

Jahresabschluss

zum 31.12.2023

der

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

Inhaltsverzeichnis

Ergebnisrechnung einschl. Anhang	5	-	14
Finanzrechnung einschl. Anhang	15	-	24
Bilanz zum 31.12.2023	25	-	40
Anhang zum Jahresabschluss	41	-	44
Rechenschaftsbericht	45	-	48
Übersichten	49	-	60

Ergebnisrechnung

2023

Inhaltsverzeichnis

- Ergebnisrechnung 2023
- Ergebnisrechnung 2023 nach Ertrags- und Aufwandskonten
- Anhang zur Ergebnisrechnung mit Erläuterungen zu erheblichen Unterschieden zwischen Haushaltsplanung und Rechnungsergebnis nach § 44 Abs. 3 GemHVO

Ergebnisrechnung 2023

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		200,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung					
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.810,00	7.100,00	6.844,00	- 256,00	4.034,00
E7	Sonstige laufende Erträge	15.073,35		94.686,99	94.686,99	79.613,64
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	17.883,35	7.300,00	101.730,99	94.430,99	83.847,64
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen					
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.974,49	44.860,00	42.398,75	- 2.461,25	22.424,26
E11	Abschreibungen	13.535,22	12.600,00	12.546,52	- 53,48	- 988,70
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.102,00	7.500,00	6.693,00	- 807,00	591,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	13.380,00	20.500,00	11.764,00	- 8.736,00	- 1.616,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	48.131,21	6.200,00	51.733,35	45.533,35	3.602,14
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	101.122,92	91.660,00	125.135,62	33.475,62	24.012,70
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 83.239,57	- 84.360,00	- 23.404,63	60.955,37	59.834,94
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	122.008,76	90.000,00	138.504,69	48.504,69	16.495,93
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	122.008,76	90.000,00	138.504,69	48.504,69	16.495,93
E20	Ordentliches Ergebnis	38.769,19	5.640,00	115.100,06	109.460,06	76.330,87
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>38.769,19</u>	<u>5.640,00</u>	<u>115.100,06</u>	<u>109.460,06</u>	<u>76.330,87</u>

Ergebnisrechnung 2023

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		200,00
414900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen		200,00	200,00		200,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung					
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.810,00	7.100,00	6.844,00	- 256,00	4.034,00
442901	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen (Ersätze)	2.810,00	7.100,00	6.844,00	- 256,00	4.034,00
E7	Sonstige laufende Erträge	15.073,35		94.686,99	94.686,99	79.613,64
461200	Erträge aus der Veräußerung von Finanzanlagen	7.893,99		93.686,99	93.686,99	85.793,00
462900	Sonstige (Spenden, Ersatzleistungen, u.a.)	1.022,22		1.000,00	1.000,00	- 22,22
466240	Erträge aus Zuschreibungen - von Wertpapieren	6.157,14				- 6.157,14
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	17.883,35	7.300,00	101.730,99	94.430,99	83.847,64
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen					
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.974,49	44.860,00	42.398,75	- 2.461,25	22.424,26
522130	Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	285,60		218,72	218,72	- 66,88
524300	Aufwand für Schülerbetreuung (Kinderferienprogramm)	6.785,04	16.000,00	16.604,91	604,91	9.819,87
524310	Jugendaustausch mit Blanz (Ortsgemeinde)	924,76	3.000,00	3.121,61	121,61	2.196,85
524320	Jugendaustausch mit Blanz (Grundschule)		2.500,00		- 2.500,00	
524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	4.618,43	15.900,00	14.117,50	- 1.782,50	9.499,07
524910	Aufwendungen für kulturelle Veranstaltungen	450,00	600,00		- 600,00	- 450,00
525430	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	6.910,66	6.860,00	8.336,01	1.476,01	1.425,35
E11	Abschreibungen	13.535,22	12.600,00	12.546,52	- 53,48	- 988,70
534900	Abschreibungen auf sonstige Gebäude	13.535,22	12.600,00	12.546,52	- 53,48	- 988,70
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.102,00	7.500,00	6.693,00	- 807,00	591,00
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	2.302,00	3.700,00	2.893,00	- 807,00	591,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	13.380,00	20.500,00	11.764,00	- 8.736,00	- 1.616,00
557900	Weihnachtsbeihilfe	12.035,00	18.000,00	10.384,00	- 7.616,00	- 1.651,00
557920	Beihilfen für Personen mit Beeinträchtigung	1.345,00	2.500,00	1.380,00	- 1.120,00	35,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	48.131,21	6.200,00	51.733,35	45.533,35	3.602,14
563700	Bankgebühren	3.341,13	3.400,00	3.598,53	198,53	257,40
563900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	653,91	1.350,00	763,00	- 587,00	109,09
564110	Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein	486,99	450,00	223,19	- 226,81	- 263,80
565130	Verluste aus dem Abgang von Finanzanlagen	1.835,00		1.600,00	1.600,00	- 235,00
565600	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	41.396,18		44.223,25	44.223,25	2.827,07
566900	sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen	64,10	300,00	665,88	365,88	601,78
567400	ausländische Quellensteuer	353,90		659,50	659,50	305,60
569210	Verfüungsmittel Seniorenrat		700,00		- 700,00	
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	101.122,92	91.660,00	125.135,62	33.475,62	24.012,70

Ergebnisrechnung 2023

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
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 83.239,57	- 84.360,00	- 23.404,63	60.955,37	59.834,94
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	122.008,76	90.000,00	138.504,69	48.504,69	16.495,93
471510	Zinserträge von Banken			2.217,42	2.217,42	2.217,42
478110	Erträge aus Dividenden aus Aktien und Aktienanleihen	86.935,44	70.000,00	99.411,02	29.411,02	12.475,58
478130	Erträge aus Investmentzertifikaten	35.073,32	20.000,00	36.876,25	16.876,25	1.802,93
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen					
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	122.008,76	90.000,00	138.504,69	48.504,69	16.495,93
E20	Ordentliches Ergebnis	38.769,19	5.640,00	115.100,06	109.460,06	76.330,87
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>38.769,19</u>	<u>5.640,00</u>	<u>115.100,06</u>	<u>109.460,06</u>	<u>76.330,87</u>

Gesamtsummen Ergebnisrechnung

2023

Schwalb'sche Stiftung Hettenleidelheim

Ergebnisrechnung		Haushalts- ansätze	Rechnungs- ergebnisse	(+) mehr/ (-) weniger
		€	€	€
Nr. 8	Summe laufende Erträge	7.300,00	101.730,99	94.430,99
Nr. 15	Summe laufende Aufwendungen	91.660,00	125.135,62	33.475,62
Nr. 16	Saldo (laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit)	-84.360,00	-23.404,63	60.955,37
Nr. 17	Zins- und Finanzerträge	90.000,00	138.504,69	48.504,69
Nr. 18	Zins- und Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
Nr. 19	Saldo (Finanzergebnis)	90.000,00	138.504,69	48.504,69
	Summen Erträge	97.300,00	240.235,68	142.935,68
	Summen Aufwendungen	91.660,00	125.135,62	33.475,62
Nr. 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/-fehlbetrag)	5.640,00	115.100,06	109.460,06

Anhang zur Ergebnisrechnung

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

Der **Haushaltsplan 2023** sah **Erträge** von **97.300 €** und **Aufwendungen** von **91.660 €** vor. Er wies somit einen **Jahresüberschuss** in Höhe von **5.640 €** aus.

Die **Erträge** entwickelten sich wesentlich besser als geplant. So standen den geplanten Erträgen von 97.300 € tatsächliche Erträge in Höhe von **240.235,68 € (+ 142.935,68 €)** gegenüber.

Die **Aufwendungen** lagen ebenso über der Planung. Den geplanten Aufwendungen von 91.660 € standen tatsächliche Aufwendungen von **125.135,62 € (+ 33.475,62 €)** gegenüber.

In der Ergebnisrechnung wurde eine Zuführung zur freiwilligen Rücklage in Höhe von 44.223,25 € vorgenommen. Nach Abzug dieser Zuführung verbleibt im Jahr 2023 noch ein **Jahresüberschuss von 115.100,06 €**.

Im Jahr 2023 haben sich folgende **wesentliche** Unterschiede zwischen Planung und Rechnungsergebnissen ergeben (Abweichungen von mehr als 1.000 €):

Höhere Erträge:

461200	Erträge aus der Veräußerung von Finanzanlagen <i>(Der Verkauf von 10.000 Aktien der Deutschen Telekom AG im September zu einem Stückpreis von 19,982 € erbrachte einen Gewinn in Höhe von 93.686,99 €.)</i>	93.686,99 €
462900	Spenden <i>(Spenden werden grundsätzlich nicht veranschlagt, da sie schwer bis gar nicht kalkuliert werden können. Es wurde eine Spende für das Kinderferienprogramm vereinnahmt.)</i>	1.000,00 €
471510	Zinserträge von Banken <i>(Für diese Position bestand kein Haushaltsansatz. Ab April 2023 flossen wieder Zinserträge auf den Fest- und Tagesgeldkonten.)</i>	2.217,42 €
478110	Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	46.287,27 €
und	<i>(An Erträgen waren 90.000 € veranschlagt. Vereinnahmt wurden</i>	
478130	<i>136.287,27 €. Die Erträge haben sich in den letzten Jahren wie folgt entwickelt:</i>	
	2022: 122.088,76 €,	
	2021: 102.925,27 €,	
	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:

Keine

Höhere Aufwendungen:

525430	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände <i>(An die Verbandsgemeinde musste ein höherer Verwaltungskostenbeitrag geleistet werden, da die Erträge über Plan waren und die Stiftung 5 % der Erträge abführen muss (IST 7.327,43 €, Ansatz 4.860 €). Kostenersätze für die Inanspruchnahme der Gemeindearbeiter wurden in Höhe von 1.008,58 € geleistet (Ansatz 2.000 €).</i>	1.476,01 €
565130	Verluste aus dem Abgang von Finanzanlagen <i>(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 1.600,00 €.)</i>	1.600,00 €
	<ul style="list-style-type: none"> • Aktienanleihe Memory Express, Basiswert Siemens 250,00 €, • Aktienanleihe Memory Express, Basiswert Mercedes Benz Group 250,00 €, • Aktienanleihe Memory Express, Basiswert Daimler 400,00 €, • Aktienanleihe Memory Express, Basiswert Allianz 150,00 €, • Aktienanleihe Memory Express, Basiswert Allianz 250,00 €, • Aktienanleihe Memory Express, Basiswert Deutsche Post 150,00 €, • Aktienanleihe Memory Express, Basiswert Siemens 150,00 €.) 	
565600	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten <i>(Die Schwalb'sche Stiftung ist eine rechtsfähige kommunale Stiftung des öffentlichen Recht, für die die Bestimmungen der §§ 80 ff. BGB gelten. Trotzdem ist es nicht schädlich, dass ein Drittel des Überschusses aus der Vermögensverwaltung der freien Rücklage zugeführt wird (gem. § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO). Im Jahr 2023 wurde eine Zuführung zur freien Rücklage in Höhe von 44.223,25 € vorgenommen. Ein Haushaltsansatz bestand nicht.)</i>	44.223,25 €

Geringere Aufwendungen:

524320	Jugendaustausch der Grundschule mit Blanzly <i>(Der Ansatz in Höhe von 2.500 € wurde nicht in Anspruch genommen.)</i>	2.500,00 €
524900	Aufwendungen für Sachleistungen <i>(Für Seniorenveranstaltungen wurden nur 5.566,77 € aufgewendet [Ansatz 8.500 €] und für Partnerschaftsangelegenheiten 8.550,73 € [Ansatz 7.400 €].)</i>	1.782,50 €

557900	Weihnachtsbeihilfe <i>(Mit 10.384,00 € [Vorjahr: 12.035,00 €, Vorvorjahr: 10.054,00 €] wurde der Ansatz um 7.616,00 € unterschritten.)</i>	7.616,00 €
557920	Beihilfen für Personen mit Beeinträchtigung <i>(Der Haushaltsansatz zur Unterstützung von Personen mit Beeinträchtigung wurde 2021 von 1.600 € auf 2.500 € angehoben. Mehraufwendungen zu den Vorjahren entstanden aber keine.)</i>	1.120,00 €
569210	Verfügungsmittel Seniorenrat <i>(Der Seniorenrat hat seine Verfügungsmitteln nicht in Anspruch genommen.)</i>	700,00 €

Finanzrechnung

vom 01.01.2023 – 31.12.2023

Inhaltsverzeichnis

- Finanzrechnung 2023
- Finanzrechnung 2023 nach Einzahlungs- und Auszahlungskonten
- Anhang zur Finanzrechnung mit Erläuterungen zu erheblichen Unterschieden zwischen Haushaltsplanung und Rechnungsergebnis nach § 45 Abs. 3 GemHVO

Finanzrechnung 2023

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		200,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung					
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.320,00	7.100,00	7.334,00	234,00	5.014,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	7.893,99		94.686,99	94.686,99	86.793,00
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	10.213,99	7.300,00	102.220,99	94.920,99	92.007,00
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen					
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.303,99	44.860,00	46.517,41	1.657,41	29.213,42
F11	nicht besetzt					
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	7.970,00	7.500,00	8.305,00	805,00	335,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	13.040,00	20.500,00	11.934,00	- 8.566,00	- 1.106,00
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	4.860,91	6.200,00	5.803,86	- 396,14	942,95
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	43.174,90	79.060,00	72.560,27	- 6.499,73	29.385,37
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 32.960,91	- 71.760,00	29.660,72	101.420,72	62.621,63
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	122.858,25	90.000,00	138.691,52	48.691,52	15.833,27
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen					
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	122.858,25	90.000,00	138.691,52	48.691,52	15.833,27
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	89.897,34	18.240,00	168.352,24	150.112,24	78.454,90
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	89.897,34	18.240,00	168.352,24	150.112,24	78.454,90
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					

Betragsangaben in EUR

Finanzrechnung 2023

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	509.193,80	311.050,00	526.133,01	215.083,01	16.939,21
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	509.193,80	311.050,00	526.133,01	215.083,01	16.939,21
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen					
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen	549.456,37	311.050,00	840.500,00	529.450,00	291.043,63
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	549.456,37	311.050,00	840.500,00	529.450,00	291.043,63
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 40.262,57		- 314.366,99	- 314.366,99	- 274.104,42
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	49.634,77	18.240,00	- 146.014,75	- 164.254,75	- 195.649,52
F35	Aufnahme von Investitionskrediten					
F36	Tilgung von Investitionskrediten					
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten					
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse			146.014,75	146.014,75	146.014,75
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	49.447,94	18.240,00		- 18.240,00	- 49.447,94
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	186,83				- 186,83
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 49.634,77	- 18.240,00	146.014,75	164.254,75	195.649,52
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse					
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse					
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 49.634,77	- 18.240,00	146.014,75	164.254,75	195.649,52
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder					
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	186,83				- 186,83
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 186,83				186,83
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 49.821,60	- 18.240,00	146.014,75	164.254,75	195.836,35
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	49.447,94	18.240,00	- 146.014,75	- 164.254,75	- 195.462,69
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	89.897,34	18.240,00	168.352,24	150.112,24	78.454,90
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan					
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00					

Finanzrechnung 2023

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		200,00
	614900 Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke von Sonstigen		200,00	200,00		200,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung					
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.320,00	7.100,00	7.334,00	234,00	5.014,00
	642901 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen (Ersätze)	2.320,00	7.100,00	7.334,00	234,00	5.014,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	7.893,99		94.686,99	94.686,99	86.793,00
	661200 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	7.893,99		93.686,99	93.686,99	85.793,00
	662900 Sonstige Einzahlungen (Spenden, Ersatzleistungen, u.a.)			1.000,00	1.000,00	1.000,00
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	10.213,99	7.300,00	102.220,99	94.920,99	92.007,00
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen					
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.303,99	44.860,00	46.517,41	1.657,41	29.213,42
	722130 Auszahlungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren			504,52	504,52	504,52
	724310 Jugendaustausch mit Blanz (Ortsgemeinde)	6.785,04	16.000,00	17.575,35	1.575,35	10.790,31
	724320 Jugendaustausch mit Blanz (Grundschule)	924,76	3.000,00	3.121,61	121,61	2.196,85
	724400 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut		2.500,00		- 2.500,00	
	724900 sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	4.095,80	16.500,00	15.577,84	- 922,16	11.482,04
	725430 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	5.498,39	6.860,00	9.738,09	2.878,09	4.239,70
F11	nicht besetzt					
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	7.970,00	7.500,00	8.305,00	805,00	335,00
	741490 Zuweisungen und Zuschüsse an den sonstigen öffentlichen Bereich	7.600,00	3.800,00	3.800,00		- 3.800,00
	741900 Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche	370,00	3.700,00	4.505,00	805,00	- 4.135,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	13.040,00	20.500,00	11.934,00	- 8.566,00	- 1.106,00
	757900 Auszahlungen für Weihnachtsbeihilfen	11.695,00	18.000,00	10.554,00	- 7.446,00	- 1.141,00
	757920 Beihilfen für Personen mit Beeinträchtigung	1.345,00	2.500,00	1.380,00	- 1.120,00	35,00
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	4.860,91	6.200,00	5.803,86	- 396,14	942,95
	763700 Bankgebühren	3.385,31	3.400,00	3.492,29	92,29	106,98
	763900 Sonstige Geschäftsauszahlungen	570,61	1.350,00	763,00	- 587,00	192,39
	764110 Versicherungsbeiträge - Allgemein	486,99	450,00	223,19	- 226,81	- 263,80
	766900 Sonstige Auszahlungen für besondere Finanzauszahlungen	64,10	300,00	665,88	365,88	601,78
	767400 ausländische Quellensteuer	353,90		659,50	659,50	305,60
	769210 Verfügungsmittel Seniorenrat		700,00		- 700,00	
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	43.174,90	79.060,00	72.560,27	- 6.499,73	29.385,37
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 32.960,91	- 71.760,00	29.660,72	101.420,72	62.621,63
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	122.858,25	90.000,00	138.691,52	48.691,52	15.833,27
	671510 Zinseinzahlungen vom inländischen Geldmarkt - von Banken			2.217,42	2.217,42	2.217,42

Finanzrechnung 2023

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
678110	Einzahlungen aus Dividenden aus Aktien und Aktienanleihen	86.935,44	70.000,00	99.411,02	29.411,02	12.475,58
678130	Einzahlungen aus Investmentzertifikaten	35.922,81	20.000,00	37.063,08	17.063,08	1.140,27
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen					
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	122.858,25	90.000,00	138.691,52	48.691,52	15.833,27
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	89.897,34	18.240,00	168.352,24	150.112,24	78.454,90
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	89.897,34	18.240,00	168.352,24	150.112,24	78.454,90
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	509.193,80	311.050,00	526.133,01	215.083,01	16.939,21
686910	sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens - Börsennotierte Anteile	50.000,00	110.550,00	106.133,01	- 4.416,99	56.133,01
686930	Einzahlungen für Investmentzertifikate	359.193,80	100.500,00	320.000,00	219.500,00	- 39.193,80
686940	sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens - Kapitalmarktpapiere	100.000,00	100.000,00	100.000,00		
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	509.193,80	311.050,00	526.133,01	215.083,01	16.939,21
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen					
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen	549.456,37	311.050,00	840.500,00	529.450,00	291.043,63
786910	Auszahlungen für börsennotierte Aktien	30.114,96	110.550,00		- 110.550,00	- 30.114,96
786930	Auszahlungen für Investmentzertifikate	410.199,63	100.500,00	750.500,00	650.000,00	340.300,37
786940	Auszahlungen für Kapitalmarktpapiere	109.141,78	100.000,00	90.000,00	- 10.000,00	- 19.141,78
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	549.456,37	311.050,00	840.500,00	529.450,00	291.043,63
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 40.262,57		- 314.366,99	- 314.366,99	- 274.104,42
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	49.634,77	18.240,00	- 146.014,75	- 164.254,75	- 195.649,52
F35	Aufnahme von Investitionskrediten					
F36	Tilgung von Investitionskrediten					

Betragsangaben in EUR

Finanzrechnung 2023

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
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten					
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse			146.014,75	146.014,75	146.014,75
	695295 Einzahlung aus der Verminderung von Liquiditätsreserven an die Verbandsgemeinde (Auflösung von Forderungen)			146.014,75	146.014,75	146.014,75
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	49.447,94	18.240,00		- 18.240,00	- 49.447,94
	795295 Auszahlung zur Bildung von Liquiditätsreserven an die Verbandsgemeinde (Bildung von Forderungen)	49.447,94	18.240,00		- 18.240,00	- 49.447,94
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	186,83				- 186,83
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 49.634,77	- 18.240,00	146.014,75	164.254,75	195.649,52
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse					
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse					
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 49.634,77	- 18.240,00	146.014,75	164.254,75	195.649,52
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder					
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	186,83				- 186,83
	797100 Auszahlung durchlaufende Gelder	186,83				- 186,83
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 186,83				186,83
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 49.821,60	- 18.240,00	146.014,75	164.254,75	195.836,35
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	49.447,94	18.240,00	- 146.014,75	- 164.254,75	- 195.462,69
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	89.897,34	18.240,00	168.352,24	150.112,24	78.454,90
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan					
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00					

Gesamtsummen Finanzrechnung

2023

Schwalb'sche Stiftung Hettenleidelheim

Finanzrechnung		Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	(+) mehr/ (-) weniger €
Nr. 8	Summe laufende Einzahlungen	7.300,00	102.220,99	94.920,99
Nr. 15	Summe laufende Auszahlungen	79.060,00	72.560,27	-6.499,73
Nr. 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-71.760,00	29.660,72	101.420,72
Nr. 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	90.000,00	138.691,52	48.691,52
Nr. 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00
Nr. 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	90.000,00	138.691,52	48.691,52
Nr. 20	Saldo ordentliche Ein- und Auszahlungen	18.240,00	168.352,24	150.112,24
Nr. 27	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	311.050,00	526.133,01	215.083,01
Nr. 32	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	311.050,00	840.500,00	529.450,00
Nr. 33	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-314.366,99	-314.366,99
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)	408.350,00	767.045,52	358.695,52
	Summe aller Auszahlungen (15+18+32+41b)	390.110,00	913.060,27	522.950,27
Nr. 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	18.240,00	-146.014,75	-164.254,75

In der Finanzrechnung entsteht ein Finanzmittelfehlbetrag von (-) 146.014,75 €, der wie folgt verwendet wird:
Verminderung der Forderungen an VG von 173.889,86 € zum 31.12.2022 auf 27.875,11 € zum 31.12.2023 (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 **408.350 €** und in den **Auszahlungen** mit **390.110 €** ab. Der Überschuss betrug somit **18.240 €**.

Den geplanten **Einzahlungen** von 408.350 € standen tatsächliche Einzahlungen von **767.045,52 €¹⁾** gegenüber (+ 358.695,52 €).

Den geplanten **Auszahlungen** von 390.110 € standen tatsächliche Auszahlungen (incl. durchlaufender Gelder) von **913.060,27 €¹⁾** gegenüber (+ 522.950,27 €).

Nachdem man bei der Planung von einem Überschuss im Finanzhaushalt von 18.240 € ausging, ergab sich beim **Abschluss ein Finanzmittelfehlbetrag von 146.014,75 €**.

Damit vermindern sich die liquiden Mittel von 173.889,86 € um den Fehlbetrag des laufenden Jahres von 146.014,75 € auf 27.875,11 € als Endstand der liquiden Mittel zum 31.12.2023. Dies ist vor allen Dingen darauf zurückzuführen, dass dank der Realisierung von Kursgewinnen und höheren Einzahlungen für Zinsen und Dividenden mehr Wertpapiere gekauft als verkauft werden konnte, was dem Gesamtvermögen der Stiftung zugutekommt und der Werterhaltung dient.

Der Betrag von 27.875,11 € 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>	240.912,51	72.560,27	168.352,24
<i>Außerordentliche Ein-/Auszahlungen</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Ein-/Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	526.133,01	840.500,00	- 314.366,99
<i>Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Summe Finanzhaushalt</i>	767.045,52	913.060,27	146.014,75
<i>Ein-/Auszahlungen durchlaufende Gelder</i>	0,00	0,00	0,00
	767.045,52	913.060,27	146.014,75

Im Jahr 2023 haben sich folgende **wesentliche** Unterschiede zwischen Planung und Rechnungsergebnissen ergeben (Abweichungen von mehr als 1.000 €):

Höhere Einzahlungen:

661200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen <i>(Aus dem Verkauf von 10.000 Telekom-Aktien konnte ein buchhalterischer Gewinn von 93.686,99 € erzielt werden. Ein Ansatz hierfür bestand nicht.)</i>	93.686,99 €
662900	Spenden <i>(Zur Finanzierung des Kinderferienprogrammes floss eine Spende.)</i>	1.000,00 €
671510	Zinseinzahlungen von Banken <i>(Für diese Position bestand kein Haushaltsansatz. Ab April 2023 flossen wieder Zinseinzahlungen auf den Fest- und Tagesgeldkonten.)</i>	2.217,42 €
678110 und 678130	Einzahlungen aus Wertpapieren des Anlagevermögens <i>(An Einzahlungen waren 90.000 € veranschlagt. Zahlungswirksam geworden sind 136.474,10 €.)</i>	46.474,10 €
686910 bis 686940	Einzahlungen für Finanzanlagen/Kapitalmarktpapiere etc. <i>(Geplant war der Verkauf einer Nachranganleihe über 100.000 € und vier Aktienanleihen (je zwei BASF und Daimler). Die BASF-Aktienanleihen über insgesamt 80.000 € kamen nicht zur Auszahlung; der Stiftung wurden dafür 850 Aktien angedient. Die im Haushalt 2022/2023 eingeplanten Verkäufe von zwei Aktienanleihen auf Daimler wurden bereits Ende 2021 vom Emittenten gekündigt. Vorzeitig und außerplanmäßig wurden sieben Aktienanleihen mit einem Gesamtwert von 320.000,00 € zurückgezahlt [siehe hierzu auch Erläuterungen Ergebnisrechnung Konto 565130]. Außerplanmäßig wurden 10.000 Telekom-Aktien zu einem Kurswert von 19,982 €/Aktie verkauft. Der Gewinn, der in die Ergebnisrechnung gebucht wurde, betrug dabei 93.686,99 €; aus dem Anlagevermögen wurden 106.133,01 € ausgebucht.)</i>	215.083,01 €

Geringere Einzahlungen:

Keine

Höhere Auszahlungen

724300	Auszahlungen für das Kinderferienprogramm <i>(Im Vorgriff auf die Unterbringung der Kinder im nächsten Jahr wurde ein Vorschuss auf die Übernachtungskosten [30 % = 1.470,44 €] getätigt. Im Ergebnishaushalt wurde der Ansatz für das KiFePro i. H. v. 16.000 € lediglich um 604,91 € überschritten; an Erträgen wurden 800,00 € mehr erzielt.)</i>	1.575,35 €
725430	Kostenerstattung an Gemeinden und Gemeindeverbände <i>(An die Verbandsgemeinde musste ein höherer Verwaltungskostenbeitrag geleistet werden, da die Erträge über Plan waren und die Stiftung</i>	2.878,09 €

5 % der Erträge abführen muss. Darüber hinaus wurde auch die Abrechnung 2022 in 2023 zahlungswirksam [1.740,94 €].)

- 786910- Auszahlungen für Finanzanlagen/Kapitalmarktpapiere etc. 529.450,00 €
786940 (Es bestand ein Ansatz über 311.500 € [gleiche Höhe wie Einzahlungen aus der Veräußerung, Konten 686910 bis 686940]. Da viele Wertpapiere vor ihrer ordentlichen Fälligkeit gekündigt wurden, mussten die Rückflüsse reinvestiert werden. Insgesamt wurden sieben neue Wertpapiere gekauft.)

Geringe Auszahlungen

- 724320 Jugendaustausch der Grundschule mit Blanzky 2.500,00 €
(Der Ansatz in Höhe von 2.500 € wurden nicht in Anspruch genommen.)
- 724900 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen 922,16 €
(Folgende Auszahlungen sind angefallen:
- | | <u>Ansatz</u> | <u>Ergebnis</u> |
|-------------------|---------------|-----------------|
| Seniorenbetreuung | 8.500 € | 7.027,11 € |
| Partnerschaft | 7.400 € | 8.550,73 € |
| | 15.900 € | 15.577,84 € |
- 757900 Sonstige Auszahlungen der sozialen Sicherung 7.446,00 €
(An Weihnachtsbeihilfe wurden nur 10.554,00 € anstatt der vorgesehenen 18.000 € ausbezahlt.)
- 757920 Beihilfen für Personen mit Beeinträchtigung 1.120,00 €
(Der Haushaltsansatz zur Unterstützung von Personen mit Beeinträchtigung wurde 2021 von 1.600 € auf 2.500 € angehoben. Es entstanden aber keine Mehraufwendungen/-auszahlungen zu den Vorjahren.)
- 769210 Verfügungsmittel Seniorenrat 700,00 €
(Der Seniorenrat hat von seinen Verfügungsmitteln im Jahr 2023 keinen Gebrauch gemacht.)

Bilanz

zum 31.12.2023

Inhaltsverzeichnis

- Bilanz zum 31.12.2023 in Kontenform (Einjahressicht)
- Gegenüberstellung Jahresbilanz zum 31.12.2022 zur Bilanz 31.12.2023 in Kontenform (Zweijahressicht)
- Bilanz/Vermögensrechnung zum 31.12.2023 aufgelistet nach einzelnen Konten
- Anhang zur Bilanz mit Erläuterung zu erheblichen Veränderungen zwischen der Jahresbilanz zum 31.12.2022 und der Bilanz zum 31.12.2023

Bilanz Dr. Heinrich und Margarete Schwalb Stiftung 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva		Passiva	
Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	Nr. Bezeichnung
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	3.866.252,00	4.2.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen		4.3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen
2.	Umlaufvermögen	27.875,31	4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen
2.1.	Vorräte		4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		4.7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		4.8. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		4.9. Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	27.875,31	4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		4.11. Sonstige Verbindlichkeiten
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,20	5. Rechnungsabgrenzungsposten
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	27.875,11	
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	1.470,44	
4.1.	Disagio		
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.470,44	

Betragsangaben in EUR

Bilanz Dr. Heinrich und Margarete Schwalb Stiftung 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva		Passiva	
Nr.	Bezeichnung	31.12.2023 Nr.	31.12.2023
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
	Summe Aktiv	4.448.808,19	4.448.808,19

Bilanz Dr. Heinrich und Margarete Schwalb Stiftung 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva					
Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023	Entwicklung (absolut)
1.	Anlagevermögen	4.119.241,97	4.419.462,44	300.220,47	1.	Eigenkapital	4.286.784,56	4.446.107,87	159.323,31
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände				1.1.	Kapitalrücklage	3.828.385,17	3.867.154,36	38.769,19
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten				1.2.	Sonstige Rücklagen	419.630,20	463.853,45	44.223,25
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen				1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	38.769,19	115.100,06	76.330,87
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	565.756,96	553.210,44	-12.546,52	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	565.755,96	553.209,44	-12.546,52	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen			
1.2.4.	Infrastrukturvermögen				2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich			
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	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	3.553.485,01	3.866.252,00	312.766,99	3.2.	Steuerrückstellungen			
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen				3.3.	Rückstellungen für latente Steuern			

Bilanz Dr. Heinrich und Margarete Schwalb Stiftung 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva		Passiva	
Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
		Entwicklung (absolut)	Entwicklung (absolut)
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	490,00	0,20
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	173.889,86	27.875,11
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	186,83	- 186,83
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	1.470,44
4.1.	Disagio		
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	500,00	1.470,44
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		

Bilanz Dr. Heinrich und Margarete Schwalb Stiftung 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva		Passiva	
Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
		Entwicklung (absolut)	Entwicklung (absolut)
	Summe Aktiv	4.294.308,66	4.448.808,19
		154.499,53	154.499,53
	Summe Passiv	4.294.308,66	4.448.808,19

Bilanz Dr. Heinrich und Margarete Schwalb Stiftung 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
	Aktivseite		
1.	Anlagevermögen	4.119.241,97	4.419.462,44
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	565.756,96	553.210,44
1.2.1.	Wald, Forsten		
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	565.755,96	553.209,44
	039100 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	563.139,98	552.593,60
	039990 Sonstige Gebäude und Bauten	2.615,98	615,84
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	3.553.485,01	3.866.252,00
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, rechsfähige kommunale Stiftungen		
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	3.553.485,01	3.866.252,00
	131100 Börsennotierte Aktien	1.351.405,74	1.295.522,73
	131300 Investmentzertifikate	551.653,66	551.653,66
	131410 Kapitalmarktpapiere	416.903,81	316.903,81
	131411 Kapitalmarktpapiere - Laufzeit von einem bis zu fünf Jahren		90.000,00
	131412 Kapitalmarktpapiere - Laufzeit von mehr als fünf Jahren	1.233.521,80	1.612.171,80
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen		
2.	Umlaufvermögen	174.566,69	27.875,31
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	174.566,69	27.875,31

Bilanz Dr. Heinrich und Margarete Schwalb Stiftung 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	490,00	0,20
	165100 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen		0,20
	169900 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Sonstige	490,00	
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	173.889,86	27.875,11
	174310 Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde - laufendes Verrechnungskonto	173.889,86	27.875,11
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	186,83	
	179900 Sonstige Forderungen (Stückzinsen u. a.)	186,83	
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	1.470,44
4.1.	Disagio		
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	500,00	1.470,44
	195100 Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten	500,00	1.470,44
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
	Summe Aktiv	4.294.308,66	4.448.808,19

Bilanz Dr. Heinrich und Margarete Schwalb Stiftung 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
	Passivseite		
1.	Eigenkapital	4.286.784,56	4.446.107,87
1.1.	Kapitalrücklage	3.828.385,17	3.867.154,36
	201100 Ergebnsvortrag (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	2.625,13
	201110 Ergebnis 2021	23.392,03	23.392,03
	201111 Ergebnis 2022		38.769,19
1.2.	Sonstige Rücklagen	419.630,20	463.853,45
	202100 Gesetzliche und freie Rücklagen	419.630,20	463.853,45
1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	38.769,19	115.100,06
	203110 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	38.769,19	115.100,06
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 Gebührenausgleich		
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	7.524,10	2.700,32
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	2.655,14	1.371,74
	355100 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen	2.121,93	1.071,74
	359900 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber übrigen Bereichen	533,21	300,00
4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.102,00	320,00
	365100 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber privaten Unternehmen	505,00	
	369100 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich	1.597,00	320,00
4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		

Bilanz Dr. Heinrich und Margarete Schwalb Stiftung 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2022	31.12.2023
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	2.766,96	1.008,58
	354300 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.410,66	1.008,58
	354700 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber rechtsfähigen Stiftungen	356,30	
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten		
5.	Rechnungsabgrenzungsposten		
	Summe Passiv	4.294.308,66	4.448.808,19

Anhang zur Bilanz

mit Erläuterungen zu erheblichen Veränderungen zwischen der Bilanz zum 31.12.2022 und der Bilanz zum 31.12.2023

Die Bilanz zum 31.12.2022 wies ein Volumen von 4.294.308,66 € aus.

Die Bilanz zum 31.12.2023 schließt in Aktiva und Passiva mit 4.448.808,19 € ab.

Die Erhöhung des Bilanzvolumens um 154.499,53 € hat ihre Ursache in erster Linie im positiven Abschluss der Ergebnisrechnung, der es ermöglichte, eine Zuführung zur freiwilligen Rücklage in Höhe von 44.223,25 € durchzuführen. Nach Zuführung zur freiwilligen Rücklage schloss die Ergebnisrechnung mit einem Überschuss von 115.100,06 € ab.

Der Wertpapierbestand erhöhte sich um 312.766,99 €, die liquiden Mittel verminderten sich um 146.014,75 € auf 27.875,11 €.

Aktiva

Das Anlagevermögen (Bilanznummer 1.) hat sich von 4.119.241,97 € zum 31.12.2022 um 300.220,47 € auf 4.419.462,44 € zum 31.12.2023 erhöht.

Infolge der Abschreibungen verringerte sich der Wert der Sachanlagen (Bilanznummer 1.2.3.) um 12.546,52 € auf 553.210,44 €.

Der Bestand an Finanzanlagen (Wertpapiere, Bilanznummer 1.3.7.) erhöhte sich um 312.766,99 € auf 3.866.252,00 €. Dieser Betrag spiegelt allerdings nicht den Kurswert des Wertpapierdepots wider.

Bei den börsennotierten Aktien (Bilanzkonto 131100) wurden 10.000 Aktien der Telekom AG verkauft (buchhalterischer Abgang von 106.133,01 €); Zugänge erfolgten im Jahr 2023 keine.

Bei den Kapitalmarktpapieren (Bilanzkonto 131410 bis 131412) waren Abgänge in Höhe von 421.600,00 € und Zugänge in Höhe von 840.500,00 € zu verzeichnen.

	Zugänge	Abgänge
Kauf Stufenzinsanleihe DZ Bank	200.000,00 €	
Kauf Inhaberschuldanleihe DZ Bank, 3,65 %	100.000,00 €	
Kauf Inhaberschuldanleihe DZ Bank, 3,00 %	50.000,00 €	
Kauf Festzinsanleihe DZ Bank, 3,70 %	100.000,00 €	
Kauf Festzinsanleihe DZ Bank, 4,05 %	200.000,00 €	
Kauf Aktienanleihe auf AXA	100.500,00 €	
Kauf Aktienanleihe auf Siemens AG	90.000,00 €	
Verkauf Nachranganleihe DVB Bank		100.000,00 €
Verkauf Aktienanleihe Dt. Post AG		30.150,00 €
Verkauf Aktienanleihe Siemens AG		30.150,00 €
Verkauf Aktienanleihe Mercedes Benz Group		50.250,00 €
Verkauf Aktienanleihe Daimler AG		80.400,00 €
Verkauf Aktienanleihe Allianz AG		30.150,00 €

Verkauf Aktienanleihe Allianz AG	50.250,00 €	
Verkauf Aktienanleihe Siemens AG	50.250,00 €	
Summe:	840.500,00 €	421.600,00 €

Das Umlaufvermögen (Bilanznummer 2.) hat sich von 174.566,69 € um 146.691,38 € auf 27.875,31 € vermindert.

Es handelt sich hierbei im Wesentlichen um die Verminderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde (Verrechnungskonto) von 173.889,86 € auf 27.875,11 € (Bilanzkonto 174310).

Des Weiteren bestanden bei Bilanznummer 2.2.2. zum 31.12.2023 ein offener Posten aus einer Stromgebührenabrechnung für die Container in Höhe von 0,20 €.

Als Anzahlung auf die Unterbringung der Teilnehmer des Kinderferienprogrammes 2024 wurden schon 2023 1.470,44 € vorab bezahlt. Für diesen Betrag ist bei **Bilanznummer 4.2. (Konto 195100)** ein **Rechnungsabgrenzungsposten** gebildet. Der Betrag wird 2024 mit der dann stattfindenden auswärtigen Unterbringung ausgeglichen.

Passiva

Das Eigenkapital (Bilanznummer 1.1.) betrug zum 31.12.2022 4.286.784,56 € und zum 31.12.2023 4.446.107,87 € (= Erhöhung um 159.323,31 €).

Es erhöhte sich die **Freie Rücklage** um eine Zuführung in Höhe von **44.223,25 €** von **419.630,20 €** auf **463.853,45 €**.

Die **Verbindlichkeiten** betragen zum Jahresende 2.700,32 € nach 7.524,10 € zum 31.12.2022. Dabei handelt es sich um

- die Depotgebühren für das IV. Quartal 2023 in Höhe von 965,55 €,
- Aufwendungen für die Seniorenweihnacht 2023 in Höhe von 406,19 €,
- die Abrechnung der Lohnverteilung der Ortsgemeinde Hettenleidelheim in Höhe von 1.008,58 €,
- die Abrechnung der Kursleitervergütung für den Breitensport in Höhe von 320,00 €,

Die vorgenannten Verbindlichkeiten sind dem laufenden Jahr 2023 zuzuordnen, aber erst im Folgejahr ausgezahlt worden.

Anhang zum Jahresabschluss

2023

Inhaltsverzeichnis

- Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden (§ 48 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO)
- Aufstellung der Mitglieder des Stiftungsvorstandes und -rates (Stichtag 31.12.2023)

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 Vermögensstände 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: 31.12.2023)

Blaa, Steffen	Ortsbürgermeister und Vorstandsvorsitzender
Hoffmann, Raimund	Ortsbeigeordneter
Alzheimer, Maria	Ortsbeigeordnete
Hofmann, Jürgen	Ortsbeigeordneter
Kaiser, Daniel	nicht stimmberechtigtes Mitglied
Rempel, Gisela	Vorstandsmitglied
Knauber, Ursula	nicht stimmberechtigtes Mitglied
Schwab, Norbert	nicht stimmberechtigtes Mitglied
Schwalb, Johannes-Peter	Vorstandsmitglied
Wellstein, Dominik	Vorstandsmitglied

Mitglieder des Stiftungsrates (Stand: 31.12.2023)

Blaga, Steffen	Ortsbürgermeister
Hoffmann, Raimund	Ortsbeigeordneter
Alzheimer, Maria	Ortsbeigeordnete
Hofmann, Jürgen	Ortsbeigeordneter
Andel, Thomas	Ratsmitglied
Gremmelmaier, Bodo	Ratsmitglied
Jung, Wolfgang	Ratsmitglied
Kaiser, Daniel	Ratsmitglied
Kaiser, Marion	Ratsmitglied
Kaiser, Ursula	Ratsmitglied
Kany, Manfred	Ratsmitglied
Knauber, Ursula	Ratsmitglied
Lucarelli, Chiara	Ratsmitglied
Nachbauer, Gerold	Ratsmitglied
Neu, Andreas	Ratsmitglied
Rankel, Janina	Ratsmitglied
Rankel, Manfred	Ratsmitglied
Schreiber, Roger	Ratsmitglied
Schwab, Norbert	Ratsmitglied
Schwalb, Bastian	Ratsmitglied
Schwalb, Johannes Peter	Ratsmitglied
Steinbrecher, Thomas	Ratsmitglied
Toense, Claudia	Ratsmitglied
Wellstein, Dominik	Ratsmitglied

Der Stiftungsrat ist identisch mit dem Gemeinderat der Ortsgemeinde Hettenleidenheim.

Rechenschaftsbericht

2023

Inhaltsverzeichnis

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

Rechenschaftsbericht 2023

Verlauf der Haushaltswirtschaft (§ 49 Abs. 1 GemHVO)

Die Planansätze im Ergebnishaushalt wiesen einen Überschuss in Höhe von 5.640 € aus.

Die Erträge betragen 240.235,68 € und lagen somit um 142.935,68 € über den Planansätzen von 97.300 €. Beim Verkauf von Telekom-Aktien konnte ein Gewinn von 93.686,99 € erzielt werden. An Zinsen und Dividenden aus Wertpapieren konnten 46.287,27 € mehr vereinnahmt werden als ursprünglich veranschlagt.

Die Aufwendungen betragen 125.135,62 € und lagen somit um 33.475,62 € über den Ansätzen von 91.660 €. Ursächlich für die Überschreitung der Planansätze war, dass eine außerplanmäßige Zuschreibung zur Freien Rücklage in Höhe von 44.223,25 € erfolgte. Andererseits wurden bei vielen Aufwandspositionen die Ansätze zum Teil deutlich unterschritten, so z. B. bei den Seniorenveranstaltungen (- 2.933,23 €) und bei der Weihnachtsbeihilfe (- 7.616,00 €).

In dem Ergebnis sind die planmäßigen Abschreibungen in Höhe von 12.546,52 € enthalten.

Im Finanzhaushalt ergab sich ein Fehlbetrag in Höhe von 146.014,75 €. Dadurch vermindert sich der Finanzmittelbestand (= Höhe der liquiden Mittel) von 173.889,86 € auf 27.875,11 € zum 31.12.2023 (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 4.448.808,19 € und einem Eigenkapital von 4.446.107,87 € beträgt die Eigenkapitalquote 99,94 % (Vorjahr: 99,82 %, Vorvorjahr: 99,82 %).

Das investierte Kapital hatte im Jahr 2023 einen ordentlichen Ertrag von 3,960 % erzielt (Erträge 2023: 136.287,27 € / 3.441.829,12 € [= Kurswert des Depots zum 1.1.2023] * 100 = 3,960 % [2022: 3,371 %, 2021: 3,010 %, 2020: 2,901 %, 2019: 3,128 %]).

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 2023 stieg das Eigenkapital auf 4.446.107,87 €.

Hettenleidelheim, den 17.06.2024


(Blaga)
Ortsbürgermeister

Übersichten

2023

Inhaltsverzeichnis

- Anlagenübersicht (§ 50 GemHVO)
 - Anlagennachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter
- Forderungsübersicht (§ 51 GemHVO)
- Verbindlichkeitenübersicht (§ 52 GemHVO)
- Vermögensaufstellung zum 31.12.2023
- Berechnung der Zuführung zur freien Rücklage gemäß § 62 AO

927 Ortsgemeinde Dr. Heinrich und Margarete Anlagenachweis nach Bilanzgliederung - OSK | Wirtschaftsgüter - 2023
Summen je Wirtschaftsgüter

Pos.	Anlagevermögen	Stand zum 31.12.2022	Anschaffungs- und Herstellungskosten							Abschreibungen, Wertberichtigungen				Restbuchwerte	
			Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2022	Zuschreib. in 2023	Abschreib. in 2023	Umbuch./ Umglied. in 2023	Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2023	Restbuchwert 31.12.2023	Restbuchwert 31.12.2022	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
1.	Anlagevermögen	4.463.895,95	840.500,00	527.733,01	0,00	4.776.662,94	0,00	12.546,52	0,00	0,00	0,00	357.200,50	4.419.462,44	4.119.241,97	
1.2.	Sachanlagen	899.730,94	0,00	0,00	0,00	899.730,94	0,00	12.546,52	0,00	0,00	0,00	346.520,50	553.210,44	565.756,96	
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	891.331,44	0,00	0,00	0,00	891.331,44	0,00	12.546,52	0,00	0,00	0,00	338.122,00	553.209,44	565.756,96	
039100	Gemeinschafts-, Bürgerhauser, Stadthallen	797.838,98	0,00	0,00	0,00	797.838,98	0,00	10.546,38	0,00	0,00	0,00	245.245,38	552.593,60	563.139,98	
	- 37 Miteigentumsanteil an der Festhalle "Gut Heil", Grundstücke Plan-Nr. 381/4, /11	30.126,54	0,00	0,00	0,00	30.126,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.126,54	30.126,54	
	- 38 Miteigentumsanteil an der Festhalle "Gut Heil", Gebäude	703.838,53	0,00	0,00	0,00	703.838,53	0,00	8.797,98	0,00	0,00	0,00	202.353,67	501.484,86	510.282,84	
	- 39 Miteigentum an der Festhalle "Gut Heil", Außenanlagen	61.204,05	0,00	0,00	0,00	61.204,05	0,00	1.748,40	0,00	0,00	0,00	40.222,85	20.981,20	22.729,60	
	- 40 Miteigentum an der Festhalle "Gut Heil", Außenbeleuchtung	2.669,86	0,00	0,00	0,00	2.669,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.668,96	1,00	1,00	
039990	Sonstige Gebäude und Bauten	93.492,46	0,00	0,00	0,00	93.492,46	0,00	2.000,14	0,00	0,00	0,00	92.876,62	615,84	2.615,98	
	- 31 Sanitärcontainer ehemaliges JUZ Hertenleidelheim	5.867,24	0,00	0,00	0,00	5.867,24	0,00	194,72	0,00	0,00	0,00	5.666,24	1,00	195,72	
	- 32 Bürocontainer ehemaliges JUZ Hertenleidelheim	6.460,99	0,00	0,00	0,00	6.460,99	0,00	214,40	0,00	0,00	0,00	6.459,99	1,00	215,40	
	- 33 Container ehemaliges JUZ Hertenleidelheim	32.836,23	0,00	0,00	0,00	32.836,23	0,00	1.093,28	0,00	0,00	0,00	32.835,23	1,00	1.094,28	
	- 34 Jugendzentrum Hertenleidelheim - geschotterter Platz	36.080,48	0,00	0,00	0,00	36.080,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.079,48	1,00	1,00	
1.3.7.	- 35 Überdachung am Container ehemaliges JUZ Hertenleidelheim	11.029,52	0,00	0,00	0,00	11.029,52	0,00	463,00	0,00	0,00	0,00	11.028,52	1,00	464,00	
	- 36 Pflasterfläche an Container ehemaligen JUZ Hertenleidelheim	1.218,00	0,00	0,00	0,00	1.218,00	0,00	34,74	0,00	0,00	0,00	607,16	610,84	645,58	
Summe 1.2.3.		891.331,44	0,00	0,00	0,00	891.331,44	0,00	12.546,52	0,00	0,00	0,00	338.122,00	553.209,44	565.756,96	
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	0,00	8.398,50	1,00	1,00	
082110	Betriebsausstattung	8.399,50	0,00	0,00	0,00	8.399,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.398,50	1,00	1,00	
	- 1 Defibrillatoren	8.399,50	0,00	0,00	0,00	8.399,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.398,50	1,00	1,00	
Summe 1.2.8.		8.399,50	0,00	0,00	0,00	8.399,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.398,50	1,00	1,00	
Summe 1.2.		899.730,94	0,00	0,00	0,00	899.730,94	0,00	12.546,52	0,00	0,00	0,00	346.520,50	553.210,44	565.756,96	
1.3.	Finanzanlagen	3.564.165,01	840.500,00	527.733,01	0,00	3.876.932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.680,00	3.886.252,00	3.553.485,01	
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	3.564.165,01	840.500,00	527.733,01	0,00	3.876.932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.680,00	3.886.252,00	3.553.485,01	
	- Börsennotierte Aktien	1.362.085,74	0,00	106.133,01	50.250,00	1.306.202,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.680,00	1.295.522,73	1.351.405,74	
	- 2 Deutsche Telekom AG - Aktien, 555750	268.750,00	0,00	106.133,01	0,00	162.616,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162.616,99	268.750,00	
	- 3 Commerzbank AG - Aktien, CBK100	14.140,00	0,00	0,00	0,00	14.140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.680,00	3.460,00	3.460,00	
	- 4 BASF SE - Aktien, BASF11	268.246,70	0,00	0,00	0,00	268.246,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	268.246,70	268.246,70	
	- 5 E.ON AG - Aktien, ENAG99	97.569,00	0,00	0,00	0,00	97.569,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97.569,00	97.569,00	
	- 6 Siemens AG - Aktien, 723610	71.193,22	0,00	0,00	0,00	71.193,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.193,22	71.193,22	

927 Ortsgemeinde Dr. Heinrich und Margarete Anlagenachweis nach Bilanzgliederung - OSK | Wirtschaftsgüter - 2023
Schwalb Stiftung

Pos.	Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten										Abschreibungen, Wertberichtigungen				Restbuchwerte	
		Stand zum 31.12.2022	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2022	Zuschreib. in 2023	Abschreib. in 2023	Umbuch./ Umglied. in 2023	Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2023	Restbuchwert 31.12.2023	Restbuchwert 31.12.2022			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14			
	- 10 BMW AG - Aktien, 519000	98.910,00	0,00	0,00	0,00	98.910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98.910,00	98.910,00			
	- 11 VW AG - Aktien, 766403	100.880,00	0,00	0,00	0,00	100.880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.880,00	100.880,00			
	- 15 Allianz SE - Aktien, 840400	77.804,64	0,00	0,00	0,00	77.804,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.804,64	77.804,64			
	- 46 Umbuchung zu WiGut 97 (Aktienanleihe Rendite Express auf BASF, WKN DGE2F8)	30.150,00	0,00	0,00	-30.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.150,00			
	- 51 Exxon Mobil - Aktien, 852549	24.834,23	0,00	0,00	0,00	24.834,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.834,23	24.834,23			
	- 52 Bayer AG - Aktien, BAY001	80.423,25	0,00	0,00	0,00	80.423,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.423,25	80.423,25			
	- 53 Deutsche Post AG - Aktien, 555200	89.874,96	0,00	0,00	0,00	89.874,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89.874,96	89.874,96			
	- 56 Sanofi S.A. - Aktien, 920657	49.807,21	0,00	0,00	0,00	49.807,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.807,21	49.807,21			
	- 57 GlaxoSmithKline PLC - Aktien, A3DMBS	24.988,12	0,00	0,00	0,00	24.988,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.988,12	24.988,12			
	- 58 Total S.A. - Aktien, 950727	25.087,92	0,00	0,00	0,00	25.087,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.087,92	25.087,92			
	- 59 Shell PLC - Aktien, A0D94M (vorher Royal Dutch Shell)	24.955,03	0,00	0,00	0,00	24.955,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.955,03	24.955,03			
	- 71 Siemens Energy AG - Aktien, ENER1T	8.314,32	0,00	0,00	0,00	8.314,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.314,32	8.314,32			
	- 82 Helsen PLC - Aktien, A3DNZQ	5.769,64	0,00	0,00	0,00	5.769,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.769,64	5.769,64			
	- 86 Euroapi - Aktien, A3DJQ8	387,50	0,00	0,00	0,00	387,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	387,50	387,50			
	- 96 BASF SE - Aktien, BASF11 (angedient über Aktienanleihe DGE172)	0,00	0,00	0,00	50.250,00	50.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.250,00	0,00			
	- 97 BASF SE - Aktien, BASF11 (angedient über Aktienanleihe DGE2F8)	0,00	0,00	0,00	30.150,00	30.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.150,00	0,00			
131300	Investmentzertifikate	551.653,66	0,00	0,00	0,00	551.653,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	551.653,66	551.653,66			
	- 17 Inhaber-Anteile Hausinvest, WKN 980701	250.236,89	0,00	0,00	0,00	250.236,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.236,89	250.236,89			
	- 19 Immobilienfonds Uthlimmo Deutschland, WKN 980550	150.213,93	0,00	0,00	0,00	150.213,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.213,93	150.213,93			
	- 20 Immobilienfonds Uthlimmo Europa, WKN 980551	151.202,84	0,00	0,00	0,00	151.202,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	151.202,84	151.202,84			
131410	Kapitalmarktpapiere	416.903,81	0,00	100.000,00	0,00	316.903,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	316.903,81	416.903,81			
	- 24 Nachranganleihe Aareal Bank, A1TNDG	98.000,00	0,00	0,00	0,00	98.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98.000,00	98.000,00			
	- 25 Nachranganleihe DVB Bank, A14J6V	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00			
	- 28 Nachranganleihe Dt. Bank, DB7XJJ	92.722,96	0,00	0,00	0,00	92.722,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.722,96	92.722,96			
	- 16 Industrieanleihe Südzucker AG, A0E6FU	126.180,85	0,00	0,00	0,00	126.180,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126.180,85	126.180,85			
131411	Kapitalmarktpapiere - Laufzeit von einem bis zu fünf Jahren	0,00	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00			
	- 95 4,05 % DZ Bank Aktienanleihe Siemens, D19AAZ	0,00	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00			
131412	Kapitalmarktpapiere - Laufzeit von mehr als fünf Jahren	1.233.521,80	750.500,00	321.600,00	-50.250,00	1.612.171,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.612.171,80	1.233.521,80			
	- 87 Aktienanleihe Memory Express StepDown mit Airbag auf Basiswert Deutsche Post, DDZ1CD	30.150,00	0,00	30.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.150,00			

Forderungsübersicht 2023

Muster 20 (zu § 51 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2022
1	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	27.875,31	174.566,69
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,20	
	165100 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen		0,20
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	27.875,11	173.889,86
	174310 Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde - laufendes Verrechnungskonto	27.875,11	173.889,86
1.7	sonstige Vermögensgegenstände		676,83
	169900 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Sonstige		490,00
	179900 Sonstige Forderungen (Stückzinsen u. a.)		186,83

Verbindlichkeitenübersicht 2023

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 31.12.2023	Stand 31.12.2022
I		Verbindlichkeiten	2.700,32	0,00	0,00	2.700,32	7.524,10
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	1.371,74	0,00	0,00	1.371,74	2.655,14
	355100	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen	1.071,74	0,00	0,00	1.071,74	2.121,93
	359900	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich	300,00	0,00	0,00	300,00	533,21
1.6		Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	320,00	0,00	0,00	320,00	2.102,00
	365100	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	505,00
	369100	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich	320,00	0,00	0,00	320,00	1.597,00
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	1.008,58	0,00	0,00	1.008,58	2.766,96
	354300	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.008,58	0,00	0,00	1.008,58	2.410,66
	364700	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber rechtsfähigen Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	356,30
1.11		Sonstige Verbindlichkeiten					

Dr. Heinrich & Margarete Schwalb Stiftung Hettenleidelheim
Vermögensaufstellung zum 31.12.2023

WKN	Währung/ Stück	Bestand	Wertpapierbezeichnung	Kurs in Euro	Kurswert in Euro
Aktienwerte					
555750	Stück	15.322	Deutsche Telekom AG	21,560	330.342,32
723610	Stück	785	Siemens AG	168,420	132.209,70
BASF11	Stück	5.045	BASF SE	48,515	244.758,18
BAY001	Stück	1.090	Bayer AG	33,330	36.329,70
CBK100	Stück	390	Commerzbank AG	10,685	4.167,15
ENAG99	Stück	5.300	E.ON SE	12,070	63.971,00
519000	Stück	800	BMW	100,320	80.256,00
555200	Stück	2.260	Deutsche Post AG	44,540	100.660,40
766403	Stück	400	Volkswagen AG	111,560	44.624,00
840400	Stück	575	Allianz SE	240,600	138.345,00
840400	Stück	525	TotalEnergies SE	61,060	32.056,50
840400	Stück	725	Sanofi S.A.	89,230	64.691,75
840400	Stück	860	Shell PLC	29,600	25.456,00
A3DNZQ	Stück	1.585	Haleon PLC	3,629	5.751,97
A3DMB5	Stück	1.268	GSK PLC	16,610	21.061,48
840400	Stück	345	Exxon Mobil	90,160	31.105,20
ENER6Y	Stück	392	Siemens Energy AG	11,670	4.574,64
A3DJQ8	Stück	31	Euroapi SAS	5,626	174,41
Gesamtkurswert Aktienwerte					1.360.535,40

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

Immobilienfonds

980550	Anteile	1.632	Unilmmo: Deutschland	96,05 €	156.753,60
980551	Anteile	2.827	Unilmmo: Europa	53,98 €	152.601,46
980701	Anteile	6.201,605	Hausinvest	43,72 €	271.134,17
679182	Anteile	455	Leading Cities Invest	93,37 €	42.483,35

Gesamtkurswert Immobilienfonds

622.972,58

Rentenwerte

A0E6FU	EUR	130.000	Floater Südzucker AG	96,200%	125.060,00
A1TNDG	EUR	100.000	3,125 % Aareal Bank Nachrang-Floater Anleihe	79,495%	79.495,00
DB7XJJ	EUR	100.000	Deutsche Bank AG 2,75 % Festzinsanleihe	98,900%	98.900,00
DDA0KB	USD	120.000	Landwirtschaftliche Rentenbank Fremdwährungsanleihe	94,310% 1,1050 €	102.418,10
DJ26PW	EUR	90.000	DZ Bank AG 5,5 % Aktienanleihe auf Basiswert Siemens	100,080%	90.072,00
DJ9AAZ	EUR	200.000	DZ Bank AG 4,05 Festzinsanleihe	104,000%	208.000,00
DW6C3V	EUR	200.000	DZ Bank AG 3 % Stufenzinsanleihe	97,540%	195.080,00
DW6C6H	EUR	50.000	DZ Bank AG 3 % Stufenzinsanleihe	101,390%	50.695,00
DW6C65	EUR	100.000	DZ Bank AG 3,65 % Inhaberschulanleihe	102,930%	102.930,00
DW6C9B	EUR	100.000	DZ Bank AG 3,7 % Festzinsanleihe	101,560%	101.560,00

Gesamtkurswert Rentenwerte

1.154.210,10

WKN	Wahrung/ Stuck	Bestand	Wertpapierbezeichnung	Kurs in Euro	Kurswert in Euro
Zertifikate					
DGE3FJ	Stuck	30	DZ Bank AG Memory Express Step Down Basiswert BASF	795,89 €	23.876,70
DGE34Z	Stuck	30	DZ Bank AG Memory Express Step Down Basiswert BASF	772,32 €	23.169,60
DDZ0XR	Stuck	50	DZ Bank AG Memory Express Step Down Basiswert Bayer	610,42 €	30.521,00
DJ25QE	Stuck	100	DZ Bank AG Memory Express Step Down Basiswert AXA Versicherungen	1.000,00 €	100.000,00
Gesamtkurswert Zertifikate					177.567,30

Mischfonds

A0RKYX	Stuck	6.565	VR Premium-Fonds Securitas/Stiftungen Inhaberanteile	84,15 €	552.444,75
--------	--------	-------	---	---------	------------

Werte gesamt, Stand 31.12.2023

Gesamtkurswert Aktienwerte	1.360.535,40 €	}	3.867.730,13 €
Gesamtkurswert Immobilienfonds	622.972,58 €		
Gesamtkurswert Rentenwerte	1.154.210,10 €		
Gesamtkurswert Zertifikate	177.567,30 €		
Gesamtkurs Mischfonds	552.444,75 €		
Immobilienwert Festhalle (<u>Restwert nach der doppischen Bilanz</u>)	552.593,60 €		
Immobilienwert Container (<u>Restwert nach der doppischen Bilanz</u>)	615,84 €		
Erinnerungswert Defibrillatoren	1,00 €		
Guthaben auf Festgeldkonto	4.588,91 €		
Sichtguthaben auf Girokonto	21.789,01 €		
	4.447.318,49 €		

Werte gesamt, Stand 31.12.2022

Gesamtkurswert Aktienwerte	1.367.929,04 €	}	3.441.829,12 €
Gesamtkurswert Immobilienfonds	626.104,37 €		
Gesamtkurswert Rentenwerte	495.619,01 €		
Gesamtkurswert Zertifikate	425.663,70 €		
Gesamtkurs Mischfonds	526.513,00 €		
Immobilienwert Festhalle (<u>Restwert nach der doppischen Bilanz</u>)	563.139,98 €		
Immobilienwert Container (<u>Restwert nach der doppischen Bilanz</u>)	2.615,98 €		
Erinnerungswert Defibrillatoren	1,00 €		
Guthaben auf Festgeldkonto	4.588,91 €		
Sichtguthaben auf Girokonto	169.300,95 €		
	4.181.475,94 €		

**Stiftung der Eheleute Dr. Heinrich und Margarete Schwalb;
Berechnung der freien Rücklage gem. § 62 AO für das Haushaltsjahr 2023**

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 2023:

Einzahlungen 2023

Laufende Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	8.534,00 €	ohne Kursgewinne (2023: 93.686,99 €)
Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	<u>138.691,52 €</u>	
Summe	147.225,52 €	

nachrichtlich: Auszahlungen 2023

Laufende Auszahlungen	72.560,27 €
AfA	12.546,52 €
Durchlaufende Gelder	0,00 €
Summe	<u>85.106,79 €</u>

Berechnung der freien Rücklage:

Einzahlungen	147.225,52 €
abzügl. Verwaltungskosten	
- Verwaltungskostenbeitrag	9.738,09 €
- Bankgebühren IV. Quartal 2022 und I.-III. Quartal 2023	3.492,29 €
- Aufwand Finanzauszahlungen	<u>1.325,38 €</u>
	14.555,76 €
Einzahlungen ./ Verwaltungskosten	132.669,76 €
davon ein Drittel	44.223,25 €

Grünstadt, 29.05.2024
Verbandsgemeindeverwaltung

gez. Walczok