



## Informations-Vorlage

TOP:  
Vorlagen-Nummer: **VII/2023/05565**  
Datum: 19.04.2023  
Bezug-Nummer.  
PSP-Element/ Sachkonto:  
Verfasser:  
Plandatum:

Beratungsfolge	Termin	Status
Stadtrat	31.05.2023	öffentlich Kenntnisnahme

**Betreff: Jahresrechnung 2022 und Haushaltsplan 2024 der Oelhafe-Zeysesche-Stiftung**

### Beschlussvorschlag:

Der Vorstand der Oelhafe-Zeysesche-Stiftung hat in seiner Sitzung am 12. April 2023 beschlossen:

1. Der von der Geschäftsführung der Oelhafe-Zeysesche-Stiftung vorgelegte Jahresabschluss des Geschäftsjahres 2022 wird festgestellt:

Bilanzsumme	EUR	592.455,43
Jahresüberschuss Vermögensverwaltung	EUR	19.035,58
Jahresergebnis im ideellen Bereich	EUR	-12.101,60

2. Es erfolgt die Einstellung in die Rücklage nach § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO in Höhe von EUR 6.345,19
3. Das Geschäftsjahr endet mit einem Jahresergebnis nach Rücklagenbildung in Höhe von EUR 588,79
4. Der Jahresüberschuss in Höhe von EUR 588,79 wird mit dem Ergebnisvortrag bis 2021 in Höhe von EUR 8.329,30 zugeführt.  
Danach beträgt der Ergebnisvortrag 2022 EUR 8.918,09

5. Für eine zeitnahe Mittelverwendung steht ein Betrag in Höhe von EUR 8.918,09 zur Verfügung.
6. Der Geschäftsführung wird für das Wirtschaftsjahr 2022 Entlastung erteilt.
7. Der Haushaltsplan für das Jahr 2024 wird in vorliegender Form beschlossen.

Dr. Bernd Wiegand  
Oberbürgermeister

## 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)
<b>Ergebnisplan</b>	<b>Ertrag</b> (gesamt)			
	<b>Aufwand</b> (gesamt)			
<b>Finanzplan</b>	<b>Einzahlungen</b> (gesamt)			
	<b>Auszahlungen</b> (gesamt)			

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

Auswirkungen auf den Stellenplan  
Wenn ja, Stellenerweiterung:

ja

nein

Stellenreduzierung:

Familienverträglichkeit:

ja

Gleichstellungsrelevanz:

ja

Klimawirkung:

positiv

keine

negativ

## **Begründung:**

### **Jahresrechnung 2022**

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 31.12.2022 wurde durch die Stiftungsverwaltung der Oelhaf-Zeysesche-Stiftung erstellt und von der Sozietät Hümmerich & Partner geprüft.

Im Berichtsjahr 2022 wurde ein Jahresergebnis nach Rücklagenbildung von 588,79 EUR (Vorjahr: 27.69 EUR) erzielt. Die Bilanzsumme erhöhte sich von 585.521,45 EUR im Vorjahr auf 592.455,43 EUR im Geschäftsjahr 2022.

Aus den bestehenden Pachtverträgen über den Grundbesitz der Stiftung wurden **Pachteinnahmen** in Höhe von insgesamt 17.549,62 EUR erzielt. Die Pachtzahlungen erfolgten pünktlich zu den jeweiligen vertraglich vereinbarten Fälligkeiten. **Zinsen** wurden im Berichtsjahr in Höhe von 1,96 EUR erwirtschaftet.

Die **Gesamteinnahmen** belaufen sich auf 21.276,88 EUR.

Die detaillierte Jahresrechnung 2022 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 19.035,58 EUR ergibt sich die Möglichkeit der Bildung einer freien Rücklage in Höhe von 6.345,19 EUR.

Die Entwicklung der Rücklage ist in Anlage II der Jahresrechnung 2022 dargestellt. Diese beträgt bis einschließlich 2022 insgesamt 129.342,48 EUR.

## Haushaltsplan 2024

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 2022 und der Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben im Jahr 2023 wurde für das Jahr 2024 folgender Haushaltsplan beschlossen:

### **IDEELLER BEREICH**

**Einnahmen** - €

### **Ausgaben**

Verwaltungskosten	3.344,50 €
unterjährig auftretende Ausgaben	655,50 €
Prüf- und Beratungsgebühren	700,00 €
<b>Σ</b>	<b>4.700,00 €</b>

### **VERMÖGENSVERWALTUNG**

#### **Einnahmen**

Pachteinnahmen	17.549,62 €
Erbbauzins	1.725,00 €
Zinsen	1,96
<b>Σ</b>	<b>19.276,58 €</b>

#### **Ausgaben**

Kontoführung/Depotentgelte	230,00 €
unterjährig auftretende Ausgaben	700,00 €
<b>Σ</b>	<b>930,00 €</b>

Es wird um **Kenntnisnahme der Jahresrechnung 2022** einschließlich der **Vermögensübersicht** und des **Haushaltsplanes 2024** gebeten.

### Anlagen:

Oelhaf-Zeysesche-Stiftung – Jahresrechnung 2022