



Informationsvorlage

TOP:
Vorlagen-Nummer: **VII/2021/02586**
Datum: 23.04.2021
Bezug-Nummer.
PSP-Element/ Sachkonto: 1.11101.06/58110220
Verfasser:
Plandatum:

Beratungsfolge	Termin	Status
Stadtrat	26.05.2021	öffentlich Kenntnisnahme

Betreff: Jahresrechnung 2020 und Haushaltsplan 2022 der Wilhelm-Herbert-Marx-Stiftung

Der Stadtrat nimmt die Jahresrechnung 2020 einschließlich der Vermögensübersicht und den Haushaltsplan 2022 der Wilhelm-Herbert-Marx-Stiftung zur Kenntnis.

Der Vorstand der Wilhelm-Herbert-Marx-Stiftung hat diesbezüglich in seiner Sitzung am 15. April 2021 beschlossen:

1. Der von der Geschäftsführung der Wilhelm-Herbert-Marx-Stiftung vorgelegte Jahresabschluss des Geschäftsjahres 2020 wird festgestellt:

Bilanzsumme	EUR	546.460,31
Jahresüberschuss Vermögensverwaltung	EUR	16.437,28
Jahresergebnis im ideellen Bereich	EUR	-9.841,48

2. Es erfolgt die Einstellung in die Rücklage nach § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO in Höhe von EUR 5.479,09
3. Das Geschäftsjahr endet mit einem Jahresergebnis nach Rücklagenbildung in Höhe von EUR 1.116,71
4. Das Jahresergebnis in Höhe von EUR 1.116,71 wird dem Ergebnisvortrag bis 2019 in Höhe von EUR 6.141,38 hinzugerechnet. Danach beträgt der Ergebnisvortrag 2020 EUR 7.258,09

5. Für eine zeitnahe Mittelverwendung steht ein Betrag in Höhe von EUR 7.258,09 zur Verfügung.
6. Der Geschäftsführung wird für das Wirtschaftsjahr 2020 Entlastung erteilt.
7. Der Haushaltsplan für das Jahr 2022 wird in vorliegender Form beschlossen.

Egbert Geier
Bürgermeister

Darstellung finanzielle Auswirkungen

Für Beschlussvorlagen und Anträge der Fraktionen

Finanzielle Auswirkungen

ja

nein

Aktivierungspflichtige Investition

ja

nein

Ergebnis Prüfung kostengünstigere Alternative

Folgen bei Ablehnung

A	Haushaltswirksamkeit HH-Jahr ff.	Jahr	Höhe (Euro)	Wo veranschlagt (Produkt/Projekt)
Ergebnisplan	Ertrag (gesamt)			
	Aufwand (gesamt)			
Finanzplan	Einzahlungen (gesamt)			
	Auszahlungen (gesamt)			

B Folgekosten (Stand:		ab Jahr	Höhe (jährlich, Euro)	Wo veranschlagt (Produkt/Projekt)
Nach Durchführung der Maßnahme zu erwarten	Ertrag (gesamt)			
	Aufwand (ohne Abschreibungen)			
	Aufwand (jährliche Abschreibungen)			

Auswirkungen auf den Stellenplan
Wenn ja, Stellenerweiterung:

ja

nein

Stellenreduzierung:

Familienverträglichkeit:

ja

Gleichstellungsrelevanz:

ja

Klimawirkung:

positiv

keine

negativ

Begründung:

Jahresrechnung 2020

Gemäß § 10 Abs. 1 der Stiftungssatzung ist dem Stadtrat der Stadt Halle (Saale) die Jahresrechnung einschließlich der Vermögensübersicht für das vergangene Jahr **zur Kenntnisnahme vorzulegen**.

Die Jahresrechnung zum 31.12.2020 wurde durch die Stiftungsverwaltung der Wilhelm-Herbert-Stiftung erstellt und von der Sozietät Hümmerich & Bischoff geprüft.

Im Berichtsjahr 2020 wurde ein **Jahresergebnis nach Rücklagenbildung** von 1.116,71 EUR (Vorjahr: -557,85 EUR) erzielt. Die **Bilanzsumme** erhöht sich von 539.864,51 EUR im Vorjahr auf 546.460,31 EUR im Geschäftsjahr 2020.

Aus den Pachtverträgen wurden **Pachteinnahmen** in Höhe von insgesamt 14.254,82 EUR erzielt. Die Pachtzahlungen erfolgten pünktlich zu den jeweiligen vertraglich vereinbarten Fälligkeiten. **Zinsen** wurden im Berichtsjahr in Höhe von 2.000,52 EUR erwirtschaftet.

Die **Gesamteinnahmen** belaufen sich auf 17.062,38 EUR.

Die detaillierte Jahresrechnung 2020 liegt dieser Beschlussvorlage zur Kenntnisnahme als **Anlage** bei.

Rücklagenbildung nach § 62 Abs. 1 Nr. 3 Abgabenordnung (AO)

Nach § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO ist es möglich, Rücklagen in Höhe von bis zu 1/3 des Jahresergebnisses aus der Vermögensverwaltung zu bilden.

Von dieser Regelung wurde bisher mit dem Ziel Gebrauch gemacht, das Stiftungsvermögen zu stärken und die Wirtschaftlichkeit der Stiftung zu gewährleisten.

Die Rücklage wird aus dem Überschuss der Vermögensverwaltung gebildet. Da das Ergebnis aus der Vermögensverwaltung positiv ist, kann eine entsprechende Rücklagenbildung vorgenommen werden.

Aus dem Überschuss der Vermögensverwaltung in Höhe von 16.437,28 EUR ergibt sich eine zu bildende freie Rücklage in Höhe von 5.479,09 EUR.

Die Entwicklung der Rücklage ist in Anlage II der Jahresrechnung 2020 dargestellt. Diese beträgt bis einschließlich 2020 insgesamt 92.017,43 EUR.

Haushaltsplan 2022

Gemäß § 10 Abs. 1 der Stiftungssatzung ist dem Stadtrat der Stadt Halle (Saale) der Haushaltsplan für das nächste Jahr **zur Kenntnisnahme vorzulegen**.

Aufgrund der vorliegenden Einnahmen und Ausgaben aus dem Jahr 2020 und der Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben im Jahr 2021 wurde für das Jahr 2022 folgender Haushaltsplan beschlossen:

IDEELLER BEREICH

Einnahmen - €

Ausgaben

Verwaltungskosten	3.344,50 €
unterjährig auftretende Ausgaben	855,50 €
Prüf- und Beratungsgebühren	500,00 €
Σ	<u>4.700,00 €</u>

VERMÖGENSVERWALTUNG

Einnahmen

Pachteinnahmen	14.254,00 €
Zinsen aus Tagesgeldkonto	0,40 €
Σ	<u>14.254,40 €</u>

Ausgaben

Kontoführung	200,00 €
unterjährig auftretende Ausgaben	700,00 €
Σ	<u>900,00 €</u>

Es wird um **Kenntnisnahme der Jahresrechnung 2020** einschließlich der **Vermögensübersicht** und des **Haushaltsplanes 2022** gebeten.

Anlage:

Wilhelm-Herbert-Marx-Stiftung – Jahresrechnung 2020