

Jahresrechnung 2021

*der von der
Stadt Kempten (Allgäu)
verwalteten*



Stiftungen

- Protestantische Spitalstiftung (+Seniorenbetreuung Altstadt)
- Katholische Waisenhaus-Stiftung (+Gerhardinger Haus, St. Nikolaus)
- Protestantische Waisenhaus-Stiftung
- Allgemeine Wohltätigkeitsstiftung
- Protestantische Wohltätigkeitsstiftung
- Stipendienstiftung
- Schüler-Stiftung
- Calgeer-Stiftung
- Merkt'sche Veteranenstiftung
- Georg Deuringer'sche Stiftung
- Albert, Maria und Luise Wehr-Stiftung
- Fritz und Gerti Schindele-Stiftung
- Gerd und Ulrike Seuwen Stiftung
- Gertraut Dinnebier-Stiftung
- Dr. Rudolf-Zorn-Stiftung

Protestantische Spitalstiftung (+ Seniorenbetreuung Altstadt)

Ergebnis Gesamthaushalt:

Ergebnis fiel besser aus als geplant!

Rücklagen wurden aufgebaut, Stiftungsvermögen hat sich erhöht:

Ansatz 2021	RL-Zuführung	256.400,00 EUR
Ergebnis 2021	RL-Zuführung	289.988,59 EUR

Protestantische Spitalstiftung (+ Seniorenbetreuung Altstadt)

Verwaltungshaushalt

Zuführung an den VmHH deutlich höher als geplant!

Ansatz 2021	Zuführung an VmHH	269.900,00 EUR
Ergebnis 2021	Zuführung an VmHH	305.632,03 EUR

geringerer Zuschussbedarf der SBA als geplant, Ergebnis positiv

	Plan	- 263.700,00 EUR
	Ist	+ 35.455,74 EUR
	Vorauszahlung	+250.000,00 EUR
HAR	Wegesanierung	27.800,00 EUR

Protestantische Spitalstiftung
(+ Seniorenbetreuung Altstadt)

Vermögenshaushalt

Kredit für die Erschließungsmaßnahme Ludwigshöhe
wurde in Höhe von 13.423,46 EUR ordentlich getilgt

Deka-Stiftungen-Balance Ausgabeaufschlag 2.219,98 EUR

Katholische Waisenhaus-Stiftung

(+ Gerhardinger Haus, St. Nikolaus)

Ergebnis Gesamthaushalt:

Gesamtergebnis deutlich besser als geplant!

Rücklagen wurden dennoch abgebaut

Entnahme aus der Rücklage:

Ansatz 2021	RL-Entnahme	836.200,00 EUR
Ergebnis 2021	RL-Entnahme	518.637,07 EUR
Vermächtnis „Rosenauer“	SRL-Entnahme	0,00 EUR

Katholische Waisenhaus-Stiftung (+ Gerhardinger Haus, St. Nikolaus)

Verwaltungshaushalt

Ansatz 2021	Zuführung vom VmHH	290.900,00 EUR
Ergebnis 2021	Zuführung vom VmHH	153.919,52 EUR
	Zuführung vom VmHH SRL Rosenauer	0,00 EUR
Verbesserung Planansatz		136.980,48 EUR

Katholische Waisenhaus-Stiftung

(Gerhardinger Haus, St. Nikolaus)

Fehlbeträge im Verwaltungshaushalt:

Gerhardinger Haus:	Ansatz 2021	- 343.400,00 EUR
	Ergebnis 2021	- 321.265,78 EUR
St. Nikolaus:	Ansatz 2021	- 166.800,00 EUR
	Ergebnis 2021	- 184.784,47 EUR
HAR	verschiedene Bereiche insg.	80.600 EUR

Katholische Waisenhaus-Stiftung (+ Gerhardinger Haus, St. Nikolaus)

Vermögenshaushalt

Entnahme aus der Allgem. Rücklage	518.637,07 EUR
aus SRL „Rosenauer“	0,00 EUR
Ordentliche Kredittilgung	1.901,10 EUR
Veräußerung eines Gebäudes	319.923,72 EUR
 <u>Bildung HAR/HER:</u>	
* Sanierung St. Nikolaus	966.500,00 EUR
* Zuschuss Sanierung St. Nikolaus	1.500.000,00 EUR

13 weitere Stiftungen

rein fördernd tätig, zur Erfüllung gemeinnütziger Zwecke

- Zinseinnahmen stabilisieren sich auf niedrigem Niveau, weniger Verwarentgelte als geplant
- Georg Deuringer´sche Stiftung
irrtümliche Rückerstattung der BSG von Vorauszahlungen für Baumaßnahmen, Auswirkungen auch auf Haushalt 2022
- Erhöhung des Grundstockvermögens bei der Fritz und Gerti Schindele-Stiftung in Höhe von 5.000 EUR durch Einzahlung der Stifterin
- Erhöhung des Grundstockvermögens bei der Gerd und Ulrike Seuwen Stiftung durch die Annahme des Nachlasses von Herrn Dr. Seuwen

Verwendung der Erträge / Ausschüttung

- Das Grundstockvermögen ist ungeschmälert zu erhalten.
- Die Erträge des Vermögens und zum Verbrauch bestimmte Zuwendungen dürfen nur zur Erfüllung des jeweiligen Stiftungszweckes verwendet werden.
- Die steuerlich zulässige Bildung der freien Rücklage richtet sich nach § 62 Abs. 1 Nr. 3 Abgabenordnung (AO). Stiftungen können ihre Mittel ganz oder teilweise der freien Rücklage zuführen, jedoch höchstens ein Drittel des Überschusses aus der Vermögensverwaltung zzgl. höchstens 10 % der sonstigen zeitnah zu verwendenden Mittel (§ 55 Abs. 1 Nr. 5 AO).
- Die Bildung der freien Rücklage dient unter anderem auch dem realen Werterhalt des Grundstockvermögens.
- Die Bildung weiterer Rücklagen (InstandhaltungsRL, BetriebsmittelRL, FördermittelRL) sind im Rahmen der AO möglich.

	Reinertrag in EUR	Bildung der freien Rücklage in EUR	Ausschüttung in EUR
Prot. Waisenhaus-Stiftung	13.300,10	4.433,37	0,00
Allg. Wohltätigkeitsstiftung	344,36	114,79	0,00
Prot. Wohltätigkeitsstiftung	-28,06	0,00	0,00
Stipendienstiftung	1.530,93	510,31	900,00
Schüler-Stiftung	-37,15	0,00	600,00
Calgeer-Stiftung	164,77	54,92	0,00
Merkt´sche Veteranen-Stiftung	434,06	144,69	0,00
Georg Deuringer´sche Stiftung	69.590,30	23.196,77	0,00
Albert, Maria und Luise Wehr-Stiftung	6.872,78	2.290,93	4.500,00
Fritz und Gerti Schindele-Stiftung	-111,93	0,00	0,00
Gertraud Dinnebier-Stiftung	275,28	91,76	600,00
Gerd und Ulrike Seuwen Stiftung	9.102,32	3.034,11	3.000,00
Dr. Rudolf-Zorn-Stiftung	19.977,18	9.359,06	30.000,00

Rücklagenbewirtschaftung 31.12.2021

Wertpapiere (Aktien, Fonds):	1.873.312,82 EUR
Sonstige Geldanlagen:	4.589.200,00 EUR
Festgelder bis 10 Jahre:	16.500 bis 1.000.000 EUR
Zinssatz:	0,00 % bis 0,75 %
Verwahrgelder:	1.564.287,14 EUR
Gesamtsumme:	8.026.799,96 EUR

Übersicht über die Rücklagen 2021 der von der Stadt Kempten (Allgäu) verwalteten Stiftungen

	Stand 01.01.2021 in EUR	Stand 31.12.2021 in EUR	
Protestantische Spitalstiftung	1.468.595,56	1.758.584,15	↑
SBA	200.000,00	200.000,00	
Katholische Waisenhaus-Stiftung	1.552.602,81	883.965,74	↓
Protest. Waisenhaus-Stiftung	599.741,73	613.041,83	↑
Allg. Wohltätigkeitsstiftung	139.832,51	140.176,87	↑
Protest. Wohltätigkeitsstiftung	27.636,45	27.608,39	↓
Stipendienstiftung	555.138,45	555.769,38	↑
Schüler-Stiftung	61.029,27	60.392,12	↓
Calgeer-Stiftung	99.835,38	100.000,15	↑

Übersicht über die Rücklagen 2021 der von der Stadt Kempten (Allgäu) verwalteten Stiftungen

Fortsetzung

Merk't'sche Veteranenstiftung	127.689,80	128.123,86	↑
Georg Deuringer 'sche Stiftung	208.610,16	292.313,47	↑
Albert, Maria u. Luise Wehr-Stiftung	119.542,56	121.915,34	↑
Fritz und Gerti Schindele-Stiftung	90.872,79	95.760,86	↑
Gertraut Dinnebier-Stiftung	265.182,31	264.857,59	↓
Gerd und Ulrike Seuwen Stiftung	142.685,88	428.496,20	↑
Dr. Rudolf-Zorn-Stiftung	2.339.336,76	2.355.794,01	↑

Übersicht über die Schulden 2021 der von der Stadt Kempten (Allgäu) verwalteten Stiftungen

	Stand 01.01.2021 Betrag in EUR	Stand 31.12.2021 Betrag in EUR
Protestantische Spitalstiftung		
- Ludwigshöhe	204.674,02	191.250,56
Katholische Waisenhaus-Stiftung	86.462,15	84.554,64

Beschlussvorschlag:

1. Der Haupt- und Finanzausschuss nimmt das endgültige Ergebnis der Jahresrechnung 2021 und die Bildung der steuerlich möglichen freien Rücklage der städtisch verwalteten Stiftungen entsprechend den Verwaltungsvorlagen zustimmend zur Kenntnis.
 2. Die Jahresrechnungen 2021 sind gem. Art. 103 GO umgehend an die örtliche Prüfung weiterzuleiten.
-