

Stiftung Altenhilfe Reutlingen



**Haushaltsplan
2023/2024**

Entwurf

**Haushaltsplan Stiftung Altenhilfe
2023/2024 - Entwurf**

Stadt Reutlingen

**HAUSHALTSPLAN
STIFTUNG ALTENHILFE**

(Stiftung mit eigener Rechtspersönlichkeit)

für die

Haushaltsjahre 2023/2024

Vorbericht zum Haushalt der Stiftung Altenhilfe für die Haushaltsjahre 2023 und 2024

A. Rückblick auf das Haushaltsjahr 2021

Der Stiftungsrat hat den Haushaltsplan der Stiftung Altenhilfe für die Haushaltsjahre 2021/2022 am 05.10.2021 festgesetzt.

Das Haushaltsjahr 2021 hat sich wie folgt entwickelt:

Im Ergebnishaushalt war für das Jahr 2021 ein ordentliches Ergebnis von 45.324 € geplant. Die Jahresrechnung weist ein ordentliches Ergebnis von 179.540 € aus. Ursächlich dafür waren zum einen geringere Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen i. H. v. rund 95.000 €, sowie höhere privatrechtliche Leistungsentgelte von rund 34.000 €.

Im Finanzhaushalt beliefen sich die Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen auf rund 1.600 €. Demgegenüber stehen Einzahlungen aus Rückzahlungen von Darlehen in Höhe von rund 77.000 €.

Der Zahlungsmittelüberschuss im Finanzhaushalt erhöhte sich gegenüber dem Plan von 321.846 € auf 436.656 €.

Das ordentliche Ergebnis wurde den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt. Diese erhöhten sich damit auf 1.305.071,38 €. Da das Sonderergebnis 2021 auf 0 € endet, veränderten sich auch die Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses nicht. Insgesamt verfügte die Stiftung Altenhilfe Reutlingen zum 31.12.2021 über Rücklagen i. H. v. 1.366.263,22 €.

Auf 31.12.2021 erhöhte sich der Finanzierungsmittelbestand um 499.155 €. Er betrug zum Jahresende insgesamt 4.565.081,71 €. Dieser ist Bestandteil der Einheitskasse der Stadt Reutlingen und wird in der Bilanz der Stiftung Altenhilfe als Forderung gegenüber der Stadt ausgewiesen.

B. Haushaltsjahr 2022

Die Stiftung Altenhilfe befindet sich hinsichtlich der Pflegeheime aktuell in einer Umbruchphase.

Im Haus Ringelbach (Behnischbau) wurde der Pflegebetrieb bereits zum 30.09.2015 eingestellt. Das Gebäude soll an einen Investor veräußert werden. Der Prozess dauert aktuell noch an.

Im Haus Voller Brunnen wurde die Anzahl der Pflegeplätze bereits reduziert, was zu rückläufigen Mieterträgen bei der Stiftung führte. Der Pflegebetrieb sollte zum 31.12.2022 endgültig eingestellt und der für das Grundstück bestehende Erbbaurechtsvertrag zwischen der Stadt Reutlingen und der Stiftung Altenhilfe aufgehoben werden. Die entsprechende Beschlussfassung des Stiftungsrats erfolgte mit GR-Drs. 17/031/01.

Haushaltsplan Stiftung Altenhilfe 2023/2024 - Entwurf

Für den Zeitraum 2022 bis 2024 ist unter anderem schwerpunktmäßig das Projekt „Caring Community - Förderung sozialer Netzwerke von älteren Menschen und pflegenden Angehörigen im Rahmen von Nachbarschaftsarbeit im Quartier“ geplant. Das Projekt zielt darauf ab, möglichst gute Rahmenbedingungen für ältere Menschen und ihre Angehörige zu schaffen, um diese aktiv am gesellschaftlichen Leben teilnehmen zu lassen, indem wohnortnahe Netzwerke der Gegenseitigkeitshilfe in Nachbarschaften geschaffen und unterstützt werden. Gerade für das Älterwerden zu Hause sind solche unterstützenden Nachbarschaften wichtig - sowohl für die Einbindung ins soziale Leben als auch für allfällige Hilfeleistungen.

C. Haushaltsjahre 2023/2024

Auf Ende Februar 2023 wird der Pflegebetrieb im **Altenpflegeheim Voller Brunnen** eingestellt. Sämtliche Bewohner sollen bis dahin in den Neubau der Reutlinger Altenhilfe gGmbH oder andere Einrichtungen umgezogen sein. Der bestehende Erbbaurechtsvertrag zwischen der Stadt Reutlingen und der Stiftung Altenhilfe wurde bereits aufgehoben und eine Nutzungsvereinbarung abgeschlossen, die die Stiftung Altenhilfe berechtigt, das Grundstück/Gebäude bis zur Räumung durch die RAH entsprechend den bisherigen Regelungen weiter zu nutzen. Damit entfallen im Haushalt 2023 der Stiftung Altenhilfe ab März 2023 sowohl die bisherigen Mieterträge als auch sämtliche Aufwendungen für die Unterhaltung des Grundstücks und des Gebäudes.

Aufgrund der seit Februar 2022 anhaltend hohen Flüchtlingszahlen aus der Ukraine soll das Grundstück – entgegen der bisherigen Beschlusslage - einschließlich des bestehenden Gebäudes an die Stadt zurückgegeben werden. Die Stadt wird das Gebäude zunächst zur Unterbringung geflüchteter Menschen umbauen und nutzen und zu gegebener Zeit den Gebäudeabbruch über den städtischen Haushalt finanzieren. Damit entfällt der bisher durch die Stiftung Altenhilfe vorgesehene Gebäudeabbruch und die entsprechende Kostenerstattung durch die Stadt Reutlingen und es ergeben sich für die Stiftung Altenhilfe keine höheren finanziellen Belastungen gegenüber der Umsetzung der bisherigen Beschlusslage.

Auch das **Haus Ringelbach (Behnischbau)** soll interimswise von der Stadt Reutlingen für die Unterbringung Geflüchteter genutzt werden. Für die erforderlichen Umbaumaßnahmen sind im Finanzhaushalt 2023 der Stiftung Altenhilfe 700.000 € veranschlagt, die sich durch entsprechende Mieterträge innerhalb der nächsten fünf Jahre refinanzieren. In dieser Zeit soll parallel ein Investorenauswahlverfahren stattfinden, um die Gebäude einer dauerhaften neuen Nutzung zuzuführen. Dafür sind Mittel im Finanzhaushalt 2023 und 2024 mit jeweils 100.000 € eingeplant.

Unter Berücksichtigung dieser aktuellen Entwicklungen ergibt sich für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 folgendes Bild:

1. Gesamtergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt schließt in den Jahren 2023 und 2024 mit einem negativen ordentlichen Ergebnis in Höhe von 22.477 € und 29.138 € ab.

Haushaltsplan Stiftung Altenhilfe 2023/2024 - Entwurf

Der Ansatz für die ordentlichen Erträge liegt im Jahr 2023 bei 1.036.294 € und im Jahr 2024 bei 1.046.695 €.

Die Erträge aus Mieten reduzieren sich einerseits durch den Entfall der Mieten für das Pflegeheim Voller Brunnen, andererseits ergeben sich zusätzliche Mieterträge aus der teilweisen Vermietung des Behnischbaus an die Stadt. Damit ergeben sich insgesamt Mieterträge im Jahr 2023 i.H.v. 791.022 € und im Jahr 2024 in Höhe von 802.821 €.

Aus der Darlehensgewährung an die Stadt Reutlingen, die der Finanzierung des Kompetenzzentrums Voller Brunnen dient, erhält die Stiftung Altenhilfe Reutlingen in den Jahren 2023 und 2024 Zinseinnahmen i. H. v. rund 138.000 € jährlich. Zudem erhält die Stiftung Altenhilfe eine Ausgleichszahlung für die Bereitstellung des nicht durch die Stiftung ausgeschöpften Sockelbetrags auf dem Konto der Stiftung für die Einheitskasse, für welchen kein Verwarentgelt gezahlt werden muss.

Der Ansatz für die ordentlichen Aufwendungen liegt im Jahr 2023 bei 1.058.771 € und im Jahr 2024 bei 1.075.833 €.

Die Aufwendungen resultieren größtenteils aus der Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, der Unterhaltung der Außenanlagen und weiterer mit der Unterhaltung der Grundstücke verbundenen Kosten. Zudem sind ordentliche Abschreibungen in Höhe von 388.584 € im Jahr 2023 und im Jahr 2024 in Höhe von 388.4613 € geplant.

Für die Umsetzung des Stiftungszwecks durch verschiedene Projekte stehen in den Jahren 2023 und 2024 jeweils 50.000 € zur Verfügung.

2. Gesamtfinanzhaushalt

Der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt im Jahr 2023 258.735 € und im Jahr 2024 251.951 € und liegt damit deutlich über den Mindestanforderungen zur Abdeckung der ordentlichen Tilgungen.

An Investitionsmaßnahmen sind in den Jahren 2023 und 2024 der Umbau des Behnischbaus zur Vermietung an die Stadt Reutlingen für Zwecke der Flüchtlingsunterbringung mit insgesamt 700.000 € sowie 200.000 € für ein Investorenauswahlverfahren für den Behnischbau veranschlagt.

Diese Investitionen können aus Eigenmitteln finanziert werden. Kreditaufnahmen sind nicht vorgesehen.

3. Finanzplanung

Die Finanzplanung enthält die prognostizierte Entwicklung für die Jahre 2025 – 2027.

Stadtkämmerei
Januar 2023

Stiftung Altenhilfe

GESAMTERGEBNISHAUSHALT

für das

Haushaltsjahr 2023/2024

Haushaltsplan Stiftung Altenhilfe 2023/2024 - Entwurf

Ifd. Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz
			2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR
1	2	3	4	5	6	7
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	230.690	230.689	107.372	107.374
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.040.286	1.006.200	791.022	802.821
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	53.229	50.200	137.900	136.500
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
11	=	Ordentliche Erträge	1.324.206	1.287.089	1.036.294	1.046.695
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	477.328-	632.654-	505.737-	525.320-
15	-	Abschreibungen	508.529-	507.208-	388.584-	388.463-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	27.380-	27.000-	26.650-	26.250-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	131.429-	136.200-	137.800-	135.800-
19	=	Ordentliche Aufwendungen	1.144.666-	1.303.062-	1.058.771-	1.075.833-
20	=	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	179.540	15.973-	22.477-	29.138-
23	=	Veranschlagtes Sonderergebnis	0	0	0	0
24	=	Veranschlagtes Gesamtergebnis	179.540	15.973-	22.477-	29.138-
26	+	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	179.540-	0	0	0
40		Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame Erträge	230.690	230.689	107.372	107.374
41		Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	508.529-	507.208-	388.584-	388.463-

Stiftung Altenhilfe

GESAMTFINANZHAUSHALT

für das

Haushaltsjahr 2023/2024

Haushaltsplan Stiftung Altenhilfe 2023/2024 - Entwurf

Ifd. Nr.	Gesamtfinanzhaushalt		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2021	2022	2023	2024	2023 / 2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.030.049	1.006.200	791.022	802.821	0
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	53.229	50.200	137.900	136.500	0
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0	0	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.083.278	1.056.400	928.922	939.321	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	487.777-	632.654-	505.737-	525.320-	0
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	27.380-	27.000-	26.650-	26.250-	0
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	131.465-	136.200-	137.800-	135.800-	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	646.622-	795.854-	670.187-	687.370-	0
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	436.656	260.546	258.735	251.951	0
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	77.162	0	0	0	0
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	77.162	0	0	0	0
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	100.000-	100.000-	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	700.000-	0	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.629-	0	0	0	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.629-	0	800.000-	100.000-	0
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	75.534	0	800.000-	100.000-	0
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	512.190	260.546	541.265-	151.951	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	13.038-	16.300-	13.000-	13.000-	0
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	13.038-	16.300-	13.000-	13.000-	0
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	499.152	244.246	554.265-	138.951	0

Stiftung Altenhilfe

ERGEBNISHAUSHALT

2023/2024

Haushaltsplan Stiftung Altenhilfe 2023/2024 - Entwurf

THH_AH Haushalt Stiftung Altenhilfe 3140-AH Soziale Einrichtungen

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz
	Ertrags- und Aufwandsarten		2021	2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	230.690	230.689	107.372	107.374
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.040.286	1.006.200	791.022	802.821
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	50.938	0	47.900	46.500
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.321.914	1.236.889	946.294	956.695
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	477.328-	632.654-	505.737-	525.320-
15	-	Abschreibungen	508.529-	507.208-	388.584-	388.463-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	27.380-	27.000-	26.650-	26.250-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	131.429-	136.200-	137.800-	135.800-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.144.666-	1.303.062-	1.058.771-	1.075.833-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	177.248	66.173-	112.477-	119.138-
25	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	0	0	0	0
29	+	kalkulatorische Kosten	194.809-	185.075-	140.021-	139.397-
31	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	194.809-	185.075-	140.021-	139.397-
32	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	17.561-	251.248-	252.498-	258.535-
33		Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	230.690	230.689	107.372	107.374
34		Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Aufwendungen	508.529-	507.208-	388.584-	388.463-
35	=	Budgetergebnis	455.087	210.346	168.735	161.951

Haushaltsplan Stiftung Altenhilfe 2023/2024 - Entwurf

THH_AH Haushalt Stiftung Altenhilfe 6120-AH Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz
	Ertrags- und Aufwandsarten		2021	2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	2.292	50.200	90.000	90.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.292	50.200	90.000	90.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.292	50.200	90.000	90.000
25	+	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	0	0	0	0
31	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0
32	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.292	50.200	90.000	90.000
35	=	Budgetergebnis	2.292	50.200	90.000	90.000

Stiftung Altenhilfe

FINANZHAUSHALT

2023/2024

Haushaltsplan Stiftung Altenhilfe 2023/2024 - Entwurf

THH_AH Haushalt Stiftung Altenhilfe

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		2021	2022	2023	2024	2023 / 2024
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	77.162	0	0	0	0
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	77.162	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	100.000-	100.000-	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	700.000-	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.629-	0	0	0	0
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.629-	0	800.000-	100.000-	0
14	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	75.534	0	800.000-	100.000-	0

Haushaltsplan Stiftung Altenhilfe 2023/2024 - Entwurf

THH_AH Haushalt Stiftung Altenhilfe

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ermäch- tigungs- über- tragung aus	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Gesamt- ang. z. Maßnahme nachricht- lich	Bisher finanziert
		2021	2021	2022	2023	2024		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
		1	2	3	4	5	6	7
7.1133.923.01: Grundstücksverkehr								
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	100.000-	100.000-	200.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	100.000-	100.000-	200.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	100.000-	100.000-	200.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	100.000-	100.000-	200.000-	0
7.3140.024.00: AH Ringelbach., Umbau f. Flüchtlinge								
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	700.000-	0	700.000-	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	700.000-	0	700.000-	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	700.000-	0	700.000-	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	700.000-	0	700.000-	0
7.3140.900.00: Stiftung Altenhilfe bewegliches Vermögen								
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.629-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.629-	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.629-	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	1.629-	0	0	0	0	0	0

Stiftung Altenhilfe

MITTELFRISTIGE FINANZPLANUNG

UND

INVESTITIONSPROGRAMM

HAUSHALTSPLAN 2023/2024

Haushaltsplan Stiftung Altenhilfe 2023/2024 - Entwurf

Ifd. Nr.		Mittelfristige Finanzplanung Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
			2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	230.690	230.689	107.372	107.374	107.372	107.374	107.372
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.040.286	1.006.200	791.022	802.821	815.047	829.798	844.828
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	53.229	50.200	137.900	136.500	137.430	138.379	139.346
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
11	=	Ordentliche Erträge	1.324.206	1.287.089	1.036.294	1.046.695	1.059.849	1.075.551	1.091.546
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	477.328-	632.654-	505.737-	525.320-	534.583-	544.029-	553.661-
15	-	Abschreibungen	508.529-	507.208-	388.584-	388.463-	387.933-	387.744-	359.754-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	27.380-	27.000-	26.650-	26.250-	26.775-	27.311-	27.857-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	131.429-	136.200-	137.800-	135.800-	135.862-	135.925-	135.988-
19	=	Ordentliche Aufwendungen	1.144.666-	1.303.062-	1.058.771-	1.075.833-	1.085.153-	1.095.008-	1.077.260-
20	=	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	179.540	15.973-	22.477-	29.138-	25.304-	19.458-	14.286
23	=	Veranschlagtes Sonderergebnis	0						
24	=	Veranschlagtes Gesamtergebnis	179.540	15.973-	22.477-	29.138-	25.304-	19.458-	14.286
26	+	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	179.540-	0	0	0	0	0	0
40		Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame Erträge	230.690	230.689	107.372	107.374	107.372	107.374	107.372
41		Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame Aufwendungen	508.529-	507.208-	388.584-	388.463-	387.933-	387.744-	359.754-

Haushaltsplan Stiftung Altenhilfe 2023/2024 - Entwurf

Ifd. Nr.	Mittelfristige Finanzplanung Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.030.049	1.006.200	791.022	802.821	815.047	829.798	844.828
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	53.229	50.200	137.900	136.500	137.430	138.379	139.346
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.083.278	1.056.400	928.922	939.321	952.477	968.177	984.174
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	487.777-	632.654-	505.737-	525.320-	534.583-	544.029-	553.661-
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	27.380-	27.000-	26.650-	26.250-	26.775-	27.311-	27.857-
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	131.465-	136.200-	137.800-	135.800-	135.862-	135.925-	135.988-
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	646.622-	795.854-	670.187-	687.370-	697.220-	707.264-	717.506-
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	436.656	260.546	258.735	251.951	255.257	260.912	266.668
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	77.162	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	77.162	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	100.000-	100.000-	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	700.000-	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.629-	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.629-	0	800.000-	100.000-	0	0	0
31	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	75.534	0	800.000-	100.000-	0	0	0
32	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	512.190	260.546	541.265-	151.951	255.257	260.912	266.668
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	13.038-	16.300-	13.000-	13.000-	13.000-	13.000-	13.000-
35	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	13.038-	16.300-	13.000-	13.000-	13.000-	13.000-	13.000-
36	= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	499.152	244.246	554.265-	138.951	242.257	247.912	253.668

Haushaltsplan Stiftung Altenhilfe 2023/2024 - Entwurf

ORGA **Stiftung Altenhilfe**

lfd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Geplante Gesamtkosten	Bisher bereitgestelltes Budget	Ermächtigungsübertragung aus	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		EUR	EUR	2021 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 ff EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
7.1133.923.01: Grundstücksverkehr											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	200.000-	0	0	0	0	100.000-	100.000-	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	200.000-	0	0	0	0	100.000-	100.000-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	200.000-	0	0	0	0	100.000-	100.000-	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	200.000-	0	0	0	0	100.000-	100.000-	0	0	0
7.3140.024.00: AH Ringelbach., Umbau f. Flüchtlinge											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	700.000-	0	0	0	0	700.000-	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	700.000-	0	0	0	0	700.000-	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	700.000-	0	0	0	0	700.000-	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	700.000-	0	0	0	0	700.000-	0	0	0	0

Haushaltsplan Stiftung Altenhilfe 2023/2024 - Entwurf

lfd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Geplante Gesamtkosten EUR	Bisher bereitgestelltes Budget EUR	Ermächtigungsübertragung aus	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
				2021 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 ff EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
7.3140.900.00: Stiftung Altenhilfe bewegliches Vermögen											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	1.629-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.629-	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.629-	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	1.629-	0	0	0	0	0	0

Stiftung Altenhilfe

ANLAGEN

HAUSHALTSPLAN 2023/2024

Haushaltsplan Stiftung Altenhilfe 2023/2024 - Entwurf

Anlage 1

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschließlich Kassenkredite)

Art der Schulden		Schuldenstand zum 01.01.2022	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2023/ Beginn des Haushaltsjahres 2024	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024
EUR					
1.1	Anleihen				
1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	899.618	886.580	0	0
1.2.1	<i>Bund</i>				
1.2.2	<i>Land</i>				
1.2.3	<i>Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	899.618	886.580	0	0
1.2.4	<i>Zweckverbände und dergleichen</i>				
1.2.5	<i>Kreditinstitute</i>				
1.2.6	<i>sonstige Bereiche</i>				
1.3	Kassenkredite				
1.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften				
1.	Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	899.618	886.580	0	0

Nachrichtlich:

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung

2.1	Anleihen				
2.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen				
2.3	Kassenkredite				
2.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften				
2.	Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung	0	0	0	0

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung

3.1	Anleihen	0	0	0	0
3.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	899.618	886.580	0	0
3.3	Kassenkredite	0	0	0	0
3.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0	0	0
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3 + 3.4		899.618	886.580	0	0
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung					
3.	Konsolidierte Gesamtschulden	899.618	886.580	0	0

Übersicht über den voraussichtlichen Stand
der Rücklagen

Art	Rücklagenstand zum 01.01.2022	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2023 / Beginn des Haushaltsjahres 2024	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024
	EUR		EUR	
1. Ergebnismrücklage				
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.305.071	1.825.251	1.802.774	1.773.636
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	61.192	61.192	61.192	61.192
2. Zweckgebundene Rücklagen				
Rücklagen gesamt	1.366.263	1.886.443	1.863.966	1.834.828

Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzhaushalt			Finanzplanung		
		Vorjahr 2022 EUR	Haushaltsjahr 2023 EUR	Haushaltsjahr 2024 EUR	Haushaltsjahr 2025 EUR	Haushaltsjahr 2026 EUR	Haushaltsjahr 2027 EUR
		1	2	3	4	5	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	0 €					
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn ³⁾	0 €					
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0 €					
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	5.134.457 €					
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn ⁴⁾	0 €					
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0 €					
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	5.134.457 €					
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre	0 €	0 €				
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr ⁵⁾	0 €					
6a	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorjahr ⁵⁾	0 €	0 €				
7	+ Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Inv.-Zuwendungen, -Beiträge und ähnl. Entg. für Inv.-Tätigkeit aus Vorvorjahren (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	0 €					
8	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO) ⁶⁾	567.723 €	-554.265 €	138.951 €	242.257 €	247.912 €	247.912 €
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	4.566.733 €	4.012.468 €	4.151.419 €	4.393.676 €	4.641.588 €	4.889.500 €
10	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
11	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden ⁷⁾	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
12	= vorauss. Liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	4.566.733 €	4.012.468 €	4.151.419 €	4.393.676 €	4.641.588 €	4.889.500 €
13	nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	37.392 €	41.454 €	42.253 €	43.068 €	41.096 €	41.837 €

1) Zeilen unterhalb Zeile 10 können bedarfsgerecht angepasst werden

2) Aus der Finanzrechnung (§ 50 Nr. 42 GemHVO) des Vorjahres. Bei erstmaliger Aufstellung des Haushalts nach dem NKHR dürfen die Zeilen 1, 2a und 2b in einer Zeile zusammengefasst werden.

3) Bei erstmaliger Aufstellung des Haushalts nach dem NKHR dürfen die Zeilen 1 und 2 in einer Zeile zusammengefasst werden.

4) Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher ist der Wert an Kassenkrediten hier zu berücksichtigen.

5) Die Kreditermächtigung gilt weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen ist (vgl. § 87 Abs. 3 GemO).

6) Sofern verfügbar sollen in Spalte 1, statt der veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestands, aktuelle Prognosewerte aufgenommen werden.

7) Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.