group Bank 1.218,69 €. 	
	<i>Ein Ansatz hierfür bestand nicht.)</i>	
662900	Einzahlungen aus Spenden <i>(Übertrag einer Spende der „Hettrumer Grubehexe“ aus dem Jahr 2017.)</i>	1.022,22 €
678110 und 678130	Einzahlungen aus Wertpapieren des Anlagevermögens <i>(An Einzahlungen waren 90.200 € veranschlagt. Eingegangen sind 102.941,88 €.)</i>	12.741,88 €
686920 und 686940	Einzahlungen für Finanzanlagen/Kapitalmarktpapiere etc. <i>(Durch den Verkauf von Kapitalmarktpapieren mit ordentlichen Fälligkeiten wurden 443.526,25 € eingezahlt. Dies entsprach auch dem Haushaltsansatz. Außerordentlich und vor Fälligkeit wurden fünf Aktienanleihen mit einem Gesamtwert von 296.801,50 € zurückgezahlt. Wegen Delistings wurden die Osram-Aktien verkauft, was zu einer Einzahlung in Höhe von 6.328,30 € führte.)</i>	293.656,05 €

Geringere Einzahlungen:

642901	Kostenerstattungen vom sonstigen privaten Bereich <i>(Corona-bedingt fanden nahezu keine Veranstaltungen statt. Die damit verbundenen Einzahlungen für die Seniorenfahrt [1.500 €], für die Kulturförderung [600 €] und das Kinderferienprogramm [5.000 €] flossen deswegen auch nicht. Es wurde lediglich ein Erlös von 105 € durch Kuchenverkauf an der Hettenleidelheimer Kerwe erzielt.)</i>	6.995,00 €
--------	---	------------

Höhere Auszahlungen

725430	Kostenerstattung an Gemeinden und Gemeindeverbände <i>(Die Abrechnung des Verwaltungskostenbeitrages 2020 wurde erst 2021 zahlungswirksam. Weitere Anmerkungen siehe Anhang zur Ergebnisrechnung, Konto 525430.)</i>	3.144,44 €
786910- 786945	Auszahlungen für Finanzanlagen/Kapitalmarktpapiere etc. <i>(Es bestand ein Ansatz über 453.000 € [gleiche Höhe wie Einzahlungen aus der Veräußerung, Konten 686920 und 686940]. Da viele Wertpapiere vor ihrer ordentlichen Fälligkeit gekündigt wurden, mussten die Rückflüsse reinvestiert werden.)</i>	319.896,15 €

Geringe Auszahlungen

724300	Aufwand für Schülerbetreuung <i>(Das Kinderferienprogramm fand 2021 Corona-bedingt nicht statt. 337,00 € wurden für ein Betreuertreffen ausgezahlt.)</i>		15.663,00 €
724310	Jugendaustausch der Ortsgemeinde mit Blanzky <i>(Der Ansatz in Höhe von 3.000 € wurde nicht in Anspruch genommen.)</i>		3.000,00 €
724320	Jugendaustausch der Grundschule mit Blanzky <i>(Der Ansatz in Höhe von 2.500 € wurden nicht in Anspruch genommen.)</i>		2.500,00 €
724900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen <i>(Folgende Auszahlungen sind angefallen:</i>		15.332,00 €
		<u>Ansatz</u>	<u>Ergebnis</u>
	Seniorenbetreuung	8.500 €	398,89 €
	Partnerschaft	7.400 €	769,11 €
741490	Zuweisung an den sonstigen öffentlichen Bereich <i>(Die Zuschüsse an die Bücherei zur Anschaffung von Bücher und zu den Betriebskosten wurden erst 2022 zahlungswirksam.)</i>		3.800,00 €
741900	Zuweisungen und Zuschüsse an Sonstige <i>(Die Ansätze bei verschiedenen Leistungen wurden unterschritten: Zuschuss an Kirchenchor [- 200,00 €], Zuschuss an Vereine für Jugendarbeit [- 18,00 €], Zuschuss für Breitensport [- 500,00 €].)</i>		718,00 €
757900	Sonstige Auszahlungen der sozialen Sicherung <i>(An Weihnachtsbeihilfe wurden nur 10.224,00 € anstatt der vorgesehenen 18.000 € ausbezahlt.)</i>		7.776,00 €
757920	Beihilfen für Personen mit Beeinträchtigung <i>(Der Haushaltsansatz zur Unterstützung von Personen mit Beeinträchtigung wurde 2021 von 1.660 € auf 2.500 € angehoben. Mehraufwendungen zu den Vorjahren entstanden aber nur in geringem Umfang.)</i>		1.232,50 €
763900	Sonstige Geschäftsaufwendungen <i>(Für die Unterhaltung der Defibrillatoren musste 2021 nichts aufgewendet werden.)</i>		1.015,01 €
769210	Verfügungsmittel Seniorenrat <i>(Der Seniorenrat hat von seinen Verfügungsmitteln im Jahr 2021 keinen Gebrauch gemacht.)</i>		700,00 €

Bilanz

zum 31.12.2021

Inhaltsverzeichnis

- Bilanz zum 31.12.2021 in Kontenform (Einjahressicht)
- Gegenüberstellung Jahresbilanz zum 31.12.2020 zur Bilanz 31.12.2021 in Kontenform (Zweijahressicht)
- Bilanz/Vermögensrechnung zum 31.12.2021 aufgelistet nach einzelnen Konten
- Anhang zur Bilanz mit Erläuterung zu erheblichen Veränderungen zwischen der Jahresbilanz zum 31.12.2020 und der Bilanz zum 31.12.2021

Bilanz Dr. Heinrich und Margarete Schwalb Stiftung 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva		Passiva	
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	Nr. Bezeichnung
	Aktivseite		Passivseite
1.	Anlagevermögen	4.088.192,48	1. Eigenkapital
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände		1.1. Kapitalrücklage
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		1.2. Sonstige Rücklagen
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen		1.3. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse		1.4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert		2. Sonderposten
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich
1.2.	Sachanlagen	579.292,18	2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen
1.2.1.	Wald, Forsten		2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	579.291,18	2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen
1.2.4.	Infrastrukturvermögen		2.3. Sonderposten für den Bührenaussgleich
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden		2.4. Sonderposten mit Rücklageanteil
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler		2.5. Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		2.6. Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1,00	2.7. sonstige Sonderposten
1.2.9.	Pflanzen, Tiere		3. Rückstellungen
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen
1.3.	Finanzanlagen	3.508.900,30	3.2. Steuerrückstellungen
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen		3.3. Rückstellungen für latente Steuern
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		3.4. Sonstige Rückstellungen
1.3.3.	Beteiligungen		4. Verbindlichkeiten
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		4.1. Anleihen
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		4.2.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen
Betragsangaben in EUR			6.595,78

Bilanz Dr. Heinrich und Margarete Schwalb Stiftung 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva		Passiva	
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2021
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	3.508.900,30	
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen		
2.	Umlaufvermögen	125.461,41	1.797,39
2.1.	Vorräte		
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	125.461,41	4.798,39
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.019,49	1.022,22
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	124.441,92	
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen		
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens		
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen		
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens		
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern		
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	583,30	
4.1.	Disagio		

Betragsangaben in EUR

Bilanz Dr. Heinrich und Margarete Schwalb Stiftung 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva		Passiva	
Nr.	Bezeichnung	31.12.2021 Nr.	31.12.2021
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	583,30	
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
	Summe Aktiv	4.214.237,19	4.214.237,19
		Summe Passiv	

Bilanz Dr. Heinrich und Margarete Schwalb Stiftung 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva		Passiva	
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
		Entwicklung (absolut)	Entwicklung (absolut)
1.	Anlagevermögen	4.084.809,12	4.088.192,48
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände		
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen		
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert		
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		
1.2.	Sachanlagen	592.827,44	579.292,18
1.2.1.	Wald, Forsten		
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	592.826,44	579.291,18
1.2.4.	Infrastrukturvermögen		
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler		
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1,00	1,00
1.2.9.	Pflanzen, Tiere		
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		
1.3.	Finanzanlagen	3.491.981,68	3.508.900,30
Betragsgaben in EUR			
		3.383,36	3.383,36
Passivseite			
1.	Eigenkapital	4.151.147,57	4.206.619,19
1.1.	Kapitalrücklage	3.802.368,01	3.804.993,14
1.2.	Sonstige Rücklagen	346.154,43	378.234,02
1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.625,13	23.392,03
1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
2.	Sonderposten		
2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen		
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen		
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		
2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten		
2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
2.7.	sonstige Sonderposten		
3.	Rückstellungen		
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		
3.2.	Steuerrückstellungen		

Bilanz Dr. Heinrich und Margarete Schwalb Stiftung 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva		Passiva	
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
		Entwicklung (absolut)	Entwicklung (absolut)
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		
1.3.3.	Beteiligungen		
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	3.491.981,68	3.508.900,30
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen		
2.	Umlaufvermögen	72.625,21	125.461,41
2.1.	Vorräte		
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		
3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
3.4.	Sonstige Rückstellungen		
4.	Verbindlichkeiten	6.786,76	6.595,78
4.1.	Anleihen		
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		
4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.262,32	1.797,39
4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
			535,07

Bilanz Dr. Heinrich und Margarete Schwalb Stiftung 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva		Passiva							
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	Entwicklung (absolut)
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	72.625,21	125.461,41	52.836,20	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	5.524,44	4.798,39	- 726,05
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen				4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten			
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	458,23	1.019,49	561,26	5.	Rechnungsabgrenzungsposten		1.022,22	1.022,22
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen								
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht								
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen								
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	71.300,88	124.441,92	53.141,04					
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	866,10		- 866,10					
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen								
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens								
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen								
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens								
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks								
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern								
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	500,00	583,30	83,30					
4.1.	Disagio								
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	500,00	583,30	83,30					

Betragsangaben in EUR

Bilanz Dr. Heinrich und Margarete Schwalb Stiftung 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva		31.12.2020		31.12.2021		Entwicklung (absolut)		Passiva	
Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021	Entwicklung (absolut)	
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag								
	Summe Aktiv	4.157.934,33	4.214.237,19	4.157.934,33	4.214.237,19	4.157.934,33	4.214.237,19	56.302,86	Summe Passiv

Bilanz Dr. Heinrich und Margarete Schwalb Stiftung 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
	Aktivseite		
1.	Anlagevermögen	4.084.809,12	4.088.192,48
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände		
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen		
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert		
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		
1.2.	Sachanlagen	592.827,44	579.292,18
1.2.1.	Wald, Forsten		
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	592.826,44	579.291,18
	039100 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	584.232,78	573.686,...
	039990 Sonstige Gebäude und Bauten	8.593,66	5.604,82
1.2.4.	Infrastrukturvermögen		
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler		
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1,00	1,00
	082110 Betriebsausstattung	1,00	1,00
1.2.9.	Pflanzen, Tiere		
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		
1.3.	Finanzanlagen	3.491.981,68	3.508.900,30
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		
1.3.3.	Beteiligungen		
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	3.491.981,68	3.508.900,30
	131100 Börsennotierte Aktien	1.539.106,72	1.365.383,64
	131300 Investmentzertifikate	450.929,12	551.653,66
	131410 Kapitalmarktpapiere	866.155,12	517.213,81
	131411 Kapitalmarktpapiere - Laufzeit von einem bis zu fünf Jahren	103.006,42	
	131412 Kapitalmarktpapiere - Laufzeit von mehr als fünf Jahren	532.784,30	1.074.649,19
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen		
2.	Umlaufvermögen	72.625,21	125.461,41
2.1.	Vorräte		
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	72.625,21	125.461,41

Bilanz Dr. Heinrich und Margarete Schwalb Stiftung 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	458,23	1.019,49
	165100 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen		849,49
	165900 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich	458,23	170,00
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	71.300,88	124.441,92
	174310 Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde - laufendes Verrechnungskonto	71.300,88	124.441,92
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	866,10	
	175190 Sonstige Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände gegen Banken	866,10	
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen		
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens		
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen		
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens		
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern		
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	500,00	583,30
4.1.	Disagio		
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	500,00	583,30
	195100 Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten	500,00	583,30
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
	Summe Aktiv	4.157.934,33	4.214.237,19

Bilanz Dr. Heinrich und Margarete Schwalb Stiftung 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
	Passivseite		
1.	Eigenkapital	4.151.147,57	4.206.619,19
1.1.	Kapitalrücklage	3.802.368,01	3.804.993,14
	201100 Ergebnisvortrag (Kapitalrücklage zum 1.1.2009 abzüglich Ergebnisse der Jahre 2009-2012)	3.671.935,22	3.671.935,22
	201102 Ergebnis 2013	117.485,71	117.485,71
	201103 Ergebnis 2014	12.947,08	12.947,08
	201109 Ergebnis 2020		2.625,13
1.2.	Sonstige Rücklagen	346.154,43	378.234,02
	202100 Gesetzliche und freie Rücklagen	346.154,43	378.234,02
1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.625,13	23.392,03
	203110 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	2.625,13	23.392,03
1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
2.	Sonderposten		
2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen		
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen		
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		
2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten		
2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
2.7.	sonstige Sonderposten		
3.	Rückstellungen		
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		
3.2.	Steuerrückstellungen		
3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
3.4.	Sonstige Rückstellungen		
4.	Verbindlichkeiten	6.786,76	6.595,78
4.1.	Anleihen		
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		
4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.262,32	1.797,39
	355100 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen	801,31	903,49
	355900 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich	461,01	893,90
4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	5.524,44	4.798,39
	354300 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	5.524,44	998,39

Bilanz Dr. Heinrich und Margarete Schwalb Stiftung 2021

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2021
364700	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber rechtsfähigen Stiftungen		3.800,00
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten		
5.	Rechnungsabgrenzungsposten		1.022,22
399900	Sonstige passive Rechnungsabgrenzungsposten		1.022,22
	Summe Passiv	4.157.934,33	4.214.237,19

Anhang zur Bilanz

mit Erläuterungen zu erheblichen Veränderungen zwischen der Bilanz zum 31.12.2020 und der Bilanz zum 31.12.2021

Die Bilanz zum 31.12.2020 wies ein Volumen von 4.157.934,33 € aus.

Die Bilanz zum 31.12.2021 schließt in Aktiva und Passiva mit 4.214.237,19 € ab.

Die Erhöhung des Bilanzvolumens um 56.302,86 € hat ihre Ursache im positiven Abschluss der Ergebnisrechnung, der es ermöglichte, eine Zuführung zur freiwilligen Rücklage in Höhe von 32.079,59 € durchzuführen. Der Bestand an Finanzanlagen (Wertpapieren) erhöhte sich um 16.918,62 €, die liquiden Mittel erhöhten sich um 53.141,04 € auf 124.441,92 €.

Aktiva

Das Anlagevermögen (Bilanznummer 1) hat sich von 4.084.809,12 € zum 31.12.2020 um 3.383,36 € auf 4.088.192,48 € zum 31.12.2021 erhöht.

Infolge der Abschreibungen verringerte sich der Wert der Sachanlagen (Bilanznummer 1.2.3.) um 13.535,26 € auf 579.292,18 €.

Der Bestand an Finanzanlagen (Wertpapiere, Bilanznummer 1.3.7.) erhöhte sich um 16.918,62 € auf 3.508.900,30 €.

Bei den börsennotierten Aktien (Bilanzkonto 131100) standen den Abgängen von 25.000,00 € Zugänge in Höhe von 92.724,56 € gegenüber. Diese setzen sich wie folgt zusammen:

	Zugänge	Abgänge
Kauf 645 Aktien BASF SE	40.090,54 €	
Kauf 705 Aktien Dt. Post AG	39.966,18 €	
Rückzahlung Aktienanleihe auf Daimler AG		80.400,00 €
Rückzahlung Aktienanleihe auf BASF SE		70.000,00 €
Rückzahlung Aktienanleihe auf Allianz SE		50.250,00 €
Rückzahlung Aktienanleihe auf Dt. Post AG		50.250,00 €
Verkauf 121 Aktien Osram Licht AG		2.879,80 €
Summe:	80.056,72 €	253.779,80 €

Bei den Investmentzertifikaten (Bilanzkonto 131300) wurden zu den bereits existierenden Beständen Unilmmo Deutschland und Unilmmo Europa weitere Inhaberanteile erworben. 552 Anteile zu 50.382,17 € für Unilmmo Deutschland und 982 Anteile zu 50.342,37 € für Unilmmo Europa.

Bei den Kapitalmarktpapieren (Bilanzkonto 131410, 131411 und 131412) waren Abgänge in Höhe von 502.197,73 € und Zugänge in Höhe von 592.114,89 € zu verzeichnen.

	Zugänge	Abgänge
Kauf Aktienanleihe auf Bayer AG	40.200,00 €	
Kauf Aktienanleihe auf Siemens AG	30.150,00 €	
Kauf Aktienanleihe auf Bayer AG	125.625,00 €	
Kauf Aktienanleihe auf BASF SE	30.150,00 €	
Kauf Aktienanleihe auf Daimler AG	80.400,00 €	
Kauf Aktienanleihe auf Allianz AG	30.150,00 €	
Kauf Aktienanleihe auf BASF SE	30.150,00 €	
Kauf Anteile VR Premiumfonds Securitas/Stiftungen	225.289,89 €	
Verkauf Marktzinsanleihe BNP		99.410,00 €
Verkauf Stufenzinsanleihe Erste Group Bank		98.781,31 €
Verkauf Festzinsanleihe Deutsche Bank AG		150.750,00 €
Verkauf Fremdwährungsanleihe AUD		103.006,42 €
Verkauf Aktienanleihe auf Daimler AG		50.250,00 €
Summe:	592.114,89 €	502.197,73 €

Das Umlaufvermögen (Bilanznummer 2) hat sich von 72.625,21 € um 52.836,20 € auf 125.461,41 € erhöht.

Es handelt sich hierbei im Wesentlichen um die Erhöhung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde (Verrechnungskonto) in Höhe von 71.300,88 € auf 124.441,92 € (Bilanzkonto 174310).

Des Weiteren bestand bei Bilanznummer 2.2.2. zum 31.12.2021 ein offener Posten aus der Rückforderung von zu viel gezahlter Weihnachtsbeihilfe in Höhe von 170,00 €.

Eine Zinszahlung zum 31.12.2021 über 849,49 € wurde erst im Januar 2022 kassenwirksam.

Als Anzahlung auf die Unterbringung der Teilnehmer des Kinderferienprogrammes 2021 wurden schon 2019 500,00 € vorab bezahlt. Da weder das Kinderferienprogramm im Jahr 2020 noch im Jahr 2021 stattfand, wurde dieser Betrag nach 2022 übertragen. Für diesen Betrag ist bei **Bilanznummer 4.2. (Konto 195100)** ein **Rechnungsabgrenzungsposten** gebildet. Außerdem mussten die Kosten für die LEI-Registrierung 2022 (Legal Entity Identifier) schon im Jahr 2021 ausgezahlt werden.

Passiva

Das Eigenkapital (Bilanznummer 1.1.) betrug zum 31.12.2020 4.151.147,57 € und zum 31.12.2021 4.206.619,19 € (= Zugang von 55.471,62 €).

Es erhöhte sich die **Freie Rücklage** um eine Zuführung in Höhe von **32.079,59 €** von **346.154,43 €** auf **378.234,02 €**.

Die **Verbindlichkeiten** betragen zum Jahresende 6.595,78 € nach 6.786,76 € zum 31.12.2020. Dabei handelt es sich um

- Depotgebühren für das IV. Quartal 2021 in Höhe von 903,49 €,
- die Abrechnung der Lohnverteilung der Ortsgemeinde Hettenleidelheim in Höhe von 346,88 €,
- die Zuschüsse an die Katholische Öffentliche Gemeindebücherei in Höhe von 3.800,00 €,
- Auslagenersätze im Rahmen der Seniorenarbeit in Höhe von 893,90 €,
- die Abrechnung des Verwaltungskostenbeitrag, der für das Jahr 2021 an die Verbandsgemeinde Leiningerland in Höhe von 651,51 €.

Die vorgenannten Verbindlichkeiten sind dem laufenden Jahr 2021 zuzuordnen, aber erst im Folgejahr ausgezahlt worden.

Anhang zum Jahresabschluss 2021

Inhaltsverzeichnis

- Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden (§ 48 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO)
- Aufstellung der Mitglieder des Stiftungsvorstandes und -rates (Stichtag 31.12.2021)

Anhang zum Jahresabschluss

In den Anhang nach § 48 GemHVO sind umfangreiche Angaben aufzunehmen und zu erläutern. Soweit die einzelnen Punkte für die Ortsgemeinde Hettenleidelheim zutreffen, erfolgen die nachstehenden Angaben und Erläuterungen.

Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden (§ 48 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO)

Die **Bewertung der Vermögensgegenstände** erfolgte nach den Vorschriften der §§ 5 und 6 ff. des Einführungsgesetzes zur Kommunalen Doppik, den entsprechenden Vorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung sowie der Gemeindeeröffnungsbilanzbewertungsverordnung.

Danach wurden die Vermögensgegenstände grundsätzlich nach den Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um die Abschreibungen, als Restbuchwert angesetzt.

Soweit die Anschaffungs- und Herstellungskosten nicht oder nicht mit einem wirtschaftlich vertretbaren Zeitaufwand ermittelt werden konnten, erfolgte die Wertermittlung nach dem Sachwertverfahren, Erfahrungs- und Vergleichswerten, vermindert um die Abschreibungen.

Nach Erstellung der Eröffnungsbilanz erfolgte die Bewertung ausschließlich nach den Anschaffungs- und Herstellungskosten.

Entsprechend Artikel 8, § 6 Abs. 3 KomDoppikLG wurde bei abnutzbaren Vermögensgegenständen des Anlagevermögens die voraussichtliche Restnutzungsdauer der Vermögensgegenstände neu festgelegt, sofern in der Gemeindeeröffnungsbilanzbewertungsverordnung keine abweichende Regelung enthalten ist.

Als Abschreibungsmethode findet entsprechend den gesetzlichen Vorschriften ausschließlich die lineare Abschreibung Anwendung.

Es wurden keine Fremdkapitalzinsen in die Herstellungskosten einbezogen.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden mit ihrem Nennwert oder mit dem am Bilanzstichtag niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt.

Verbindlichkeiten wurden mit den Rückzahlungsbeträgen bilanziert.

Mitglieder des Stiftungsvorstandes (Stand: 31.12.2021)

Blaga, Steffen	Ortsbürgermeister und Vorstandsvorsitzender
Hoffmann, Raimund	Ortsbeigeordneter
Altheimer, Maria	Ortsbeigeordnete
Hofmann, Jürgen	Ortsbeigeordneter
Kaiser, Daniel	nicht stimmberechtigtes Mitglied
Kreimeier, Regina	Vorstandsmitglied
Knauber, Ursula	nicht stimmberechtigtes Mitglied
Schwab, Norbert	nicht stimmberechtigtes Mitglied
Schwalb, Johannes-Peter	Vorstandsmitglied
Wellstein, Dominik	Vorstandsmitglied

Mitglieder des Stiftungsrates (Stand: 31.12.2021)

Blaga, Steffen	Ortsbürgermeister
Hoffmann, Raimund	Ortsbeigeordneter
Altheimer, Maria	Ortsbeigeordnete
Hofmann, Jürgen	Ortsbeigeordneter
Andel, Thomas	Ratsmitglied
Eisenbarth-Steinbrecher, Ellen	Ratsmitglied
Gremmelmaier, Bodo	Ratsmitglied
Kaiser, Daniel	Ratsmitglied
Kaiser, Marion	Ratsmitglied
Kaiser, Ursula	Ratsmitglied
Kany, Manfred	Ratsmitglied
Knauber, Ursula	Ratsmitglied
Lucarelli, Chiara	Ratsmitglied
Dr. Mittrücker, Norbert	Ratsmitglied
Neu, Andreas	Ratsmitglied
Rankel, Janina	Ratsmitglied
Rankel, Manfred	Ratsmitglied
Schneider, Michael	Ratsmitglied
Schreiber, Roger	Ratsmitglied
Schwab, Norbert	Ratsmitglied
Schwalb, Johannes Peter	Ratsmitglied
Steinbrecher, Thomas	Ratsmitglied
Unterländer, Norbert	Ratsmitglied
Wellstein, Dominik	Ratsmitglied

Der Stiftungsrat ist identisch mit dem Gemeinderat der Ortsgemeinde Hettenleidelheim.

Rechenschaftsbericht 2021

Inhaltsverzeichnis

- Verlauf der Haushaltswirtschaft (§ 49 Abs. 1 GemHVO)
- Analyse der Haushaltswirtschaft (§ 49 Abs. 2 GemHVO)

Rechenschaftsbericht 2021

Verlauf der Haushaltswirtschaft (§ 49 Abs. 1 GemHVO)

Die Planansätze im Ergebnishaushalt wiesen einen Überschuss in Höhe von 4.870 € aus.

Die Erträge betragen 108.287,46 € und lagen somit um 10.787,46 € über den Planansätzen von 97.500 €. Corona-bedingt fielen einige Ertragspositionen aus, andererseits konnte beim Verkauf von diversen Wertpapieren ein Gewinn von 5.257,19 € erzielt werden. An Zinsen und Dividenden aus Wertpapieren konnten 12.725,27 € mehr erzielt werden, als ursprünglich veranschlagt. In dem Ergebnis sind die planmäßigen Abschreibungen in Höhe von 13.535,26 € enthalten.

Die Aufwendungen betragen 84.895,43 € und lagen somit um 7.734,57 € unter den Ansätzen von 92.630 €. Ursächlich für die Unterschreitung der Planansätze war, dass Corona-bedingt bei den Leistungen Kinderferienprogramm, Seniorenbetreuung, Jugendaustausch mit Blanz weniger Aufwendungen anfielen. Die Aufwendungen für die Weihnachtsbeihilfe blieb unter dem Ansatz (- 7.946,00 €). Eine Zuschreibung zur Freien Rücklage erfolgte in Höhe von 32.079,59 €. Da einige Wertpapiere bei ihrem Kauf einen Kurswert über pari hatten, musste bei Abgang (turnusmäßige oder außerordentliche Fälligkeit) ein buchhalterischer Kursverlust gebucht werden. Dieser beläuft sich auf 9.321,48 €.

Im Finanzhaushalt ergab sich ein Überschuss in Höhe von 53.141,04 €. Dadurch erhöht sich der Finanzmittelbestand (= Höhe der liquiden Mittel) von 71.300,88 € auf 124.441,92 € zum 31.12.2021 (siehe Konto 174310).

Bezüglich der Einzelheiten wird auf die Anhänge zur Ergebnisrechnung und zur Finanzrechnung verwiesen.

Analyse der Haushaltswirtschaft (§ 49 Abs. 2 GemHVO)

Bei einer Bilanzsumme von 4.214.237,19 € und einem Eigenkapital von 4.206.619,19 € beträgt die Eigenkapitalquote 99,82 % (Vorjahr: 99,84 %, Vorvorjahr: 99,77 %).

Das investierte Kapital hatte im Jahr 2021 einen ordentlichen Ertrag von 3,010 % erzielt (Erträge 2021: 102.925,27 € / 3.419.729,64 € [Kurswert des Depots zum 1.1.2021] * 100 = 3,010 % [2020: 2,901 %, 2019: 3,128 %, 2018: 2,819 %]).

In der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 verfügte die Stiftung über ein Eigenkapital von 4.051.852,87 €. Durch eine Berichtigung, den Zuführungen zur Freien Rücklage, der Auflösung der Sonderrücklage „Sportförderung“ sowie durch die Ergebnisse der Jahre 2009 bis 2021 stieg das Eigenkapital auf 4.206.619,19 €.

Hettenleidelheim, den 04.07.2022


(Blaga)

Ortsbürgermeister

Übersichten

2021

Inhaltsverzeichnis

- Anlagenübersicht (§ 50 GemHVO)
 - Anlagennachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter
- Forderungsübersicht (§ 51 GemHVO)
- Verbindlichkeitenübersicht (§ 52 GemHVO)
- Vermögensaufstellung zum 31.12.2021
- Berechnung der Zuführung zur freien Rücklage gemäß § 62 AO

927 Ortsgemeinde Dr. Heinrich und Margarete Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2021
Schwalb Stiftung
Summen je Konto-Nr.

Pos.	Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten										Abschreibungen, Wertberichtigungen				Restbuchwerte				Kennzahlen			Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Auflasten, sonstige
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17					
	Stand zum 31.12.2020	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2020	Zuschreib. in 2021	Abschreib. in 2021	Umbuch./ Umglied. in 2021	Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2021	Restbuchwert zum 31.12.2021	Restbuchwert zum 31.12.2020	Durchschnittl. Abschreib.-satz	Durchschnittl. Restbuchwert								
1.	Anlagevermögen	4.402.392,62	772.896,15	755.977,53	0,00	4.419.311,24	0,00	13.535,26	0,00	0,00	331.118,76	4.088.192,48	4.084.809,12	0,31	92,51	0,00							
1.2.	Sachanlagen	899.730,94	0,00	0,00	0,00	899.730,94	0,00	13.535,26	0,00	0,00	320.438,76	579.292,18	592.827,44	1,50	64,39	0,00							
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	891.331,44	0,00	0,00	0,00	891.331,44	0,00	13.535,26	0,00	0,00	312.040,26	579.291,18	592.826,44	1,52	64,99	0,00							
	Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	797.838,98	0,00	0,00	0,00	797.838,98	0,00	10.546,42	0,00	0,00	224.152,62	573.686,36	584.232,78	1,32	71,91	0,00							
	Sonstige Gebäude und Bauten	93.492,46	0,00	0,00	0,00	93.492,46	0,00	2.888,84	0,00	0,00	87.887,64	5.604,82	8.593,66	3,20	5,99	0,00							
Summe 1.2.3.		891.331,44	0,00	0,00	0,00	891.331,44	0,00	13.535,26	0,00	0,00	312.040,26	579.291,18	592.826,44	1,52	64,99	0,00							
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.399,50	0,00	0,00	0,00	8.399,50	0,00	0,00	0,00	0,00	8.398,50	1,00	1,00	0,00	0,01	0,00							
Summe 1.2.8.		8.399,50	0,00	0,00	0,00	8.399,50	0,00	0,00	0,00	0,00	8.398,50	1,00	1,00	0,00	0,01	0,00							
Summe 1.2.		899.730,94	0,00	0,00	0,00	899.730,94	0,00	13.535,26	0,00	0,00	320.438,76	579.292,18	592.827,44	1,50	64,39	0,00							
1.3.	Finanzanlagen	3.502.661,68	772.896,15	755.977,53	0,00	3.519.580,30	0,00	0,00	0,00	0,00	10.680,00	3.508.900,30	3.491.981,68	0,00	99,70	0,00							
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	1.549.766,72	80.056,72	253.779,80	0,00	1.376.063,64	0,00	0,00	0,00	0,00	10.680,00	1.365.383,64	1.539.106,72	0,00	99,22	0,00							
	Börsennotierte Aktien	450.929,12	100.724,54	0,00	0,00	551.653,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	551.653,66	450.929,12	0,00	100,00	0,00							
	Investmentzertifikate	866.155,12	0,00	348.941,31	0,00	517.213,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	517.213,81	866.155,12	0,00	100,00	0,00							
	Kapitalmarktpapiere	103.006,42	0,00	103.006,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103.006,42	0,00	0,00	0,00							
	Kapitalmarktpapiere - Laufzeit von einem bis zu fünf Jahren	532.784,30	592.114,89	50.250,00	0,00	1.074.649,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.074.649,19	532.784,30	0,00	100,00	0,00							
	Kapitalmarktpapiere - Laufzeit von mehr als fünf Jahren	3.502.661,68	772.896,15	755.977,53	0,00	3.519.580,30	0,00	0,00	0,00	0,00	10.680,00	3.508.900,30	3.491.981,68	0,00	99,70	0,00							
Summe 1.3.7.		3.502.661,68	772.896,15	755.977,53	0,00	3.519.580,30	0,00	0,00	0,00	0,00	10.680,00	3.508.900,30	3.491.981,68	0,00	99,70	0,00							
Summe 1.3.		4.402.392,62	772.896,15	755.977,53	0,00	4.419.311,24	0,00	13.535,26	0,00	0,00	331.118,76	4.088.192,48	4.084.809,12	0,31	92,51	0,00							
Summe Anlagevermögen																							

Verbindlichkeitenübersicht 2021

Muster 21 (zu § 52 GemHVO)

lfd. Nr.	Konto	Bezeichnung	Verb. bis zu einem Jahr	Verb. von über einem bis zu fünf Jahren	Verb. von mehr als fünf Jahren	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2020
1		Verbindlichkeiten	6.595,78	0,00	0,00	6.595,78	6.786,76
1.1		Anleihen					
1.2		Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen					
1.2.1		Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen					
1.2.2		Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung					
1.3		Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					
1.4		Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen					
1.5		Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.797,39	0,00	0,00	1.797,39	1.262,32
	355100	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen	903,49	0,00	0,00	903,49	801,31
	355900	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich	893,90	0,00	0,00	893,90	461,01
1.6		Verbindlichkeiten aus Transferleistungen					
1.7		Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen					
1.8		Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht					
1.9		Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen					
1.10		Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	4.798,39	0,00	0,00	4.798,39	5.524,44
	354300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	998,39	0,00	0,00	998,39	5.524,44
	364700	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber rechtsfähigen Stiftungen	3.800,00	0,00	0,00	3.800,00	0,00
1.11		Sonstige Verbindlichkeiten					

Forderungsübersicht 2021

Muster 20 (zu § 51 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2020
1	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	125.461,41	72.625,21
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.019,49	458,23
	165100 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen	849,49	
	165900 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich	170,00	458,23
1.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		
1.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
1.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	124.441,92	71.300,88
	174310 Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde - laufendes Verrechnungskonto	124.441,92	71.300,88
1.7	sonstige Vermögensgegenstände		866,10
	175190 Sonstige Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände gegen Banken		866,10

Dr. Heinrich & Margarete Schwalb Stiftung Hettenleidelheim

Vermögensaufstellung zum 31.12.2021

WKN	Währung/ Stück	Bestand	Wertpapierbezeichnung	Kurs in Euro	Kurswert in Euro
Aktienwerte					
555750	Stück	25.322	Deutsche Telekom AG	16,14	408.697,08
723610	Stück	785	Siemens AG	150,94	118.487,90
BASF11	Stück	3.640	BASF SE	61,33	223.241,20
BAY001	Stück	1.090	Bayer AG	46,60	50.794,00
CBK100	Stück	390	Commerzbank AG	6,689	2.608,71
ENAG99	Stück	5.300	E.ON SE	12,12	64.236,00
519000	Stück	800	BMW	88,12	70.496,00
555200	Stück	2.260	Deutsche Post AG	55,97	126.492,20
766403	Stück	400	Volkswagen AG	176,50	70.600,00
840400	Stück	575	Allianz SE	207,05	119.053,75
840400	Stück	525	Total S.A.	44,66	23.446,50
840400	Stück	725	Sanofi S.A.	88,72	64.322,00
840400	Stück	860	Royal Dutch Shell	19,196	16.508,56
840400	Stück	1.585	GlaxoSmithKline	19,42	30.780,70
840400	Stück	345	Exxon Mobil	53,82	18.567,90
ENER6Y	Stück	392	Siemens Energy AG	22,37	8.769,04
Gesamtkurswert Aktienwerte					1.417.101,54

WKN	Währung/ Stück	Bestand	Wertpapierbezeichnung	Kurs in Euro	Kurswert in Euro
-----	---------------------	---------	-----------------------	-----------------	---------------------

Immobilienfonds

980550	Anteile	1.632	Unilmmo: Deutschland	93,78 €	153.048,96
980551	Anteile	2.827	Unilmmo: Europa	53,94 €	152.488,38
980701	Anteile	6.201,605	Hausinvest	43,20 €	267.909,34

Gesamtkurswert Immobilienfonds **573.446,68**

Rentenwerte

A0E6FU	EUR	130.000	Floater Südzucker AG	88,05%	114.465,00
A1TNDG	EUR	100.000	3,125 % Aareal Bank Nachrang-Floater Anleihe	93,00%	93.000,00
A14J6V	EUR	100.000	2 % DVB Bank Anleihe	100,00%	100.000,00
DB7XJJ	EUR	100.000	Deutsche Bank AG 2,75 % Festzinsanleihe	105,15%	105.150,00
DDA0KB	USD	120.000	DZ Bank AG Fremdwährungsanleihe	100,488% 1,1326 €	106.467,95
PA6VRH	EUR	100.000	1 % BNP Paribas Marktzinsanleihe	100,23%	100.230,00

Gesamtkurswert Rentenwerte **619.312,95**

WKN	Währung/ Stück	Bestand	Wertpapierbezeichnung	Kurs in Euro	Kurswert in Euro
Zertifikate					
DGE172	Stück	50	DZ Bank AG 3 % Rendite Express auf BASF	780,88 €	39.044,00
DGE2F8	Stück	30	DZ Bank AG Rendite Express Basiswert BASF	738,43 €	22.152,90
DGE25P	Stück	30	DZ Bank AG Memory Express Basiswert Allianz	972,27 €	29.168,10
DGE25Y	Stuck	30	DZ Bank AG Memory Express Basiswert Siemens	1.037,11 €	31.113,30
DGE290	Stuck	50	DZ Bank AG Memory Express Basiswert Royal Dutch Shell	760,42 €	38.021,00
DGE3FJ	Stuck	30	DZ Bank AG Memory Express Step Down Basiswert BASF	911,59 €	27.347,70
DGE3FK	Stuck	40	DZ Bank AG Memory Express Step Down Basiswert Bayer	976,88 €	39.075,20
DEG3FP	Stuck	30	DZ Bank AG Memory Express Step Down Basiswert Siemens	1.018,73 €	30.561,90
DGE3VX	Stuck	125	DZ Bank AG Memory Express Step Down Basiswert Bayer	883,94 €	110.492,50
DGE34X	Stuck	30	DZ Bank AG Memory Express Step Down Basiswert Allianz	938,49 €	28.154,70
DGE34Z	Stuck	30	DZ Bank AG Memory Express Step Down Basiswert BASF	889,78 €	26.693,40
DGE35C	Stuck	80	DZ Bank AG Memory Express Step Down Basiswert Daimler	992,02 €	79.361,60
Gesamtkurswert Zertifikate					501.186,30
Mischfonds					
A0RKYX	Stück	5.430	VR Premium-Fonds Securitas/Stiftungen Inhaberanteile	93,56 €	508.030,80

Werte gesamt, Stand 31.12.2021

Gesamtkurswert Aktienwerte	1.417.101,54 €
Gesamtkurswert Immobilienfonds	573.446,68 €
Gesamtkurswert Rentenwerte	619.312,95 €
Gesamtkurswert Zertifikate	501.186,30 €
Gesamtkurs Mischfonds	508.030,80 €
Immobilienwert Festhalle (<u>Restwert nach der doppischen Bilanz</u>)	573.686,36 €
Immobilienwert Container (<u>Restwert nach der doppischen Bilanz</u>)	5.604,82 €
Erinnerungswert Defibrillatoren	1,00 €
Guthaben auf Festgeldkonto	4.588,91 €
Sichtguthaben auf Girokonto	<u>120.023,01 €</u>
	<u>4.322.982,37 €</u>

Werte gesamt, Stand 31.12.2020

Gesamtkurswert Aktienwerte	1.204.442,19 €
Gesamtkurswert Immobilienfonds	465.768,50 €
Gesamtkurswert Rentenwerte	1.106.160,95 €
Gesamtkurswert Zertifikate	367.328,00 €
Gesamtkurs Mischfonds	276.030,00 €
Immobilienwert Festhalle (<u>Restwert nach der doppischen Bilanz</u>)	584.232,78 €
Immobilienwert Container (<u>Restwert nach der doppischen Bilanz</u>)	8.593,66 €
Erinnerungswert Defibrillatoren	1,00 €
Guthaben auf Festgeldkonto	4.588,91 €
Sichtguthaben auf Girokonto	<u>88.105,28 €</u>
	<u>4.105.251,27</u>

**Stiftung der Eheleute Dr. Heinrich und Margarete Schwalb;
Berechnung der freien Rücklage gem. § 62 AO für das Haushaltsjahr 2021**

Gem. § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO können höchstens ein Drittel des Überschusses aus der Vermögensverwaltung der freien Rücklage zugeführt werden. Die Höhe der freien Rücklage ist unbegrenzt, wobei eine unterbliebene Zuführung in den folgenden zwei Jahren nachgeholt werden kann.

Berechnung für das Haushaltsjahr 2021:

Einzahlungen 2021

Laufende Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	6.842,64 €
Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	<u>102.941,88 €</u>
Summe	109.784,52 €

nachrichtlich: Auszahlungen 2021

Laufende Auszahlungen	30.403,38 €
AfA	13.535,26 €
Durchlaufende Gelder	0,00 €
Summe	<u>43.938,64 €</u>

Berechnung der freien Rücklage:

Einzahlungen	109.784,52 €
abzügl. Verwaltungskosten	
- Verwaltungskostenbeitrag	10.024,44 €
- Bankgebühren IV. Quartal 2020 und I.-III. Quartal 2021	3.521,30 €
- Aufwand Finanzauszahlungen	0,00 €
	<u>13.545,74 €</u>
Einzahlungen ./. Verwaltungskosten	96.238,78 €
davon ein Drittel	32.079,59 €

Grünstadt, 01.06.2022
Verbandsgemeindeverwaltung
gez. Walczok

(Walczok)

Nachholungen aus Vorjahren	0,00 €
Zuführung des Jahres 2021	<u>32.079,59 €</u>
	<u>32.079,59 €</u>

→ Der Höchstbetrag der Zuführung wurde 2020 ausgeschöpft. Somit sind im Jahr 2021 keine Beträge mehr nachzuholen.