

# **Stiftung Altenhilfe Reutlingen**



**Jahresabschluss 2022**



## Jahresabschluss 2022

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 der Stiftung Altenhilfe Reutlingen wird gemäß § 95 b Abs. 1 S. 1 der Gemeindeordnung in der Fassung vom 24. Juli 2000 (GBl. S. 582, ber. S. 698), zuletzt geändert durch Gesetz vom 27. Juni 2023 (GBl. S. 229) m.W.v. 01. Juli 2023 hiermit aufgestellt.

Reutlingen, 01.06.2023

Roland Wintzen  
Finanz- und Wirtschaftsbürgermeister

Frank Pilz  
Stadtkämmerer



## Inhaltsverzeichnis

---

I.	Feststellungsbeschluss .....	4
II.	Vorbemerkungen .....	7
III.	Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss 2022 .....	8
A.	Haushaltsplan 2022.....	8
B.	Ergebnishaushalt.....	9
C.	Finanzhaushalt .....	10
D.	Bilanz zum 31.12.2022.....	12
E.	Entwicklung der verbindlich vorgegebenen Kennzahlen .....	14
F.	Wirtschaftliche Lage, Fazit und Prognose.....	15
IV.	Ergebnisrechnung .....	16
A.	Gesamtergebnisrechnung .....	16
B.	Teilergebnisrechnungen.....	17
V.	Finanzrechnung .....	19
A.	Gesamtfinanzrechnung .....	19
B.	Teilfinanzrechnungen .....	21
VI.	Bilanz zum 31.12.2022.....	23
VII.	Anhang.....	25
A.	Anhang zur Bilanz .....	25
B.	Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen gem. § 95 Abs. 2 GemO i.v.m. § 53 GemHVO .....	28
C.	Den gesamten Anhang betreffende Angaben.....	34
VIII.	Anlagen zum Anhang .....	35
A.	Vermögensübersicht .....	35
B.	Schuldenübersicht.....	36
C.	Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss .....	38
D.	Übersicht über den Stand der Rücklagen .....	39
E.	Übersicht über den Stand der Rückstellungen.....	39

**I. FESTSTELLUNGSBESCHLUSS**

Auf Grund von § 95b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg stellt der Stiftungsrat den Jahresabschluss für das Jahr 2022 mit folgenden Werten fest:

		EUR
<b>1.</b>	<b>Ergebnisrechnung</b>	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	1.346.882
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-1.146.280
<b>1.3</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b> (Saldo aus 1.1 und 1.2)	<b>200.602</b>
1.4	Außerordentliche Erträge	0
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	0
<b>1.6</b>	<b>Sonderergebnis</b> (Saldo aus 1.4 und 1.5)	<b>0</b>
<b>1.7</b>	<b>Gesamtergebnis</b> (Summe aus 1.3 und 1.6)	<b>200.602</b>
<b>2.</b>	<b>Finanzrechnung</b>	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.121.587
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-616.205
<b>2.3</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung</b> (Saldo aus 2.1 und 2.2)	<b>505.383</b>
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	78.913
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.534
<b>2.6</b>	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b> (Saldo aus 2.4 und 2.5)	<b>75.379</b>
<b>2.7</b>	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b> (Saldo aus 2.3 und 2.6)	<b>580.761</b>
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-13.038
<b>2.10</b>	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo aus 2.8 und 2.9)	<b>-13.038</b>
<b>2.11</b>	<b>Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres</b> (Saldo aus 2.7 und 2.10)	567.723
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	-567.723
<b>2.13</b>	<b>Anfangsbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>0</b>
<b>2.14</b>	<b>Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b> (Saldo aus 2.11 und 2.12)	<b>0</b>
<b>2.15</b>	<b>Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b> (Saldo aus 2.13 und 2.14)	<b>0</b>



<b>3.</b>	<b>Bilanz</b>	
3.1	Immaterielles Vermögen	0
3.2	Sachvermögen	7.396.615
3.3	Finanzvermögen	8.003.357
3.4	Abgrenzungsposten	0
3.5	Nettoposition	0
<b>3.6</b>	<b>Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.5)</b>	<b>15.399.972</b>
3.7	Basiskapital	10.780.280
3.8	Rücklagen	1.566.866
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0
3.10	Sonderposten	2.101.914
3.11	Rückstellungen	0
3.12	Verbindlichkeiten	950.912
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0
<b>3.14</b>	<b>Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.7 bis 3.13)</b>	<b>15.399.972</b>



#### 4. Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen (§ 49 Abs. 3 Satz 4 i. V. m. § 2 Abs. 1 Nr. 25 bis 36 GemHVO)

Detaillierte Darstellung der Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen <sup>2)</sup>		2019	2020	2021	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
<b>1. beim ordentlichen Ergebnis</b>					
1.1	Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren aus dem ordentlichen Ergebnis				
1.2	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	188.258,88	152.353,51	179.539,81	200.602,30
1.3	Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts				
1.4	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses				
1.5	Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses				
1.6	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses				
1.7	Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre				
1.8	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital				
<b>2. beim Sonderergebnis</b>					
2.1	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	59.989,62			
2.2	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses				
2.3	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital				



## II. VORBEMERKUNGEN

### Allgemeines

Am 05.10.2021 fasste der Stiftungsrat den Feststellungsbeschluss zum Doppelhaushalt 2021/2022 der Stiftung Altenhilfe.

#### **Grundlagen für die Erstellung des Jahresabschlusses sind:**

- Gesetz zur Reform des Gemeindefirtschaftsrechts vom 04.05.2009; die Gemeindeordnung Baden-Württemberg (GemO) in der Fassung vom 24.07.2000 zuletzt geändert am 02.12.2020, Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vom 11.12.2009 zuletzt geändert am 04.02.2021 und die Gemeindekassenverordnung (GemKVO) vom 11.12.2009 zuletzt geändert am 11.12.2015
- Die Verwaltungsvorschrift über den Produktrahmen für die Gliederung des Haushalts, den Kontenrahmen und weitere Muster für die Haushaltswirtschaft der Gemeinden (VwV Produkt- und Kontenrahmen) vom 11.03.2011 in der Fassung der Korrigenda August 2018
- Die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung.
- Die Leitlinien zur Kommunalen Kostenrechnung in Baden-Württemberg:
  - Der Leitfaden zur Bilanzierung nach den Grundlagen des Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen in Baden-Württemberg (Leitfaden zur Bilanzierung) in der jeweils gültigen Fassung, zuletzt mit Stand vom Juni 2017
  - Der Leitfaden zum Jahresabschluss im Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens in der Fassung vom Dezember 2018
  - Der Leitfaden zur Buchführung im Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens in der Fassung vom Januar 2019

#### **Bestandteile des Jahresabschlusses:**

Der Jahresabschluss hat nach § 95 Abs. 1 GemO sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rückstellungen, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten, soweit nichts anderes bestimmt ist. Er hat die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Stiftung darzustellen.

Nach § 95 Abs. 2 GemO besteht der Jahresabschluss aus

- der Ergebnisrechnung
- der Finanzrechnung und
- der Bilanz.

Er ist um einen Anhang zu erweitern und durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern. Dem Anhang sind nach § 95 Abs. 3 die Vermögensübersicht (§ 55 Abs. 1 GemHVO), die Schuldenübersicht (§ 55 Abs. 2 GemHVO) und eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen beizufügen.

Im Jahresabschluss wird die Ergebnis- und Finanzrechnung sowohl für die Stiftung als auch die einzelnen Teilhaushalte dargestellt.

**III. RECHENSCHAFTSBERICHT ZUM JAHRESABSCHLUSS 2022****A. HAUSHALTSPLAN 2022**

Der Stiftungsrat hat am 05.10.2021 folgenden Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 festgestellt:

**Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt**

Der Haushaltsplan 2022 wird festgesetzt mit:

1. im <b>Ergebnishaushalt</b> mit den folgenden Beträgen	EUR
1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	1.287.089
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	-1.303.062
<b>1.3 Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von</b>	<b>-15.973</b>
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0
<b>1.6 Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) von</b>	<b>0</b>
<b>1.7 Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) von</b>	<b>-15.973</b>
2. im <b>Finanzhaushalt</b> mit den folgenden Beträgen	
2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	1.056.400
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	-795.854
<b>2.3 Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus 2.1 und 2.2) von</b>	<b>260.546</b>
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	0
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	0
<b>2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von</b>	<b>0</b>
<b>2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von</b>	<b>260.546</b>
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	-13.100
<b>2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von</b>	<b>-13.100</b>
<b>2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von</b>	<b>247.446</b>



**B. ERGEBNISHAUSHALT**

Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Zulässiger	Ermächtigungen	Verfügbare	übertr. Ermächt.
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis-	Mehraufwand	aus	Mittel abzgl.	nach
		2021	2022	2022	Ansatz	2022	2021	Ergebnis	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	230.690	230.689	230.689	0	0	0	0	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.040.286	1.006.200	1.053.465	47.265	0	0	47.265-	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	53.229	50.200	62.728	12.528	0	0	12.528-	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>11</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.324.206</b>	<b>1.287.089</b>	<b>1.346.882</b>	<b>59.793</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>59.793-</b>	<b>0</b>
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	477.328-	632.654-	480.281-	152.373	0	0	152.373-	0
15	- Abschreibungen	508.529-	507.208-	506.735-	473	0	0	473-	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	27.380-	27.000-	26.989-	11	0	0	11-	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	131.429-	136.200-	132.275-	3.925	0	0	3.925-	0
<b>19</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.144.666-</b>	<b>1.303.062-</b>	<b>1.146.280-</b>	<b>156.782</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>156.782-</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>179.540</b>	<b>15.973-</b>	<b>200.602</b>	<b>216.575</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>216.575-</b>	<b>0</b>
<b>23</b>	<b>= Sonderergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>= Gesamtergebnis</b>	<b>179.540</b>	<b>15.973-</b>	<b>200.602</b>	<b>216.575</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>216.575-</b>	<b>0</b>
26	+ Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	179.540-	0	200.602-	200.602-	0	0	200.602	0

**Erläuterung Ergebnishaushalt**

Im Ergebnishaushalt war im Jahr 2022 ein negatives ordentliches Ergebnis in Höhe von 15.973 € geplant. Die Jahresrechnung weist ein ordentliches Ergebnis von 200.602 € aus. Ursächlich dafür sind u.a. geringere Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen von 152.373 € sowie höhere privatrechtliche Leistungsentgelte in Höhe von 47.265 €. Dies liegt insbesondere daran, dass der geplante Abriss des Gebäudes in der Carl-Diem-Straße nicht vorgenommen wurde. Des Weiteren wurden eingeplante Vermarktungskosten nicht benötigt.

**C. FINANZHAUSHALT**

Ifd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Zulässiger Mehraufwand	Ermächtigungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	übertr. Ermächt. nach
		2021	2022	2022		2022	2021		2023
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.030.049	1.006.200	1.058.859	52.659	0	0	52.659-	0
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	53.229	50.200	62.728	12.528	0	0	12.528-	0
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.083.278</b>	<b>1.056.400</b>	<b>1.121.587</b>	<b>65.187</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>65.187-</b>	<b>0</b>
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	487.777-	632.654-	457.744-	174.910	0	0	174.910-	0
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	27.380-	27.000-	26.989-	11	0	0	11-	0
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	131.465-	136.200-	131.472-	4.728	0	0	4.728-	0
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>646.622-</b>	<b>795.854-</b>	<b>616.205-</b>	<b>179.649</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>179.649-</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung</b>	<b>436.656</b>	<b>260.546</b>	<b>505.383</b>	<b>244.837</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>244.837-</b>	<b>0</b>
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	77.162	0	78.913	78.913	0	0	78.913-	0
<b>23</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>77.162</b>	<b>0</b>	<b>78.913</b>	<b>78.913</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>78.913-</b>	<b>0</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.629-	0	3.534-	3.534-	0	0	3.534	0
<b>30</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.629-</b>	<b>0</b>	<b>3.534-</b>	<b>3.534-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.534</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>75.534</b>	<b>0</b>	<b>75.379</b>	<b>75.379</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>75.379-</b>	<b>0</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>512.190</b>	<b>260.546</b>	<b>580.761</b>	<b>320.215</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>320.215-</b>	<b>0</b>
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	13.038-	16.300-	13.038-	3.262	0	0	3.262-	0
<b>35</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>13.038-</b>	<b>16.300-</b>	<b>13.038-</b>	<b>3.262</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.262-</b>	<b>0</b>
<b>36</b>	<b>= Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>499.152</b>	<b>244.246</b>	<b>567.723</b>	<b>323.477</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>323.477-</b>	<b>0</b>



Ifd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Zulässiger Mehraufwand	Ermächtigungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	übertr. Ermächt. nach
		2021	2022	2022		2022	2021		2023
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
37	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Gelder, Geldanlagen, Liquiditätskredite)	4.074.796		4.573.394					
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Gelder, Geldanlagen, Liquiditätskredite)	4.573.948-		5.141.118-					
39	= <b>Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>499.152-</b>		<b>567.723-</b>					
41	= <b>Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>	<b>0</b>		<b>0</b>					
42	= <b>Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>0</b>		<b>0</b>					

### Erläuterung Finanzhaushalt

Der Zahlungsmittelüberschuss war planerisch auf 260.546 € festgesetzt worden. Tatsächlich betrug er zum Jahresende 505.383 €. Dies kommt durch die oben dargestellten Mehrerträge sowie durch Minderaufwendungen zustande.

Im Finanzhaushalt belaufen sich die Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen auf 3.534 €. Auf der Einzahlungsseite konnten 78.913 € aus der Tilgung des Darlehens an die Stadt Reutlingen vereinnahmt werden.

Auf 31.12.2022 erhöhte sich der Finanzierungsmittelbestand um 567.723 €. Er beträgt zum Jahresende insgesamt 5.134.457 €. Dieser ist Bestandteil der Einheitskasse der Stadt Reutlingen und in der Bilanz der Stiftung Altenhilfe als Forderung gegenüber der Stadt ausgewiesen.

**D. BILANZ ZUM 31.12.2022**

Bilanzstruktur	2021 in €	2022 in €
	Bilanzsumme	Bilanzsumme
<b>1. Vermögen</b>	<b>15.404.586,48</b>	<b>15.399.971,83</b>
<b>1.2 Sachvermögen</b>	<b>7.899.816,20</b>	<b>7.396.615,20</b>
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und -stücksgl. Rechte	3.046.429,85	3.046.429,85
1.2.2 Bebaute Grundstücke und -stücksgl. Rechte	4.849.699,35	4.344.114,35
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.687,00	6.071,00
<b>1.3 Finanzvermögen</b>	<b>7.504.770,28</b>	<b>8.003.356,63</b>
1.3.4 Ausleihungen	2.922.837,54	2.843.924,49
1.3.8 privatrechtliche Forderungen	4.581.932,74	5.159.432,14
<b>AKTIVA</b>	<b>15.404.586,48</b>	<b>15.399.971,83</b>



Bilanzstruktur	2021 in €	2022 in €
	Bilanzsumme	Bilanzsumme
<b>1. Kapitalposition</b>	<b>12.146.543,47</b>	<b>12.347.145,77</b>
1.1 Basiskapital	10.780.280,25	10.780.280,25
1.2 Rücklagen	1.366.263,22	1.566.865,52
<b>2. Sonderposten</b>	<b>2.332.603,00</b>	<b>2.101.914,00</b>
2.1 für Investitionszuweisungen	2.332.603,00	2.101.914,00
<b>4. Verbindlichkeiten</b>	<b>925.440,01</b>	<b>950.912,06</b>
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	899.618,12	886.580,18
4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	25.818,89	64.331,88
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	3,00	0,00
<b>PASSIVA</b>	<b>15.404.586,48</b>	<b>15.399.971,83</b>

**E. ENTWICKLUNG DER VERBINDLICH VORGEgebenEN KENNZAHLEN**

<b>Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit</b>						
Kennzahl <sup>1)</sup>	Einheit	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Planung 2023*	
1	2	3	4	5	6	
<b>ERTRAGSLAGE</b>						
<b>1 ordentliches Ergebnis</b>						
absoluter Betrag	€	152.354	179.540	200.602	-123.977	
Betrag je Einwohner	€/EW	-	-	-	-	
Aufwandsdeckungsgrad	%	-	-	-	-	
<b>1.1 Steuerkraft - netto -</b>						
absoluter Betrag	€	0	0	0	0	
Betrag je Einwohner	€/EW	-	-	-	-	
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	-	-	-	-	
<b>1.2 Betriebsergebnis - netto -</b>						
absoluter Betrag	€	152.354	179.540	200.602	-123.977	
Betrag je Einwohner	€/EW	-	-	-	-	
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	-	-	-	-	
<b>2. Sonderergebnis</b>						
absoluter Betrag	€	0	0	0	0	
<b>3. Gesamtergebnis</b>						
absoluter Betrag	€	152.354	179.540	200.602	-123.977	
<b>FINANZLAGE</b>						
<b>4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit <sup>2)</sup></b>						
absoluter Betrag	€	436.536	435.030	505.383	157.235	
Betrag je Einwohner	€/EW	-	-	-	-	
<b>5. Mindestzahlungsmittelüberschuss</b>						
absoluter Betrag	€	16.300	13.038	13.038	0	
<b>6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel</b>						
absoluter Betrag	€					
Betrag je Einwohner	€/EW	-	-	-	-	
<b>7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)</b>						
absoluter Betrag	€	11.493	12.659	12.594	12.751	
<b>8. liquide Eigenmittel zum Jahresende <sup>3)</sup></b>						
absoluter Betrag	€	0 €	0 €	0 €	0 €	
<b>KAPITALLAGE</b>						
<b>9. Eigenkapital</b>						
absoluter Betrag	€	11.967.004	12.146.543	12.347.146		
<b>9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)</b>						
absoluter Betrag	€	11.967.004	12.146.543	12.347.146		
<b>9.2 Eigenkapitalquote</b>						
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	77%	79%	80%		
<b>9.3 Fremdkapitalquote</b>						
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	6%	6%	6%		
<b>10. Anlagendeckung</b>						
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	135%	142%	150%		
<b>11. Verschuldung</b>						
absoluter Betrag	€	912.656	899.618	886.580		
Betrag je Einwohner	€/EW	-	-	-		
<b>11.1 Nettoneuverschuldung</b>						
absoluter Betrag	€	-13.038,00	-13.038,00	-13.038,00	0,00	

<sup>1)</sup> Aus welchen Konten die Kennzahlen zu ermitteln sind, wird verbindlich auf der Internetseite des Innenministeriums ([www.im.baden-wuerttemberg.de](http://www.im.baden-wuerttemberg.de)) bekanntgemacht.

<sup>2)</sup> § 3 Nr. 17 GemHVO

<sup>3)</sup> vgl. Zeile 9 in den Anlagen zum Anhang Ziffer C.

\* Planansätze Nachtragshaushalt 2023/2024



## F. WIRTSCHAFTLICHE LAGE, FAZIT UND PROGNOSE

Im Jahr 2022 konnten 200.602 € den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt werden. Diese erhöhen sich damit auf 1.505.674 €.

Die Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses werden voraussichtlich benötigt werden, um die Einnahmeausfälle im Zusammenhang mit der Einstellung des Pflegebetriebs Voller Brunnen zu kompensieren. Die Vermietung wurde noch bis Ende Februar 2023 verlängert. Parallel bestanden Überlegungen auf den Abriss des Gebäudes zu verzichten und stattdessen das Gebäude an die Stadt Reutlingen zur Unterbringung von Geflüchteten zu übergeben. Dies wurde im März 2023 entsprechend umgesetzt.

Im Jahr 2022 wurde geplant, weitere leerstehende Flächen des Gebäudes Ringelbachstr. 59 (Behnisch-Bau) als Gemeinschaftsunterkunft für Geflüchtete herzurichten und an die Stadt Reutlingen zu vermieten.

Zur Erfüllung des Stiftungszwecks gewährte die Stiftung Altenhilfe der Stadt Reutlingen zum 31.12.2020 ein zweckgebundenes Darlehen, welches die Stadt zur Förderung der Altenhilfe von Reutlinger Bürgerinnen und Bürgern verwenden muss. Im Jahr 2022 konnten hieraus Zinserträge i. H. v. 49.186,95 € verbucht werden.

Für den Zeitraum 2022 bis 2024 war schwerpunktmäßig das Projekt „Caring Community - Förderung sozialer Netzwerke von älteren Menschen und pflegenden Angehörigen im Rahmen von Nachbarschaftsarbeit im Quartier“ geplant. Nach der Beratung inkl. Konzeptvorbereitungen stellte sich heraus, dass das Projekt mit den aktuell vorhandenen Personalkapazitäten nicht umgesetzt werden kann. Das Projekt wurde auf das Jahr 2023 vertagt.

Im Jahr 2022 wurden wie im Jahr 2021 wieder mehrere Angebote und Projekte zur Gründung und Stabilisierung von belastbaren Netzwerken nachbarschaftlicher Gegenseitigkeitshilfen von der Stiftung Altenhilfe umgesetzt, wie z.B. Filmtreffs, Vorlesefilme digital im Offenen Filmstudio, FilmSpiele aus den Filmprojekten und ein Biografie- und Filmprojekt „Zeitzeugen im Bild“. Einige Projekte wurden bereits im Jahr 2021 begonnen und konnten fortgesetzt werden. Die Projekte befördern eine niederschwellige und wohnraumnahe Teilhabe älterer Menschen am gesellschaftlichen Leben.

Zudem wurde weiterhin in die Digitalisierung der Nachbarschaftsarbeit investiert. Hierzu wurden unter dem Titel „@Stadtteilbüro 2.0“ Veranstaltungen zum Thema „Ältere und Digitalisierung“ angeboten.

Die wirtschaftlichen Aussichten für die Stiftung Altenhilfe Reutlingen sind für die kommenden Jahre weiterhin positiv, sodass die Stiftung ihren gemeinnützigen Zweck der Förderung der Altenhilfe, des Wohlfahrtswesens und die Förderung mildtätiger Zwecke von Reutlinger Bürgerinnen und Bürgern erfüllen kann.



## IV. ERGEBNISRECHNUNG

## A. GESAMTERGEBNISRECHNUNG

Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Zulässiger Mehraufwand	Ermächtigungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	übertr. Ermächt. nach
		2021	2022	2022		2022	2021		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	230.690	230.689	230.689	0	0	0	0	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.040.286	1.006.200	1.053.465	47.265	0	0	47.265-	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	53.229	50.200	62.728	12.528	0	0	12.528-	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>11</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.324.206</b>	<b>1.287.089</b>	<b>1.346.882</b>	<b>59.793</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>59.793-</b>	<b>0</b>
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	477.328-	632.654-	480.281-	152.373	0	0	152.373-	0
15	- Abschreibungen	508.529-	507.208-	506.735-	473	0	0	473-	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	27.380-	27.000-	26.989-	11	0	0	11-	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	131.429-	136.200-	132.275-	3.925	0	0	3.925-	0
<b>19</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.144.666-</b>	<b>1.303.062-</b>	<b>1.146.280-</b>	<b>156.782</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>156.782-</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>179.540</b>	<b>15.973-</b>	<b>200.602</b>	<b>216.575</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>216.575-</b>	<b>0</b>
<b>23</b>	<b>= Sonderergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>= Gesamtergebnis</b>	<b>179.540</b>	<b>15.973-</b>	<b>200.602</b>	<b>216.575</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>216.575-</b>	<b>0</b>
26	+ Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	179.540-	0	200.602-	200.602-	0	0	200.602	0



**B. TEILERGEBNISRECHNUNGEN****THH\_AH                    Haushalt Stiftung Altenhilfe**  
**3140-AH                    Soziale Einrichtungen**

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Zulässiger	Ermächtigungen	Verfügbare Mittel	übertr. Ermächt.
		2021	2022	2022	Ergebnis-Ansatz	Mehraufwand	aus	abzgl. Ergebnis	nach
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	230.690	230.689	230.689	0	0	0	0	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.040.286	1.006.200	1.053.465	47.265	0	0	47.265-	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	50.938	0	49.187	49.187	0	0	49.187-	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>1.321.914</b>	<b>1.236.889</b>	<b>1.333.341</b>	<b>96.452</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>96.452-</b>	<b>0</b>
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	477.328-	632.654-	480.281-	152.373	0	0	152.373-	0
15	- Abschreibungen	508.529-	507.208-	506.735-	473	0	0	473-	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	27.380-	27.000-	26.989-	11	0	0	11-	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	131.429-	136.200-	132.275-	3.925	0	0	3.925-	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.144.666-</b>	<b>1.303.062-</b>	<b>1.146.280-</b>	<b>156.782</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>156.782-</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>177.248</b>	<b>66.173-</b>	<b>187.061</b>	<b>253.234</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>253.234-</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>177.248</b>	<b>66.173-</b>	<b>187.061</b>	<b>253.234</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>253.234-</b>	<b>0</b>
25	+ Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	0	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	0	0	0	0	0	0	0	0
29	+ Kalkulatorische Kosten	194.809-	185.075-	185.245-	170-	0	0	170	0
<b>31</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>194.809-</b>	<b>185.075-</b>	<b>185.245-</b>	<b>170-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>170</b>	<b>0</b>
<b>32</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>17.561-</b>	<b>251.248-</b>	<b>1.816</b>	<b>253.064</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>253.064-</b>	<b>0</b>
33	Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	230.690	230.689	230.689	0	0	0	0	0
34	Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Aufwendungen	508.529-	507.208-	506.735-	473	0	0	473-	0
<b>35</b>	<b>= Budgetergebnis</b>	<b>455.087</b>	<b>210.346</b>	<b>463.108</b>	<b>252.762</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>252.762-</b>	<b>0</b>



THH\_AH  
6120-AH

Haushalt Stiftung Altenhilfe  
Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Zulässiger Mehraufwand 2022	Ermächtigungen aus 2021	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	übertr. Ermächt. nach 2023
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	2.292	50.200	13.541	36.659-	0	0	36.659	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	2.292	50.200	13.541	36.659-	0	0	36.659	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.292	50.200	13.541	36.659-	0	0	36.659	0
22	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.292	50.200	13.541	36.659-	0	0	36.659	0
25	+ Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	0	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	0	0	0	0	0	0	0	0
31	= Kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
32	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.292	50.200	13.541	36.659-	0	0	36.659	0
35	= Budgetergebnis	2.292	50.200	13.541	36.659-	0	0	36.659	0



## V. FINANZRECHNUNG

## A. GESAMTFINANZRECHNUNG

Ifd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Zulässiger Mehraufwand	Ermächtigungen	Verfügbare Mittel	übertr. Ermächt.
		2021	2022	2022	Ergebnis-Ansatz	2022	aus 2021	abzgl. Ergebnis	nach 2023
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.030.049	1.006.200	1.058.859	52.659	0	0	52.659-	0
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	53.229	50.200	62.728	12.528	0	0	12.528-	0
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.083.278</b>	<b>1.056.400</b>	<b>1.121.587</b>	<b>65.187</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>65.187-</b>	<b>0</b>
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	487.777-	632.654-	457.744-	174.910	0	0	174.910-	0
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	27.380-	27.000-	26.989-	11	0	0	11-	0
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	131.465-	136.200-	131.472-	4.728	0	0	4.728-	0
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>646.622-</b>	<b>795.854-</b>	<b>616.205-</b>	<b>179.649</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>179.649-</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung</b>	<b>436.656</b>	<b>260.546</b>	<b>505.383</b>	<b>244.837</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>244.837-</b>	<b>0</b>
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	77.162	0	78.913	78.913	0	0	78.913-	0
<b>23</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>77.162</b>	<b>0</b>	<b>78.913</b>	<b>78.913</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>78.913-</b>	<b>0</b>
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.629-	0	3.534-	3.534-	0	0	3.534	0
<b>30</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.629-</b>	<b>0</b>	<b>3.534-</b>	<b>3.534-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.534</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>75.534</b>	<b>0</b>	<b>75.379</b>	<b>75.379</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>75.379-</b>	<b>0</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>512.190</b>	<b>260.546</b>	<b>580.761</b>	<b>320.215</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>320.215-</b>	<b>0</b>
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	13.038-	16.300-	13.038-	3.262	0	0	3.262-	0
<b>35</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>13.038-</b>	<b>16.300-</b>	<b>13.038-</b>	<b>3.262</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.262-</b>	<b>0</b>
<b>36</b>	<b>= Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>499.152</b>	<b>244.246</b>	<b>567.723</b>	<b>323.477</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>323.477-</b>	<b>0</b>



Ifd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Zulässiger	Ermächtigungen	Verfügbare Mittel	übertr. Ermächt.	
			2021	2022	2022	Ergebnis-Ansatz	Mehraufwand	aus	abzgl. Ergebnis	nach	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	
37	+	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Gelder, Geldanlagen, Liquiditätskredite)	4.074.796		4.573.394						
38	-	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Gelder, Geldanlagen, Liquiditätskredite)	4.573.948-		5.141.118-						
39	=	<b>Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>499.152-</b>		<b>567.723-</b>						
41	=	<b>Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>	<b>0</b>		<b>0</b>						
42	=	<b>Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>0</b>		<b>0</b>						

**B. TEILFINANZRECHUNGEN****THH\_AH Haushalt Stiftung Altenhilfe**

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Zulässiger Mehraufwand	Ermächtigungen aus 2021	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	übertr. Ermächt. nach 2023
		2021	2022	2022	Ergebnis-Ansatz	2022	2021	abzgl. Ergebnis	nach 2023
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	77.162	0	78.913	78.913	0	0	78.913-	0
<b>6</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>77.162</b>	<b>0</b>	<b>78.913</b>	<b>78.913</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>78.913-</b>	<b>0</b>
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.629-	0	3.534-	3.534-	0	0	3.534	0
<b>13</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.629-</b>	<b>0</b>	<b>3.534-</b>	<b>3.534-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.534</b>	<b>0</b>
<b>14</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>75.534</b>	<b>0</b>	<b>75.379</b>	<b>75.379</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>75.379-</b>	<b>0</b>



THH\_AH

## Haushalt Stiftung Altenhilfe

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieben er Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich Ergebnis -Ansatz	Zulässiger Mehraufwand 2022	Ermächtigungen aus 2021	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	übertr. Ermächt. nach 2023
		2021 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>7.3140.900.00: Stiftung Altenhilfe bewegliches Vermögen</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.629-	0	3534-	3.534-	0	0	3.534	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.629-	0	3534-	3.534-	0	0	3.534	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.629-	0	3534-	3.534-	0	0	3.534	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0



## VI. BILANZ ZUM 31.12.2022

Bilanzstruktur	2021 in €	2022 in €
	Bilanzsumme	Bilanzsumme
<b>1. Vermögen</b>	<b>15.404.586,48</b>	<b>15.399.971,83</b>
<b>1.2 Sachvermögen</b>	<b>7.899.816,20</b>	<b>7.396.615,20</b>
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und -stücksgl. Rechte	3.046.429,85	3.046.429,85
1.2.2 Bebaute Grundstücke und -stücksgl. Rechte	4.849.699,35	4.344.114,35
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.687,00	6.071,00
<b>1.3 Finanzvermögen</b>	<b>7.504.770,28</b>	<b>8.003.356,63</b>
1.3.4 Ausleihungen	2.922.837,54	2.843.924,49
1.3.8 privatrechtliche Forderungen	4.581.932,74	5.159.432,14
<b>AKTIVA</b>	<b>15.404.586,48</b>	<b>15.399.971,83</b>



Bilanzstruktur	2021 in €	2022 in €
	Bilanzsumme	Bilanzsumme
<b>1. Kapitalposition</b>	<b>12.146.543,47</b>	<b>12.347.145,77</b>
1.1 Basiskapital	10.780.280,25	10.780.280,25
1.2 Rücklagen	1.366.263,22	1.566.865,52
<b>2. Sonderposten</b>	<b>2.332.603,00</b>	<b>2.101.914,00</b>
2.1 für Investitionszuweisungen	2.332.603,00	2.101.914,00
<b>4. Verbindlichkeiten</b>	<b>925.440,01</b>	<b>950.912,06</b>
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	899.618,12	886.580,18
4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	25.818,89	64.331,88
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	3,00	0,00
<b>PASSIVA</b>	<b>15.404.586,48</b>	<b>15.399.971,83</b>





## VII. ANHANG

### A. ANHANG ZUR BILANZ

#### 1.1 Allgemeines

- Der Jahresabschluss der Stiftung Altenhilfe für das Rechnungsjahr 2022 wurde nach den Vorschriften der Gemeindeordnung (GemO) und der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) aufgestellt.
- Die Bilanz der Stiftung Altenhilfe zum 31.12.2022 gibt ein den allgemeinen Bewertungsgrundsätzen gem. § 43 GemHVO entsprechendes Bild des Vermögens und der Schulden der Stiftung wieder.

#### 1.2 Bewertungs- und Bilanzierungsgrundsätze

Bei der Erfassung und Bewertung von Vermögensgegenständen, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten für die Erstellung des Jahresabschlusses fanden die Vorschriften der §§ 90, 91 und 95 GemO und §§ 37,38, 40 - 48, 52, 53, 55 GemHVO Anwendung. Danach sind Vermögensgegenstände mit den historischen, rückindizierten Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um Abschreibungen, bewertet worden.

Verbindlichkeiten sind mit ihrem Rückzahlungsbetrag und Rückstellungen in Höhe des Betrages angesetzt worden, der nach vernünftiger Beurteilung notwendig ist.

Es gilt die Wertgrenze für bewegliches und immaterielles Vermögen nach § 38 Abs. 4 GemHVO von 800 €/netto.

##### 1.2.1 Aktivseite

#### Immaterielles Vermögen und Sachvermögen

Das immaterielle Vermögen und das Sachvermögen ist entsprechend § 44 Abs. 2 i. V. m. § 46 Abs. 2 und 3 GemHVO zu Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen sowie bei dauernder Wertminderung um außerplanmäßige Abschreibungen bewertet. Bei der Aktivierung der Herstellungskosten wurden keine Fremdkapitalzinsen einbezogen (Wahlrecht gem. § 44 Abs 3 GemHVO). Die planmäßigen Abschreibungen erfolgen entsprechend der Abschreibungstabelle des Bundesministeriums für Finanzen und der Stiftung Altenhilfe linear über die betriebsbedingte Nutzungsdauer.

Geringwertige Vermögensgegenstände sind nach § 38 Abs. 4 GemHVO von der Inventarisierung ausgenommen. Die Anschaffungskosten werden als Sofortaufwand im ordentlichen Ergebnis verbucht (§ 46 Abs. 2 Satz 2 GemHVO). Es gilt die Wertgrenze von 800 €/netto.

Bewegliche Gegenstände, deren AHK unter 800 €/netto liegen, die im Zusammenhang mit Baumaßnahmen als notwendige Erstausrüstung beschafft werden, werden im Finanzhaushalt finanziert.

#### Finanzvermögen

**Forderungen** sind zu ihren Nominalwerten abzüglich Pauschalwertberichtigungen berücksichtigt.

Der Wert der **liquiden Mittel** ergibt sich aus Barbeständen und den Beständen an Sichteinlagen bei Banken.

**1.2.2 Passivseite**

Das Basiskapital ergibt sich als Differenz zwischen dem Vermögen (Aktivseite), den Schulden und den Sonderposten.

Die Rücklage beinhaltet gem. § 23 GemHVO Überschüsse des ordentlichen und des Sonderergebnisses. Außerdem können zweckgebundene Rücklagen für rechtlich unselbstständige örtliche Stiftungen gebildet werden.

Die Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, Beiträge und sonstige Entgelte wurden grundsätzlich nach der Bruttomethode gem. § 40 Abs. 4 GemHVO passiviert. Sie werden analog der Nutzungsdauer der damit beschafften Vermögensgegenstände auf der Aktivseite aufgelöst.

Verbindlichkeiten sind zum Nennwert angesetzt, Kredite in Höhe der Rückzahlungsverpflichtung.

**Abweichungen von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gemäß § 53 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO**

Die Bewertungsgrundsätze, die der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2017 und den Jahresabschlüssen der Vorjahre zugrunde liegen, wurden auch für die Schlussbilanz des Jahres 2022 entsprechend angewandt (Grundsatz der Bewertungsstetigkeit). Von den angewandten Bewertungsgrundsätzen wurde nicht abgewichen.

**Angaben über die Einbeziehung von Fremdkapitalzinsen § 53 Abs. 3 Nr. 3 GemHVO**

Bei der Aktivierung der Herstellungskosten wurden keine Fremdkapitalzinsen einbezogen (Wahlrecht gem. § 44 Abs. 3 GemHVO).

**Verwendung liquider Mittel zur Finanzierung von Investitionen gemäß § 53 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO**

Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	505.383 €
aus Investitionstätigkeit	75.379 €
aus Finanzierungstätigkeit	- 13.038 €
<b>Änderung des Finanzierungsmittelbestands</b>	<b>567.723 €</b>

Im Jahr 2022 wurden folgende Investitionen getätigt:

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0 €
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 €
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.534 €
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0 €
Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	0 €
Auszahlungen für sonstige Investitionen	0 €
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.534 €</b>

**Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre gemäß § 52 Abs. 2 Nr. 7 GemHVO**

Zum 31.12.2022 liegen bei der Stiftung Altenhilfe keine Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre vor.

	<b>Voraussichtlich fällige Auszahlungen</b>			
	Gesamt- summe	2022	2023	2024
Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres		in €		
<b>2022</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Weitere Untergliederung oder Hinzufügung weiterer Posten des Jahresabschlusses gemäß § 47 Abs. 1- 4 GemHVO**

Die allgemeinen Grundsätze nach § 47 Abs. 1-4 GemHVO für die Gliederung sind beachtet. Dies betrifft auch die Beibehaltung der Form der Darstellung, insbesondere die Gliederung der aufeinander folgenden Bilanzen und die Angabe des entsprechenden Betrages der Eröffnungsbilanz

Bilanzpositionen ohne Wertangaben werden nicht dargestellt.

Es wurden keine neuen Posten in die Bilanz aufgenommen.

Es werden keine Vermögensgegenstände oder Schulden unter mehreren Bilanzpositionen ausgewiesen.

Berichtigung der Eröffnungsbilanz gemäß § 63 Abs 2 GemHVO

Eine Korrektur der Eröffnungsbilanz war im Geschäftsjahr 2022 nicht erforderlich.

**B. ERLÄUTERUNGEN ZU DEN EINZELNEN BILANZPOSITIONEN GEM. § 95 ABS. 2 GEMO  
I.V.M. § 53 GEMHVO****Erläuterungen zu den Posten der Aktivseite 15.399.971,83 €****Sachvermögen 7.396.615,20 €**

Zum Sachvermögen gehören unbebaute und bebaute Grundstücke sowie grundstücksgleiche Rechte, Infrastrukturvermögen, Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler, bewegliches Vermögen, Vorräte, geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau.

Buchwert 01.01.2022	7.899.816,20 €
Zugänge	3.534,48 €
Abgänge	0,00 €
Umbuchungen	0,00 €
Zuschreibungen	0,00 €
Abschreibungen	506.735,48 €
Buchwert 31.12.2022	7.396.615,20 €

Das Sachvermögen hat sich aufgrund der Abschreibungen im Haushaltsjahr 2022 um rund 0,5 Mio. € auf ca. 7,4 Mio. € verringert.

**Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte 3.046.429,85 €**

Unbebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich keine benutzbaren Gebäude befinden. Dies sind Grünflächen, Ackerland, Wald und sonstige unbebaute Grundstücke, wie Bauplätze und Ausgleichsflächen. Ebenfalls enthalten sind der Aufwuchs, die Aufbauten und die Ausstattung der Grünflächen, wie Mauern, Bänke und Zäune sowie zugehörige Oberflächengewässer. Zum Wald gehören gem. § 2 Landeswalgesetz auch Waldwege, Lichtungen, Waldwiesen, Waldparkplätze, Flächen mit Erholungseinrichtungen, Teiche und Moore.

Grundstücksgleiche Rechte sind zivilrechtlich dingliche Rechte an Grundstücken, wie z.B. das Erbbaurecht oder Wegerechte.

Buchwert 01.01.2022	3.046.429,85 €
Zugänge	0,00 €
Abgänge	0,00 €
Umbuchungen	0,00 €
Zuschreibungen	0,00 €
Abschreibungen	0,00 €
Buchwert 31.12.2022	3.046.429,85 €

Bei den unbebauten Grundstücken ist im Jahr 2022 keine Änderung zu verzeichnen.

**Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte****4.344.114,35 €**

Zu den bebauten Grundstücken gehören nach § 74 Bewertungsgesetz alle Grundstücke, auf denen sich benutzbare Gebäude befinden. Dargestellt werden alle Werte für Grund und Boden, Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen. Der Grund und Boden wird getrennt vom Aufbau ausgewiesen, da die Grundstücke keiner Abschreibung unterliegen. Zu den bebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten zählen, Grundstücke mit sozialen Einrichtungen und Grundstücke mit sonstigen Verwaltungs-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden.

Buchwert 01.01.2022	4.849.699,35 €
Zugänge	0,00 €
Abgänge	0,00 €
Umbuchungen	0,00 €
Zuschreibungen	0,00 €
Abschreibungen	505.585,00 €
Buchwert 31.12.2022	4.344.114,35 €

Im Jahr 2022 sind Abschreibungen von rund 0,5 Mio. € angefallen.

**Betriebs- und Geschäftsausstattung****6.071,00 €**

Zur Betriebs- und Geschäftsausstattung gehören Büromöbel, Computer, Einrichtungen und Ausstattungen. Bei der Stiftung Altenhilfe Reutlingen ist hier eine Waschmaschine enthalten.

Buchwert 01.01.2022	3.687,00 €
Zugänge	3.534,48 €
Abgänge	0,00 €
Umbuchungen	0,00 €
Zuschreibungen	0,00 €
Abschreibungen	1.150,48 €
Buchwert 31.12.2022	6.071,00 €

Im Haushaltsjahr 2022 wurde eine Leinwand im Wert von 3.534,48 € beschafft. Die Abschreibungen belaufen sich auf 1.150,48 €.



**Finanzvermögen** **8.003.356,63 €**

<b>01.01.2022</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>Differenz</b>
7.504.770,28 €	8.003.356,63 €	498.586,35 €

Bei der Stiftung Altenhilfe Reutlingen sind unter der Position Finanzvermögen privatrechtliche Forderungen sowie Ausleihungen geführt. Diese unterliegen keiner laufenden Abschreibung.

Eine privatrechtliche Forderung ist das Recht, von einem anderen aufgrund eines Schuldverhältnisses eine Leistung zu fordern, d.h. die Stiftung hat eine offene Rechnung gegenüber einem Dritten. Das Schuldverhältnis kann entstanden sein durch Erfüllung der Tatbestandsvoraussetzung einer bestimmten Gesetzesvorschrift oder durch Vertrag. Eine Forderung erlischt in der Regel durch Zahlungseingang.

Wesentlicher Bestandteil dieser Bilanzposition sind die zum Bilanzstichtag offenen Forderungen aus Lieferung und Leistung (10 T€), Forderungen aus dem Kassenkredit der Stiftung Altenhilfe Reutlingen (5,1 Mio. €) gegenüber der Stadt Reutlingen sowie ein zweckgebundenes Darlehen (Ausleihung) in Höhe von 2,8 Mio. € an die Stadt Reutlingen.

Der Kassenkredit gegenüber der Stadt Reutlingen wurde im Jahr 2022 um rund 0,57 Mio. € auf 5,13 Mio. € erhöht. Aufgrund des zweckgebundenen Darlehens gegenüber der Stadt Reutlingen konnten Tilgungen i. H. v. 79 T€ vereinnahmt werden.

**Erläuterungen zu den Posten der Passivseite****15.399.971,83 €****Kapitalposition****12.347.145,77 €**

<b>01.01.2022</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>Differenz</b>
12.146.543,47 €	12.347.145,77 €	200.602,30 €

Das Eigenkapital ist die Differenz zwischen dem Vermögen (Aktivseite der Bilanz) und den Schulden, Sonderposten, Verbindlichkeiten und passiven Rechnungsabgrenzungsposten und setzt sich zusammen aus dem Basiskapital und den Rücklagen.

**Basiskapital****10.780.280,25 €**

<b>01.01.2022</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>Differenz</b>
10.780.280,25 €	10.780.280,25 €	0,00 €

Unter Basiskapital bilanziert die Stiftung die sich in der Vermögensrechnung (Bilanz) ergebende Differenz zwischen Vermögen und Abgrenzungsposten der Aktivseite sowie Rücklagen, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten der Passivseite der Bilanz. Beim Basiskapital ergab sich im Haushaltsjahr 2022 keine Veränderung.

**Rücklagen****1.566.865,52 €**

<b>01.01.2022</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>Differenz</b>
1.366.263,22 €	1.566.865,52 €	200.602,30 €

Die Rücklage beinhaltet gem. § 23 GemHVO Überschüsse des ordentlichen und des Sonderergebnisses. Außerdem können zweckgebundene Rücklagen für rechtlich unselbstständige örtliche Stiftungen gebildet werden.

Die Rücklage hat sich entsprechend des Jahresgesamtergebnisses um rund 201 T€ erhöht. Zum 31.12.2022 bestehen Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 1,5 Mio. € und Rücklagen aus dem Sonderergebnisses in Höhe von 61 T€.

**Sonderposten****2.101.914,00 €**

Als Sonderposten werden Investitionszuweisungen, Geldspenden für Investitionen sowie der Wert von Sachzuwendungen passiviert. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt im gleichen Zeitraum, wie die Abschreibung des damit finanzierten Vermögensgegenstandes. Zuweisungen für Grundstücke werden nicht aufgelöst. Die Sonderposten wurden grundsätzlich nach der Bruttomethode (§ 40 Abs. 4 GemHVO) mit den tatsächlich eingenommenen Beträgen passiviert. Sie sind also nicht mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten der zugehörigen Vermögensgegenstände verrechnet, d.h. sowohl der betreffende Vermögensgegenstand als auch der Sonderposten sind mit ihrem vollen Wertansatz in der Bilanz ausgewiesen.

Zu den Sonderposten für Investitionszuweisungen zählen erhaltene Mittel für die Finanzierung von Investitionen. Diese sind in der Regel mit einer bestimmten Zweckbindung versehen und können nicht frei verwendet werden.

Zuweisungen unterteilen sich in Zuweisungen und Zuschüsse.

Zuweisungen sind Vermögensübertragungen innerhalb des öffentlichen Bereichs.

Zuschüsse sind Vermögensübertragungen zwischen dem öffentlichen und dem privaten Bereich.

Buchwert 01.01.2022	2.332.603,00 €
Zugänge	0,00 €
Abgänge	0,00 €
Umbuchungen	0,00 €
Zuschreibungen	0,00 €
Abschreibungen	230.689,00 €
Buchwert 31.12.2022	2.101.914,00 €

Bei der Stiftung Altenhilfe sind zum 31.12.2022 Sonderposten für Investitionszuweisungen i. H. v. rund 2,1 Mio. € vorhanden. Im Jahr 2022 wurden davon rund 0,2 Mio. € aufgelöst.

**Verbindlichkeiten****950.912,06 €**

01.01.2022	31.12.2022	Differenz
925.440,01 €	950.912,06 €	25.472,05 €

Die Verbindlichkeiten teilen sich in Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen, aus Lieferungen und Leistungen und sonstigen Verbindlichkeiten auf.

**Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen****886.580,18 €**

01.01.2022	31.12.2022	Differenz
899.618,12 €	886.580,18 €	-13.037,94 €

Die Höhe der Schulden der Stiftung Altenhilfe Reutlingen ergibt sich aus den laufenden Kreditverträgen zum 31. Dezember 2022.

Derzeit bestehen Verbindlichkeiten lediglich gegenüber der Stadt Reutlingen i. H. v. 0,9 Mio. €. Diese nahmen im Jahr 2022 um 13 T€ ab.

Nach § 55 Abs. 2 GemHVO hat die Stiftung Altenhilfe Reutlingen eine Schuldenübersicht zu erstellen. Diese ist gem. § 95 Abs. 3 Nr. 2 GemO in den zusätzlichen Angaben zur Bilanz aufzuführen (Ziffer VIII Anlage B).



**Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen****64.331,88 €**

<b>01.01.2022</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>Differenz</b>
25.818,89 €	64.331,88 €	38.512,99 €

Bei Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen handelt es sich um Verpflichtungen aus Kauf- und Werkverträgen, Miet-, Pachtverträgen und ähnlichen Verträgen, bei deren Erbringung die eigene Leistung (z.B. Zahlung) noch aussteht.

**Sonstige Verbindlichkeiten****0,00 €**

<b>01.01.2022</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>Differenz</b>
3,00 €	0,00 €	-3,00 €

Der Posten „Sonstige Verbindlichkeiten“ ist ein Sammel- und Auffangposten für alle Verbindlichkeiten, die nicht einem anderen Verbindlichkeitsposten zugeordnet werden können.

**C. DEN GESAMTEN ANHANG BETREFFENDE ANGABEN****Organe der Stiftung Altenhilfe**

Gemäß § 53 Abs. 2 Nr. 8 GemHVO werden im Folgenden die Organe der Stiftung Altenhilfe zum 31. Dezember 2021 dargestellt.

**Leitung der Verwaltung**Oberbürgermeister

Thomas Keck

Erster Bürgermeister

Robert Hahn

Verwaltungsbürgermeister

Robert Hahn

Baubürgermeisterin

Angela Weißkopf

Finanz- und Wirtschaftsbürgermeister

Roland Wintzen

**Mitglieder des Stiftungsrats**

Aichele, Wolfgang

Dr. Amann, Karsten

Bayer, Silke

Benz, Andreas

Bergmann, Holger

Cani, Fabio Enrico

Ernst, Katharina

Fritz, Erich

Fuchs, Jürgen

Gaiser, Gabriele

Glaunsinger, Frank

Göbel, Wolfgang

Gugel, Kurt

Häcker, Susanne

Haux, Fritz

Hillebrand, Elisabeth

Janz, Gabriele

Kehrer-Schreiber, Friedel

Kinyanjui, Njeri

Kluck, Hagen

Krehl, Andreas

Leitenberger, Georg

Linsmeier, Andreas (ab 29.11.2022)

Rau, Carola

Reetzke, Ingo

Sauter, Ana

vom Scheidt, Andreas (bis 24.05.2022)

Schempp, Johannes

Schrade, Hansjörg

Selcuk, Ramadan

Stiedl, Edeltraut

Straub, Prof. Dr. Jürgen

Treutlein, Helmut

Villforth, Karin

Vohrer, Regine

von Vacano, Birgit (ab 30.06.2022)

Weckmann, Rüdiger

Weigle, Sebastian (bis 27.10.2022)

Weinmann, Udo

Wiedemann, Ariane

Wolz, Marco

Zickler, Sarah

**VIII. ANLAGEN ZUM ANHANG****A. VERMÖGENSÜBERSICHT**

Nr.	Vermögen	Stand zum 01.01.2022	Vermögensveränderungen im Haushaltsjahr					Stand zum 31.12.2022 (Summe Spalte 2-7)
			Vermögens- zugänge	Vermö- gens- abgänge	Umbu- chungen	Zu- schrei- bungen	Abschrei- bungen	
in €								
1	2	3	4	5	6	7	8	
2.1	unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	3.046.429,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.046.429,85
2.2	bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	4.849.699,35	0,00	0,00	0,00	0,00	-505.585,00	4.344.114,35
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.687,00	3.534,48	0,00	0,00	0,00	-1.150,48	6.071,00
<b>2</b>	<b>Sachvermögen</b>	<b>7.899.816,20</b>	<b>3.534,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-506.735,48</b>	<b>7.396.615,20</b>
	<b>Summe Anlagevermögen (A)</b>	<b>7.899.816,20</b>	<b>3.534,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-506.735,48</b>	<b>7.396.615,20</b>
1	Sonderposten aus Zuwen- dungen, Umlagen für Ver- mögensgegenstände	-2.332.603,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230.689,00	-2.101.914,00
	<b>Summe Sonderposten (B)</b>	<b>-2.332.603,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>230.689,00</b>	<b>-2.101.914,00</b>
	<b>Anlagekapital (A - B)</b>	<b>5.567.213,20</b>	<b>3.534,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-276.046,48</b>	<b>5.294.701,20</b>

**B. SCHULDENÜBERSICHT**

Art der Schulden	am 01.01. des Haus- halts- jahres <sup>1)</sup>	zum 31.12. des Haus- halts- jahres	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			Mehr (+) weniger (-) <sup>5)</sup>
			bis zu 1 Jahr <sup>2)</sup>	über 1 bis 5 Jahre <sup>3)</sup>	mehr als 5 Jahre <sup>4)</sup>	
1	2	3	4	5	6	7
TEUR						
<b>1.1 Anleihen</b>						
<b>1.3 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>900</b>	<b>887</b>	<b>13</b>	<b>52</b>	<b>821</b>	<b>-13</b>
1.2.1 Bund						
1.2.2 Land						
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände						
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen						
1.2.5 Kreditinstitute	900	887	13	52	821	-13
1.2.6 sonstige Bereiche <sup>6)</sup>						
<b>1.3 Kassenkredite</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1.4. Verbindlichkeiten aus kreditähnli- chen Rechtsgeschäften</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1. Gesamtschulden Kernhaushalt</b>	<b>900</b>	<b>887</b>	<b>13</b>	<b>52</b>	<b>821</b>	<b>-13</b>

**Nachrichtlich:**Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen)<sup>7)</sup>**2.1 Anleihen****2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für  
Investitionen****2.3 Kassenkredite****2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnli-  
chen Rechtsgeschäften****2. Gesamtschulden des Sondervermö-  
gens mit Sonderrechnung**

**Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung <sup>7) 8)</sup>**

Art der Schulden	am 01.01. des Haus- halts- jahres <sup>1)</sup>	zum 31.12. des Haus- halts- jahres	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			Mehr (+) weniger (-) <sup>5)</sup>
			bis zu 1 Jahr <sup>2)</sup>	über 1 bis 5 Jahre <sup>3)</sup>	mehr als 5 Jahre <sup>4)</sup>	
1	2	3	4	5	1	2
TEUR						
3.1 Anleihen						
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	900	887	13	52	821	-13
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	900	887	13	52	821	-13
abzüglich Schulden zwischen Kernhaus- halt und Sondervermögen mit Sonder- rechnung						
<b>3. Konsolidierte Gesamtschulden</b>	<b>900</b>	<b>887</b>	<b>13</b>	<b>52</b>	<b>821</b>	<b>-13</b>

<sup>1)</sup> Entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

<sup>2)</sup> Tilgungsraten im 1. Folgejahr

<sup>3)</sup> Tilgungsraten im 2. bis 5. Folgejahr

<sup>4)</sup> Tilgungsraten ab dem 6. Folgejahr

<sup>5)</sup> Spalte 3 minus Spalte 2

<sup>6)</sup> Entspricht den Bereichen "Gesetzliche Sozialversicherung", "Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen", "Sonstige öffentliche Sonderrechnungen", "Sonstiger inländischer Bereich" und "Sonstiger ausländischer Bereich" nach der Bereichsabgrenzung B.

<sup>7)</sup> Einschl. Sonderrechnungen nach § 59 GemHVO

<sup>8)</sup> Nicht verbindlich für Gemeinden, die für das Jahr einen Gesamtabschluss aufstellen.  
Anmerkung: Die Übersicht kann durch Einbezug weiterer Verbindlichkeiten ausgebaut werden.

**C. ENTWICKLUNG DER LIQUIDITÄT ZUM JAHRESABSCHLUSS**

Nr.	1	Einzahlungs- und Auszahlungsarten <sup>1)</sup>	Finanzrechnung	
			Vorjahr	Rechnungs- jahr
	2		EUR	EUR
			3	4
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn <sup>2)</sup>	0,00	0,00
2	+/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO) <sup>3)</sup>	436.656,20	505.382,84
3	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO) <sup>3)</sup>	75.533,62	75.378,57
4	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO) <sup>3)</sup>	-13.037,94	-13.037,94
5	+/-	Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)	-499.151,88	-567.723,47
<b>6</b>	=	<b>Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende</b> <b>(§ 50 Nr. 42 GemHVO)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende <sup>4)</sup>	0,00	0,00
8	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende <sup>5)</sup>	0,00	0,00
<b>9</b>	=	<b>liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10	-	übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)	0,00	0,00
11	+	nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen <sup>6)</sup>	0,00	0,00
12	+	übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investiti- onsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	0,00	0,00
<b>13</b>	=	<b>bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0,00	0,00
15	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	0,00	0,00
<b>16</b>	=	<b>bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
17		nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	12.658,59	12.594,15

<sup>1)</sup> Zeilen unterhalb Zeile 14 können bedarfsgerecht angepasst werden.

<sup>2)</sup> Aus der Finanzrechnung (§ 50 Nr. 42 GemHVO).entspricht den liquiden Mitteln der Kontenarten 171 und 173

<sup>3)</sup> Für die Spalten Finanzhaushalt und Finanzplanung sind die Werte der letzten Finanzplanung zu verwenden.

<sup>4)</sup> entspricht dem Konto 1492 - Sonstige Einlagen -

<sup>5)</sup> Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher soll der Wert an Kassenkrediten (Kontenart 239) hier berücksichtigt werden.

<sup>6)</sup> Die Kreditermächtigung gilt weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen ist (vgl. § 87 Abs. 3 GemO).

<sup>7)</sup> Der Finanzierungsmittelbestand der Stiftung Altenhilfe ist Bestandteil der Einheitskasse der Stadt Reutlingen und in der Bilanz der Stiftung Altenhilfe als Forderung gegenüber der Stadt ausgewiesen.

**D. ÜBERSICHT ÜBER DEN STAND DER RÜCKLAGEN**

Art der Rücklage	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Stand zum Ende des Haushaltsjahres	
		in €	
<b>1 Ergebnisrücklagen</b>			
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.305.071,38		1.505.673,68
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	61.191,84		61.191,84
<b>2 Zweckgebundene Rücklagen</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>Rücklagen gesamt</b>	<b>1.034.369,90</b>		<b>1.566.865,52</b>

**E. ÜBERSICHT ÜBER DEN STAND DER RÜCKSTELLUNGEN**

Art der Rückstellung	01.01.2023	Auflösung	Zuführung	31.12.2022
1 Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00
2 weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Rückstellungen gesamt</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>