

**JAHRESABSCHLUSS 2023**



**Astor-Stiftung**



**Walldorf**



## Inhalt

1.	VORBERICHT	1
1.1	Stiftungsrecht	
	a) Entstehen der Stiftung	3
	b) Änderung der Stiftungssatzung	4
1.2	Die neuere Entwicklung der Stiftung	5
1.3	Seniorenwohnanlage "Hopp-Stift II"	6
1.4	Grundstücke und Gebäude der Astor-Stiftung Walldorf	7
1.5	Zusammensetzung der Gremien	8
1.6	Geschäftsführender Vorstand und Astor-Stiftungsrat 2023	9
2.	RECHENSCHAFTSBERICHT	11
2.1	Verlauf des Rechnungsjahres 2023 - Vorbemerkung	11
2.2	ERGEBNISRECHNUNG	
	a) Erträge	11
	b) Aufwendungen	13
	c) Ergebnis	16
2.3	Zusammenfassung der Ergebnisrechnung	18
2.4	FINANZRECHNUNG	
	a) Einzahlungen	19
	b) Auszahlungen	19
2.5	Zusammenfassung Finanzrechnung	20
2.6	Änderungen der Bilanz 2023	21
2.7	RECHNUNGSERGEBNISSE DER EINZELOBJEKTE IMMOBILIEN	
	a) 11243301 Käthe-Kollwitz-Str. 1a + b - Astor-Stift	22
	b) 11243302 Badstraße 5 - Hopp-Stift I	22
	c) 11243303 Bahnhofstraße 24-26 - Hopp-Stift II	22
2.8	Bewertung der Abschlussrechnung 2023	23
3.	ANLAGEN	
3.1	Feststellung und Aufgliederung des Jahresergebnisses	27
3.2	Zusammenstellung der Schulden der Astor-Stiftung	33
3.3	Gesamtergebnisrechnung	37
3.4	Gesamtfinanzrechnung	40
3.5	Teilergebnisrechnungen	37 - 62
3.6	Bilanz	65
3.7	Anlagenachweis	68
3.8	Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	70
4.	JAHRESABSCHLUSS PFLEGEZENTRUM	73 - 77



# Vorbericht





## 1.1 Stiftungsrecht

### a) Entstehung der Stiftung

Aus der Hinterlassenschaft des amerikanischen Bürgers

#### **Johann-Jakob Astor**

ist dem Testament desselben zufolge am 29. August 1848 ein Kapital von 50.000 Dollar = 200.000 DM zu einer Stiftung für die Armen in Walldorf bestimmt, welche den Namen

#### **ASTOR-STIFTUNG**

nach § 1 des Statuts zu erhalten hat.

Im Jahre 1890 wurde eine weitere Stiftung von 50.000 DM von William Astor gemacht und deren Erträge zu den früheren Zwecken bestimmt, zusammen also 250.000 DM.

Zu dieser letztgenannten Stiftung wurde vom Ministerium des Innern am 7. Juli 1890 - Nr. 16.287 - die staatliche Genehmigung erteilt.

Durch die höchste EntschlieÙung des Großherzoglichen Ministeriums des Innern vom 01. August 1850 Nr. 1407 hat die Stiftung nebst dem Statut die Staatsgenehmigung erhalten.

Von dem Statut bestehen drei Hauptausfertigungen, von welchem eine in den Händen des Johann-Jakob Astor in New York, die andere im Generallandesarchiv und die dritte sich beim Stiftungsrat befindet.



**Johann-Jakob-Astor**



## b) Änderungen der Stiftungssatzung

Am 15. Oktober 1977 trat das neue Stiftungsgesetz für Baden-Württemberg in Kraft. Mit diesem Gesetz wurde das alte - teils um die Jahrhundertwende gesetzte und zersplitterte - Stiftungsrecht abgelöst und das Recht aller Stiftungen in Baden-Württemberg einheitlich gestaltet.

Das bisher geltende Recht war uneinheitlich, unübersichtlich und auch veraltet. Im ehemaligen badischen Landesteil galt das badische Gesetz, die Rechtsverhältnisse und die Verwaltung der Stiftungen betreffend, vom 05.05.1870 i. d. F. des badischen Stiftungsgesetzes vom 19.07.1918. Dieses Recht mit seinen kleinteiligen Reglementierungen war schon lange nicht mehr zeitgemäß.

Das Stiftungsgesetz gilt für alle Stiftungen in Baden-Württemberg und enthält u. a. die Bestimmung, dass Stiftungen, die keine Satzung oder eine nicht den Vorschriften des neuen Gesetzes entsprechende Satzung haben, verpflichtet sind, den Stiftungsbehörden eine Satzung vorzulegen, die mit den neuen Vorschriften übereinstimmt.

Der Stiftungsrat hatte sich in mehreren Sitzungen mit dem Erlass einer neuen Satzung zu befassen und beschloss am 04.05.1981 die Stiftungssatzung.

Im Zusammenhang mit der Betriebsträgerschaft der Astor-Stiftung für das Pflegezentrum Astor-Stift seit 01.12.1998 wurden mehrere Änderungen der Stiftungssatzung erforderlich, insbesondere auch für die Einrichtung eines Geschäftsführenden Vorstandes für die laufenden Geschäfte des Pflegezentrums. Weitere Änderungen erfolgten zur Erweiterung und Zusammensetzung des Astor-Stiftungsrats sowie im Hinblick auf die Umstellung von Beträgen von DM auf EURO und die Zuständigkeit der Organe in den Bereichen Haushaltsmittel, Personalangelegenheiten, Rechtsstreitigkeiten und Vermietungen.

Die 5. Änderung der Stiftungssatzung erfolgte im Juli 2006 und beinhaltete einerseits eine Regelung bzgl. Spenden und Zuwendungen sowie andererseits die Anpassung an die Regelungen des Tarifvertrags für den öffentlichen Dienst (TVöD).

Die 6. Änderung der Stiftungssatzung erfolgte im März 2007 und wurde durch die Erweiterung des Geschäftsführenden Vorstands der Astor-Stiftung von 4 auf 6 Sitze erforderlich.

Mit der 7. Änderung der Satzung am 01.12.2011 übertrug der Geschäftsführende Vorstand aufgrund Beschluss des Astor-Stiftungsrates einen Teil seiner Kompetenzen auf die Vorsitzende bzgl. unbefristeter Einstellungen.

Die 8. Änderung der Satzung am 22.03.2012 beinhaltete die Erhöhung der Bewirtschaftungsbefugnisse der Vorsitzenden sowie des Geschäftsführenden Vorstands.

Die 9. Änderung der Satzung am 23.03.2017 regelte die Befugnisse für personalrechtliche unbefristete Maßnahmen neu und implementierte diverse redaktionelle Änderungen und Begriffsanpassungen.

Die 10. Änderung der Satzung am 14.07.2022 beinhaltete die Neuregelung der Befugnisse für Erlass und Niederschlagung sowie der Stundung von Forderungen. Ferner wurden verschiedene Zuständigkeiten des Vorsitzenden neu aufgenommen.





## 1.2 Die neuere Entwicklung der Stiftung



**Seniorenwohnanlage Astor-Stift**



**Hopp-Stift I**



**Pflegezentrum Astor-Stift, Alte Friedhofstraße**

Mit dem Bau der Seniorenwohnanlage „Astor-Stift“, die im Juni 1988 eingeweiht wurde, der Inbetriebnahme des Pflegezentrums Astor-Stift im Dezember 1998 und der Seniorenwohnanlage Hopp-Stift (jetzt „Hopp-Stift I“) im Februar des Jahres 1999, wurde die Stiftung im Vergleich zu den Vorjahren wieder „mit Leben“ gefüllt.

Insgesamt 73 Wohneinheiten in den Seniorenwohnanlagen Astor-Stift (33), und Hopp-Stift I (20) und Hopp-Stift II (21) sowie 70 stationäre Pflegeplätze mit 1 Kurzzeitpflegeplatz im Pflegezentrum stellen die Hauptaktivitäten der Stiftung dar.

Das Pflegezentrum steht seit 2008 unter der Leitung von Herrn Thorsten Anritter.

Ein Team von ausgebildeten Altenpfleger(n)/innen, Gesundheits- und Krankenpfleger(n)/innen sowie Pflegehelfer(n)/innen betreut und pflegt die Bewohner des Pflegezentrums rund um die Uhr.

Die Mitarbeiter/innen und der soziokulturelle Dienst fördern und unterstützen durch ein vielfältiges Angebot die Bemühungen der Bewohner, geistig und körperlich beweglich zu bleiben.

Für demenzkranke Bewohner ist eine fachgerechte Versorgung und Förderung durch speziell geschulte Mitarbeiter/innen gewährleistet.



### 1.3 Seniorenwohnanlage „Hopp-Stift II“



***Ansicht der Seniorenwohnanlage Hopp-Stift II,  
Bahnhofstraße***



***Rückansicht Hopp-Stift II***

Der 1. Spatenstich erfolgte am 14.04.2008; die Einweihung fand im Oktober 2009 statt. Die Seniorenwohnanlage wurde nach ihrer Realisierung im Wege eines Schenkungsversprechens an die Astor-Stiftung übergeben.

Die ersten neun Wohnungen konnten bereits ab November 2009 vermietet werden. Im Dezember 2010 wurde die letzte Wohnung vermietet, und zwar zum 01.02.2011. In den Jahren 2011 und 2012 waren alle 21 Wohnungen kontinuierlich vermietet.



## 1.4 Grundstücke und Gebäude der Astor-Stiftung Waldorf

Die Astor-Stiftung Waldorf war im Haushaltsjahr 2023 lt. Eintragung im Grundbuch Eigentümerin nachfolgend aufgeführter Grundstücke:

### **a) Baugrundstücke:**

Flst.Nr. 7593	Bahnhofstr.	17,87 ar
Flst.Nr. 7591	Bahnhofstr.	6,74 ar
Flst.Nr. 7590	Bahnhofstr. 24 - 26	12,36 ar
Flst.Nr. 725/10	Am Hang 9	94,04 ar (Erbbauplatz)
Flst.Nr. 725/11	Am Hang 7	75,24 ar (Erbbauplatz)

Ein Baugrundstück Flst.Nr. 13383 12,15 ar („Mühlweg“) ist an die Stadt verpachtet als Außenbereich für das „Haus der Kinder“.

### **b) Landwirtschaftliche Grundstücke**

<b>Flst.Nr.</b>	<b>Gewann</b>	<b>Größe</b>
8791	Kohl	40,24 ar
10334	Holpertsandel	3,49 ar
10334/2	Holpertsandel	3,27 ar
10506	Mainzerweg	56,21 ar
10786/2	Mainzer Bauallmend	70,38 ar
11000/4	Röhrig	25,17 ar
10528	Wörth	10,21 ar
11951	Leimengrube	66,36 ar

### **c) Erbbaurechte**

Grundstück Flst.Nr. 23, Käthe-Kollwitz-Str. 1 mit einer Fläche von 1.109 m<sup>2</sup> (von Stadt)  
Jährlicher Erbbauzins: 4.011,12 Euro.  
1.109 m<sup>2</sup> x 90,42 Euro x 4 %

Grundstück Flst.Nr. 497, Badstr. 5 u. 7 mit einer Fläche von 816 m<sup>2</sup> (von Kath. Pfarrpfünde)  
Jährlicher Erbbauzins: 12.844,00 Euro  
816 m<sup>2</sup> x 332,34 Euro x 4 %

Grundstück Flst.Nr. 497/1, Badstraße 9 mit einer Fläche von 455 m<sup>2</sup> (von Stadt)  
Jährlicher Erbbauzins: 3.024,29 Euro  
455 m<sup>2</sup> x 166,17 Euro x 4 %



## 1.5 Zusammensetzung der Gremien

### Astor-Stiftungsrat

Im Zeitraum vom 01.01. bis 31.12.2023 setzte sich der Astor-Stiftungsrat wie folgt zusammen:

Mitglieder des Gemeinderats:	Dr. Gerhard Baldes Paula Glogowski Dr. Andrea Schröder-Ritzrau Petra Wahl Wilfried Weisbrod	CDU FDP SPD SPD Bündnis 90/ Die GRÜNEN
„Sonstige Bürger“:	Inge Maier-Benn Carmen Fröhlich-Waldi Anja Rosker	
Je ein Mitglied der ev. und der kath. Kirchengemeinde:	Henriette Freidhof, ev. Pfarrerin; Dr. Michael Hettich, kath. Pfarrer	
Ein Mitglied der Dietmar-Hopp-Stiftung gGmbH	Heinz Merklinger, Bürgermeister i. R.	
Vorsitzende/r:	Bürgermeister Matthias Renschler	
Personal und Organisation:	Otto Steinmann, Erster Beigeordneter	
Finanzen und Liegenschaften:	Boris Maier, Kämmerer	

### Geschäftsführender Vorstand

Im Haushaltsjahr 2023 setzte sich der Geschäftsführende Vorstand wie folgt zusammen:

Herr Erster Beigeordneter Otto Steinmann	(Vorsitzender)
Herr Astor-Stiftungsrat Dr. Gerhard Baldes	CDU
Frau Astor-Stiftungsrätin Andrea Schröder-Ritzrau	SPD
Herr Astor-Stiftungsrat Wilfried Weisbrod	Bündnis 90/ Die GRÜNEN
Frau Astor-Stiftungsrätin Anja Rosker	FDP
Herr Thorsten Anritter	Heimleiter



## **Kuratorium „Zuwendungen aus dem Hopp-Fonds“ 2023**

Das Kuratorium „Zuwendungen aus dem Hopp-Fonds“ wurde 2009 neu gebildet und setzte sich 2023 folgendermaßen zusammen:

Otto Steinmann, Erster Beigeordneter  
Dr. Michael Hettich, kath. Pfarrer  
Wilfried Weisbrod (dienstältester Astor-Stiftungsrat)  
Heinz Merklinger, Bürgermeister i.R. (Vertreter der Dietmar Hopp Stiftung gGmbH)

## **1.6 Geschäftsführender Vorstand und Astor-Stiftungsrat 2023**

Im Jahr 2023 fanden 7 Sitzungen des Geschäftsführenden Vorstands und 6 Sitzungen des Astor-Stiftungsrats statt.

### **Geschäftsführender Vorstand**

Der Geschäftsführende Vorstand hatte in insgesamt 7 Sitzungen u.a. zu beraten:

- Personalentscheidungen im Zuständigkeitsbereich des GV
- Vorberatung von Entscheidungen des Astor-Stiftungsrats

### **Astor-Stiftungsrat**

Der Astor-Stiftungsrat hatte in insgesamt 6 Sitzungen u.a. zu beraten:

- Erhöhung von Entgelten der Sozialstation und der Nachbarschaftshilfe
- Erhöhung der Pflegesätze
- wichtige Personalentscheidungen
- Haushalt 2024





## 2. Rechenschaftsbericht

### 2.1 Verlauf des Haushaltsjahres 2023

#### Vorbemerkung:

Wie in den Vorjahren wurden auch im Jahr 2023 die Erträge und Aufwendungen sowie die Einnahmen und Ausgaben im investiven Bereich des Pflegezentrums vollständig im Wirtschaftsplan des Pflegezentrums abgebildet. Dies erfolgt aufgrund einschlägiger Vorschriften nach den Regeln der kaufmännischen Buchführung bzw. den Bestimmungen der Pflegebuchführungsverordnung (PBV).

Der Haushalt der allgemeinen Stiftungsverwaltung wird seit dem Haushaltsjahr 2014 (wie bei der Stadt auch) nach dem „Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen“ dargestellt und beinhaltet insbesondere die Erträge und Aufwendungen aus der Vermietung von altengerechten Wohnungen in den Seniorenwohnanlagen „Astor-Stift“, „Hopp-Stift I“ und „Hopp-Stift II“. Daneben werden Erträge aus der Verpachtung von Grundstücken erzielt.

### 2.2 Ergebnishaushalt

#### a.) Erträge

Geplant waren Gesamterträge in Höhe von 1.018.300,00 Euro

Das Rechnungsergebnis weist Gesamterträge in Höhe von 1.032.514,31 Euro aus.

Bei den Erträgen gab es im Jahr 2023 eine leichte Überdeckung bei den **Mieten und Pachten**. Hier lag das Anordnungs-Soll mit insgesamt 656.282,65 Euro um rd. 22.883 Euro über dem Planansatz in Höhe von 633.400 Euro. Die Haushaltsansätze für die Mieteinnahmen gehen jeweils von einem durchschnittlichen, objektspezifischen Leerstand aus, der im Rechnungsjahr nicht so hoch ausfiel, wie vorsichtshalber unterstellt. Während beim Astor-Stift mit 66 Euro mehr eine Punktlandung erreicht wurde sind beim Hopp-Stift I rund 10.631 Euro und beim Hopp-Stift II rund 12.133 Euro mehr Erlöst worden als geplant.

Kostenart	Objektnr.	Bezeichnung	Ansatz Mietertträge 2023	Rechnungs- ergebnis	Abweichung
			Euro	Euro	Euro
Mieten und Pachten	11243301	Käthe-Kollwitz-Straße 1a+b	105.000,00	105.065,96	65,96
	11243302	Badstraße 5 - Hopp-Stift I	190.000,00	200.631,37	10.631,37
	11243303	Bahnhofstr. 24-26 - Hopp-Stift II	315.000,00	327.133,10	12.133,10
	11335000	Grundstücksmanagement	23.400,00	23.452,22	52,22

Die **Erstattungen von verbundenen Unternehmen**, unter denen die Rückerstattung der für das Pflegezentrum bezahlten Umsatzsteuer verbucht wird ist ohne Ergebnis, da die Steuererklärung für das Jahr 2021 erst im Frühjahr 2023 beim Finanzamt eingereicht wurde.

Die **Erstattung** der Kosten für den **Verwaltungskostenbeitrag** wurde aus Gründen der Kontinuität auf einen dreijährigen Durchschnittsbetrag umgestellt, um Spitzen in der Abrechnung zu vermeiden und zu glätten. Von Seiten der Stadt Walldorf wurden mit **139.285,62 Euro** der Schnitt der Jahre 2020-2022 berechnet. Die Anforderung des Beitrages lag um rund 34.714 Euro unter dem ursprünglich angenommenen Planansatz. Der Berechnung liegen die entsprechenden Anteile an Gemeinkosten zugrunde, die sich aus den Verrechnungen der für die Stiftung maßgeblichen Kennzahlen errechnen.

Die Beträge für die Auflösung der Sonderposten aus den Schenkungen von Hopp-Stift I und II sind gleichbleibend mit rund **161.331 Euro** verbucht. Sowohl Hopp-Stift I als auch II stehen mit den vollen Anschaffungs- und Herstellungskosten in der Bilanz der Stiftung, wurden aber durch Schenkung an die Stiftung kostenfrei übertragen. Daher muss der Wert der Schenkung als Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz als Wertregulativ ausgewiesen werden. Der Wert der Schenkung wird dabei im gleichen Verhältnis aufgelöst wie der Wert des jeweiligen Gebäudes abgeschrieben wird. Die Auflösung der Sonderposten stellt einen Ertrag dar, der aber nicht kassenwirksam ist und daher nicht in der Finanzrechnung auftaucht.

Die **Zinserträge des Hopp-Fonds** lagen im Jahr 2023 mit **45.439,84 Euro** um rund 9.640 Euro über dem ursprünglich prognostizierten Wert von 35.800 Euro. Dieser Wert ist im Vergleich zu den Erträgen aus der Vermögensmasse der Stiftung selbst nach wie vor deutlich höher. Der Grund hierfür liegt unter anderem darin, dass die Verbuchungslogik der Kursdifferenzen nun im Bruttoverfahren erfolgt und Aufwendungen aus diesen Kursdifferenzen nun offen ausgewiesen und nicht mehr von den höheren Zinszahlungen abgesetzt werden. Darüber hinaus hatte die Verwaltung im Bereich Hopp-Fonds von vorne herein die Vorgabe, dass das Kapital nicht angetastet werden soll und die Ausschüttung aus den Erträgen erfolgt. Aus diesem Grunde konnten in der Vergangenheit 20 % der Anlagen sehr langfristig mit einem überdurchschnittlichen Zinssatz angelegt werden. Außerdem steigt aufgrund der höheren Zinserträge gegenüber der geringeren Ausschüttung das Kapital kontinuierlich. In den vergangenen Jahren konnten beim Hopp-Fonds durch den Verkauf bzw. die Umschichtung von Anlagen große Kursgewinne realisiert werden, die das Ergebnis zusätzlich erhöhten.

Ein weiterer Grund für die guten Zinserträge ist auch die teilweise Anlage in einem Fonds, der über die volle Laufzeit entsprechende Erträge über dem Normalniveau ermöglicht.

Die **Zinsen** für das Vermögen der **Astor-Stiftung** sind erstmals wieder gestiegen und liegen mit insgesamt **5.908,70 Euro** deutlich über den Ergebnissen der Vorjahre (2022: 25,86 Euro; 2021: 247,94 Euro; 2020: 15,00 Euro; 2019: 65,36 Euro) und um 408,70 Euro über dem veranschlagten Ansatz von 5.500 Euro. Aus Sicht des Vermögenserhaltes hoffen wir auf eine Stabilisierung und weitere Steigerung der Zinserträge für die kommenden Jahre.

Die **anderen sonstigen Erträge** bestehen zum größten Teil von rd. 10.490 Euro aus der Versicherungsregulierung für einen Nasseschaden im Hopp-Stift II.



## b.) Aufwendungen

Die planmäßigen Aufwendungen betragen 1.040.260,00 Euro

Dem stehen tatsächliche Beträge in Höhe von 929.283,78 Euro gegenüber

Die **Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen** blieb unter dem eingestellten Betrag von 145.500 Euro, und erreichte mit **121.059,67 Euro** einen Wert von ca. 24.440 Euro unter dem Ansatz. Bezogen auf die einzelnen Objekte wurde beim Astor-Stift ein Betrag von ca. 19.047 Euro Minderaufwand verbucht. Beim Hopp-Stift I wurden ca. 12.685 Euro weniger, beim Hopp-Stift II ca. 7.791 Euro mehr als veranschlagt aufgewandt. Bei der **Pflege der Außenanlagen** wurden 1.222 Euro verbucht.

Kostenart	Objektnr.	Bezeichnung	Plan 2023	Verfügt	Verfügbar
			Euro	Euro	Euro
Unterh. bauliche Anlagen	11243301	Käthe-Kollwitz-Straße 1a+b	40.000,00	20.953,02	19.046,98
	11243302	Badstraße 5 - Hopp-Stift I	50.000,00	37.315,41	12.684,59
	11243303	Bahnhofstr. 24-26 - Hopp-Stift II	55.000,00	62.791,24	7.791,24-
	11335000	Grundstücksmanagement	500,00	0,00	500,00
			145.500,00	121.059,67	24.440,33
Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	11243301	Käthe-Kollwitz-Straße 1a+b	0,00	458,23	-458,23
	11243302	Badstraße 5 - Hopp-Stift I	0,00	763,71	-763,71
	11243303	Bahnhofstr. 24-26 - Hopp-Stift II	0,00	0,00	0,00
	11335000	Grundstücksmanagement	0,00	0,00	0,00
			0,00	1.221,94	-1.221,94

Der **Aufwand für Heizung** liegt mit der Summe von **65.896,28 Euro** deutlich über dem Vorjahreswert von 43.825,99 Euro aber deutlich unter dem Planansatz von 125.000 Euro. Der **Aufwand für Strom** liegt mit **18.251,72 Euro** ebenso mit rund 4.748 Euro unter dem Ansatz von 23.000 Euro.

Der **Aufwand für Wasser- und Abwasser** beträgt **18.586,66 Euro** und liegt damit rund 5.413 Euro unter dem Ansatz von 24.000 Euro. Die Kosten für die **Abfallbeseitigung** bewegen sich über den Werten im Vorjahr und saldieren auf **8.291,76 Euro** (Plan 9.500 Euro).

Die Bewirtschaftungskosten waren nach den immensen Steigerungen der Vorjahre in der Planung für das Jahr 2023 vorsichtig höher angesetzt, die befürchteten Werte kamen glücklicherweise nicht zustande.

Kostenart	Objektnr.	Bezeichnung	Plan 2023	Verfügt	Verfügbar
			Euro	Euro	Euro
Aufw. f. Heizung	11243301	Käthe-Kollwitz-Straße 1a+b	50.000,00	30.522,12	19.477,88
	11243302	Badstraße 5 - Hopp-Stift I	30.000,00	15.140,40	14.859,60
	11243303	Bahnhofstr. 24-26 - Hopp-Stift II	45.000,00	20.233,76	24.766,24
			<b>125.000,00</b>	<b>65.896,28</b>	<b>59.103,72</b>
Aufw. f. Strom	11243301	Käthe-Kollwitz-Straße 1a+b	6.000,00	3.511,51	2.488,49
	11243302	Badstraße 5 - Hopp-Stift I	9.000,00	7.912,29	1.087,71
	11243303	Bahnhofstr. 24-26 - Hopp-Stift II	8.000,00	6.827,92	1.172,08
			<b>23.600,00</b>	<b>18.251,72</b>	<b>4.748,28</b>
Aufw. f. Wasser / Abwasser	11243301	Käthe-Kollwitz-Straße 1a+b	9.000,00	10.068,46	1.068,46-
	11243302	Badstraße 5 - Hopp-Stift I	6.000,00	5.572,14	427,86
	11243303	Bahnhofstr. 24-26 - Hopp-Stift II	9.000,00	2.946,06	6.053,94
			<b>24.000,00</b>	<b>18.586,66</b>	<b>5.413,34</b>

Die **Aufwendungen für bez. Leistungen und Waren** liegen mit **3.108,22 Euro** um rund 392 Euro unter dem Ansatz von 3.500 Euro. Hier wurden hauptsächlich Materialien und Geräte für die Hausbewirtschaftung angeschafft. Auf der Position der **Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen** sind im Rechnungsjahr mit **46.617,61 Euro** hauptsächlich die Beträge gebucht, die der Eigenbetrieb Wohnungswirtschaft für die kaufmännische Betreuung der Seniorenwohnungen der Stiftung gemäß dem vom Astor-Stiftungsrat beschlossenen Vertrag erhält. Ab dem Jahr 2020 hat der Eigenbetrieb neben der kaufmännischen auch die bautechnische Betreuung bei der regulären Unterhaltung übernommen. Der Eigenbetrieb bekommt einen Betrag von in Summe **28.548,00 Euro** für das Jahr 2023. Die darüber hinaus gehenden Beträge sind hauptsächlich die Entgelte die für Notdienst und für den Datenschutz aufzuwenden waren (rd. 18.070 Euro).

Der **Aufwand für die Nebenkostenabrechnung** für Firmen wie ISTA, Techem und Minol war im Haushaltsjahr 2023 mit insgesamt **12.000 Euro** angesetzt. Für das Hopp-Stift I wurden insgesamt 3.251,25 Euro für das Hopp-Stift II insgesamt 1.927,59 Euro verbucht. Die für das Astor-Stift geplanten 7.000 Euro wurden wiederum nicht belastet. Rückstellungen wurden bereits entsprechend gebildet.

Die Be- und Abrechnung des **Verwaltungskostenbeitrages** ist hinsichtlich der Jahresabschlüsse von Stadt und Stiftung mit der bisherigen Übung der Spitzabrechnung nicht problemlos handhabbar. Ab dem Jahr 2020 wurde daher dazu übergegangen, den jeweiligen Durchschnitt der letzten drei Jahre für das Rechnungsjahr anzusetzen und zu verbuchen. Dies kann dann bereits unterjährig erfolgen und vereinfacht die Abschlussarbeiten wesentlich. Ein weiterer Vorteil ist die Glättung von Spitzen in der Berechnung der Verwaltungskosten durch Einmaleffekte. Mittels dieser Berechnung beläuft sich der **Verwaltungskostenbeitrag** für die von der Stadt an die Stiftung erbrachten Leistungen für das Jahr 2023 auf **139.285,62 Euro** und liegt damit rund 34.714 Euro unter dem Planwert, der auf Prognosen aus Vorjahreswerten fußte.

Die **Zuschüsse an übrige Bereiche**, veranschlagt mit 7.000 Euro, sind mit 9.243,99 Euro im Jahr 2023 verbucht. Der Anteil der Stiftung am seelsorgerischen Dienst, der von der evangelischen Kirche organisiert ist beträgt 6.800 Euro, die Abrechnung der Seelsorgekraft für 2022 in Höhe von 2.443,99 Euro komplettieren den Betrag.

Bei den **Rechts- und Beratungskosten** wurden im Jahr 2023 insgesamt **4.375,63 Euro** verbucht für eine Stellenbewertung und die Fertigung des Körperschaftsteuerbescheides, der alle drei Jahre für die Befreiung von der Steuer und die Bestätigung der Gemeinnützigkeit erforderlich ist.

Die **Gebühr für die Aufsichtsprüfung** wurde im Jahr 2023 mit insgesamt 4.100 Euro der Rückstellung zugeführt. Die Berechnung der Rückstellung erfolgte auf Grundlage des Gebührenbescheides für die Prüfung der Jahre 2014-2019 vom 27.05.2021.

Ein **Verlustausgleich des Pflegezentrums für das Jahr 2021** war nicht erforderlich, da das Jahresergebnis 2021 des Pflegezentrums mit einem Überschuss in Höhe von 70.067 Euro erfreulicherweise positiv ausgefallen ist.

Die **Erstattungen ans Pflegezentrum** spiegeln die Tätigkeiten wider, die für die Stiftung als Dienstleistung gegenüber den Bewohnern des betreuten Wohnens seitens des Pflegezentrums erbracht werden. Diese liegen mit **126.983,98 Euro** im Jahr 2023 wie im Vorjahr um rd. 7.984 Euro über dem Planansatz von 119.000 Euro. Damit liegt der Wert nach geringeren Werten in den Vorvorjahren wieder auf dem üblichen Niveau.

Die planmäßigen **bilanziellen Abschreibungen auf das Sachanlagevermögen** wurden im Haushaltsplan mit 201.900 Euro veranschlagt. Die regulären Abschreibungen auf Immobilien und das bewegliche Anlagevermögen inklusive der Abschreibung des Verlustausgleiches für das Pflegezentrum betragen im Rechnungsjahr **201.620,06 Euro**. Damit liegt der Gesamtbetrag der Abschreibungen rund 280 Euro unter dem Ansatz. Die Abschreibungen selbst sind **nicht geldflussrelevant** und schlagen sich daher nicht in der Finanzrechnung nieder.

Die **Aufwendungen des Unterstützungs-Fonds** für soziale Hilfen betragen im Rechnungsjahr 2023 insgesamt **13.694,22 Euro**, so dass bei Zinserträgen in Höhe von 45.439,84 Euro und Mittelrückflüssen in Höhe von 5.244,67 Euro der **Unterstützungs-Fonds** mit insgesamt **35.987,79 Euro aufgestockt** werden konnte.

### c.) Ergebnis

Geplant war ein ordentliches Ergebnis (Fehlbetrag) in Höhe von	-21.960,00 Euro
Dem gegenüber steht das Rechnungsergebnis in Höhe von:	
Ordentliche Erträge	1.032.514,31 Euro
Ordentliche Aufwendungen	929.283,78 Euro
Ordentliches Ergebnis (Überschuss)	103.230,53 Euro
Fehlbetragsabdeckung aus 2021	0,00 Euro
Ordentliches Ergebnis inkl. FB-Abdeckung	103.230,53 Euro
Außerordentliches Ergebnis	0,00 Euro
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>103.230,53 Euro</b>

Das ordentliche Ergebnis des Jahres 2023 saldiert sich mit allen Änderungen gegenüber dem Haushaltsplan auf insgesamt **103.230,53 Euro** und liegt damit um rd. **125.191 Euro über dem Planansatz**.

Das **Gesamtergebnis** des Jahres 2023 beläuft sich in Ermangelung eines Sonderergebnisses somit ebenfalls auf **103.230,53 Euro**, die der Rücklage aus dem ordentlichen Ergebnis zugeführt wurden.

## 2.3 Zusammenfassung der Ergebnisrechnung:

Saldierte Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushalts	Planansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR
Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	0	700,00	700-
Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	4.833,34	4.833-
Sonstige Transfererträge	0	5.244,67	5.245-
Privatrechtliche Leistungsentgelte	635.500	658.100,24	22.600-
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	178.500	139.285,62	39.214
Zinsen und ähnliche Erträge	41.400	51.367,24	9.967-
Sonstige ordentliche Erträge	162.900	172.983,20	10.083-
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.018.300</b>	<b>1.032.514,31</b>	<b>14.214-</b>
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	446.360-	352.688,58-	93.671-
Planmäßige Abschreibungen	201.900-	201.620,06-	280-
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.800-	4.059,42-	1.259
Transferaufwendungen	42.800-	58.926,00-	16.126
Sonstige ordentliche Aufwendungen	346.400-	311.989,72-	34.410-
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.040.260-</b>	<b>929.283,78-</b>	<b>110.976-</b>
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>21.960-</b>	<b>103.230,53</b>	<b>125.191-</b>
Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren	0	0	0
Ordentliches Ergebnis einschließlich Fehlbetragsabdeckung	<b>21.960-</b>	<b>103.230,53</b>	<b>125.191-</b>
Außerordentliche Erträge	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
<b>Sonderergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>21.960-</b>	<b>103.230,53</b>	<b>125.191-</b>

## 2.4 Finanzhaushalt

Die Finanzrechnung der Stiftung bildet die Geldflussrechnung ab und beinhaltet alle zahlungswirksamen Vorgänge der Buchhaltung, sowohl aus laufender Verwaltungstätigkeit als auch aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit.

### a.) Einzahlungen:

#### Aus laufender Verwaltungstätigkeit:

Den geplanten Einzahlungen in Höhe von	857.500,00 Euro
stehen gegenüber tatsächliche Einzahlungen	
in Höhe von	855.661,71 Euro

Die zahlungswirksamen Erträge und Einnahmen führten im Jahr 2023 bei den Mieten und Pachten zu leicht über dem Ansatz bleibenden **Einzahlungsströmen**. Die Mieten und Pachten blieben um rd. 23.522 Euro über der Planung, die Abweichungen bei den Kostenerstattungen seitens der Stadt saldieren sich im Ergebnis auf 0,00 Euro, da die gleichlautende Auszahlung des Verwaltungskostenbeitrages an die Stadt diese Mindereinzahlung wieder kompensiert. Die einzelnen Positionen der Zinseinzahlungen saldieren sich insgesamt auf ein **Mehr an Einzahlungen von 10.061 Euro**.

Saldiert ergibt sich insgesamt eine **Mindereinzahlung** in Höhe von rund **1.338 Euro**, was aber angesichts des Volumens der Finanzrechnung als Punktlandung bezeichnet werden darf.

#### Aus Investitionstätigkeit:

Den geplanten Einzahlungen in Höhe von	40.000,00 Euro
stehen gegenüber tatsächliche Einzahlungen	
in Höhe von	0,00 Euro

Die geplanten Investitionszuweisungen der Stadt zu den Sanierungsvorhaben in Hopp I und II in Höhe von rund 320.000 Euro wurden aufgrund der nicht erfolgten Abrechnungen auch in diesem Jahr noch nicht abgerufen und demzufolge als Haushaltseinnahmereste letztmalig ins Jahr 2024 vorgetragen.

### b.) Auszahlungen

#### Aus laufender Verwaltungstätigkeit

Den geplanten Auszahlungen in Höhe von	838.360,00 Euro
stehen gegenüber tatsächliche Auszahlungen	
in Höhe von.	689.806,93 Euro

Die **Minderauszahlung** von rd. **148.553 Euro** gegenüber dem Planansatz stammt im Wesentlichen aus überzogenen **Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen** in Höhe von rund **29.846 Euro**, die hauptsächlich aus Mehrauszahlungen bei der **Unterhaltung** (5.521 Euro) und den **Auszahlungen für sonst. Dienstleistungen** (25.584 Euro) sowie Minderauszahlungen im Bereich der Gebäudebewirtschaftung (-61.805 Euro), **Minderauszahlungen** bei den **Transferauszahlungen** in Höhe von rd. **19.062 Euro** sowie in Höhe von **99.892 Euro** aus dem Bereich der **sonstigen haushaltswirksamen Auszahlungen**.

Hieraus ergibt sich ein **Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltung**  
in Höhe von

**165.854,78 Euro**

**Aus Investitionstätigkeit**

Den geplanten Auszahlungen in Höhe von 219.750,00 Euro

stehen tatsächliche Auszahlungen in Höhe von 73.545,49 Euro  
gegenüber.

Für das Jahr 2023 geplante investive Maßnahmen im Hopp-Stift I wurden nur zum Teil abgerechnet. Für bewegliches Anlagevermögen wurden für Küchengeräte und Ersatzmöblierung rund 1.118 Euro und damit rund 4.882 Euro weniger als geplant ausbezahlt. Die mit 73.750 Euro angesetzten Investitionszuschüsse an das Astor-Stift wurden im Jahr 2023 ebenfalls nicht abgerufen, da das Astor-Stift seine Investitionen aus eigener Kraft finanziert hat.

Auftrag	Auftrag Beschreibung	Plan 2023	Verfügt	Verfügbar
		Euro	Euro	Euro
I11243011001	Erw. Anlageverm. Astor-Stift	2.000,00	0,00	2.000,00
I11243021001	Erw. Anlageverm. Hopp-Stift I	2.000,00	1.118,01	881,99
I11243022001	Altenwohnungen Badstraße	100.000,00	61.598,72	-37.698,72
I11243027001	Zusch. Stadt zur energ. Sanierung Hopp I	0,00	0,00	0,00
I11243031001	Erw. Anlageverm. Hopp-Stift II	2.000,00	0,00	2.000,00
I11243032001	Baumaßnahmen Hopp-Stift II	0,00	6.809,78	390,22
I11243037001	Zusch. Stadt zur energ. Sanierung Hopp II	0,00	0,00	0,00
I31400006001	Investitionszuschüsse Pflegezentrum	73.750,00	0,00	73.750,00
I31400009000	Kapitaleinlage Pflegezentrum	0,00	0,00	0,00
		<b>179.750,00</b>	<b>69.526,51</b>	<b>41.323,49</b>

Die **Tilgung der Kredite** bei der Stiftung beliefen sich auf -7.613,79 Euro  
und verminderten in dieser Höhe die Zahlungsmittel.

In der Zusammenfassung ergibt sich in der Folge zum 31.12.2023  
ein Zahlungsmittelüberschuss für das Rechnungsjahr 2023 i.H.v. 84.695,50 Euro

Die haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen (durchlaufende  
Gelder, Anlegen und Auflösen von Kassenmitteln, etc.: Vorgänge  
des früheren Sachbuchs für haushaltsfremde Vorgänge) saldieren  
sich auf eine Verminderung des Finanzmittelbestandes um -13.188,82 Euro

Endbestand der Veränderung des Zahlungsmittelbestandes: 71.506,68 Euro

Zahlungsmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres: 108.776,20 Euro

**Zahlungsmittelbestand zum 31.12.2023 (Bilanz) 180.282,88 Euro**

## 2.5 Zusammenfassung Finanzrechnung:

Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Planansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergl. Ansatz- Ergebnis EUR
Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	800,00	800-
Sonstige Transfereinzahlungen	0	3.786,60	3.787-
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	635.500	659.022,38	23.522-
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	178.500	139.285,62	39.214
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	41.400	51.461,31	10.061-
Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.600	1.305,80	294
<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>857.000</b>	<b>855.661.71</b>	<b>1.338</b>
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	446.360-	416.514,26-	29.846-
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	2.800-	3.046,53-	247
Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	42.800-	23.738,21-	19.062-
Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	346.400-	246.507,93-	99.892-
<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>838.360-</b>	<b>689.806.93-</b>	<b>148.553-</b>
<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung</b>	<b>18.640</b>	<b>165.854.78</b>	<b>147.215-</b>
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	40.000	0,00	40.000
<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>40.000</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000</b>
Auszahlungen für Baumaßnahmen	140.000-	72.427,48-	67.573-
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.000-	1.118,01-	4.882-
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0,00	0
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	73.750-	0,00	73.750-
<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>219.750-</b>	<b>73.545.49-</b>	<b>146.205-</b>
<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>179.750-</b>	<b>73.545.49-</b>	<b>106.205-</b>
<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>161.110-</b>	<b>92.309.29</b>	<b>253.419-</b>
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren	7.550-	7.613,79-	64
<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>7.550-</b>	<b>7.613.79-</b>	<b>64</b>
<b>Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>168.660-</b>	<b>84.695.50</b>	<b>253.356-</b>
Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückz. von		2.636.837,04	
Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung		2.650.025,86-	
<b>Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen</b>		<b>13.188.82-</b>	
Anfangsbestand an Zahlungsmitteln		108.776,20	
Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln		71.506,68	
<b>Endbestand Zahlungsmittel</b>		<b>180.282.88</b>	

Die Einzelheiten, vor allem die Rechnungsergebnisse zu einzelnen Kostenstellen, können dem nachfolgenden Abdruck der Haushaltsrechnung und der Bilanz zum 31.12.2023 entnommen werden.



## 2.6 Änderungen der Bilanz

### AKTIVA

Das Vermögen der Stiftung verringert sich saldiert im Rechnungsjahr um 14.879,44 Euro auf ein Aktivvermögen von insgesamt **13.619.367,59 Euro**.

Bilanzielle Abschreibungen saldiert mit entsprechenden Vermögenszugängen und Zuschreibungen, verringern das verzeichnete Sachanlagevermögen um insgesamt 113.197,56 Euro, so dass zum Bilanzstichtag 31.12.2023 der Wert des **Sachanlagevermögens** bei **7.875.654,71 Euro** liegt.

Das **Finanzvermögen** nimmt bei den Geldanlagen und den Wertpapieren um 23.990,65 Euro zu, infolge dessen sind am 31.12.2023 hier insgesamt 5.400.973,20 Euro vorhanden. Gleichzeitig nehmen die liquiden Mittel um 71.506,68 Euro zu. Die Forderungen erhöhen sich ebenfalls und fallen um 22.655,58 Euro höher aus als im Vorjahr. Daraus ergibt sich insgesamt eine Zunahme des Finanzvermögens von 5.514.203,08 Euro um saldiert 118.152,91 Euro auf nun **5.632.355,99 Euro**.

Die **Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten** nehmen durch die Auflösung an Sonderposten für gegebene Investitionszuschüsse und neu hinzugekommene Zuschüsse um saldiert insgesamt 19.834,79 Euro ab und haben zum Bilanzstichtag einen Stand von **111.356,89 Euro**.

Hierdurch ergibt sich eine **Bilanzsumme Aktiva zum 31.12.2023** von **13.619.367,59 Euro**.

### PASSIVA

Durch die Einstellung des ordentlichen Ergebnisses des Jahres 2023 mit 103.230,53 Euro sowie des Überschusses aus den Erträgen des Hopp-Fonds in Höhe von 35.987,79 Euro, nehmen die **Rücklagen** und damit das **Eigenkapital** der Stiftung um 139.218,32 Euro zu und summiert sich zum Bilanzstichtag auf insgesamt **7.923.790,69 Euro**.

Der **Anteil des Unterstützungs-Fonds** am Eigenkapital der Stiftung beträgt zum 31.12.2023 insgesamt **2.610.281,74 Euro**.

Die bilanzierten **Sonderposten** für die Schenkungen der Hopp-Stiftung nehmen durch die planmäßige Auflösung analog zu den Abschreibungen von Hopp-Stift I und II um 166.164,37 Euro ab und betragen zum Ende des Jahres **5.083.443,03 Euro**. Die Sonderposten für Investitionszuweisungen nehmen um die für die E-Fahrzeuge empfangenen Fördergelder saldiert mit den Auflösungen um 4.833,34 Euro ab und betragen zum 31.12.2023 damit **36.999,98 Euro**.

Die Bilanz 2023 enthält nach wie vor die seit 2019 gebildeten **Rückstellungen**, die zum einen für die ausstehende Nebenkostenabrechnung für die Seniorenwohnungen in der Käthe-Kollwitz-Straße und zum anderen für die turnusmäßig alle 4 bis 5 Jahre anstehenden überörtlichen Prüfungen der GPA gebildet wurden. Die Rückstellung für die GPA wurde um 4.100 Euro aufgestockt. Insgesamt stehen zum Jahresende **38.900,00 Euro** zu Buche.

Die **Verbindlichkeiten** nehmen im Wirtschaftsjahr um insgesamt 7.966,61 Euro zu. Die reguläre Darlehens-tilgung vermindert die Verbindlichkeiten in Höhe von -7.613,80 Euro, die kurzfristigen Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung nehmen um 5.712,85 Euro ab und die Sonstigen Verbindlichkeiten (Überzahlungen, ungeklärte Posten und kreditorische Debitoren) um insgesamt 22.093,26 Euro zu, so dass der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten der Stiftung zum 31.12.2023 mit **536.233,89 Euro** ermittelt wurde.

Insgesamt summieren sich dadurch die **Passiva** auf **13.619.367,59 Euro**

## 2.7 Rechnungsergebnisse der Einzelobjekte Immobilien

### a) 11243301 Käthe-Kollwitz-Straße 1a+b – Astor-Stift

Die Wohnungen im Astor-Stift schneiden im ordentlichen Rechnungsergebnis des Jahres 2023 um insgesamt 38.471,51 Euro **besser** ab als ursprünglich geplant.

Ursächlich hierfür sind die Minderaufwendungen bei den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** (rd. -48.656 Euro), hauptsächlich bei den Bauunterhaltungen (-19.047 Euro), den Kosten für die Heizung (-19.478 Euro) und die Nebenkostenabrechnung (-7.000 Euro). Bei den **Sonstigen ordentlichen Aufwendungen** liegen die gebuchten Werte mit insgesamt 55.119,69 Euro rund 12.820 Euro über dem Planwert. Hierbei sind die Erstattungen an das Pflegezentrum um rund 5.733 Euro höher ausgefallen als geplant und die Aufwendungen für Notfallanlage sind demgegenüber um rund 7.078 Euro höher verbucht.

Dies saldiert sich mit weiteren Abweichungen insgesamt zu der o.g. **Ergebnisverbesserung** gegenüber der Planung, so dass der ordentliche **Zuschussbedarf** für die Wohnanlage Astor-Stift statt der ursprünglich geplanten 93.200 Euro mit **57.167,35 Euro** (ohne Berücksichtigung von kalkulatorischer Verzinsung) abschließt.

### b) 11243302 Badstraße 5 – Hopp-Stift I

Das Ergebnis des Hopp-Stift I weicht im ordentlichen Ergebnis um rund **26.001 Euro** nach oben von der Planung ab. Um diesen Betrag **erhöht sich der Ertragsüberschuss** gegenüber den geplanten 700 Euro auf **26.700,59 Euro**. Dies liegt im Jahr 2023 im Wesentlichen an den um rund 10.123 Euro über Plan eingegangenen Erträgen und den um insgesamt rund 15.878 Euro geringeren Aufwendungen. Hierbei wurden die **Instandhaltungsaufwendungen** um 12.685 Euro, die **Aufwendungen für Heizung** um rund 14.860 Euro unterschritten. Die **Erstattungen ans Pflegezentrum** wurden demgegenüber mit 4.720 Euro über Plan abgerechnet.

Dies saldiert sich mit weiteren Abweichungen insgesamt zu der o.g. **Ergebnisverbesserung** gegenüber der Planung, so dass der ordentliche **Überschuss** für das Hopp-Stift I statt der ursprünglich geplanten 700 Euro mit **26.700,59 Euro** (ohne Berücksichtigung von kalkulatorischer Verzinsung) verbucht werden konnte.

### c) 11243303 Bahnhofstraße 24-26 – Hopp-Stift II

Beim Hopp-Stift II summieren sich Mehrerträge (22.562 Euro), hauptsächlich aus den Mieteinnahmen mit den Minderaufwendungen in Höhe von rund 14.907 Euro und verbessern das Ergebnis damit insgesamt um 37.469 Euro von einem geplanten Überschuss i.H.v. 115.300 Euro auf einen **Deckungsbeitrag** aus dem ordentlichen Ergebnis von letztendlich **152.769,05 Euro**.

**Mehrerträge** konnten in Höhe von 12.033 Euro bei den **Mieteinnahmen** und in Höhe von 10.489,77 Euro an **sonstigen ordentlichen Erträgen** (Versicherungsleistungen für Nässeschaden) erzielt werden. Die **Minderaufwendungen** resultieren vor allem aus den insgesamt um 24.766 Euro geringer ausgefallenen **Aufwendungen für Heizung**, und 6.054 Euro Minderaufwand bei den **Kosten für Wasser und Abwasser**. Dem stehen **Mehraufwendungen** bei den **sonstigen Sach- und Dienstleistungen** mit 3.269 Euro und bei der Instandhaltung mit 7.791 Euro gegenüber.

Damit schließen die drei Immobilien mit einem **ordentlichen Gesamtergebnis** von rund

**+ 122.302,29 Euro** ab und liegen damit um ca. **99.502 Euro über der Planung**.

## 2.8 Bewertung der Abschlussrechnung 2023

Die Stiftung war mit den Erträgen aus Vermietung und Verpachtung in den letzten Jahren weitestgehend in der Lage, das Stiftungsvermögen zu erhalten. Steigende Kosten und sinkende Erträge führen zunehmend dazu, dass die Ergebnisse der Stiftung zurückgehen. Das Ergebnis des Jahres 2023 bei der Astor-Stiftung schließt mit 103.230,53 Euro. Im Vergleich zum Jahr 2022, das im Zeichen einer nicht unerheblichen Erbschaft stand, die der Stiftung zugefallen ist, stellt sich das Ergebnis zwar besser dar, aber doch ist erkennbar, dass die Stiftung trotz der Erträge aus den Seniorenwohnungen dauerhaft nicht in der Lage sein wird, die künftigen Verluste aus dem Pflegezentrum Astor-Stift auszugleichen, ohne in kurzer Zeit das Stiftungsvermögen aufzubrauchen. Diese Situation ist bedingt durch den Rückgang der Bettenzahl im Astor-Stift auf nur noch 58 Betten. Mit einer solchen Bettenzahl ist das Pflegezentrum, selbst bei guter Auslastung der Betten, keinesfalls wirtschaftlich zu betreiben. Bereits das Ergebnis 2023 ist im geringen fünfstelligen Bereich negativ, die Prognose für das Jahr 2024 weist bereits ein Defizit im mittleren sechsstelligen Bereich aus. Ob das Pflegezentrum am aktuellen Standort nach Fertigstellung des neuen projektierten Pflegezentrums in Walldorf Süd in der bisherigen Form weiterhin Bestand haben wird, muss im Rahmen der Planung neu bewertet werden.

Vom Grundsatz her sollten die Erträge aus der Vermietung der Immobilien dringend angepasst werden, um die Kostensteigerungen der vergangenen Jahre aufzufangen und den Stiftungszweck langfristig sicherzustellen.

Das Ergebnis des Jahres 2023 beim Pflegezentrum schließt nach einem positiven Ergebnis im Vorjahr in Höhe von -17.317,19 Euro und damit um rund 35.786 Euro unter dem Ergebnis des Vorjahres. Ohne dass die Stadt die strukturellen Defizite des zur Verfügung gestellten Gebäudes und weitere Standards über Betriebskostenzuschüsse ausgleicht und unterstützt, ist dieses Ergebnis aber nicht zu halten.

Markant sind hier der leichte Rückgang in der Ertragssituation in Höhe von 48.682,24 Euro gegenüber dem Vorjahr, die mit der Reduktion der Bettenzahl im Spätjahr resultiert. Trotz des Rückgangs der Aufwendungen verbleibt ein negatives Jahresergebnis in Höhe von -17.317,19 Euro. Die Reduzierung der Erträge aufgrund des Rückganges der Betten kann aber trotz korrelierender Reduzierung im Personal aufgrund gleichzeitiger Tarifsteigerungen nicht aufgefangen werden. Die inflationsgetriebene Teuerung bei den restlichen Sachkosten verschärft die Lage zusätzlich. Das bisherige permanente Festsetzen der Pflegesätze unter den zugestandenen Möglichkeiten bedingt bei der Ertrags- und Kostenentwicklung eine diametrale Auseinanderentwicklung von Kosten und Kostendeckung. Diese Schere geht immer weiter auseinander und soziale Aspekte stehen gegen die harten Fakten der Betriebswirtschaft. Die Aufrechterhaltung des Betriebs ist das Ziel, das ohne adäquate Anpassung der Entgelte nicht erreicht werden kann. Zuschüsse von Dritten, hier auch der Stadt, können nicht darüber hinwegtäuschen, dass ein mindestens kostendeckender Betrieb des Pflegezentrums unter diesen Umständen nicht möglich ist. Trotz der Berücksichtigung der Maximalforderung in den Pflegesatzverhandlungen ist das erreichte Ergebnis nicht ausreichend, um das prognostizierte Ergebnis des Folgejahres zu decken.

Über die Notwendigkeit, die Entgelte kostendeckend zu erheben, wird zum wiederholten Mal von beauftragten Wirtschaftsprüfer hingewiesen. Ohne zugesagte Zuschüsse durch die Stadt ist ein Fortbestand des Pflegezentrums keinesfalls gewährleistet.

Durch die wirtschaftliche Lage ist das Pflegezentrum bei dem negativen Ergebnis des Jahres 2023 und den negativen Prognosen für die Folgejahre sowohl auf die Stiftung als Träger, als auch auf die Stadt Walldorf und deren Unterstützung angewiesen.

Bezogen auf die Liquiditätssicht der Finanzrechnung, ist immerhin eine Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres 2023 in Höhe von 84.695,50 Euro zu verzeichnen, der durch die Stiftung erwirtschaftet wurde, so dass das Stiftungsvermögen auch in 2023 weiterhin erhalten wurde. Künftig ist allerdings zu befürchten, dass durch wieder erforderliche Verlustzuweisungen an das Pflegezentrum das Stiftungsvermögen bei gleichzeitigem Rückgang des Deckungsbeitrages aus laufender Verwaltung wieder zunehmend verringern werden wird, sofern die Stadt in den Folgejahren als Zuschussgeber nicht beispringt.



# **Feststellungsbeschluss Stiftung**



## Anlage 20

(zu § 95b Abs. 1 GemO)

### Feststellungsbeschluss

Auf Grund von § 101 in Verbindung mit § 95b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg stellt der Astor-Stiftungsrat am 15.07.2024 den Jahresabschluss der Astor-Stiftung für das Jahr 2023 mit folgenden Werten fest:

		EUR
<b>1.</b>	<b>Ergebnisrechnung</b>	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	1.032.514,31
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-929.283,78
1.2.1	Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahr	0,00
1.3	<b>Ordentliches Ergebnis nach Fehlbetragsabdeckung</b> (Saldo aus 1.1 und 1.2)	103.230,53
1.4	Außerordentliche Erträge	0,00
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	0,00
1.6	<b>Sonderergebnis</b> (Saldo aus 1.4 und 1.5)	0,00
1.7	<b>Gesamtergebnis</b> (Summe aus 1.3 und 1.6)	103.230,53
<b>2.</b>	<b>Finanzrechnung</b>	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	855.661,71
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-689.806,93
2.3	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung</b> (Saldo aus 2.1 und 2.2)	165.854,78
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Absetzungen)	-73.545,49
2.6	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b> (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-73.545,49
2.7	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b> (Saldo aus 2.3 und 2.6)	92.309,29
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-7.613,79
2.10	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo aus 2.8 und 2.9)	-7.613,79
2.11	<b>Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres</b> (Saldo aus 2.7 und 2.10)	84.695,50
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	-13.188,82
2.13	<b>Anfangsbestand an Zahlungsmitteln</b>	108.776,20
2.14	<b>Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b> (Saldo aus 2.11 und 2.12)	71.506,68
2.15	<b>Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b> (Saldo aus 2.13 und 2.14)	180.282,88

3.	<b>Bilanz</b>	
3.1	Immaterielles Vermögen	0,00
3.2	Sachvermögen	7.975.654,71
3.3	Finanzvermögen	5.632.355,99
3.4	Abgrenzungsposten	111.356,89
3.5	Nettoposition	0,00
3.6	<b>Gesamtbetrag auf der Aktivseite</b> (Summe aus 3.1 bis 3.5)	13.619.367,59
3.7	Basiskapital	4.169.535,47-
3.8	Rücklagen	3.754.255,22-
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00
3.10	Sonderposten	5.120.443,01-
3.11	Rückstellungen	38.900,00-
3.12	Verbindlichkeiten	536.233,89-
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00
3.14	<b>Gesamtbetrag auf der Passivseite</b> (Summe aus 3.7 bis 3.13)	13.619.367,59-



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

**Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses 2023**

Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs <sup>1)</sup>	Ergebnis des Haushaltsjahres		vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem			Rücklagen aus Überschüssen des		Basis- kapital	
	Sonder- ergebnis	Ordentliches Ergebnis	Vorjahr	zweitvorange- gangenen Jahr	drittvorange- gangenen Jahr	ordentlichen Ergebnisses	Sonder- ergebnisses		
	EUR <sup>2)</sup>								
	1	2	3	4	5	6	7		8
1 Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände <sup>3)</sup>	0,00	103.230,53	0,00	0,00	0,00	1.039.297,95	1.445,00	4.169.535,47	
2 Abdeckung vorgetragener Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00				
3 Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		-103.230,53				103.230,53			
4 Verrechnung eines Fehlbetragsanteils des ordentlichen Ergebnisses auf das Basiskapital nach Art. 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts		0,00						0,00	
5 Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		0,00				0,00			
6 Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch einen Überschuss des Sonderergebnisses	0,00	0,00							
7 Zuführung eines Überschusses des Sonderergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00						0,00		
8 Ausgleich eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00						0,00		
9 Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses		0,00					0,00		
10 Vorräte nicht gedeckter Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses des Haushaltsjahres sowie aus Vorjahren in das Folgejahr		0,00	0,00	0,00					
11 Verrechnung eines aus dem drittvorangegangenen Jahr vorgetragenen Fehlbetrags mit dem Basiskapital					0,00			0,00	
12 Verrechnung eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital	0,00							0,00	
13 vorläufige Endbestände						1.142.528,48	1.445,00	4.169.535,47	
14 Umbuchung aus den Ergebnisrücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 4 GemHVO								0,00	
15 <b>Nachrichtlich: Veränderung des Basiskapitals auf Grund von Berichtigungen der Eröffnungsbilanz<sup>4)</sup></b>								<b>0,00</b>	
16 <b>Endbestände des Basiskapitals, der Ergebnisrücklagen und des Fehlbetragsvortrags</b>		0,00	0,00	0,00		1.142.528,48	1.445,00	4.169.535,47	

Walldorf, den 17.07.2023  
Ort/Datum

Matthias Renschler  
Bürgermeister





## Schulden und Liquidität



## Zusammenstellung der Schulden der Astorstiftung

	Euro	Euro	Euro	Euro																																																
<b>1.) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen</b>																																																				
<b>1.1.) Investitionskredite</b>																																																				
<b>1.1.1.) mit einer Laufzeit mehr als fünf Jahre</b>																																																				
<table style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-bottom: 5px;"> <tr> <th style="width: 20%;">Gläubiger</th> <th style="width: 10%;">Aufnahme- jahr</th> <th style="width: 15%;">Ursprüngl. Darl.Höhe DM</th> <th style="width: 15%;">Euro</th> <th style="width: 10%;"></th> <th style="width: 10%;"></th> <th style="width: 10%;"></th> <th style="width: 10%;"></th> </tr> <tr> <td>Landeskreditbank</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>Stand zum</td> <td>Zinsen</td> <td>Tilgung</td> <td>Stand zum</td> </tr> <tr> <td>Darlehensnr.:</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>01.01.2023</td> <td>2023</td> <td>2023</td> <td>31.12.2023</td> </tr> <tr> <td>004.123637.6</td> <td>1988</td> <td>1.216.000</td> <td>621.730,93</td> <td>391.624,15</td> <td>1.948,91</td> <td>7.377,05</td> <td>384.247,10</td> </tr> <tr> <td>004.123638.3</td> <td>1987</td> <td>45.000</td> <td>23.008,13</td> <td>12.530,10</td> <td>62,36</td> <td>236,75</td> <td>12.293,35</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td style="border-top: 1px solid black;">644.739,06</td> <td style="border-top: 1px solid black;"><b>404.154,25</b></td> <td style="border-top: 1px solid black;">2.011,27</td> <td style="border-top: 1px solid black;">7.613,80</td> <td style="border-top: 1px solid black;"><b>396.540,45</b></td> </tr> </table>	Gläubiger	Aufnahme- jahr	Ursprüngl. Darl.Höhe DM	Euro					Landeskreditbank				Stand zum	Zinsen	Tilgung	Stand zum	Darlehensnr.:				01.01.2023	2023	2023	31.12.2023	004.123637.6	1988	1.216.000	621.730,93	391.624,15	1.948,91	7.377,05	384.247,10	004.123638.3	1987	45.000	23.008,13	12.530,10	62,36	236,75	12.293,35				644.739,06	<b>404.154,25</b>	2.011,27	7.613,80	<b>396.540,45</b>				
Gläubiger	Aufnahme- jahr	Ursprüngl. Darl.Höhe DM	Euro																																																	
Landeskreditbank				Stand zum	Zinsen	Tilgung	Stand zum																																													
Darlehensnr.:				01.01.2023	2023	2023	31.12.2023																																													
004.123637.6	1988	1.216.000	621.730,93	391.624,15	1.948,91	7.377,05	384.247,10																																													
004.123638.3	1987	45.000	23.008,13	12.530,10	62,36	236,75	12.293,35																																													
			644.739,06	<b>404.154,25</b>	2.011,27	7.613,80	<b>396.540,45</b>																																													
<b>2.) Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung</b> (Lieferantenrechnungen, die im Rechnungsjahr gebucht aber nicht bezahlt sind)	Stand zum 01.01.2023	Zunahme 2023	Abnahme 2023	Stand zum 31.12.2023																																																
	<b>108.012,42</b>	3.274.405,88	3.280.118,73	<b>102.299,57</b>																																																
<b>3.) Verbindlichkeiten aus Transferzahlungen</b>	Stand zum 01.01.2023	Zunahme 2023	Abnahme 2023	Stand zum 31.12.2023																																																
	<b>800,00</b>	0,00	800,00	<b>0,00</b>																																																
<b>4.) Sonstige Verbindlichkeiten</b> (ungeklärte Zahlungseingänge; deb. Überzahlungen; kreditorische Debitoren.)	Stand zum 01.01.2023	Zunahme 2023	Abnahme 2023	Stand zum 31.12.2023																																																
	<b>15.300,61</b>	5.829.424,68	5.807.331,42	<b>37.393,87</b>																																																
<b>Gesamtverbindlichkeiten</b>	Stand zum 01.01.2023	Zunahme 2023	Abnahme 2023	Stand zum 31.12.2023																																																
	<b>528.267,28</b>	9.103.830,56	9.095.863,95	<b>536.233,89</b>																																																





# Haushaltsrechnung





## Gesamtergebnisrechnung

lfd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2024 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	150.497,81	0	700,00	700-	0	0,00	700-	0,00
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	150.497,81	0	700,00	700-	0	0,00	700-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	4.833,34	0	4.833,34	4.833-	0	0,00	4.833-	0,00
4	+	Sonstige Transfererträge	1.054,00	0	5.244,67	5.245-	0	0,00	5.245-	0,00
		32250000 Rückzahlung gewährter Hilfen	1.054,00	0	5.244,67	5.245-	0	0,00	5.245-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	624.705,03	635.500	658.100,24	22.600-	0	0,00	22.600-	0,00
		34110000 Mieten und Pachten	622.887,44	633.400	656.282,65	22.883-	0	0,00	22.883-	0,00
		34110100 Erbbauzins	1.817,59	2.000	1.817,59	182	0	0,00	182	0,00
		34610000 Sonst. privatrechl. Leistungsentgelte	0,00	100	0,00	100	0	0,00	100	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	153.709,29	178.500	139.285,62	39.214	0	0,00	39.214	0,00
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	153.709,29	174.000	139.285,62	34.714	0	0,00	34.714	0,00
		34850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen	0,00	4.500	0,00	4.500	0	0,00	4.500	0,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	33.607,10	41.400	51.367,24	9.967-	0	0,00	9.967-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	164.501,70	162.900	172.983,20	10.083-	0	0,00	10.083-	0,00
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren etc.	68,00	100	108,00	8-	0	0,00	8-	0,00
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	161.331,02	161.300	161.331,03	31-	0	0,00	31-	0,00
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	3.102,68	1.500	11.544,17	10.044-	0	0,00	10.044-	0,00
11	=	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.132.908,27</b>	<b>1.018.300</b>	<b>1.032.514,31</b>	<b>14.214-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>14.214-</b>	<b>0,00</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	376.707,19-	446.360-	352.688,58-	93.671-	0	0,00	93.671-	0,00
		42110000 Unterh. Grundstücke u. bauliche Anlagen	156.920,29-	145.500-	121.059,67-	24.440-	0	0,00	24.440-	0,00
		42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermögen	2.443,88-	0	1.221,94-	1.222	0	0,00	1.222	0,00
		42310000 Mieten und Pachten	23.350,67-	22.000-	23.350,67-	1.351	0	0,00	1.351	0,00
		42411000 Aufwand für Heizung	43.825,99-	125.000-	65.896,28-	59.104-	0	0,00	59.104-	0,00
		42412000 Aufwand für Strom	16.599,52-	23.000-	18.251,72-	4.748-	0	0,00	4.748-	0,00
		42420000 Aufw. für Wasser/ Abwasser	24.295,45-	24.000-	18.586,66-	5.413-	0	0,00	5.413-	0,00

Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung		Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2024 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten									
			1	2	3	4	5	6	7	8
		42430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	5.837,64-	9.500-	8.291,76-	1.208-	0	0,00	1.208-	0,00
		42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	23.648,42-	15.500-	19.374,25-	3.874	0	0,00	3.874	0,00
		42460000 Aufw. für Gebäudevers. / Grundsteuer	16.170,48-	16.200-	17.592,51-	1.393	0	0,00	1.393	0,00
		42620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	0,00	160-	0,00	160-	0	0,00	160-	0,00
		42720000 Aufwendungen für EDV	13.413,69-	5.000-	3.607,00-	1.393-	0	0,00	1.393-	0,00
		42730000 Aufwendungen für bez. Leist. und Waren	1.668,61-	3.500-	3.108,22-	392-	0	0,00	392-	0,00
		42791000 So. Aufw. Sachleist. - Verpflegungskosten	0,00	300-	551,45-	251	0	0,00	251	0,00
		42910000 Aufw. f.sonstige. Sach-u. Dienstleistung	46.908,94-	44.700-	46.617,61-	1.918	0	0,00	1.918	0,00
		42915000 Nebenkostenabrechnung	1.623,61-	12.000-	5.178,84-	6.821-	0	0,00	6.821-	0,00
15	-	Abschreibungen	210.996,26-	201.900-	201.620,06-	280-	0	0,00	280-	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.253,94-	2.800-	4.059,42-	1.259	0	0,00	1.259	0,00
17	-	Transferaufwendungen	55.399,36-	42.800-	58.926,00-	16.126	0	0,00	16.126	0,00
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereich	20.800,00-	7.000-	9.243,99-	2.244	0	0,00	2.244	0,00
		43390000 Sonstige soziale Leistungen	9.798,60-	15.000-	13.694,22-	1.306-	0	0,00	1.306-	0,00
		43911000 Aufstockung Spendenrücklage	24.800,76-	20.800-	35.987,79-	15.188	0	0,00	15.188	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	283.178,51-	346.400-	311.989,72-	34.410-	0	0,00	34.410-	0,00
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl. u. sonstige Tätigkeiten	2.995,00-	4.000-	2.845,00-	1.155-	0	0,00	1.155-	0,00
		44290000 So. Aufw. f.d.Inansp.v. Rechten u. Dienste	0,00	2.700-	0,00	2.700-	0	0,00	2.700-	0,00
		44294000 Rechts- und Beratungskosten	0,00	15.600-	4.375,63-	11.224-	0	0,00	11.224-	0,00
		44294100 Gebühr für Aufsichtsprüfung	4.100,00-	5.000-	4.100,00-	900-	0	0,00	900-	0,00
		44299001 Vermischte Aufwendungen	1.544,62-	6.200-	1.707,67-	4.492-	0	0,00	4.492-	0,00
		44299101 Aufwendungen für Notrufanlage	12.952,87-	13.500-	31.889,50-	18.390	0	0,00	18.390	0,00
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	0	170,69-	171	0	0,00	171	0,00
		44311000 Bürobedarf	0,00	100-	0,00	100-	0	0,00	100-	0,00
		44313000 Post- u. Fernmeldegebühren	64,32-	1.300-	64,32-	1.236-	0	0,00	1.236-	0,00
		44410000 Betriebliche Steuern u. Versicherungen	429,03-	5.000-	567,31-	4.433-	0	0,00	4.433-	0,00
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	153.709,29-	174.000-	139.285,62-	34.714-	0	0,00	34.714-	0,00
		44571000 Erstattungen an Pflegezentrum	107.383,38-	119.000-	126.983,98-	7.984	0	0,00	7.984	0,00

Ifd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächtigungs-	Verfügbare	Ermächtigungs-
			Vorjahr 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	2023 EUR	Ansatz- Ergebnis EUR	Festlegungen im HH-Vollzug EUR	übertragung aus 2022 EUR	Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertragung nach 2024 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
19	=	Ordentliche Aufwendungen	930.535,26-	1.040.260-	929.283,78-	110.976-	0	0,00	110.976-	0,00
20	=	Ordentliches Ergebnis	202.373,01	21.960-	103.230,53	125.191-	0	0,00	125.191-	0,00
23	=	Sonderergebnis	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	=	Gesamtergebnis	202.373,01	21.960-	103.230,53	125.191-	0	0,00	125.191-	0,00
24		nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
27		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	202.373,01-	0	103.230,53-	103.231	0	0,00	103.231	0,00
		82011000 Einstellung in Rücklagen des ordentl. Ergebnisses	202.373,01-	0	103.230,53-	103.231	0	0,00	103.231	0,00
29		Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	21.960	0,00	21.960	0	0,00	21.960	0,00
		82021000 Entnahmen aus Rücklagen d. ordentl. Ergebnisses	0,00	21.960	0,00	21.960	0	0,00	21.960	0,00

## Gesamtfinanzrechnung

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2024 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	149.697,81	0	800,00	800-	0	0,00	800-	0,00
		61480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	149.697,81	0	800,00	800-	0	0,00	800-	0,00
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	1.054,00	0	3.786,60	3.787-	0	0,00	3.787-	0,00
		62210000 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	1.054,00	0	3.786,60	3.787-	0	0,00	3.787-	0,00
5	+	Sonstige privatrechliche Leistungsentgelte	621.887,15	635.500	659.022,38	23.522-	0	0,00	23.522-	0,00
		64110000 Mieten und Pachten	620.069,56	633.400	657.204,79	23.805-	0	0,00	23.805-	0,00
		64120000 Erbbauzins	1.817,59	2.000	1.817,59	182	0	0,00	182	0,00
		64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	100	0,00	100	0	0,00	100	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	158.196,47	178.500	139.285,62	39.214	0	0,00	39.214	0,00
		64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	153.709,29	174.000	139.285,62	34.714	0	0,00	34.714	0,00
		64850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen	4.487,18	4.500	0,00	4.500	0	0,00	4.500	0,00
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	33.617,69	41.400	51.461,31	10.061-	0	0,00	10.061-	0,00
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	3.212,78	1.600	1.305,80	294	0	0,00	294	0,00
		65620000 Säumniszuschläge u.ä.	196,00	100	28,00	72	0	0,00	72	0,00
		65910000 Andere sonst. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.016,78	1.500	1.277,80	222	0	0,00	222	0,00
9	=	<b>Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>967.665,90</b>	<b>857.000</b>	<b>855.661,71</b>	<b>1.338</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>1.338</b>	<b>0,00</b>
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	352.286,22-	446.360-	416.514,26-	29.846-	0	0,00	29.846-	0,00
		72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	146.163,53-	145.500-	151.021,05-	5.521	0	0,00	5.521	0,00
		72120000 Unterh. des sonst. unbew. Vermögens	4.258,44-	0	1.221,94-	1.222	0	0,00	1.222	0,00
		72310000 Mieten und Pachten	23.350,67-	22.000-	23.350,67-	1.351	0	0,00	1.351	0,00
		72410000 Bewirtschaft. Grundst. u. baul. Anlagen	114.739,99-	213.200-	151.395,33-	61.805-	0	0,00	61.805-	0,00
		72610000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	0,00	160-	0,00	160-	0	0,00	160-	0,00
		72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	16.358,97-	8.800-	7.241,12-	1.559-	0	0,00	1.559-	0,00
		72910000 Auszahlungen für sonst. Dienstleistungen	47.414,62-	56.700-	82.284,15-	25.584	0	0,00	25.584	0,00
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	3.206,69-	2.800-	3.046,53-	247	0	0,00	247	0,00

Ifd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung		Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2024 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten									
			1	2	3	4	5	6	7	8
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	33.456,28-	42.800-	23.738,21-	19.062-	0	0,00	19.062-	0,00
		73180000 Zuschüsse an übrige Bereich	23.357,68-	7.000-	10.043,99-	3.044	0	0,00	3.044	0,00
		73390000 Sonstige soziale Leistungen	10.098,60-	15.000-	13.694,22-	1.306-	0	0,00	1.306-	0,00
		73910000 Sonstige Transferauszahlungen	0,00	20.800-	0,00	20.800-	0	0,00	20.800-	0,00
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	277.824,64-	346.400-	246.507,93-	99.892-	0	0,00	99.892-	0,00
		74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	2.195,00-	4.000-	3.365,00-	635-	0	0,00	635-	0,00
		74290000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	14.043,62-	43.000-	32.011,79-	10.988-	0	0,00	10.988-	0,00
		74310000 Geschäftsauszahlungen	64,32-	1.400-	235,01-	1.165-	0	0,00	1.165-	0,00
		74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	429,03-	5.000-	567,31-	4.433-	0	0,00	4.433-	0,00
		74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	153.709,29-	174.000-	139.285,62-	34.714-	0	0,00	34.714-	0,00
		74570000 Erstattungen an private Unternehmen	107.383,38-	119.000-	71.043,20-	47.957-	0	0,00	47.957-	0,00
16	=	<b>Summe der Auszahlungen aus Ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>666.773,83-</b>	<b>838.360-</b>	<b>689.806,93-</b>	<b>148.553-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>148.553-</b>	<b>0,00</b>
17	=	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung</b>	<b>300.892,07</b>	<b>18.640</b>	<b>165.854,78</b>	<b>147.215-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>147.215-</b>	<b>0,00</b>
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	40.000	0,00	40.000	0	320.000,00	360.000	320.000,00
		68110000 Investitionszuschuss vom Land	0,00	40.000	0,00	40.000	0	0,00	40.000	0,00
		68120000 Investitionszuschuss von Kommunen	0,00	0	0,00	0	0	320.000,00	320.000	320.000,00
23	=	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000</b>	<b>0</b>	<b>320.000,00</b>	<b>360.000</b>	<b>320.000,00</b>
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	130.751,89-	140.000-	72.427,48-	67.573-	0	225.100,00-	292.673-	294.000,00-
		78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	121.231,89-	140.000-	72.427,48-	67.573-	0	225.100,00-	292.673-	294.000,00-
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	9.520,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.101,87-	6.000-	1.118,01-	4.882-	0	0,00	4.882-	0,00
		78310000 Ausz. Erwerb imm. u. bewegl. Vermögensgegenst.	0,00	6.000-	0,00	6.000-	0	0,00	6.000-	0,00
		78312000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen	7.101,87-	0	1.118,01-	1.118	0	0,00	1.118	0,00
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	10.350,13-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		78530000 Ausz. Erwerb von Beteil.-s. Anteilsr.	10.350,13-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	73.750-	0,00	73.750-	0	0,00	73.750-	0,00
		78150000 Investitionszu.an verb. Unternehmen, Bet., SoRe.	0,00	73.750-	0,00	73.750-	0	0,00	73.750-	0,00
30	=	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>148.203,89-</b>	<b>219.750-</b>	<b>73.545,49-</b>	<b>146.205-</b>	<b>0</b>	<b>225.100,00-</b>	<b>371.305-</b>	<b>294.000,00-</b>

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2024 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
31	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Inv.tätigkeit	148.203,89-	179.750-	73.545,49-	106.205-	0	94.900,00	11.305-	26.000,00
32	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	152.688,18	161.110-	92.309,29	253.419-	0	94.900,00	158.519-	26.000,00
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	7.575,87-	7.550-	7.613,79-	64	0	0,00	64	0,00
35	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	7.575,87-	7.550-	7.613,79-	64	0	0,00	64	0,00
36	=	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	145.112,31	168.660-	84.695,50	253.356-	0	94.900,00	158.456-	26.000,00
37	+	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	151.784,66		2.636.837,04					
		67910000 Sonstige nicht haushaltswirksame Einzahlungen	150.000,00		2.619.017,71					
		67910001 Klärungsbestand	1.784,66		17.819,33					
38	-	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	285.025,99-		2.650.025,86-					
		77910000 Haushaltsunwirksame Auszahlungen	285.025,99-		2.650.025,86-					
39	=	Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	133.241,33-		13.188,82-					
40	+/-	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	96.905,22		108.776,20					
41	+/-	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	11.870,98		71.506,68					
42	=	Endbestand Zahlungsmittel	108.776,20		180.282,88					

**FB3**  
**1112**

**Finanzen**  
**Steuerungsunterstützung/Controlling**

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	153.709,29	174.000	139.285,62	34.714	0	0,00	34.714	0,00
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	153.709,29	174.000	139.285,62	34.714	0	0,00	34.714	0,00
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>153.709,29</b>	<b>174.000</b>	<b>139.285,62</b>	<b>34.714</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>34.714</b>	<b>0,00</b>
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>153.709,29</b>	<b>174.000</b>	<b>139.285,62</b>	<b>34.714</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>34.714</b>	<b>0,00</b>
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
<b>28</b>	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>29</b>	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>153.709,29</b>	<b>174.000</b>	<b>139.285,62</b>	<b>34.714</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>34.714</b>	<b>0</b>







FB4  
1124Planen und Bauen  
Gebäudemanagement

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	599.475,50	610.100	632.830,43	22.730-	0	0,00	22.730-	0,00
	34110000 Mieten und Pachten	599.475,50	610.000	632.830,43	22.830-	0	0,00	22.830-	0,00
	34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	100	0,00	100	0	0,00	100	0,00
10	Sonstige ordentliche Erträge	162.328,61	162.800	172.875,20	10.075-	0	0,00	10.075-	0,00
	35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	161.331,02	161.300	161.331,03	31-	0	0,00	31-	0,00
	35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	997,59	1.500	11.544,17	10.044-	0	0,00	10.044-	0,00
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>761.804,11</b>	<b>772.900</b>	<b>805.705,63</b>	<b>32.806-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>32.806-</b>	<b>0,00</b>
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	356.622,55-	433.700-	341.003,47-	92.697-	0	0,00	92.697-	0,00
	42110000 Unterh. Grundstücke u. bauliche Anlagen	156.920,29-	145.000-	121.059,67-	23.940-	0	0,00	23.940-	0,00
	42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermöge	2.443,88-	0	1.221,94-	1.222	0	0,00	1.222	0,00
	42310000 Mieten und Pachten	23.350,67-	22.000-	23.350,67-	1.351	0	0,00	1.351	0,00
	42411000 Aufwand für Heizung	43.825,99-	125.000-	65.896,28-	59.104-	0	0,00	59.104-	0,00
	42412000 Aufwand für Strom	16.599,52-	23.000-	18.251,72-	4.748-	0	0,00	4.748-	0,00
	42420000 Aufw. für Wasser/ Abwasser	24.295,45-	24.000-	18.586,66-	5.413-	0	0,00	5.413-	0,00
	42430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	5.837,64-	9.500-	8.291,76-	1.208-	0	0,00	1.208-	0,00
	42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	23.648,42-	15.500-	19.374,25-	3.874	0	0,00	3.874	0,00
	42460000 Aufw. für Gebäudevers. / Grundsteuer	16.005,84-	16.000-	17.427,87-	1.428	0	0,00	1.428	0,00
	42730000 Aufwendungen für bez. Leist. und Waren	1.574,02-	3.000-	3.108,22-	108	0	0,00	108	0,00
	42910000 Aufw. f. sonstige. Sach-u. Dienstleistung	40.497,22-	38.700-	39.255,59-	556	0	0,00	556	0,00
	42915000 Nebenkostenabrechnung	1.623,61-	12.000-	5.178,84-	6.821-	0	0,00	6.821-	0,00
15	Abschreibungen	181.329,17-	181.900-	182.724,07-	824	0	0,00	824	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	120.829,60-	134.500-	159.675,80-	25.176	0	0,00	25.176	0,00
	44290000 So. Aufw. f.d.Inansp.v. Rechten u. Diens	0,00	200-	0,00	200-	0	0,00	200-	0,00
	44299001 Vermischte Aufwendungen	0,00	1.000-	0,00	1.000-	0	0,00	1.000-	0,00

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	44299101 Aufwendungen für Notrufanlage	12.952,87-	13.500-	31.889,50-	18.390	0	0,00	18.390	0,00
	44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	0	170,69-	171	0	0,00	171	0,00
	44313000 Post- u. Fernmeldegebühren	64,32-	300-	64,32-	236-	0	0,00	236-	0,00
	44410000 Betriebliche Steuern u. Versicherungen	429,03-	500-	567,31-	67	0	0,00	67	0,00
	44571000 Erstattungen an Pflegezentrum	107.383,38-	119.000-	126.983,98-	7.984	0	0,00	7.984	0,00
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>658.781,32-</b>	<b>750.100-</b>	<b>683.403,34-</b>	<b>66.697-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>66.697-</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>103.022,79</b>	<b>22.800</b>	<b>122.302,29</b>	<b>99.502-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>99.502-</b>	<b>0,00</b>
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
27	kalkulatorische Kosten	78.844,44-	84.500-	78.837,02-	5.663-	0	0,00	5.663-	0,00
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	162.183,15	194.600	157.343,22	37.257	0	0,00	37.257	0,00
	98110000 Kalk. Zinsen	241.027,59-	279.100-	236.180,24-	42.920-	0	0,00	42.920-	0,00
<b>28</b>	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>78.844,44-</b>	<b>84.500-</b>	<b>78.837,02-</b>	<b>5.663-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>5.663-</b>	<b>0,00</b>
<b>29</b>	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>24.178,35</b>	<b>61.700-</b>	<b>43.465,27</b>	<b>105.165-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>105.165-</b>	<b>0,00</b>

FB4  
1124

Planen und Bauen  
Gebäudemanagement

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>11243011001: Erw. Anlageverm. Astor-Stift</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.000-	0,00	2.000-	0	0,00	2.000-	0,00
	78310000 Erwerb immat. u. bwgl. Sachen des AV	0,00	2.000-	0,00	2.000-	0	0,00	2.000-	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000-	0,00	2.000-	0	0,00	2.000-	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000-	0,00	2.000-	0	0,00	2.000-	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	2.000-	0,00	2.000-	0	0,00	2.000-	0,00

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>11243021001: Erw. Anlageverm. Hopp-Stift I</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.101,87-	2.000-	1.118,01-	882-	0	0,00	882-	0,00
	7210000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.101,87-	0	1.118,01-	1.118	0	0,00	1.118	0,00
	78310000 Erwerb immat. u. bwgl. Sachen des AV	0,00	2.000-	0,00	2.000-	0	0,00	2.000-	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.101,87-	2.000-	1.118,01-	882-	0	0,00	882-	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	7.101,87-	2.000-	1.118,01-	882-	0	0,00	882-	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	7.101,87-	2.000-	1.118,01-	882-	0	0,00	882-	0,00

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2024 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I11243022001: Altenwohnungen Badstraße</b>										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	40.000	0,00	40.000	0	0,00	40.000	0,00
		68110000 Investitionszu. vom Land	0,00	40.000	0,00	40.000	0	0,00	40.000	0,00
<b>6</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000</b>	<b>0,00</b>
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	10.217,89-	10.218	0	0,00	10.218	0,00
		2220000 Geb., Aufb. U. Betriebsvor. b. soz.Eintr.	0,00	0	10.217,89-	10.218	0	0,00	10.218	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	116.018,54-	140.000-	51.380,83-	88.619-	0	133.900,00-	222.519-	210.000,00-
		96110000 Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen	116.018,54-	0	51.380,83-	51.381	0	0,00	51.381	0,00
		78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	0,00	140.000-	0,00	140.000-	0	133.900,00-	273.900-	210.000,00-
<b>13</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>116.018,54-</b>	<b>140.000-</b>	<b>61.598,72-</b>	<b>78.401-</b>	<b>0</b>	<b>133.900,00-</b>	<b>212.301-</b>	<b>210.000,00-</b>
<b>14</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>116.018,54-</b>	<b>100.000-</b>	<b>61.598,72-</b>	<b>38.401-</b>	<b>0</b>	<b>133.900,00-</b>	<b>172.301-</b>	<b>210.000,00-</b>
<b>16</b>	<b>=</b>	<b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>116.018,54-</b>	<b>140.000-</b>	<b>61.598,72-</b>	<b>78.401-</b>	<b>0</b>	<b>133.900,00-</b>	<b>212.301-</b>	<b>210.000,00-</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2024 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I11243027001: Zusch. Stadt zur energ. Sanierung Hopp I</b>										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0	0	220.000,00	220.000	220.000,00
		68120000 Investitionszu. von Kommu	0,00	0	0,00	0	0	220.000,00	220.000	220.000,00
<b>6</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>220.000,00</b>	<b>220.000</b>	<b>220.000,00</b>
<b>13</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>=</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>220.000,00</b>	<b>220.000</b>	<b>220.000,00</b>
<b>16</b>	<b>=</b>	<b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I11243031001: Erw. Anlageverm. Hopp-Stift II</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.000-	0,00	2.000-	0	0,00	2.000-	0,00
	78310000 Erwerb immat. u. bwgl. Sachen des AV	0,00	2.000-	0,00	2.000-	0	0,00	2.000-	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000-	0,00	2.000-	0	0,00	2.000-	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000-	0,00	2.000-	0	0,00	2.000-	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	2.000-	0,00	2.000-	0	0,00	2.000-	0,00

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I11243032001: Baumaßnahmen Hopp-Stift II</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.751,40-	0	6.809,78-	6.810	0	91.200,00-	84.390-	84.000,00-
	9611000 Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen	8.751,40-	0	6.809,78-	6.810	0	0,00	6.810	0,00
	78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0	91.200,00-	91.200-	84.000,00-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.751,40-	0	6.809,78-	6.810	0	91.200,00-	84.390-	84.000,00-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	8.751,40-	0	6.809,78-	6.810	0	91.200,00-	84.390-	84.000,00-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	8.751,40-	0	6.809,78-	6.810	0	91.200,00-	84.390-	84.000,00-

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I11243033001: Baumaßnahmen Hopp-Stift II</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	9.520,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	2220000 Geb., Aufb. U. Betriebsvor. b. soz.Einrichtungen	9.520,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.520,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	9.520,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	9.520,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I11243037001: Zusch. Stadt zur energ. Sanierung Hoppl</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0	0	100.000,00	100.000	100.000,00
	68120000 Investitionszu. von Kommunen	0,00	0	0,00	0	0	100.000,00	100.000	100.000,00
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	100.000,00	100.000	100.000,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	100.000,00	100.000	100.000,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

**68120000:** Die Investitionszuwendungen der Stadt wurden im Jahr 2023 nicht abgerechnet, da nach Baufortschritt auch die Zahlungen der Baurechnungen sich verzögert haben. Aus diesem Grunde erfolgt eine Übertragung der Mittel ins nächste Jahr.

**FB4**                                    **Planen und Bauen**  
**1124**                                    **Gebäudemanagement**  
**11243301**                                **Käthe-Kollwitz-Straße 1a+b**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2024 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	103.483,74	105.000	105.065,96	66-	0	0,00	66-	0,00
		34110000 Mieten und Pachten	103.483,74	105.000	105.065,96	66-	0	0,00	66-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	671,60	1.000	1.054,40	54-	0	0,00	54-	0,00
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	671,60	1.000	1.054,40	54-	0	0,00	54-	0,00
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>104.155,34</b>	<b>106.000</b>	<b>106.120,36</b>	<b>120-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>120-</b>	<b>0,00</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.940,84-	138.700-	90.044,00-	48.656-	0	0,00	48.656-	0,00
		42110000 Unterh. Grundstücke u. bauliche Anlagen	20.611,50-	40.000-	20.953,02-	19.047-	0	0,00	19.047-	0,00
		42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermöge	916,46-	0	458,23-	458	0	0,00	458	0,00
		42310000 Mieten und Pachten	4.834,44-	5.000-	4.834,44-	166-	0	0,00	166-	0,00
		42411000 Aufwand für Heizung	17.024,43-	50.000-	30.522,12-	19.478-	0	0,00	19.478-	0,00
		42412000 Aufwand für Strom	3.974,74-	6.000-	3.511,51-	2.488-	0	0,00	2.488-	0,00
		42420000 Aufw. für Wasser/ Abwasser	9.126,96-	9.000-	10.068,46-	1.068	0	0,00	1.068	0,00
		42430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	1.357,57-	4.000-	3.530,36-	470-	0	0,00	470-	0,00
		42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	6.029,82-	2.500-	2.184,97-	315-	0	0,00	315-	0,00
		42460000 Aufw. für Gebäudevers. / Grundsteuer	2.995,74-	3.000-	3.200,98-	201	0	0,00	201	0,00
		42730000 Aufwendungen für bez. Leist. und Waren	223,48-	500-	671,16-	171	0	0,00	171	0,00
		42910000 Aufw. f.sonstige. Sach-u. Dienstleistung	10.845,70-	11.700-	10.108,75-	1.591-	0	0,00	1.591-	0,00
		42915000 Nebenkostenabrechnung	0,00	7.000-	0,00	7.000-	0	0,00	7.000-	0,00
15	-	Abschreibungen	18.124,03-	18.200-	18.124,02-	76-	0	0,00	76-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.394,23-	42.300-	55.119,69-	12.820	0	0,00	12.820	0,00
		44299101 Aufwendungen für Notrufanlage	4.659,00-	4.000-	11.078,00-	7.078	0	0,00	7.078	0,00
		44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	0	56,90-	57	0	0,00	57	0,00



lfd. Nr.	Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	44313000 Post- u. Fernmeldegebühren	0,00	100-	0,00	100-	0	0,00	100-	0,00
	44410000 Betriebliche Steuern u. Versicherungen	214,51-	200-	251,94-	52	0	0,00	52	0,00
	44571000 Erstattungen an Pflegezentrum	28.520,72-	38.000-	43.732,85-	5.733	0	0,00	5.733	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>129.459,10-</b>	<b>199.200-</b>	<b>163.287,71-</b>	<b>35.912-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>35.912-</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>25.303,76-</b>	<b>93.200-</b>	<b>57.167,35-</b>	<b>36.033-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>36.033-</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>= Erträge aus internen Leistungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>24</b>	<b>= Aufwendungen für interne Leistungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
27	- kalkulatorische Kosten	54.104,89-	56.000-	53.561,14-	2.439-	0	0,00	2.439-	0,00
	98110000 Kalk. Zinsen	54.104,89-	56.000-	53.561,14-	2.439-	0	0,00	2.439-	0,00
<b>28</b>	<b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>54.104,89-</b>	<b>56.000-</b>	<b>53.561,14-</b>	<b>2.439-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>2.439-</b>	<b>0,00</b>
<b>29</b>	<b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>79.408,65-</b>	<b>149.200-</b>	<b>110.728,49-</b>	<b>38.472-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>38.472-</b>	<b>0,00</b>

**FB4**                      **Planen und Bauen**  
**1124**                     **Gebäudemanagement**  
**11243302**                **Badstraße 5 - Hopp-Stift I**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2023  EUR	Ergebnis 2023  EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2024 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	184.747,51	190.000	200.631,37	10.631-	0	0,00	10.631-	0,00
		34110000 Mieten und Pachten	184.747,51	190.000	200.631,37	10.631-	0	0,00	10.631-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	64.891,65	65.400	64.891,65	508	0	0,00	508	0,00
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	64.891,65	64.900	64.891,65	8	0	0,00	8	0,00
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	500	0,00	500	0	0,00	500	0,00
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>249.639,16</b>	<b>255.400</b>	<b>265.523,02</b>	<b>10.123-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>10.123-</b>	<b>0,00</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	142.905,71-	144.500-	118.516,50-	25.984-	0	0,00	25.984-	0,00
		42110000 Unterh. Grundstücke u. bauliche Anlagen	65.977,52-	50.000-	37.315,41-	12.685-	0	0,00	12.685-	0,00
		42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermöge	1.527,42-	0	763,71-	764	0	0,00	764	0,00
		42310000 Mieten und Pachten	18.516,23-	17.000-	18.516,23-	1.516	0	0,00	1.516	0,00
		42411000 Aufwand für Heizung	11.255,62-	30.000-	15.140,40-	14.860-	0	0,00	14.860-	0,00
		42412000 Aufwand für Strom	7.822,88-	9.000-	7.912,29-	1.088-	0	0,00	1.088-	0,00
		42420000 Aufw. für Wasser/ Abwasser	5.522,83-	6.000-	5.572,14-	428-	0	0,00	428-	0,00
		42430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	1.749,37-	2.500-	1.938,31-	562-	0	0,00	562-	0,00
		42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	9.438,30-	6.000-	7.921,55-	1.922	0	0,00	1.922	0,00
		42460000 Aufw. für Gebäudevers. / Grundsteuer	6.059,12-	6.000-	6.703,16-	703	0	0,00	703	0,00
		42730000 Aufwendungen für bez. Leist. und Waren	858,88-	1.000-	603,86-	396-	0	0,00	396-	0,00
		42910000 Aufw. f.sonstige. Sach-u. Dienstleistung	14.177,54-	14.000-	12.878,19-	1.122-	0	0,00	1.122-	0,00
		42915000 Nebenkostenabrechnung	0,00	3.000-	3.251,25-	251	0	0,00	251	0,00
15	-	Abschreibungen	65.259,68-	65.700-	66.601,04-	901	0	0,00	901	0,00
		44290000 So. Aufw. f.d.Inansp.v. Rechten u. Diens	0,00	100-	0,00	100-	0	0,00	100-	0,00
		44299001 Vermischte Aufwendungen	0,00	500-	0,00	500-	0	0,00	500-	0,00

lfd. Nr.	Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	44299101 Aufwendungen für Notrufanlage	4.370,87-	4.500-	9.713,00-	5.213	0	0,00	5.213	0,00
	44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	0	56,90-	57	0	0,00	57	0,00
	44313000 Post- u. Fernmeldegebühren	0,00	100-	0,00	100-	0	0,00	100-	0,00
	44410000 Betriebliche Steuern u. Versicherungen	214,52-	300-	214,51-	85-	0	0,00	85-	0,00
	44571000 Erstattungen an Pflegezentrum	28.514,58-	39.000-	43.720,48-	4.720	0	0,00	4.720	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>241.265,36-</b>	<b>254.700-</b>	<b>238.822,43-</b>	<b>15.878-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>15.878-</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>8.373,80</b>	<b>700</b>	<b>26.700,59</b>	<b>26.001-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>26.001-</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>= Erträge aus internen Leistungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>24</b>	<b>= Aufwendungen für interne Leistungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
27	- kalkulatorische Kosten	1.743,80	1.600-	1.305,08	2.905-	0	0,00	2.905-	0,00
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	52.724,46	64.800	50.777,71	14.022	0	0,00	14.022	0,00
	98110000 Kalk. Zinsen	50.980,66-	66.400-	49.472,63-	16.927-	0	0,00	16.927-	0,00
<b>28</b>	<b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>1.743,80</b>	<b>1.600-</b>	<b>1.305,08</b>	<b>2.905-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>2.905-</b>	<b>0,00</b>
<b>29</b>	<b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>10.117,60</b>	<b>900-</b>	<b>28.005,67</b>	<b>28.906-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>28.906-</b>	<b>0,00</b>

**FB4**                                    **Planen und Bauen**  
**1124**                                    **Gebäudemanagement**  
**11243303**                                **Bahnhofstr. 24-26 - Hopp-Stift II**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2024 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	311.244,25	315.100	327.133,10	12.033-	0	0,00	12.033-	0,00
		34110000 Mieten und Pachten	311.244,25	315.000	327.133,10	12.133-	0	0,00	12.133-	0,00
		34610000 Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	100	0,00	100	0	0,00	100	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	96.765,36	96.400	106.929,15	10.529-	0	0,00	10.529-	0,00
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	96.439,37	96.400	96.439,38	39-	0	0,00	39-	0,00
		35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	325,99	0	10.489,77	10.490-	0	0,00	10.490-	0,00
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>408.009,61</b>	<b>411.500</b>	<b>434.062,25</b>	<b>22.562-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>22.562-</b>	<b>0,00</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	135.776,00-	150.500-	132.442,97-	18.057-	0	0,00	18.057-	0,00
		42110000 Unterh. Grundstücke u. bauliche Anlagen	70.331,27-	55.000-	62.791,24-	7.791	0	0,00	7.791	0,00
		42411000 Aufwand für Heizung	15.545,94-	45.000-	20.233,76-	24.766-	0	0,00	24.766-	0,00
		42412000 Aufwand für Strom	4.801,90-	8.000-	6.827,92-	1.172-	0	0,00	1.172-	0,00
		42420000 Aufw. für Wasser/ Abwasser	9.645,66-	9.000-	2.946,06-	6.054-	0	0,00	6.054-	0,00
		42430000 Aufwand für Abfallbeseitigungen	2.730,70-	3.000-	2.823,09-	177-	0	0,00	177-	0,00
		42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	8.180,30-	7.000-	9.267,73-	2.268	0	0,00	2.268	0,00
		42460000 Aufw. für Gebäudevers. / Grundsteuer	6.950,98-	7.000-	7.523,73-	524	0	0,00	524	0,00
		42730000 Aufwendungen für bez. Leist. und Waren	491,66-	1.500-	1.833,20-	333	0	0,00	333	0,00
		42910000 Aufw. f.sonstige. Sach-u. Dienstleistung	15.473,98-	13.000-	16.268,65-	3.269	0	0,00	3.269	0,00
		42915000 Nebenkostenabrechnung	1.623,61-	2.000-	1.927,59-	72-	0	0,00	72-	0,00
15	-	Abschreibungen	97.945,46-	98.000-	97.999,01-	1-	0	0,00	1-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.335,40-	47.700-	50.851,22-	3.151	0	0,00	3.151	0,00
		44290000 So. Aufw. f.d.Inansp.v. Rechten u. Diens	0,00	100-	0,00	100-	0	0,00	100-	0,00
		44299001 Vermischte Aufwendungen	0,00	500-	0,00	500-	0	0,00	500-	0,00

lfd. Nr.	Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	44299101 Aufwendungen für Notrufanlage	3.923,00-	5.000-	11.098,50-	6.099	0	0,00	6.099	0,00
	44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	0	56,89-	57	0	0,00	57	0,00
	44313000 Post- u. Fernmeldegebühren	64,32-	100-	64,32-	36-	0	0,00	36-	0,00
	44410000 Betriebliche Steuern u. Versicherungen	0,00	0	100,86-	101	0	0,00	101	0,00
	44571000 Erstattungen an Pflegezentrum	50.348,08-	42.000-	39.530,65-	2.469-	0	0,00	2.469-	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>288.056,86-</b>	<b>296.200-</b>	<b>281.293,20-</b>	<b>14.907-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>14.907-</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>119.952,75</b>	<b>115.300</b>	<b>152.769,05</b>	<b>37.469-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>37.469-</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>= Erträge aus internen Leistungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>24</b>	<b>= Aufwendungen für interne Leistungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
27	- kalkulatorische Kosten	26.483,35-	26.900-	26.580,96-	319-	0	0,00	319-	0,00
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	109.458,69	129.800	106.565,51	23.234	0	0,00	23.234	0,00
	98110000 Kalk. Zinsen	135.942,04-	156.700-	133.146,47-	23.554-	0	0,00	23.554-	0,00
<b>28</b>	<b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>26.483,35-</b>	<b>26.900-</b>	<b>26.580,96-</b>	<b>319-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>319-</b>	<b>0,00</b>
<b>29</b>	<b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>93.469,40</b>	<b>88.400</b>	<b>126.188,09</b>	<b>37.788-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>37.788-</b>	<b>0,00</b>

**FB3**                      **Finanzen**  
**1133**                    **Grundstücksmanagement**

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	25.229,53	25.400	25.269,81	130	0	0,00	130	0,00
	34110000 Mieten und Pachten	23.411,94	23.400	23.452,22	52-	0	0,00	52-	0,00
	34110100 Erbbauzins	1.817,59	2.000	1.817,59	182	0	0,00	182	0,00
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>25.229,53</b>	<b>25.400</b>	<b>25.269,81</b>	<b>130</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>130</b>	<b>0,00</b>
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	164,64-	700-	164,64-	535-	0	0,00	535-	0,00
	42110000 Unterh. Grundstücke u. bauliche Anlagen	0,00	500-	0,00	500-	0	0,00	500-	0,00
	42460000 Aufw. für Gebäudevers. / Grundsteuer	164,64-	200-	164,64-	35-	0	0,00	35-	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100-	0,00	100-	0	0,00	100-	0,00
	44299001 Vermischte Aufwendungen	0,00	100-	0,00	100-	0	0,00	100-	0,00
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>164,64-</b>	<b>800-</b>	<b>164,64-</b>	<b>635-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>635-</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>25.064,89</b>	<b>24.600</b>	<b>25.105,17</b>	<b>505-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>505-</b>	<b>0,00</b>
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
<b>28</b>	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>29</b>	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>25.064,89</b>	<b>24.600</b>	<b>25.105,17</b>	<b>505-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>505-</b>	<b>0,00</b>







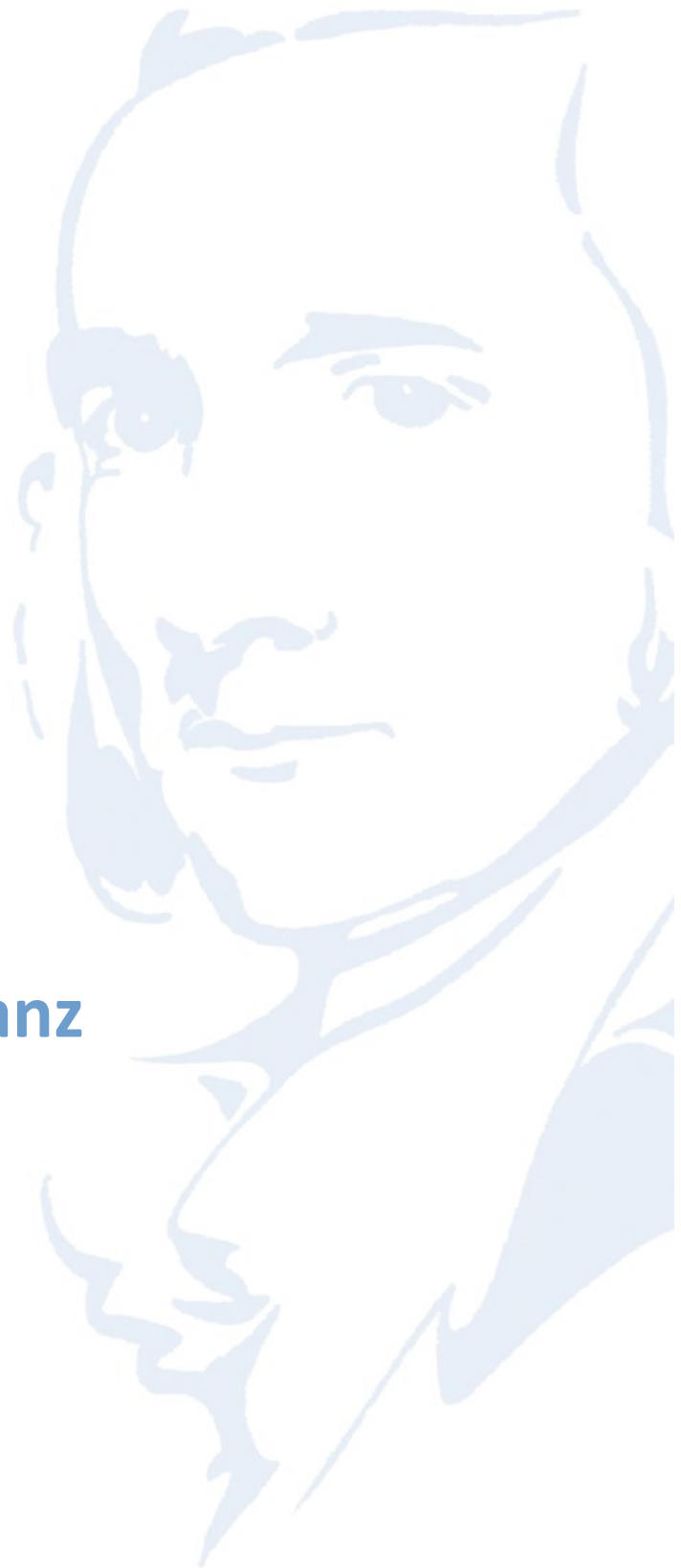
FB1  
3180

Zentrale Verwaltung  
Sonst. soz. Hilfen - Unterstützungsfonds

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
4	Sonstige Transfererträge	1.054,00	0	5.244,67	5.245-	0	0,00	5.245-	0,00
	32250000 Rückzahlung gewährter Hilfen	1.054,00	0	5.244,67	5.245-	0	0,00	5.245-	0,00
8	Zinsen und ähnliche Erträge	33.545,36	35.800	45.439,84	9.640-	0	0,00	9.640-	0,00
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>34.599,36</b>	<b>35.800</b>	<b>50.684,51</b>	<b>14.885-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>14.885-</b>	<b>0,00</b>
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	1.002,50-	1.003	0	0,00	1.003	0,00
	45991000 Finanzaufwendungen für Kursdifferenzen	0,00	0	1.002,50-	1.003	0	0,00	1.003	0,00
17	Transferaufwendungen	34.599,36-	35.800-	49.682,01-	13.882	0	0,00	13.882	0,00
	43390000 Sonstige soziale Leistungen	9.798,60-	15.000-	13.694,22-	1.306-	0	0,00	1.306-	0,00
	43911000 Aufstockung Spendenrücklage	24.800,76-	20.800-	35.987,79-	15.188	0	0,00	15.188	0,00
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>34.599,36-</b>	<b>35.800-</b>	<b>50.684,51-</b>	<b>14.885</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>14.885</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
<b>28</b>	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>29</b>	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>



# Bilanz





## Bilanz

Aktivseite		Geschäftsjahr 2022	Geschäftsjahr 2023	Passivseite		Geschäftsjahr 2022	Geschäftsjahr 2023
		EUR	EUR			EUR	EUR
<b>1</b>	<b>Vermögen</b>	<b>13.503.055</b>	<b>13.508.011</b>	<b>1</b>	<b>Kapitalposition</b>	<b>7.784.572-</b>	<b>7.923.791-</b>
1.2	Sachvermögen	7.988.852	7.875.655	1.1	Basiskapital	4.169.535-	4.169.535-
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Recht	742.409	742.409	1.2	Rücklagen	3.615.037-	3.754.255-
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.113.959	6.942.215	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.039.298-	1.142.528-
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.234	7.589	1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	1.445-	1.445-
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	125.251	183.441	1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	2.574.294-	2.610.282-
1.3	Finanzvermögen	5.514.203	5.632.356	<b>2</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>5.286.607-</b>	<b>5.120.443-</b>
1.3.3	Sondervermögen	25.878	25.878	2.1	für Investitionszuweisungen	41.833-	37.000-
1.3.5	Wertpapiere	5.376.983	5.400.973	2.3	für Sonstiges	5.244.774-	5.083.443-
1.3.8	Privatrechtliche Forderungen	2.567	25.222	<b>3</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>34.800-</b>	<b>38.900-</b>
1.3.9	Liquide Mittel	108.776	180.283	3.7	Sonstige Rückstellungen	34.800-	38.900-
<b>2</b>	<b>Abgrenzungsposten</b>	<b>131.192</b>	<b>111.357</b>	<b>4</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>528.267-</b>	<b>536.234-</b>
2.1	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	6.015	5.013	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	404.154-	396.540-
2.2	Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	125.177	106.344	4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	108.012-	102.300-
				4.5	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	800-	0
				4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	15.301-	37.394-
<b>Bilanzsumme</b>		<b>13.634.247</b>	<b>13.619.368</b>	<b>Bilanzsumme</b>		<b>13.634.247-</b>	<b>13.619.368-</b>





# Vermögensübersicht

Vermögensübersicht 2023

Vermögen	Stand zum 01.01. des Haushaltsjahres <sup>1)</sup>	Vermögensveränderungen im Haushaltsjahr					Stand am 31.12. des Haushaltsjahres (Σ Sp. 2 bis 7)
		Vermögenszugänge	Vermögensabgänge <sup>2)</sup>	Umbuchungen	Zuschreibungen	Abschreibungen <sup>3)</sup>	
EUR							
1	2	3	4	5 <sup>4)</sup>	6	7	8
<b>1. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2. Sachvermögen (ohne Vorräte)</b>	<b>7.988.852,27</b>	<b>69.526,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-182.724,07</b>	<b>7.875.654,71</b>
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	742.409,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	742.409,01
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.113.958,59	10.217,89	0,00	0,00	0,00	-181.961,13	6.942.215,35
2.3. Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.233,80	1.118,01	0,00	0,00	0,00	-762,94	7.588,87
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	125.250,87	58.190,61	0,00	0,00	0,00	0,00	183.441,48
<b>3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)</b>	<b>25.877,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.877,83</b>
3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3. Sondervermögen	25.877,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.877,83
3.4. Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5. Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>insgesamt</b>	<b>8.014.730,10</b>	<b>69.526,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-182.724,07</b>	<b>7.901.532,54</b>

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

<sup>2)</sup>

beinhaltet die Abgänge von Restbuchwerten aufgrund von Veräußerungen, Schenkungen, Umstufungen/Umwidmungen von Straßen, Sacheinlagen in Beteiligungen usw.

<sup>3)</sup> einschl. außerordentliche Abschreibungen

<sup>4)</sup> In dieser Spalte werden Umgliederungen bereits vorhandener Vermögensgegenstände auf andere Positionen der Übersicht abgebildet (z. B. von Nr. 2.8 nach Fertigstellung nach Nr. 2.3)



**Übersicht über den Stand  
der Rücklagen zum Jahresabschluss 2023**

Art	Stand zum 01.01. des Haushaltsjahres	Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres
	TEUR	
1. Ergebnisrücklagen		
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses <sup>1)</sup>	<b>1.039.297,95</b>	<b>1.142.528,48</b>
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses <sup>1)</sup>	<b>1.445,00</b>	<b>1.445,00</b>
2. Zweckgebundene Rücklagen	<b>2.574.293,95</b>	<b>2.610.281,74</b>
<b>Rücklagen gesamt</b>	<b>3.615.036,90</b>	<b>3.754.255,22</b>

<sup>1)</sup> Gegebenenfalls Ausweis etwaiger Davon-Positionen (§ 23 Satz 2 GemHVO).

### 3.8 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bei der Erfassung und Bewertung von Vermögensgegenständen, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten fanden die Bewertungsvorgaben der §§ 40 - 46 GemHVO Anwendung.

Für die Finanzierung, bzw. Schenkung von **Hopp-Stift I** und **Hopp-Stift II** sind in der Eröffnungsbilanz Sonderposten in Höhe von insgesamt **6.696.753,26 Euro** gebildet worden. Diese sind analog der Abschreibungen der Positionen des Sachvermögens entsprechend aufzulösen. Die Sonderposten können weder den Eigenkapital- noch den Fremdkapitalpositionen zugeordnet werden und sind als dritte Gruppe auf der Passivseite zu nennen.

Für den **Hopp-Fonds** ist eigens eine entsprechende Rücklage in Höhe von rund 2,3 Mio. Euro auf der Passivseite der Bilanz einzurichten, da die Mittel nur zweckgebunden eingesetzt werden können. Addiert mit dem Basiskapital in Höhe von rund 4,1 Mio. Euro, steht demnach ein Eigenkapital von insgesamt rund 6,5 Mio. Euro in der Eröffnungsbilanz. Durch die Einstellungen der Jahresergebnisse in die Rücklagen ist das Eigenkapital, die Kapitalposition um rund 1,3 Mio. Euro auf insgesamt rund 7,8 Mio. Euro angewachsen.

Ab dem Jahr 2017 sind für die erstmals rückständigen Kosten für die Nebenkostenabrechnung, die verspätet erstellt werden, freiwillige **Rückstellungen** in entsprechender Höhe gebildet worden. Diese sind aufgrund nach wie vor fehlender Abrechnungen nicht aufgelöst worden. Eine Aufstockung erfolgte auch im Jahr 2023 nicht, da aufgrund aktueller Schätzungen die Rückstellung nach wie vor ausreichend sein dürfte. Für die regelmäßig wiederkehrende überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt wurde der jährliche Betrag der Rückstellung zugeführt. Die im Rechnungsjahr 2021 gebildeten Instandhaltungsrückstellungen in Höhe von 15.000 Euro wurden im Jahr 2022 ergebnisverbessernd aufgelöst.

Für die ans Pflegezentrum gegebenen Investitionszuschüsse sind Aktive Rechnungsabgrenzungsposten gebildet worden, die entsprechend dem Werteverzehr der bezuschussten Anlagegüter in gleichem Maße aufgelöst werden. Zurückgeführte Investitionszuschüsse (durch nachschüssige Förderungen von Bund und Land) werden entsprechend von den bereits gegebenen Investitionszuschüssen wiederum abgesetzt.

Weitere Angaben sind den Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen und den Positionen der Ergebnisrechnung zu entnehmen.



## **Pflegezentrum Astor-Stift**



Astor-Stift-Pflegezentrum als Teileinrichtung der Astor-Stiftung Walldorf  
Walldorf

**Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2023**

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	EUR	TEUR
1. Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen	3.655.239,11	3.568
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	753.883,60	746
3. Erträge aus Transportleistungen	11.617,85	15
4. Erträge aus der gesonderten Berechnung von Investitionsaufwendungen gegenüber Pflegebedürftigen	336.128,87	349
4a. Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB	219.594,72	265
5. Zuschüsse und Zuweisungen zu Betriebskosten	452.377,28	497
6. Sonstige betriebliche Erträge	<u>283.866,83</u>	<u>322</u>
	5.712.708,26	5.761
7. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	3.455.736,78	3.471
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>1.034.760,13</u>	<u>1.061</u>
- davon für Altersversorgung	4.490.496,91	4.532
278.344,06 EUR (Vorjahr 267 TEUR)		
8. Materialaufwand		
a) Lebensmittel	197.643,16	188
b) Aufwendungen für Zusatzleistungen	828,76	1
c) Wasser, Energie, Brennstoffe	250.548,28	182
d) Medizinischer Bedarf	30.331,85	132
e) Wirtschaftsbedarf, Verwaltungsbedarf	<u>298.359,29</u>	<u>283</u>
- davon bezogene Leistungen	777.711,34	786
99.830,69 EUR (Vorjahr 89 TEUR)		
9. Abgaben, Versicherungen	33.133,67	32
10. Mieten, Pacht, Leasing	347.827,20	348
11. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	43.628,36	44
12. Abschreibungen	49.016,61	49
13. Aufwendung für Instandhaltung	8.004,22	17
14. Sonstige ordentliche Aufwendungen	<u>67.463,86</u>	<u>25</u>
<b>15. Jahresüberschuss-/fehlbetrag</b>	<b><u>- 17.317,19</u></b>	<b><u>+ 18</u></b>

**Bilanz zum 31. Dezember 2023**

**AKTIVSEITE**

	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
	EUR	TEUR
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	6.342,00	11
II. Sachanlagen		
1. Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	132.105,31	128
2. Fahrzeuge	<u>35.380,00</u>	<u>59</u>
	167.485,31	187
<b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>		
I. Vorräte		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	18.091,48	14
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	173.810,54	203
2. Forderungen an den Träger der Einrichtung	68.164,14	51
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>38.883,40</u>	<u>44</u>
	280.858,08	298
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	582.609,02	700
<b>C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>	<u>28.226,72</u>	<u>9</u>
	<u><u>1.083.612,61</u></u>	<u><u>1.219</u></u>

PASSIVSEITE

	<u>31.12.2023</u> EUR	<u>31.12.2022</u> TEUR
A. EIGENKAPITAL		
I. Gewährtes Kapital	25.877,83	26
II. Kapitalrücklagen	393.928,91	394
III. Gewinnrücklagen	7.144,43	7
IV. Gewinn-/Verlustvortrag	56.868,20	39
V. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	<u>-17.317,19</u>	<u>18</u>
	466.502,18	484
B. SONDERPOSTEN AUS ZUSCHÜSSEN UND ZUWEISUNGEN ZUR FINANZIERUNG DES ANLAGEVERMÖGENS	122.195,00	154
C. RÜCKSTELLUNGEN	335.479,28	417
D. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	82.059,00	60
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 82.059,00 EUR (Vorjahr 60 TEUR)		
2. Sonstige Verbindlichkeiten	77.377,15	104
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 77.377,15 EUR (Vorjahr 104 TEUR)		
	<u>159.436,15</u>	<u>164</u>
	<u>1.083.612,61</u>	<u>1.219</u>

I. Berechnung Finanzierungsüberschuss/ -fehlbetrag							
1	2	Bilanz		kurzfristige		langfristige	
		zum 31.12. Wj.	zum 31.12. Vj.	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
		3	4	5	6	7	8
<b>Aktivseite</b>		€	€	€	€	€	€
<b>A. Anlagevermögen</b>							
I. Immaterielle Verm.gegenstände		6.342,00	10.571,00				4.229,00
II. Sachanlagen							
1. Einrichtungen u. Ausstattung		132.105,31	128.284,31			3.821,00	
2. Fahrzeuge		35.380,00	59.181,00				23.801,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>							
I. Vorräte							
Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe		18.091,48	14.473,18	3.618,30			
II. Forderungen und sonst. Verm.gg.							
1. Forderungen aus L.u.L.		173.810,54	202.990,87		29.180,33		
2. Forderungen gg. Träger der Einr.		68.164,14	50.541,49	17.622,65			
3. Sonstige Vermögensgegenstände		38.883,40	43.905,38		5.021,98		
III. Kassenbestand, Guthaben		582.609,02	699.668,44		117.059,42		
<b>C. ARAP</b>							
Rechnungsabgrenzungsposten		28.226,72	8.948,54	19.278,18			
Summen		1.083.612,61	1.218.564,21	40.519,13	151.261,73	3.821,00	28.030,00
<b>Passivseite</b>							
<b>A. Eigenkapital</b>							
I. Gezeichnetes Kapital		25.877,83	25.877,83				
II. Kapitalrücklagen		393.928,91	393.928,91				
III. Gewinnrücklagen		7.144,43	7.144,43				
IV. Gewinn-/Verlustvortrag		56.868,20	38.399,89				18.468,31
V. Jahresüberschuss /-fehlbetrag		-17.317,19	18.468,31			35.785,50	
<b>B. Sonderposten</b>							
Sonderposten u. Inv.Zuschüsse		122.195,00	153.600,03			31.405,03	
<b>C. Rückstellungen</b>							
Rückstellungen langfristig		12.000,00	12.000,00				
Rückstellungen kurzfristig		323.479,28	405.266,22	81.786,94			
<b>D. Verbindlichkeiten</b>							
Verbindlichkeiten langfristig							
Verbindlichkeiten kurzfristig		159.436,15	163.878,59	4.442,44			
<b>E. PRAP</b>							
Rechnungsabgrenzungsposten							
Summen		1.083.612,61	1.218.564,21	86.229,38	0,00	67.190,53	18.468,31
<b>Gesamte Einnahmen und Ausgaben</b>				126.748,51	151.261,73	71.011,53	46.498,31
<b>Finanzierungsmittelfehlbetrag</b>					24.513,22	24.513,22	



## Feststellung des Jahresabschlusses 2023 des „Pflegezentrum Astor-Stift“

In analoger Anwendung von § 16 Abs. 3 des Eigenbetriebsgesetzes vom 08.01.1992, zuletzt geändert durch Gesetz vom 17.06.2020 (GBl. S. 403) stellt der Astor-Stiftungsrat der Astor-Stiftung Walldorf den Jahresabschluss des Pflegezentrums Astor-Stift für das Wirtschaftsjahr 2023 wie folgt fest:

### 1 Feststellung des Jahresabschlusses 2023

1.1 Bilanzsumme	EUR	1.083.612,61
1.1.1 davon entfallen auf der Aktivseite auf		
- das Anlagevermögen <sup>1</sup>	EUR	167.485,31
- das Umlaufvermögen <sup>2</sup>	EUR	280.858,08
- der nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag <sup>3</sup>	EUR	0,00
1.1.2 davon entfallen auf der Passivseite auf		
- das Eigenkapital <sup>4</sup>	EUR	466.502,18
- die empfangenen Ertragszuschüsse <sup>5</sup>	EUR	122.195,00
- die Rückstellungen <sup>6</sup>	EUR	335.479,28
- die Verbindlichkeiten <sup>7</sup>	EUR	159.436,15
<b>1.2 Jahresgewinn/Jahresverlust<sup>8</sup></b>	<b>EUR</b>	<b>-17.317,19</b>
1.2.1 Summe der Erträge <sup>9</sup>	EUR	5.756.336,62
1.2.2 Summe der Aufwendungen <sup>10</sup>	EUR	5.773.653,81

### 2 Verwendung des Jahresgewinns/Behandlung des Jahresverlusts

2.1 bei einem Jahresgewinn:		
a) zur Tilgung des Verlustvortrags	EUR	
b) zur Einstellung der Rücklagen	EUR	
c) zur Abführung an den Haushalt der Stiftung	EUR	
d) auf neue Rechnung vorzutragen	EUR	
2.2 bei einem Jahresverlust		
a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag	EUR	
b) aus dem Haushalt der Stiftung auszugleichen	EUR	
c) auf neue Rechnung vorzutragen	EUR	17.317,19

### 3 Verwendung der für das Wirtschaftsjahr nach § 14 Abs. 3 EigBG für den Haushalt der Astor-Stiftung eingeplanten Finanzierungsmittel:

Im Wirtschaftsjahr 2023 wurden keine Finanzierungsmittel für die Astor-Stiftung eingeplant.

Walldorf, den 15.07.2024

Matthias Renschler  
Bürgermeister

---

<sup>1</sup> Posten A der Aktivseite der Bilanz

<sup>2</sup> Posten B der Aktivseite der Bilanz

<sup>3</sup> Posten D der Aktivseite

<sup>4</sup> Posten A der Passivseite der Bilanz

<sup>5</sup> Posten C der Passivseite der Bilanz

<sup>6</sup> Posten D der Passivseite der Bilanz

<sup>7</sup> Posten E der Passivseite der Bilanz

<sup>8</sup> Nichtzutreffendes streichen

<sup>9</sup> Posten 1 bis 4, 9 bis 11, 15 und 17 der Gewinn- und Verlustrechnung

<sup>10</sup> Posten 5 bis 8, 12, 13, 16, 18, 20 und 21 der Gewinn- und Verlustrechnung