

**Jahresabschluss der Landeshauptstadt München - Kernverwaltung
und Jahresabschlüsse der rechtsfähigen Stiftungen für das Haushaltsjahr 2021**

Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 06711

1 Anlage

Beschluss des Finanzausschusses vom 26.07.2022 (VB)
Öffentliche Sitzung

Inhaltsverzeichnis

I. Vortrag des Referenten.....	4
Vorbemerkungen.....	4
Der Jahresabschluss 2021 in Kürze – Management Summary.....	5
A. Gesamtbilanz.....	10
B. Gesamtergebnisrechnung.....	13
C. Teilergebnisrechnungen.....	14
D. Gesamtfinanzrechnung.....	37
E. Teilfinanzrechnungen.....	39
F. Anhang zum Jahresabschluss.....	87
1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss.....	87
2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....	89
Aktiva.....	89
Passiva.....	96
Ergebnisrechnung.....	101
Finanzrechnung.....	101
Konsolidierung.....	101
3 Erläuterungen zur Gesamtbilanz.....	102
3.1 Immaterielle Vermögensgegenstände.....	102
3.2 Sachanlagen.....	107
3.3 Finanzanlagen.....	115
3.4 Umlaufvermögen.....	121
3.5 Aktive Rechnungsabgrenzungen.....	125

3.6	Rechtlich unselbständige Stiftungen.....	125
3.7	Kapital.....	126
3.7.1	Allgemeine Rücklage.....	127
3.7.2	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen.....	128
3.7.3	Ergebnisrücklage.....	129
3.7.4	Verlustvortrag.....	129
3.7.5	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag.....	129
3.7.6	Kapital Treuhandvermögen (MGS).....	130
3.8	Sonderposten.....	131
3.9	Rückstellungen.....	135
3.10	Verbindlichkeiten.....	137
3.11	Passive Rechnungsabgrenzungen.....	139
3.12	Rechtlich unselbständige Stiftungen.....	140
4	Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.....	141
4.1	Erträge.....	141
4.2	Aufwendungen.....	146
4.3	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit.....	150
4.4	Finanzergebnis.....	151
4.5	Außerordentliches Ergebnis.....	152
4.6	Jahresergebnis.....	152
5	Erläuterungen zur Finanzrechnung.....	154
5.1	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.....	155
5.2	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.....	159
5.3	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit.....	161
5.4	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit.....	161
5.5	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.....	163
5.6	Saldo aus Investitionstätigkeit / Finanzierungsmittelfehlbetrag.....	166
5.7	Finanzierungstätigkeit / Liquide Mittel / Endbestand an Finanzmitteln.....	166
5.8	Dauerhafte Zahlungsfähigkeit.....	166
6	Überblick über die Finanzreserven der Landeshauptstadt München.....	167
7	Sonstige Pflichtangaben.....	169
7.1	Erläuterungen zum vermittelten Bild der Vermögens- Finanz- und Ertragslage sowie Ausblick auf die zukünftige Entwicklung.....	169
7.2	Haftungsverhältnisse ohne Bilanzausweis.....	169
7.3	Finanzielle Verpflichtungen, die sich für die Stadt München ergeben können.....	172
7.4	Noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsan- lagen.....	177
7.5	Veränderung der ursprünglichen Nutzungsdauer von Vermögensge- genständen.....	178
7.6	Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften.....	179
7.7	Angaben zum Anlagevermögen.....	179
7.8	Drohende finanzielle Verpflichtungen.....	180
7.9	Personalwirtschaftliche Sachverhalte.....	180

7.11 Nachlässe in Abwicklung.....	182
7.12 Verbrauchsnachlässe.....	182
7.13 Rechtlich unselbständige (fiduziarische) Stiftungen.....	182
7.14 Sonstige Sicherheitsleistungen (unbare Hinterlagen).....	182
7.15 Bankkonten mit nicht-städtischen Geldern.....	182
7.16 Vergebenes Treuhandvermögen MGS.....	183
7.17 Anteile der Landeshauptstadt München an anderen Organisationen.....	187
7.18 Oberbürgermeister und Mitglieder des Stadtrates.....	190
7.19 Jahresabschlüsse der rechtlich selbständigen Stiftungen.....	193
7.20 Von der Landeshauptstadt München verwaltete rechtlich unselbständige Stiftungen.....	390
G. Anlagen zum Anhang.....	396
1 Anlagenübersicht.....	396
2 Forderungsübersicht.....	398
3 Eigenkapitalübersicht.....	399
4 Rückstellungsübersicht.....	399
5 Verbindlichkeitenübersicht (Hoheitsbereich).....	400
6 Übersicht über die Verpflichtungen nach Art. 72 Abs. 2 GO.....	401
7 Übersicht über die in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen nach § 75 KommHV-Doppik.....	402
8 Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen.....	403
H. Weitere Informationen.....	407
1 Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.....	407
2 Glossar.....	416
II. Antrag des Referenten.....	421
III. Beschluss.....	421
Rechenschaftsbericht.....	Band 2

I. Vortrag des Referenten

Vorbemerkungen

Im Vollzug des Art. 102 Abs. 2 der Gemeindeordnung für den Freistaat Bayern (GO) werden dem Stadtrat der Landeshauptstadt München (LHM) der Jahresabschluss 2021 der Kernverwaltung und der hierzu erstellte Rechenschaftsbericht einschließlich Anlagen vorgelegt.

Gemäß Art. 103 GO schließt sich die örtliche Rechnungsprüfung an. Nach Durchführung der örtlichen Rechnungsprüfung stellt der Stadtrat den Jahresabschluss fest und beschließt über die Entlastung der Verwaltung (Art. 102 Abs. 3 GO).

Der Jahresabschluss der Kernverwaltung der Landeshauptstadt München für das Haushaltsjahr 2021 wurde gemäß den Bestimmungen der §§ 80 mit 87 der Kommunalen Haushaltsverordnung - Doppik (KommHV-Doppik) vom 5. Oktober 2007 aufgestellt; er umfasst die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung, die Teilrechnungen, den Planvergleich, die Vermögensrechnung (Bilanz) sowie den Anhang. Entsprechend § 80 Satz 2 KommHV-Doppik ist dem Jahresabschluss ein Rechenschaftsbericht (Band 2) beizufügen.

Die Darstellung der Beträge in den Rechenwerken erfolgt centgenau, um Rundungsdifferenzen und Verwerfungen zu vermeiden.

Der Jahresabschluss 2021 in Kürze – Management Summary

Rahmenbedingungen des Haushaltsjahres

Trotz der andauernden Corona-Krise hat sich die deutsche Wirtschaft im Jahr 2021 erholt. Das preisbereinigte Brutto-Inlandsprodukt ist nach Berechnungen des statistischen Bundesamtes preisbereinigt um 2,9 % gestiegen. Damit ist die Wirtschaftsleistung Deutschlands nach dem deutlichen Rückgang in 2020 wieder gestiegen.

Der Anstieg in der Wirtschaftsleistung wirkte sich auf die Ergebnisrechnung aus. Sowohl beim Gewerbesteueraufkommen als auch beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer gab es deutliche Zuwächse. Die Erträge aus der Gewerbesteuer stiegen um rund 1.429,4 Mio. € auf 3.278,0 Mio. € (Vorjahr: 1.848,6 Mio. €). Die Erträge aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer stiegen um ca. 104,0 Mio. € auf ca. 1.653,8 Mio. € (Vorjahr: 1.549,8 Mio. €).

Aufgrund der Corona-Pandemie blieb in München die Arbeitslosenquote auf dem hohen Niveau von 2020. Die in 2020 gestiegenen Belastungen im Bereich der Transferleistungen sind in 2021 nochmals angewachsen. Ursache hierfür waren weiter gestiegene Sozialtransferaufwendungen (SGB II, SGB X) und gestiegene Zuschüsse an soziale und ähnliche Einrichtungen. Daneben trug auch ein weiterer Anstieg der Bezirksumlage und die nach dem Rückgang 2020 wieder angestiegene Gewerbesteuerumlage zum Anstieg der Transferaufwendungen bei.

Auch die Personalaufwendungen nahmen im Vergleich zum Vorjahr weiter zu, während die Versorgungsaufwendungen gesunken sind.

Die ordentlichen Erträge 2021 stiegen insgesamt auf 8.176,2 Mio. € (Vorjahr: 7.627,1 Mio. €). Hauptursache dafür waren deutliche Steigerungen bei den Steuern und ähnlichen Abgaben. Die Position stieg um 1.533,1 Mio. € auf 5.274,0 Mio. € (Vorjahr: 3.740,9 Mio. €).

Die ordentlichen Aufwendungen stiegen im Jahr 2021 auf 7.932,3 Mio. € (Vorjahr 7.752,6 Mio. €).

In der Bilanz hat sich, hauptsächlich bedingt durch den Jahresüberschuss in der Ergebnisrechnung, das Eigenkapital um rund 239,2 Mio. € auf 13.466,5 Mio. € erhöht. Insgesamt lässt sich die Vermögenslage der LHM als geordnet bezeichnen.

Im Jahr 2021 wurden elf Kredite bei Ablauf der Zinsbindung in sechs neue Kredite umgeschuldet. Zur Finanzierung der Investitionen mussten aber keine neuen Kredite aufgenommen werden. Der hohe Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten des Vorjahres (1.422,1 Mio. €) konnte insgesamt um 37,6 Mio. € auf 1.384,5 Mio. € verringert werden. Neben den Verbindlichkeiten aus Krediten wird zum Stichtag 31.12.2021 noch eine Stadtanleihe mit 120 Mio. € (Vorjahr: 120 Mio. €) bilanziert, was das Kreditvolumen auf insgesamt 1.504,5 Mio. € erhöht (Vorjahr: 1.542,1 Mio. €).

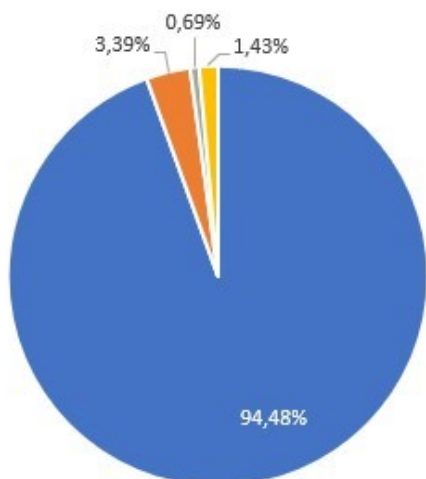
Die Auswirkungen der Pandemie sind in 2021 deutlich geringer als noch in 2020. Die Erholung der Wirtschaft hat zu einer deutlichen Verbesserung der Ergebnisse geführt. Damit die dauerhafte Leistungsfähigkeit der LHM sichergestellt werden kann, müssen aber auch künftig Ausgaben reduziert und alle Einnahmemöglichkeiten ausgeschöpft werden.

Die wichtigsten Zahlen im Überblick:

Vermögensrechnung (Gesamtbilanz)

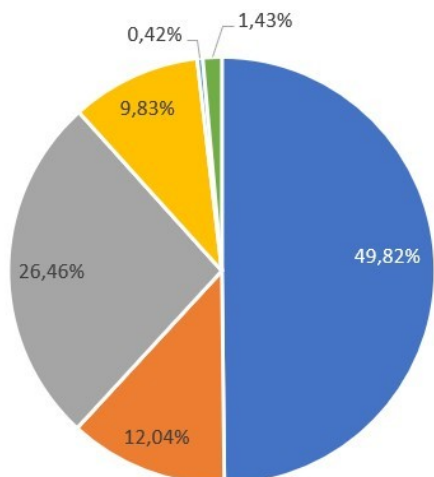
Aktiva (in €)	31.12.21	31.12.2020	Veränderung
Anlagevermögen	25.539.935.362,63	24.591.304.394,99	948.630.967,64
Umlaufvermögen	917.550.987,37	1.763.486.267,96	-845.935.280,59
Rechnungsabgrenzungsposten	187.205.424,49	172.377.378,09	14.828.046,40
Unselbständige Stiftungen	387.336.789,12	369.671.091,37	17.665.697,75
Summe	27.032.028.563,61	26.896.839.132,41	135.189.431,20

Passiva (in €)	31.12.2021	31.12.2020	Veränderung
Eigenkapital	13.466.488.759,27	13.227.272.153,31	239.216.605,96
Sonderposten	3.254.567.698,02	3.169.339.530,90	85.228.167,12
Rückstellungen	7.152.380.029,27	7.400.790.259,52	-248.410.230,25
Verbindlichkeiten	2.657.448.199,99	2.615.855.522,58	41.592.677,41
Rechnungsabgrenzungsposten	113.807.087,94	113.910.574,73	-103.486,79
Unselbständige Stiftungen	387.336.789,12	369.671.091,37	17.665.697,75
Summe	27.032.028.563,61	26.896.839.132,41	135.189.431,20



Aktiva 2021

- Anlagevermögen
- Umlaufvermögen
- Rechnungsabgrenzungsposten
- Unselbständige Stiftungen



Passiva 2021

- Eigenkapital
- Sonderposten
- Rückstellungen
- Verbindlichkeiten
- Rechnungsabgrenzungsposten
- Unselbständige Stiftungen

Auf der **Aktivseite** zeigt sich die größte Veränderung beim Anlagevermögen. Im Vergleich zum Vorjahr hat es sich um 948,6 Mio. € erhöht. Hauptursache hierfür ist der Anstieg im Sachanlagevermögen, insbesondere bei den aktivierten Gebäuden i. H. v. 237,3 Mio. €, den Anlagen im Bau i. H. v. 429,7 Mio. € sowie den Anteilen an verbundenen Unternehmen i. H. v. 183,9 Mio. €.

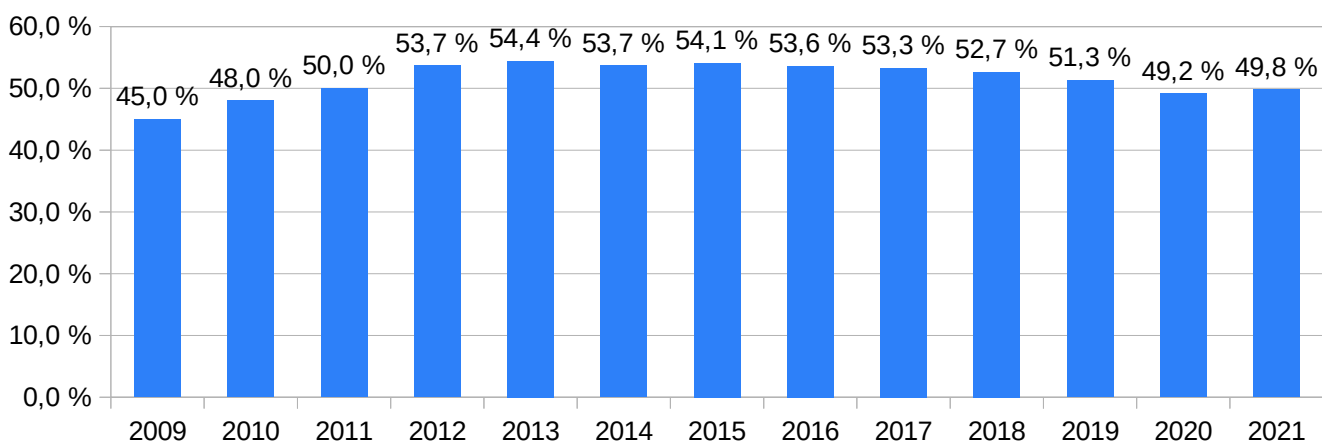
Das Umlaufvermögen hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 845,9 Mio. € reduziert, wobei den größten Anteil der Rückgang am Bestand der Einlagen bei Banken und Kreditinstituten mit -684,2 Mio. € hat.

Auf der **Passivseite** haben sich die Sonderposten um 85,2 Mio. € erhöht. Die größten Veränderungen gab es bei den Sonderposten aus Zuwendungen (+66,5 Mio. €). Darüber hinaus erhöhten sich die Verbindlichkeiten insgesamt um 41,6 Mio. €. Jedoch kam es bei den Rückstellungen zu einem Rückgang i. H. v. 248,4 Mio. €, wobei die Rückstellungen für Finanzausgleich und von Schuldverhältnissen mit 210,7 Mio. € den größten Posten ausmacht.

Die Eigenkapitalausstattung der LHM hat sich im Vergleich zum Vorjahr erhöht. Ursächlich ist vor allem der Jahresüberschuss der Ergebnisrechnung i. H. v. 253,3 Mio. €. Aufgrund des positiven Ergebnisses aus laufender Verwaltungstätigkeit i. H. v. 243,9 Mio. € konnte der Rückgang des Finanzergebnisses i. H. v. -84,5 Mio. € von 91,8 Mio. € auf 7,4 Mio. € kompensiert werden.

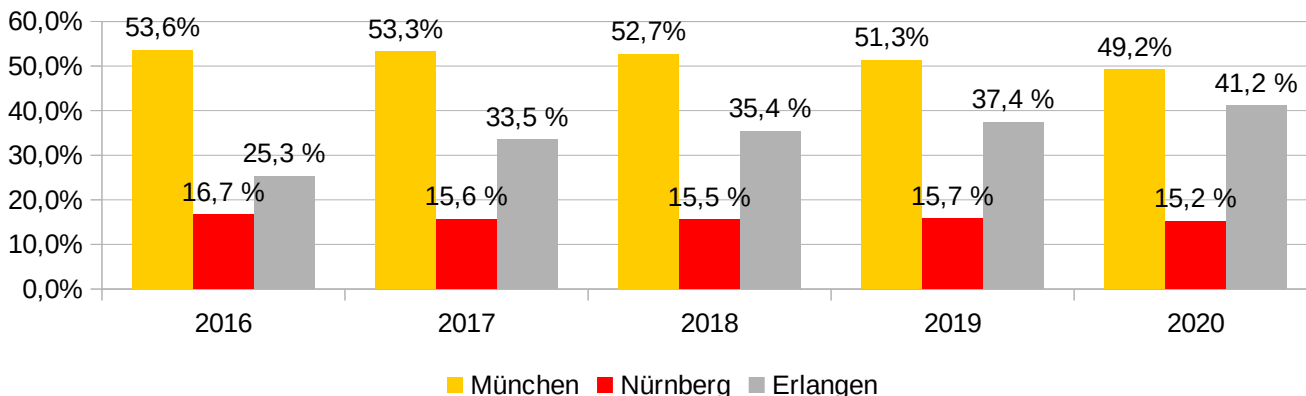
Obwohl ein interkommunaler Vergleich aufgrund von unterschiedlichen rechtlichen Vorschriften und unterschiedlichen Bewertungsmethoden in den Bundesländern schwierig ist, kann die Eigenkapitalquote von 49,8 % als komfortabel bezeichnet werden. Eine hohe Eigenkapitalquote kann einen Indikator für die Gesundheit der Kommunalfinanzen darstellen.

Entwicklung Eigenkapitalquote I (Eigenkapital/Bilanzsumme):



Im interkommunalen Vergleich unter größeren bayerischen Kommunen (größer 100.000 Einwohner), die ihr Rechnungswesen auf die Doppik umgestellt haben, sieht in der Zeitreihenbetrachtung die Entwicklung der Eigenkapitalquote I wie folgt aus:

Eigenkapitalquote I in %



Die Jahresabschlüsse für 2021 lagen für die Städte Nürnberg und Erlangen bei der Erstellung dieses Jahresabschlusses noch nicht vor.

Ergebnisrechnung

in €	31.12.2021	31.12.2020	Veränderung
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	243.912.590,97	-125.427.900,70	369.340.491,67
Finanzergebnis	7.383.909,91	91.840.855,29	-84.456.945,38
Ordentliches Ergebnis	251.296.500,88	-33.587.045,41	284.883.546,29
Außerordentliches Ergebnis	-65.410,44	15.992,55	-81.402,99
Summe	251.231.090,44	-33.571.052,86	284.802.143,30

Das **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** hat sich um 369,3 Mio. € verbessert. Entgegen den Vorjahren ist dies wieder positiv. Die ordentlichen Erträge erhöhten sich dabei um 549,1 Mio. € und die ordentlichen Aufwendungen um lediglich 179,7 Mio. €.

Das **Finanzergebnis** hat sich um 84,5 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr verringert. Den größten Anteil macht dabei der Rückgang bei der Gewinnabführung der Stadtwerke München GmbH (SWM) aus. Hier geht der Wert um 117,0 Mio. € auf 5,0 Mio. € zurück. Des Weiteren verringerten sich die Zinserträge aus Steuernachforderungen und Erstattungen um 44,3 Mio. € auf 31,9 Mio. €.

Gleichzeitig sanken aber auch die Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen um 77,2 Mio. € von 118,7 Mio. € auf 41,5 Mio. €.

Insgesamt verbessert sich das **Jahresergebnis** im Vergleich zum Vorjahr um 284,8 Mio. €. Es fällt nachdem es zweimal in Folge negativ gewesen ist, nun wieder positiv aus.

Finanzrechnung

in €	31.12.2021	31.12.2020	Veränderung (gerundet)
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	620.221.842,47	27.902.393,54	592.319.449
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.148.621.984,42	-1.157.203.292,32	8.581.308
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-37.644.658,59	908.297.700,65	-945.942.359
Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen	-107.011.361,25	116.882.637,49	-223.893.999
Saldo rechtlich selbständige Stiftungen	-7.168.027,08	-8.170.040,05	1.002.012,97
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln zum 01.01.	998.927.684,05	1.111.218.284,74	-112.290.601
Summe	318.703.495,18	998.927.684,05	-680.224.189

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit hat sich um 592,3 Mio. € erhöht. Dies ist darauf zurückzuführen, dass die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit gegenüber dem Vorjahr um 826,4 Mio. € (11,7 %) gestiegen sind. Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind um 234,1 Mio. € (3,3 %) gestiegen (siehe 5.1. Einzahlungen- und 5.2 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit; 5.3 Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit).

Der Saldo aus Investitionstätigkeit hat sich gegenüber 2020 um 8,6 Mio. € erhöht und beträgt zum 31.12.2021 -1.148,6 Mio. €. Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit übersteigen weiterhin die entsprechenden Einzahlungen, weshalb der Saldo - wie bereits die Jahre zuvor - negativ ist (siehe 5.4 Einzahlungen - und 5.5 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit; 5.5 Saldo aus Investitionstätigkeit).

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit hat sich gegenüber 2020 um 945,9 Mio. € verringert und beträgt zum 31.12.2021 -37,6 Mio. €. In 2020 mussten zur Finanzierung der Investitionen Neukreditaufnahmen i.H.v. 939,2 Mio. € getätigt werden. In 2021 wurde keine Neukreditaufnahmen durchgeführt. Im Jahr 2021 wurde wie in 2020 im Wesentlichen nur ordentliche Tilgungen geleistet, von außerordentlichen Tilgungen wurde abgesehen (siehe 5.7 Finanzierungstätigkeit / Liquide Mittel / Endbestand an Finanzmitteln).

Der Endbestand an Finanzmitteln hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 680,2 Mio. € reduziert, was sich v. a. aus der Veränderung aus dem Saldo der Finanzierungstätigkeit ergibt (-945,9 Mio. €).

A. Gesamtbilanz

	31.12.2021	31.12.2020
AKTIVA (in €)	27.032.028.563,61	26.896.839.132,41
1. Anlagevermögen	25.539.935.362,63	24.591.304.394,99
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	990.913.172,50	942.535.415,34
1.1.1 Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen	26.975.832,95	28.472.448,26
1.1.2 Geleistete Zuwendungen für Investitionen	892.184.389,39	835.560.267,59
1.1.3 Anzahlungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände	71.752.950,16	78.502.699,49
1.2 Sachanlagen	15.918.122.387,04	15.265.475.301,91
1.2.1 Grundstücke	4.213.163.436,04	4.158.277.461,99
1.2.2 Grundstücksgleiche Rechte	4.273.598,45	4.368.581,62
1.2.3 Gebäude	4.877.882.650,61	4.640.573.509,06
1.2.4 Infrastrukturaufbauten	1.928.422.189,34	1.975.660.405,57
1.2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	162.753.738,89	181.959.977,40
1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.023.692.353,78	1.026.372.902,35
1.2.7 Anlagen im Bau	3.707.934.419,93	3.278.262.463,92
1.3. Finanzanlagen	8.629.155.317,28	8.341.653.825,85
1.3.1 Sondervermögen	11.448.922,21	11.448.922,21
1.3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen	6.415.800.975,17	6.231.875.718,49
1.3.3 Beteiligungen	249.476.582,32	209.492.660,56
1.3.4 Ausleihungen	1.394.617.523,73	1.359.463.408,42
1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	557.811.313,85	529.373.116,17
1.4 Besonderes Anlagevermögen – Treuhandvermögen (MGS)	1.744.485,81	41.639.851,89
2. Umlaufvermögen	917.550.987,37	1.763.486.267,96
2.1 Vorräte	9.426.330,39	9.174.043,96
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	659.197.134,80	820.728.069,75
2.2.1 Öff.-rechtl. Ford. und Ford. aus Transferleistung	365.137.513,98	467.940.334,08
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	108.530.970,54	130.816.720,42
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	173.978.538,62	205.498.750,84
2.2.4 Besond. Umlaufvermögen – Treuhandvermögen (MGS)	11.550.111,66	16.472.264,41
2.3 Liquide Mittel	248.927.522,18	933.584.154,25
2.3.1 Einlagen bei Banken und Kreditinstituten	246.064.843,50	930.229.694,62
2.3.2 Bargeld / Kassenbestand	2.862.678,68	3.354.459,63
2.3.3 Bank- und Kassenverrechnungskonten	0,00	0,00
3. Rechnungsabgrenzungsposten	187.205.424,49	172.377.378,09
4. Unselbständige Stiftungen	387.336.789,12	369.671.091,37

	31.12.2021	31.12.2020
PASSIVA (in €)	27.032.028.563,61	26.896.839.132,41
1. Kapital	13.466.488.759,27	13.227.272.153,31
1.1 Allgemeine Rücklage – Allg. Finanz- u. Personalwirtschaft	7.242.096.713,53	7.223.044.338,44
1.2 Rückl.aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendg.	0,00	0,00
1.3 Ergebn isrücklage	5.962.164.424,92	5.994.886.230,90
1.4 Verlustvortrag	0,00	0,00
1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (ohne Stiftungen)	253.305.944,11	-32.668.120,88
1.6 Kapital – Treuhandvermögen (MGS)	8.921.676,71	42.009.704,85
2. Sonderposten	3.254.567.698,02	3.169.339.530,90
2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	2.774.559.988,27	2.708.062.619,64
2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	103.504.917,66	94.315.433,67
2.3 Sonstige Sonderposten	375.778.479,53	366.909.797,05
2.4 Sonderposten aus dem Gebührenaussgleich	724.312,56	51.680,54
3. Rückstellungen	7.152.380.029,27	7.400.790.259,52
3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnl. Verpflichtungen	6.469.005.014,08	6.453.311.655,59
3.1.1 Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	6.431.929.103,73	6.418.618.128,43
3.1.2 Rückstellungen für Altersteilzeit und Ähnliches	37.075.910,35	34.693.527,16
3.2 Umweltrückstellungen	0,00	551.812,89
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
3.4 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	267.303.522,51	477.961.352,69
3.5 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen u. verwandten Rechtsgeschäften sowie anhä. Gerichts- u. Widerspruchsverfahren	6.423.798,52	5.162.430,79
3.6 Sonstige Rückstellungen	409.263.513,77	463.163.349,69
3.7 Sonstige Rückstellungen – Treuhandvermögen (MGS)	384.180,39	639.657,87
4. Verbindlichkeiten	2.657.448.199,99	2.615.855.522,58
4.1 Anleihen	120.964.580,63	120.967.684,27
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.384.516.620,13	1.422.126.885,11
4.3 Verbindlichkeiten die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	215.466,90	220.081,80
4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	114.457.701,76	78.850.599,21
4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.485.958,62	24.571.433,87
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	1.029.933.532,30	955.310.163,55
4.7 Besondere Verbindlichkeiten – Treuhandvermögen (MGS)	3.874.339,65	13.808.674,77
5. Rechnungsabgrenzungsposten	113.807.087,94	113.910.574,73
6. Unselbständige Stiftungen	387.336.789,12	369.671.091,37

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre

Unter der Bilanz sind, sofern sie nicht auf der Passivseite auszuweisen sind, die Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre zu vermerken (§ 75 KommHV-Doppik).
Die folgende Tabelle stellt die Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre bis 2025 dar.

(in €)	31.12.21	31.12.20
A1) Verbindlichkeiten aus Bürgschaften	12.400.012,84	14.918.000,83
A2) Gewährverträge sowie Sicherheiten zugunsten Dritter	35.729.197,62	37.780.610,61
A3) In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen für die Jahre 2022 bis 2025	939.045.993,54	985.365.518,37
Summe	987.175.204,00	1.038.064.129,81

B. Gesamtergebnisrechnung

Gesamtergebnisrechnung

2021

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	3.740.881.471,31	4.530.100.000	0	4.530.100.000	5.273.996.179,19	743.896.179,19
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.830.199.825,65	1.199.297.500	0	1.199.297.500	1.167.917.377,08	-31.380.122,92
3	+ Sonstige Transfererträge	373.864.322,93	433.077.700	0	433.077.700	348.434.437,18	-84.643.262,82
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	234.803.664,39	265.667.900	0	265.667.900	244.647.136,50	-21.020.763,50
5	+ Auflösung von Sonderposten	73.068.571,14	51.429.800	0	51.429.800	76.248.779,45	24.818.979,45
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	181.315.076,54	222.394.000	0	222.394.000	207.913.460,92	-14.480.539,08
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	357.653.184,22	447.048.300	0	447.048.300	393.777.736,55	-53.270.563,45
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	801.785.246,31	403.961.500	0	403.961.500	428.716.973,03	24.755.473,03
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	33.574.950,51	33.029.800	0	33.029.800	34.583.655,72	1.553.855,72
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	7.627.146.313,00	7.586.006.500	0	7.586.006.500	8.176.235.735,62	590.229.235,62
11	- Personalaufwendungen	2.006.546.494,97	2.035.792.400	0	2.035.792.400	2.026.424.589,46	-9.367.810,54
12	- Versorgungsaufwendungen	501.292.455,87	415.689.700	0	415.689.700	431.670.077,61	15.980.377,61
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.312.738.075,43	1.566.675.300	0	1.566.675.300	1.451.212.576,26	-115.462.723,74
14	- Bilanzielle Abschreibungen	426.436.940,79	405.639.800	0	405.639.800	445.803.403,10	40.163.603,10
15	- Transferaufwendungen	2.870.260.985,17	3.092.329.400	0	3.092.329.400	3.114.900.670,81	22.571.270,81
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	635.299.261,47	479.426.200	0	479.426.200	462.311.827,41	-17.114.372,59
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	7.752.574.213,70	7.995.552.800	0	7.995.552.800	7.932.323.144,65	-63.229.655,35
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-125.427.900,70	-409.546.300	0	-409.546.300	243.912.590,97	653.458.890,97
17	+ Finanzerträge	210.547.101,13	92.716.500	0	92.716.500	48.905.660,61	-43.810.839,39
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	118.706.245,84	69.032.900	0	69.032.900	41.521.750,70	-27.511.149,30
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	91.840.855,29	23.683.600	0	23.683.600	7.383.909,91	-16.299.690,09
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-33.587.045,41	-385.862.700	0	-385.862.700	251.296.500,88	637.159.200,88
19	+ Außerordentliche Erträge	16.200,80	0	0	0	26.345,18	26.345,18
20	- Außerordentliche Aufwendungen	208,25	0	0	0	91.755,62	91.755,62
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	15.992,55	0	0	0	-65.410,44	-65.410,44
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	-33.571.052,86	-385.862.700	0	-385.862.700	251.231.090,44	637.093.790,44

Die Stiftungen o.e.R. sind in den Werten enthalten.

C. Teilergebnisrechnungen

Teilergebnisrechnung Direktorium

2021

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3,00	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	113.489,60	260.500	0	260.500	131.271,06	-129.228,94
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	74.137,80	49.200	0	49.200	74.462,61	25.262,61
5	+ Auflösung von Sonderposten	16.291,60	5.200	0	5.200	35.408,16	30.208,16
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	94.523,48	90.900	0	90.900	49.353,58	-41.546,42
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.559.867,12	26.100.900	0	26.100.900	26.979.094,59	878.194,59
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	936.460,21	1.000	0	1.000	652.364,56	651.364,56
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	4.794.769,81	26.507.700	0	26.507.700	27.921.954,56	1.414.254,56
11	- Personalaufwendungen	34.986.105,11	34.267.900	0	34.267.900	35.962.434,64	1.694.534,64
12	- Versorgungsaufwendungen	4.286.262,31	3.486.500	0	3.486.500	3.706.312,31	219.812,31
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.491.098,49	7.421.700	0	7.421.700	5.811.750,22	-1.609.949,78
14	- Bilanzielle Abschreibungen	434.124,17	377.600	0	377.600	425.567,17	47.967,17
15	- Transferaufwendungen	3.521.059,89	4.629.200	0	4.629.200	4.003.971,00	-625.229,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.802.945,13	9.745.400	0	9.745.400	9.248.125,55	-497.274,45
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	80.521.595,10	59.928.300	0	59.928.300	59.158.160,89	-770.139,11
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-75.726.825,29	-33.420.600	0	-33.420.600	-31.236.206,33	2.184.393,67
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-75.726.825,29	-33.420.600	0	-33.420.600	-31.236.206,33	2.184.393,67
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-75.726.825,29	-33.420.600	0	-33.420.600	-31.236.206,33	2.184.393,67
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	55.990.799,32	30.150.600	0	30.150.600	32.799.628,08	2.649.028,08
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.058.465,80	21.484.700	0	21.484.700	22.855.811,22	1.371.111,22
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-43.794.491,77	-24.754.700	0	-24.754.700	-21.292.389,47	3.462.310,53

Teilergebnisrechnung Baureferat

2021

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.018.555,65	29.707.000	0	29.707.000	28.727.088,92	-979.911,08
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.168.221,60	52.305.700	0	52.305.700	48.887.232,68	-3.418.467,32
5	+ Auflösung von Sonderposten	27.213.125,57	24.656.900	0	24.656.900	24.415.121,60	-241.778,40
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.470.742,97	24.243.500	0	24.243.500	25.115.798,92	872.298,92
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.978.650,16	73.093.100	0	73.093.100	72.870.934,14	-222.165,86
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	40.843.901,23	46.031.900	0	46.031.900	52.351.212,51	6.319.312,51
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	33.278.952,56	32.941.700	0	32.941.700	34.356.238,45	1.414.538,45
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeilen 1 bis 10)	286.972.149,74	282.979.800	0	282.979.800	286.723.627,22	3.743.827,22
11	- Personalaufwendungen	206.543.364,85	197.299.100	0	197.299.100	207.861.659,02	10.562.559,02
12	- Versorgungsaufwendungen	5.708.601,15	4.633.100	0	4.633.100	4.616.466,02	-16.633,98
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	168.217.379,15	172.009.800	0	172.009.800	179.227.500,30	7.217.700,30
14	- Bilanzielle Abschreibungen	144.409.762,45	125.858.300	0	125.858.300	121.740.460,04	-4.117.839,96
15	- Transferaufwendungen	58.009.004,22	46.429.700	0	46.429.700	49.340.698,76	2.910.998,76
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	148.836.327,52	86.484.700	0	86.484.700	58.050.522,83	-28.434.177,17
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	731.724.439,34	632.714.700	0	632.714.700	620.837.306,97	-11.877.393,03
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S 2)	-444.752.289,60	-349.734.900	0	-349.734.900	-334.113.679,75	15.621.220,25
17	+ Finanzerträge	128.279.110,61	9.971.900	0	9.971.900	9.967.511,30	-4.388,70
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.788.807,29	4.850.300	0	4.850.300	5.007.152,16	156.852,16
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	120.490.303,32	5.121.600	0	5.121.600	4.960.359,14	-161.240,86
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-324.261.986,28	-344.613.300	0	-344.613.300	-329.153.320,61	15.459.979,39
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-324.261.986,28	-344.613.300	0	-344.613.300	-329.153.320,61	15.459.979,39
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	102.032.803,85	103.986.100	0	103.986.100	90.792.847,76	-13.193.252,24
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	319.857.569,69	318.825.200	0	318.825.200	347.514.563,54	28.689.363,54
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-542.086.752,12	-559.452.400	0	-559.452.400	-585.875.036,39	-26.422.636,39

Teilergebnisrechnung IT-Referat

2021

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	39.993.000	0	39.993.000	8.920.427,42	-31.072.572,58
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	12.444.800	0	12.444.800	12.591.457,02	146.657,02
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.115.000	0	2.115.000	1.910.615,39	-204.384,61
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.131.250,54	14.500	0	14.500	3.177.285,07	3.162.785,07
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	3.131.250,54	54.567.300	0	54.567.300	26.599.784,90	-27.967.515,10
11	- Personalaufwendungen	13.205.006,34	14.361.400	0	14.361.400	14.273.925,09	-87.474,91
12	- Versorgungsaufwendungen	1.495.601,29	1.217.000	0	1.217.000	1.394.919,53	177.919,53
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	328.618.640,67	473.195.200	0	473.195.200	455.754.987,94	-17.440.212,06
14	- Bilanzielle Abschreibungen	237.304,32	270.300	0	270.300	222.516,72	-47.783,28
15	- Transferaufwendungen	850.437,49	611.500	0	611.500	665.138,89	53.638,89
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	64.896,05	637.800	0	637.800	164.167,38	-473.632,62
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	344.471.886,16	490.293.200	0	490.293.200	472.475.655,55	-17.817.544,45
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-341.340.635,62	-435.725.900	0	-435.725.900	-445.875.870,65	-10.149.970,65
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-341.340.635,62	-435.725.900	0	-435.725.900	-445.875.870,65	-10.149.970,65
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-341.340.635,62	-435.725.900	0	-435.725.900	-445.875.870,65	-10.149.970,65
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	310.453.249,07	211.825.500	0	211.825.500	434.618.660,17	222.793.160,17
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.851.773,33	1.877.900	0	1.877.900	6.482.625,65	4.604.725,65
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-34.739.159,88	-225.778.300	0	-225.778.300	-17.739.836,13	208.038.463,87

Teilergebnisrechnung Kommunalreferat

2021

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	123.637,68	359.500	0	359.500	547.155,68	187.655,68
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.528.257,50	2.676.200	0	2.676.200	2.731.347,41	55.147,41
5	+ Auflösung von Sonderposten	922.233,81	938.800	0	938.800	986.040,69	47.240,69
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.193.249,69	57.384.100	0	57.384.100	61.525.223,54	4.141.123,54
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.495.546,25	2.075.000	0	2.075.000	2.188.129,67	113.129,67
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.782.068,80	856.200	0	856.200	2.455.780,33	1.599.580,33
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	239.327,20	88.100	0	88.100	227.417,27	139.317,27
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	63.284.320,93	64.377.900	0	64.377.900	70.661.094,59	6.283.194,59
11	- Personalaufwendungen	56.099.338,26	55.988.700	0	55.988.700	55.753.341,69	-235.358,31
12	- Versorgungsaufwendungen	6.081.805,35	4.948.900	0	4.948.900	5.754.445,54	805.545,54
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	188.871.218,12	238.176.100	0	238.176.100	199.560.295,46	-38.615.804,54
14	- Bilanzielle Abschreibungen	32.717.445,31	31.677.900	0	31.677.900	35.853.932,55	4.176.032,55
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.848.008,78	6.656.600	0	6.656.600	8.346.240,75	1.689.640,75
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	298.617.815,82	337.448.200	0	337.448.200	305.268.255,99	-32.179.944,01
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-235.333.494,89	-273.070.300	0	-273.070.300	-234.607.161,40	38.463.138,60
17	+ Finanzerträge	15.392,00	0	0	0	956,62	956,62
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	18.613,91	18.613,91
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	15.392,00	0	0	0	-17.657,29	-17.657,29
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-235.318.102,89	-273.070.300	0	-273.070.300	-234.624.818,69	38.445.481,31
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	78.955,48	78.955,48
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	-78.955,48	-78.955,48
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-235.318.102,89	-273.070.300	0	-273.070.300	-234.703.774,17	38.366.525,83
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	281.318.195,09	242.841.700	0	242.841.700	236.828.615,96	-6.013.084,04
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	101.196.269,69	89.334.800	0	89.334.800	96.305.019,07	6.970.219,07
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-55.196.177,49	-119.563.400	0	-119.563.400	-94.180.177,28	25.383.222,72

Teilergebnisrechnung Kreisverwaltungsreferat

2021

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.780.497,21	2.215.800	0	2.215.800	2.882.819,21	667.019,21
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	77.231.767,72	84.972.500	0	84.972.500	86.159.533,08	1.187.033,08
5	+ Auflösung von Sonderposten	1.484.026,29	665.200	0	665.200	798.352,57	133.152,57
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.554.604,24	13.627.700	0	13.627.700	13.961.710,37	334.010,37
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.113.741,55	2.364.600	0	2.364.600	2.217.406,68	-147.193,32
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.056.056,86	1.120.200	0	1.120.200	7.074.974,74	5.954.774,74
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	-3.179,25	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	109.217.514,62	104.966.000	0	104.966.000	113.094.796,65	8.128.796,65
11	- Personalaufwendungen	255.114.125,38	229.048.400	0	229.048.400	243.531.368,88	14.482.968,88
12	- Versorgungsaufwendungen	47.499.372,23	36.920.000	0	36.920.000	40.731.231,31	3.811.231,31
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.241.945,25	31.588.200	0	31.588.200	24.956.455,82	-6.631.744,18
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.886.408,80	5.843.900	0	5.843.900	9.001.637,67	3.157.737,67
15	- Transferaufwendungen	3.207.544,55	925.700	0	925.700	1.001.788,94	76.088,94
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.081.795,55	25.260.600	0	25.260.600	23.193.670,43	-2.066.929,57
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	382.031.191,76	329.586.800	0	329.586.800	342.416.153,05	12.829.353,05
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-272.813.677,14	-224.620.800	0	-224.620.800	-229.321.356,40	-4.700.556,40
17	+ Finanzerträge	16,77	0	0	0	0,00	0,00
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	16,77	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-272.813.660,37	-224.620.800	0	-224.620.800	-229.321.356,40	-4.700.556,40
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-272.813.660,37	-224.620.800	0	-224.620.800	-229.321.356,40	-4.700.556,40
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	592.517,89	262.800	0	262.800	171.869,51	-90.930,49
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	159.920.449,62	112.686.800	0	112.686.800	132.654.158,96	19.967.358,96
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-432.141.592,10	-337.044.800	0	-337.044.800	-361.803.645,85	-24.758.845,85

Teilergebnisrechnung Kulturreferat

2021

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.029.069,42	1.537.300	0	1.537.300	1.819.131,98	281.831,98
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.701.404,30	3.164.300	0	3.164.300	2.298.032,34	-866.267,66
5	+ Auflösung von Sonderposten	367.501,97	366.000	0	366.000	417.372,47	51.372,47
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.737.728,50	8.972.500	0	8.972.500	6.832.758,84	-2.139.741,16
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	265.993,18	6.400	0	6.400	270.010,74	263.610,74
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.828.408,18	4.487.600	0	4.487.600	4.751.466,66	263.866,66
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	14.930.105,55	18.534.100	0	18.534.100	16.388.773,03	-2.145.326,97
11	- Personalaufwendungen	67.052.865,63	66.991.900	0	66.991.900	67.638.756,14	646.856,14
12	- Versorgungsaufwendungen	1.849.937,55	1.503.100	0	1.503.100	1.727.905,72	224.805,72
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.134.700,23	55.241.400	0	55.241.400	45.944.716,27	-9.296.683,73
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.665.208,40	8.678.000	0	8.678.000	9.283.007,36	605.007,36
15	- Transferaufwendungen	108.753.072,26	117.250.100	0	117.250.100	116.061.143,26	-1.188.956,74
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.602.860,57	4.741.500	0	4.741.500	3.977.855,90	-763.644,10
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	235.058.644,64	254.406.000	0	254.406.000	244.633.384,65	-9.772.615,35
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S 2)	-220.128.539,09	-235.871.900	0	-235.871.900	-228.244.611,62	7.627.288,38
17	+ Finanzerträge	144.846,63	12.300	0	12.300	97.529,32	85.229,32
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	2.053,81	2.053,81
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	144.846,63	12.300	0	12.300	95.475,51	83.175,51
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-219.983.692,46	-235.859.600	0	-235.859.600	-228.149.136,11	7.710.463,89
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-219.983.692,46	-235.859.600	0	-235.859.600	-228.149.136,11	7.710.463,89
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	26.091.995,54	36.196.900	0	36.196.900	26.022.215,97	-10.174.684,03
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	57.232.133,57	62.867.700	0	62.867.700	52.779.381,72	-10.088.318,28
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-251.123.830,49	-262.530.400	0	-262.530.400	-254.906.301,86	7.624.098,14

Teilergebnisrechnung Mobilitätsreferat

2021

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.494.500	0	1.494.500	688.873,20	-805.626,80
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.227.000	0	1.227.000	1.287.241,68	60.241,68
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	1.319.700	0	1.319.700	940.236,21	-379.463,79
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	177.700	0	177.700	201.625,72	23.925,72
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	386.400	0	386.400	0,00	-386.400,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	863.890,80	863.890,80
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	4.605.300	0	4.605.300	3.981.867,61	-623.432,39
11	- Personalaufwendungen	0,00	21.450.200	0	21.450.200	23.475.446,42	2.025.246,42
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	1.727.300	0	1.727.300	1.409.643,00	-317.657,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	10.663.400	0	10.663.400	3.224.040,76	-7.439.359,24
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	6.830.500	0	6.830.500	6.182.305,15	-648.194,85
15	- Transferaufwendungen	0,00	3.495.700	0	3.495.700	2.017.716,04	-1.477.983,96
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	3.691.400	0	3.691.400	3.502.821,40	-188.578,60
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	47.858.500	0	47.858.500	39.811.972,77	-8.046.527,23
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	0,00	-43.253.200	0	-43.253.200	-35.830.105,16	7.423.094,84
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	0,00	-43.253.200	0	-43.253.200	-35.830.105,16	7.423.094,84
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	0,00	-43.253.200	0	-43.253.200	-35.830.105,16	7.423.094,84
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	451.200	0	451.200	593.869,07	142.669,07
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.224.900	0	1.224.900	6.236.602,89	5.011.702,89
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	0,00	-44.026.900	0	-44.026.900	-41.472.838,98	2.554.061,02

Teilergebnisrechnung Personal- und Organisationsreferat (Referat)

2021

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.648,23	0	0	0	73.400,91	73.400,91
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	962,04	1.000	0	1.000	3.273,84	2.273,84
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.416.551,46	15.507.300	0	15.507.300	15.412.717,07	-94.582,93
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.129.521,21	2.112.400	0	2.112.400	2.849.368,89	736.968,89
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.048.421,01	47.300	0	47.300	1.013.769,85	966.469,85
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	8.620.103,95	17.668.000	0	17.668.000	19.352.530,56	1.684.530,56
11	- Personalaufwendungen	87.974.213,19	85.863.000	0	85.863.000	83.113.339,39	-2.749.660,61
12	- Versorgungsaufwendungen	8.138.195,07	6.622.200	0	6.622.200	7.240.080,72	617.880,72
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.007.284,01	33.434.800	0	33.434.800	19.490.749,24	-13.944.050,76
14	- Bilanzielle Abschreibungen	361.667,23	325.500	0	325.500	367.244,31	41.744,31
15	- Transferaufwendungen	550,00	0	0	0	2.950,00	2.950,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.134.954,87	3.059.100	0	3.059.100	1.823.741,85	-1.235.358,15
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	114.616.864,37	129.304.600	0	129.304.600	112.038.105,51	-17.266.494,49
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-105.996.760,42	-111.636.600	0	-111.636.600	-92.685.574,95	18.951.025,05
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-105.996.760,42	-111.636.600	0	-111.636.600	-92.685.574,95	18.951.025,05
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-105.996.760,42	-111.636.600	0	-111.636.600	-92.685.574,95	18.951.025,05
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	103.275.088,76	105.310.000	0	105.310.000	101.739.480,01	-3.570.519,99
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.260.829,47	24.019.000	0	24.019.000	29.871.293,44	5.852.293,44
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-36.982.501,13	-30.345.600	0	-30.345.600	-20.817.388,38	9.528.211,62

Teilergebnisrechnung Referat für Arbeit und Wirtschaft

2021

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.465.752,70	10.953.300	0	10.953.300	17.752.884,13	6.799.584,13
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.858,29	10.000	0	10.000	18.651,15	8.651,15
5	+ Auflösung von Sonderposten	252.390,28	187.300	0	187.300	447.787,07	260.487,07
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.959.102,19	5.362.500	0	5.362.500	4.432.050,45	-930.449,55
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.815,17	8.510.000	0	8.510.000	9.310.395,85	800.395,85
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	105.000.637,39	102.519.300	0	102.519.300	103.499.422,74	980.122,74
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	59.850,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	121.762.406,02	127.542.400	0	127.542.400	135.461.191,39	7.918.791,39
11	- Personalaufwendungen	16.920.795,00	15.634.900	0	15.634.900	15.717.283,61	82.383,61
12	- Versorgungsaufwendungen	1.537.268,75	1.250.900	0	1.250.900	1.177.104,67	-73.795,33
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.715.163,47	66.326.800	0	66.326.800	49.578.331,90	-16.748.468,10
14	- Bilanzielle Abschreibungen	17.543.569,03	10.447.300	0	10.447.300	18.528.897,24	8.081.597,24
15	- Transferaufwendungen	135.358.670,57	140.997.300	0	140.997.300	129.749.631,57	-11.247.668,43
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.981.926,15	6.627.100	0	6.627.100	9.303.972,04	2.676.872,04
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	212.057.392,97	241.284.300	0	241.284.300	224.055.221,03	-17.229.078,97
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-90.294.986,95	-113.741.900	0	-113.741.900	-88.594.029,64	25.147.870,36
17	+ Finanzerträge	3.709.278,73	58.200	0	58.200	2.749.073,69	2.690.873,69
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.073,00	0	0	0	259,01	259,01
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	3.708.205,73	58.200	0	58.200	2.748.814,68	2.690.614,68
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-86.586.781,22	-113.683.700	0	-113.683.700	-85.845.214,96	27.838.485,04
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-86.586.781,22	-113.683.700	0	-113.683.700	-85.845.214,96	27.838.485,04
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	864.560,81	4.694.800	0	4.694.800	905.920,68	-3.788.879,32
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.443.907,07	22.332.100	0	22.332.100	28.022.332,32	5.690.232,32
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-110.166.127,48	-131.321.000	0	-131.321.000	-112.961.626,60	18.359.373,40

Teilergebnisrechnung Referat für Bildung und Sport

2021

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	655.561.047,22	660.634.100	0	660.634.100	613.735.773,31	-46.898.326,69
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.249.405,28	29.966.900	0	29.966.900	30.397.083,15	430.183,15
5	+ Auflösung von Sonderposten	22.350.648,23	21.829.500	0	21.829.500	26.583.665,72	4.754.165,72
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.443.188,43	11.399.000	0	11.399.000	11.332.742,78	-66.257,22
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	77.723.465,70	70.742.300	0	70.742.300	75.146.814,62	4.404.514,62
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.725.186,04	4.426.800	0	4.426.800	15.768.659,91	11.341.859,91
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	809.052.940,90	798.998.600	0	798.998.600	772.964.739,49	-26.033.860,51
11	- Personalaufwendungen	821.003.753,50	849.817.000	0	849.817.000	832.367.033,31	-17.449.966,69
12	- Versorgungsaufwendungen	94.523.728,32	76.850.000	0	76.850.000	83.816.701,79	6.966.701,79
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	351.875.984,49	284.758.400	0	284.758.400	282.344.622,12	-2.413.777,88
14	- Bilanzielle Abschreibungen	167.661.937,99	175.804.900	0	175.804.900	192.867.050,13	17.062.150,13
15	- Transferaufwendungen	573.099.836,95	654.533.500	0	654.533.500	627.468.837,50	-27.064.662,50
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	79.224.970,10	69.628.000	0	69.628.000	77.096.367,99	7.468.367,99
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.087.390.211,35	2.111.391.800	0	2.111.391.800	2.095.960.612,84	-15.431.187,16
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.278.337.270,45	-1.312.393.200	0	-1.312.393.200	-1.322.995.873,35	-10.602.673,35
17	+ Finanzerträge	0,10	24.000	0	24.000	3.003,01	-20.996,99
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	15.941,53	24.500	0	24.500	16.580,32	-7.919,68
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	-15.941,43	-500	0	-500	-13.577,31	-13.077,31
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-1.278.353.211,88	-1.312.393.700	0	-1.312.393.700	-1.323.009.450,66	-10.615.750,66
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-1.278.353.211,88	-1.312.393.700	0	-1.312.393.700	-1.323.009.450,66	-10.615.750,66
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20.399.010,17	23.424.600	0	23.424.600	24.682.281,88	1.257.681,88
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	352.811.879,14	300.730.900	0	300.730.900	456.503.929,23	155.773.029,23
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-1.610.766.080,85	-1.589.700.000	0	-1.589.700.000	-1.754.831.098,01	-165.131.098,01

Teilergebnisrechnung Referat für Gesundheit und Umwelt

2021

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.031.769,80	18.005.100	0	18.005.100	17.687.494,40	-317.605,60
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.087.896,86	38.358.200	0	38.358.200	28.467.482,61	-9.890.717,39
5	+ Auflösung von Sonderposten	85.722,99	82.300	0	82.300	92.312,51	10.012,51
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.154.670,18	9.502.400	0	9.502.400	10.588.678,67	1.086.278,67
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.284.029,61	71.881.000	0	71.881.000	6.406.300,05	-65.474.699,95
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.523.727,40	1.304.900	0	1.304.900	8.496.048,88	7.191.148,88
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	60.167.816,84	139.133.900	0	139.133.900	71.738.317,12	-67.395.582,88
11	- Personalaufwendungen	73.336.118,00	77.634.800	0	77.634.800	75.489.910,88	-2.144.889,12
12	- Versorgungsaufwendungen	3.452.143,66	2.808.800	0	2.808.800	3.425.820,78	617.020,78
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.959.041,08	86.888.700	0	86.888.700	105.523.791,75	18.635.091,75
14	- Bilanzielle Abschreibungen	11.138.778,33	11.961.600	0	11.961.600	15.780.934,68	3.819.334,68
15	- Transferaufwendungen	76.338.009,30	78.969.100	0	78.969.100	80.787.062,50	1.817.962,50
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.362.886,94	3.133.600	0	3.133.600	3.357.293,79	223.693,79
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	194.586.977,31	261.396.600	0	261.396.600	284.364.814,38	22.968.214,38
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-134.419.160,47	-122.262.700	0	-122.262.700	-212.626.497,26	-90.363.797,26
17	+ Finanzerträge	1.287,00	500.000	0	500.000	518,14	-499.481,86
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	1.287,00	500.000	0	500.000	518,14	-499.481,86
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-134.417.873,47	-121.762.700	0	-121.762.700	-212.625.979,12	-90.863.279,12
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-134.417.873,47	-121.762.700	0	-121.762.700	-212.625.979,12	-90.863.279,12
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	31.506,94	2.349.000	0	2.349.000	41.632,96	-2.307.367,04
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	35.438.207,90	35.546.000	0	35.546.000	41.539.235,09	5.993.235,09
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-169.824.574,43	-154.959.700	0	-154.959.700	-254.123.581,25	-99.163.881,25

Teilergebnisrechnung Referat für Stadtplanung und Bauordnung

Fehler:540

Fehler:540		Fehler:540	Fehler:540			Fehler:540	Fehler:540
			Fehler:540	Fehler:540	Fehler:540		
		Fehler:540	Fehler:540	Fehler:540	Fehler:540	Fehler:540	Fehler:540
		Fehler:540	Fehler:540	Fehler:540	Fehler:540	Fehler:540	Fehler:540
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.482.101,57	2.039.800	0	2.039.800	1.569.579,48	-470.220,52
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.019.680,59	24.512.100	0	24.512.100	25.999.266,36	1.487.166,36
5	+ Auflösung von Sonderposten	1.199.968,64	950.900	0	950.900	546.576,54	-404.323,46
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.159.112,51	1.190.300	0	1.190.300	959.435,72	-230.864,28
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	334.495,10	62.000	0	62.000	-73.053,95	-135.053,95
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.417.418,05	26.701.800	0	26.701.800	30.136.076,52	3.434.276,52
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	38.612.776,46	55.456.900	0	55.456.900	59.137.880,67	3.680.980,67
11	- Personalaufwendungen	61.022.938,29	55.708.200	0	55.708.200	54.828.209,17	-879.990,83
12	- Versorgungsaufwendungen	6.730.395,26	5.456.800	0	5.456.800	5.897.784,37	440.984,37
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.768.795,13	10.954.100	0	10.954.100	10.709.494,84	-244.605,16
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.516.719,28	1.370.200	0	1.370.200	2.479.276,91	1.109.076,91
15	- Transferaufwendungen	2.809.776,09	2.772.100	0	2.772.100	2.717.902,55	-54.197,45
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.419.503,54	17.410.300	0	17.410.300	14.870.440,45	-2.539.859,55
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	100.268.127,59	93.671.700	0	93.671.700	91.503.108,29	-2.168.591,71
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-61.655.351,13	-38.214.800	0	-38.214.800	-32.365.227,62	5.849.572,38
17	+ Finanzerträge	5.121.855,71	5.181.500	0	5.181.500	5.410.809,82	229.309,82
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	5.121.855,71	5.181.500	0	5.181.500	5.410.809,82	229.309,82
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-56.533.495,42	-33.033.300	0	-33.033.300	-26.954.417,80	6.078.882,20
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-56.533.495,42	-33.033.300	0	-33.033.300	-26.954.417,80	6.078.882,20
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	476.559,35	407.300	0	407.300	236.815,41	-170.484,59
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	61.264.937,31	51.366.900	0	51.366.900	63.180.539,18	11.813.639,18
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-117.321.873,38	-83.992.900	0	-83.992.900	-89.898.141,57	-5.905.241,57

Teilergebnisrechnung Sozialreferat

2021

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.538.982,87	35.597.900	0	35.597.900	37.904.413,03	2.306.513,03
3	+ Sonstige Transfererträge	373.864.322,93	433.077.700	0	433.077.700	348.434.437,18	-84.643.262,82
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.125.391,38	18.055.400	0	18.055.400	8.262.814,57	-9.792.585,43
5	+ Auflösung von Sonderposten	32.755,49	105.200	0	105.200	44.111,14	-61.088,86
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.354.896,47	6.958.800	0	6.958.800	7.479.321,14	520.521,14
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	158.413.453,05	158.058.200	0	158.058.200	159.764.228,56	1.706.028,56
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	65.960.739,95	2.909.000	0	2.909.000	17.085.302,33	14.176.302,33
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	645.290.542,14	654.762.200	0	654.762.200	578.974.627,95	-75.787.572,05
11	- Personalaufwendungen	249.305.433,48	248.234.900	0	248.234.900	248.720.519,10	485.619,10
12	- Versorgungsaufwendungen	20.835.455,30	16.932.800	0	16.932.800	17.633.799,46	700.999,46
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.384.657,65	43.761.700	0	43.761.700	33.597.590,14	-10.164.109,86
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.809.417,37	14.912.600	0	14.912.600	13.406.180,35	-1.506.419,65
15	- Transferaufwendungen	1.096.362.547,22	1.169.224.500	0	1.169.224.500	1.139.024.624,59	-30.199.875,41
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	110.477.884,95	26.060.500	0	26.060.500	75.846.872,53	49.786.372,53
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.530.175.395,97	1.519.127.000	0	1.519.127.000	1.528.229.586,17	9.102.586,17
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-884.884.853,83	-864.364.800	0	-864.364.800	-949.254.958,22	-84.890.158,22
17	+ Finanzerträge	130.560,67	128.900	0	128.900	126.339,39	-2.560,61
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	130.560,67	128.900	0	128.900	126.339,39	-2.560,61
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-884.754.293,16	-864.235.900	0	-864.235.900	-949.128.618,83	-84.892.718,83
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-884.754.293,16	-864.235.900	0	-864.235.900	-949.128.618,83	-84.892.718,83
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	378.000,87	622.700	0	622.700	347.282,66	-275.417,34
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	185.400.324,90	164.155.700	0	164.155.700	177.809.131,06	13.653.431,06
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-1.069.776.617,19	-1.027.768.900	0	-1.027.768.900	-1.126.590.467,23	-98.821.567,23

Teilergebnisrechnung Stadtkämmerei (Referat)

2021

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	26.416,16
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.916,07	100.000	0	100.000	26.416,16	-73.583,84
5	+ Auflösung von Sonderposten	1.194,94	1.200	0	1.200	2.209,59	1.009,59
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	639.773,69	1.150.100	0	1.150.100	1.730.112,43	580.012,43
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	402.745,88	462.800	0	462.800	654.566,12	191.766,12
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.248.049,54	8.590.400	0	8.590.400	276.831,54	-8.313.568,46
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	2.320.680,12	10.304.500	0	10.304.500	2.690.135,84	-7.587.948,00
11	- Personalaufwendungen	38.019.374,15	37.253.500	0	37.253.500	37.514.952,12	261.452,12
12	- Versorgungsaufwendungen	7.827.982,02	6.364.800	0	6.364.800	5.669.352,40	-695.447,60
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.455.904,99	9.080.900	0	9.080.900	3.530.644,39	-5.550.255,61
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.658.394,52	2.352.000	0	2.352.000	2.415.488,29	63.488,29
15	- Transferaufwendungen	8.083.688,85	4.263.000	0	4.263.000	4.263.000,02	0,02
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.814.384,67	18.615.200	0	18.615.200	9.329.089,28	-9.286.110,72
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	73.859.729,20	77.929.400	0	77.929.400	62.722.526,50	-15.206.873,50
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-71.539.049,08	-67.624.900	0	-67.624.900	-60.032.390,66	7.618.925,50
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-71.539.049,08	-67.624.900	0	-67.624.900	-60.032.390,66	7.618.925,50
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-71.539.049,08	-67.624.900	0	-67.624.900	-60.032.390,66	7.618.925,50
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	25.837.481,50	17.350.500	0	17.350.500	26.000.521,09	8.650.021,09
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	35.287.284,00	34.611.500	0	34.611.500	30.026.213,69	-4.585.286,31
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-80.988.851,58	-84.885.900	0	-84.885.900	-64.058.083,26	20.854.232,90

Teilergebnisrechnung Revisionsamt

2021

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	897,58	900	0	900	897,58	-2,42
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	517.484,66	474.900	0	474.900	539.514,10	64.614,10
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	467.207,85	0	0	0	272.908,71	272.908,71
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	985.590,09	475.800	0	475.800	813.320,39	337.520,39
11	- Personalaufwendungen	5.130.424,00	5.886.800	0	5.886.800	5.436.178,88	-450.621,12
12	- Versorgungsaufwendungen	1.291.439,26	1.050.800	0	1.050.800	1.288.255,10	237.455,10
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.957,39	72.600	0	72.600	28.235,55	-44.364,45
14	- Bilanzielle Abschreibungen	16.595,00	16.400	0	16.400	16.719,68	319,68
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.357,96	41.100	0	41.100	41.296,00	196,00
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	6.514.773,61	7.067.700	0	7.067.700	6.810.685,21	-257.014,79
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-5.529.183,52	-6.591.900	0	-6.591.900	-5.997.364,82	594.535,18
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2,76	0	0	0	92,26	92,26
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	-2,76	0	0	0	-92,26	-92,26
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-5.529.186,28	-6.591.900	0	-6.591.900	-5.997.457,08	594.442,92
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-5.529.186,28	-6.591.900	0	-6.591.900	-5.997.457,08	594.442,92
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.351.225,82	9.724.300	0	9.724.300	8.294.762,20	-1.429.537,80
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.445.249,88	2.118.500	0	2.118.500	2.285.726,49	167.226,49
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	1.376.789,66	1.013.900	0	1.013.900	11.578,63	-1.002.321,37

Teilergebnisrechnung Zentrale Ansätze

2021

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	3.740.881.471,31	4.530.100.000	0	4.530.100.000	5.273.996.179,19	743.896.179,19
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.076.284.110,11	388.609.000	0	388.609.000	434.737.703,65	46.128.703,65
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.082.390,50	3.361.000	0	3.361.000	3.595.317,03	234.317,03
5	+ Auflösung von Sonderposten	18.892.226,56	90.500	0	90.500	20.681.580,22	20.591.080,22
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.993.857,42	44.045.200	0	44.045.200	25.569.584,26	-18.475.615,74
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.376.131,92	28.553.300	0	28.553.300	32.709.422,90	4.156.122,90
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	527.835.407,77	204.950.100	0	204.950.100	175.557.295,61	-29.392.804,39
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	5.435.345.595,59	5.199.709.100	0	5.199.709.100	5.966.847.082,86	767.137.982,86
11	- Personalaufwendungen	13.388.616,85	32.541.200	0	32.541.200	17.141.209,69	-15.399.990,31
12	- Versorgungsaufwendungen	289.962.125,25	243.847.300	0	243.847.300	246.114.757,59	2.267.457,59
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.074.867,50	29.345.000	0	29.345.000	20.154.969,72	-9.190.030,28
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.319.322,92	6.967.300	0	6.967.300	14.583.267,53	7.615.967,53
15	- Transferaufwendungen	803.792.987,78	868.132.000	0	868.132.000	957.715.905,19	89.583.905,19
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	198.161.782,83	196.416.200	0	196.416.200	161.122.931,79	-35.293.268,21
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.336.699.703,13	1.377.249.000	0	1.377.249.000	1.416.833.041,51	39.584.041,51
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	4.098.645.892,46	3.822.460.100	0	3.822.460.100	4.550.014.041,35	727.553.941,35
17	+ Finanzerträge	72.714.897,78	76.303.000	0	76.303.000	30.280.900,30	-46.022.099,70
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	110.889.558,08	64.147.000	0	64.147.000	36.466.319,23	-27.680.680,77
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	-38.174.660,30	12.156.000	0	12.156.000	-6.185.418,93	-18.341.418,93
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	4.060.471.232,16	3.834.616.100	0	3.834.616.100	4.543.828.622,42	709.212.522,42
19	+ Außerordentliche Erträge	16.200,80	0	0	0	26.345,18	26.345,18
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	150,00	150,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	16.200,80	0	0	0	26.195,18	26.195,18
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	4.060.487.432,96	3.834.616.100	0	3.834.616.100	4.543.854.817,60	709.238.717,60
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	527.595.099,75	519.033.000	0	519.033.000	580.502.299,02	61.469.299,02
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	67.218.813,36	65.448.400	0	65.448.400	70.512.138,88	5.063.738,88
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	4.520.863.719,35	4.288.200.700	0	4.288.200.700	5.053.844.977,74	765.644.277,74

Teilergebnisrechnung Stiftungen o.e.R. Direktorium

2021

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	333.000		333.000	0,00	-333.000,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.424,41	0		0	5.181,22	5.181,22
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	108.652,23	0		0	114.039,94	114.039,94
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	111.076,64	333.000	0	333.000	119.221,16	-213.778,84
11	- Personalaufwendungen	18.470,42	88.100		88.100	53.101,59	-34.998,41
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0		0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.774,03	78.400		78.400	56.439,86	-21.960,14
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.308,93	4.200		4.200	7.274,57	3.074,57
15	- Transferaufwendungen	0,00	0		0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.696,54	1.500		1.500	5.555,99	4.055,99
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	110.249,92	172.200	0	172.200	122.372,01	-49.827,99
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	826,72	160.800	0	160.800	-3.150,85	-163.950,85
17	+ Finanzerträge	355,92	0		0	182,24	182,24
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0		0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	355,92	0	0	0	182,24	182,24
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	1.182,64	160.800	0	160.800	-2.968,61	-163.768,61
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0		0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	1.182,64	160.800	0	160.800	-2.968,61	-163.768,61
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	23.452,42	23.300		23.300	23.335,02	35,02
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.452,42	23.300		23.300	23.335,02	35,02
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	1.182,64	160.800	0	160.800	-2.968,61	-163.768,61

Teilergebnisrechnung Stiftungen o.e.R. Baureferat

2021

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100		100	0,00	-100,00
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0,00
5 + Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0,00
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	245.958,44	260.200		260.200	271.953,15	11.753,15
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0,00
8 + Sonstige ordentliche Erträge	2.016,00	0		0	422,68	422,68
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0,00
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0,00
S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	247.974,44	260.300	0	260.300	272.375,83	12.075,83
11 - Personalaufwendungen	0,00	0		0	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0		0	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	265.811,16	197.500		197.500	320.469,06	122.969,06
14 - Bilanzielle Abschreibungen	4.788,53	4.800		4.800	10.528,37	5.728,37
15 - Transferaufwendungen	0,00	0		0	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	163,38	400		400	87,81	-312,19
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	270.763,07	202.700	0	202.700	331.085,24	128.385,24
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-22.788,63	57.600	0	57.600	-58.709,41	-116.309,41
17 + Finanzerträge	2.688,87	600		600	1.636,95	1.036,95
18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0		0	0,00	0,00
S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	2.688,87	600	0	600	1.636,95	1.036,95
S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-20.099,76	58.200	0	58.200	-57.072,46	-115.272,46
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0,00
20 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0		0	0,00	0,00
S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-20.099,76	58.200	0	58.200	-57.072,46	-115.272,46
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.333,04	9.200		9.200	9.201,36	1,36
22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.333,04	9.200		9.200	9.201,36	1,36
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-20.099,76	58.200	0	58.200	-57.072,46	-115.272,46

Teilergebnisrechnung Stiftungen o.e.R. Kommunalreferat

2021

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.719.700		1.719.700	0,00	-1.719.700,00
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0,00
5 + Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0,00
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.587.830,45	2.290.700		2.290.700	2.403.564,19	112.864,19
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0,00
8 + Sonstige ordentliche Erträge	3.156,79	500		500	3.004,37	2.504,37
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0,00
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0,00
S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	2.590.987,24	4.010.900	0	4.010.900	2.406.568,56	-1.604.331,44
11 - Personalaufwendungen	115.287,62	108.600		108.600	117.380,91	8.780,91
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0		0	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.373.907,15	1.405.600		1.405.600	2.088.771,13	683.171,13
14 - Bilanzielle Abschreibungen	77.789,18	77.300		77.300	179.736,32	102.436,32
15 - Transferaufwendungen	0,00	0		0	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	212.072,20	48.500		48.500	242.830,88	194.330,88
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.779.056,15	1.640.000	0	1.640.000	2.628.719,24	988.719,24
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-188.068,91	2.370.900	0	2.370.900	-222.150,68	-2.593.050,68
17 + Finanzerträge	-17.525,26	7.500		7.500	4.847,50	-2.652,50
18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0		0	0,00	0,00
S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	-17.525,26	7.500	0	7.500	4.847,50	-2.652,50
S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-205.594,17	2.378.400	0	2.378.400	-217.303,18	-2.595.703,18
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0,00
20 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0		0	6.682,75	6.682,75
S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	-6.682,75	-6.682,75
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-205.594,17	2.378.400	0	2.378.400	-223.985,93	-2.602.385,93
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	461.823,79	194.800		194.800	873.848,88	679.048,88
22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	461.823,79	194.800		194.800	873.848,88	679.048,88
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-205.594,17	2.378.400	0	2.378.400	-223.985,93	-2.602.385,93

Teilergebnisrechnung Stiftungen o.e.R. Kreisverwaltungsreferat*

2021

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0,00
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0,00
5 + Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0,00
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0,00
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0,00
8 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0,00
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0,00
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0,00
S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	0		0	0,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0		0	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0		0	12.130,40	12.130,40
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0		0	15.627,12	15.627,12
15 - Transferaufwendungen	0,00	0		0	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	427,01	0		0	455,39	455,39
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	427,01	0	0	0	28.212,91	28.212,91
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-427,01	0	0	0	-28.212,91	-28.212,91
17 + Finanzerträge	7.761,49			0	6.985,93	6.985,93
18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00			0	0,00	0,00
S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	7.761,49	0	0	0	6.985,93	6.985,93
S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	7.334,48	0	0	0	-21.226,98	-21.226,98
19 + Außerordentliche Erträge	0,00			0	0,00	0,00
20 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00			0	0,00	0,00
S6 = Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	7.334,48	0	0	0	-21.226,98	-21.226,98
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00			0	0,00	0,00
22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00			0	0,00	0,00
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	7.334,48	0	0	0	-21.226,98	-21.226,98

* Neugründung der rechtlich unselbständigen Stiftung Rettungsdienst der Münchner Feuerwehr in 2019

Teilergebnisrechnung Stiftungen o.e.R. Kulturreferat

2021

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz	
		Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz			
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
	1	2	2a	2b	3	4	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.786,87	5.622.400		5.622.400	51.859,75	-5.570.540,25
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	128.734,50	159.400		159.400	78.830,06	-80.569,94
5	+ Auflösung von Sonderposten	74.759,07	69.900		69.900	85.838,73	15.938,73
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.896,91	67.100		67.100	28.791,42	-38.308,58
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.870,98	0		0	5.308,15	5.308,15
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.552.351,03	0		0	4.961.845,81	4.961.845,81
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	4.839.399,36	5.918.800	0	5.918.800	5.212.473,92	-706.326,08
11	- Personalaufwendungen	1.336.310,30	1.333.100		1.333.100	1.440.771,44	107.671,44
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0		0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.725.521,27	3.923.600		3.923.600	2.889.410,29	-1.034.189,71
14	- Bilanzielle Abschreibungen	423.286,39	403.800		403.800	496.195,15	92.395,15
15	- Transferaufwendungen	73.800,00	96.000		96.000	80.300,00	-15.700,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	296.025,44	199.900		199.900	382.384,88	182.484,88
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	4.854.943,40	5.956.400	0	5.956.400	5.289.061,76	-667.338,24
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-15.544,04	-37.600	0	-37.600	-76.587,84	-38.987,84
17	+ Finanzerträge	15.254,95	5.400		5.400	11.463,42	6.063,42
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0		0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	15.254,95	5.400	0	5.400	11.463,42	6.063,42
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-289,09	-32.200	0	-32.200	-65.124,42	-32.924,42
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0		0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-289,09	-32.200	0	-32.200	-65.124,42	-32.924,42
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	678.524,31	674.800		674.800	671.857,28	-2.942,72
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	678.524,31	674.800		674.800	671.857,28	-2.942,72
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-289,09	-32.200	0	-32.200	-65.124,42	-32.924,42

Teilergebnisrechnung Stiftungen o.e.R. Referat für Bildung und Sport

2021

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	344,50	15.200		15.200	2.884,21	-12.315,79
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	65.748,22	55.500		55.500	55.557,06	57,06
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	589.517,16	1.455.300		1.455.300	626.500,90	-828.799,10
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	50.107,99	0		0	129.669,93	129.669,93
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	705.717,87	1.526.000	0	1.526.000	814.612,10	-711.387,90
11	- Personalaufwendungen	0,00	1.000		1.000	0,00	-1.000,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0		0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	575.770,96	1.540.800		1.540.800	493.724,34	-1.047.075,66
14	- Bilanzielle Abschreibungen	227.438,42	214.300		214.300	311.535,70	97.235,70
15	- Transferaufwendungen	0,00	0		0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	211.760,27	371.500		371.500	134.427,52	-237.072,48
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.014.969,65	2.127.600	0	2.127.600	939.687,56	-1.187.912,44
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S 2)	-309.251,78	-601.600	0	-601.600	-125.075,46	476.524,54
17	+ Finanzerträge	70.609,08	262.600		262.600	55.432,82	-207.167,18
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0		0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	70.609,08	262.600	0	262.600	55.432,82	-207.167,18
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-238.642,70	-339.000	0	-339.000	-69.642,64	269.357,36
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0		0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-238.642,70	-339.000	0	-339.000	-69.642,64	269.357,36
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	286.958,58	281.000		281.000	280.950,88	-49,12
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	286.958,58	281.000		281.000	280.950,88	-49,12
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-238.642,70	-339.000	0	-339.000	-69.642,64	269.357,36

Teilergebnisrechnung Stiftungen o.e.R. Sozialreferat

2021

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	700.032,22	200.300		200.300	684.616,74	484.316,74
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.357.602,00	6.750.000		6.750.000	6.363.425,61	-386.574,39
5	+ Auflösung von Sonderposten	108.117,86	103.800		103.800	112.437,75	8.637,75
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.682.447,94	6.263.900		6.263.900	6.794.899,53	530.999,53
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.372,68	50.000		50.000	28.680,05	-21.319,95
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	264.021,45	0		0	74.699,54	74.699,54
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	14.162.594,15	13.368.000	0	13.368.000	14.058.759,22	690.759,22
11	- Personalaufwendungen	5.973.954,60	6.279.700		6.279.700	5.987.767,49	-291.932,51
12	- Versorgungsaufwendungen	72.143,10	69.400		69.400	65.497,30	-3.902,70
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.859.653,24	6.610.600		6.610.600	5.913.454,76	-697.145,24
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.322.674,22	1.241.100		1.241.100	1.628.020,09	386.920,09
15	- Transferaufwendungen	0,00	0		0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	720.631,02	595.300		595.300	2.270.674,98	1.675.374,98
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	14.949.056,18	14.796.100	0	14.796.100	15.865.414,62	1.069.314,62
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-786.462,03	-1.428.100	0	-1.428.100	-1.806.655,40	-378.555,40
17	+ Finanzerträge	350.710,08	260.600		260.600	188.470,16	-72.129,84
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10.863,18	11.100		11.100	10.680,00	-420,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	339.846,90	249.500	0	249.500	177.790,16	-71.709,84
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-446.615,13	-1.178.600	0	-1.178.600	-1.628.865,24	-450.265,24
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	208,25	0		0	5.967,39	5.967,39
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	-208,25	0	0	0	-5.967,39	-5.967,39
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-446.823,38	-1.178.600	0	-1.178.600	-1.634.832,63	-456.232,63
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.063.775,07	1.995.100		1.995.100	2.082.460,76	87.360,76
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.063.775,07	1.995.100		1.995.100	2.082.460,76	87.360,76
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-446.823,38	-1.178.600	0	-1.178.600	-1.634.832,63	-456.232,63

D. Gesamtf finanzrechnung

Gesamtf finanzrechnung 2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	3.638.649.429,90	4.530.100.000	0	4.530.100.000	5.301.559.380,84	771.459.380,84
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.847.746.853,14	1.203.992.400	0	1.203.992.400	1.171.371.850,61	-32.620.549,39
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	374.285.776,47	433.077.700	0	433.077.700	352.614.846,91	-80.462.853,09
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	231.619.361,77	267.842.300	0	267.842.300	247.882.059,75	-19.960.240,25
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	151.264.598,60	191.323.700	0	191.323.700	181.357.298,67	-9.966.401,33
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	366.535.619,55	433.881.600	0	433.881.600	389.644.144,97	-44.237.455,03
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	262.836.710,28	200.724.700	0	200.724.700	210.474.530,25	9.749.830,25
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	199.436.535,71	92.716.500	0	92.716.500	43.843.976,75	-48.872.523,25
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	7.072.374.885,42	7.353.658.900	0	7.353.658.900	7.898.748.088,75	545.089.188,75
9	- Personalauszahlungen	1.989.942.495,63	2.034.242.100	0	2.034.242.100	2.018.606.959,16	-15.635.140,84
10	- Versorgungsauszahlungen	388.660.108,05	411.471.000	0	411.471.000	398.859.919,85	-12.611.080,15
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.323.686.650,19	1.552.092.100	0	1.552.092.100	1.425.588.589,83	-126.503.510,17
12	- Transferauszahlungen	2.913.598.085,15	3.161.739.500	0	3.161.739.500	3.090.758.530,48	-70.980.969,52
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	333.910.387,05	360.789.300	0	360.789.300	299.487.370,39	-61.301.929,61
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	94.674.765,81	69.896.900	0	69.896.900	45.224.876,57	-24.672.023,43
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	7.044.472.491,88	7.590.230.900	0	7.590.230.900	7.278.526.246,28	-311.704.653,72
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	27.902.393,54	-236.572.000	0	-236.572.000	620.221.842,47	856.793.842,47
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	145.175.326,72	94.080.300	0	94.080.300	130.338.755,57	36.258.455,57
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	63.814.667,49	24.646.000	0	24.646.000	21.422.011,50	-3.223.988,50
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	111.943.307,27	102.234.000	0	102.234.000	92.396.166,77	-9.837.833,23
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	90.526.930,31	75.000.000	0	75.000.000	64.576.788,51	-10.423.211,49
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	94.466.491,83	18.166.500	0	18.166.500	36.303.984,51	18.137.484,51
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	505.926.723,62	314.126.800	0	314.126.800	345.037.706,86	30.910.906,86
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	255.629.577,52	216.808.000,00	2.247.550	219.055.550	142.494.013,99	-76.561.536,01
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	855.071.666,26	856.609.000,00	65.614.570	922.223.570	839.018.535,67	-83.205.034,33
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	66.208.456,78	87.371.000,00	49.440.608	136.811.608	46.608.759,70	-90.202.848,30
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	279.891.442,62	212.448.000,00	15.953	212.463.953	268.967.064,86	56.503.111,86
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	131.362.042,04	169.469.100,00	18.132.363	187.601.463	122.587.718,98	-65.013.744,02
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	74.966.830,72	58.035.700,00	3.028.298	61.063.998	73.983.598,08	12.919.600,08
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	1.663.130.015,94	1.600.740.800	138.479.341	1.739.220.142	1.493.659.691,28	-245.560.450,72
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-1.157.203.292,32	-1.286.614.000	-138.479.341	-1.425.093.342	-1.148.621.984,42	276.471.357,58
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-1.129.300.898,78	-1.523.186.000	-138.479.341	-1.661.665.342	-528.400.141,95	1.133.265.200,05

Gesamtfinanzrechnung

2021

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz	
		Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz			
		Euro	Euro	Euro			
		1	2	2a			2b
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	939.200.000,00	1.200.000.000	0	1.200.000.000	0,00	-1.200.000.000,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	939.200.000	1.200.000.000	0	1.200.000.000	0	-1.200.000.000,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	30.902.299,35	37.634.600	0	37.634.600	37.644.658,59	10.058,59
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	30.902.299,35	37.634.600	0	37.634.600	37.644.658,59	10.058,59
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	908.297.700,65	1.162.365.400	0	1.162.365.400	-37.644.658,59	-1.200.010.058,59
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-221.003.198,13	-360.820.600	-138.479.341	-499.299.942	-566.044.800,54	-66.744.858,54
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	116.678.245,25				-111.709.140,84	
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-204.392,24				-4.697.779,59	
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	116.882.637,49	0	0	0	-107.011.361,25	
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	1.111.218.284,74	998.927.684		998.927.684	998.927.684,05	
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	1.007.097.724,10	638.107.084		499.627.742	325.871.522,26	
	+ Einzahlungen rechtlich selbständige Stiftungen	20.248.692,56				22.195.546,44	
	- Auszahlungen rechtlich selbständige Stiftungen	28.418.732,61				29.363.573,52	
	= Saldo rechtlich selbständige Stiftungen	-8.170.040,05				-7.168.027,08	
	= Bestand an Finanzmitteln inkl. Stiftungen	998.927.684,05				318.703.495,18	
	+ noch nicht zugeordnete Beträge **)	0				0	
	= bereinigter Endbestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres *)	998.927.684,05				318.703.495,18	
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
	Umschuldung	243.042.000,00	0	0	0	783.800.000,00	
	ordentliche Tilgung	30.901.790,96	0	0	0	37.632.386,13	
	außerordentliche Tilgung	508,39	0	0	0	12.272,46	

Die Stiftungen o.e.R. sind in den Werten enthalten

*) Der Bestand an liquiden Mitteln/Finanzmitteln ist in der Bilanz ersichtlich und setzt sich wie folgt zusammen:

Summen BANK-Konten der Bilanz	31.12.21	31.12.20	Abweichung
Summe: 2.4.1.1 Einlagen bei Banken und Kreditinstituten	246.064.843,50	930.229.694,62	-684.164.851,12
Summe: 2.4.2.1 Bargeld / Kassenbestand	978.691,22	1.524.667,53	-545.976,31
Summe: 2.4.2.2 Handkassenvorschüsse	1.752.500,46	1.717.184,60	35.315,86
Summe: 2.4.2.3 Wechselgeldvorschüsse	131.487,00	112.607,50	18.879,50
Summe: 2.4.3 Bank- und Kassenverrechnungskonten	0,00	0,00	0,00
Summe Hoheitsbereich	248.927.522,18	933.584.154,25	-684.656.632,07
Summe: 2.4.1.2 Einlagen bei Banken und Kreditinstituten – Stiftungen ***	14.775.973,00	10.343.529,80	4.432.443,20
Summe Hoheitsbereich + Stiftungen	263.703.495,18	943.927.684,05	-680.224.188,87
+Schuldscheindarlehen Stadtkasse	55.000.000,00	55.000.000,00	0,00
+Beträge auf weiteren Konten mit Bankcharakter	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	318.703.495,18	998.927.684,05	-680.224.188,87

**) Beträge, die in FI verbucht sind, aber in der Finanzrechnung noch nicht der korrekten Finanzposition zugeordnet sind

***) Beinhaltet den Stiftungen eindeutig zuordenbare liquide Mittel. Der Restbestand der liquiden Mittel der Stiftungen befindet sich durch den Kassenverbund im Hoheitshaushalt.

E. Teilfinanzrechnungen

Teilfinanzrechnung Direktorium

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115.489,60	260.500	0	260.500	131.271,06	-129.228,94
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	76.551,85	49.200	0	49.200	70.752,65	21.552,65
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	92.526,39	90.900	0	90.900	48.149,79	-42.750,21
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.585.316,84	26.100.900	0	26.100.900	26.866.238,08	765.338,08
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	177.183,72	0	0	0	259.001,58	259.001,58
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	4.047.068,40	26.501.500	0	26.501.500	27.375.413,16	873.913,16
9	- Personalauszahlungen	34.664.599,08	34.112.900	0	34.112.900	35.524.806,10	1.411.906,10
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.639.076,40	7.421.700	0	7.421.700	5.623.591,18	-1.798.108,82
12	- Transferauszahlungen	3.869.586,65	4.629.200	0	4.629.200	4.022.953,03	-606.246,97
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.197.699,84	9.745.400	0	9.745.400	9.271.853,77	-473.546,23
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	76.370.961,97	55.909.200	0	55.909.200	54.443.204,08	-1.465.995,92
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-72.323.893,57	-29.407.700	0	-29.407.700	-27.067.790,92	2.339.909,08
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	286.277,67	0	0	0	28.556,48	28.556,48
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	286.277,67	0	0	0	28.556,48	28.556,48
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	351.639,19	756.000	2.283.251	3.039.251	229.796,61	-2.809.454,39
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	256.063,34	0	0	0	244.466,84	244.466,84
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	607.702,53	756.000	2.283.251	3.039.251	474.263,45	-2.564.987,55
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-321.424,86	-756.000	-2.283.251	-3.039.251	-445.706,97	2.593.544,03
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-72.645.318,43	-30.163.700	-2.283.251	-32.446.951	-27.513.497,89	4.933.453,11

Teilfinanzrechnung Direktorium

2021

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
				Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
			Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
			1	2	2a	2b	3	4
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
26b	+	Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0	0,00
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
S8	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0,00
27a	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
27b	-	Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0	0,00
S9	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0,00
S10	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0,00
S11	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-72.645.318,43	-30.163.700	-2.283.251	-32.446.951	-27.513.497,89	4.933.453,11
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0,00
29	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0,00
S12	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0,00
30	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0,00
31	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0,00
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	182.240,45				254.559,46	254.559,46
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	259,77				-2.452,95	-2.452,95
S13	=	Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	181.980,68	0	0	0	257.012,41	257.012,41
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.		0				0
S14	=	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-72.463.337,75	-30.163.700		-32.446.951	-27.256.485,48	5.190.465,52

Teilfinanzrechnung Baureferat

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.731.243,65	38.112.800	0	38.112.800	38.997.776,24	884.976,24
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.385.609,44	52.305.700	0	52.305.700	48.603.577,12	-3.702.122,88
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.563.812,88	24.243.500	0	24.243.500	26.558.669,63	2.315.169,63
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.395.178,84	73.093.100	0	73.093.100	73.854.342,37	761.242,37
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.080.538,07	45.729.800	0	45.729.800	46.694.550,90	964.750,90
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	128.311.493,06	9.971.900	0	9.971.900	9.973.482,14	1.582,14
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	337.467.875,94	243.456.800	0	243.456.800	244.682.398,40	1.225.598,40
9	- Personalauszahlungen	203.144.926,64	195.048.900	0	195.048.900	205.975.872,20	10.926.972,20
10	- Versorgungsauszahlungen	32.992,83	0	0	0	-33.266,96	-33.266,96
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	169.376.862,37	174.607.100	0	174.607.100	181.076.559,54	6.469.459,54
12	- Transferauszahlungen	57.383.331,12	46.429.700	0	46.429.700	49.908.754,28	3.479.054,28
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.019.606,52	118.035.000	0	118.035.000	87.773.931,18	-30.261.068,82
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	6.680.200,29	5.714.300	0	5.714.300	5.878.865,16	164.565,16
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	538.637.919,77	539.835.000	0	539.835.000	530.580.715,40	-9.254.284,60
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-201.170.043,83	-296.378.200	0	-296.378.200	-285.898.317,00	10.479.883,00
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	12.163.713,00	14.054.400	0	14.054.400	14.787.971,18	733.571,18
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	9.492.257,07	7.046.000	0	7.046.000	5.218.292,56	-1.827.707,44
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	222.540,75	239.000	0	239.000	376.978,63	137.978,63
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	21.878.510,82	21.339.400	0	21.339.400	20.383.242,37	-956.157,63
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.613.858,25	4.450.000	496.451	4.946.451	2.692.231,13	-2.254.219,87
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	126.289.773,74	123.947.000	32.181.738	156.128.738	113.241.420,20	-42.887.317,80
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	9.299.506,81	4.812.300	2.835.821	7.648.121	4.591.663,76	-3.056.457,24
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	21.976.592,30	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	76.805,46	73.000	80.000	153.000	75.725,08	-77.274,92
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	159.256.536,56	133.282.300	35.594.010	168.876.310	120.601.040,17	-48.275.269,83
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-137.378.025,74	-111.942.900	-35.594.010	-147.536.910	-100.217.797,80	47.319.112,20
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-338.548.069,57	-408.321.100	-35.594.010	-443.915.110	-386.116.114,80	57.798.995,20

Teilfinanzrechnung Baureferat

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz	
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz			
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
		1	2	2a	2b	3	4	
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0,00	
26b	+	Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0,00	
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00	
S8	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo 26a bis 26c)	0	0	0	0	0,00	
27a	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00	
27b	-	Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0,00	
S9	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo 27a und 27b)	0	0	0	0	0,00	
S10	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0,00	
S11	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-338.548.069,57	-408.321.100	-35.594.010	-443.915.110	-386.116.114,80	57.798.995,20
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00	
29	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00	
S12	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0,00	
30	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0,00	
31	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0,00	
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-949.892,63			133.830,06	133.830,06	
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	108.528,14			66.540,13	66.540,13	
S13	=	Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	-1.058.420,77	0	0	67.289,93	67.289,93	
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.					0	
S14	=	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-339.606.490,34	-408.321.100	-443.915.110	-386.048.824,87	57.866.285,13	

Teilfinanzrechnung IT-Referat (ehemals Referat für Informations- und Telekommunikationstechnik)

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	39.993.000	0	39.993.000	8.920.427,42	-31.072.573
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	12.444.800	0	12.444.800	12.591.457,02	146.657
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.115.000	0	2.115.000	1.843.489,58	-271.510
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	54.552.800	0	54.552.800	23.355.374,02	-31.197.426
9	- Personalauszahlungen	12.911.324,92	14.175.000	0	14.175.000	14.271.887,31	96.887
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	305.563.283,51	473.366.300	0	473.366.300	445.090.185,84	-28.276.114
12	- Transferauszahlungen	1.221.966,22	611.500	0	611.500	682.742,47	71.242
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	280.740,55	637.800	0	637.800	46.335,56	-591.464
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	319.977.315,20	488.790.600	0	488.790.600	460.091.151,18	-28.699.449
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-319.977.315,20	-434.237.800	0	-434.237.800	-436.735.777,16	-2.497.977
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	674.840	674.840	3.492,56	-671.347
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	674.840	674.840	3.492,56	-671.347
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	-674.840	-674.840	-3.492,56	671.347
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-319.977.315,20	-434.237.800	-674.840	-434.912.640	-436.739.269,72	-1.826.630

Teilfinanzrechnung IT-Referat (ehemals Referat für Informations- und Telekommunikationstechnik)

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz	
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz			
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
		1	2	2a	2b	3	4	
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+	Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0	0
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	-	Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0	0
S9	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-319.977.315,20	-434.237.800	-674.840	-434.912.640	-436.739.269,72	-1.826.630
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00			16.299,27	16.299	
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00			-4.031.645,34	-4.031.645	
S13	=	Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	4.047.944,61	4.047.945	
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						0
S14	=	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-319.977.315,20	-434.237.800		-434.912.640	-432.691.325,11	2.221.315

Teilfinanzrechnung Kommunalreferat

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	Übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	124.564,14	359.500	0	359.500	547.155,68	187.655,68
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.532.642,03	2.676.200	0	2.676.200	2.744.685,66	68.485,66
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.846.146,97	39.610.700	0	39.610.700	42.618.383,78	3.007.683,78
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.898.411,42	2.075.000	0	2.075.000	2.487.329,22	412.329,22
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.159.999,41	17.775.400	0	17.775.400	20.052.333,56	2.276.933,56
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	123.730,99	0	0	0	956,62	956,62
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	53.685.494,96	62.496.800	0	62.496.800	68.450.844,52	5.954.044,52
9	- Personalauszahlungen	55.080.094,32	55.533.200	0	55.533.200	54.779.181,69	-754.018,31
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	222.125.244,47	230.195.800	0	230.195.800	208.915.309,81	-21.280.490,19
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.601.793,73	12.948.000	0	12.948.000	11.670.313,29	-1.277.686,71
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	18.613,91	18.613,91
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	288.807.132,52	298.677.000	0	298.677.000	275.383.418,70	-23.293.581,30
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-235.121.637,56	-236.180.200	0	-236.180.200	-206.932.574,18	29.247.625,82
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.045.936,49	1.378.000	0	1.378.000	2.163.002,08	785.002,08
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	40.839,00	36.140.000	0	36.140.000	27.901.632,29	-8.238.367,71
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	71.191.585,39	0	0	0	400.000,00	400.000,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	72.278.360,88	37.518.000	0	37.518.000	30.464.634,37	-7.053.365,63
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	138.845,48	205.000	842.006	1.047.006	49.107,39	-997.898,61
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	107.298.112,27	84.295.000	7.991.943	92.286.943	86.279.652,13	-6.007.290,87
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	3.215.163,01	8.673.700	3.321.578	11.995.278	2.181.610,35	-9.813.667,65
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	6.243.829,30	8.167.000	922.525	9.089.525	2.231.602,38	-6.857.922,62
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	116.895.950,06	101.340.700	13.078.051	114.418.752	90.741.972,25	-23.676.779,75
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-44.617.589,18	-63.822.700	-13.078.051	-76.900.752	-60.277.337,88	16.623.414,12
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-279.739.226,74	-300.002.900	-13.078.051	-313.080.952	-267.209.912,06	45.871.039,94

Teilfinanzrechnung Kommunalreferat

2021

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
				Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
			Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
			1	2	2a	2b	3	4
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
26b	+	Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0	0,00
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
S8	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0,00
27a	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
27b	-	Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0	0,00
S9	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0,00
S10	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0,00
S11	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-279.739.226,74	-300.002.900	-13.078.051	-313.080.952	-267.209.912,06	45.871.039,94
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0,00
29	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0,00
S12	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0,00
30	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0,00
31	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0,00
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-1.211.672,92				-81.256,95	-81.256,95
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	122.151,45				30.980,16	30.980,16
S13	=	Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	-1.333.824,37	0	0	0	-112.237,11	-112.237,11
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						0
S14	=	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-281.073.051,11	-300.002.900		-313.080.952	-267.322.149,17	45.758.802,83

Teilfinanzrechnung Kreisverwaltungsreferat

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.672.524,74	2.215.800	0	2.215.800	3.008.907,20	793.107,20
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	76.901.493,66	84.972.500	0	84.972.500	86.791.761,58	1.819.261,58
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.514.303,26	13.627.700	0	13.627.700	13.919.286,71	291.586,71
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.113.741,55	2.364.600	0	2.364.600	2.217.406,68	-147.193,32
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.566.258,48	756.000	0	756.000	1.294.406,41	538.406,41
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	16,77	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	98.768.338,46	103.936.600	0	103.936.600	107.231.768,58	3.295.168,58
9	- Personalauszahlungen	252.704.850,88	237.258.400	0	237.258.400	242.926.642,65	5.668.242,65
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	37.227.322,42	31.588.200	0	31.588.200	26.637.047,92	-4.951.152,08
12	- Transferauszahlungen	3.188.818,58	925.700	0	925.700	1.000.419,42	74.719,42
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.536.306,63	24.363.900	0	24.363.900	20.404.417,49	-3.959.482,51
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo 9 bis 14)	318.657.298,51	294.136.200	0	294.136.200	290.968.527,48	-3.167.672,52
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-219.888.960,05	-190.199.600	0	-190.199.600	-183.736.758,90	6.462.841,10
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	693.925,25	0	0	0	548.917,94	548.917,94
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	44.054,00	70.000	0	70.000	56.954,00	-13.046,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	8.600,00	0	0	0	1.500,00	1.500,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	746.579,25	70.000	0	70.000	607.371,94	537.371,94
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	198.850,00	0	650.000	650.000	0,00	-650.000,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	18.107.795,41	16.453.800	4.738.773	21.192.573	11.901.691,24	-9.290.881,76
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	347.816,43	0	517.612	517.612	0,00	-517.612,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	2.000,00	0	0	0	2.000,00	2.000,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	18.656.461,84	16.453.800	5.906.385	22.360.185	11.903.691,24	-10.456.493,76
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-17.909.882,59	-16.383.800	-5.906.385	-22.290.185	-11.296.319,30	10.993.865,70
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-237.798.842,64	-206.583.400	-5.906.385	-212.489.785	-195.033.078,20	17.456.706,80

Teilfinanzrechnung Kreisverwaltungsreferat

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz	
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz			
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
		1	2	2a	2b	3	4	
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
26b	+	Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0	0,00
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
S8	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0,00
27a	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
27b	-	Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0	0,00
S9	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0,00
S10	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0,00
S11	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-237.798.842,64	-206.583.400	-5.906.385	-212.489.785	-195.033.078,20	17.456.706,80
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0,00
29	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0,00
S12	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0,00
30	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0,00
31	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0,00
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-880.864,63				-290.022,24	-290.022,24
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	39.837,41				-1.429,76	-1.429,76
S13	=	Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	-920.702,04	0	0	0	-288.592,48	-288.592,48
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						0
S14	=	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-238.719.544,68	-206.583.400		-212.489.785	-195.321.670,68	17.168.114,32

Teilfinanzrechnung Kulturreferat

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	Übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.117.613,27	1.537.300	0	1.537.300	2.015.723,16	478.423,16
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.816.459,11	3.164.300	0	3.164.300	2.066.274,91	-1.098.025,09
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.286.881,31	8.972.300	0	8.972.300	7.320.300,44	-1.651.999,56
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.881,18	6.400	0	6.400	528.710,74	522.310,74
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	83.579,47	0	0	0	60.229,87	60.229,87
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	12.307,95	12.300	0	12.300	12.778,18	478,18
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	8.334.722,29	13.692.600	0	13.692.600	12.004.017,30	-1.688.582,70
9	- Personalauszahlungen	66.438.764,64	66.895.800	0	66.895.800	66.274.197,92	-621.602,08
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	44.576.886,22	55.182.600	0	55.182.600	43.215.225,91	-11.967.374,09
12	- Transferauszahlungen	102.866.485,65	117.250.100	0	117.250.100	113.247.143,83	-4.002.956,17
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.110.655,58	4.799.900	0	4.799.900	3.740.641,83	-1.059.258,17
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	2.053,81	2.053,81
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	217.992.792,09	244.128.400	0	244.128.400	226.479.263,30	-17.649.136,70
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-209.658.069,80	-230.435.800	0	-230.435.800	-214.475.246,00	15.960.554,00
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	114.848,28	0	0	0	77.700,96	77.700,96
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.224,64	0	0	0	978,02	978,02
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	116.072,92	0	0	0	78.678,98	78.678,98
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	60.144,30	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.744.108,28	1.570.000	0	1.570.000	1.311.828,08	-258.171,92
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	3.308.979,68	4.936.200	5.551.608	10.487.808	1.774.645,33	-8.713.162,67
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	416,24	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	884.162,03	9.175.100	1.487.581	10.662.681	8.988.798,31	-1.673.882,69
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	6.997.810,53	15.681.300	7.039.189	22.720.489	12.075.271,72	-10.645.217,28
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-6.881.737,61	-15.681.300	-7.039.189	-22.720.489	-11.996.592,74	10.723.896,26
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-216.539.807,41	-246.117.100	-7.039.189	-253.156.289	-226.471.838,74	26.684.450,26

Teilfinanzrechnung Kulturreferat

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0,00
26b	+	Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0,00
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
S8	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0,00
27a	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
27b	-	Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0,00
S9	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0,00
S10	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0,00
S11	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-216.539.807,41	-246.117.100	-7.039.189	-253.156.289	26.684.450,26
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
29	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
S12	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0,00
30	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0,00
31	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0,00
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	264.030,69			203.686,81	203.686,81
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	136.885,71			-74.370,35	-74.370,35
S13	=	Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	127.144,98	0	0	278.057,16	278.057,16
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.					0
S14	=	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-216.412.662,43	-246.117.100	-253.156.289	-226.193.781,58	26.962.507,42

Teilfinanzrechnung Mobilitätsreferat

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.494.500	0	1.494.500	659.275,87	-835.224,13
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.227.000	0	1.227.000	492.153,85	-734.846,15
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	177.700	0	177.700	195.334,66	17.634,66
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	386.400	0	386.400	0,00	-386.400,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	2.638,81	2.638,81
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	3.285.600	0	3.285.600	1.349.403,19	-1.936.196,81
9	- Personalauszahlungen	0,00	21.385.600	0	21.385.600	21.935.637,81	550.037,81
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	10.663.400	0	10.663.400	2.776.169,63	-7.887.230,37
12	- Transferauszahlungen	0,00	3.495.700	0	3.495.700	2.007.676,70	-1.488.023,30
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	3.691.400	0	3.691.400	2.169.969,96	-1.521.430,04
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	39.236.100	0	39.236.100	28.889.454,10	-10.346.645,90
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	0,00	-35.950.500	0	-35.950.500	-27.540.050,91	8.410.449,09
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	1.190,05	1.190,05
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	1.190,05	1.190,05
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000	0	50.000	3.689.792,93	3.639.792,93
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	110.000	0	110.000	14.082,54	-95.917,46
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	18.405.000	0	18.405.000	9.254.000,00	-9.151.000,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	18.565.000	0	18.565.000	12.957.875,47	-5.607.124,53
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	-18.565.000	0	-18.565.000	-12.956.685,42	5.608.314,58
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	0,00	-54.515.500	0	-54.515.500	-40.496.736,33	14.018.763,67

Teilfinanzrechnung Mobilitätsreferat

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0,00
26b	+	Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0,00
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
S8	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0,00
27a	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
27b	-	Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0,00
S9	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0,00
S10	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0,00
S11	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	0,00	-54.515.500	0	-54.515.500	-40.496.736,33
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
29	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
S12	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0,00
30	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0,00
31	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0,00
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten				-16.523,87	-16.523,87
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten				0,00	0,00
S13	=	Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	-16.523,87	-16.523,87
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.					0
S14	=	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	0,00	-54.515.500		-54.515.500	-40.513.260,20
							14.002.239,80

Teilfinanzrechnung Personal- und Organisationsreferat

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.648,23	0	0	0	73.375,90	73.375,90
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.319.638,26	15.507.400	0	15.507.400	11.121.429,94	-4.385.970,06
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.072.045,70	2.112.400	0	2.112.400	3.500.418,34	1.388.018,34
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.673,57	0	0	0	7.065,95	7.065,95
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	8.419.005,76	17.619.800	0	17.619.800	14.702.290,13	-2.917.509,87
9	- Personalauszahlungen	87.140.106,50	85.368.900	0	85.368.900	82.382.395,02	-2.986.504,98
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.627.976,00	33.434.800	0	33.434.800	19.760.040,78	-13.674.759,22
12	- Transferauszahlungen	550,00	0	0	0	2.150,00	2.150,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.043.810,54	3.059.100	0	3.059.100	1.680.806,39	-1.378.293,61
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	104.812.443,04	121.862.800	0	121.862.800	103.825.392,19	-18.037.407,81
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-96.393.437,28	-104.243.000	0	-104.243.000	-89.123.102,06	15.119.897,94
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	21.500,00	21.500,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	21.500,00	21.500,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	485.246,26	0	550.790	550.790	28.426,91	-522.363,09
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	377.110,54	523.000	607.701	1.130.701	36.628,55	-1.094.072,45
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	862.356,80	523.000	1.158.491	1.681.491	65.055,46	-1.616.435,54
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-862.356,80	-523.000	-1.158.491	-1.681.491	-43.555,46	1.637.935,54
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-97.255.794,08	-104.766.000	-1.158.491	-105.924.491	-89.166.657,52	16.757.833,48

Teilfinanzrechnung Personal- und Organisationsreferat

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0,00
26b	+	Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0,00
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
S8	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0,00
27a	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
27b	-	Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0,00
S9	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0,00
S10	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0,00
S11	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-97.255.794,08	-104.766.000	-1.158.491	-105.924.491	16.757.833,48
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
29	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
S12	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0,00
30	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0,00
31	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0,00
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-3.462,76			3.297,50	3.297,50
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-4.178,49			2.521,70	2.521,70
S13	=	Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	715,73	0	0	775,80	775,80
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.					0
S14	=	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-97.255.078,35	-104.766.000	-105.924.491	-89.165.881,72	16.758.609,28

Teilfinanzrechnung Referat für Arbeit und Wirtschaft

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.170.664,61	10.953.300	0	10.953.300	9.132.067,84	-1.821.232,16
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.291,61	10.000	0	10.000	21.194,41	11.194,41
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.172.134,20	5.362.500	0	5.362.500	7.913.182,19	2.550.682,19
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.815,17	8.510.000	0	8.510.000	9.310.395,85	800.395,85
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	124.401.276,12	102.514.000	0	102.514.000	103.020.876,59	506.876,59
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.128.541,25	58.200	0	58.200	100.149,54	41.949,54
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	141.890.722,96	127.408.000	0	127.408.000	129.497.866,42	2.089.866,42
9	- Personalauszahlungen	16.566.120,56	15.474.700	0	15.474.700	15.443.562,25	-31.137,75
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	35.139.704,13	66.436.800	0	66.436.800	48.850.376,52	-17.586.423,48
12	- Transferauszahlungen	133.107.933,28	140.553.300	0	140.553.300	126.751.688,29	-13.801.611,71
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.597.724,62	6.453.000	0	6.453.000	8.806.786,35	2.353.786,35
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.073,00	0	0	0	259,01	259,01
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	190.412.555,59	228.917.800	0	228.917.800	199.852.672,42	-29.065.127,58
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-48.521.832,63	-101.509.800	0	-101.509.800	-70.354.806,00	31.154.994,00
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.968.000	0	1.968.000	0,00	-1.968.000,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	1.500,00	1.500,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	8.234.434,35	7.335.900	0	7.335.900	10.006.065,44	2.670.165,44
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	8.234.434,35	9.303.900	0	9.303.900	10.007.565,44	703.665,44
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	116.775,55	0	83.224	83.224	774,23	-82.449,77
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	79.293,83	0	219.758	219.758	28.679,56	-191.078,44
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	164.845,23	45.000	746.911	791.911	22.926,51	-768.984,49
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	3.160.046,58	4.089.000	15.953	4.104.953	40.000.000,00	35.895.047,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	41.017.404,85	61.024.400	2.685.964	63.710.364	46.121.699,56	-17.588.664,44
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	6.600.000,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	51.138.366,04	65.158.400	3.751.811	68.910.210	86.174.079,86	17.263.869,86
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-42.903.931,69	-55.854.500	-3.751.811	-59.606.310	-76.166.514,42	-16.560.204,42
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-91.425.764,32	-157.364.300	-3.751.811	-161.116.110	-146.521.320,42	14.594.789,58

Teilfinanzrechnung Referat für Arbeit und Wirtschaft

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz	
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz			
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
		1	2	2a	2b	3	4	
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
26b	+	Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0	0,00
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
S8	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0,00
27a	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
27b	-	Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0	0,00
S9	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0,00
S10	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0,00
S11	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-91.425.764,32	-157.364.300	-3.751.811	-161.116.110	-146.521.320,42	14.594.789,58
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0,00
29	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0,00
S12	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0,00
30	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0,00
31	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0,00
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	36.774.626,17				-33.230.126,40	-33.230.126,40
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	43.046,48				24.321,12	24.321,12
S13	=	Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	36.731.579,69	0	0	0	-33.254.447,52	-33.254.447,52
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						0
S14	=	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-54.694.184,63	-157.364.300		-161.116.110	-179.775.767,94	-18.659.657,94

Teilfinanzrechnung Referat für Bildung und Sport

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	Übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	9	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	671.737.437,66	656.923.200	0	656.923.200	613.998.456,60	-42.924.743,40
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.236.229,45	29.966.900	0	29.966.900	28.544.867,96	-1.422.032,04
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.451.501,24	11.399.000	0	11.399.000	11.242.794,77	-156.205,23
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	77.498.029,76	70.742.300	0	70.742.300	58.917.838,00	-11.824.462,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	557.767,25	352.900	0	352.900	472.727,25	119.827,25
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,10	24.000	0	24.000	3.003,01	-20.996,99
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	786.480.965,46	769.408.300	0	769.408.300	713.179.687,59	-56.228.612,41
9	- Personalauszahlungen	810.480.106,02	842.919.300	0	842.919.300	823.181.551,05	-19.737.748,95
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	365.803.269,76	284.758.500	0	284.758.500	279.397.706,57	-5.360.793,43
12	- Transferauszahlungen	574.068.344,50	654.533.600	0	654.533.600	622.374.491,43	-32.159.108,57
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.080.799,18	53.586.400	0	53.586.400	50.962.155,51	-2.624.244,49
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	15.941,53	24.500	0	24.500	16.580,32	-7.919,68
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.806.448.460,99	1.835.822.300	0	1.835.822.300	1.775.932.484,88	-59.889.815,12
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.019.967.495,53	-1.066.414.000	0	-1.066.414.000	-1.062.752.797,29	3.661.202,71
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	77.277.221,78	36.776.900	0	36.776.900	58.262.552,39	21.485.652,39
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	69.462,63	14.000	0	14.000	26.355,12	12.355,12
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	535.736,42	760.100	0	760.100	375.295,59	-384.804,41
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	77.882.420,83	37.551.000	0	37.551.000	58.664.203,10	21.113.203,10
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.916.033,55	0	0	0	2.263.920,01	2.263.920,01
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	587.337.231,22	614.895.000	19.813.445	634.708.445	610.566.634,18	-24.141.810,82
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	27.590.044,48	43.184.200	19.185.640	62.369.840	21.635.884,39	-40.733.955,61
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	19.839.664,01	22.773.600	2.475.347	25.248.947	16.635.683,97	-8.613.263,03
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	3.577.321,72	6.774.700	380.805	7.155.505	7.355.963,08	200.458,08
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	642.260.294,98	687.627.500	41.855.237	729.482.737	658.458.085,63	-71.024.651,37
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-564.377.874,15	-650.076.500	-41.855.237	-691.931.737	-599.793.882,53	92.137.854,47
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-1.584.345.369,68	-1.716.490.500	-41.855.237	-1.758.345.737	-1.662.546.679,82	95.799.057,18

Teilfinanzrechnung Referat für Bildung und Sport

2021

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
				Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
			Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
			1	2	9	2b	3	4
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
26b	+	Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0	0,00
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
S8	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0,00
27a	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
27b	-	Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0	0,00
S9	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0,00
S10	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0,00
S11	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-1.584.345.369,68	-1.716.490.500	-41.855.237	-1.758.345.737	-1.662.546.679,82	95.799.057,18
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0,00
29	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0,00
S12	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0,00
30	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0,00
31	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0,00
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-312.475,49				-1.974.818,79	-1.974.818,79
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	679.342,72				-642.759,37	-642.759,37
S13	=	Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	-991.818,21	0	0	0	-1.332.059,42	-1.332.059,42
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						0
S14	=	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-1.585.337.187,89	-1.716.490.500		-1.758.345.737	-1.663.878.739,24	94.466.997,76

Teilfinanzrechnung Referat für Gesundheit und Umwelt

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.449.351,57	18.005.100	0	18.005.100	17.741.794,40	-263.305,60
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.415.498,06	42.132.600	0	42.132.600	37.715.528,19	-4.417.071,81
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.525.218,81	9.545.400	0	9.545.400	9.719.877,26	174.477,26
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.279.478,63	58.714.300	0	58.714.300	6.410.227,15	-52.304.072,85
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	370.590,14	106.400	0	106.400	666.117,58	559.717,58
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	51.372,28	500.000	0	500.000	4.840,41	-495.159,59
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	54.091.509,49	129.003.800	0	129.003.800	72.258.384,99	-56.745.415,01
9	- Personalauszahlungen	71.539.822,71	76.493.600	0	76.493.600	74.322.409,96	-2.171.190,04
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.503.243,01	86.832.700	0	86.832.700	95.375.984,30	8.543.284,30
12	- Transferauszahlungen	70.689.717,30	113.896.100	0	113.896.100	111.697.079,38	-2.199.020,62
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.849.047,12	2.857.900	0	2.857.900	1.766.851,18	-1.091.048,82
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	169.581.830,14	280.080.300	0	280.080.300	283.162.324,82	3.082.024,82
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-115.490.320,65	-151.076.500	0	-151.076.500	-210.903.939,83	-59.827.439,83
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	88.241,25	0	0	0	21.540,01	21.540,01
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	82.932,03	35.000	0	35.000	0,00	-35.000,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	29.163,83	29.200	0	29.200	29.163,83	-36,17
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	200.337,11	64.200	0	64.200	50.703,84	-13.496,16
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	45.779,47	7.000	14.022	21.022	13.568,14	-7.453,86
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.468.349,37	3.338.000	719.915	4.057.915	4.385.829,70	327.914,70
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.107.817,57	1.751.000	1.475.467	3.226.467	661.947,78	-2.564.519,22
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	11.023.695,70	12.830.000	2.191.287	15.021.287	10.074.956,99	-4.946.330,01
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	14.645.642,11	17.926.000	4.400.692	22.326.691	15.136.302,61	-7.190.388,39
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-14.445.305,00	-17.861.800	-4.400.692	-22.262.491	-15.085.598,77	7.176.892,23
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-129.935.625,65	-168.938.300	-4.400.692	-173.338.991	-225.989.538,60	-52.650.547,60

Teilfinanzrechnung Referat für Gesundheit und Umwelt

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz	
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz			
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
		1	2	2a	2b	3	4	
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
26b	+	Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0	0,00
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
S8	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0,00
27a	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
27b	-	Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0	0,00
S9	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0,00
S10	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0,00
S11	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-129.935.625,65	-168.938.300	-4.400.692	-173.338.991	-225.989.538,60	-52.650.547,60
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0,00
29	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0,00
S12	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0,00
30	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0,00
31	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0,00
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	265.937,73				-6.690.256,35	-6.690.256,35
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	31.350,80				2.606,59	2.606,59
S13	=	Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	234.586,93	0	0	0	-6.692.862,94	-6.692.862,94
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						0
S14	=	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-129.701.038,72	-168.938.300		-173.338.991	-232.682.401,54	-59.343.410,54

Teilfinanzrechnung Referat für Stadtplanung und Bauordnung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.569.899,38	2.039.800	0	2.039.800	1.569.579,30	-470.220,70
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.542.332,41	24.512.100	0	24.512.100	25.773.839,62	1.261.739,62
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.156.141,63	1.190.300	0	1.190.300	939.455,72	-250.844,28
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	254.365,47	62.000	0	62.000	13.347,74	-48.652,26
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.680.230,09	6.855.000	0	6.855.000	6.923.552,66	68.552,66
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.173.040,67	5.181.500	0	5.181.500	5.367.537,97	186.037,97
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	34.376.009,65	39.840.700	0	39.840.700	40.587.313,01	746.613,01
9	- Personalauszahlungen	59.261.530,87	54.542.000	0	54.542.000	54.317.304,21	-224.695,79
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.379.619,43	10.209.100	0	10.209.100	10.044.834,46	-164.265,54
12	- Transferauszahlungen	2.868.915,15	2.772.100	0	2.772.100	2.712.509,43	-59.590,57
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.450.029,59	9.623.900	0	9.623.900	6.543.217,52	-3.080.682,48
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	78.960.095,04	77.147.100	0	77.147.100	73.617.865,62	-3.529.234,38
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-44.584.085,39	-37.306.400	0	-37.306.400	-33.030.552,61	4.275.847,39
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	109.585,00	1.194.000	0	1.194.000	247.651,00	-946.349,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	11.249.710,50	12.000.000	0	12.000.000	13.471.112,00	1.471.112,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	16.500.000,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	13.636.947,60	9.259.300	0	9.259.300	14.310.336,29	5.051.036,29
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	41.496.243,10	22.453.300	0	22.453.300	28.029.099,29	5.575.799,29
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	175.000	690.180	865.180	0,00	-865.180,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	69.225,60	62.000	903.431	965.431	47.570,74	-917.860,26
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	178.170.677,00	112.359.000	0	112.359.000	119.180.539,00	6.821.539,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	14.160.581,73	10.689.000	3.187.381	13.876.381	10.992.122,88	-2.884.258,12
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	64.433.259,00	50.411.000	2.151.742	52.562.742	66.231.635,00	13.668.893,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	256.833.743,33	173.696.000	6.932.733	180.628.734	196.451.867,62	15.823.133,62
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-215.337.500,23	-151.242.700	-6.932.733	-158.175.434	-168.422.768,33	-10.247.334,33
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-259.921.585,62	-188.549.100	-6.932.733	-195.481.834	-201.453.320,94	-5.971.486,94

Teilfinanzrechnung Referat für Stadtplanung und Bauordnung

2021

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
				Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
			Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
			1	2	2a	2b	3	4
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
26b	+	Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0	0,00
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
S8	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0,00
27a	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
27b	-	Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0	0,00
S9	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0,00
S10	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0,00
S11	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-259.921.585,62	-188.549.100	-6.932.733	-195.481.834	-201.453.320,94	-5.971.486,94
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0,00
29	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0,00
S12	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0,00
30	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0,00
31	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0,00
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	2.678.984,28				304.141,92	304.141,92
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	=	Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	2.678.984,28	0	0	0	304.141,92	304.141,92
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						0
S14	=	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-257.242.601,34	-188.549.100		-195.481.834	-201.149.179,02	-5.667.345,02

Teilfinanzrechnung Sozialreferat

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.393.942,34	35.597.900	0	35.597.900	37.446.168,87	1.848.268,87
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	374.285.776,47	433.077.700	0	433.077.700	352.614.846,91	-80.462.853,09
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.218.824,78	18.055.400	0	18.055.400	7.845.619,70	-10.209.780,30
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.038.661,60	5.381.500	0	5.381.500	5.416.322,11	34.822,11
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	164.935.055,61	158.058.200	0	158.058.200	169.195.253,25	11.137.053,25
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.507.842,75	3.300.100	0	3.300.100	3.399.729,30	99.629,30
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	88.524,22	128.900	0	128.900	145.805,24	16.905,24
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	587.466.627,77	653.599.700	0	653.599.700	576.063.745,38	-77.535.954,62
9	- Personalauszahlungen	244.254.983,56	245.605.500	0	245.605.500	246.019.847,49	414.347,49
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	35.030.007,37	41.399.000	0	41.399.000	30.851.395,80	-10.547.604,20
12	- Transferauszahlungen	1.093.742.323,07	1.169.224.500	0	1.169.224.500	1.129.166.944,01	-40.057.555,99
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.775.212,00	26.024.700	0	26.024.700	22.633.962,32	-3.390.737,68
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.397.802.526,00	1.482.253.700	0	1.482.253.700	1.428.672.149,62	-53.581.550,38
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-810.335.898,23	-828.654.000	0	-828.654.000	-852.608.404,24	-23.954.404,24
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	54.926,90	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	300,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	405.154,66	611.800	0	611.800	782.524,12	170.724,12
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	460.381,56	611.800	0	611.800	782.524,12	170.724,12
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.333.035,59	2.221.000	1.690.506	3.911.506	928.042,40	-2.983.463,60
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.370.259,95	5.857.200	6.901.827	12.759.027	2.709.534,57	-10.049.492,43
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	6.000.000,00	8.000.000	0	8.000.000	0,00	-8.000.000,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	4.087.784,19	6.475.000	4.584.666	11.059.666	1.823.560,97	-9.236.105,03
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	15.791.079,73	22.553.200	13.177.000	35.730.199	5.461.137,94	-30.269.061,06
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-15.330.698,17	-21.941.400	-13.177.000	-35.118.399	-4.678.613,82	30.439.785,18
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-825.666.596,40	-850.595.400	-13.177.000	-863.772.399	-857.287.018,06	6.485.380,94

Teilfinanzrechnung Sozialreferat

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
			Euro	Euro	Euro		
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0,00
26b	+	Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0,00
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
S8	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0,00
27a	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
27b	-	Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0,00
S9	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0,00
S10	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0,00
S11	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-825.666.596,40	-850.595.400	-13.177.000	-863.772.399	6.485.380,94
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
29	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
S12	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0,00
30	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0,00
31	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0,00
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	11.353.786,91			-24.316.221,36	-24.316.221,36
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-23.818,22			-4.594,44	-4.594,44
S13	=	Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	11.377.605,13	0	0	-24.311.626,92	-24.311.626,92
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.					0
S14	=	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-814.288.991,27	-850.595.400		-863.772.399	-881.598.644,98

Teilfinanzrechnung Stadtkämmerei

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.058,57	100.000	0	100.000	26.448,16	-73.551,84
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	660.220,28	1.150.100	0	1.150.100	1.707.836,64	557.736,64
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	395.613,15	462.800	0	462.800	635.473,03	172.673,03
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	263.103,85	1.002.000	0	1.002.000	6.695,83	-995.304,17
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.347.995,85	2.714.900	0	2.714.900	2.376.453,66	-338.446,34
9	- Personalauszahlungen	37.166.518,70	36.580.800	0	36.580.800	36.960.076,48	379.276,48
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.588.263,49	9.080.900	0	9.080.900	2.736.847,03	-6.344.052,97
12	- Transferauszahlungen	52.383.688,85	39.190.000	0	39.190.000	39.190.000,02	0,02
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.359.994,62	13.281.900	0	13.281.900	9.362.291,63	-3.919.608,37
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	102.498.465,66	98.133.600	0	98.133.600	88.249.215,16	-9.884.384,84
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-101.150.469,81	-95.418.700	0	-95.418.700	-85.872.761,50	9.545.938,50
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	11.915,25	11.915,25
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	8.855,55	0	0	0	1.235,42	1.235,42
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	8.855,55	0	0	0	13.150,67	13.150,67
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	45.793,97	26.000	157.703	183.703	2.287,63	-181.415,37
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	7.516.562,00	1.660.000	0	1.660.000	1.660.000,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	7.562.355,97	1.686.000	157.703	1.843.703	1.662.287,63	-181.415,37
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-7.553.500,42	-1.686.000	-157.703	-1.843.703	-1.649.136,96	194.566,04
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-108.703.970,23	-97.104.700	-157.703	-97.262.403	-87.521.898,46	9.740.504,54

Teilfinanzrechnung Stadtkämmerei

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0,00
26b	+	Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0,00
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
S8	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0,00
27a	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
27b	-	Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0,00
S9	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0,00
S10	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0,00
S11	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-108.703.970,23	-97.104.700	-157.703	-97.262.403	9.740.504,54
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
29	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
S12	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0,00
30	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0,00
31	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0,00
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	111.026,16			201.650,19	201.650,19
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-15.623,54			0,00	0,00
S13	=	Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	126.649,70	0	0	201.650,19	201.650,19
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.					0
S14	=	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-108.577.320,53	-97.104.700		-97.262.403	9.942.154,73

Teilfinanzrechnung Revisionsamt

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	537.997,35	474.900	0	474.900	616.383,10	141.483,10
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	537.997,35	474.900	0	474.900	616.383,10	141.483,10
9	- Personalauszahlungen	5.146.370,79	5.784.600	0	5.784.600	5.227.999,36	-556.600,64
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	38.517,16	72.600	0	72.600	29.013,80	-43.586,20
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.470,94	40.800	0	40.800	42.160,55	1.360,55
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2,76	0	0	0	92,26	92,26
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	5.222.361,65	5.898.000	0	5.898.000	5.299.265,97	-598.734,03
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-4.684.364,30	-5.423.100	0	-5.423.100	-4.682.882,87	740.217,13
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.590,62	3.600	56.056	59.656	582,29	-59.073,71
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	1.590,62	3.600	56.056	59.656	582,29	-59.073,71
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-1.590,62	-3.600	-56.056	-59.656	-582,29	59.073,71
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-4.685.954,92	-5.426.700	-56.056	-5.482.756	-4.683.465,16	799.290,84

Teilfinanzrechnung Revisionsamt

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0,00
26b	+	Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0,00
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
S8	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0,00
27a	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
27b	-	Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0,00
S9	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0,00
S10	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0,00
S11	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-4.685.954,92	-5.426.700	-56.056	-5.482.756	799.290,84
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
29	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
S12	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0,00
30	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0,00
31	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0,00
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-26,87			37,55	37,55
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	5,67			0,00	0,00
S13	=	Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	-32,54	0	0	37,55	37,55
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.					0
S14	=	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-4.685.987,46	-5.426.700		-5.482.756	799.328,39

Teilfinanzrechnung Zentrale Ansätze

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	3.638.649.429,90	4.530.100.000	0	4.530.100.000	5.301.559.380,84	771.459.380,84
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.083.279.993,48	388.609.000	0	388.609.000	431.349.749,94	42.740.749,94
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.421.376,54	1.761.000	0	1.761.000	2.007.698,38	246.698,38
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.616.146,26	37.610.900	0	37.610.900	25.780.254,96	-11.830.645,04
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.392.060,06	28.553.300	0	28.553.300	33.191.608,25	4.638.308,25
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75.125.534,37	17.004.400	0	17.004.400	22.138.639,73	5.134.239,73
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	64.105.520,56	76.303.000	0	76.303.000	27.966.425,65	-48.336.574,35
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	4.930.590.061,17	5.079.941.600	0	5.079.941.600	5.843.993.757,75	764.052.157,75
9	- Personalauszahlungen	25.999.056,65	39.252.400	0	39.252.400	31.463.259,04	-7.789.140,96
10	- Versorgungsauszahlungen	388.554.972,12	411.401.600	0	411.401.600	398.827.689,51	-12.573.910,49
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.548.437,74	25.312.200	0	25.312.200	16.507.424,28	-8.804.775,72
12	- Transferauszahlungen	818.130.224,78	868.132.000	0	868.132.000	887.916.778,19	19.784.778,19
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.164.816,18	68.197.000	0	68.197.000	58.448.622,25	-9.748.377,75
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	87.966.490,03	64.147.000	0	64.147.000	39.297.548,92	-24.849.451,08
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.406.363.997,50	1.476.442.200	0	1.476.442.200	1.432.461.322,19	-43.980.877,81
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	3.524.226.063,67	3.603.499.400	0	3.603.499.400	4.411.532.435,56	808.033.035,56
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	27.400.277,36	21.160.000	0	21.160.000	39.524.038,64	18.364.038,64
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	43.072.699,92	5.600.000	0	5.600.000	2.732.606,94	-2.867.393,06
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	111.465.539,67	65.736.000	0	65.736.000	64.009.713,86	-1.726.286,14
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	70.550.630,34	75.000.000	0	75.000.000	64.000.000,00	-11.000.000,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	422.231,00	164.900	0	164.900	10.393.802,27	10.228.902,27
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	252.911.378,29	167.660.900	0	167.660.900	180.660.161,71	12.999.261,71
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	249.734.288,92	212.146.000	811.846	212.957.846	137.474.413,09	-75.483.432,91
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.527.132,97	8.923.000	1.106.296	10.029.296	9.696.373,28	-332.922,72
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.082.387,05	0	0	0	642.509,79	642.509,79
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	55.399.963,52	88.000.000	0	88.000.000	87.846.943,40	-153.056,60
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	25.907.673,00	18.197.000	0	18.197.000	14.485.102,00	-3.711.898,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	354.250,00	850.000	495.750	1.345.750	394.000,00	-951.750,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	336.005.695,46	328.116.000	2.413.892	330.529.892	250.539.341,56	-79.990.550,44
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-83.094.317,17	-160.455.100	-2.413.892	-162.868.992	-69.879.179,85	92.989.812,15
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	3.441.131.746,50	3.443.044.300	-2.413.892	3.440.630.408	4.341.653.255,71	901.022.847,71

Teilfinanzrechnung Zentrale Ansätze

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	939.200.000	1.200.000.000	0	1.200.000.000	0	-1.200.000.000,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	939.200.000	1.200.000.000	0	1.200.000.000	0	-1.200.000.000,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	30.868.100,81	37.600.000,00	0	37.600.000	37.610.264,98	10.264,98
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	30.868.100,81	37.600.000	0	37.600.000	37.610.264,98	10.264,98
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	908.331.899,19	1.162.400.000	0	1.162.400.000	-37.610.264,98	-1.200.010.264,98
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	4.349.463.645,69	4.605.444.300	-2.413.892	4.603.030.408	4.304.042.990,73	-298.987.417,27
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	63.627.438,34				-48.180.806,86	-48.180.806,86
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-1.325.965,02				-67.453,10	-67.453,10
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	64.953.403,36	0	0	0	-48.113.353,76	-48.113.353,76
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						0
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	4.414.417.049,05	4.605.444.300		4.603.030.408	4.255.929.636,97	-347.100.771,03

Teilfinanzrechnung Stiftungen o.e.R. Gesamt

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.359.480,47	7.890.700	0	7.890.700	5.780.121,13	-2.110.578,87
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.031.994,26	6.909.400	0	6.909.400	5.177.657,56	-1.731.742,44
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.021.265,51	5.009.000	0	5.009.000	4.264.563,05	-744.436,95
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	155.628,82	50.000	0	50.000	55.683,59	5.683,59
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.860.132,99	5.328.700	0	5.328.700	5.475.964,23	147.264,23
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	441.987,86	536.700	0	536.700	268.997,99	-267.702,01
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	24.870.489,91	25.724.500	0	25.724.500	21.022.987,55	-4.701.512,45
9	- Personalauszahlungen	7.443.318,79	7.810.500	0	7.810.500	7.600.328,62	-210.171,38
10	- Versorgungsauszahlungen	72.143,10	69.400	0	69.400	65.497,30	-3.902,70
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.518.936,71	11.530.400	0	11.530.400	8.700.876,46	-2.829.523,54
12	- Transferauszahlungen	76.200,00	96.000	0	96.000	77.200,00	-18.800,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.804.679,41	3.443.200	0	3.443.200	4.163.053,61	719.853,61
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	11.058,20	11.100	0	11.100	10.863,18	-236,82
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	21.926.336,21	22.960.600	0	22.960.600	20.617.819,17	-2.342.780,83
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	2.944.153,70	2.763.900	0	2.763.900	405.168,38	-2.358.731,62
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	25.940.373,74	17.549.000	0	17.549.000	14.643.409,64	-2.905.590,36
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	7.559,00	0	0	0	19.629,38	19.629,38
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	3.476.299,97	0	0	0	576.788,51	576.788,51
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	2.638,58	5.300	0	5.300	5.296,97	-3,03
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	29.426.871,29	17.554.300	0	17.554.300	15.245.124,50	-2.309.175,50
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.852,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.310.532,73	17.195.000	0	17.195.000	8.861.856,30	-8.333.143,70
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	116.297,67	177.000	0	177.000	151.905,06	-25.094,94
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	15.183.746,98	0	0	0	21.939.582,46	21.939.582,46
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	35.614.429,38	17.372.000	0	17.372.000	30.953.343,82	13.581.343,82
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-6.187.558,09	182.300	0	182.300	-15.708.219,32	-15.890.519,32
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-3.243.404,39	2.946.200	0	2.946.200	-15.303.050,94	-18.249.250,94

Teilfinanzrechnung Stiftungen o.e.R. Gesamt

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz	
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz			
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
		1	2	2a	2b	3	4	
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0,00	
26b	+	Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0,00	
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00	
S8	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0,00	
27a	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	34.198,54	34.600,00	0	34.600	34.393,61	-206,39
27b	-	Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0,00	0,00
S9	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	34.198,54	34.600	0	34.600	34.393,61	-206,39
S10	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	-34.198,54	-34.600	0	-34.600	-34.393,61	206,39
S11	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-3.277.602,93	2.911.600	0	2.911.600	-15.337.444,55	-18.249.044,55
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0,00
29	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0,00
S12	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0,00
30	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0,00
31	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0,00
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	4.778.569,82				1.953.389,22	1.953.389,22
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	3.784,88				-43,98	-43,98
S13	=	Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	4.774.784,94	0	0	0	1.953.433,20	1.953.433,20
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						0
S14	=	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	1.497.182,01	2.911.600		2.911.600	-13.384.011,35	-16.295.611,35

Teilfinanzrechnung Stiftungen o.e.R. Direktorium

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	102.032,23	333.000	0	333.000	108.483,94	-224.516,06
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	78,84	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.424,41	0	0	0	5.100,28	5.100,28
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	355,92	0	0	0	182,24	182,24
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	104.891,40	333.000	0	333.000	113.766,46	-219.233,54
9	- Personalauszahlungen	18.470,42	88.100	0	88.100	53.101,59	-34.998,41
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	82.560,60	78.400	0	78.400	53.168,14	-25.231,86
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	140,54	1.500	0	1.500	0,00	-1.500,00
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	101.171,56	168.000	0	168.000	106.269,73	-61.730,27
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	3.719,84	165.000	0	165.000	7.496,73	-157.503,27
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	3.719,84	165.000	0	165.000	7.496,73	-157.503,27

Teilfinanzrechnung Stiftungen o.e.R. Direktorium

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0,00
26b	+	Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0,00
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
S8	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0,00
27a	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
27b	-	Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0,00
S9	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0,00
S10	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0,00
S11	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	3.719,84	165.000	0	165.000	-157.503,27
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
29	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
S12	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0,00
30	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0,00
31	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0,00
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0			0	0,00
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0			0	0,00
S13	=	Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0,00	0,00
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.					0
S14	=	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	3.719,84	165.000		165.000	7.496,73
							-157.503,27

Teilfinanzrechnung Stiftungen o.e.R. Baureferat

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100	0	100	0,00	-100,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	267.615,00	260.200	0	260.200	271.938,20	11.738,20
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	422,68	422,68
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.688,87	600	0	600	1.636,95	1.036,95
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	270.303,87	260.900	0	260.900	273.997,83	13.097,83
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	265.769,77	197.500	0	197.500	320.469,07	122.969,07
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	163,39	400	0	400	87,81	-312,19
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	265.933,16	197.900	0	197.900	320.556,88	122.656,88
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	4.370,71	63.000	0	63.000	-46.559,05	-109.559,05
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	4.370,71	63.000	0	63.000	-46.559,05	-109.559,05

Teilfinanzrechnung Stiftungen o.e.R. Baureferat

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0,00
26b	+	Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0,00
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
S8	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0,00
27a	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
27b	-	Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0,00
S9	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0,00
S10	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0,00
S11	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	4.370,71	63.000	0	63.000	-46.559,05
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
29	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
S12	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0,00
30	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0,00
31	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0,00
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-401,38			1.510,76	1.510,76
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-11,29			0,00	0,00
S13	=	Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	-390,09	0	0	1.510,76	1.510,76
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.					0
S14	=	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	3.980,62	63.000	63.000	-45.048,29	-108.048,29

Teilfinanzrechnung Stiftungen o.e.R. Kommunalreferat

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.719.700	0	1.719.700	0,00	-1.719.700,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.093,60	6.000	0	6.000	7.098,55	1.098,55
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.529.219,54	2.285.200	0	2.285.200	2.263.862,49	-21.337,51
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-17.525,26	7.500	0	7.500	4.847,50	-2.652,50
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	2.518.787,88	4.018.400	0	4.018.400	2.275.808,54	-1.742.591,46
9	- Personalauszahlungen	115.287,62	108.600	0	108.600	117.380,91	8.780,91
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.499,66	0	0	0	0,00	0,00
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.589.103,10	1.454.100	0	1.454.100	2.218.013,65	763.913,65
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	2.707.890,38	1.562.700	0	1.562.700	2.335.394,56	772.694,56
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-189.102,50	2.455.700	0	2.455.700	-59.586,02	-2.515.286,02
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	25.907.673,00	17.530.000	0	17.530.000	13.818.152,00	-3.711.848,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	25.907.673	17.530.000	0	17.530.000	13.818.152,00	-3.711.848,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.086.271,59	17.195.000	0	17.195.000	8.019.160,34	-9.175.839,66
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.933,15	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	19.088.204,74	17.195.000	0	17.195.000	8.019.160,34	-9.175.839,66
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	6.819.468,26	335.000	0	335.000	5.798.991,66	5.463.991,66
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	6.630.365,76	2.790.700	0	2.790.700	5.739.405,64	2.948.705,64

Teilfinanzrechnung Stiftungen o.e.R. Kommunalreferat

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0,00
26b	+	Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0,00
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
S8	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0,00
27a	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
27b	-	Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0,00
S9	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0,00
S10	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0,00
S11	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	6.630.365,76	2.790.700	0	2.790.700	5.739.405,64
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
29	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
S12	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0,00
30	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0,00
31	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0,00
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-31.990,21			-24.875,66	-24.875,66
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00			0,00	0,00
S13	=	Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	-31.990,21	0	0	-24.875,66	-24.875,66
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.					0
S14	=	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	6.598.375,55	2.790.700		2.790.700	5.714.529,98

Teilfinanzrechnung Stiftungen o.e.R. Kulturreferat

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.520.821,29	5.622.400	0	5.622.400	4.934.025,67	-688.374,33
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	178.220,40	159.400	0	159.400	73.760,76	-85.639,24
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.595,91	67.100	0	67.100	37.322,73	-29.777,27
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.870,98	0	0	0	5.308,15	5.308,15
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	475,75	0	0	0	26.834,30	26.834,30
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	15.993,18	5.400	0	5.400	11.463,42	6.063,42
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	4.755.977,51	5.854.300	0	5.854.300	5.088.715,03	-765.584,97
9	- Personalauszahlungen	1.335.682,69	1.333.100	0	1.333.100	1.442.002,09	108.902,09
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.689.202,50	3.923.400	0	3.923.400	2.860.162,60	-1.063.237,40
12	- Transferauszahlungen	76.200,00	96.000	0	96.000	77.200,00	-18.800,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	248.342,61	199.900	0	199.900	373.803,80	173.903,80
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	4.349.427,80	5.552.400	0	5.552.400	4.753.168,49	-799.231,51
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	406.549,71	301.900	0	301.900	335.546,54	33.646,54
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.700,74	19.000	0	19.000	825.257,64	806.257,64
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	1,00	1,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	1.996.000,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	2.005.700,74	19.000	0	19.000	825.258,64	806.258,64
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	177.228,29	0	0	0	142.239,78	142.239,78
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	52.934,69	19.000	0	19.000	148.703,45	129.703,45
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	2.645.220,68	2.645.220,68
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	230.162,98	19.000	0	19.000	2.936.163,91	2.917.163,91
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	1.775.537,76	0	0	0	-2.110.905,27	-2.110.905,27
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	2.182.087,47	301.900	0	301.900	-1.775.358,73	-2.077.258,73

Teilfinanzrechnung Stiftungen o.e.R. Kulturreferat

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0,00
26b	+	Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0,00
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
S8	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0,00
27a	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
27b	-	Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0,00
S9	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0,00
S10	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0,00
S11	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	2.182.087,47	301.900	0	301.900	-1.775.358,73
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
29	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
S12	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0,00
30	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0,00
31	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0,00
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	69.049,90			-3.524,98	-3.524,98
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00			-98,23	-98,23
S13	=	Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	69.049,90	0	0	0	-3.426,75
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.					0
S14	=	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	2.251.137,37	301.900	301.900	-1.778.785,48	-2.080.685,48

Teilfinanzrechnung Stiftungen o.e.R. Kreisverwaltungsreferat*

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.761,49	0	0	0	6.985,93	6.985,93
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	7.761,49	0	0	0	6.985,93	6.985,93
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	427,01	0	0	0	455,39	455,39
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	427,01	0	0	0	455,39	455,39
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	7.334,48	0	0	0	6.530,54	6.530,54
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	1.989.757,92	1.989.757,92
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	1.989.757,92	1.989.757,92
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	-1.989.757,92	-1.989.757,92
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	7.334,48	0	0	0	-1.983.227,38	-1.983.227,38

Teilfinanzrechnung Stiftungen o.e.R. Kreisverwaltungsreferat*

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz	
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz			
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
		1	2	2a	2b	3	4	
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
26b	+	Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0	0,00
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
S8	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0,00
27a	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
27b	-	Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0	0,00
S9	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0,00
S10	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0,00
S11	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	7.334,48	0	0	0	-1.983.227,38	-1.983.227,38
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0,00
29	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0,00
S12	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0,00
30	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0,00
31	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0,00
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	3.410.000,00				0,00	0,00
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	=	Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	3.410.000,00	0	0	0	0,00	0,00
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						0
S14	=	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	3.417.334,48				-1.983.227,38	-1.983.227,38

Teilfinanzrechnung Stiftungen o.e.R. Referat für Bildung und Sport
2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.615,75	15.200	0	15.200	132.323,99	117.123,99
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	295.367,56	1.455.300	0	1.455.300	394.379,52	-1.060.920,48
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	183,50	0	0	0	275,10	275,10
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	80.494,18	262.600	0	262.600	55.398,56	-207.201,44
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	408.660,99	1.733.100	0	1.733.100	582.377,17	-1.150.722,83
9	- Personalauszahlungen	0,00	1.000	0	1.000	0,00	-1.000,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	296.305,83	1.540.800	0	1.540.800	428.258,29	-1.112.541,71
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	317.493,11	371.600	0	371.600	15.262,43	-356.337,57
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	613.798,94	1.913.400	0	1.913.400	443.520,72	-1.469.879,28
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-205.137,95	-180.300	0	-180.300	138.856,45	319.156,45
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	3.359,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	3.359,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.852,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	100.000	0	100.000	0,00	-100.000,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	9.672.805,28	9.672.805,28
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	3.852,00	100.000	0	100.000	9.672.805,28	9.572.805,28
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-493,00	-100.000	0	-100.000	-9.672.805,28	-9.572.805,28
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-205.630,95	-280.300	0	-280.300	-9.533.948,83	-9.253.648,83

Teilfinanzrechnung Stiftungen o.e.R. Referat für Bildung und Sport

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0,00
26b	+	Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0,00
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
S8	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0,00
27a	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
27b	-	Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0,00
S9	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0,00
S10	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0,00
S11	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-205.630,95	-280.300	0	-280.300	-9.533.948,83
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
29	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
S12	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0,00
30	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0,00
31	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0,00
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	7.013,47			-5.055,11	-5.055,11
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	1.332,38			54,25	54,25
S13	=	Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	5.681,09	0	0	0	-5.109,36
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.					0
S14	=	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-199.949,86	-280.300	-280.300	-9.539.058,19	-9.258.758,19

Teilfinanzrechnung Stiftungen o.e.R. Sozialreferat

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	704.011,20	200.300	0	200.300	605.287,53	404.987,53
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.853.695,02	6.750.000	0	6.750.000	5.103.896,80	-1.646.103,20
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.411.169,03	3.220.400	0	3.220.400	3.548.723,77	328.323,77
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	152.757,84	50.000	0	50.000	50.375,44	375,44
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.330.254,20	3.043.500	0	3.043.500	3.184.569,66	141.069,66
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	352.219,48	260.600	0	260.600	188.483,39	-72.116,61
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	16.804.106,77	13.524.800	0	13.524.800	12.681.336,59	-843.463,41
9	- Personalauszahlungen	5.973.878,06	6.279.700	0	6.279.700	5.987.844,03	-291.855,97
10	- Versorgungsauszahlungen	72.143,10	69.400	0	69.400	65.497,30	-3.902,70
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.181.598,35	5.790.300	0	5.790.300	5.038.818,36	-751.481,64
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.649.009,65	1.415.700	0	1.415.700	1.555.430,53	139.730,53
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	11.058,20	11.100	0	11.100	10.863,18	-236,82
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	13.887.687,36	13.566.200	0	13.566.200	12.658.453,40	-907.746,60
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	2.916.419,41	-41.400	0	-41.400	22.883,19	64.283,19
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	23.000,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	4.200,00	0	0	0	19.628,38	19.628,38
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	1.480.299,97	0	0	0	576.788,51	576.788,51
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	2.638,58	5.300	0	5.300	5.296,97	-3,03
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	1.510.138,55	5.300	0	5.300	601.713,86	596.413,86
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.047.032,85	0	0	0	700.456,18	700.456,18
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	61.429,83	58.000	0	58.000	3.201,61	-54.798,39
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	15.183.746,98	0	0	0	7.631.798,58	7.631.798,58
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	16.292.209,66	58.000	0	58.000	8.335.456,37	8.277.456,37
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-14.782.071,11	-52.700	0	-52.700	-7.733.742,51	-7.681.042,51
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-11.865.651,70	-94.100	0	-94.100	-7.710.859,32	-7.616.759,32

Teilfinanzrechnung Stiftungen o.e.R. Sozialreferat

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0,00
26b	+	Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0,00
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
S8	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0,00
27a	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	34.198,54	34.600	0	34.600	34.393,61
27b	-	Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0,00
S9	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	34.198,54	34.600	0	34.600	34.393,61
S10	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	-34.198,54	-34.600	0	-34.600	206,39
S11	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-11.899.850,24	-128.700	0	-128.700	-7.745.252,93
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
29	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
S12	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0,00
30	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0,00
31	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0,00
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	1.324.898,04			1.985.334,21	1.985.334,21
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	2.463,79			0,00	0,00
S13	=	Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	1.322.434,25	0	0	1.985.334,21	1.985.334,21
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.					0
S14	=	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-10.577.415,99	-128.700		-128.700	-5.759.918,72

F. Anhang zum Jahresabschluss

1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Die LHM legt hiermit zum 31.12.2021 die Schlussbilanz sowie die Finanz- und Ergebnisrechnungen vor. Das Geschäftsjahr entspricht dem Kalenderjahr. Die Rechnungslegung richtet sich nach der KommHV-Doppik, den speziellen Regelungen der Bewertungsrichtlinie Bayern - modifiziert durch eine Ausnahmegenehmigung der Regierung von Oberbayern und den anerkannten Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung. Das Handelsgesetzbuch (HGB) dient als Referenzmodell, wenn keine Regelungen in der KommHV-Doppik oder der Bewertungsrichtlinie Bayern erfolgten.

Der Jahresabschluss umfasst den hoheitlichen Bereich der LHM, also alle städtischen Referate, ihre Dienststellen und die rechtlich unselbständigen Stiftungen. Rechtlich oder wirtschaftlich selbständige Organisationseinheiten, wie zum Beispiel Eigenbetriebe oder Beteiligungsunternehmen, sind im vorliegenden Jahresabschluss nicht mit ihren Vermögensgegenständen und Schulden abgebildet, sondern mit ihrem jeweiligen Beteiligungswert unter der Position Finanzanlagen. Die Jahresabschlüsse der rechtlich selbständigen Stiftungen sind in Kapitel F 7.19 enthalten.

Die Aufgabenstruktur einer Kommune unterscheidet sich grundlegend von einem privaten Unternehmen. Im Gegensatz zu einer Gewinnerzielungsabsicht privatwirtschaftlicher Unternehmen stellt ein Großteil der Tätigkeiten die Daseinsvorsorge für die Bürger*innen und die Aufrechterhaltung der öffentlichen Ordnung dar. Diesem Unterschied zur privaten Wirtschaft trug die LHM bei der Konzeption von Ansatz, Bewertung und Gliederung Rechnung. Zudem wurde statt des Begriffs „Gewinn- und Verlustrechnung“ der Begriff „Ergebnisrechnung“ aus der KommHV-Doppik verwendet, da bei einer Gebietskörperschaft keine Gewinnerzielungsabsicht besteht.

Die Umstellung auf die kaufmännische Buchführung (Doppik) begann bei der LHM bereits zu einem sehr frühen Zeitpunkt (1996), ohne dass gesetzliche Regelungen in Bayern vorlagen. Bedingt durch diesen frühen Projektstart, Unterschiede in der betriebswirtschaftlichen Konzeption, der Größe und der technischen Umsetzung des Rechnungswesens bei der LHM bestehen in einigen Punkten Abweichungen zu den nun vorliegenden Vorgaben des Neuen Kommunalen Finanzwesens in Bayern (NKFB). Die Abweichungen betreffen vor allem die Erstbewertung städtischer Immobilien, den Kontenplan sowie die Bilanzgliederung inkl. Übersichten (Spiegel). Zu diesen Punkten wurde der LHM eine Ausnahmegenehmigung nach § 99 Abs. 2 KommHV-Doppik erteilt. Die LHM ist jedoch bestrebt, ihr Rechnungswesen an die Vorgaben des NKFB anzupassen. Dies hat z. B. zur Folge, dass Konten zwischen zwei Bilanzstichtagen neuen Bilanzpositionen zugeordnet werden müssen (Umgliederung). Informationen dazu finden sich bei der entsprechenden Bilanzposition im Anhang.

Der Kontenplan der LHM orientiert sich an der Struktur des Industriekontenrahmens (IKR), des Handelsgesetzbuches (HGB) und des Konzeptes der Kommunalen Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement (KGSt). Anforderungen der damals gültigen KommHV wurden ebenfalls mit umgesetzt. Als Unterschied zwischen dem Kontenplan der LHM und dem Kontenrahmen des NKFB sind folgende Sachverhalte zu nennen:

- Der Kontenrahmen des NKFB sieht die Kontenklassen 6 (Einzahlungen) und 7 (Auszahlungen) für die Buchung der Zahlungsein- und -ausgänge vor. Über die Kontenklassen 6 und 7 werden bei der LHM die Aufwandsbuchungen abgewickelt. Die Ein- und Auszahlungen werden nicht über Sachkonten sondern über Finanzpositionen dargestellt. Die gesetzlich vorgeschriebene Finanzrechnung wird korrekt bedient.
- In der Kontenklasse 5 werden ausschließlich die Transferleistungen des Sozialreferats abgebildet.

Die Gliederung der Bilanz erfolgte auf der Grundlage des HGB und entspricht in der obersten Gliederungsebene den Vorgaben des NKFB. Abweichungen ergeben sich in den tieferen Ebenen. Die entsprechenden Informationen erfolgen dann in der Regel im Anhang.

Im Zuge der Neuorganisation des städtischen Wohnungsbestandes wurde vom Stadtrat der LHM beschlossen, die Verwaltung der Stiftungimmobilien sowie der stadt eigenen Immobilien und Wohnungen zum 01.01.2012 an die städtischen Wohnungsbaugesellschaften GWG und

GEWOFAG auszulagern, soweit deren Eigentum nicht durch Verkauf oder Erhöhung der Stammkapitaleinlage an die Wohnungsbaugesellschaften übertragen wurde.

Dieser Beschluss hat zur Folge, dass alle Immobilien, die von den Wohnungsbaugesellschaften verwaltet werden, aber weiter im Eigentum der LHM verbleiben, auch weiterhin mit sämtlichen damit verbundenen Geschäftsvorfällen (Mieteinnahmen, Bauunterhalt etc.) im Rechnungswesen der LHM abgebildet werden müssen, obwohl die unterjährige Verbuchung dieser Geschäftsvorfälle unmittelbar bei den Wohnungsbaugesellschaften erfolgt. Für die ordnungsgemäße Buchführung nach kaufmännischen Grundsätzen gemäß KommHV-Doppik sind die Wohnungsbaugesellschaften verantwortlich. Eine entsprechende Summenbuchung erfolgt im Rahmen des Jahresabschlusses.

2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Aktiva

Grundsätzliche Änderung:

Anpassung der Wertgrenze gemäß KommHV-Doppik:

Ab dem 01.01.2019 werden neu angeschaffte Vermögensgegenstände erst mit einem Anschaffungswert von mehr als 800,00 € (netto, auch falls nicht vorsteuerabzugsberechtigt) in der Anlagenbuchhaltung einzeln erfasst (vorher 150,00 €).

Vor dem 01.01.2019 mit den bisherigen Wertgrenzen angeschaffte Vermögensgegenstände unter 800,00 € (netto) verbleiben weiter im Anlagevermögen und werden dort entsprechend ihrer Abschreibungsdauer abgeschrieben.

Die Wertgrenze ist ausschließlich auf abnutzbare bewegliche und abnutzbare immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens anzuwenden (vgl. § 71 Abs. 4 KommHV-Doppik). Aufbauten des Infrastrukturvermögens wie Straßenmobiliar, Ausstattung der Grünanlagen etc. werden zwar nach dem aktuellen Kontenrahmen Bayern und den zugehörigen Zuordnungsvorschriften (ZuVoKommKR) bilanziell beim unbeweglichen Vermögen ausgewiesen; sie sind jedoch nach wie vor als bewegliches Vermögen einzustufen. Daher ist auch für diese Vermögensgegenstände die Wertgrenze anzuwenden. Dienstbarkeiten (z. B. Belegungsrechte, Wegerechte, Geh- und Fahrrechte) zählen zwar ebenfalls zu den immateriellen Vermögensgegenständen, sind aber unabhängig von der Wertgrenze in der Anlagenbuchhaltung zu erfassen, um einen Nachweis über das Vermögen der LHM sicherzustellen.

Die Position **Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen** beinhaltet im Wesentlichen Dienstbarkeiten (z. B. Betretungs-, Geh-, Fahrt-, und Überbaurechte, Tunnelrechte), Nutzungsrechte (Corporate Design, Logos, Filmmutzungsrechte, Bildrechte), Apps und Lizenzen. Die Bewertung der Neuzugänge erfolgt zu Anschaffungskosten.

Einen Sonderfall stellen die in dieser Position ebenfalls enthaltenen Wohnungsbindungsrechte der kommunalen Wohnungsbauförderprogramme (z. B. KomPro/A und -/B, München Modell sowie EOF) dar. Im Rahmen dieser Förderprogramme werden städtische Grundstücke zu einem subventionierten Preis i. d. R. nach extern verkauft. Im Gegenzug verpflichten sich die Käufer*innen, die Grundstücke zu einem bestimmten Preis an einen bestimmten Personenkreis zu verkaufen oder Wohnraum zu einer vertraglich festgelegten Miete an berechtigte Haushalte zu vermieten und zugunsten des Sozialreferats an den Grundstücken eine beschränkte persönliche Dienstbarkeit ("Wohnungsbelegungsrecht") einzutragen. An eine solche Regelung ist die*der Käufer*in eine bestimmte Anzahl von Jahren gebunden. Es findet lediglich ein Geldfluss in Höhe des subventionierten Preises statt. Die Wertermittlung des Belegungsrechts erfolgte bis 2015 als Delta zwischen dem Verkehrs- bzw. Bodenrichtwert und dem tatsächlichen Kaufpreis.

Aufgrund einer Empfehlung des Revisionsamts (RevA) wurde die bilanzielle Abbildung der Wohnungsbauförderprogramme überprüft und mit dem Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband (BKPV) abgestimmt. Die von der LHM oben dargestellte Wertermittlung wurde vom BKPV nicht akzeptiert. Es wurde vereinbart, diese Belegungsrechte mit einem Erinnerungswert von 0 € zu bilanzieren, sofern eine dingliche Sicherung vorgenommen wird. Diese Vereinbarung wird seit 2016 bei allen Neuzugängen umgesetzt.

In den Jahren 2018 und 2020 erfolgte die Korrektur der bis 2016 zu Unrecht erfassten Belegungsrechte und ein Ansatz der dinglich gesicherten Rechte mit 0 €.

In diesem Zusammenhang stellte sich heraus, dass die Belegungsrechte in einigen Fällen nicht in der korrekten Position **Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen** erfasst wurden, sondern die Abbildung bei den geleisteten Zuwendungen für Investitionen erfolgte. Die Bereinigung der im Buchungskreis Allgemeine Finanzwirtschaft (BUK 0099) erfassten Belegungsrechte erfolgte in 2018. In 2020 wurden die in anderen Referaten gebuchten Belegungsrechte geprüft und die in den Geschäftsjahren 2005 - 2009 bei den Investitionszuwendungen bilanzierten Belegungsrechte ausgebucht. Somit sind alle Korrekturen abgeschlossen.

Die Position **geleistete Zuwendungen für Investitionen** enthält alle von der LHM vergebenen Zuwendungen für investive Zwecke. Die Investitionszuwendungen werden an Dritte gegeben, die städtische Aufgaben wahrnehmen oder deren Aufgabenerfüllung im Interesse der Stadt liegt. Dies beinhaltet z. B. Zahlungen an Beteiligungsgesellschaften im Zusammenhang mit den kommunalen Wohnungsbauförderprogrammen oder Sportvereine. Diese Investitionszuschüsse, mit denen Dritte bilanzierungsfähiges Anlagevermögen schaffen, wurden als immaterielle Vermögensgegenstände aktiviert. Der Geförderte verpflichtet sich zu einer Gegenleistung. Die LHM bilanziert das hieraus entstehende Recht. Die Bewertung erfolgte in Höhe der tatsächlich ausgezahlten Zuwendungen. Die Abschreibungsdauer bemisst sich nach der Bindungsfrist aus dem Zuwendungsbescheid, dem Vertrag oder einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung. Für den Ausnahmefall, dass in dem Bescheid, dem Vertrag oder der Vereinbarung keine Bindungsfrist festgelegt wurde, gelten folgende Regelungen:

- Bindungsfrist für Grundstücke, Gebäude und grundstücksgleiche Rechte: 25 Jahre
- Bindungsfrist für übrige Vermögensgegenstände: 10 Jahre

Werden Zuwendungen an unterschiedliche Zuwendungsnehmer vergeben, so werden für jeden Zuwendungsberechtigten je Sachverhalt einzelne Anlagen angelegt (Grundsatz der Einzelerfassung).

Ausnahmen vom Grundsatz der Einzelbewertung gelten bei der Auszahlung von Jahresinvestitionszuwendungen (Pauschalen) an Beteiligungsgesellschaften durch das Kulturreferat und das Referat für Arbeit und Wirtschaft. Beteiligungsgesellschaften, die ihren Bedarf an Investitionen für das jeweilige Geschäftsjahr in Form des aufgestellten Wirtschaftsplans mitteilen, erhalten die Zuwendungen in der Regel für ein breites Spektrum unterschiedlichster Investitionen. Es wird ein Zuwendungsbetrag pro Jahr gewährt, der von der Gesellschaft entweder als Einmalzahlung oder in Raten verteilt auf das Geschäftsjahr abgerufen werden kann. Darin können z. B. sowohl ein Beamer, ein Kfz oder eine EDV-Anlage bis hin zu einer Generalinstandsetzung (Generalsanierung) beinhaltet sein.

Teilauszahlungen von vergebenen Investitionszuwendungen werden in der Position **Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände** abgebildet. Die Bewertung erfolgt zu Anschaffungskosten. Mit Beginn der Bindungsfrist (i. d. R. zum Zeitpunkt der Inbetriebnahme des bezuschussten Anlagegutes) erfolgt eine Umbuchung in die Bilanzposition **geleistete Zuwendungen für Investitionen**. Ab diesem Zeitpunkt beginnt die Abschreibung.

Die Bewertung von **Grundstücken, Grundstücksgleichen Rechten** und **Gebäuden** erfolgt zu Anschaffungs- und Herstellungskosten. Bei der Erstbewertung schied, mit Ausnahme der kostenrechnenden Einrichtungen, der Betriebe gewerblicher Art und Stiftungen aufgrund fehlender Anlagenverzeichnisse eine Verwendung historischer Anschaffungs- und Herstellungskosten aus. Eine Aufbereitung der historischen Datengrundlagen, also der einzelnen Grundstücksakten, war für bilanzielle Zwecke wirtschaftlich nicht vertretbar. Aus diesen Gründen bewertete die Stadt ihre Grundstücke, grundstücksgleichen Rechte und Gebäude mit Ersatzwerten. Hierzu wurde von der Regierung von Oberbayern eine Ausnahmegenehmigung gem. § 99 Abs. 2 KommHV-Doppik erteilt. Eine ausführliche Darstellung dazu findet sich im Anhang zur Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009.

Bei den **Grundstücken** der LHM handelt es sich hauptsächlich um Infrastrukturvermögen, wie Gemeinbedarfs- sowie Straßen- und Grünflächen. Die Grundstücke des Infrastrukturvermögens werden unter der Position Grundstücke ausgewiesen und nicht wie in der KommHV-Doppik vorgesehen unter der Bilanzposition Infrastrukturvermögen.

Bei den **Grundstücksgleichen Rechten** handelt es sich um dingliche Rechte, die den Vorschriften des bürgerlichen Rechts über Grundstücke unterliegen. Hierunter fallen u. a. Erbbaurechte, Dauerwohn- und Dauernutzungsrechte nach § 31 Wohnungseigentumsgesetz (WEG) für Kindertagesstätteneinrichtungen.

Die Position **Infrastrukturaufbauten** umfasst die städtischen Straßenaufbauten, Grünanlagen, Brücken- und Tunnelbauwerke sowie Objekte der Denkmal- und Stadtbildpflege. Nicht enthalten

sind die dazugehörigen Grundstücke, da diese unter der Bilanzposition Grundstücke ausgewiesen werden. Die Bewertung von Neuzugängen an Infrastrukturaufbauten erfolgt zu Anschaffungs- und Herstellungskosten. Bei der Erstbewertung wurden Ersatzwerte verwendet, soweit keine Anlagenverzeichnisse vorlagen. Eine ausführliche Darstellung dazu findet sich im Anhang zur Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009.

Die Straßenaufbauten wurden im Rahmen der Ersterfassung als jeweils einheitliche Vermögensgegenstände über ihren gesamten Verlauf und ihren gesamten Querschnitt (d. h. inkl. der Nebenanlagen und des Straßenbegleitgrüns) erfasst. Eine Aufteilung der Straße in Straßenabschnitte erfolgte nicht. Die fehlende Bildung von Straßenabschnitten widerspricht jedoch dem Grundsatz der Einzelbewertung.

Ab 01.01.2017 wurde begonnen, neu erstellte Straßen - bzw. bereits fertiggestellte, aber noch nicht abgerechnete Straßen - nicht mehr als einen Vermögensgegenstand, sondern - entsprechend dem Knotenkantenmodell - nach Abschnitten abzubilden. Die Zuordnung der Flächen zu den Abschnitten erfolgt auf Grundlage der graphischen Darstellungen aus dem Straßeninformationssystem STRABIS (Digitalisierung des Straßenbestandes) durch das Baureferat. Mit der Aufteilung der im Rahmen der Ersterfassung übernommenen Straßen wurde ebenfalls ab 01.01.2017 begonnen. Die Aufteilung der Ersatzwerte (inkl. evtl. angefallener nachträglicher Herstellungskosten) auf die Straßenabschnitte erfolgt grundsätzlich entsprechend dem Flächenanteil des jeweiligen Abschnitts zur Gesamtfläche der Straße. Bei Straßen mit einer Fläche größer als 5.000 m² wird die Erstbewertung vor Bildung der Abschnitte korrigiert, wenn die Abweichung zwischen den im Rahmen der Altdatenübernahme erfassten Flächen und den Flächen aus STRABIS mehr als 10 % beträgt. Aufgrund vorhandener Personalengpässe sowohl in der dezentralen Anlagenbuchhaltung als auch in der Fachabteilung sind zum jetzigen Zeitpunkt keine nennenswerten Fortschritte zu verzeichnen.

Im Rahmen der Sozialgerechten Bodennutzung (SoBoN) werden bewegliche und unbewegliche Vermögensgegenstände (**Grundstücke, Gebäude, Infrastrukturaufbauten**) der LHM unentgeltlich überlassen. In diesem Fall liegen keine Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten vor. Die einzelnen Vermögensgegenstände werden wie folgt bewertet:

- Liegt ein konkretes Bewertungsgutachten oder eine Aufstellung der tatsächlichen Kosten für die Sachleistungen vor (z. B. Grundstücke/Gebäude/Infrastrukturaufbauten), werden diese mit diesem Wert erfasst.
- Liegt kein konkretes Bewertungsgutachten bzw. keine Aufstellung der tatsächlichen Kosten vor, dann erfolgt die Erfassung von:
 - Grün- und Straßenflächen mit einem Pauschalwert i. H. v. 12,78 €/m² (analog Restwert)
 - allen anderen Flächenkategorien zum Bauerwartungslandpreis. Dieser liegt derzeit bei 150 €/m² und wird auch bei der SoBoN-Kalkulation i. d. R. als Anfangswert verwendet. Dieser Wert wird bei Bedarf an die aktuelle Marktlage angepasst. Die Werte werden regelmäßig - auch für die SoBoN-Kalkulationen - vom Bewertungsamt überprüft.
 - Bauwerken mit dem SoBoN-Baukostenrichtwerten
 - Außenanlagen mit dem bei der Erstbewertung festgelegten %-Satz aus dem Kaufpreis bzw. Erfassungswert. Dieser liegt grundsätzlich bei 5 %, bei Schulen bei 9 % und bei Verwaltungsgebäuden bei 2 %.
 - "Mischformen", d. h. Grundstücksteile bzw. Bauwerksteile gehen teilweise unentgeltlich im Rahmen der SoBoN, teilweise durch Bezahlung eines Kaufpreises in das Eigentum der LHM über, zum tatsächlich bezahlten m²-Preis, der auf das komplette Grundstück bzw. Bauwerk angewendet wird (also auch auf den im Rahmen der SoBoN zugehenden Anteil)
 - beweglichem Anlagevermögen entweder mit den tatsächlichen Anschaffungskosten des Planungsbegünstigten oder - wenn diese nicht ermittelbar sind - mit qualifizierten Schätzwerten der LHM.
 - Gehen mehrere gleichartige Dienstbarkeiten sowohl entgeltlich als auch unentgeltlich über, wird der tatsächlich bezahlte Preis für die Dienstbarkeit auch für die unentgeltlich erhaltenen Dienstbarkeiten herangezogen.

Diese für eine Bilanzierung erforderliche Ersatzbewertung ist mit dem Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband (BKPV) abgestimmt. In Höhe der Ersatzwerte wird - entsprechend den Vorschriften der KommHV-Doppik - auf der Passivseite der Bilanz ein Sonderposten gebildet.

Die bisher von der LHM verwendete Bezeichnung „**Betriebsspezifische Einrichtungen und Gerätschaften**“ wurde ab 01.01.2019 durch die gesetzlich vorgeschriebene Bezeichnung „**Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge**“ ersetzt. Die Stadtkämmerei vollzieht damit einen weiteren Schritt zur Anpassung des städtischen Kontenplans an den Kommunalen Kontenrahmen Bayern. Mit der Änderung verbunden ist auch eine Neudefinition der darin zu erfassenden Vermögensgegenstände. Die korrekte Zuordnung zu der neuen Position erfolgt erstmalig für alle Anlagenzugänge **ab dem 01.01.2019**. Aufgrund der hohen Anzahl der bereits aktivierten Vermögensgegenstände wurde auf eine Bereinigung der Altbestände verzichtet.

Als **Betriebs- und Geschäftsausstattung** werden dann alle (übrigen) beweglichen Vermögensgegenstände bezeichnet, die als Einrichtungsgegenstände nicht unmittelbar dem Betriebszweck, sondern der allgemeinen Betriebsbereitschaft dienen (= Betriebsausstattung) oder von der öffentlichen Verwaltung für deren Dienstleistungen (ohne bestimmten „Betriebszweck“) sowie für deren administrative Ausstattung benötigt werden (= Geschäftsausstattung).

Im Rahmen der Anpassung an den Kommunalen Kontenrahmen Bayern wurde außerdem Ende 2018 ein eigenes Sachkonto für die **besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen** eingerichtet. Vermögensgegenstände, die schulspezifisch sind, werden künftig auf diesem Konto erfasst (z. B. Lehr- und Unterrichtsmittel, Sportgeräte, Ausstattung der Unterrichtsräume wie Lehrer- und Schülerbänke, -tische, Tafeln, Lehrküchen). Das Sachkonto gilt lt. dem Kommunalen Kontenrahmen Bayern für alle Schultypen, jeweils auch mit Ganztags (Grund-, Mittel- und Förderschulen, Realschulen, Gesamtschulen, Orientierungsstufe, Gymnasien, Berufsschulen, Jugendverkehrsschule, Sing- und Musikschule, Schule der Phantasie, Tierparkschule). Für Kindertageseinrichtungen, Schullandheime, Tagesheime und Mittagsbetreuung darf dieses Sachkonto nicht verwendet werden.

Seit dem 01.01.2019 werden bei der LHM gemäß § 3a KommHV-Doppik Sachgesamtheiten gebildet, wenn einzelne selbständig bewertungs- und nutzungsfähige bewegliche und immaterielle Vermögensgegenstände mit Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bis zu 800,00 € (netto) in größerer Zahl zur Erstausrüstung bei der Schaffung oder Erweiterung von Einrichtungen (z. B. Neubau eines Gebäudes, Anmietung neuer Räume, Anbau an ein bestehendes Gebäude) erworben werden. Eine größere Zahl liegt nur dann vor, wenn die jeweilige Beschaffung oder Erweiterung eine eigene Maßnahmennummer im Mehrjahresinvestitionsprogramm (MIP) erhält. Für jede Erstausrüstungsmaßnahme wird ein eigener Anlagenstammsatz angelegt. Auf diesem Stammsatz werden alle o. g. Vermögensgegenstände, die im Rahmen dieser Maßnahme beschafft werden, verbucht und über eine einheitliche Abschreibungsdauer von 10 Jahren abgeschrieben. Verbrauchsmaterialien (z. B. Druckerpapier, Pflaster) und sonstige konsumtive Aufwendungen (z. B. allgemeine Beratungsleistungen, Garantieverlängerungen) dürfen **nicht** auf dieser Sachgesamtheit aktiviert werden, sondern sind aufwandswirksam auf den entsprechenden Sachkonten zu verbuchen. Gleiches gilt für Vermögensgegenstände mit einem Anschaffungswert über 800,00 € (netto). Sie sind einzeln zu erfassen.

Die Bewertung der Vermögensgegenstände der Bilanzpositionen **Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge** und **Betriebs- und Geschäftsausstattung** erfolgt zu Anschaffungs- und Herstellungskosten. In letztgenannter Position sind auch die Kunst- und Sammlungsgegenstände des Stadtmuseums, der Städtischen Galerie im Lenbachhaus, des Stadtarchivs und der Bibliotheken enthalten. Bei der Erstbewertung wurden, falls keine historischen Anschaffungs- und Herstellungskosten vorlagen, vorsichtig ermittelte Ersatzwerte verwendet. Eine ausführliche Darstellung dazu findet sich im Anhang zur Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009.

Bewegliche Gegenstände, die eine **geschlossene Anlage** bilden (R 5.4 EstR 2005 Abs. 2) können statt in ihren einzelnen Teilen als Gesamtanlage in der Anlagenbuchhaltung geführt werden. Bei der LHM wird diese Vereinfachungsregelung für komplexe technische Anlagen verwendet (z. B. Gebäudeleittechnik, Mess-Steuer-Regeltechnik, Konferenzanlage, Haussprechanlage). Die Bildung neuer geschlossener Anlagen darf nur mit Zustimmung der Stadtkämmerei, 2.33 (SG Grundsatzfragen AV/SoPo) erfolgen.

Schenkungen werden grundsätzlich mit dem in der Spendenbescheinigung (Zuwendungsbestätigung) oder im Schenkungsvertrag festgelegten Wert bilanziert. Liegt nichts derartiges vor, ist der Vermögensgegenstand mit seinem geschätzten Gegenwartswert zu aktivieren. Für Grundstücke und Gebäude ist immer ein Bewertungsgutachten oder ein vergleichbares Gutachten erforderlich. Für unentgeltlich erhaltene **bewegliche abnutzbare** Vermögensgegenstände gilt die Wertgrenze analog (d. h. keine Aktivierung bis einschließlich 800,00 € netto). Nicht entgeltlich erworbene **immaterielle** Vermögensgegenstände dürfen jedoch unabhängig von ihrem Wert nicht bewertet und aktiviert werden. Das Aktivierungsverbot gilt abweichend davon nicht für Dienstbarkeiten (z. B. Belegungsrechte, Wegerechte, Geh- und Fahrrechte). Aufgrund der Bedeutung für die LHM werden sie mit einem Erinnerungswert von 0 € in der Anlagenbuchhaltung erfasst. Für jede aktivierte Schenkung wird auf der Passivseite der Bilanz ein Sonderposten in Höhe der Schenkung ausgewiesen.

Im Zusammenhang mit **Erschließungsverträgen** werden nach endgültiger Herstellung der kompletten Erschließungsmaßnahme die Infrastruktur (Straßen inkl. Freilegung, Beleuchtung, Entwässerung) und die betroffenen Grundstücke an die LHM unentgeltlich übertragen. Die Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten der Vermögensgegenstände können der Kostenaufstellung des Erschließungsträgers entnommen werden. Eine Überprüfung der Kosten auf aktivierungsfähige und nichtaktivierungsfähige Bestandteile wird nicht vorgenommen. Auf der Passivseite der Bilanz wird ein Sonderposten aus Erschließungsbeitrag in gleicher Höhe bilanziert.

Unter den **Anlagen im Bau** (AiB) werden diejenigen Bestandteile des Anlagevermögens ausgewiesen, die noch nicht ihrer Bestimmung gemäß genutzt werden können. Sie werden in Höhe der Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bilanziert. Die LHM bilanziert Eigenleistungen als selbst erstelltes Anlagevermögen mit der Herstellungskosten-Obergrenze nach § 77 Abs. 3 KommHV-Doppik. Eine Aktivierung der Fremdkapitalzinsen erfolgt nicht. Eine Ausnahme stellen die Anlagen im Bau dar, die von der Münchner Raumentwicklungsgesellschaft (MRG) im Rahmen der Maßnahmenträgerschaft bis 31.12.2015 hergestellt wurden. Hier konnten die aufgenommenen Kredite den einzelnen Maßnahmen zugeordnet werden. Die Zinsen für Fremdkapital für die durchgeführten MRG Maßnahmen wurden gemäß § 77 Abs. 4 Satz 2 KommHV-Doppik, soweit sie auf den Zeitraum der Herstellung entfallen, aktiviert. Ab 01.01.2016 wird die MRG allein durch die LHM über den städtischen Haushalt und nicht mehr zusammen mit der BayernLB finanziert. Sie handelt weiterhin im Namen und für Rechnung der LHM. Die Aktivierung der Anlagen im Bau erfolgt somit in Höhe der Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten inkl. der anteiligen maßnahmenbezogenen Vergütung für die Tätigkeiten der MRG.

Die **Finanzanlagen** unterteilen sich in Sondervermögen, Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Ausleihungen und Wertpapiere des Anlagevermögens. Die Eigenbetriebe stellen Sondervermögen der LHM dar und sind organisatorisch und finanzwirtschaftlich aus der Gemeindeverwaltung ausgegliedert. Der Ausweis der städtischen Anteile an Unternehmen in privatrechtlicher Rechtsform erfolgt unter der Position verbundene Unternehmen, wenn mehr als 50 % der Anteile gehalten werden bzw. unter der Position Beteiligungen bei einer niedrigeren Beteiligungsquote. Beteiligungen unter 20 % werden ebenfalls unter der Position Beteiligungen ausgewiesen, da die LHM von einer dauernden Verbindung ausgeht.

Der Wertansatz der **Sondervermögen, Anteile an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen** erfolgt in Höhe der Anschaffungs- und Herstellungskosten. Die Erstbewertung dieser Position erfolgte zu Ersatzwerten, da die tatsächlichen Anschaffungskosten nicht mehr oder nur mit einem unverhältnismäßig hohen Zeitaufwand ermittelbar waren. Als Ersatzwerte wurden gem. Bewertungsrichtlinie (Nr. 7.2.10.4) das anteilige Stammkapital bzw. das anteilige gezeichnete Kapital verwendet. Bzgl. der besonderen Finanzbeziehungen zu den Stadtwerken München (SWM) wird auf Kapitel F 3.3 (Finanzanlagen) verwiesen.

Ausleihungen umfassen überwiegend Aktivdarlehen, die die LHM an Dritte vergibt (z. B. Wohnungsbaudarlehen, Darlehen an Sportvereine, Darlehen an städtische Beteiligungsgesellschaften). Sie werden zu Anschaffungskosten beziehungsweise zum Nominalwert bewertet. Un- oder minderverzinsliche Ausleihungen sind nicht zum Barwert erfasst,

da die Hingabe der Ausleihungen stets der Aufgabenerfüllung der LHM dient und somit neben dem Zins eine andere adäquate Gegenleistung für die Gewährung des Darlehens erlangt wird.

Die **Wertpapiere des Anlagevermögens** sind dem Anlagevermögen zugeordnet, da diese dazu bestimmt sind, dauernd dem Geschäftsbetrieb der Stadt zu dienen. Sie werden zu Anschaffungskosten beziehungsweise zum Nominalwert bewertet. Im Falle einer dauerhaften Wertminderung findet eine außerplanmäßige Abschreibung statt. Sind die Gründe für eine dauerhafte Wertminderung entfallen, erfolgt eine Zuschreibung (Wertaufholung). Obergrenze bilden hierbei die Anschaffungs- und Herstellungskosten.

Die planmäßige **Abschreibung** des abnutzbaren Anlagevermögens erfolgt linear. Bezüglich der Abschreibungsdauer orientiert sich die Stadt an den steuerlichen Abschreibungstabellen. Bei Vorliegen kommunaler Besonderheiten wurde von den steuerlichen Werten abgewichen. Enthalten die steuerrechtlichen Abschreibungstabellen keine Regelungen für bestimmte Vermögensgegenstände wird auf die kürzeste Nutzungsdauer in der von der KGSt veröffentlichten Abschreibungstabelle KGSt-Bericht 1/1999 „Abschreibungssätze in der Kommunalverwaltung“ zurückgegriffen. Sind auch dort die gesuchten Vermögensgegenstände nicht enthalten, wird die Abschreibungsdauer durch die Stadtkämmerei in Zusammenarbeit mit dem Nutzerreferat festgelegt. Wird ein bereits gebrauchter Vermögensgegenstand erworben, entspricht die Abschreibungsdauer der voraussichtlichen Restabschreibungsdauer des Vermögensgegenstandes.

Im Falle einer dauerhaften Wertminderung findet eine außerplanmäßige Abschreibung statt.

Geringwertige Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens mit Anschaffungswert bis einschließlich 800,00 € netto (Erhöhung der Wertgrenze zum 01.01.2019 von 150 € auf 800 €) werden im Zugangsjahr voll als Aufwand gebucht. Davon ausgenommen sind die Wirtschaftsgüter, die entsprechend § 3a KommHV-Doppik als Sachgesamtheit abzubilden sind.

In der Bilanz sind die zur treuhänderischen Verwaltung gegebenen Vermögensgegenstände und Schulden als **Treuhandvermögen** gesondert ausgewiesen. Die LHM beauftragte die Münchner Gesellschaft für Stadterneuerung mbH (MGS) durch Treuhandverträge mit der Abwicklung von Sanierungsmaßnahmen in förmlich festgelegten Sanierungsgebieten. Zur Aufgabenerfüllung erhält der Sanierungsträger ein Treuhandvermögen, das gesondert von seinem Vermögen auszuweisen und zu verwalten ist. Das Treuhandvermögen besteht aus Grundstücken, die die LHM an die MGS u.a. bei deren Gründung übertragen hat sowie aus jährlichen Investitionszuweisungen. Darüber hinaus beinhaltet das Treuhandvermögen Mittel, die die MGS z. B. durch Verkauf von Grundstücken selbst erwirtschaftet hat. Die MGS arbeitet als Treuhänderin der Stadt und verwaltet das für ihre Tätigkeit erforderliche Vermögen (z. B. Grundstücke) und Schulden selbständig. Die Gesellschaft erfüllt ihre Aufgaben in eigenem Namen für Rechnung der Stadt (§ 160 Abs. 1 BauGB).

Die Darstellung erfolgt in der Bilanz brutto, d.h. auf der Aktivseite wird der Bestand des Treuhandvermögens und auf der Passivseite das gesamte dafür eingesetzte Kapital einschließlich der Fremdfinanzierung abgebildet.

Bei den **Vorräten** handelt es sich um Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen, fertige Erzeugnisse und Waren. Diese werden mit gleitenden Durchschnittspreisen bewertet. Für folgende Bereiche werden bei der LHM Läger geführt:

- Gartenbaulager
- Lager des technischen Betriebszentrums (TBZ)
- Steinlager
- Salzlager
- Ingenieurbaulager
- Straßenreinigungslager
- Sarglager für die Bestattung
- Lager des Referates für Arbeit und Wirtschaft – Fachbereich Tourismus (zum 31.06.2021 aufgelöst)
- Sanitäts-, Fuhrpark- und Gerätelager der Branddirektion
- Lager am Waldfriedhof für die Städtischen Friedhöfe München und das Krematorium

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden mit ihrem Nennbetrag aktiviert. Soweit Wertberichtigungsbedarf bestand, wurde dieser durchgeführt (Niederschlagungen, Erlässe, Einzel- und Pauschalwertberichtigungen). **Einzelwertberichtigungen im PKF-Verfahren** werden ab einer Wertgrenze von 100.000 € und bei Vorliegen der Kriterien „Insolvenz eröffnet“ oder „Vermögensauskunft abgegeben“ für die Forderungsarten „Mieten und Pachten“ und „Erschließungsbeiträge“ durchgeführt. Bei **Einzelwertberichtigungen in PSCD** werden zusätzlich noch die Kriterien „Aussetzung der Vollziehung“ oder „Alter der Forderung“ berücksichtigt. Hier werden alle Forderungsarten unabhängig von der Wertgrenze 100.000 € betrachtet. Wenn eine Forderung eine Nettofälligkeit besitzt, die im Bezug auf den ausgewählten Einzelwertberichtigungsstichtag älter als zwei Jahre ist und das Kennzeichen „Abgabe an Inkasso“ vorliegt, dann ist diese Forderung mit 30 % zu berichtigen. Werden sonstige Tatsachen bekannt, die eine Einzelwertberichtigung erforderlich machen, so wird ebenfalls wertberichtigt (sonstige wertaufhellende Tatsachen aus Aktenlage). Aufgrund der Gesamtschuldnerbetrachtung können auch andere Forderungsarten als die o.g. einzelwertberichtigt werden. Das PKF-Verfahren wurde im Jahr 2021 abgeschaltet, Einzelwertberichtigungen werden deshalb künftig nur noch in PSCD durchgeführt. Die **Pauschalwertberichtigung** trägt dem Umstand Rechnung, dass über die konkret bekannten Fälle der Einzelwertberichtigung hinaus regelmäßig noch ein bestimmter Prozentsatz an Forderungen ausfällt. Die Pauschalwertberichtigung errechnet aus den tatsächlichen Ausfallprozentsätzen der vergangenen drei Jahre und beträgt für das Jahr 2021 10,5 %.

Die **liquiden Mittel** entsprechen den Nennwerten.

Eine Bilanzierung der **Aktiven Rechnungsabgrenzungen** erfolgt unter Berücksichtigung der Verbindlichkeitenwesentlichkeit erst ab einer Wertgrenze von 5.000 €. Sie werden mit dem Nominalwert der vor dem Bilanzstichtag geleisteten Ausgaben, die einen Aufwand für einen bestimmten Zeitraum nach dem Bilanzstichtag darstellen, angesetzt.

Die Bilanzsummen der **rechtlich unselbständigen Stiftungen** sind in der gesamtstädtischen Bilanz als ein Summenposten auf der Aktiv- und auf der Passivseite ausgewiesen. Zusätzlich werden eine Gesamtbilanz, eine Gesamtergebnis- und -finanzrechnung sowie je Betreuungsreferat eine Ergebnis- und Finanzrechnung abgebildet.

Die Bilanzen sowie die Finanz- und Ergebnisrechnungen der **rechtlich selbständigen Stiftungen** werden gesondert dargestellt.

Bilanzpositionen auf der Aktivseite, die keinen Betrag ausweisen (**Nullpositionen**) werden gem. § 80 Abs. 6 KommHV-Doppik nicht ausgewiesen.

Bei der LHM werden, mit Ausnahme der bereits oben genannten, keine weiteren **Bilanzierungs- und Bewertungswahlrechte** ausgeübt.

Passiva

Die Position **Kapital** errechnet sich aus der Differenz von Aktiva und den Passivpositionen Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten, passive Rechnungsabgrenzungen und unselbständige Stiftungen. Für das Treuhandvermögen (MGS) besteht seit dem Jahresabschluss 2011 eine eigene Kapitalposition. In 2012 wurde mit der Position „Jahresüberschuss“ eine weitere Kapitalposition hinzugefügt. Die Position wurde in 2019 umbenannt in „Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag“. In dieser Position wird das Jahresergebnis der LHM aus der Gesamtergebnisrechnung ohne das Ergebnis der rechtlich unselbständigen Stiftungen ausgewiesen. Darüber hinaus wurden die in § 85 KommHV-Doppik vorgesehenen Positionen „Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen“ sowie „Verlustvortrag“ aufgenommen, obwohl diese bei der LHM den Saldo Null ausweisen.

Erhaltene **Investitionszuwendungen** (z. B. Zuweisungen, Zuschüsse) und **Beiträge** werden nach der Bruttomethode bilanziert. Das heißt, die LHM bilanziert den geförderten Vermögensgegenstand auf der Aktivseite zu fortgeführten (d. h. um Abschreibungen reduzierten) Anschaffungs- und Herstellungskosten und passiviert einen Sonderposten aus Zuwendungen bzw. Beiträgen in Höhe der Zuwendung bzw. des Beitrags. Eine Bilanzierung unter der Position Sonderposten erfolgt bei Investitionszuwendungen erst, wenn der geförderte Vermögensgegenstand in Betrieb genommen wird. Bis zu diesem Zeitpunkt werden erhaltene, noch nicht verwendete, investive Zuwendungen unter der Position sonstige Verbindlichkeiten ausgewiesen. Eine Auflösung der Zuwendungen darf jedoch erst erfolgen, wenn diesen auch eine entsprechende Abschreibung gegenübersteht - also mit der Abrechnung der AiB begonnen wurde. Diese gesetzliche Vorgabe konnte durch die Einführung von zwei neuen Sachkonten, auf denen im Rahmen des Jahresabschlusses eine Bereinigungsbuchung (Verbindlichkeit an Sonderposten) durchgeführt wird, für das Geschäftsjahr 2020 erstmalig vollumfänglich erfüllt werden.

Bei den **Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten** handelt es sich um Erschließungs- und Straßenausbaubeiträge der Grundstückseigentümer.

Sachschenkungen weist die LHM als Sonderposten aus.

Das im Rahmen der **sozialgerechten Bodennutzung (SoBoN)** von Dritten zur Verfügung gestellte Vermögen wird ebenfalls entsprechend der Bruttomethode als Sonderposten passiviert. Hierbei führen die Planungsbegünstigten einen festgeschriebenen Teil der durch die Überplanung erzielten Wertsteigerung ihrer Grundstücke in Form von Geld- und/oder Sachleistungen ab. Diese Beträge werden zur Finanzierung der benötigten Infrastruktur im Baugebiet verwendet.

Die Sonderposten für abnutzbares Anlagevermögen werden linear über die gleiche Abschreibungsdauer wie der zuwendungsfinanzierte Vermögensgegenstand aufgelöst. Eine Ausnahme stellen die Zuwendungen für Erstausrüstung und Teileigentumskäufe sowie Sanierungsbeiträge im Zusammenhang mit der Städtebauförderung dar. Bei Zuwendungen für Erstausrüstung entspricht die Abschreibungsdauer des Sonderpostens der mittleren Abschreibungsdauer der zuwendungsfinanzierten Anlagegüter (10 Jahre). Bei Teileigentumskäufen ist keine Aufteilung der Zuwendungsmittel auf die einzelnen Vermögensgegenstände möglich. Da Grundstücke nach derzeitigem Erkenntnisstand nicht gefördert werden, sind die erhaltenen Zuwendungen nur auf Gebäude und Außenanlage (Außenanlage "Gartenanlage") aufzuteilen. Die Summe der pro Jahr erhaltenen Sanierungsbeiträge wird entsprechend der gesetzlichen Bindungsfrist für Städtebauförderung über 25 Jahre abgeschrieben.

Ab 01.01.2013 werden die Sonderposten aus Beiträgen direkt den beitragsfinanzierten Anlagen zugeordnet und somit nicht mehr über die mittlere, sondern ebenfalls über die Abschreibungsdauer des Anlageguts aufgelöst.

Die Position **Sonstige Sonderposten** beinhaltet die erhaltenen und noch nicht verwendeten Geldleistungen im Zusammenhang mit der sozialgerechten Bodennutzung (**SoBoN**) und der

Stellplatzablöse (vgl. Erläuterungen zu § 73 KommHV-Doppik). Die Stellplatzablöse findet ausschließlich Verwendung für den Bau von Verkehrsinfrastruktur bzw. Parkeinrichtungen und sonstigen Maßnahmen zur Entlastung des ruhenden Verkehrs.

Sich ergebende Überdeckungen der Gebührenhaushalte, während eines Gebührenfestsetzungszeitraumes der kostenrechnenden Einrichtungen Friedhofsverwaltung und Straßenreinigung, werden in einem **Sonderposten aus dem Gebührenaussgleich** eingestellt (vgl. § 73 Abs. 2 KommHV-Doppik). Damit weist der Sonderposten die den Gebührenzahlern zustehenden Überzahlungen der Vergangenheit auf. Unterdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen werden in der Bilanz gem. § 73 Abs. 2 KommHV-Doppik nicht abgebildet. Bei längerfristigen Unterdeckungen werden von der LHM entsprechende Gegenmaßnahmen erforderlich.

Die LHM bildet für die Tatbestände nach § 74 Abs. 1 Nr. 1 - 5 KommHV-Doppik **Rückstellungen** ab einer Bagatellgrenze von 500 €. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen (§ 74 Abs. 1 Nr. 6 KommHV-Doppik) sowie alle sonstigen Rückstellungssachverhalte (§ 74 Abs. 1 Satz 2 KommHV-Doppik) unterliegen einer Wesentlichkeitsgrenze von 5.000 € bezogen auf den Einzelsachverhalt. Rückstellungen werden in Höhe des Betrages angesetzt, mit dem bei einer Inanspruchnahme zu rechnen ist und der nach einer vernünftigen kaufmännischen Beurteilung auf Grundlage einer sachgerechten und nachvollziehbaren Schätzung notwendig ist.

Pensionsrückstellungen werden für die aktiven und pensionierten Beamt*innen und für Arbeitnehmer*innen mit beamtenrechtlichen Versorgungsansprüchen gebildet. Ausgangspunkt dabei sind die Pensionen, welche die LHM voraussichtlich bis zum Lebensende der Beschäftigten leisten muss. Diese über die Jahre des Ruhestandes zu leistenden Zahlungen werden auf den Zeitpunkt des Eintritts des Ruhestandes mit einem Zinssatz von 6 % abgezinst. Anschließend erfolgt bei aktiven Beamt*innen noch eine Abzinsung dieses Wertes auf das jeweilige Geschäftsjahresende. Die Pensions- und Beihilferückstellungen umfassen auch Pensionsverpflichtungen für Beamt*innen der Stadtwerke München GmbH, der München Klinik gGmbH und der Stadtparkasse München, da sich die Pensionsansprüche der Beamt*innen, die für eine rechtlich selbstständige Einheit (z. B. Kapitalgesellschaft) tätig sind, ausschließlich gegen ihre Dienstherrn richten. Die Bilanzierung entspricht IDW RS HFA 23.

Die durch das Bilanzrechtsmodernisierungsgesetz (BilMoG) geänderten Regelungen im HGB – insbesondere die Anwendung eines durchschnittlichen Marktzinssatzes für die Bewertung von Pensionsrückstellungen – sind gem. Auskunft des BKPV bei Kommunen nicht maßgebend.

Eigenversorgungsempfänger*innen:

Die städtische Arbeiter-Eigenversorgung ist eine Betriebsrente, die Personen gewährt wird, die vor 1978 im Arbeiterverhältnis bei der LHM eingestellt wurden. Der überwiegende Teil der Betroffenen befindet sich bereits in Versorgung. Die Zahl der noch aktiv beschäftigten Personen beträgt im Bereich des Gemeindehaushalts weniger als 50. Die Anzahl im Bereich der Gesellschaften beträgt etwa 300 Personen. Da die Gesellschaften die Abrechnung ihrer aktiven Tarifbeschäftigten selbst durchführen, werden die betroffenen Personen erst als Eigenversorgungsempfänger*innen in paul@ abgerechnet und von der Berechnung der Rückstellungen erfasst. Ob dann Rückstellungen für den Gemeindehaushalt entstehen, richtet sich nach dem dienstlichen Lebenslauf der betroffenen Personen.

Nach dem Durchschnitt der letzten drei Jahre werden jedes Jahr rund 17 Personen aus dem Bereich der Gesellschaften in die Eigenversorgung aufgenommen. In rund 14 % der Fälle kommt es dabei zu einer Belastung des Gemeindehaushalts durch die Bildung von Rückstellungen (aufgrund früherer Dienstzeiten im Gemeindehaushalt). Die im Gemeindehaushalt für diese Neuaufnahmen zu bildende Rückstellung beträgt zusammen durchschnittlich rund 0,2 Mio. €.

Nach der Altersstruktur der noch aktiv beschäftigten Personen mit Anwartschaft auf Eigenversorgung ist noch bis etwa 2034 mit Zugängen von Versorgungsempfänger*innen aus dem Bereich der Gesellschaften zurechnen.

Outbound-Leistungsempfänger*innen:

Outbound-Leistungsempfänger*innen sind ehemalige Beamt*innen der LHM, die vor 2011 zu einem anderen Dienstherrn wechselten, jetzt in Ruhestand sind und deren Versorgung zwischen mehreren Dienstherrn aufgeteilt wird.

Durchschnittlich gehen jedes Jahr 95 dieser Personen in Pension. Für diese Fälle zusammen muss durchschnittlich eine Rückstellung von rund 7,8 Mio. € gebildet werden.

Ab 2011 wird für Beamt*innen, die zu einem anderen Dienstherrn wechseln, eine Abfindung an den neuen Dienstherrn gezahlt. Dadurch wird der abgebende Dienstherr (z. B. die LHM) bezüglich der Versorgung leistungsfrei.

Beihilferückstellungen werden für zukünftige Krankheitslasten der aktiven und der pensionierten Beamt*innen in der Zeit ihres Ruhestandes gebildet. Im Jahr 2021 betrug die Höhe der Beihilferückstellung 19,43 % der individuell errechneten Pensionsrückstellungen. Der Beihilfe-Berechnungssatz wird aus dem Mittelwert der Beihilfeaufwendungen, die in den letzten fünf Jahren für Versorgungsempfänger*innen geleistet wurden, berechnet.

Bei den Pensions- und Beihilferückstellungen wird mit den Sterbetafeln Heubeck 2018 G gerechnet.

Für Beschäftigte in Altersteilzeit werden **Altersteilzeitrückstellungen** gebildet. Die Rückstellung setzt sich zusammen aus dem in der Beschäftigungsphase noch nicht vergüteten Anteil der Arbeitsleistung (Erfüllungsrückstand) und einem von der LHM zu zahlenden Aufstockungsbetrag.

Die Anzahl der Personen in Altersteilzeit hat steigende Tendenz. Sie ist in den letzten drei Jahren von rund 900 auf rund 1.000 Fälle gestiegen. Dabei liegt das Verhältnis der Beschäftigtengruppen bei etwa 2:1 (Tarifbereich zu Beamtenbereich).

Seit 2019 werden **Rückstellungen für Sabbaticals** gebildet. Rückstellungen für Sabbaticals wurden im Jahr 2021 für etwa 370 Personen gebildet. Diese kamen mehrheitlich aus dem Bereich des Referats für Bildung und Sport.

Seit 2018 werden **Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub** gebildet. Der Ausweis erfolgt unter den sonstigen Rückstellungen.

Rückstellungen für geleistete Überstunden und Gleitzeitguthaben werden derzeit noch nicht gebildet. Dies erfolgt, sobald die Ermittlung der Rückstellungsbeträge mit vertretbarem Ermittlungsaufwand möglich ist.

Umweltrückstellungen werden bei der LHM für Maßnahmen der Schadensbeseitigung und Schadensbegrenzung gebildet (nachsorgender Umweltschutz, z. B. Altlastensanierung). Zum 31.12.2021 wurden kein Rückstellungsbedarf gemeldet.

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen werden bei der LHM für nicht durchgeführte Instandhaltungsmaßnahmen, wie z. B. Wartungsarbeiten oder Reparaturen gebildet. Die Maßnahmen hätten aus technischer Sicht im abgelaufenen Geschäftsjahr durchgeführt werden müssen, d. h., sie waren im abgelaufenen Jahr belegbar geplant oder geboten. Des Weiteren muss die Maßnahme zwingend im Folgejahr durchgeführt und abgeschlossen werden sowie eine Wertgrenze von 5.000 € überschreiten.

Die LHM überprüft permanent ihre Straßen, Grünanlagen, Ingenieurbauwerke und Gebäude auf deren Zustand und Funktionsfähigkeit. Vorhandene Schäden werden dabei soweit möglich immer zeitnah und im selben Geschäftsjahr behoben. Die strengen Voraussetzungen für die Bildung einer Rückstellung für unterlassene Instandhaltungen treten daher nur sehr selten ein. Sie können z. B. erfüllt sein, wenn der Instandhaltungsbedarf am Jahresende auftritt und aufgrund schlechter Witterungsbedingungen oder aus zeitlichen Gründen nicht mehr im alten Geschäftsjahr durchgeführt werden konnte.

Zum 31.12.2021 wurden keine Rückstellungen für Instandhaltungsmaßnahmen gemeldet.

Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs wurden für die Bezirks- und die Krankenhausumlage gebildet.

Grundlage für die Berechnung der **Bezirksumlage** sind Art. 21 Finanzausgleichsgesetz (FAG) und § 4 Bayerische Durchführungsverordnung Finanzausgleichsgesetz (FAGDV). Danach sind Umlagegrundlagen die Steuerkraftzahlen sowie 80 % der Gemeindeschlüsselzuweisung des vorangegangenen Haushaltsjahres. Gemäß § 4 FAGDV werden für die Ermittlung der Steuerkennzahlen (Gewerbsteuer, Einkommenssteuer, Umsatzsteuer) die (nivellierten) Isteinnahmen des Vorjahres herangezogen. In 2021 wurde die Rückstellung für die Bezirksumlage für 2019 mit 108,3 Mio. € in Anspruch genommen und die Rückstellung für die Bezirksumlage für 2020 konnte um 26,7 Mio. € herabgesetzt werden. In 2021 wurde eine Feststellung des Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband aufgegriffen, und die für 2021 ermittelten 142,9 Mio. € für die Bezirksumlage werden unter den sonstigen Verbindlichkeiten vom sonstigen öffentlichen und privaten Bereich 3.10 Nr.6.2 ausgewiesen.

Grundlage für die Berechnung der **Krankenhausumlage** ist Art. 10 b FAG. Die Ermittlung erfolgt durch Schätzung auf der Grundlage der Angaben im Hhpl-By und Annahmen der Bevölkerungszahlen, des Kommunalanteils, der örtlichen Beteiligung und der Steuerkraft von BY/LHM. Die bestehende Rückstellung der Krankenhausumlage 2020 i.H.v. 3,9 Mio. € konnte aufgelöst werden. In 2021 wurde eine Feststellung des Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband aufgegriffen, und die für 2021 berechneten 3,6 Mio. € für die Krankenhausumlage werden unter den Verbindlichkeiten ausgewiesen.

Die vollständigen Belastungen der dem Haushaltsjahr vorangegangenen fünf Haushaltsjahre für Krankenhaus- und Bezirksumlage stellen sich wie folgt dar:

	2020 Mio.€	2019 Mio.€	2018 Mio.€	2017 Mio.€	2016 Mio.€
Bezirksumlage	646,5	572,8	573,9	514,2	484,7
Krankenhausumlage	41,1	45,3	43,4	34,4	32,7

Bei den Rückstellungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen ist zu unterscheiden, ob die LHM Steuerschuldner (im Rahmen von Betrieben gewerblicher Art) oder Steuergläubiger (z. B. bei der Erhebung von Gewerbesteuer) ist. Für drohende Gewerbesteuerrückstellungen für Vorjahre werden ab dem Jahr 2012 keine pauschalen Rückstellungen mehr gebildet. Die LHM bildet ab dem Jahr 2012 Gewerbesteuerrückstellungen künftig nur noch, wenn die ungewisse Verbindlichkeit zumindest einzeln bestimmbar und überschlägig wertmäßig bezifferbar ist. Zum Bilanzstichtag werden Rückstellungen aus Steuerverhältnissen bilanziert. Sie betreffen sowohl Nachzahlungen (LHM ist Steuerschuldner) als auch Rückzahlungen, die aus Betriebsprüfungen resultieren.

Die Position **Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und verwandten Rechtsgeschäften sowie anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren** beinhaltet Rückstellungen für Prozessrisiken aus anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren. Diese Rückstellung wird nur gebildet, wenn mit dem Verlieren eines Prozesses ernsthaft zu rechnen ist. Die Rückstellung wird mit den voraussichtlichen Rechtsanwalts- und Prozesskosten sowie möglichen Aufwendungen aus der Inanspruchnahme durch den Prozessgegner (z. B. Schadenersatzforderungen) bewertet.

In der Position **Sonstige Rückstellungen** werden Rückstellungen für ausstehende Rechnungen, wie z. B. für nicht ausgezahlte Betriebsmittelzuschüsse an städtische Beteiligungsgesellschaften sowie weitere Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten ausgewiesen. Die Höhe orientiert sich an den in den Folgejahren erwarteten Auszahlungen.

Die Bewertung der Rückstellungen erfolgt nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung. Für Rückbauverpflichtungen in gemieteten Gebäuden werden jährliche Rückstellungen über die Laufzeit des Mietvertrages aufgebaut.

Verbindlichkeiten sind zu ihrem Rückzahlungsbetrag erfasst. Bei den Verbindlichkeiten aus Zuweisungen, Zuschüssen, Kostenerstattungen und Beiträgen handelt es sich im Wesentlichen um erhaltene, aber noch nicht verwendete Investitionszuwendungen. Bei Verbindlichkeiten aus Transferleistungen handelt es sich um Sozialtransferleistungen, wie z. B. laufende Hilfe zum Lebensunterhalt, Krankenhilfe oder Kosten der Heimerziehung. In diesen Fällen erging der Bescheid an die Transferleistungsberechtigten, die Zahlung erfolgte aber nicht mehr im lfd. Geschäftsjahr.

Eine Bilanzierung der **Passiven Rechnungsabgrenzungen** erfolgt unter Berücksichtigung der Wesentlichkeit erst ab einem Betrag von 5.000 €. Sie werden mit dem Nominalwert der vor dem Bilanzstichtag erhaltenen Einnahmen, die einen Ertrag für einen bestimmten Zeitraum nach dem Bilanzstichtag darstellen, angesetzt.

Den bedeutendsten Anwendungsfall für passive Rechnungsabgrenzungen stellen die Grabnutzungsgebühren der Friedhofsverwaltung dar. Für Grabflächen vor 2015 erfolgt aufgrund der Vielzahl eine vereinfachte Berechnung. Dazu wird pro Jahr das Rechnungsergebnis, die verkauften Jahre und die durchschnittlich verkauften Jahre pro Geschäftsvorfall ermittelt. Der Bilanzwert errechnet sich aus der Summe der Rechnungsergebnisse der vergangenen Jahre abzüglich der erforderlichen Auflösungen. Neuverträge seit 2015 werden monatsgenau abgegrenzt.

Die Bilanzsummen der **rechtlich unselbständigen Stiftungen** sind in der Bilanz als ein Summenposten auf der Aktiv- und auf der Passivseite ausgewiesen. Zusätzlich werden eine Gesamtbilanz, eine Gesamtergebnis- und -finanzrechnung sowie je Betreuungsreferat eine Ergebnis- und Finanzrechnung abgebildet.

Die Bilanzen sowie die Finanz- und Ergebnisrechnungen der **rechtlich selbständigen Stiftungen** werden gesondert dargestellt.

Bilanzpositionen auf der Passivseite, die keinen Betrag ausweisen (**Nullpositionen**) werden gem. § 80 Abs. 6 KommHV-Doppik grundsätzlich nicht ausgewiesen. Eine Ausnahme bildet lediglich das Kapital, bei dem aus Gründen der Transparenz auch Nullpositionen ausgewiesen werden.

Bei der LHM werden, mit Ausnahme der bereits oben genannten, keine weiteren **Bilanzierungs- und Bewertungswahlrechte** ausgeübt.

Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung wurde so gegliedert, dass die Inhalte des kommunalen Handelns erkennbar werden. Sie richtet sich nach dem Muster zu § 82 KommHV-Doppik. Insbesondere wird unterschieden in:

- Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit
- Finanzergebnis und
- Außerordentliches Ergebnis

Einzelwertberichtigungen auf Forderungen wurden einzelfallbezogen durchgeführt und unter der Position Sonstige ordentliche Aufwendungen bzw. Sonstige ordentliche Erträge gebucht. Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen gegen Dritte wurden unter Berücksichtigung der Forderungsausfälle der vergangenen drei Jahre vorgenommen und unter der Position Sonstige ordentliche Aufwendungen bzw. Sonstige ordentliche Erträge gebucht.

Bei der LHM werden, mit Ausnahme der bereits genannten, keine weiteren **Bewertungswahlrechte** ausgeübt.

Finanzrechnung

Die Finanzrechnung stellt die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes dar. Sie enthält die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und die geleisteten Auszahlungen, gegliedert nach:

- laufender Verwaltungstätigkeit
- Investitionstätigkeit und
- Finanzierungstätigkeit

Außerdem enthält die Finanzrechnung die haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen (wie z. B. durchlaufende Gelder) sowie den Anfangs- und den Endbestand an Zahlungsmitteln.

Konsolidierung

Gemäß § 80 Abs. 7 KommHV-Doppik hat der Jahresabschluss unter Beachtung der gesetzlichen Vorgaben ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage zu vermitteln. Zu diesem Zweck dürfen bei der Aufstellung eines gesamtstädtischen Jahresabschlusses nur die externen Geschäftsbeziehungen der LHM dargestellt werden. Alle stadinternen Vorgänge müssen eliminiert, d.h. miteinander verrechnet werden.

Die LHM (Hoheitsbereich) besteht aktuell aus 28 selbständig bilanzierenden Einheiten (Referate und Betriebe gewerblicher Art), die in zahlreichen internen Geschäftsbeziehungen zueinander stehen. Zur Eliminierung dieser internen Geschäftsbeziehungen wurde eine Konsolidierung dieser Einheiten (Buchungskreise) durchgeführt. Die wichtigsten Schritte dabei sind die Schuldenkonsolidierung (Verrechnung der internen Forderungen und Verbindlichkeiten) sowie die Aufwands- und Ertragseliminierung (Verrechnung der internen Aufwendungen und Erträge).

3 Erläuterungen zur Gesamtbilanz

Abweichungen zum Vorjahr (Stand: 31.12.2021) werden erläutert, soweit sie wesentlich oder aus Gründen der Klarheit angezeigt sind. Abweichungen sind wesentlich, wenn sie eine Wertgrenze von mindestens 1,0 Mio. € und gleichzeitig 15,0 % übersteigen.

3.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten (Bilanzposition 1.1.1)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte	25.429.207,35	26.267.216,66
IT-Lizenzen	1.230.383,75	1.924.883,72
Sonstige Lizenzen an Rechten und Werten	249.603,53	166.084,90
IT-Lizenzen Unterricht	66.638,32	114.262,98
Summe	26.975.832,95	28.472.448,26

In dieser Bilanzposition werden im Wesentlichen folgende Vermögensgegenstände erfasst: Film- und Bildrechte, Wortmarken, beschränkt persönliche Dienstbarkeiten und Grunddienstbarkeiten (z. B. Geh-, Fahrt-, Wege- und Leitungsrechte, Betretungsrechte, Nutzungsrechte an Stellplätzen, Arkadennutzungsrecht), Belegungsrechte, Apps (z. B. Handyparken - Kontroll- und Parken-App), Software (z. B. Software für Fuhrpark- und Geräteverwaltung der Feuerwehr sowie der integrierten Leitstelle), Lizenzen.

Unter der Bilanzposition **Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte** wurden bis 2019 als einer der größten Posten die kommunalen Wohnungsbauförderprogramme (z. B. KomPro/A und -/B, München Modell sowie EOF) dargestellt. Im Rahmen dieser Förderprogramme werden städtische Grundstücke zu einem subventionierten Preis i. d. R. nach extern verkauft. Im Gegenzug verpflichten sich die Käufer*innen, die Grundstücke zu einem bestimmten Preis an einen bestimmten Personenkreis zu verkaufen oder Wohnraum zu einer vertraglich festgelegten Miete an berechnete Haushalte zu vermieten und zugunsten des Sozialreferats an den Grundstücken eine beschränkte persönliche Dienstbarkeit ("Wohnungsbelegungsrecht") einzutragen. An eine solche Regelung sind die Käufer*innen eine bestimmte Anzahl von Jahren gebunden. Es findet lediglich ein Geldfluss in Höhe des subventionierten Preises statt. Die Wertermittlung des Belegungsrechts erfolgte bis 2015 als Delta zwischen dem Verkehrs- bzw. Bodenrichtwert und dem tatsächlichen Kaufpreis (= Subvention).

Seit 2016 werden diese Belegungsrechte mit dem Erinnerungswert von 0 € bilanziert (vgl. ausführliche Erläuterungen bei Punkt F 2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, Aktiva).

Das Kommunalreferat hat alle seit Produktivsetzung im eigenen Referat zu Unrecht erfassten Belegungsrechte ermittelt und in Abstimmung mit der Stadtkämmerei korrigiert. In 2020 wurden die in anderen Referaten erfassten Belegungsrechte geprüft. Es ergab sich kein Korrekturbedarf.

In 2021 wurden für folgende Wohnungsbauförderprogramme Verträge abgeschlossen, in deren Rahmen die LHM Belegungsrechte aus Grundstücksverkäufen bzw. aus Sacheinlagen erhält:

Verkäufe 2021

Objekt	Förderprogramm**	Anzahl Wohneinheiten	Subvention (€)	Dauer Belegungsrecht (in Jahren)	Anmerkungen
Freiham WA 3	MME	32	10.428.000,00	30	
Rübezahlstraße 74	MME	4	682.000,00	30	

Sacheinlagen 2021

Objekt	Förderprogramm**	Anzahl Wohneinheiten	Subvention (€)	Dauer Belegungsrecht (in Jahren)	Anmerkungen
Freiham WA 1, 16 und 18	EOF	219	53.389.000,00	40 bzw. 25*	Stammkapitalerhöhung erst in 2022
Freiham WA 1, 16 und 18	MMM	150	23.608.900,00	60	Stammkapitalerhöhung erst in 2022
Belgradstraße 75-81	EOF	48	7.713.900,00	40 bzw. 25*	Stammkapitalerhöhung erst in 2022
Schäftlarnstraße 178	EOF	49	11.220.000,00	40 bzw. 25*	Stammkapitalerhöhung in 2021 erfolgt
Bayernkaserne WA 12	EOF	100	25.641.000,00	40 bzw. 25*	Stammkapitalerhöhung in 2021 erfolgt
Bayernkaserne WA 12	MMM	43	10.989.000,00	60	Stammkapitalerhöhung in 2021 erfolgt

* Das Bindungsrecht im Rahmen des Förderprogramms EOF beginnt mit Erstbezug der Wohnungen und ist grundsätzlich auf 40 Jahre angelegt. Die zum Zeitpunkt des Vertragsabschlusses geltenden staatlichen Wohnraumförderungsbestimmungen machen es aufgrund eines bei der Zusatzförderung entstehenden Fehlbetrages erforderlich, dass zum Ablauf des 25. Jahres im Rahmen einer einvernehmlichen Lösung zwischen Fördergeber, Stadt und Vermieter eine Regelung zu treffen ist, die für den Vermieter zu einer wirtschaftlich gleichwertigen Förderung für die restliche Laufzeit des Bindungsrechts führt. Sollte dies nicht möglich sein, endet das Bindungsrecht bereits nach 25 Jahren.

** Die Abkürzungen in den Spalten stehen für folgende Förderprogramme:

EOF: Einkommensorientierte Förderung

KomPro/A: Kommunales Wohnungsbauförderprogramm – Allgemeines Programm

KomPro/B: Kommunales Wohnungsbauförderprogramm – Teilprogramm für sozial Benachteiligte am Wohnungsmarkt

KomPro/C: Programm für Clearinghäuser

MME: München Modell Eigentum

MMG: München Modell Genossenschaft

MMM: München Modell Miete

SoBoN: Sozialgerechte Bodennutzung

Maßgeblich für die Aufnahme in den Anhang ist der Zeitpunkt des Vertragsschlusses (= Beurkundungsdatum).

Geleistete Zuwendungen für Investitionen

(Bilanzposition 1.1.2)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Vergebene Investitionszuwendungen an Bund	5.241.406,40	5.337.039,93
Vergebene Investitionszuwendungen an Land	588.199,03	641.177,02
Vergebene Investitionszuwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.549.672,28	1.678.528,38
Vergebene Investitionszuwendungen an Zweckverbände und dergleichen	0,00	0,00
Vergebene Investitionszuwendungen an gesetzl. Sozialversicherung	0,00	0,00
Vergebene Investitionszuwendungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	192.042.724,56	153.342.107,98
Vergebene Investitionszuwendungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen im KK	180.985.475,62	181.908.608,72
Vergebene Investitionszuwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	14.802.665,08	15.208.109,50
Vergebene Investitionszuwendungen an private Unternehmen	85.217.488,29	66.782.046,89
Vergebene Investitionszuwendungen an übrige Bereiche	378.625.716,28	382.579.451,26
Vergebene Investitionszuwendungen an Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit	33.131.041,85	28.083.197,91
Summe	892.184.389,39	835.560.267,59

Die Gliederung der Zuwendungen richtet sich nach der Bereichsabgrenzung gem. den Vorschriften über die kommunale Haushaltssystematik nach den Grundsätzen der doppelten kommunalen Buchführung (VVKommHSyst-Doppik). Die Vergabe von investiven Zuwendungen ist einzelfallbezogen und erfolgt meist in Verbindung mit größeren Einzelprojekten.

Im Zusammenhang mit der Neubewertung der Belegungsrechte (vgl. Anmerkungen zu der Position Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen) stellte sich heraus, dass in einigen Fällen diese Rechte als geleistete Zuwendungen für Investitionen abgebildet wurden. Die Bereinigung der im Buchungskreis Allgemeine Finanzwirtschaft (BUK 0099) zu Unrecht erfassten Investitionszuwendungen erfolgte in Verbindung mit der Korrektur der Belegungsrechte in 2018.

In 2020 wurden die in anderen Referaten erfassten Investitionszuwendungen geprüft und die in den Geschäftsjahren 2008 - 2015 im Buchungskreis Sozialreferat (BUK 0325) zu Unrecht erfassten Investitionszuwendungen ausgebucht. Somit sind alle Korrekturen abgeschlossen.

Die Erhöhung der Position **Vergebene Investitionszuwendungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen** um rund 38,7 Mio. € ist im Wesentlichen auf die Ausreichung von Zuwendungen an die Gasteig München GmbH (40,0 Mio. € für die Beschaffung von unbeweglichen bzw. rd. 5,5 Mio. € von beweglichen Vermögensgegenständen der Interimsquartiere) und die Münchner Volkstheater GmbH (rd. 7,7 Mio. € für die Erstausrüstung) zurückzuführen. Außerdem wurden Zuwendungen an die Münchener Tierpark Hellabrunn AG (rd. 3,8 Mio. € Baukostenzuschuss für die Tierparkschule) zum Zeitpunkt der Inbetriebnahme (Umbuchung von der Bilanzposition 1.1.3 **AiB vergabene Investitionszuwendungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen**) abgerechnet.

Um eine Überschuldung der Gesellschaft abzuwenden, hat die Vollversammlung mit Beschluss vom 18.03.2020 im Rahmen der „Sofortmaßnahmen Corona“ einer Erhöhung des Stammkapitals der München Ticket GmbH jeweils zu gleichen Anteilen durch die beiden Gesellschafter **Gasteig München GmbH** und **Olympiapark München GmbH** auf zunächst 1 Mio. € beschlossen. Dieser

Betrag wurde mit Beschluss der Vollversammlung vom 22.07.2020 ebenfalls zu gleichen Anteilen der beiden Gesellschafter auf jeweils 1.050 T€, insgesamt 2.100 T€ in 2020 sowie in 2021 um jeweils 800 T€, insgesamt 1.600 T€ erhöht. Die o. g. Beträge wurden von den beiden Gesellschaften an die München Ticket GmbH ausgezahlt und als Beteiligungserhöhung dargestellt. Bei der anschließend vorgenommenen Erstattung der Beträge durch die Landeshauptstadt München handelte es sich um Investitionszuwendungen an Dritte (Gasteig München GmbH und Olympiapark München GmbH), die in Höhe von 4,9 Mio. € in 2020 ausgezahlt wurden und daher in dieser Position enthalten sind. Die von den beiden Gesellschaften durchgeführten Beteiligungserhöhungen wurden im Rahmen der Jahresabschlüsse 2020 bzw. 2021 in voller Höhe abgeschrieben. Die Abschreibung auf die Beteiligungen war durchzuführen, da die Zahlungen dazu dienten, einen durch die Corona-Pandemie zu erwartenden Verlust bei der München Ticket GmbH auszugleichen. Eine Erhöhung des Beteiligungswertes an der München Ticket GmbH war dadurch nicht gegeben. Die Abschreibung auf die Beteiligung erhöhte den Jahresfehlbetrag 2020 bzw. 2021, der nach Vorliegen eines entsprechenden Gesellschafterbeschlusses durch eine Entnahme aus der Kapitalrücklage im Geschäftsjahr 2021 ausgeglichen wurde bzw. im Geschäftsjahr 2022 ausgeglichen wird. Die von der LHM ausgereichten Zuwendungen sind daher nicht mehr werthaltig und wurden in 2022 außerplanmäßig abgeschrieben.

Die Erhöhung der Position **Vergebene Investitionszuwendungen an private Unternehmen** um rund 18,4 Mio. € beruht neben der Abrechnung von Anlagen im Bau zum Zeitpunkt der Inbetriebnahme (Umbuchung von der Bilanzposition 1.1.3 **AiB vergabene Investitionszuwendungen an private Unternehmen**) auf der Ausreichung einer Zuwendung in Höhe von rund 9,1 Mio. € für 503 Stellplätze in der Tiefgarage am Thomas-Wimmer-Ring (470 gebundene Stellplätze und 33 Anwohnerstellplätze). Zusätzlich wurden rd. 4,1 Mio. € Zuwendungen aus den Förderprogrammen „Elektromobilität im Rahmen des Integrierten Handlungsprogramms zur Förderung der Elektromobilität in München“ - IHFEM (z. B. „München emobil“) sowie „Energieeinsparung“ - FES an private Unternehmen ausgereicht.

Die Position **Vergebene Investitionszuwendungen an Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit** erhöhte sich durch eine Auszahlung an die rechtlich unselbstständige Jubiläumsstiftung der Münchner Bürgerschaft „Alte Heimat“ für die laufenden Planungen und Baumaßnahmen um rund 5,0 Mio. €. Die Höhe der Gesamtzuwendung für dieses Konzept beträgt insgesamt mindestens 60 Mio. € (davon investive Zuwendung 53,5 Mio. €). Die Baumaßnahmen des städtebaulichen Entwicklungskonzeptes „Alte Heimat“ beinhalten die im Beschluss der Vollversammlung des Münchner Stadtrates vom 29.07.2015 (Vorlage 14 – 20 / V 03722) genannten Instandsetzungsmaßnahmen der Bestandsgebäude und die Neubauschritte inklusive dem Abriss der betroffenen Altbauwerke. Neben den Wohnungsbaumaßnahmen auf den Stiftungsgrundstücken wird insbesondere auch eine sechsgruppige Kindertageseinrichtung und ein kombinierter Nachbarschaftstreff mit Wohnen-im-Viertel-Standort realisiert. Weiterhin zählen dazu u. a. auch die dazugehörigen Bauanschlußkosten, der Bau der erforderlichen Tiefgaragenplätze sowie die Anlage der Außenanlagen und die Neugestaltung des Quartiersplatzes und des Wendehammers.

Im Jahr 2021 konnten im Rahmen der Neubauabschnitte 1 und 2 drei neue Gebäude mit 88 Wohnungen, einem kombinierten Wohnen-im-Viertel-Standort mit integriertem Nachbarschaftstreff und einer sechsgruppigen Kindertageseinrichtung baulich weitgehend fertiggestellt werden. Mit der Gestaltung der zugehörigen Außenanlagen und der Zuwegungen wurde begonnen. Für die im Rahmen der Neubauabschnitte 3 und 4 geplanten 263 Wohneinheiten wurde die Baugenehmigung erteilt. Im Juli 2021 beschloss die Vollversammlung des Stadtrates die Ausführungsgenehmigung für die hier im Vorfeld erforderlichen umfangreichen Abbruchmaßnahmen von sieben Bestandsgebäuden. Der vollständige Leerzug dieser Gebäude (142 Wohneinheiten) erfolgte termingerecht bis Ende 2021.

Neben den städtischen Zuwendungen erfolgt die Finanzierung der investiven Maßnahmen durch staatliche KommWFP- und FAG-Fördermittel.

Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände

(Bilanzposition 1.1.3)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
AiB vergebene Zuwendungen an Gemeinde u. -verbände (GV)	162.050,00	162.050,00
AiB vergebene Investitionszuwendungen an gesetzl. Sozialversicherung	0,00	0,00
AiB vergebene Investitionszuwendungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	5.044.710,00
AiB vergebene Investitionszuwendungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen im KK	36.144.172,85	42.419.039,60
AiB vergebene Investitionszuwendungen an private Unternehmen	18.072.035,96	11.690.868,44
AiB vergebene Investitionszuwendungen an übrige Bereiche	17.374.691,35	19.186.031,45
Summe	71.752.950,16	78.502.699,49

Teilauszahlungen von vergebenen Investitionszuwendungen werden als Anzahlungen (Anlagen im Bau) abgebildet.

Hintergrund:

Die Referate reichen Investitionszuwendungen in Raten aus und vereinbaren mit den Zuwendungsempfänger*innen, dass erst mit Inbetriebnahme des bezuschussten Anlagegutes die Bindungsfrist beginnt. Da die vergebenen Investitionszuwendungen entsprechend der vereinbarten Bindungsfrist abgeschrieben werden müssen, darf auch bei der LHM die Abschreibung erst zum Zeitpunkt der Inbetriebnahme erfolgen.

Um dies zu ermöglichen, werden die ausgezahlten Teilraten zunächst als Anlagen im Bau abgebildet. Nach Inbetriebnahme erfolgt eine Umbuchung in die Bilanzposition „vergebene Investitionszuwendungen“.

Die Position **Anzahlung auf immaterielle Vermögensgegenstände** wird zum 31.12.2021 durch nicht erfolgte Abrechnungen von Anlagen im Bau ohne Berücksichtigung der Abschreibung um 21.233.172,50 € zu hoch ausgewiesen, die Position **geleistete Zuwendungen für Investitionen** entsprechend zu niedrig.

Korrespondierend zum Aktivierungsstau existiert ein Passivierungsstau im Hinblick auf die erhaltenen Investitionsförderungen (Bilanzposition Sonderposten) i. H. v. 3.120.700,00 €.

Weitere Ausführungen hierzu finden sich unter Ziffer F 7.1 und F 3.8.

Die Verringerung der Position **AiB vergebene Investitionszuwendungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen** um rund 5,0 Mio. € beruht auf der Abrechnung eines Baukostenzuschusses an die Münchener Tierpark Hellabrunn AG für die Tierparkschule zum Zeitpunkt der Inbetriebnahme in Höhe von rund 3,8 Mio. € (Umbuchung in die Bilanzposition 1.1.2 **Vergebene Investitionszuwendungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen**). Außerdem wurde die in dieser Position falsch erfasste Zuwendung für den 2. Bauabschnitt des Klinikums Neuperlach i. H. v. rund 1,2 Mio. € an die München Klinik gGmbH in die korrekte Position umgebucht (**AiB vergebene Investitionszuwendungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen im KK**).

Die Bilanzposition **AiB vergebene Investitionszuwendungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen im KK** verringert sich um rund 6,3 Mio. € durch die Abrechnung der Baukostenzuwendungen des Kommunalreferats an die Markthallen München für den Interimbau Elisabethmarkt (rund 4,0 Mio. €) und von Zuwendungen des Planungsreferates u. a. aus dem wohnungspolitischen Handlungsprogramm „Wohnen in München“ V und VI an die beiden Woh-

nungsbaugesellschaften GWG und Gewofag (rund 9,0 Mio. €). Im Gegenzug führten neue Zuwendungsreichungen zu einer Erhöhung der Position um rund 6,8 Mio. €.

Die Erhöhung der Position **AiB vergebene Investitionszuwendungen an private Unternehmen** i. H. v. rund 6,4 Mio. € ist im Wesentlichen auf die Ausreichung von Zuwendungen des Referats für Bildung und Sport für die Erstausrüstung (z. B. Haus für Kinder, Kindertagesstätteneinrichtungen) i. H. v. rund 2,1 Mio. € und der Ausreichung einer Zuwendung für den Bau der Tiefgarage am Thomas-Wimmer-Ring durch das Kommunalreferat (9,5 Mio. €) zurückzuführen. Durch die Abrechnung einiger Anlagen im Bau durch das Planungsreferat von rund 6,0 Mio. € fiel die Steigerung geringer aus.

3.2 Sachanlagen

Grundstücke

(Bilanzposition 1.2.1)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Unbebaute Grundstücke	1.067.388.498,36	998.190.623,88
Bebaute Grundstücke mit eigenen Bauten	2.761.722.415,54	2.777.627.525,15
Bebaute Grundstücke mit fremden Bauten	384.052.522,14	382.459.312,96
Summe	4.213.163.436,04	4.158.277.461,99

Es liegt ein Abrechnungstau (vgl. Bilanzposition Anlagen im Bau) aus dem Bereich Erwerb von Grundstücken und Bauwerken i. H. v. 225.700.219,96 € vor, der die Bilanzpositionen Grundstücke und Gebäude betrifft. Um diesen Betrag sind die beiden Bilanzpositionen zu niedrig ausgewiesen. Eine Aufteilung auf Grundstücke und Gebäude ist nicht möglich.

Die **unbebauten Grundstücke** gliedern sich in:

- Grünflächen	74.074.961,33 €
- Ackerland und Ähnliches	65.699.599,92 €
- Wald, Forsten	9.070.059,26 €
- sonstige unbebaute Grundstücke	918.543.877,85 €
Summe	1.067.388.498,36 €

Lt. KommHV-Doppik sind Grünflächen, Ackerland und Ähnliches, Wald, Forsten sowie sonstige unbebaute Grundstücke mit und ohne Aufbauten bei den unbebauten Grundstücken auszuweisen. Die LHM hingegen fasst unter den unbebauten Grundstücken nur Grundstücke ohne Aufbauten zusammen. Alle Grundstücke mit städtischen Grünanlagen, Ackerland und Ähnlichem, Wälder, Forsten sowie sonstige unbebaute Grundstücke mit Aufbauten (z. B. Bäume, Wege, Gartenanlagen) werden den bebauten Grundstücken zugeordnet.

Bei den sonstigen unbebauten Grundstücken handelt es sich fast ausschließlich um das Grundstücksvorratsvermögen der LHM.

Die **bebauten Grundstücke mit eigenen Bauten** setzen sich wie folgt zusammen:

- Grundstücke mit Wohnbauten	496.222.030,82 €
- Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	193.886.709,26 €
Beispiele: Kindertagesstätten, Jugendeinrichtungen, Jugendhilfeeinrichtungen, Familienberatungsstellen, Frauen- und Männerhäuser, Freizeiteinrichtungen, Alten- und sonstige Betreuungseinrichtungen	
- Grundstücke mit Schulen	609.584.730,69 €
- Grundstücke mit Kulturanlagen	24.559.346,77 €
Beispiele: Stadtarchiv, Friedhöfe, Theater, Museen, Büchereien / Bibliotheken	
- Grundstücke mit Sport- und Freizeitanlagen	59.447.417,81 €
- Grundstücke mit sonstigen Dienst- und Betriebsgebäuden	778.543.128,25 €
Beispiele: Verwaltungsgebäude, ÖPNV, Gesundheitshaus, Parkgaragen, Campingplatz, Brand- und Katastrophenschutzzeineinrichtungen, Gemeinschafts- und Bürgerhäuser, Kirchen und Kapellen, Gründer- und Innovationszentren	
- Grundstücke mit Infrastrukturaufbauten	599.479.051,94 €
Beispiele: Straßen, Wege, Plätze, Grünanlagen, Kleingärten, Brücken, Tunnel, Unterführungen	
<hr/> Summe	2.761.722.415,54 €

Die **bebauten Grundstücke mit fremden Bauten** gliedern sich in:

- Grundstücke, die mit Erbbaurecht vergeben sind	383.586.850,14 €
gegliedert auf die einzelnen Referate:	
- Kommunalreferat	311.179.129,14 €
- Kulturreferat	1.295.895,00 €
- Referat für Bildung und Sport	11.165.852,00 €
- Sozialreferat	14.475.296,00 €
- Referat für Arbeit und Wirtschaft	45.470.678,00 €
- Grundstücke, die vermietet sind (nur Kommunalreferat)	465.672,00 €
<hr/> Summe	384.052.522,14 €

Grundstücksgleiche Rechte

(Bilanzposition 1.2.2)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Grundstücksgleiche Rechte	4.273.598,45	4.368.581,62

Grundstücksgleiche Rechte sind Rechte, die den Vorschriften des bürgerlichen Rechts über Grundstücke unterliegen. Die Position umfasst bei der LHM Erbbaurechte und Dauerwohn- und Dauernutzungsrechte nach § 31 WEG.

Gebäude

(Bilanzposition: 1.2.3)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Betriebs- und Verwaltungsgebäude auf eigenen Grundstücken	4.547.687.461,14	4.350.253.517,28
Betriebs- und Verwaltungsgebäude auf fremden Grundstücken	36.938.364,23	37.876.735,15
Wohngebäude auf eigenen Grundstücken*	77.427.654,90	50.425.255,80
Wohngebäude auf fremden Grundstücken*	6.617.232,74	293.655,83
Andere Bauten und Bebauungen auf eigenen Grundstücken	3.487.223,46	3.671.395,36
Andere Bauten und Bebauungen auf fremden Grundstücken	272.371,73	336.505,22
Grundstückseinrichtung (Außenanlagen) auf eigenen Grundstücken	202.970.470,57	195.973.226,45
Grundstückseinrichtung (Außenanlagen) auf fremden Grundstücken	2.481.871,84	1.743.217,97
Summe	4.877.882.650,61	4.640.573.509,06

* Aufgrund der gestiegenen Bedeutung erfolgt eine Untergliederung der Position Wohngebäude auf eigene und fremde Grundstücke.

Die Erhöhung der Position **Wohngebäude** (rd. 33,3 Mio. €) ist auf die Abrechnung von Hochbaumaßnahmen des Kommunalreferates (Umbuchung von der Bilanzposition 1.2.7 **AiB Hochbaumaßnahmen**) zurückzuführen.

Durch den vorliegenden Abrechnungsschau (vgl. Bilanzposition Anlagen im Bau) wird die Position **Gebäude** ohne Berücksichtigung der Abschreibungen um 1.427.101.387,38 € zu niedrig ausgewiesen. In diesem Betrag sind aufgrund von Kontierungsfehlern auch Anlagen im Bau enthalten, die den Positionen **Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge** bzw. **Betriebs- und Geschäftsausstattung** zuzuordnen sind. Zusätzlich besteht noch ein Abrechnungsschau aus dem Bereich Erwerb von Grundstücken und Bauwerken i. H. v. 225.700.219,96 €, der die Bilanzpositionen Grundstücke und Gebäude betrifft. Eine Aufteilung auf Grundstücke und Gebäude ist nicht möglich.

Die Position **Betriebs- und Verwaltungsgebäude auf eigenen Grundstücken** gliedert sich in:

- Wohnbauten	59.126.892,58 €
- Bauten von sozialen Einrichtungen	617.448.582,32 €
- Bauten von Schulen	2.393.089.790,41 €
- Bauten von Kulturanlagen	149.095.380,87 €
- Bauten von Sport- und Freizeitanlagen	52.219.948,29 €
- Bauten von sonstigen Dienst- und Betriebsgebäuden	1.276.706.866,67 €
Summe	4.547.687.461,14 €

Die Position **Andere Bauten und Bebauungen auf eigenen Grundstücken** teilen sich auf in:

- Bauten von sozialen Einrichtungen (Freizeiteinrichtungen)	1.004.882,22 €
- Bauten von sonstigen Dienst- und Betriebsgebäuden	2.482.341,24 €
Beispiele: Kirchen / Kapellen, Hochbunker, Abluftkamin Petuertunnel	
Summe	3.487.223,46 €

Die **Grundstückseinrichtung (Außenanlagen) auf eigenen Grundstücken** gliedern sich in:

- Grundstückseinrichtung von Wohnbauten	9.618.677,45 €
- Grundstückseinrichtung von sozialen Einrichtungen	37.923.028,08 €
- Grundstückseinrichtung von Schulen	122.040.749,46 €
- Grundstückseinrichtung von Kulturanlagen	4.996.427,81 €
- Grundstückseinrichtung von Sport- und Freizeitanlagen	6.849.795,92 €
- Grundstückseinrichtung von sonstigen Dienst- und Betriebsgebäuden	21.541.791,85 €
Summe	202.970.470,57 €

Für die **Bauten auf fremden Grundstücken** ist lt. KommHV-Doppik keine Aufgliederung erforderlich.

Infrastrukturaufbauten (Bilanzposition 1.2.4)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Straßen, Wege und Plätze	614.133.421,33	628.674.140,82
Bestockung (Wälder)	9.292.487,93	9.274.950,19
Brücken, Tunnel, Wasserbau und Unterführungen	1.298.682.091,51	1.332.369.261,13
Denkmäler und Stadtbildpflege	6.254.511,15	5.275.931,96
Sonstige Infrastrukturaufbauten	59.677,42	66.121,47
Summe	1.928.422.189,34	1.975.660.405,57

Zu beachten ist, dass der Grund und Boden der Infrastrukturaufbauten nicht in der Bilanzposition Infrastrukturaufbauten, sondern in der Bilanzposition Grundstücke enthalten ist.

Die Steigerung der Position **Denkmäler und Stadtbildpflege** ist im Wesentlichen auf die Abrechnung des Denkmals für das Oktoberfestattentat zurückzuführen (Umbuchung von der Bilanzposition 1.2.7 **AiB Betriebs- und Geschäftsausstattung**).

Bei den **sonstigen Infrastrukturbauten** handelt es sich um die Aufbauten auf der temporären öffentlichen Grünfläche an der Kastelburg-/Kronwinklerstraße, die nicht dem Baureferat, sondern dem ungebundenen Vermögen, d. h. dem Buchungskreis Allg. Finanz- und Personalwirtschaft zugeordnet sind. Die Fläche steht vor allem den Kindern der angrenzenden Notunterkunft bis zur Realisierung eines städtischen Bauvorhabens zur Verfügung. Das für das Jahr 2021 geplante Bauvorhaben wurde aus finanziellen Gründen bis 2026 zurückgestellt.

Durch den vorliegenden Abrechnungstau (vgl. Bilanzposition Anlagen im Bau) wird die Position Infrastrukturaufbauten ohne Berücksichtigung der Abschreibungen um 502.721.319,52 € zu niedrig ausgewiesen.

Die Position **Straßen, Wege und Plätze** enthält folgende Bauten des Infrastrukturvermögens:

- Straßen, Wege und Plätze	446.805.689,56 €
- Grünanlagen inkl. Spielplätze	5.639.310,06 €
- Kleingartenanlagen	161.688.421,71 €
Summe	614.133.421,33 €

Die Infrastrukturaufbauten **Brücken, Tunnel, Wasserbau und Unterführungen** gliedern sich im Wesentlichen in:

- Brücken	442.574.787,51 €
- Tunnel / Unterführungen	855.856.816,87 €
- Wasserbauten	250.487,13 €
Summe	1.298.682.091,51 €

Die Position **Denkmäler und Stadtbildpflege** setzt sich zusammen aus:

- Brunnen im Stadtbild	2.466.720,29 €
- Denkmäler	3.787.790,86 €
Summe	6.254.511,15 €

Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

(Bilanzposition 1.2.5)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Maschinen und technische Anlagen	121.116.499,67	135.661.935,62
Fahrzeuge	41.637.239,22	46.298.041,78
Summe	162.753.738,89	181.959.977,40

Die bisher von der LHM verwendeten Bezeichnungen der Bilanzposition 1.2.5 und der Konten „Betriebsspezifische Einrichtungen und Gerätschaften“ und „Betriebsspezifische Fahrzeuge“ wurden ab dem 01.01.2019 durch die gesetzlich vorgeschriebene Kontendefinition „Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge“ ersetzt. Mit der Änderung verbunden ist auch eine Neudefinition der darin zu erfassenden Vermögensgegenstände. Die korrekte Zuordnung zu der neuen Position erfolgte erstmalig für alle Anlagenzugänge **ab dem 01.01.2019**. Aufgrund der hohen Anzahl der bereits aktivierten Vermögensgegenstände wird auf eine Bereinigung der Altbestände verzichtet.

Im Zuge der Anpassung des städtischen Kontenplans an den bayerischen kommunalen Kontenrahmen wurden in 2019 außerdem die Positionen „Betriebsspezifische IT“ und „Fuhrpark“ für Zugänge gesperrt. Eine Umbuchung der bisher auf diesen Konten erfassten Vermögensgegenstände wurde aufgrund des hohen Verwaltungsaufwands ebenfalls nicht vorgenommen. Die Altbestände werden ab dem Jahresabschluss 2019 den entsprechenden Positionen zugeordnet (Fuhrpark → Fahrzeuge und Betriebsspezifische IT → Maschinen und technische Anlagen).

Durch den vorliegenden Abrechnungsschub (vgl. Bilanzposition Anlagen im Bau) wird die Position Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge ohne Berücksichtigung der Abschreibungen um 35.408.323,56 € zu niedrig ausgewiesen.

Betriebs- und Geschäftsausstattung (Bilanzposition 1.2.6)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Werkstätteneinrichtung	4.490.004,61	5.151.701,90
Arbeitsgeräte	12.775.099,80	14.088.343,34
Lager- und Transporteinrichtungen	1.225.084,27	1.370.142,09
IT	14.196.891,59	10.889.095,36
Büromaschinen, Organisationsmittel, Kommunikationseinrichtungen	2.322.965,46	2.603.953,84
Einrichtungsgegenstände	65.322.287,55	72.608.726,85
Antiquitäten, Bilder und Kunstgegenstände	822.398.442,59	821.170.393,62
Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	52.426.973,57	52.657.495,35
IT Unterricht	13.038.617,85	21.987.226,90
Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen	10.062.287,79	6.425.028,33
Erstausstattung Sachgesamtheit	25.433.698,70	17.420.794,77
Summe	1.023.692.353,78	1.026.372.902,35

Bei der Erhöhung der Position **IT** um rund 3,3 Mio. € handelt es sich im Wesentlichen um Abrechnungen von Anlagen im Bau der passiven Vernetzung des Referates für Bildung und Sport (z. B. Bildungscampus Freiham).

Bei der Verringerung der Position **IT Unterricht** um rund 8,9 Mio. € handelt es sich fast ausschließlich um die jährliche planmäßige Abschreibung. Aufgrund der Übertragung der Zuständigkeiten für eine zeitgerechte Ausstattung von Schulen, Kindertagesstätten und Sporteinrichtungen mit Informations- und Kommunikationstechnik an die LHM Services GmbH sind in 2021 keine nennenswerten Zugänge im Referat für Bildung und Sport erfolgt.

Im Zuge der Anpassung des städtischen Kontenplans an den bayerischen kommunalen Kontenrahmen wurde Ende 2018 die Position **Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen** eingerichtet. Alle Lehr- und Unterrichtsmittel einschließlich der Ausstattung der Unterrichtsräume sind auf dieser Position zu erfassen. Dies gilt für alle Schultypen, jeweils auch mit Ganztags (Grund-, Mittel- und Förderschulen, Realschulen, Gesamtschulen, Orientierungsstufe, Gymnasien, Berufsschulen, Jugendverkehrsschule, Sing- und Musikschule, Schule der Phantasie, Tierparkschule). Für Kindertageseinrichtungen (KITA), Schullandheime, Tagesheime und Mittagsbetreuung darf dieses Konto nicht verwendet werden. Die Erhöhung der Position ist auf die Beschaffung von Lehr- und Unterrichtsmitteln sowie Ausstattungsgegenständen (z. B. Musikinstrumente, Lehrküchen, Ausstattung von Fachlehrsälen) i. H. v. rund 1,7 Mio. € sowie auf die Abrechnung von Anlagen im Bau der Positionen **AiB Hochbaumaßnahmen** und **AiB Betriebs- und Geschäftsausstattung** (rund 3,1 Mio. €) zurückzuführen.

Ab dem 01.01.2019 sind lt. KommHV-Doppik einzelne selbständig bewertungs- und nutzungsfähige bewegliche und immaterielle Vermögensgegenstände mit Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bis zu 800,00 €, die zur Erstausrüstung bei der Schaffung oder Erweiterung von Einrichtungen (z. B. Neubau eines Gebäudes, Anmietung neuer Räume, Anbau an ein bestehendes Gebäude) erworben werden, als Sachgesamtheit zu erfassen. Zur Abbildung der Sachgesamtheiten wurde das Konto „Erstausrüstung Sachgesamtheit“ und korrespondierend dazu die Position **Erstausrüstung Sachgesamtheit** eingerichtet.

Die Steigerung der Position **Erstausrüstung Sachgesamtheit** um rd. 8,0 Mio. € beruht im Wesentlichen auf der Ausstattung von Einrichtungen des Referats für Bildung und Sport (z. B. Grundschulen, Gymnasien, Realschulen, Haus für Kinder).

Durch den vorliegenden Abrechnungsschub (vgl. Bilanzposition Anlagen im Bau) wird die Position Betriebs- und Geschäftsausstattung ohne Berücksichtigung der Abschreibungen um 16.097.219,24 € zu niedrig ausgewiesen.

Anlagen im Bau (AiB) (Bilanzposition 1.2.7)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
AiB Erwerb von Grundstücken und Bauwerken	372.862.012,88	342.553.519,29
AiB Hochbaumaßnahmen	2.439.370.484,96	2.121.676.204,53
AiB Tiefbaumaßnahmen	790.522.493,41	715.336.227,04
AiB Maschinen und technische Anlagen*	54.035.052,44	47.817.695,48
AiB Betriebs- und Geschäftsausstattung	30.096.270,34	24.523.073,78
AiB Fahrzeuge*	1.653.592,81	263.708,60
AiB Kunst- und Sammlungsgegenstände	412.300,04	367.194,56
AiB IT-Anlagen und immaterielles AV**	18.982.213,05	25.724.840,64
AiB IT-Anlagen und immaterielles AV für Unterricht**	0,00	0,00
Summe	3.707.934.419,93	3.278.262.463,92

* vgl. Ausführungen bei Bilanzposition 1.2.5

** Umbenennung der entsprechenden Anlagenklassen in 2019

Die Position **Anlagen im Bau** beinhaltet neben den tatsächlich im Bau befindlichen Anlagen auch bereits fertiggestellte, aber noch nicht abgerechnete Anlagen (Abrechnungsschub). Unabhängig davon hat die Zahl der tatsächlich im Bau befindlichen Anlagen zugenommen (Gründe vgl. Ausführungen zu den Veränderungen der einzelnen Positionen AiB).

Trotz der verstärkten Anstrengungen der Referate erhöhte sich der Abrechnungsschub im Vergleich zum Vorjahr. Die Stadtkämmerei und die Referate sind weiterhin bemüht, den Abrechnungsschub sukzessive abzubauen.

Zum 31.12.2021 beträgt der Abrechnungsschub insgesamt 2.207.028.469,66 €. Die folgende Übersicht zeigt, welche AiB-Positionen betroffen sind und welche Bilanzpositionen in welcher Höhe durch den Abrechnungsschub zu niedrig ausgewiesen werden:

AiB-Position	Abrechnungsschub (in €)	Betroffene Bilanzposition
AiB Erwerb von Grundstücken und Bauwerken	239.045.245,67	<ul style="list-style-type: none"> Grundstücke bzw. Gebäude (225.700.219,96 €) Außenanlagen bzw. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge bzw. Betriebs- und Geschäftsausstattung (8.572.159,55 €) Infrastrukturbauten (4.772.866,16 €)

AiB-Position	Abrechnungss-tau (in €)	Betroffene Bilanzposition
AiB Hochbaumaßnahmen	1.418.529.227,83	• Gebäude (1.418.529.227,83 €)
AiB Tiefbaumaßnahmen	497.948.453,36	• Infrastrukturbauten (497.948.453,36 €)
AiB Maschinen und technische Anlagen	35.408.323,56	• Technische Anlagen und Maschinen, Fahrzeuge (35.408.323,56 €)
AiB Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.603.990,22	• Betriebs- und Geschäftsausstattung (12.603.990,22 €)
AiB IT-Anlagen und immaterielles AV	3.493.229,02	• Betriebs- und Geschäftsausstattung (3.493.229,02 €)

Der Abrechnungss-tau betrifft nicht nur die Bilanzposition Anlagen im Bau, sondern auch die Bilanzposition Sonderposten. Korrespondierend zum Aktivierungss-tau existiert ein Passivierungss-tau i. H. v. insgesamt 326.400.486,93 €. Davon beziehen sich 849.000,00 € auf bewegliches Vermögen. Weitere Ausführungen hierzu finden sich unter Ziffer F 7.1 und F 3.8.

Die Position **AiB Hochbaumaßnahmen** ist deutlich gestiegen (rund 317,7 Mio. €). Begründet liegt dies vor allem in Bauprojekten von Schulen im Bereich des Referates für Bildung und Sport (insgesamt rd. 270,1 Mio. €). Beispielhaft kann hier der Neubau des Schulcampus Riem (rd. 48,6 Mio. €), der Grundschule Hermine-von-Parish (rd. 20,9 Mio. €), der Grund- und Mittelschule an der Bernaysstraße (rd. 19,3 Mio. €), des Schulzentrums Bayernkaserne Süd (rd. 47,9 Mio. €), des Schulcampus an der Aidenbachstraße (rd. 17,8 Mio. €) sowie die Generalsanierung des Gymnasiums in der Karl-Theodor-Str. (rd. 29,0 Mio. €) und des Berufsbildungszentrums Luisenstr. 9 - 11 (rd. 20,0 Mio. €) angeführt werden. Auch im Bereich des Kommunalreferates laufen mehrere große Bauprojekte, darunter z. B. der Neubau des Volkstheaters (in Betrieb gegangen im Oktober 2021) mit rd. 28,3 Mio. € und der Neubau der Feuerwache 5 mit rd. 8,0 Mio. €.

Hauptursache für die Zunahme der Position **AiB Betriebs- und Geschäftsausstattung** (+ 5,6 Mio. €) sind die im Zusammenhang mit dem Umbau des KVR-Gebäudes in der Ruppertstr. anfallenden Ausgaben für die Ausstattung (insbesondere die Besucherleitführung und die Wartebänke) i. H. v. rund 4,7 Mio. €.

Die Position **AiB Fahrzeuge** erhöhte sich durch die Beschaffung von Fahrzeugen der Branddirektionen und des Baureferates (z. B. Kleinalarmfahrzeuge, Gerätewagen, Elektrotransporter) um rund 1,4 Mio. €.

Der Rückgang der Position **AiB IT-Anlagen und immaterielles AV** um rund 6,7 Mio. € ist im Wesentlichen auf die Abrechnung von IT-Ausstattung und passiver Vernetzung für Einrichtungen des Referats für Bildung und Sport zurückzuführen (Umbuchung in die Bilanzposition 1.2.6 IT)

3.3 Finanzanlagen

Die folgenden Übersichten zeigen die jeweiligen Beteiligungswerte der LHM an den Sondervermögen, verbundenen Unternehmen und direkten Beteiligungen.

Eine Übersicht der Anteile am Stamm- bzw. Grundkapital der jeweiligen Gesellschaft (Anteil am gezeichneten Kapital) befindet sich in Kapitel F 7.17 (Anteile der LHM an anderen Organisationen).

Sondervermögen (Bilanzposition 1.3.1)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Abfallwirtschaftsbetrieb München (Eigenbetrieb)*	0,00	0,00
Stadtgüter München (Eigenbetrieb)	5.920.000,00	5.920.000,00
Markthallen München (Eigenbetrieb)	2.556.450,00	2.556.450,00
Münchner Kammerspiele (Eigenbetrieb)	500.000,00	500.000,00
Münchner Stadtentwässerung (Eigenbetrieb)*	0,00	0,00
Schloss Kempfenhausen (Regiebetrieb)	2.472.472,21	2.472.472,21
Dienstleister für Informations- und Telekommunikations- technik der Stadt München (IT@M) (Eigenbetrieb)*	0,00	0,00
Summe	11.448.922,21	11.448.922,21

* Der Abfallwirtschaftsbetrieb München, die Münchner Stadtentwässerung und der Dienstleister für Informations- und Telekommunikationstechnik der Stadt München (IT@M) verfügen über kein gezeichnetes Kapital.

Anteile an verbundenen Unternehmen (mehr als 50 % der Anteile werden gehalten) (Bilanzposition 1.3.2)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Behandlungszentrum Kempfenhausen für Multiple Skle- rose Kranke gGmbH (Marianne-Strauss-Klinik)	24.000,00	24.000,00
Deutsches Theater Grund- und Hausbesitz GmbH	2.555.042,28	2.555.042,28
Deutsches Theater München Betriebsgesellschaft mbH	766.937,82	766.937,82
Gasteig München GmbH	1.050.000,00	1.050.000,00
GWG Städtische Wohnungsgesellschaft München mbH *	949.638.873,00	853.544.161,00
GEWOFAG Holding GmbH *	676.544.772,43	589.514.227,75
Münchener Tierpark Hellabrunn AG	715.552,99	715.552,99
MÜNCHENSTIFT gGmbH (gemeinnützige Gesellschaft der Landeshauptstadt München, wohnen und pflegen in der Stadt)	24.802.421,07	24.802.421,07
Münchner Arbeit gGmbH	51.200,00	51.200,00
Münchner Gewerbehof Giesing Grundstücksgesellschaft mbH & Co. KG	0,00	0,00
Münchner Gewerbehof- und Technologiezentrumsgesell- schaft mbH (MGH)	173.759.711,08	173.759.711,08
Münchner Volkshochschule GmbH (Akademie für Er- wachsenenbildung)	1.023.000,00	1.023.000,00
Münchner Volkstheater GmbH	25.564,59	25.564,59
Olympiapark München GmbH	5.700.000,00	4.900.000,00
Pasinger Fabrik Kultur- und Bürgerzentrum GmbH	25.564,59	25.564,59

P+R Park & Ride GmbH	52.281,30	52.281,30
München Klinik gGmbH ^{2*}	210.250.000,00	210.250.000,00
Stadtwerke München GmbH *	4.367.697.549,68	4.367.697.549,68
Münchner Raumentwicklungsgesellschaft mbH ¹	1.092.713,14	1.092.713,14
digital@M GmbH	25.791,20	25.791,20
Summe	6.415.800.975,17	6.231.875.718,49

* Die gekennzeichneten Unternehmen werden in den Konzernabschluss einbezogen.

¹ Münchner Raumentwicklungsgesellschaft mbH: bis 27.01.2020 MRG Maßnahmeträger München-Riem GmbH

² München Klinik gGmbH: bis 11.12.2019 Städtisches Klinikum München GmbH

Gemäß den Beschlüssen der Vollversammlung des Stadtrates vom 26.06.2013 sowie vom 21.10.2015 sollen die beiden städtischen Wohnungsbaugesellschaften **GEWOFAG Holding GmbH** und **GWG** die Wohnungsfertigstellungszahlen steigern und verstetigen. Zu diesem Zweck wurden u. a. folgende Maßnahmen beschlossen:

- Liquiditätsneutrale Einbringung von städtischen Immobilien (Sacheinlagen)
- Jährliche Bareinlagen in das Stammkapital durch die LHM

In 2021 wurden folgende Sach- bzw. Bareinlagen bei den beiden Gesellschaften durchgeführt:

Gesellschaft	Zweck	Bar-/Sacheinlage	Betrag (in €)
GWG	Jährliches finanzielles Engagement für Neubauprogramme	Bareinlage	11.500.000,00
GWG	Ankauf von Wohnungen in Erhaltungssatzungsgebieten	Bareinlagen	23.344.000,00
GWG	Immobilienübertragungen	Sacheinlagen	61.250.712,00
GEWOFAG	Jährliches finanzielles Engagement für Neubauprogramme	Bareinlage	13.500.000,00
GEWOFAG	Ankauf von Wohnungen in Erhaltungssatzungsgebieten	Bareinlagen	70.836.539,00
GEWOFAG	Immobilienübertragungen	Sacheinlagen	2.694.100,00

Die entsprechenden Handelsregistereinträge konnten bis 31.12.2021 nicht für alle getätigten Bar- und Sacheinlagen durchgeführt werden. Die daraus resultierenden Abweichungen in den Einzelabschlüssen zwischen dem jeweiligen Beteiligungswert der LHM und dem Stammkapital der Gesellschaft werden im Rahmen des konsolidierten Jahresabschlusses bereinigt.

Von den in 2021 vorgenommenen Sacheinlagen wurden folgende Beträge noch nicht in das Handelsregister eingetragen:

GWG: 49.680.041,00 €

Für folgende - in 2018 und 2019 vorgenommene - Sacheinlagen steht der Handelsregistereintrag weiterhin noch aus:

GEWOFAG: 3.393.000,00 €

GWG: 20.990.741,00 €

Im Kaufvertrag für das Objekt Carl-Wery-Str. wurde in 2015 aufgrund eines Rechenfehlers bei der Berechnung des Wertes für den Konzeptionellen Mietwohnungsbau (KMB) ein um 94 € zu hoher Preis angesetzt. Dieser Betrag wird daher von der **Gewofag** nicht mehr in das Stammkapital eingebracht. Die dadurch notwendige Beteiligungsverringerung bei der LHM konnte erst in 2021 vorgenommen werden. Da nur volle Euro-Beträge in das Stammkapital eingebracht werden,

erfolgte in diesem Zusammenhang auch die Ausbuchung von 0,32 €, die von der Gewofag der Kapitalrücklage zugeführt wurden.

Mit Stadtratsbeschluss vom 02.06./15.06.2016 wurde die **GWG** als Bauträgerin für das Baufeld MK 6 auf der Theresienhöhe zur Realisierung verschiedenster Nutzungen ausgewählt. Zur Umsetzung erfolgte gemäß Beschluss der Vollversammlung vom 23.11.2017 der Verkauf des benötigten Grundstücks und die Stundung der Kaufpreisforderung in Höhe von 28.230.330,00 € bis zur Einbringung in das Stammkapital. Aufgrund der Entscheidung der Vollversammlung vom 09.06.2021, anstelle des Boardinghauses ein Flexi-Heim zu errichten sowie von Flächenverschiebungen innerhalb der sonstigen Nutzungen, musste der Kaufpreis angepasst werden. Mit Nachtrag zum Kaufvertrag vom 21.10.2021 reduzierte sich der Kaufpreis um 7.239.589,00 € auf 20.990.741,00 €. Der Wert des noch ausstehenden Handelsregistereintrages für die in 2018 erfolgte Übertragung verringerte sich entsprechend.

Mit zusätzlichen Erhöhungen des Stammkapitals ist in den nächsten Jahren aufgrund von weiteren Wohnungsankäufen zu rechnen.

Um eine Überschuldung der Gesellschaft abzuwenden, hat die Vollversammlung mit Beschluss vom 18.03.2020 im Rahmen der „Sofortmaßnahmen Corona“ eine Erhöhung des Stammkapitals der München Ticket GmbH jeweils zu gleichen Anteilen durch die beiden Gesellschafter Gasteig München GmbH und **Olympiapark München GmbH** auf zunächst 1 Mio. € beschlossen. Dieser Betrag wurde mit Beschluss der Vollversammlung vom 22.07.2020 ebenfalls zu gleichen Anteilen der beiden Gesellschafter auf jeweils 1.050 T€, insgesamt 2.100 T€ in 2020 sowie in 2021 um jeweils 800 T€, insgesamt 1.600 T€ erhöht. Die o. g. Beträge wurden von den beiden Gesellschaften an die München Ticket GmbH ausgezahlt und als Beteiligungserhöhung dargestellt. Bei der anschließend vorgenommenen Erstattung der Beträge durch die Landeshauptstadt München handelte es sich um Investitionszuwendungen an Dritte (Gasteig München GmbH und Olympiapark München GmbH). Die in 2021 an die Olympiapark GmbH vorgenommene Überweisung in Höhe von 800 T€ erfolgte jedoch fälschlicherweise nicht als Investitionszuwendung, sondern als Beteiligungserhöhung. Eine Korrektur, d. h. die Umbuchung von der Position **Anteile an verbundenen Unternehmen** in die Position **Geleistete Zuwendungen für Investitionen** wurde in 2022 durchgeführt.

Die von den beiden Gesellschaften durchgeführten Beteiligungserhöhungen wurden im Rahmen der Jahresabschlüsse 2020 bzw. 2021 in voller Höhe abgeschrieben. Die Abschreibung auf die Beteiligungen war durchzuführen, da die Zahlungen dazu dienten, einen durch die Corona-Pandemie zu erwartenden Verlust bei der München Ticket GmbH auszugleichen. Eine Erhöhung des Beteiligungswertes an der München Ticket GmbH war dadurch nicht gegeben. Die Abschreibung auf die Beteiligung erhöhte den Jahresfehlbetrag 2020 bzw. 2021, der nach Vorliegen eines entsprechenden Gesellschafterbeschlusses durch eine Entnahme aus der Kapitalrücklage im Geschäftsjahr 2021 ausgeglichen wurde bzw. im Geschäftsjahr 2022 ausgeglichen wird. Die von der LHM ausgereichten Zuwendungen sind daher nicht mehr werthaltig und wurden in 2022 außerplanmäßig abgeschrieben.

Der Vertrag zur Regelung der Finanzbeziehungen zwischen der LHM und der **Stadtwerke München GmbH (SWM)** sieht vor, dass der Jahresgewinn der SWM in voller Höhe an die LHM abgeführt wird, 100,0 Mio. € als Gewinnausschüttung bei der LHM verbleiben und der darüber hinausgehende Jahresgewinn als Kapitaleinlage an die SWM zurückzuführen ist.

Die Gesellschafterin LHM, die die Vorgaben des kommunalen Haushaltsrechts beachten muss, hat sich aus Gründen der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit dafür entschieden, die von ihr beabsichtigten Kapitalzuführungen an die Beteiligungsgesellschaft nicht über eine Stammkapitalerhöhung zu leisten, sondern der Kapitalrücklage zuzuführen. Hierdurch wird die Entstehung zusätzlicher Kosten in erheblichem Umfang vermieden.

Die Beträge, welche die LHM jährlich auf der Grundlage des Vertrages über die Finanzbeziehungen der Kapitalrücklage der SWM zuzuführt bzw. zugeführt hat, führen bei der LHM zu zusätzlichen Anschaffungskosten im Hinblick auf ihre Beteiligung an der SWM.

Zusätzliche, sog. „nachträgliche“ Anschaffungskosten stellen einen Sonderfall der Anschaffungskosten dar (§ 77 Abs. 2 Satz 2 KommHV-Doppik). Nachträgliche Anschaffungskosten stellen solche Aufwendungen dar, die einen längeren Zeitraum nach dem Erwerb des

Vermögensgegenstandes anfallen und nicht als Sofortaufwand ertragswirksam zu buchen sind. Analog zur Eigenkapitalzuführung durch eine Stammkapitaleinlage sind Einlageleistungen der Gesellschafterin in die Kapitalrücklage grundsätzlich geeignet, als aktivierungsfähige Anschaffungskosten eingeordnet zu werden, sofern die Zuführung der weiteren Eigenkapitalverstärkung dient (siehe: IDW/HFA 2/1996 i. d. F. 2010, Ziff. 3.2). Die Aktivierungsfähigkeit wird damit begründet, dass sämtliche in der Absicht einer dauerhaften Kapitalüberlassung an das Beteiligungsunternehmen geleisteten Zahlungen ungeachtet der gesellschaftsrechtlichen Vorgehensweise nachträgliche Anschaffungskosten der Beteiligung darstellen. In 2021 erfolgte keine Gewinnausschüttung und somit keine Veränderung des Beteiligungswertes.

Beteiligungen (50 % oder weniger der Anteile werden gehalten)
(Bilanzposition 1.3.3)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
MEDIASCHOOL BAYERN gGmbH	511,30	511,30
Bürgerstiftung München *	51.129,19	51.129,19
ekz.bibliotheksservice GmbH **	10.240,00	10.240,00
Flughafen München GmbH	70.558.480,00	70.558.480,00
Internationale Münchner Filmwochen GmbH	20.000,00	20.000,00
Messe München GmbH	178.714.623,71	138.714.623,71
Münchner Verkehrs- und Tarifverbund GmbH	12.782,30	12.782,30
Portal München Betriebs-GmbH & Co. KG	60.867,96	76.946,20
Portal München Verwaltungsgesellschaft mbH	14.700,00	14.700,00
Zentrale Abrechnungsstelle für den Rettungsdienst Bayern GmbH	500,00	500,00
Heideflächenverein Münchener Norden e. V.	0,00	0,00
Erholungsflächenverein	0,00	0,00
WERK1.Bayern GmbH	15.348,08	15.348,08
Munich Urban Colab GmbH	17.399,78	17.399,78
Summe	249.476.582,32	209.492.660,56

* Bürgerstiftung zukunftsfähiges München: Umbenennung in „Bürgerstiftung München“ (Stiftungsratsbeschluss am 06.10.2009, Satzungsänderung am 12.10.2009)

** ekz.bibliotheksservice GmbH: bis 1999 Einkaufszentrale für öffentliche Bibliotheken GmbH Reutlingen

Bei der **Portal München Betriebs-GmbH & Co. KG** handelt es sich um eine Personengesellschaft, bei der nicht das anteilige Kapital, sondern das Kapitalkonto des Gesellschafters für die Bewertung herangezogen werden muss. Die Verringerung ergibt sich aufgrund einer Veränderung des Kapitalkontos.

Die Vollversammlung des Stadtrates stimmte am 16.12.2020 einer Eigenkapitalzuführung zur Liquiditätssicherung in Form einer Bareinlage in die Kapitalrücklage der **Messe München GmbH** zu. Die Kapitalerhöhung in Höhe von insgesamt 100,0 Mio. € wurde von den beiden Hauptgesellschaftern (LHM und Freistaat Bayern) zu gleichen Teilen vorgenommen. Die Auszahlung des städtischen Anteils erfolgte in 2021 in Höhe von 40,0 Mio. €, da ausgereichte Bundeshilfen (November-/Dezemberhilfen) in Höhe von 10,0 Mio. € lt. Konsortialvertrag mit dem Freistaat Bayern zu einer Reduzierung der Zahlungsverpflichtung führten.

Neben ihrer Mitgliedschaft im **Heideflächenverein Münchener Norden e. V.** und im **Erholungsflächenverein** ist die LHM auch in diversen Zweckverbänden Mitglied. Diese sind:

- Bayerische Landschulheime
- Meisterschulen am Ostbahnhof, Zweckverband der LHM und der Handwerkskammer für München und Oberbayern (früher: Meisterschulen im Handwerkerhof); Umbenennung gültig seit 01.08.2011
- Rettungszweckverband
- Staatliches Gymnasium Pullach im Isartal
- Verbandsgrundschule Karlsfeld
- Regionaler Planungsverband München
- Planungsverband Äußerer Wirtschaftsraum München
- Zweckverband Freiham

Alle Zweckverbände und die Beteiligung an den beiden Vereinen werden in der Bilanz mit 0 € erfasst, da eine Bewertung nur unter nicht vertretbarem Aufwand, insbesondere kostenintensiver Gutachterstätigkeit möglich wäre.

Die **Stadtsparkasse München** wurde nicht in die Bilanz aufgenommen, da an sie von der LHM kein Dotationskapital gegeben wurde (vgl. Bewertungsrichtlinie vom September 2008, Besondere Bilanzansatz- und Bewertungsregelungen für die Eröffnungsbilanz 7.2.10.7.).

Ausleihungen

(Bilanzposition 1.3.4)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Ausleihungen an verbundene Unternehmen	822.089.036,03	787.255.826,56
• davon Schuldscheindarlehen an verbundene Unternehmen	119.566.366,94	120.744.876,40
Ausleihungen an Beteiligungen	113.691.173,49	113.691.173,49
Ausleihungen an Kreditinstitute	0,00	10.000.000,00
Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich/ sonstige Ausleihungen	458.837.314,21	448.516.408,37
Summe	1.394.617.523,73	1.359.463.408,42

Die **Ausleihungen an verbundene Unternehmen** (ohne Schuldscheindarlehen) gliedern sich in folgende Produktarten:

- Gesellschafterdarlehen:	6.549.768,62 €
- KomPro Darlehen:	318.154.163,88 €
- Modernisierungs-Baudarlehen:	1.460.394,35 €
- München Modell Darlehen:	110.367.621,61 €
- Sonstige Darlehen-Hypotheken:	9.790.034,68 €
- Wohnbaudarlehen:	234.755.794,55 €
- Wohnungsfürsorgedarlehen:	21.444.891,40 €
Summe	702.522.669,09 €

In 2021 wurden von der GWG für ausgereichte Schuldscheindarlehen planmäßige Tilgungen i. H. v. rund 1,2 Mio. € geleistet. Es wurden keine neuen Schuldscheinkäufe durch die GEWOFAG bzw. GWG getätigt. In den nächsten Jahren sind ebenfalls keine weiteren Käufe geplant.

Die Position **Ausleihungen an Beteiligungen** beinhaltet ausschließlich die Produktart Gesellschafterdarlehen.

Die Position **Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich/Sonstige Ausleihungen** setzt sich aus folgenden Produktarten zusammen:

KomPro Darlehen:	124.784.067,54 €
Modernisierungs-Baudarlehen:	372,74 €
München Modell Darlehen	118.812.279,52 €
Personalbaudarlehen:	4.053,33 €
Sonstige Darlehen:	75.769.398,63 €
Sonstige Darlehen-Hypotheken:	14.166.793,62 €
Sportamt Darlehen:	24.343.799,75 €
Wohnbaudarlehen:	92.060.970,39 €
Wohnungsfürsorgedarlehen:	8.895.428,69 €
Summe	458.837.164,21 €

Zu den sonstigen Ausleihungen zählen außerdem zwei Genossenschaftsanteile i. H. v. insgesamt 150,00 €.

Bei den **Ausleihungen an Kreditinstitute** (Schuldscheindarlehen) ergab sich gegenüber dem Vorjahr ein Rückgang von 10,0 Mio. €. Dieser resultiert aus der Fälligkeit der Schuldscheindarlehen.

Wertpapiere des Anlagevermögens (Bilanzposition 1.3.5)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Wertpapiere des Anlagevermögens	557.811.313,85	529.373.116,17

Vor dem Hintergrund der für das Assetmanagement geltenden kommunalen Anlagegrundsätze Sicherheit, Verfügbarkeit und Rentierlichkeit von Geldanlagen investiert die Stadt sowohl in den Geld- als auch in den Kapitalmarkt. Soweit möglich, sind die städtischen Portfolien breit diversifiziert, wobei sich der Bereich der Eigenanlagen insbesondere aus Rentenpapieren (auch Publikumsfonds) zusammensetzt.

Bei der Bewertung des Wertpapierbestandes zum 31.12.2021 sind Wertberichtigungen in Höhe von 1.128.422,87 erfolgt, die sich ergebniswirksam auswirken. Für Wertpapiere des Treuhandvermögens/Nachlässe wurden außerplanmäßige Abschreibungen von 41,03 € vorgenommen, die jedoch keine Auswirkung auf die Ergebnisrechnung haben. Bei Wiederanlagen in den letzten Jahren waren – geprägt durch die Niedrigzinssituation – am Wertpapiermarkt überwiegend nur Papiere mit Kursen über Pari (> 100%) erhältlich. Dieser Kurs schmilzt im Zeitverlauf idealtypisch auf den Rückzahlungswert ab. Die Bewertung zum 31.12.2021 spiegelt diese Kursentwicklung zum Nominalwert wider und war Grund für die durchgeführte Wertberichtigung.

Besonderes AV – Treuhandvermögen (MGS)

(Bilanzposition 1.4)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Besonderes AV – Treuhandvermögen (MGS)	1.744.485,81	41.639.851,89

Beim **Anlagevermögen Treuhandvermögen (MGS)** war gegenüber dem Vorjahr eine Verringerung um rund 39,9 Mio. € (-95,8 %) zu verzeichnen. Neben den planmäßigen Abschreibungen (rund 5,8 Mio. €) ist der Rückgang auf die Veräußerung von Treuhandgrundstücken und -gebäuden an die städtischen Wohnungsbaugesellschaften GWG und Gewofag, die im Rahmen der Auflösung des Treuhandvermögens erfolgte, zurückzuführen. Ein Objekt wurde nach extern verkauft; ein weiteres Objekt wurde zum Restbuchwert an die LHM übertragen.

3.4 Umlaufvermögen

Vorräte

(Bilanzposition 2.1)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Läger des Baureferates	8.389.352,09	8.099.010,80
Lager des städtischen Bestattungsdienstes	258.533,19	263.207,05
Läger der Branddirektion	778.445,11	687.037,32
Lager des Tourismusamtes	0,00	124.788,79
Summe	9.426.330,39	9.174.043,96

Veränderungen bei den Lägern sind grundsätzlich auf normale Stichtagsschwankungen bei Roh-Hilfs- und Betriebsstoffen sowie Fertigerzeugnissen zurückzuführen. Die Position hat sich um 0,3 Mio. € (2,8 %) erhöht.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

(Bilanzposition 2.2)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
2.2.1 Öff.-rechtl. Ford. und Ford. aus Transferleistungen	365.137.513,98	467.940.334,08
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	108.530.970,54	130.816.720,42
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	173.978.538,62	205.498.750,84
2.2.4 Besonderes Umlaufvermögen - Treuhandvermögen	11.550.111,66	16.472.264,41
Summe	659.197.134,80	820.728.069,75

Zur Abdeckung des konkreten Ausfallrisikos wurden Einzelwertberichtigungen durchgeführt. Zur Abdeckung des allgemeinen Ausfallrisikos wurden Pauschalwertberichtigungen vorgenommen. Der dafür berechnete Ausfallprozentsatz beträgt 10,5 % und ergibt sich aus den tatsächlichen Ausfallprozentsätzen der letzten drei Jahre (2019: 6,2 %; 2020: 8,7 %; 2021: 16,7%).

Der Forderungsbestand der LHM ist immer eine Stichtagsbetrachtung und unterliegt generell jährlichen Schwankungen. Auch sind diese verschiedensten wirtschaftlichen Situationen

unterworfen z.B. Corona-Krise, neue Stundungsregelung aufgrund der Corona-Krise, gesetzliche Veränderung bei den §233a-Zinsen.

Die Position **Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen** enthält Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Forderungen (Gewerbsteuer, Grundsteuer, Hundesteuer oder Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer), Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüssen, Kostenerstattungen und Beiträgen (i. d. R. zugesagte aber noch nicht eingegangene finanzielle Mittel) sowie Forderungen aus Transferleistungen (Zahlungen von Unterhaltspflichtigen oder Kostenerstattungen von Sozialhilfeträgern).

Die Position hat sich um 102,8 Mio. € (22,0 %) verringert. Die Veränderung betrifft im Wesentlichen die Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Forderungen (-63,9 Mio. €) und die Forderungen aus Transferleistungen (-39,4 Mio. €). Darüber hinaus verringerten sich die Beitragsforderungen um 1,7 Mio. € und die sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen um weitere 0,4 Mio. €. Lediglich bei den Gebührenforderungen kam es zu einem Anstieg um 2,6 Mio. €.

In dieser Position sind Einzelwertberichtigungen i. H. v. 201,2 Mio. € (Vorjahr: 166,6 Mio. €) enthalten. Der überwiegende Anteil entfällt dabei mit 104,2 Mio. € auf Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Forderungen sowie auf die Forderungen aus Transferleistungen mit 89,3 Mio. €.

Daneben sind in dieser Position Pauschalwertberichtigungen i. H. v. 0,8 Mio. € (Vorjahr: 18,4 Mio. €) enthalten. Auch hier entfällt der überwiegende Anteil mit 1,9 Mio. € auf Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Forderungen. Die Pauschalwertberichtigung versucht dem allgemeinen Ausfallrisiko von Forderungen neben der konkreten Einzelwertberichtigung Rechnung zu tragen und berechnet sich aus einer Vielzahl an Variablen (z. B. Erfahrungswerte des Forderungsausfalls vergangener Jahre, Organisationsform des Gläubigers etc.).

Bei den Beitragsforderungen kam es in 2021 zu einem Rückgang um 1,7 Mio. € (69,3 %). Hier waren am Ende des Geschäftsjahres weniger Forderungen für Straßenreinigungsgebühren und Erschließungsbeiträge offen als im Vergleich zum Vorjahr.

Im Bereich der Steuern und steuerähnlichen Forderungen kam es zu einer Verringerung von 63,9 Mio. € (24,5 %). Unter anderem verringerten sich in 2021 die Nachholungen der Gewerbesteuervorauszahlungen um ca. 61,0 Mio. €.

Auch die Forderungen aus Transferleistungen sanken in 2021 um 39,4 Mio. € (22,5 %). Der Hauptteil der Veränderung liegt im Sozialreferat, wo bei den Forderungen aus Transferleistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden 48,2 Mio. € mehr Einzelwert berichtigt wurde als im Vorjahr. Es handelt sich hier um Forderungen gegenüber der Regierung von Oberbayern im Rahmen des AsylbLG.

In der Position **Privatrechtliche Forderungen** sind Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (z. B. Mieten für Gebäude, Pachten für Grundstücke oder Verkäufe von Anlagevermögen) sowie Forderungen gegenüber eigenen Unternehmen und Stiftungen enthalten.

Die Privatrechtlichen Forderungen enthalten Einzelwertberichtigungen i. H. v. 11,3 Mio. € und Pauschalwertberichtigungen i. H. v. 4,2 Mio. €, wobei Forderungen gegenüber eigenen Unternehmen und Stiftungen nicht pauschalwertberichtigt werden, da diese als gesichert gelten.

Insgesamt sind die Privatrechtlichen Forderungen gegenüber dem Vorjahr um 22,3 Mio. € (17,0 %) gesunken.

In der Position sind auch fremde Gelder (Eigenbetriebe) i. H. v. rund 29,6 Mio. € enthalten.

Die privatrechtlichen Forderungen gegenüber Sondervermögen steigen 2021 um 32,0 Mio. €, wobei die größten Posten aus dem Kassenverbund mit den Eigenbetrieben AWM und it @M (24,0 Mio. €) sowie die Ersätze für Gehälter (7,9 Mio. €) darstellen.

Bei den privatrechtlichen Forderungen gegenüber verbunden Unternehmen kam es zu einem Rückgang um 3,9 Mio. €, welche u.a. in den Zinsen für Schuldscheindarlehen liegen.

Die privatrechtlichen Forderungen gegenüber sonstigen privaten Bereich reduzierten sich in 2021 um rund 53,3 Mio.€. Dieser Rückgang ist im Wesentlichen im Immobilienbereich begründet.

Im Bereich der privatrechtlichen Forderungen gegenüber sonstigen öffentliche Bereiche kam es zu einem Zugang i.H.v. 2,9 Mio. €. Hier sind die Veränderungen bedingt durch jährliche Schwankungen.

Die Position **Sonstige Vermögensgegenstände** stellt eine Art Sammelposten für Forderungen dar, die nicht direkt einer anderen Forderungsposition zugeordnet werden können (z. B. Nebenforderungen, geleistete Kautionen).

Sie hat sich insgesamt gegenüber dem Vorjahr um 31,5 Mio. € (15,3 %) verringert.

Im Wesentlichen kam es zu einer Reduzierung bei den anderen sonstige Forderungen aus PKF i.H.v. 25,8 Mio. € aufgrund von Ausbuchungen nicht mehr bestehender Forderungen von Mündelgeldern bei dem Fachverfahren FaVorBei im Rahmen der Ablösung der PKF-Verfahrens. Auch reduzierten sich die sonstigen Vermögensgegenstände gegenüber dem Land im RBS um 3,1 Mio. €. Hier hatte die LHM in 2020 einen offenen Förderanspruch in Höhe von ca. 3,1 Mio. € insbesondere für die Generalinstandsetzung der Wilhelm-Röntgen-Realschule, der in 2021 realisiert werden konnte.

Die weiteren Abweichungen sind bedingt durch jährliche Schwankungen

Die Sonstigen Vermögensgegenstände enthalten Einzelwertberichtigungen im Bereich der Nebenforderungen i. H. v. 51,7 Mio. € sowie Pauschalwertberichtigungen i. H. v. 1,2 Mio. €.

Die Reduzierung des **Umlaufvermögens Treuhandvermögen (MGS)** gegenüber dem Vorjahr um ca. 4,9 Mio. € (29,9%) resultiert im Wesentlichen daraus, dass sich die Guthaben bei Kreditinstituten, gegenüber dem Vorjahr um ca. 4,9 Mio. € vermindert haben.

Liquide Mittel

(Bilanzposition 2.3)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Sparguthaben und Bankbestand	239.064.843,50	915.548.535,58
Termineinlagen	7.000.000,00	14.681.159,04
Bargeld / Kassenbestand	2.862.678,68	3.354.459,63
Bank- und Kassenverrechnungskonten	0,00	0,00
Summe	248.927.522,18	933.584.154,25

Die Position setzt sich aus den Bankgirokonten, Tages- und Festgeldkonten bei Banken sowie den Kassenbeständen zusammen.

Die Position **Sparguthaben und Bankbestand** stellt im Regelfall den Bestand an nicht avisierten Geldeingängen des laufenden Verwaltungsbetriebs zum letzten Bankarbeitstag im Kalenderjahr 2021 dar. Hier kam es in 2021 zu einer Reduzierung von 676,5 Mio. € (73,9 %). Im Jahr 2020 wurden Investitionskredite in einer Höhe von 939,2 Mio. € aufgenommen. Dies führte zum Bilanzstichtag 31.12.2020 zu einem hohen Jahresendsaldo. Im Jahr 2021 wurden keine Investitionskredite aufgenommen. Daher verringerte sich der Jahresendsaldo deutlich.

Die **Termineinlagen** sanken um 7,7 Mio. € (52,3 %). Hintergrund dafür ist, dass fällige Termingeldanlagen nicht wieder angelegt wurden.

Insgesamt haben sich die **liquiden Mittel** um 684,7 Mio. € (73,3 %) verringert. In 2021 war die Liquiditätssituation gut. Daher wurden keine Investitionskredite aufgenommen. Der fehlende Zugang aus Investitionskrediten (zum Vergleich: Zugang im Vorjahr 939,2 Mio. €) führte zu einer Verringerung der liquiden Mittel.

Eine Ansammlung liquider Mittel für langfristige Rückstellungen fand statt. Siehe hierzu unter Punkt F 6 „Überblick über die Finanzreserven der Landeshauptstadt München“.

In der Gesamtfinanzrechnung werden zum Stichtag 31.12.2021 Finanzmittel i. H. v. 318.703.495,18 € ausgewiesen. Der Unterschiedsbetrag zu den liquiden Mitteln der Gesamtbilanz setzt sich wie folgt zusammen:

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Summe Liquide Mittel in der Gesamtbilanz	248.927.522,18	933.584.154,25
+ Einlagen bei Banken und Kreditinstituten-Stiftungen	14.775.973,00	10.343.529,80
+ Schuldscheindarlehen-Cashmanagement*	55.000.000,00	55.000.000,00
+ Beträge auf weiteren Konten mit Bankcharakter	0,00	0,00
Summe Finanzmittel in der Gesamtfinanzrechnung	318.703.495,18	998.927.684,05

* neue Position ab 2020

Aufgrund des Kassenverbundes befinden sich auf städtischen Bankkonten nicht nur Gelder des Hoheitsbereichs, sondern auch Gelder der Stiftungen. Diese besonderen Bankkonten werden nicht den liquiden Mitteln der Hoheitsbilanz, sondern den liquiden Mitteln der Stiftungsbilanzen zugeordnet. Bei der Ermittlung der Gesamt-Finanzmittel sind diese Bankkonten aber zu berücksichtigen.

Die **Einlagen bei Banken und Kreditinstituten-Stiftungen** erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr um 4,4 Mio. € (42,9 %). Hier wurden Abschlagszahlungen für die Baumaßnahmen des städtebaulichen Entwicklungskonzeptes „Alte Heimat“, die im Beschluss der Vollversammlung des Münchner Stadtrates vom 29.07.2015 (Vorlage 14 – 20 / V 03722) genannten Instandsetzungsmaßnahmen der Bestandsgebäude und die Neubauschritte inklusive dem Abriss der betroffenen Altgebäude durch die LHM an die Stiftung geleistet.

Bei den **Schuldscheindarlehen** kam es zu keiner Veränderung im Vergleich zum Vorjahr. Es ist weiterhin ein Schuldscheindarlehen für den Kassenverbund im Bestand.

Beträge auf weiteren Konten mit Bankcharakter:

Hier handelt es sich um Schwebeposten, die zum Bilanzstichtag nicht ausgeglichen werden konnten. Bei der Ermittlung der Gesamt-Finanzmittel sind diese Konten aber zu berücksichtigen. Zum Stichtag 31.12.2021 konnten alle Schwebeposten ausgeglichen werden.

3.5 Aktive Rechnungsabgrenzungen

(Bilanzposition 3)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Disagio*	761.275,48	408.091,48
Aktive Rechnungsabgrenzung – Mietvorauszahlungen	74.277.065,66	58.766.782,82
Aktive Rechnungsabgrenzung Gehälter und Besoldung	67.585.623,43	67.817.303,23
Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungen	44.581.459,92	45.385.200,56
Summe	187.205.424,49	172.377.378,09

* neue Position ab 2020

Aktive Rechnungsabgrenzungen dienen einer periodengerechten Erfolgsermittlung. Sie werden für im Voraus geleistete Auszahlungen gebildet, die Aufwand für einen bestimmten Zeitraum nach dem Bilanzstichtag darstellen.

Im Jahr 2020 wurde eine Stadtanleihe emittiert, deren Auszahlungskurs unter 100% lag. Dieser Abschlag vom Nennwert wird mit Auszahlungsdatum als **Disagio** verbucht. Im Jahr 2021 wurden noch drei weitere Darlehen mit Disagio aufgenommen. Somit erhöhte sich diese Position um 0,4 Mio. €.

Bei der Rechnungsabgrenzung für Mietvorauszahlungen beträgt die Veränderung im Vergleich zum Vorjahr 15,5 Mio. € (+26,4 %). Dies resultiert im Wesentlichen aus den Umbaukosten des Verwaltungsgebäudes in der Poccistraße, welche in 2021 in Höhe von 14,5 Mio. € verbucht wurden.

3.6 Rechtlich unselbständige Stiftungen

In der Bilanz werden die Bilanzsummen aller rechtlich unselbständigen Stiftungen als eine Position auf der Aktiv- und Passivseite mit 387.336.789,12 € (Vorjahr: 369.671.091,37 €) ausgewiesen. Bei den unselbständigen Stiftungen handelt es sich um treuhänderisch zu verwaltendes Vermögen der LHM.

3.7 Kapital

Das Kapital des Hoheitsbereiches errechnet sich als Differenz zwischen den Positionen der Aktiv- und Passivseite der Bilanz. Da die rechtlich unselbständigen Stiftungen in der Bilanz in einer Summe unter der Bilanzposition „6. Unselbständige Stiftungen“ dargestellt werden, ist in dieser Summe auch der Eigenkapitalanteil der rechtlich unselbständigen Stiftungen enthalten.

Die Bilanzposition Kapital des Hoheitsbereiches setzt sich wie folgt zusammen:

in €)	31.12.2021	31.12.2020
1.1 Allgemeine Rücklage	7.242.096.713,53	7.223.044.338,44
1.2 Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
1.3 Ergebnizrücklage	5.962.164.424,92	5.994.886.230,90
1.4 Verlustvortrag	0,00	0,00
1.5 Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-) (ohne rechtlich unselbständige Stiftungen)	253.305.944,11	-32.668.120,88
1.6 Kapital Treuhandvermögen (MGS)	8.921.676,71	42.009.704,85
Summe	13.466.488.759,27	13.227.272.153,31

Nachrichtlich:

Die Bilanzposition Unselbständige Stiftungen enthält das Eigenkapital der rechtlich unselbst. Stiftungen davon Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	331.191.500,60	330.576.233,46
	-2.074.853,67	-902.931,98

Veränderungen der Bilanzposition Kapital des Hoheitsbereiches resultieren grundsätzlich aus:

- Korrekturen der Eröffnungsbilanz, die sich in einer Veränderung der Bilanzposition „Allgemeine Rücklage“ (vgl. dazu Kapitel F 3.7.1) und ggf. „Ergebnizrücklage“ niederschlagen.
- dem Jahresergebnis der Ergebnisrechnung, das sich in einer Veränderung der Bilanzposition Jahresüberschuss bzw. Jahresfehlbetrag niederschlägt.
- der Ergebnisverwendung des Jahresüberschusses/Jahresfehlbetrages des Vorjahres, die sich in einer Veränderung der Bilanzposition Ergebnizrücklage bzw. Verlustvortrag niederschlägt.
- dem Ausgleich eines Verlustvortrages. Ein Verlustvortrag muss nach drei Jahren ausgeglichen sein. Ansonsten ist er durch die Allgemeine Rücklage auszugleichen.

Das Jahresergebnis wird in den Jahresüberschuss/-fehlbetrag eingestellt und erst im Folgejahr nach Beschluss des Stadtrates in die Ergebnizrücklage bzw. den Verlustvortrag umgebucht.

Bezüglich der Behandlung des Jahresergebnisses der unselbständigen Stiftungen wird auf weitere Erläuterungen unter dem Punkt 7.20 Jahresabschlüsse der rechtlich unselbständigen Stiftungen verwiesen.

3.7.1 Allgemeine Rücklage

Der Wert der Allgemeinen Rücklage ergab sich bei der Aufstellung der Eröffnungsbilanz als Differenz zwischen Aktivseite und Passivseite.

Der Wert der Allgemeinen Rücklage kann sich ändern durch:

- Verrechnung mit einem Verlustvortrag

Ein Verlustvortrag muss nach drei Jahren ausgeglichen sein. Ansonsten ist er durch die Allgemeine Rücklage auszugleichen.

- Korrekturen der Eröffnungsbilanz

Ergibt sich bei der Aufstellung des Jahresabschlusses, dass bei der erstmaligen Bewertung in der Eröffnungsbilanz Vermögensgegenstände, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten oder Rechnungsabgrenzungsposten nicht oder mit einem zu niedrigen Wert, zu Unrecht oder mit einem zu hohen Wert angesetzt worden sind, so ist in der späteren Bilanz der unterlassene Ansatz nachzuholen oder der Wertansatz zu berichtigen.

Das Ergebnis ist mit der Allgemeinen Rücklage (Eigenkapital) ergebnisneutral zu verrechnen. Die Eröffnungsbilanz gilt dann als geändert. Dies kann letztmals bis im vierten der Eröffnungsbilanz folgenden Jahresabschluss vorgenommen werden (§ 93 KommHV-Doppik), es sei denn, der Korrekturbedarf wurde bei einer überörtlichen Prüfung festgestellt, dann kann auch in späteren Jahren noch ergebnisneutral korrigiert werden. Dies ist bei der LHM der Fall, so dass auch im Jahr 2021 ergebnisneutrale Korrekturen der Eröffnungsbilanz erfolgt sind.

- Auflösung der MGS

Durch die Auflösung der MGS wird auch die Bilanzposition Eigenkapital 1.6 Kapital Treuhandvermögen MGS aufgelöst. Für Positionen, die bei der LHM verbleiben, hat dies Auswirkungen auf die Allgemeine Rücklage.

Die Eigenkapitalposition **Allgemeine Rücklage** erhöhte sich in 2021 insgesamt um 19,1 Mio. €. Dies ist auf Korrekturen der Eröffnungsbilanz i. H. v. -3.268.158,75 € und Buchungen zur Abwicklung der MGS i. H. v. +22.320.533,84 € zurückzuführen.

Folgende Bilanzpositionen der Eröffnungsbilanz wurden korrigiert:

Korrektur betrifft Bilanzposition	Auswirkung auf Bilanzposition (in €)	Allg. Rücklage	Sachverhalt
Immaterielle Vermögensgegenstände	117.814,43	steigt	Vermögensmehrung durch nachträgliche Altdatenkorrekturen: <ul style="list-style-type: none"> Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte (+117.814,43 €)
Sachanlagen	-3.383.397,18	sinkt	Vermögensmehrung durch nachträgliche Altdatenkorrekturen: <ul style="list-style-type: none"> Infrastrukturaufbauten (+17.474,00 €) Vermögensminderung durch nachträgliche Altdatenkorrekturen: <ul style="list-style-type: none"> Grundstücke (-3.076.292,10 €) Vermögensmehrung auf Grund der Nachholung von Nichtaktivierungen in Vorjahren <ul style="list-style-type: none"> Grundstücke (+107,22 €) Infrastrukturaufbauten (+63.776,99 €) Vermögensminderung auf Grund der Korrektur von Fehlaktivierungen, Abbildungskorrekturen, und Anlagenabgängen aus Vorjahren insgesamt (-388.463,29 €)
Sonderposten	2.576,00	sinkt	Erhöhung der Sonderposten durch nachträgliche Altdatenkorrekturen: <ul style="list-style-type: none"> Sonderposten aus Sachschenkungen (+2.576,00 €)

Umschichtung im Eigenkapital durch erfolgsneutrale Erfassung von Grundstücksgeschäften im Zusammenhang mit der Veräußerung und Rückübertragung von Objekten aus dem Treuhandvermögen der MGS an die GWG und MGH:

Korrektur betrifft Bilanzposition	Auswirkung auf Bilanzposition (in €)	Kapital	Sachverhalt
Allgemeine Rücklage	22.320.533,84	steigt	Umschichtung auf Grund von Veräußerungen und Rückübertragungen von Vermögenswerten der MGS (+ 22.320.533,84 €)
Kapital Treuhandvermögen (MGS)	-22.320.533,84	sinkt	Umschichtung auf Grund von Veräußerungen und Rückübertragungen von Vermögenswerten der MGS (- 22.320.533,84 €)

3.7.2 Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen

Unter dieser Position sind Zuwendungen auszuweisen, die nicht zur Entlastung von Bürger*innen dienen sollen und die nicht ertragswirksam aufgelöst werden. Derartige Rücklagen existieren bei der LHM derzeit nicht.

Daher weist die Bilanzposition den Wert Null aus.

3.7.3 Ergebnisrücklage

Die Ergebnisrücklage kann sich verändern durch:

- Umbuchung der Bilanzposition Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag in die Ergebnisrücklage
- Korrekturen der Eröffnungsbilanz, die bereits ergebniswirksame Auswirkungen auf Folgejahre hatten (z. B. Abschreibung eines Anlagegutes, das nicht hätte aktiviert werden dürfen)

Die **Ergebnisrücklage** verringert sich in 2021 um 32,7 Mio. € (-0,5 %).

Diese Reduzierung resultiert zum einen aus der Umbuchung des Jahresfehlbetrages 2020 i. H. v. -32.668.120,88 € und zum anderen durch Korrekturen der Eröffnungsbilanz i. H. v. 53.685,10 €, die bereits Auswirkungen auf die Ergebnisrechnung von Folgejahren (ausgehend von der Eröffnungsbilanz) hatten.

Die Veränderung der Ergebnisrücklage aufgrund von Korrekturen der Eröffnungsbilanz (20,4 Mio. €) ist zurückzuführen auf die Korrektur von Anlagevermögen.

3.7.4 Verlustvortrag

Ein Verlust muss vorgetragen werden, wenn er nicht mit der Bilanzposition Jahresüberschuss verrechnet werden kann. Die Position weist in 2021 den Wert Null aus, weil die Ergebnisrechnungen der Vorjahre ein positives Jahresergebnis ausgewiesen hatten und insofern kein Verlustvortrag vorzunehmen war.

3.7.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Die Bilanzposition **Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag** ergibt sich aus dem Jahresergebnis der Gesamtergebnisrechnung abzüglich des Jahresergebnisses der rechtlich unselbständigen Stiftungen.

Gesamtergebnisrechnung

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Jahresergebnis aus Gesamtergebnisrechnung	251.231.090,44	-33.571.052,86
Abzüglich Jahresergebnis rechtlich unselbständige Stiftungen	-2.074.853,67	-902.931,98
= Bilanzposition 1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (ohne rechtlich unselbständige Stiftungen)	253.305.944,11	-32.668.120,88

Das Jahresergebnis der rechtlich unselbständigen Stiftungen fließt in die Bilanzposition „Unselbständige Stiftungen“ ein, da die Passivseite aller unselbständigen Stiftungen in einer Gesamtsumme in der Bilanz dargestellt wird. Im Gegensatz dazu enthalten die Einzelpositionen der Gesamtergebnisrechnung jeweils auch die Werte der unselbständigen Stiftungen.

Daher unterscheidet sich das Jahresergebnis der Gesamtergebnisrechnung von der Bilanzposition 1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag um das Ergebnis der rechtlich unselbständigen Stiftungen.

Das Jahresergebnis 2021 ohne Stiftungen fällt im Vergleich zum Jahr 2020 um 286,0 Mio. € höher aus. Das entspricht im Vergleich zum Vorjahr einer prozentualen Veränderung von 848,4 %. Dies ist bedingt durch die positive Entwicklung des Ergebnisses der laufenden Verwaltungstätigkeit, das sich um 369,3 Mio. € (294,5 %) erhöht. Ergänzend ist ein Rückgang im Finanzergebnis um 84,5 Mio. € (92,0%) zu berücksichtigen.

3.7.6 Kapital Treuhandvermögen (MGS)

Die Position **Kapital Treuhandvermögen (MGS)**, setzt sich aus der Kapitalrücklage und der Ergebnissrücklage zusammen. Sie hat sich gegenüber dem Vorjahr um ca. 33,1 Mio. € (-78,8 %) verringert.

Die Kapitalrücklage wurde aus dem Übertragungswert der von der Treugeberin vor dem 31.12.1995 in das Treuhandvermögen unentgeltlich übertragenen Grundstücke und Gebäude gebildet. Zum 31.12.2021 werden kumulierte und vorwiegend aus Rückübertragungen resultierenden Verluste der Gewinnrücklage i. H. v. 33,0 Mio. € durch Entnahme aus der Kapitalrücklage ausgeglichen, wodurch diese einen Wert in Höhe von 7,9 Mio. € ausweist (Vorjahr: 40,9 Mio. €).

Die Ergebnissrücklage berücksichtigt die bis zum 31.12.2021 ausgewiesenen Sanierungsförder- und Treuhandmittel, kumulierte Betriebseinnahmen, das Jahresergebnis des Geschäftsjahres sowie den Ausgleich von aus Rückübertragungen resultierenden Verlusten durch Entnahme aus der Kapitalrücklage. Die Ergebnissrücklage hat sich im Berichtsjahr nicht verändert. Dies ist auf die ausgeglichenen Verlustvorträge in Höhe von 33,0 Mio. €, dem im Geschäftsjahr erwirtschafteten Fehlbetrag in Höhe von 4,8 Mio. €, die erfolgsneutrale Erfassung von Grundstücksgeschäften in Zusammenhang mit der Rückübertragung und Veräußerung von Objekten aus dem Treuhandvermögen in Höhe von 22,5 Mio. € sowie auf die Verminderung durch weitere Rückzahlung von Barmitteln in Höhe von 5,7 Mio. € zurückzuführen.

Der in der städtischen Bilanz ausgewiesene Wert berücksichtigt dabei aber auch, dass sich das Kapital des Treuhandvermögens MGS aufgrund Konsolidierungen innerhalb der gesamtstädtischen Bilanz höher darstellt, als es in der unter Punkt F 7.16 **Vergebenes Treuhandvermögen MGS** abgebildeten Treuhandbilanz der MGS ausgewiesen wird. Grund dafür sind notwendige Konsolidierungsbuchungen von Geschäftsvorgängen zwischen städtischen Referaten und dem Treuhandvermögen. Dies sind zum einen die Zinserträge aus den intern von der LHM an das Treuhandvermögen ausgereichten Förderdarlehen, die ebenfalls konsolidiert werden (siehe F 3.10 Verbindlichkeiten), da sie in der gesamtstädtischen Bilanz nicht abgebildet werden dürfen. Die Konsolidierung der Zinserträge bei der LHM bzw. Zinsaufwendungen im MGS-Treuhandvermögen, die seit 2014 durchgeführt wird, führt zum 31.12.2021 zu einer erhöhten Ergebnissrücklage um insgesamt 0,3 Mio. €. Außerdem erfolgten für das Geschäftsjahr 2021 weitere Konsolidierungen innerhalb der LHM für die interne Grundsteuer und Straßenreinigungsgebühren, die für Objekte angefallen sind, die sich im Treuhandvermögen MGS befinden und an das Treuhandvermögen MGS verrechnet wurden. Ebenso mussten auch die Mietaufwendungen, die das Kulturreferat für ein Objekt im Treuhandvermögen geleistet hat, mit den Mieterträgen, d. h. der Ergebnissrücklage, konsolidiert werden. Insgesamt wird deshalb aufgrund dieser Konsolidierungssachverhalte in der gesamtstädtischen Bilanz ein um 1,0 Mio. € (Vorjahr: 1,1 Mio. € höheres Kapital für das Treuhandvermögen MGS ausgewiesen.

3.8 Sonderposten

(Bilanzposition 2)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	2.774.559.988,27	2.708.062.619,64
Investitionszuwendungen	1.807.198.857,93	1.783.064.440,59
Sachschenkungen	812.638.483,73	773.487.220,55
Sozialgerechte Bodennutzung (SoBoN)	120.625.412,51	116.653.229,52
Stellplatzablöse	25.838.490,36	26.905.475,24
Sonderposten aus der Finanzierung Aktivdarlehen	151.200,00	151.200,00
Ökokonto	8.107.543,74	7.801.053,74
2.2 Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	103.504.917,66	94.315.433,67
Erschließungs- und Straßenausbaubeiträge	103.504.917,66	94.315.433,67
2.3 Sonstige Sonderposten	375.778.479,53	366.909.797,05
Ablösung von Stellplatzverpflichtung	185.833.050,61	174.113.963,42
Geldleistungen aus SoBoN	189.945.428,92	192.795.833,63
2.4 Sonderposten aus dem Gebührenaussgleich (Friedhofsverwaltung und Straßenreinigung)	724.312,56	51.680,54
Gesamtsumme	3.254.567.698,02	3.169.339.530,90

Der Sonderposten **Investitionszuwendungen** beinhaltet erhaltene Geldleistungen, die im Wesentlichen für die Finanzierung von vergebenen Investitionszuwendungen (z. B. Baukostenzuwendungen für Kindertagesstätteneinrichtungen, Wohnungsbau und Umbau Bahnhof Marienplatz, Zuwendungen für Maßnahmen im Zusammenhang mit dem Städtebauförderprogramm „Wohngrün.de“, Zuwendungen für die Erstausrüstung von Kindertagesstätteneinrichtungen), für Baumaßnahmen bzw. für den Erwerb von unbeweglichem Anlagevermögen (z. B. Grünanlagen, Straßen, Plätze, Tunnel inkl. Betriebstechnik, Lärmschutzwände, Stadtteilzentren, Jugendfreizeitstätten, Schulen, Bildungscampus und Sportpark Freiham, Kindertagesstätteneinrichtungen, Feuerwachen) und für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (z. B. Feuerwehrfahrzeuge, Fahrzeuge des Baureferats wie z. B. Werkstatt-/Kastenwagen und Transporter, Ausstattung von Schulen, Kindertagesstätteneinrichtungen, Mensen und Horte) verwendet wurden. Für die IT-Ausstattung der Schulen erhielt das Referat für Bildung und Sport in 2021 aus den beiden Förderprogrammen des Bayerischen Staatsministeriums für Unterricht und Kultus „Digitalbudget für das digitale Klassenzimmer“ und „Budget für integrierte Fachunterrichtsräume an berufsqualifizierenden Schulen - iFU“ Investitionszuwendungen in Höhe von rd. 10,7 Mio. € bzw. 1,1 Mio. €.

Erhält die LHM **Investitionszuwendungen** für Anlagen im Bau, sind diese zunächst in der Bilanz unter den Verbindlichkeiten auszuweisen. Lt. Bewertungsrichtlinie Bayern ist bei Inbetriebnahme der Anlage im Bau eine Umbuchung der Zuwendungen in den Sonderposten vorzunehmen. Eine Auflösung der Zuwendungen darf jedoch erst erfolgen, wenn diesen auch eine entsprechende Abschreibung gegenübersteht - also mit der Abrechnung der Anlage im Bau begonnen wurde. Diese gesetzliche Vorgabe konnte durch die Einführung von zwei neuen Sachkonten, auf denen im Rahmen des Jahresabschlusses eine Bereinigungsbuchung (Verbindlichkeit an Sonderposten) durchgeführt wird, für das Geschäftsjahr 2020 erstmalig vollumfänglich erfüllt werden. Der auf dem neu eingerichteten Sonderpostenkonto 250118 „Zuwendungen - keine AiB-Abrechnung“ ausgewiesene Bestand entspricht dem „Passivierungsstau“ für Investitionszuwendungen.

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Zuwendungen - keine AiB-Abrechnung	329.521.186,93	338.584.549,68

Unabhängig vom Ausweis des Bestandes unter der korrekten Bilanzposition Sonderposten können die Investitionsförderungen, die die LHM für Anlagen im Bau erhält, erst nach der Abrechnung der Anlage im Bau der fertigen Anlage zugeordnet und damit abgerechnet und verzinst werden. Die Bilanzposition Sonderposten wird somit um die nicht vorgenommenen Auflösungen zu hoch, die Ergebnisrechnung in Bezug auf die Position **Erträge aus Auflösung von Sonderposten** dagegen zu gering ausgewiesen.

Der Sonderposten **Sachschenkungen** enthält die unentgeltlich der LHM überlassenen Anlagegüter.

Gem. Beschluss über **Sozialgerechte Bodennutzung (SoBoN)** werden Grundstückseigentümer*innen (Planungsbegünstigte) an den Kosten von städtebaulichen Planungen beteiligt, da ihnen auch primär die Vorteile in Form von planungsbedingten Grundstückswertsteigerungen zufließen. Die Bodenwertsteigerung errechnet sich aus der Differenz des Grundstückswertes vor und nach der Überplanung. Grundsätzlich soll mindestens ein Drittel der durch die Überplanung erzielten Bodenwertsteigerung bei den Eigentümer*innen verbleiben. Die Beteiligung der Planungsbegünstigten an den Kosten kann in verschiedenen Formen, z. B. durch Flächenabtretungen für im Planungsgebiet vorgesehene Erschließungsanlagen, Geldleistungen, Übernahme der Herstellungskosten für Erschließungsanlagen und soziale Infrastruktur u. a. erfolgen.

Die erhaltenen und noch nicht verwendeten Geldleistungen im Zusammenhang mit der sozialgerechten Bodennutzung werden unter der Position **Sonstige Sonderposten / Geldleistungen aus SoBoN** ausgewiesen.

Die Abbildung der Sachleistungen bzw. die Verwendung der Gelder für einen konkreten Vermögensgegenstand erfolgt im Sonderposten Sozialgerechte Bodennutzung (Umbuchung aus den sonstigen Sonderposten zu den **Sonderposten aus Zuwendungen, Sozialgerechte Bodennutzung (SoBoN)**).

Geldleistungen im Rahmen der SoBoN, die die LHM für Anlagen im Bau verwendet, können erst nach Abrechnung der Anlagen im Bau der fertigen Anlage zugeordnet und damit abgeschrieben und verzinst werden.

Korrespondierend zum Aktivierungstau der Anlagen im Bau existiert ebenfalls ein Passivierungstau in Bezug auf die Sonderposten SoBoN. Zum 31.12.2021 beträgt dieser 54.546.511,40 €. Da Geldleistungen aus SoBoN bereits mit der Vereinnahmung als Sonderposten ausgewiesen werden, erfolgt die Darstellung zwar korrekt unter der Bilanzposition Sonderposten, jedoch unter Position **Geldleistungen aus SoBoN** statt unter Position **Sozialgerechte Bodennutzung (SoBoN)**. Die Bilanzposition Sonderposten wird zudem um die nicht vorgenommenen Auflösungen zu hoch, die Bilanzposition **Erträge aus Auflösung von Sonderposten** dagegen zu gering ausgewiesen.

Bei dem Sonderposten aus der **Finanzierung von Aktivdarlehen** handelt es sich um ein vergebenes Darlehen, das aus Mitteln der Stellplatzrücklage finanziert wurde.

Gem. Bundesnaturschutzgesetz dürfen Naturhaushalt und Landschaftsbild durch Baumaßnahmen möglichst wenig beeinträchtigt werden. Falls sich dennoch Beeinträchtigungen nicht vermeiden lassen, müssen Flächen für den Ausgleich bereit gestellt werden. Dabei gelingt es nicht immer, die notwendigen Ausgleichsflächen sinnvoll im direkten Kontext zum Eingriff zu situieren. Gem. eines Grundsatzbeschlusses von 2001 wurde daher ein sog. **Ökokonto** errichtet, in dem Flächen landschaftlich-naturschutzfachlich aufgewertet und entsprechend dem Arten- und Biotopschutzprogramm der LHM als wichtiger Biotopverbundkomplex entwickelt werden. Ziel dabei ist, die Qualität dieser Erholungslandschaft mit ihrem charakteristischen Landschaftsbild zu stärken. Die Flächen eines Ökokontos befinden sich grundsätzlich im Eigentum der Stadt. Nimmt ein/e Planungsbegünstigte/r ein Ökokonto in Anspruch, zahlt sie / er der Stadt den für dieses Ökokonto aktuell geltenden Kostenbeitrag in Abhängigkeit des von ihr / ihm benötigten Flächenbedarfs. Diese Einnahmen sollen die Ausgaben im Rahmen des Ökokontos decken.

Hinweis:

Da die derzeitige Abbildung des Geschäftsprozesses "Ökokonto" im Rechnungswesen der LHM nicht den Vorgaben der KommHV-Doppik entspricht, soll in Abstimmung mit dem Revisionsamt eine Neukonzeption vorgenommen werden.

Der Sonderposten **Erschließungs- und Straßenausbaubeiträge** enthält die von Seiten der Grundstückseigentümer*innen zu entrichtende Kommunalabgabe, mit der die LHM die Erschließung eines Grundstücks, insbesondere eines Baugrundstückes, finanziert. Erschließung meint dabei die Herstellung der Nutzungsmöglichkeiten von Grundstücken durch Anschluss an Ver- und Entsorgungsnetze wie Elektrizität, Gas, öffentliche Wasserversorgung und Kanalisation (technische Erschließung) sowie den Anschluss an das Wegenetz (verkehrsmäßige Erschließung). Der Erschließungsbeitrag wird als Kostenersatz für die Herstellung von Teilanlagen einer Straße wie die Fahrbahn, Mischflächen, Gehwege, Straßenbeleuchtung, Straßenentwässerung, Parkflächen, Radwege, Verkehrsgrün sowie die Kosten für den Erwerb des Straßenlandes von den Gemeinden gefordert.

Erhält die LHM Vorausleistungen/Ablöse auf künftige Erschließungs- und Straßenausbaubeiträge für Anlagen, sind diese zunächst in der Bilanz unter den Verbindlichkeiten auszuweisen. Lt. Bewertungsrichtlinie Bayern ist nach der Erschließungsbeitragsabrechnung eine Umbuchung der Vorausleistungen/Ablöse in den Sonderposten vorzunehmen. Eine Auflösung der Beiträge darf jedoch erst erfolgen, wenn diesen auch eine entsprechende Abschreibung gegenübersteht - also mit der Abrechnung der Anlage im Bau begonnen wurde. Diese gesetzliche Vorgabe, die bereits 2020 für die Investitionszuwendungen umgesetzt wurde, kann nun durch die Einführung von weiteren zwei neuen Sachkonten, auf denen im Rahmen des Jahresabschlusses eine Bereinigungsbuchung (Verbindlichkeit an Sonderposten) durchgeführt wird, für das Geschäftsjahr 2021 erstmalig vollumfänglich erfüllt werden. Die erstmalige Buchung im Rahmen des neuen Prozesses entspricht in ihrer Höhe dem bisher als „Passivierungsstau“ für Investitionszuwendungen ausgewiesenen Betrag von 8.348.908,48 €. Zusätzlich erhöht sich der Passivierungsstau um klassische Erschließungsbeiträge, die aufgrund der erforderlichen kalkulatorischen Verzinsung ebenfalls als negative AiB in der Bilanzposition „Verbindlichkeiten“ geführt werden. Auch diese wurden im Rahmen des Jahresabschlusses analog der Vorausleistungen in die korrekte Bilanzposition „Beiträge“ umgebucht (4.328.362,45 €). Es liegt also ein Passivierungsstau von insgesamt 12.677.270,93 € zum 31.12.2021 vor.

Zudem wird um die nicht vorgenommenen Auflösungen die Bilanzposition **Erträge aus Auflösung von Sonderposten** zu gering dargestellt.

Die Verpflichtung zum Bau oder zum Kauf von Stellplätzen kann unter bestimmten Voraussetzungen durch eine Zahlung an die Stadt abgelöst werden. Die Stadt wiederum ist verpflichtet, die erhaltenen Beträge für bestimmte Vorhaben innerhalb der Stadt oder in den Umlandgemeinden zu verwenden. Hierunter zählen u. a. eine erweiterte Verwendung für Parkeinrichtungen und für sonstige Maßnahmen zur Entlastung von ruhendem Verkehr (z. B. Bau von Garagen, Instandhaltung von Stellplätzen, usw.) einschließlich investiver Maßnahmen für den ÖPNV (weitreichendere Ausgabeverwendungsmöglichkeiten, z. B. P+R- / B+R-Anlagen an S-Bahnhöfen). Der Geldzugang wird unter der Position **Sonstige Sonderposten / Ablösung von Stellplatzverpflichtung** verbucht.

Die Verwendung der Stellplatzablöse führt zu einer Umbuchung aus den **Sonstigen Sonderposten** zu den **Sonderposten aus Zuwendungen, Stellplatzablöse**.

Stellplatzablösemittel, die die LHM für Anlagen im Bau erhält, können erst nach der Abrechnung der fertigen Anlage zugeordnet und damit abgeschrieben und verzinst werden. Zum 31.12.2021 existiert ein Passivierungsstau i. H. v. 8.613.590,00 €.

Die Bilanzposition Sonderposten wird zudem um die nicht vorgenommenen Auflösungen zu hoch, die Bilanzposition **Erträge aus Auflösung von Sonderposten** dagegen zu gering ausgewiesen.

Der **Sonderposten aus dem Gebührenaussgleich** enthält ausschließlich die Überzahlungen der Gebührensschuldner. Negative Bestände (d. h. Unterdeckungen) dürfen lt. KommHV-Doppik nicht in der Bilanz ausgewiesen werden. Bei längerfristigen Unterdeckungen werden von der LHM entsprechende Gegenmaßnahmen erforderlich.

Bei den jeweils zum Jahresabschluss von den Referaten gemeldeten Werten (aufgeteilt nach Zinsen und Sonderpostenentnahme bzw. -zuführung) handelt es sich um vorläufige Werte für das Berichtsjahr und die Korrekturen des Vorjahres. Die endgültigen Werte können erst nach Erstellung des Jahresabschlusses und nach Erstellung einer Kosten- und Leistungsrechnung im Rahmen einer endgültigen Kalkulation berechnet werden. Dies bedeutet, dass die vorläufigen Werte immer erst zum nächsten Jahresabschluss korrigiert werden können.

Jedes Jahr werden somit immer vier Buchungen durchgeführt:

- geplante Bestandsveränderung für das Berichtsjahr
- geplante Zinsen für das Berichtsjahr
- Korrektur der Bestandsveränderung des Vorjahres
- Korrektur der Zinsen des Vorjahres

Im Folgenden werden die für das Vorjahr 2020 korrigierten Werte (getrennt nach Bestands- und Zinsveränderung) sowie die für das Berichtsjahr 2021 geplanten Werte (getrennt nach Bestands- und Zinsveränderung) dargestellt.

Sonderposten	Korrektur der Vorjahreswerte (2020)		vorläufige Werte für Berichtsjahr (2021)	
	Bestandsveränderung	Zinsveränderung	Bestandsveränderung	Zinsveränderung
Friedhofsverwaltung	-56.002,81	4.322,27	724.312,56	0,00
Straßenreinigung	0,00	0,00	0,00	0,00

Der aktuelle Bestand des Sonderpostens für den Gebührenausgleich beträgt somit in 2021:

bei der Friedhofsverwaltung:	724.312,56 €
bei der Straßenreinigung:	- 3.465.051,95 €

Da negative Bestände (d. h. Unterdeckungen) lt. KommHV-Doppik nicht in der Bilanz ausgewiesen werden dürfen, beträgt der Sonderposten bei der Straßenreinigung 0 €.

3.9 Rückstellungen

(Bilanzposition 3)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
1. Personalwirtschaftliche Rückstellungen	6.469.005.014,08	6.453.311.655,59
1.1 Pensionsrückstellungen	5.435.182.039,52	5.437.929.352,87
1.2 Beihilferückstellungen	996.747.064,21	980.688.775,56
1.3 Rückstellungen für Altersteilzeit und Ähnliches	37.075.910,35	34.693.527,16
2. Umweltrückstellungen	0,00	551.812,89
3. Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
4. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	267.303.522,51	477.961.352,69
4.1 Finanzausgleichsrückstellungen	41.383.240,00	180.282.976,00
4.2 Steuerrückstellungen	225.920.282,51	297.678.376,69
5. Rückstellungen f. drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und anhängigen Gerichts- u. Widerspruchsverfahren	6.423.798,52	5.162.430,79
6. Sonstige Rückstellungen	409.263.513,77	463.163.349,69
7. Sonstige Rückstellungen – Treuhandvermögen	384.180,39	639.657,87
Summe	7.152.380.029,27	7.400.790.259,52

Wie bereits in den vergangenen Jahren stand die Stadtkämmerei auch 2021 wieder in engem Kontakt mit den städtischen Referaten in allen Fragen rund um das Thema Rückstellungen mit dem Ziel, die Qualität des Jahresabschlusses in diesem Punkt weiter zu verbessern.

Die Berechnung der Pensions- und Beihilferückstellungen unterliegt gesetzlich festgeschriebenen Regeln (EStG, HGB). Die persönlichen Lebensverhältnisse der städtischen Beamt*innen haben Einfluss auf die Auflösung oder Erhöhung der Pensions- und Beihilferückstellungen.

Die Pensionsrückstellungen i. H. v. 5.435,1 Mio. € verringern sich im Jahr 2021 um rund 2,7 Mio. € (0,1 %)

Die Steigerung im Bestand der Beihilferückstellungen von 2020 auf 2021 beträgt rund 16,1 Mio. € (1,6 %).

Alternative Bewertung der Pensions- und Beihilferückstellungen anhand des geltenden Rechnungszinssatzes HGB:

Die Pensions- und Beihilferückstellungen für den Gemeindehaushalt der LHM wurden zum Stichtag 31.12.2021 mit dem vorgeschriebenen Zinssatz i. H. v. 6 % bewertet. Der Zinssatz nach HGB (BilMoG) entspricht aktuell jedoch 1,37 %. Im Ergebnis würde sich unter Berücksichtigung dieses Zinssatzes der Bestand der Pensions- und Beihilferückstellungen zum Stichtag 31.12.2021 von 6,4 Mrd. € um 4,9 Mrd. € auf 11,3 Mrd. € erhöhen.

Die Rückstellungen für Altersteilzeit und Ähnliches stieg um 2,4 Mio. € von 34,7 Mio. € auf 37,1 Mio. € (6,9 %)

Die **Umweltrückstellungen** verringert sich in 2021 von 551,8 Tsd. € auf 0,00 €. Hier kam es zu einer Inanspruchnahme von 491,3 Tsd. € und der Rest wurde ertragswirksam aufgelöst.

Die **Rückstellungen für Instandhaltungen** haben sich im Vergleich zum Vorjahr nicht verändert und betragen weiterhin 0,00 €.

Die **Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus Finanzausgleichsverpflichtungen** verringert sich von 180,3 Mio. € um 138,9 Mio. € auf 41,4 Mio. € (77,1 %). In 2021 wurde die

Rückstellung für die Bezirksumlage für 2019 mit 108,3 Mio. € in Anspruch genommen und die Rückstellung für die Bezirksumlage für 2020 konnte um 26,7 Mio. € herabgesetzt werden. Der verbleibende Rest der Rückstellung für die Bezirksumlage 2020 i. H. v. 41,4 Mio. € verbleibt vorerst in dieser Position und wird sich im Laufe des Jahres 2022 auf Null abbauen. Die bestehende Rückstellung der Krankenhausumlage 2020 i.H.v. 3,9 Mio. € konnte aufgelöst werden. Zum 31.12.2021 wurde eine Feststellung des Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband aufgegriffen. Demnach sind diese Verpflichtungen, sofern bis zur Bilanzerstellung die entsprechenden Bescheide vorliegen, unter den Verbindlichkeiten auszuweisen. Es werden in 2021 in den zentralen Ansätzen 142,9 Mio. € für die neu zu buchende Bezirksumlage 2021 und im Referat für Gesundheit 3,6 Mio. € für die Krankenhausumlage 2021 erstmalig unter den sonstigen Verbindlichkeiten vom sonstigen öffentlichen und privaten Bereich 3.10 Nr.6.2 ausgewiesen.

Die Rückstellungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen sind von 297,7 Mio. € auf 225,9 Mio. € gesunken (24,1 %). Im Wesentlichen ergibt sich die Veränderung von 71,8 Mio. € aus der Inanspruchnahme von Rückstellungen für Einsprüche gegen ergangene Steuerbescheide nebst darauf entfallende Zinsen i. H. v. 70,0 Mio. €. Im Geschäftsjahr 2021 konnten 1,8 Mio. € aufgelöst werden, lediglich 12 Tsd. € mussten neu gebildet werden.

Die Position **Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren** ist um 1,3 Mio. € (24,4 %) gestiegen. Die Höhe der Rückstellungen für anhängige Gerichts- und Widerspruchsverfahren spiegelt die immanente Prozessrisiken aus Sicht der städtischen Rechtsabteilungen wider. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährverträgen bestehen nicht.

In 2021 mussten im Kommunalreferat zum Beispiel für ein Einzelverfahren 0,3 Mio. € neu zurückgestellt werden. Im Referat für Bildung und Sport mussten unter anderem für zwei Beweissicherungsverfahren bei Schulbauten rd. 0,4 Mio. € neu zurückgestellt werden. Daneben wurden im Sozialreferat die aktuellen Rückstellungen für Gerichtsverfahren im Zusammenhang mit der Zweckentfremdung wegen erhöhter Fallzahlen von 0,9 Mio. € um 0,3 Mio. € auf 1,2 Mio. € erhöht und beim U-Bahn Bau musste für drohende Verfahren für die U9 Entlastungsspanne eine Rückstellung i.H.v. 0,2 Mio. € gebildet werden.

Die Position der **Sonstige Rückstellungen** verringerte sich in 2021 um rund 53,9 Mio. € (11,6%). Darunter summieren sich Rückstellungen für ausstehende Rechnungen, Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten und Urlaubsrückstellungen.

Die Rückstellungen für ausstehende Rechnungen sind um 6,1 Mio. € (9,5%) höher ausgefallen.

Hauptgrund für den Rückgang der Position sind die gesunkenen Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten i. H. v. -64,7 Mio. € (-21,4%). Diese setzen sich aus vielen Einzelsachverhalten zusammen.

Die größten Anteile daran haben die Inanspruchnahme von rd. 70 Mio. € für die MüK je zur Hälfte bei der Stadtkämmerei und im Gesundheitsreferat. Durch die Übernahme der kompletten Betreuungsverantwortung für das Münchner Klinikum GmbH durch das Gesundheitsreferat wurden auch die dafür gebildeten Rückstellungen innerhalb der sonstigen Rückstellungen aus der Stadtkämmerei (BK 0350) in das Gesundheitsreferat (BK 0150) übertragen.

Weiterer Sachverhalt war die Inanspruchnahme i.H.v. 23,0 Mio. € für BayKiBiG und Neubildungen für BayKiBiG i.H.v. 27,1 Mio. €. Durch Abrechnungsverzögerungen der Leistungen 2020 erhöhte sich der Bestand zum 31.12.2021, trotz geringerer Neubildung im laufenden Jahr im Vergleich zum Vorjahr, um 4,1 Mio. € im Referat für Bildung und Sport.

Ebenso gestiegen sind die Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Referat für Arbeit und Wirtschaft durch die Inanspruchnahme i.H.v. 2,1 Mio. € für den BMZ Gasteig und die Neubildung i.H.v. 4,0 Mio. € für den BMZ Gasteig um 1,9 Mio. €.

Dagegen sanken die Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Referat für Gesundheit und Umwelt für Betrauungsakte durch die Inanspruchnahme i.H.v. 10,4 Mio. € und die Auflösung i.H.v. 2,1 Mio. € bei gleichzeitiger Neubildung i.H.v. 11,5 Mio. € saldiert um 1,0 Mio. €.

Die Urlaubsrückstellungen der LHM sind um 4,6 Mio. € (4,8%) angestiegen.

Die Position **Sonstige Rückstellungen – Treuhandvermögen (MGS)** beinhaltet die von der MGS gemeldeten Bilanzwerte aus deren Treuhandbilanz. Hier kam es zu einer Veränderung von rund 0,3 Mio. € (-39,9 %).

3.10 Verbindlichkeiten

(Bilanzposition 4)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
1. Anleihen	120.964.580,63	120.967.684,27
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.384.516.620,13	1.422.126.885,11
2.1 gegenüber Bund	0,00	0,00
2.2 gegenüber Land *	0,00	0,00
2.3 gegenüber Kreditmarkt	1.384.516.620,13	1.422.126.885,11
3. Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	215.466,90	220.081,80
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	114.457.701,76	78.850.599,21
5. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.485.958,62	24.571.433,87
5.1 Vom öffentlichen Bereich	3.483.662,16	24.160.506,36
5.2 Vom privaten Bereich	2.296,46	410.927,51
6. Sonstige Verbindlichkeiten	1.029.933.532,30	955.310.163,55
6.1 Vom Bund und Land – aus Förderung	81.726.633,55	65.648.097,87
6.2 Vom sonstigen öffentlichen und privaten Bereich	716.084.470,20	601.538.984,16
6.3 Verbindlichkeiten gegenüber eigenen Unternehmen und Stiftungen	232.122.428,55	288.123.081,52
7. Besondere Verbindlichkeiten - Treuhandvermögen	3.874.339,65	13.808.674,77
Summe	2.657.448.199,99	2.615.855.522,58

Die Position der **Anleihen** hat sich in diesem Jahr um 3 Tsd. € verringert. Fälschlicherweise wurde im Jahresabschluss 2020 das Laufzeitende des Social Bonds mit November 2031 angegeben. Jedoch endet dieser erst November 2032.

Die **Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen – gegenüber Kreditmarkt** sanken 2021 um 37,6 Mio. € (2,6 %).

Die Gliederung der Verbindlichkeiten richtet sich nach der Bereichsabgrenzung gem. den Vorschriften über die kommunale Haushaltssystematik nach den Grundsätzen der doppelten kommunalen Buchführung (VVKommHSyst-Doppik). Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen können gemäß Haushaltsmuster zur KommHV-Doppik (Stand 01.12.2011) gegenüber dem Bund, dem Land und dem Kreditmarkt bestehen.

Kreditgeber sind entsprechend der neuen Bereichseinteilung im Zahlungsverkehr derzeit ausschließlich den öffentlichen Kreditinstituten und Geschäftsbanken zuzuordnen.

Für den Gemeindehaushalt wurden im Jahr 2021 keine Kredite neu aufgenommen. Es wurden auch dieses Jahr 201,7 Mio. € Förderdarlehen beantragt, die zum 31.12.2021 noch nicht abgerufen und valutiert waren. Die verbleibende Kreditermächtigung von 998,3 Mio. € wurde ins Jahr 2022 übertragen. Das Umschuldungsvolumen betrug 783,8 Mio. €.

Für weiterreichende Informationen wird auf den Schuldenbericht der LHM verwiesen.

Bei den **Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen**, handelt es sich um Verbindlichkeiten aus Leibrenten, die 2012 im Rahmen einer Erbschaftsvereinbarung mit der Erbengemeinschaft mit einem Barwert i.H.v. insgesamt 311,2 T€ aufgenommen wurden. Nach Durchführung der erforderlichen Barwertanpassungen ergibt sich zum 31.12.2021 eine Leibrentenverbindlichkeit i.H.v. 215,5 T€.

Die Position **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen** hat sich um 35,6 Mio. € (45,2 %) gegenüber dem Vorjahr erhöht. Die größten Veränderungen ergaben sich im Sozialreferat wegen der geänderten Zahlungsabwicklung der Kosten der Unterbringung (17,1 Mio. €), dem Anstieg bei Grundstücksverkäufen im Kommunalreferat, bei denen die Zahlungen vor Nutzen- und Lastenwechsel erfolgten (9,3 Mio. €) sowie im Gesundheitsreferat durch den Betrieb des Impfzentrums an der Messe Riem (10,3 Mio. €).

Die übrigen Veränderungen bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind auf normale Stichtagsschwankungen zurückzuführen.

Die Reduzierung bei den **Verbindlichkeiten aus Transferleistungen** von 21,1 Mio. € (45,2 %) hat sich auf Grund der geänderten und schnelleren Zahlungsabwicklung der Kosten der Unterbringung der Bundesagentur für Arbeit ab 01.01.2021 ergeben. Die dahinterliegenden Fallzahlen und damit die Summe der Kosten der Unterkunft nach SGB II sind in 2021 aber weiterhin angestiegen.

Die **Sonstigen Verbindlichkeiten** haben sich insgesamt gegenüber dem Vorjahr um 74,6 Mio. € (7,8 %) erhöht.

Bei den **Sonstigen Verbindlichkeiten von Bund und Land – aus Förderung** war ein Anstieg von 16,1 Mio. € (24,5 %) zu verzeichnen. Neben Umbuchungen in den Sonderposten, die als Abgänge zu verzeichnen sind, ist die Veränderung der Position im Wesentlichen zurückzuführen auf die Gewährung von Investitionsförderungen des Freistaats für städtische Baumaßnahmen, die bis zur Fertigstellung als Verbindlichkeiten ausgewiesen werden. Beispielfhaft können folgende geförderte Projekte genannt werden:

- im Baureferat: Laimer Unterführung – Umweltverbundröhre (5,5 Mio. €)
- im RBS: Generalinstandsetzung Berufsbildungszentrum Luisenstraße 9 (rd. 3,6 Mio. €), Neubau Schulcampus Riem (rd. 6,5 Mio. €), Neubau Schulzentrum Bayernkaserne Süd (rd. 1,8 Mio. €)

Die Position **Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen und privaten Bereich** erhöhte sich gegenüber 2020 um 114,5 Mio. € (19,0 %). Die größte Veränderung in dieser Position resultiert aus der Umsetzung einer Prüfungsfeststellung des Bayerischen Kommunalen Prüfungsverbandes zur Bezirks- und Krankenhausumlage, Demnach sind diese Verpflichtungen, sofern bis zur Bilanzerstellung die entsprechenden Bescheide vorliegen, unter den Verbindlichkeiten auszuweisen. Hier wurden also in 2021 in den zentralen Ansätzen 142,9 Mio. € für die neue Bezirksumlage 2021 und im Referat für Gesundheit 3,6 Mio. € für die Krankenhausumlage 2021 erstmalig gezeigt. Davor waren diese Posten unter 3.9 Nr 4.1 Finanzausgleichsrückstellungen ausgewiesen worden. Dagegen reduzierten die mittlerweile ausbezahlten Corona Soforthilfen des Vorjahres im Referat für Arbeit und Wirtschaft i. H. v. 35,4 Mio. € die Erhöhung dieser Position. Die übrigen Veränderungen bei den Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen und privaten Bereich sind auf normale Stichtagsschwankungen zurückzuführen.

Die **Sonstigen Verbindlichkeiten gegenüber eigenen Unternehmen und Stiftungen** haben sich gegenüber dem Vorjahr um 56,0 Mio. € (19,4 %) von 288,1 Mio. € auf 232,1 Mio. € verringert. Zum Stichtag zeigen sich hierunter Bestände auf den Verrechnungskonten der Stiftungen i. H. v. 62,2 Mio. € (VJ: 85,7 Mio. €). Die Verrechnungskonten spiegeln die Ein- und Auszahlungen wider und werden dort als Ausgleichskonten für deren Bankkonten benötigt. Daneben sind hier auch die verbundenen Kapitalgesellschaften mit 18,4 Mio. € (VJ: -3,4 Mio. €) und andere Kapitalgesellschaften mit 8,3 Mio. € (VJ: 12,2 Mio. €) sowie die Eigenbetriebe mit 24,6 Mio. € (VJ: 21,1 Mio. €) und Zweckverbände mit 6,3 Mio. € (VJ: 15,7 Mio. €) ausgewiesen. Ebenso die Vollstreckungskonten für verbundene Unternehmen und Eigenbetriebe mit 6,3 Mio. €

(VJ: 5,8 Mio. €). In der Position sind auch fremde Gelder (Eigenbetriebe) i. H. v. Rund 105,2 Mio. € (VJ: 150,6 Mio. €) enthalten. Somit liegt der Bestand des Kassenverbundes mit der Entsprechung bei den Forderungen in Höhe von -29,6 Mio. € (VJ:-5,6 Mio. €) bei 75,6 Mio. € (VJ: 145,0 Mio. €). Darüber hinaus gibt es weitere Konten gegen eigene Unternehmen und Stiftungen die jährlichen Schwankungen unterliegen, aber nur unwesentlich sind.

Die Position **Besondere Verbindlichkeiten – Treuhandvermögen** (MGS) beinhaltet die von der MGS gemeldeten Bilanzwerte aus deren Treuhandbilanz. Die Verbindlichkeiten haben sich in 2021 gegenüber dem Vorjahr um insgesamt 9,9 Mio. € (71,9 %) verringert. In erster Linie ist dies auf die Übertragung von Darlehen an die GWG und die Gewofag im Zuge des Übergangs von Immobilien und auf planmäßige Tilgungen im Geschäftsjahr i. H. v. 9,4 Mio. € und den Rückgang bei den erhaltenen Anzahlungen begründet. Die Anzahlungen gingen gegenüber dem Vorjahr um ca. 0,3 Mio. € auf 2,8 Mio. € zurück. Darin enthalten sind auch erhaltene und noch nicht verrechnete Mittelzuweisungen von der LHM i. H. v. 2,0 Mio. € (Vorjahr: 1,8 Mio. €).

Die in der städtischen Bilanz ausgewiesenen Werte berücksichtigen dabei, dass die Restschuldenstände der intern von der LHM an das Treuhandvermögen ausgereichten Förderdarlehen darin nicht mehr enthalten sind, weil interne Vorgänge in der gesamtstädtischen Bilanz grundsätzlich nicht mehr dargestellt werden dürfen und deshalb innerhalb des Hoheitsbereichs konsolidiert wurden. Das bedeutet, dass die Werte an Verbindlichkeiten der unter Punkt F 7.16 **Vergebenes Treuhandvermögen MGS** abgebildeten Treuhandbilanz der MGS von den in der gesamt-städtischen Bilanz dargestellten **Besonderen Verbindlichkeiten - THV** abweichen. Sie werden für das Geschäftsjahr 2021 in der städtischen Bilanz um 1,1 Mio. € (Restschuldenstand Aktivdarlehen zum 31.12.2021 i. H. v. 1.137.459,28 € und Rechnungsabgrenzung für 2021 über 1.925,34 €) niedriger ausgewiesen. Korrespondierend haben sich im Zuge der Konsolidierung in der gesamtstädtischen Bilanz auch die Ausleihungen (Aktivdarlehen) sowie die sonstigen Forderungen (aus Rechnungsabgrenzung 2021) um diesen Wert entsprechend reduziert.

3.11 Passive Rechnungsabgrenzungen

(Bilanzposition 5)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Agio*	2.918.213,39	3.325.675,57
Miet- und Pachtaufrechnung	2.568.943,70	2.644.671,55
Belegungsrechte	575.018,26	625.197,82
Erbbaurechte	23.699.548,35	19.408.176,49
Friedhofsgebühren	63.224.496,76	53.286.088,01
Sonstige Passive Rechnungsabgrenzungen	20.820.867,48	34.620.765,29
Summe	113.807.087,94	113.910.574,73

*neue Position ab 2020

Passive Rechnungsabgrenzungen dienen der periodengerechten Erfolgsermittlung. Sie werden für im Voraus erhaltene Einnahmen gebildet, die Erträge für einen bestimmten Zeitraum nach dem Bilanzstichtag darstellen.

Im Jahr 2020 wurden drei Darlehen aufgenommen, deren Auszahlungskurs über 100% lag. Dieser Aufschlag zum Nennwert wird mit Auszahlungsdatum als **Agio** verbucht und zum Jahresabschluss über die jeweilige Laufzeit des Darlehens ertragswirksam aufgelöst.

Bei der **Miet- und Pachtaufrechnung** handelt es sich um von Mietern geleistete Zahlungen für städtische Investitionsvorhaben. In Höhe der geleisteten Beträge verringern sich die zukünftigen Miet- bzw. Pachtzahlungen an die LHM. Die Position reduzierte sich um 75,7 Tsd. € (2,9 %).

Im Falle der **Belegungsrechte** leisteten die Stadtwerke München GmbH eine Zahlung an die LHM und sicherten sich Belegungsrechte für Kindertagesstättenplätze für einen Zeitraum von 30 Jahren. Des Weiteren werden hier die Belegungsrechte der Stadtparkasse München über 6 Belegungsplätze (Hort, Tagesheim oder Kooperationseinrichtung) ausgewiesen. Die Laufzeit des Vertrages beträgt 13 Jahre und endet mit dem Tageseinrichtungsjahr 2026/2027. Die Position reduzierte sich um 50,2 Tsd. € (8,0 %).

Rechnungsabgrenzungsposten für **Erbbaurechte** bestehen für im Erbbaurecht vergebene Grundstücke. Die Position erhöht sich um 4,3 Mio. € (22,1 %). In 2021 wurde ein Grundstück (Flst. 1408/114) in Trudering für die Dauer von 60 Jahren (2021 – 2081) neu vergeben.

Der dafür vom Erbbauberechtigten im Voraus geleistete kapitalisierte Erbbauzins wurde entsprechend abgegrenzt.

Der Rechnungsabgrenzungsposten **Friedhofsgebühren** besteht für im Voraus erhaltene Friedhofs- bzw. Grabnutzungsgebühren. Die Position erhöhte sich um 9,9 Mio. € (18,7 %). Im Rahmen der Gebührenkalkulation für den Zeitraum 01.01.2021 – 31.12.2022 erfolgte eine Erhöhung der Friedhofs- und damit auch Grabnutzungsgebühren. Durch die gestiegenen Einnahmen in 2021 fiel die Rechnungsabgrenzung der im voraus erhaltenen Grabnutzungsgebühren im Vergleich zu den Vorjahren deutlich höher aus.

Die Position **Sonstige Passive Rechnungsabgrenzungen** verändert sich von 34,6 Mio. € auf 20,8 Mio. €. Somit kam es zu einer Reduzierung von 13,8 Mio. € (39,9 %). Hauptursächlich dafür ist die veränderte Abrechnung der Bettplatzentgelte für die Anspruchsberechtigten zwischen dem Amt für Wohnen und Migration und dem Jobcenter zum 01.01.2021, was den Abgrenzungsbedarf im Sozialreferat um 13,2 Mio. € erheblich reduziert hat.

3.12 Rechtlich unselbständige Stiftungen

In der Bilanz werden die Bilanzsummen aller rechtlich unselbständigen Stiftungen als eine Position auf der Aktiv- und Passivseite mit 387.336.789,12 € (Vorjahr: 369.671.091,37 €) ausgewiesen. Bei den unselbständigen Stiftungen handelt es sich um treuhänderisch zu verwaltendes Vermögen der LHM.

4 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Abweichungen zum Vorjahr (Stand 31.12.2020) werden erläutert, soweit sie wesentlich oder aus Gründen der Klarheit angezeigt sind. Abweichungen sind wesentlich, wenn sie eine Wertgrenze von mindestens 1,0 Mio. € und gleichzeitig 15,0 % übersteigen.

Aussagen über Abweichungen des Rechnungsergebnisses zu den Planansätzen sowie zu den Teilergebnisrechnungen erfolgen in Band 2 des Jahresabschlusses (Rechenschaftsbericht).

4.1 Erträge

Steuern und ähnliche Abgaben (Position 1 der Ergebnisrechnung)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Erträge aus Grundsteuer A + B	330.810.991,80	331.664.905,57
Erträge aus Gewerbesteuer	3.278.040.491,49	1.848.640.382,53
Erträge aus Gemeindeanteil an Gemeinschaftssteuern	1.653.840.448,00	1.549.824.052,00
Sonstige Steuern und steuerähnliche Erträge	11.304.247,90	10.752.131,21
Summe	5.273.996.179,19	3.740.881.471,31

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben stellen mit rund 64,5 % der ordentlichen Erträge die größte Ertragsposition der Gesamtergebnisrechnung dar. Die Haupteinnahmequelle ist die Gewerbesteuer.

Die Erträge aus der **Grundsteuer A + B** sind leicht um 853,9 Tsd. € (0,3 %) auf 330,8 Mio. € gesunken.

Bei den Erträgen aus der **Gewerbesteuer** ist eine Steigerung um 1,4 Mrd. € auf 3,3 Mrd. € (77,3 %) zu verzeichnen. Die Steigerung ist vor allem auf den pandemiebedingten Einbruch im Jahr 2020 sowie der wirtschaftlichen Erholung 2021 zurück zu führen. Anzumerken ist hierbei, dass die Steuereinnahmen noch durch eine Vielzahl steuerlicher Stützungsmaßnahmen zur Abfederung der Auswirkungen der Corona-Pandemie beeinflusst sind, was z. B. die Aussagekraft von Vorjahresvergleichen deutlich abschwächt. Beispielsweise wurde die Abgabefrist für durch Steuerberater erstellte Steuererklärungen 2019 bis zum 31.08.2021 verlängert, was nicht zuletzt auch dazu führt, dass gerade zum Ende des Jahres 2021 ein beeindruckender Zuwachs der Gewerbesteuereinnahmen zu beobachten war. Der Hebesatz für die Gewerbesteuer beträgt unverändert 490 von Hundert.

Bei den Erträgen aus dem **Gemeindeanteil an Gemeinschaftssteuern** stieg der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer um 93,4 Mio. € (7,7 %) auf 1,3 Mrd. € und der Anteil an der Umsatzsteuer stieg um 10,6 Mio. € (3,1 %) auf 352,7 Mio. € an. Auch hier liegen die Gründe vor allem in der wirtschaftlichen Erholung im Jahr 2021.

Die Position **Sonstige Steuern und steuerähnliche Erträge** stieg um 0,5 Mio. € (5,1 %). In dieser Position werden die Steuerarten Hunde- (+ 0,3 Mio. €) und Zweitwohnungsteuer (+ 0,2 Mio. €) ausgewiesen.

Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

(Position 2 der Ergebnisrechnung)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	421.106.007,45	1.062.457.515,32
Erträge aus Zuweisungen/Zuschüsse auf Betriebskosten	746.425.769,63	767.045.310,33
Erträge aus Zuwendungen - Sondervermögen	385.600,00	697.000,00
Summe	1.167.917.377,08	1.830.199.825,65

Bei den **Erträgen aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** handelt es sich vorwiegend um Zuweisungen vom Bund, Land und von der Regierung von Oberbayern.

Insgesamt ist bei dieser Ertragsposition ein Rückgang um 662,3 Mio. € (36,2 %) zu verzeichnen.

Die LHM hat in 2021, wie in 2020 keine Schlüsselzuweisungen erhalten.

Die **Allgemeine Zuweisungen und Umlagen** sind in 2021 um 641,4 Mio. € (-60,4 %) gesunken. Hier waren in 2020 die Erstattungen der Gewerbesteuerausfälle von Bund und Land i. H. v. 669,1 Mio. € enthalten. Auch für das Jahr 2021 hat der Freistaat Bayern für Kommunen, die Gewerbesteuerausfälle zu verzeichnen hatten, steuerliche Hilfsmaßnahmen ausgebracht. Die Stadt München konnte im Jahr 2021 jedoch einen Rekordwert an Gewerbesteuer verzeichnen und hat die Voraussetzungen 2021 für diese Hilfsmaßnahmen nicht erfüllt.

Die **Erträge aus Zuweisungen/Zuschüsse auf Betriebskosten** verringerten sich im Vergleich zum Vorjahr um 20,6 Mio. € (2,7 %).

Die **Erträge aus Zuwendungen – Sondervermögen** verringerten sich um 0,3 Mio. € (44,7 %) auf 0,4 Mio. €

Sonstige Transfererträge

(Position 3 der Ergebnisrechnung)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Sonstige Transfererträge – öffentlicher Bereich	299.832.405,33	325.191.448,94
Sonstige Transfererträge – privater Bereich	48.602.031,85	48.672.873,99
Summe	348.434.437,18	373.864.322,93

Die Position **Sonstige Transfererträge – öffentlicher Bereich** enthält Kostenerstattungen im Sozialbereich von Bund, Land sowie anderen öffentlichen und privaten Trägern. Die Position ist insgesamt um 25,4 Mio. € (7,8 %) gesunken.

Ebenfalls sind die **Sonstigen Transfererträge im privaten Bereich** im Vergleich zum Vorjahr um 70,8 Tsd. € von 48,7 Mio. € auf 48,6 Mio. € (0,2 %) leicht gesunken.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

(Position 4 der Ergebnisrechnung)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	244.647.136,50	234.803.664,39

Die Position **Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte** enthält die Erträge aus Verwaltungs- und Benutzungsgebühren, ähnliche Entgelte sowie die Erträge aus Parkeinnahmen. Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte sind in 2021 um 9,8 Mio. € (4,2 %) gegenüber dem Vorjahr gestiegen.

Auflösung von Sonderposten (Position 5 der Ergebnisrechnung)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Auflösung von Sonderposten	76.248.779,45	73.068.571,14

Die Erträge aus der **Auflösung von Sonderposten** sind im Vergleich zum Vorjahr um 3,2 Mio. € (4,4 %) gestiegen.

Privatrechtliche Leistungsentgelte (Position 6 der Ergebnisrechnung)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Verkaufserlöse und Entgelte	41.246.037,84	28.470.147,65
Bauleistungen, Unterhalt, Instandsetzung	701.168,66	587.964,61
Erträge aus Ersätzen	29.371.659,36	27.636.324,66
Mieten, Pachten, Leasing, Erbbauzins	115.470.922,67	120.577.936,02
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	21.123.672,39	4.042.703,60
Summe	207.913.460,92	181.315.076,54

Die **privatrechtlichen Leistungsentgelte** sind gegenüber dem Vorjahr um ca. 26,6 Mio. € (14,7 %) gestiegen.

Die **Verkaufserlöse und Entgelte** stiegen dabei um 12,8 Mio. € (44,9%).

Die Erhöhung stammt zum größten Teil (+11,7 Mio. €) aus dem Personal- und Organisationsreferat wo in der Vergangenheit Abrechnungen der Leistungen an die Eigenbetriebe und Beteiligungsgesellschaften nicht vollumfänglich durchgeführt werden konnten. Nach Aufbereitung der Daten konnte im Jahr 2021 die fehlende sowie die laufende Abrechnung vollständig nachgeholt werden (+13,0 Mio. €; VJ: 1,3 Mio. €).

Daneben sind auch bei der städtischen Bestattung die Erträge von 8,8 Mio. € um 1,5 Mio. € auf 10,3 Mio. € gestiegen. Die Erträge haben sich infolge von Preisanpassungen erhöht. Zudem wurden bei der einzelnen Bestattung umfänglichere Bestattungsleistungen verkauft.

In anderen Bereichen musste dagegen ein leichter Rückgang der Erträge verzeichnet werden, z. B. im Kreisverwaltungs- und im Kulturreferat.

Die Position **Bauleistungen, Unterhalt, Instandsetzung** erhöhten sich um 113,2 Tsd. € (19,3 %).

Die **Erträge aus Ersätzen** sind gegenüber dem Vorjahr um ca. 1,7 Mio. € (6,3 %) gestiegen.

Die Position **Mieten, Pachten, Leasing, Erbbauzins** ist gegenüber dem Vorjahr um ca. 5,1 Mio. € (4,2 %) gefallen.

Die **sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte** sind in Summe in 2021 um 17,1 Mio. € (422,5 %) gegenüber dem Vorjahr gestiegen. Hier nimmt die Veränderung bei den Gutschriften für Rechnungen aus den Vorjahren (14,7 Mio. €) den größten Anteil ein. Dabei handelt es sich im Wesentlichen um Rückzahlungen der beiden Dienstleister it@M (4,0 Mio. €) und LHM-Services GmbH (8,4 Mio. €) für zu viel gezahlte IT-Leistungen des Jahres 2020 aus dem RIT und rd. 1,6 Mio. € Gutschriften für Rechnungen aus Vorjahren im Kommunalreferat und 0,6 Mio. € im Referat für Bildung und Sport für eine Vielzahl von Einzelsachverhalten. Daneben wurden im Referat für Arbeit und Wirtschaft für die Veranstaltung „One Young World Summit“, die coronabedingt von 2020 auf 2021 verschoben werden musste, mit den dazugehörigen Sponsorengeldern in 2021 rd. 1,8 Mio. € ertragswirksam vereinnahmt und vom Kulturreferat konnten wieder mehr Zuschüsse i.H.v. 0,5 Mio. € erwirkt werden.

Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen

(Position 7 der Ergebnisrechnung)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen	393.777.736,55	357.653.184,22

Die Position **Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen** enthält Erstattungen vom Bund, Land, Gemeinden und Gemeindeverbänden, öffentlichen Sonderrechnungen sowie von privaten Unternehmen.

Im Jahr 2021 sind die Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen insgesamt um 36,1 Mio. € (10,1 %) gestiegen.

Sonstige ordentliche Erträge

(Position 8 der Ergebnisrechnung)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Sonstige ordentliche Erträge - PKF Bereich	1.047.950,62	924.493,48
Sonstige ordentliche Erträge - Buß- und Verwargelder	14.025.738,81	15.228.064,07
Sonstige ordentliche Erträge - Anlagenbereich	67.575.544,43	365.877.718,03
Sonstige ordentliche Erträge - periodenfremd	52.438.672,57	50.466.639,45
Sonstige ordentliche Erträge - Rückstellungen und RAP	74.689.434,78	139.261.723,12
Sonstige ordentliche Erträge - Verschiedenes	207.320.949,55	222.046.302,67
Sonstige ordentliche Erträge - Stiftungen	5.283.682,27	4.980.305,49
Sonstige ordentliche Erträge - Sondervermögen	6.335.000,00	3.000.000,00
Summe	428.716.973,03	801.785.246,31

Die Position der **sonstigen ordentlichen Erträge** ist um 373,1 Mio. € (46,5 %) gegenüber dem Vorjahr gesunken.

Die **sonstige ordentliche Erträge - PKF Bereich** sanken im Vergleich zum Vorjahr um 123,4 Tsd. € (13,4 %).

Bei den **sonstigen ordentliche Erträge - Buß- und Verwargelder** kam es zu einer Verringerung von 1,2 Mio. € (7,9 %).

Die **sonstigen ordentlichen Erträge - Anlagenbereich** sind gegenüber dem Vorjahr um ca. 298,3 Mio. € (81,5 %) gesunken, da weniger Grundstücke veräußert wurden, als in Vorjahren. Die Anzahl der Grundstücksveräußerungen wird sich in den kommenden Jahren weiter reduzieren. Grundstücke sollen entsprechend den politischen Vorgaben grundsätzlich nicht mehr verkauft, sondern nur noch im Erbbaurecht vergeben werden. Ausgenommen davon sind Verkäufe an Genossenschaften oder an die städtischen Wohnungsbaugesellschaften zur Realisierung des geförderten Wohnungsbaus. Die in diesen Fällen reduzierten Verkaufspreise führen zu geringeren Gewinnen aus dem Anlagenabgang.

Die Position setzt sich im Wesentlichen zusammen aus:

- Gewinnen in Zusammenhang mit dem Verkauf und Tausch von Grundstücken (rd. 41,2 Mio. €):
 - Grundstückstausch mit der Augustiner-Bräu zur Standorterweiterung im Gewerbegebiet Freiham gegen landwirtschaftliche Flächen nahe Gut Streiflach (rd. 6,7 Mio. €),
 - Sacheinlagen und Verkäufe an GWG (rd. 23,0 Mio. €),
 - Grundstücksverkauf Hildegardstraße (rd. 5,8 Mio. €)

- Verkauf an eine Baugemeinschaft zur Errichtung von gefördertem Wohnungsbau in Freiam Nord (rd. 2,2 Mio. €)
- Grundstückstausch von landwirtschaftlichen Flächen nahe Gut Streiflach gegen Bauerwartungsland in Freiam Nord letzter Realisierungsabschnitt (rd. 2,2 Mio. €)
- Erträgen aus den Abgang von Zuwendungen in Zusammenhang mit der Auflösung und Übertragung des Treuhandvermögens MGS an die GWG und die Gewofag (rd. 1,2 Mio. €)
- Gewinnen in Zusammenhang mit der Auflösung und Übertragung des Treuhandvermögens MGS an die GWG und die Gewofag (rd. 19,7 Mio. €) - Umgliederung aus der Position „sonstige ordentliche Erträge – Sondervermögen“
- Korrekturen von Aufwandsbuchungen der Vorjahre, die aktivierungspflichtig sind (rd. 3,6 Mio. €).

Die **sonstige ordentliche Erträge – periodenfremd** erhöhten sich um 2,0 Mio. € (3,9 %).

Die **sonstigen ordentlichen Erträge – Rückstellungen und RAP** sind gegenüber dem Vorjahr um 64,6 Mio. € (46,4 %) gesunken. Hier kam es hauptsächlich im Vorjahr zu Veränderungen im Sozialreferat, wo in größerem Umfang vergebene Zuwendungen aus verbilligten Abgaben von Grundstücken im Rahmen von Wohnbauförderprojekten i. H. v. 48,5 Mio. € ertragswirksam ausgebucht wurden, sowie der Verzicht der Bundesanstalt für Immobilienaufgaben auf die Rückzahlung von Zuwendungen aus Städtebaulichen Entwicklungsmaßnahmen i. H. v. 27,3 Mio. €. Die Erträge aus der Auflösung von Steuerrückstellungen und den darauf entfallenden Zinsen i. H. v. 25,4 Mio. € im Vorjahr konnte um 23,7 Mio. € auf 1,7 Mio. € reduziert werden. Ferner konnten in 2021 die Krankenumlage (3,9 Mio. €), die den Betriebsmittelzuschuss der Münchner Volkshochschule für Corona bedingte Einnahmeausfälle (3,0 Mio. €) sowie einen Baukostenzuschuss beim Münchner Stadtmuseum (1,3 Mio. €) aufgelöst und die Bezirksumlage i.H.v 26,6 Mio. € herabgesetzt werden.

Die **sonstigen ordentlichen Erträge – Verschiedenes** haben sich um 14,7 Mio. € (6,6 %) verringert.

Die Position **sonstige ordentliche Erträge – Stiftungen** umfasst alle sonstigen Erträge, die im Jahr 2020 bei den rechtlich unselbständigen Stiftungen angefallen sind. Sie sind von 5,0 Mio. € um 0,3 Mio. € (6,1 %) auf ca. 5,3 Mio. € gestiegen.

Die Position **sonstige ordentliche Erträge – Sondervermögen** verringert sich um bereinigt 3,3 Mio. € (46,5 %). Gewinne in Zusammenhang mit der Auflösung und Übertragung des Treuhandvermögens MGS an die GWG und die Gewofag (rd. 19,7 Mio. €) wurden in die sonstigen ordentlichen Erträge – Anlagenbereich umgliedert, der sie thematisch zuzuordnen sind (siehe oben unter sonstige ordentlichen Erträge – Anlagenbereich). Es wurden 6,3 Mio. € aus der freien Liquidität des Treuhandvermögens zurückbezahlt.

Aktiviertete Eigenleistungen

(Position 9 der Ergebnisrechnung)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Aktiviertete Eigenleistungen	34.583.655,72	33.574.950,51

Aktiviertete Eigenleistungen sind innerbetriebliche Leistungen, die mit städtischen Dienstkräften und Materialien erbracht werden und nicht in der Periode ihrer Erstellung verbraucht, sondern mehrere Perioden genutzt werden können. Sie werden zu Herstellungskosten aktiviert und über den Zeitraum ihrer Nutzung abgeschrieben. Die aktivierten Eigenleistungen bilden in der Ergebnisrechnung einen ordentlichen Ertrag. Diese Ertragsposition hat die Aufgabe, die im Ergebnishaushalt in

verschiedenen Positionen enthaltenen Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der Erstellung eigener Anlagen angefallen sind, wieder zu neutralisieren. Auf diese Weise wird eine Belastung des Jahresergebnisses vermieden.

Die aktivierten Eigenleistungen sind gegenüber dem Vorjahr um 1,0 Mio. € (3,0 %) gestiegen.

4.2 Aufwendungen

Personal- und Versorgungsaufwendungen (Positionen 11 und 12 der Ergebnisrechnung)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Löhne und Gehälter	1.065.141.267,18	1.049.281.246,12
Beamtenbezüge	616.534.895,56	613.200.203,96
Steuern und Versicherungen	296.002.704,25	288.447.125,08
Vorsorge und Beihilfe	43.940.243,06	43.316.981,97
nicht genommener Urlaub	4.624.880,03	12.200.112,15
Sonstige Personalaufwendungen	180.599,38	100.825,69
Summe Personalaufwendungen	2.026.424.589,46	2.006.546.494,97
Versorgungsaufwendungen	431.670.077,61	501.292.455,87

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen betragen insgesamt 2.458,1 Mio. €. Im Vorjahr betragen die Personal- und Versorgungsaufwendungen 2.507,9 Mio. €. Der Rückgang beträgt 49,7 Mio. € bzw. 2,0 %.

Die **Personalaufwendungen** stiegen gegenüber dem Vorjahr um 19,9 Mio. € (1,0 %).

Dabei erhöhten sich die **Löhne und Gehälter** um 15,9 Mio. € (1,5 %), die **Beamtenbezüge** bereinigt um 3,3 Mio. € (0,5 %) und die **Steuern und Versicherungen** um 7,6 Mio. € (2,6%). Die Erhöhung ist bedingt durch tarifliche Lohn- und Gehaltsanpassungen sowie der Erhöhung der Besoldung der Beamt*innen.

Die Aufwendungen für **Vorsorge und Beihilfe** sind um 0,6 Mio. € (1,4 %) gestiegen.

Die Aufwendungen aus **nicht genommenem Urlaub** sinken im Vergleich zum Vorjahr um 7,6 Mio. € (62,1 %). Die Verringerung ist auf die gebuchte hohe Inanspruchnahme der Urlaubsrückstellungen und die gesunkene Anzahl der nicht in Anspruch genommenen Urlaubstage zurückzuführen.

Die **sonstigen Personalaufwendungen** stiegen von 100,8 Tsd. € auf nun 180,6 Tsd. € um 79,8 Tsd. € (79,1 %).

Die Position **Versorgungsaufwendungen** enthält die Versorgungsbezüge an Beamt*innen sowie die Betriebsrenten aus der Eigenversorgung, die Inanspruchnahme der bisherigen Rückstellungen sowie die Rückstellungsaufwendungen für Pensionen und Beihilfen. Die Position ist im Vergleich zum Vorjahr um 69,6 Mio. € (13,9 %) gesunken.

Die Versorgungsbezüge an Beamt*innen inklusive der Beihilfeauszahlungen an Versorgungsempfänger*innen veränderten sich gegenüber dem Vorjahr um + 10,2 Mio. €.

Der Aufwand für Pensionsrückstellungen ergibt sich aus den 2020 getätigten Zuführungen abzüglich der Inanspruchnahmen. Die Veränderung zum Vorjahr beträgt - 58,0 Mio. €, was sich hauptsächlich durch die unterschiedliche Berücksichtigung von Besoldungserhöhungen erklären lässt. Dies entspricht der üblichen Wellenbewegung durch Besoldungsanpassungen. Die Besoldungserhöhung 2021 war aufgrund ihres Wirkungszeitpunktes bereits im Aufwand 2020

enthalten. Im Aufwand 2021 war mangels eines entsprechenden Abschlusses zum damaligen Zeitpunkt keine weitere Besoldungserhöhung zu berücksichtigen.

Die Veränderung der Aufwendungen für Beihilferückstellungen ergibt sich analog der Pensionsrückstellungen aus der Differenz von Zuführungen und Inanspruchnahmen. Die Veränderung gegenüber dem Jahr 2020 beträgt - 21,8 Mio. €

Die Berechnung der Pensions- und Beihilferückstellungen unterliegt gesetzlich festgeschriebenen Regeln (EStG, HGB). Die Pensions- und Beihilferückstellungen spiegeln darüber hinaus die Lebensverhältnisse der städtischen Beamt*innen wider. Beförderungen, Eheschließungen, Besoldungserhöhungen lassen den Aufwand für die Rückstellungen steigen. Sterbefälle oder ein Ausscheiden aus dem Dienst bei der LHM führen zu Auflösungen der Rückstellungen, d. h. zu Erträgen. Aufwand und Ertrag der Pensions- und Beihilferückstellungen 2021 sind die Summe all dieser Tatbestände dieses Jahres.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Position 13 der Ergebnisrechnung)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Aufwendungen.f.Roh-,Hilfs-,Betriebsstoffe.u.bez.Waren	163.869.805,92	138.775.873,67
Aufwendungen für bezogene Sach-u.Dienstleistungen	1.041.068.966,44	906.630.470,56
Aufwendungen f. bezogene Sach-u.Dienstleist.-So.Ve.	2.418.875,00	3.178.132,14
Aufwendungen für Instandhaltung	243.854.928,90	264.153.599,06
Summe	1.451.212.576,26	1.312.738.075,43

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** stiegen im Vergleich zum Vorjahr um 138,5 Mio. € (10,6 %).

Die Position **Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und bezogene Waren** stiegen gegenüber dem Vorjahr um 25,1 Mio. € (18,1 %). Hier schlagen sich die gestiegenen Energiekosten nieder. Vor allem für Heizung (Kommunalreferat +1,6 Mio. €, Referat für Bildung und Sport +9,0 Mio. €) und Strom (Kommunalreferat +5,6 Mio. €, Referat für Bildung und Sport +5,8 Mio. €). Daneben stiegen im Referat für Bildung und Sport aber auch die Aufwendungen für Lebensmittel im Schul- und KITA Bereich i.H.v. 3,4 Mio. €, da durchgehend wieder Präsenz- oder Wechselunterricht bzw. die KITAs wieder offen waren. Im Gegenzug verringerten sich die Aufwendungen für Lehrmittel die für einen Distanzunterricht üblicherweise benötigt werden um rd. 2,0 Mio. €.

Die **Aufwendungen für bezogene Sach- und Dienstleistungen** stiegen um 134,4 Mio. € (14,8 %).

Die Position **Aufwendungen für bezogene Sach- und Dienstleistungen – Sondervermögen** beinhaltet die konsumtiven Auszahlungen des Planungsreferats an das Treuhandvermögen MGS. Diese werden im Rahmen der Städtebauförderung für einzelne Maßnahmen der „Sozialen Stadt“ an das Treuhandvermögen bei der MGS ausgereicht und für nicht aktivierungsfähige Maßnahmen verwendet. In 2021 wurden im Vergleich zu 2020 weniger Mittel für konsumtive Maßnahmen abgerufen, was zu einem Rückgang bei der Position um 0,8 Mio. € (23,9 %) führte.

Die **Aufwendungen für Instandhaltung** reduzierten sich 2021 um 20,3 Mio. € (7,7 %).

Bilanzielle Abschreibungen
(Position 14 der Ergebnisrechnung)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	77.554.184,10	68.501.512,11
Abschreibungen auf Sachanlagen	366.581.902,63	357.842.223,68
Abschreibungen auf Finanzanlagen	1.667.316,37	93.205,00
Summe	445.803.403,10	426.436.940,79

Unter dieser Position werden nicht nur die planmäßigen linearen Abschreibungen, sondern auch außerplanmäßige Abschreibungen ausgewiesen.

Die Abschreibungen auf das Anlagevermögen wurden als planmäßige lineare Abschreibungen vorgenommen. Aus dem Werteverzehr des immateriellen und des Sachanlagevermögens resultieren Abschreibungen i. H. v. 445,8 Mio. € (Vorjahr: 426,4 Mio. €).

Eine Abweichung gegenüber der Anlagenübersicht resultiert daraus, dass in der Anlagenübersicht die Abschreibungen der rechtlich unselbständigen Stiftungen nicht abgebildet werden. Außerdem wirken sich außerplanmäßige Abschreibungen auf Wertpapiere des Treuhandvermögens / Nachlässe nicht ergebniswirksam aus.

Geringwertige Wirtschaftsgüter werden im Zugangsjahr voll als Aufwand gebucht. Diese Beträge sind in der Position „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ enthalten.

Insgesamt sind die Abschreibungen gegenüber dem Vorjahr um 19,4 Mio. € (4,5 %) erhöht. Die Abschreibungen auf **immaterielle Vermögensgegenstände** sind dabei um 9,1 Mio. € (13,2 %) und die auf **Sachanlagen** um 8,7 Mio. € (2,4 %) gestiegen. Die außerplanmäßigen Abschreibungen auf **Finanzanlagen** stiegen ebenfalls sich um 1,6 Mio. € (1.688,9%). Hauptursächlich dafür waren die von der LHM derzeit gehaltenen Wertpapiere. Bei der Bewertung des Wertpapierbestandes des Hoheitsbereichs zum 31.12.2021 sind Wertberichtigungen in Höhe von 1,1 Mio. € erfolgt. Bei Wiederanlagen in den letzten Jahren waren – geprägt durch die Niedrigzinssituation – am Wertpapiermarkt überwiegend nur Papiere mit Kursen über Pari (> 100%) erhältlich. Dieser Kurs schmilzt im Zeitverlauf idealtypisch auf den Rückzahlungswert ab. Die Bewertung zum 31.12.2021 spiegelt diese Kursentwicklung zum Nominalwert wider und war Grund für die durchgeführte Wertberichtigung.

Transferaufwendungen
(Position 15 der Ergebnisrechnung)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Aufwendungen für geleistete Zuwendungen	1.263.291.280,65	1.215.207.706,88
Sozialtransferaufwendungen	893.900.405,64	851.260.290,51
Gewerbesteuerumlage	239.752.098,00	124.805.414,00
Allgemeine Umlagen	715.762.856,52	646.230.333,78
sonstige Transferaufwendungen	2.194.030,00	32.757.240,00
Summe	3.114.900.670,81	2.870.260.985,17

Die **Transferaufwendungen** stellen mit 39,3 % der ordentlichen Aufwendungen die größte Aufwandsposition der Gesamtergebnisrechnung dar. Im Berichtsjahr wurden hierfür insgesamt 3.114,9 Mio. € aufgewendet. Insgesamt stieg die Position um 244,6 Mio. € (8,5 %) an. Die Aufwendungen für geleistete Zuwendungen waren in 2021 mit über einer Milliarde Euro (1.263,3 Mio. €) wieder der aufwandsstärkste Posten.

In der Position **Aufwendungen für geleistete Zuwendungen** werden unter anderem Zuweisungen an das Land, Zuschüsse an öffentliche wirtschaftliche Unternehmen und Zuschüsse an Verbände der freien Gesundheits- und Wohlfahrtspflege sowie an Verbände der freien

Jugendhilfe ausgewiesen. Gegenüber dem Jahr 2020 stiegen diese Zuwendungen um 48,1 Mio. € (4,0 %).

Die **Sozialtransferaufwendungen** sind um 42,6 Mio. € (5,0 %) gestiegen.

Die **Gewerbsteuerumlage** stieg im Vergleich zum Vorjahr um 114,9 Mio. € (92,1 %). Aufgrund der gestiegenen Erträge aus Gewerbesteuer stieg auch die Gewerbesteuerumlage, da sich deren Höhe dem Grunde nach daran orientiert.

Die Position **Allgemeine Umlagen** stieg um 69,5 Mio. € (10,8 %).

Bei der Position **sonstige Transferaufwendungen** kam es zu einer Verringerung um 30,6 Mio. € (93,3 %). Hier kam es in 2020 zu Ausgleichszahlungen der Umlegungsstelle an die Planungsbegünstigten für Flächenzuteilung bei Umlegungsverfahren nach §§ 45 ff. BauGB, größtenteils für Flächen/Immobilien im Werksviertel. Dies ist nun abgeschlossen und in 2021 mussten nur für ein Projekt im Münchner Norden 2,2 Mio. € aufgewendet werden.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Position 16 der Ergebnisrechnung)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Sonstige ordentliche Aufwendungen für Anlagen	22.029.328,15	36.664.367,76
Steuern, Gebühren und Beiträge	35.520.466,86	71.313.381,03
Verwaltungskostenerstattungen	101.112.872,97	136.954.281,13
Versicherungen, Prüfungen, Drucksachen	35.640.314,83	40.484.920,23
Niederschlagungen / Erlass und Berichtigungen	153.916.702,90	161.568.464,80
Sonstige und periodenfremde Aufwendungen	114.092.141,70	188.313.846,52
Summe	462.311.827,41	635.299.261,47

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** betragen im Berichtsjahr 462,3 Mio. €. Im Vergleich zum Vorjahr haben sie sich um 173,0 Mio. € (27,2 %) verringert.

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen für Anlagen** sind im Vergleich zum Vorjahr um 14,6 Mio. € (39,9 %) gesunken. Dies ist insbesondere darauf zurückzuführen, dass in 2021 deutlich geringere Verluste aus dem Verkauf von Anlagevermögen angefallen sind (2020: z. B. Verlust i. H. v. 20,5 Mio. € aus dem Verkauf an die MGH).

Die Position setzt sich im Wesentlichen zusammen aus:

- einer Kaufpreisrückzahlung der LHM an die GWG für ein in 2018 verkauftes Grundstück „Baufeld MK 6 auf der Theresienhöhe“ - vgl. Anmerkungen bei Bilanzposition 1.3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen (rd. 7,2 Mio. €)
- Verluste in Zusammenhang mit dem Verkauf von Grundstücken/Gebäuden (rd. 0,8 Mio. €)
- Aufwendungen aufgrund eingestellter Investitionsmaßnahmen (rd. 3,4 Mio. €)
- Verluste in Zusammenhang mit der Auflösung und Übertragung des Treuhandvermögens MGS an die GWG und die Gewofag (rd. 8,1 Mio. €) - Umgliederung aus der Position „sonstige ordentliche Aufwendungen – Sondervermögen“
- Verluste aus dem Anlagenabgang ohne Erlös (rd. 1,6 Mio. €):
 - Abbruch von Betriebsvorrichtungen (z. B. Kunstrasenplatz, Flutlichtanlage, Rasenspielfeld)
 - Ausbuchung von defekten/nicht mehr benötigten/nicht mehr auffindbaren beweglichen Vermögensgegenständen

Die **Aufwendungen für Steuern, Gebühren und Beiträge** sind im Vergleich zum Vorjahr um 35,8 Mio. € (50,2 %) zurückgegangen. Im Bereich des Baureferates U-Bahnbau reduzierte sich der Aufwand für laufende Körperschaftssteuer um 15,3 Mio. € und der Aufwand für Gewerbe- und Körperschaftssteuer aus Vorjahren um 19,6 Mio. €. Die Aufwendungen für Kapitalertragsteuer und

den Solidaritätszuschlag aus Vorjahren verringerten sich um 1,6 Mio. €. Dagegen stiegen die Aufwendungen für laufende Kapitalertragsteuer um 0,4 Mio. € und Umsatzsteueraufwand aus Vorjahren um 0,6 Mio. €.

Die **Verwaltungskostenerstattungen** sanken um 35,8 Mio. € (26,2 %). Dies ist vor allem dem Entfall der Konzernsteuerumlage an die Stadtwerke München GmbH geschuldet (Vorjahr 31,8 Mio. €), da in 2021 keine zu buchen war. Darüber hinaus mussten im Referat für Bildung und Sport um 6,6 Mio. € geringere Zahlungen für Schülerwohnheime und Übernachtungstage für auswärtige Unterbringung aufgebracht werden. Dagegen mussten im Kreisverwaltungsreferat um 2,3 mehr Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechner im Zusammenhang mit der Erstellung von Ausweisdokumenten geleistet werden.

Die **Aufwendungen aus Versicherungen, Prüfungen, Drucksachen** sanken ebenfalls um 4,8 Mio. € (12,0 %).

Die **Aufwendungen aus Niederschlagungen, Erlass und Berichtigungen** verringerten sich um ca. 7,7 Mio. €. Dies entspricht einem Rückgang von 4,7 %.

Die **sonstigen und periodenfremden Aufwendungen** sind um 74,2 Mio. € gesunken (39,4 %). Hauptgrund des Rückgangs der periodenfremden Aufwendungen im Bereich des beweglichen und immateriellen Anlagevermögens ist der Wegfall der Korrekturbuchungen der enthaltenen Wohnungsbindungsrechte der kommunalen Wohnungsbauförderprogramme i. H. v. 48,5 Mio. €, welche in 2020 abgeschlossen wurden. Auch kam es zu weniger Korrekturen bei den Grundstücken i. H. v. 3,0 Mio. €.

Bei dem periodenfremden Aufwand aus Korrekturen von Grundstücken mit Substanzverzehr und Gebäuden kam es ebenfalls zu einer Verringerung um 10,2 Mio. € im Vergleich zu 2020.

Des Weiteren kam es beim periodenfremden Aufwand aus Zuschreibung auf Normal-AfA bei Investitionsförderungen für 2021 zu einem geringeren Korrekturbedarf i. H. v. 0,8 Mio. €.

Die Rückzahlungen von Einnahmen aus Vorjahren gingen um 3,5 Mio. € zurück. Hauptanteil sind die gesunkenen Rückzahlung von Lehrpersonalzuschüssen an die Regierung von Oberbayern.

Darüber hinaus ist ein Rückgang bei den Rückzahlungen für Konzernsteuerumlage aus Vorjahren an die SWM i. H. v. 29,0 Mio. € auf 23,3 Mio. € um 5,7 Mio. € zu verzeichnen.

Die sonstigen Aufwendungen, die mit in diese Position laufen, haben sich um 1,7 Mio. € (2,9 %) von 57,6 Mio. € auf 55,9 Mio. € verringert.

4.3 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

(Position S3 der Ergebnisrechnung)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Ordentliche Erträge	8.176.235.735,62	7.627.146.313,00
Ordentliche Aufwendungen	7.932.323.144,65	7.752.574.213,70
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	243.912.590,97	-125.427.900,70

Der Saldo aus der Summe der ordentlichen Erträge und der Summe der ordentlichen Aufwendungen ergibt das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit.

Die ordentlichen Erträge sind gegenüber dem Vorjahr um 549,1 Mio. € (7,2 %) und die ordentlichen Aufwendungen um 179,7 Mio. € (2,3 %) gestiegen.

Für das Berichtsjahr 2021 wird deshalb ein positiver Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit von ca. 243,9 Mio. € (Vorjahr: ca. -125,4 Mio. €) ausgewiesen.

4.4 Finanzergebnis

(Position S4 der Ergebnisrechnung)

(in €)

	31.12.2021	31.12.2020
Finanzerträge	48.905.660,61	210.547.101,13
- darunter Gewinnabführung Stadtwerke München GmbH	4.955.154,68	121.976.592,30
- darunter Erträge aus Aktivdarlehen, Ausleihungen und Beteiligungen	8.775.075,31	8.931.026,25
- darunter Erträge von verbundenen und privaten Unternehmen, v. sonst. öff. Sonderrechn., übr. Bereichen und intern	32.077.937,69	76.434.510,01
- darunter Erträge aus Wertpapieren	2.828.473,91	2.775.117,44
- darunter Finanzerträge Stiftungen	269.019,02	429.855,13
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	41.521.750,70	118.706.245,84
- darunter Darlehenszinsen	13.490.608,69	15.696.722,12
- darunter sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	28.031.142,01	103.009.523,72
Finanzergebnis	7.383.909,91	91.840.855,29

Das Finanzergebnis ergibt sich aus dem Saldo der Finanzerträge und den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen.

Die **Finanzerträge** insgesamt sind um 161,6 Mio. € (76,8 %) auf 48,9 Mio. € (Vorjahr: 210,5 Mio. €) gesunken.

Die **Gewinnabführung der Stadtwerke München GmbH** macht mit den größten Anteil der Veränderung zum Vorjahr aus. Hier fiel der Wert von 122,0 Mio. € in 2020 auf 5,0 Mio. € in 2021 (95,9 %). Aufgrund des bestehenden Gewinnabführungsvertrages ist die Organgesellschaft SWM verpflichtet, den gesamten Gewinn an den Organträger-BgA abzuführen. Die verbuchte Gewinnausschüttung im HHJahr 2021 war um 117,0 Mio. € geringer als in 2020..

Die **Erträge aus Aktivdarlehen, Ausleihungen und Beteiligungen** reduzierten sich um 0,2 Mio. € (1,7 %).

Weiterhin kam es bei den **Erträgen von verbundenen und privaten Unternehmen, von sonstigen öff. Sonderrechnungen, übrige Bereichen und intern** zu einer Reduzierung i. H. v. 44,4 Mio. € (58,0 %). Der Hauptanteil liegt bei der Verzinsung von Steuernachforderungen und Erstattungen mit 44,3 Mio. €. Führt eine Steuerveranlagung zu einer Nachforderung für Vorjahre, werden Nachzahlungszinsen festgesetzt. Ergibt sich auf Grund einer Steuerveranlagung eine Erstattung, fallen Erstattungszinsen an. Zudem sind gegebenenfalls Nachzahlungszinsen zu mindern. Die Nachzahlungszinsen werden auf einem Ertragskonto, die Erstattungszinsen auf einem Aufwandskonto gebucht. Die Höhe dieser Zinsen ist von dem Veranlagungsjahr und damit dem zu verzinsenden Zeitraum und von der Höhe der Nachzahlung bzw. Erstattung abhängig. Die Veränderung gegenüber dem Vorjahr bei den Erträgen aus Nachzahlungszinsen und Aufwänden für Erstattungszinsen beruhen auf Steuerfestsetzungen für Vorjahre, die wie oben dargestellt, nicht vorhersehbar sind.

Bei den **Erträge aus Wertpapieren** ergab sich ein Anstieg von 53,4 Tsd. € (1,9 %) verzeichnet werden.

Die **Finanzerträge der Stiftungen** verringerten sich im Vergleich zum Vorjahr um 160,8 Tsd. € (37,4 %).

Die **Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen** sanken 2021 um 77,2 Mio. € (65,0 %) auf 41,5 Mio. € (Vorjahr: 118,7 Mio. €).

Hier ist es bei den Aufwendung für **Darlehenszinsen** zu einem Rückgang i. H. v. rund 2,2 Mio. € (14,1 %) gekommen.

Die Aufwendungen für sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen reduzierten sich ebenfalls um ca. 75,0 Mio. € (72,8 %). Dies ist hauptsächlich auf die im Vergleich zum Vorjahr um 74,4 Mio. € niedrigere Verzinsung von Steuernachzahlungen nach § 233a AO zurückzuführen. Die Zinsen nach § 233a AO variieren jedes Jahr stark. Weiter wirkte sich die Entscheidung des Bundesverfassungsgerichtes vom 8. Juli 2021 (1 BvR 2237/14, 1 BvR 2422/17) aus, das die Höhe der Verzinsung für bestimmte Zeiträume für verfassungswidrig und teilweise nicht mehr für anwendbar erklärt hat. Bis Ende Juli 2022 wurde dem Gesetzgeber aufgegeben, eine gesetzliche Neuregelung zu verabschieden. In Konsequenz daraus wurde ab 01.10.2021 das Vollverzinsungsprogramm still gelegt und es ergehen seitdem bis zu einer gesetzlichen Neuregelung und der dann erforderlichen IT-Anpassung keine Zinsbescheide mehr.

In Summe ergibt sich ein positives **Finanzergebnis** i. H. v. 7,4 Mio. €, das allerdings im Vergleich zum Vorjahr (91,8 Mio. €) um 84,5 Mio. € (92,0%) gesunken ist.

4.5 Außerordentliches Ergebnis

(Position S 6 der Ergebnisrechnung)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Außerordentliche Erträge	26.345,18	16.200,80
Außerordentliche Aufwendungen	91.755,62	208,25
Außerordentliches Jahresergebnis	-65.410,44	15.992,55

Unter den Posten „außerordentliche Erträge“ und „außerordentliche Aufwendungen“ werden die außerhalb der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit regelmäßig und unregelmäßig anfallenden Erträge und Aufwendungen ausgewiesen.

4.6 Jahresergebnis

(Position S 7 der Ergebnisrechnung)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	243.912.590,97	-191.974.887,47
Finanzergebnis	7.383.909,91	89.444.918,58
Ordentliches Jahresergebnis	251.296.500,88	-102.529.968,89
Außerordentliches Jahresergebnis	-65.410,44	15.992,55
Jahresergebnis	251.231.090,44	-102.513.976,34

Das **ordentliche Jahresergebnis** ergibt sich aus der Summe des Ergebnisses der laufenden Verwaltungstätigkeit und dem Finanzergebnis. Die Gesamtergebnisrechnung weist ein positives ordentliches Jahresergebnis i. H. v. 251,3 Mio. € (253,4 Mio. € ohne unselbständige Stiftungen) aus.

Die Summe aus dem ordentlichen Jahresergebnis und dem außerordentlichen Jahresergebnis ergibt das Jahresergebnis, das für die Beurteilung des Haushaltsausgleichs herangezogen wird.

Im Berichtsjahr wird ein positives Jahresergebnis i. H. v. 251,2 Mio. € (253,3 Mio. € ohne unselbständige Stiftungen) ausgewiesen.

Insgesamt kann davon ausgegangen werden, dass die dauernde Leistungsfähigkeit und die dauernde Zahlungsfähigkeit der LHM gesichert ist. Nähere Ausführungen hierzu finden sich unter Kapitel F. 5 „Erläuterungen zur Finanzrechnung“.

5 Erläuterungen zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung stellt die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes dar. Die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und die geleisteten Auszahlungen müssen unter Berücksichtigung des Anfangsbestandes den Bestand an Finanzmitteln zum Ende des Jahres ergeben. Damit der richtige Gesamtbestand der Finanzmittel dargestellt werden kann, mussten an das gesetzliche Muster der Gesamtfinanzrechnung folgende Zeilen nach der Zeile S15 angefügt werden:

	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Ergebnis des Vorjahres
+ Einzahlungen rechtlich selbständige Stiftungen	22.195.546,44	20.248.692,56
- Auszahlungen rechtlich selbständige Stiftungen	29.363.573,52	28.418.732,61
= Saldo rechtlich selbständige Stiftungen	-7.168.027,08	-8.170.040,05
= Bestand an Liquiditätsreserven inkl. Stiftungen	318.703.495,18	998.927.684,05

Begründung:

Im Rahmen des Kassenverbundes werden auf den städtischen Bankkonten auch Gelder der rechtlich selbständigen Stiftungen verwaltet. Damit der Abgleich der Finanzrechnung mit den Bankkonten bzw. mit dem Bargeld, also mit den liquiden Mitteln lt. Bilanz funktioniert, müssen in der Finanzrechnung die Ein- bzw. Auszahlungen der rechtlich selbständigen Stiftungen hinzugerechnet werden.

Als weitere Zeilen wurden dem Finanzrechnungsschema hinzugefügt:

	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Ergebnis des Vorjahres
+ noch nicht zugeordnete Beträge	0,00	0,00
= bereinigter Endbestand an Finanzmitteln / Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres	318.703.495,18	998.927.684,05

Begründung:

Diese Zeilen mussten eingefügt werden, weil zwischen den tatsächlichen Finanzmitteln und dem rechnerischen Ergebnis der Finanzrechnung eine Differenz auftreten kann.

Die Ursache hierfür können Jahresverschiebungen zwischen den Zahlungen (liquiden Mitteln) in der Finanzbuchhaltung (SAP-Modul FI) und den Ein- bzw. Auszahlungen in der Finanzrechnung (SAP-Modul PSM) sein.

Der Jahresabschluss 2021 weist keine Differenz auf.

Im Folgenden werden die Abweichungen zum Vorjahr (Stand: 31.12.2020) erläutert, soweit sie wesentlich oder aus Gründen der Klarheit angezeigt sind. Abweichungen sind wesentlich, wenn sie eine Wertgrenze von mindestens 1,0 Mio. € und gleichzeitig 15,0 % übersteigen.

5.1 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(Position S1 der Finanzrechnung)

Steuern und ähnliche Abgaben

(Position 1 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Grundsteuer A + B	334.782.014,47	328.221.018,66
Gewerbsteuer	3.324.370.334,88	1.744.418.547,85
Gemeindeanteil an Gemeinschaftssteuern	1.631.149.660,00	1.554.980.000,00
Sonstige Steuern	11.257.371,49	11.029.863,39
Summe	5.301.559.380,84	3.638.649.429,90

Die Position Steuern und ähnliche Abgaben ist im Vergleich zum Vorjahr um 1.663 Mio. € angestiegen (45,7 %).

Dies begründet sich im Wesentlichen durch den Zuwachs bei der Gewerbsteuer. Diese hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 1.580 Mio. € erhöht (90,57 %). Hauptursache ist der pandemiebedingte Einbruch im Jahr 2020 sowie die wirtschaftliche Erholung im Jahr 2021. Hervorzuheben ist dabei, dass die Steuereinnahmen noch durch eine Vielzahl steuerlicher Stützungsmaßnahmen zur Abfederung der Auswirkungen der Corona-Pandemie beeinflusst sind, was z. B. die Aussagekraft von Vorjahresvergleichen deutlich abschwächt. Beispielsweise wurde die Abgabefrist für durch Steuerberater erstellte Steuererklärungen 2019 bis zum 31.08.2021 verlängert, was nicht zuletzt auch dazu führt, dass gerade zum Ende des Jahres 2021 ein beeindruckender Zuwachs der Gewerbesteuereinnahmen zu beobachten war.

Bei der Position Gemeindeanteil an Gemeinschaftssteuern, unter der die Steuerarten Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer ausgewiesen werden, ist ebenfalls ein Zuwachs der Einzahlungen von 76,2 Mio. € (4,9 %) festzustellen.

Die Grundsteuer hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 6,6 Mio. € (2 %) erhöht.

Die Position Sonstige Steuern beinhaltet die Hundesteuer und die Zweitwohnungsteuer. Hier ist in Summe ein Zuwachs von 0,2 Mio. € (2,1 %) zu verzeichnen. Das Aufkommen an Hundesteuer erhöhte sich um 0,4 Mio. € (11,4 %), das Aufkommen an Zweitwohnungsteuer reduzierte sich um 2,5 % auf 0,2 Mio. €.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

(Position 2 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.171.371.850,61	1.847.746.853,14

Bei den **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** handelt es sich zum überwiegenden Teil um Zuweisungen und Zuschüsse von Bund und Land.

Insgesamt ist bei dieser Position ein Rückgang von 676,3 Mio. € (-36,6 %) zu verzeichnen.

Dies ist entscheidend auf die Ersätze von Gewerbesteuerausfällen vom Land wegen Covid 19 zurückzuführen, die in 2020 669,1 Mio. € und in 2021 0 € betragen.

Der Freistaat Bayern hat zwar für das Jahr 2021 für Kommunen, die Gewerbesteuerausfälle zu verzeichnen hatten, steuerliche Hilfsmaßnahmen ausgebracht. Die Stadt München konnte im Jahr

2021 jedoch einen Rekordwert an Gewerbesteuer verzeichnen und hat die Voraussetzungen für diese Hilfsmaßnahmen nicht erfüllt.

Bei Zuweisungen vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen ergab sich ein Zuwachs von 6,2 Mio. €. Die Zuweisungen vom Land haben sich stattdessen um 45,8 Mio. € reduziert. Die Zuschüssen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderrechnungen sind um 12,4 Mio. € angestiegen.

Sonstige Transfereinzahlungen

(Position 3 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Sonstige Transfereinzahlungen	352.614.846,91	374.285.776,47

Die Position **Sonstige Transfereinzahlungen** enthält Kostenerstattungen im Sozialbereich von Bund, Land und anderen öffentlichen Trägern sowie vom privaten Bereich. Die Position hat sich gegenüber dem Vorjahr um insgesamt 21,7 Mio. € (-5,8 %) vermindert.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

(Position 4 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	247.882.059,75	231.619.361,77

Die Position **Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte** enthält die Einzahlungen aus Verwaltungsgebühren sowie die Einzahlungen aus Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten. Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte sind in 2021 um 16,3 Mio. € (7 %) gegenüber dem Vorjahr gestiegen.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

(Position 5 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Privatrechtliche Leistungsentgelte	181.357.298,67	151.264.598,60

Unter den **Privatrechtlichen Leistungsentgelten** werden die Einzahlungen aus Verkäufen, die Mieten und Pachten sowie die Einzahlungen aus sonstigen Verwaltungs- und Betriebseinnahmen abgebildet. Die Einzahlungen unter dieser Position sind im Vergleich zum Vorjahr um 30,1 Mio. € (19,9 %) gestiegen.

Dies ist auf folgende Sachverhalte zurückzuführen:

Ersätze IT-Referat: Zuwachs in Höhe von 12,6 Mio. €:

Dabei handelt es sich im Wesentlichen um Rückzahlungen der beiden Dienstleister [it@M](#) (4,0 Mio. €) und LHM-Services GmbH (8,44 Mio. €) für zu viel gezahlte IT-Leistungen des Jahres 2020. Im Haushaltsjahr 2020 gab es keine Rückzahlung von it@M für 2019 und die LHM-Services GmbH wurde in 2020 noch durch das RBS finanziert.

Mieten Kommunalreferat: Zuwachs in Höhe von 10,7 Mio. €:

Hier kam es in 2021 zu größeren Einzahlungen für folgende Vertragsgrundlagen:

Werbeeinnahmen Baureferat: 2,2 Mio. €

Ehemalige Wohnungen der Neuen Heimat Wohnanlage Sendling: 1,2 Mio. €

Ehemalige Wohnungen der Neuen Heimat Wohnanlage Giesing: 1,1 Mio. €

Verlängerung Mietvertrag mit Regierung von Oberbayern: 0,6 Mio. €

Verkaufserlöse Personal- und Organisationsreferat: Zuwachs in Höhe von 6,3 Mio. €:

Die Abweichung zwischen dem IST 2020 und dem IST 2021 begründet sich darauf, dass in den vergangenen Jahren die Abrechnung der Leistungen an die Eigenbetriebe und Beteiligungsgesellschaften nicht vollumfänglich durchgeführt werden konnte. Nach Aufbereitung der Daten konnte im Jahr 2021 die fehlende sowie die laufende Abrechnung vollständig nachgeholt werden.

Referat für Arbeit und Wirtschaft - Pachteinahmen von OMG: Zuwachs in Höhe von 3,9 Mio. €.

Coronabedingt musste der Olympiapark München GmbH die Pachtzahlung für 2020 gestundet werden. In 2021 kam es aufgrund der geleisteten Pachtzahlungen für 2 Jahre an die Landeshauptstadt München deshalb zu höheren Einzahlungen. Darüber hinaus wurde eine Rückzahlung der SWM irrtümlicherweise als Miete der OMG verbucht, diese Falschbuchung konnte nicht mehr korrigiert werden.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

(Position 6 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	389.644.144,97	366.535.619,55

Die Position **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** enthält Erstattungen von Bund, Land, Gemeinden und Gemeindeverbänden, öffentlichen Sonderrechnungen, Beteiligungen, verbundenen Unternehmen sowie von privaten Unternehmen. Im Jahr 2020 sind die Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen um insgesamt 23,1 Mio. € (6,3 %) gegenüber dem Vorjahr gestiegen.

Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(Position 7 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	210.474.530,25	262.836.710,28

Unter den **Sonstigen Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** werden allgemeine Zuweisungen, Steuererstattungen aus Vorjahren, die Einzahlungen aus der Wohnungsverwaltung, die Konzessionsabgabe der Stadtwerke München GmbH und weitere Finanzeinzahlungen abgebildet. Die Position verringerte sich gegenüber dem Vorjahr um 52,4 Mio. € (-19,9 %).

Dies ist v.a. auf den Rückgang bei den Einzahlungen zum Umlegungsverfahren „Werksviertel am Ostbahnhof“ in Höhe von 44,5 Mio. € zurückzuführen. Dabei ist zu berücksichtigen, dass es im Vergleich von 2019 zu 2020 zu einer Erhöhung von 46,7 Mio. € kam.

Außerdem hat sich die Konzessionsabgabe der Stadtwerke München GmbH um 21,4 Mio. € vermindert. Im IST 2020 sind aufgrund von Zahlungsverchiebungen aus dem Vorjahr 5 Quartalszahlungen enthalten. In 2021 sind kassenwirksam 4 Quartalszahlungen ausgewiesen, so dass es in der Jahressicht zu einer Abweichung kommt. Durch die Kassenwirksamkeit kommt es in diesem Bereich regelmäßig zu Verschiebungen.

Bei den periodenfremden Erträgen des Kommunalreferates kam es zu einem Rückgang von 8,1 Mio. €. Einen Großteil der Differenz ergibt sich aufgrund einer Kaufpreinsnachbesserung aus dem Jahr 2020 aus. Hier wurde eine Betrag von 9,5 Mio. Euro eingenommen.

Die Sonstige Finanzeinzahlungen haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 3,5 Mio. € verringert. Dies ist auf die Kreditaufnahmen aufgrund der Corona-Pandemie und die damit verbundenen Agio-Einzahlungen (3,4 Mio. €) in 2020 zurückzuführen. In 2021 wurde keine Kreditaufnahmen mit Agio getätigt.

In 2021 waren im Vergleich zu 2020 17,4 Mio. € höhere Steuererstattungen (Gewerbsteuer, Körperschaftsteuer) aus Vorjahren im Rahmen der Finanzbeziehungen zwischen dem BgA U-Bahn-Bau und der Stadtwerke München GmbH zu verzeichnen. Die Steuererstattungen 2021 beinhalten die Gewerbesteuererstattung 2019 und zusätzlich Erstattungen aus dem Bescheid zur Folgeänderung BP 2014-2018 durch die LH München. Es gelten die Ausführungen zu den Zinsen in der folgenden Position.

Bei den Einzahlungen aus Treuhandvermögen MGS ergibt sich ein Zuwachs von 3,1 Mio. €. Bei der MGS besteht im noch vorhandenen Treuhandvermögen eine Liquiditätsreserve für bereits begonnene und noch abzuschließende Maßnahmen. Seitens der MGS erfolgt eine jährliche Überprüfung, in welcher Höhe die noch vorhandenen Mittel der Liquiditätsreserve weiterhin benötigt werden bzw. in welcher Höhe diese an den Hoheitsbereich der Stadt zurückgegeben werden können. In 2021 betragen die zurückgezahlten Mittel aus der Liquiditätsreserve der MGS an den Hoheitsbereich der Stadt 6,30 Mio.€. In 2020 betrug dieser Betrag 3,0 Mio. €.

Die unaufklärbaren Verwahrgelder haben sich im Vergleich zu 2020 um 2,1 Mio. € erhöht. Die interne Zuordnung konnte hierzu bis zum Stichtag 31.12.2021 noch nicht abschließend geklärt werden.

Die Negativzinsen haben sich um 1,3 Mio. € erhöht. Negativ verzinsten Darlehen sowie die Inanspruchnahme von Kassenkrediten führten zu höheren Einnahmen aus Negativzinsen.

Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen

(Position 8 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	43.843.976,75	199.436.535,71

Die Position **Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen** enthält die Zinseinnahmen sowie die Gewinnausschüttungen von den mit der LHM verbundenen Unternehmen und Beteiligungen. Gegenüber 2020 verringert sich die Position um 155,6 Mio. € (-78,0 %).

Dies liegt im Wesentlichen an der im Vergleich zum Vorjahr um 117 Mio. € niedrigeren Gewinnausschüttung der Stadtwerke München GmbH. Zwischen dem städtischen Betrieb gewerblicher Art U-Bahnbau und -verpachtung (Organträger-BgA) und der 100%igen Tochtergesellschaft Stadtwerke München GmbH (Organgesellschaft SWM) besteht seit dem Jahr 2002 eine körperschaft- und gewerbesteuerliche Organschaft. Aufgrund des bestehenden Gewinnabführungsvertrages ist die Organgesellschaft SWM verpflichtet, den gesamten Gewinn an den Organträger-BgA abzuführen. Die verbuchte Gewinnausschüttung im HHJahr 2021 war um 117 Mio. € geringer als in 2020.

Zusatzinfo:

Die in 2021 verbuchte Gewinnausschüttung spiegelt den relevanten "Gewinn / Überschuss" der SWM GmbH aus dem Jahr 2020 wider.

Außerdem ergibt sich für die Verzinsung von Steuernachzahlungen nach § 233a AO ein Rückgang von 34,6 Mio. €. Die Zinsen nach § 233a AO variieren jedes Jahr stark, da die Abschlusszahlungen/-erstattungen aus Vorjahren, für die die Zinsen berechnet werden, unplanbar aufgrund von Steuererklärungen, Betriebsprüfungen, Fahndungsprüfungen oder als Ergebnis von gerichtlichen Verfahren entstehen.

Weiter wirkte sich die Entscheidung des Bundesverfassungsgerichtes vom 8. Juli 2021 (1 BvR 2237/14, 1 BvR 2422/17) aus, das die Höhe der Verzinsung für bestimmte Zeiträume für verfassungswidrig und teilweise nicht mehr für anwendbar erklärt hat. Bis Ende Juli 2022 wurde dem Gesetzgeber aufgegeben, eine gesetzliche Neuregelung zu verabschieden. In Konsequenz daraus wurde ab 01.10.2021 das Vollverzinsungsprogramm still gelegt und es ergehen seitdem bis zu einer gesetzlichen Neuregelung und der dann erforderlichen IT-Anpassung keine Zinsbescheide mehr.

Die Zinseinzahlungen von Kreditinstituten haben sich um 1,5 Mio. € im Vergleich zu 2020 reduziert. Die Abweichung resultiert vor allem aus der verspäteten Zinszahlung der GWG (1,2 Mio. Euro fällig 12/2021 gezahlt 01/2022) und aus geringeren Zinseinnahmen aus weniger und niedriger verzinsten Finanzanlagen.

Die Verzinsung von Steuernachforderungen und Erstattungen beträgt in 2021 1,3 Mio. € weniger als in 2020. Die Zinserstattungen 2020 resultieren aus früheren Betriebsprüfungen und der Abhilfe von Einspruchsverfahren. Diese gehen teilweise bis auf die Jahre 2006 und 2007 zurück und stellen einmalige Vorgänge dar. Die Zinserstattungen 2021 ergeben sich aus Folgeänderungen nach Abschluss der finanzamtlichen Betriebsprüfung ab 2014.

5.2 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(Position S2 der Finanzrechnung)

Personalauszahlungen

(Position 9 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Personalauszahlungen	2.018.606.959,16	1.989.942.495,63

Bei den **Personalauszahlungen** ist gegenüber dem Vorjahr eine Steigerung von 28,7 Mio. € (1,44 %) zu verzeichnen.

Versorgungsauszahlungen

(Position 10 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Versorgungsauszahlungen	398.859.919,85	388.660.108,05

Auch bei der Position **Versorgungsauszahlungen** ergab sich eine Steigerung gegenüber dem Vorjahr. Sie beträgt 10,2 Mio. € (2,6 %).

Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

(Position 11 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.425.588.589,83	1.323.686.650,19

Die Position **Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen** enthält insbesondere die Ausgaben für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen sowie des sonstigen unbeweglichen Vermögens der LHM. Daneben fallen unter diese Position auch die Auszahlungen für Mieten und Pachten, für Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, für die Haltung von Fahrzeugen und für besondere Aufwendungen für die Bediensteten. Einen zusätzlichen Posten bilden weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen, zu denen insbesondere die Auszahlungen an den IT-Dienstleister it@M gehören. Die Position erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um 101,9 Mio. € (7,7 %).

Transferauszahlungen

(Position 12 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Transferauszahlungen	3.090.758.530,48	2.913.598.085,15

Die **Transferauszahlungen** beinhalten im Wesentlichen Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, die Auszahlungen für Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe, die Gewerbesteuerumlagen sowie die Bezirks- und Krankenhausumlage. Die Position hat sich gegenüber dem Vorjahr um 177,2 Mio. € (6,1 %) erhöht.

Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(Position 13 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	299.487.370,39	333.910.387,05

Unter der Position **Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** werden schwerpunktmäßig die Auszahlungen für Steuern, Versicherungen und Schadensfälle sowie die Erstattungen von Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit abgebildet. Weitere wichtige Posten bilden die Geschäftsauszahlungen und die Auszahlungen aus der Wohnungsverwaltung. Die Position hat sich gegenüber dem Vorjahr um 34,4 Mio. € (-10,3 %) vermindert.

Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen

(Position 14 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	45.224.876,57	94.674.765,81

Bei den **Zinsen und sonstigen Finanzauszahlungen** ist gegenüber dem Vorjahr ein Rückgang von 49,5 Mio. € (-52,2 %) festzustellen.

Dies ist hauptsächlich auf die im Vergleich zum Vorjahr um 45,9 Mio. € niedrigere Verzinsung von Steuernachzahlungen nach § 233a AO zurückzuführen.

Die Zinsen nach § 233a AO variieren jedes Jahr stark, da die Abschlusszahlungen/-erstattungen aus Vorjahren, für die die Zinsen berechnet werden, unplanbar aufgrund von Steuererklärungen, Betriebsprüfungen, Fahndungsprüfungen oder als Ergebnis von gerichtlichen Verfahren entstehen. Weiter wirkte sich die Entscheidung des Bundesverfassungsgerichtes vom 8. Juli 2021 (1 BvR 2237/14, 1 BvR 2422/17) aus, das die Höhe der Verzinsung für bestimmte Zeiträume für verfassungswidrig und teilweise nicht mehr für anwendbar erklärt hat. Bis Ende Juli 2022 wurde dem Gesetzgeber aufgegeben, eine gesetzliche Neuregelung zu verabschieden. In Konsequenz daraus

wurde ab 01.10.2021 das Vollverzinsungsprogramm still gelegt und es ergehen seitdem bis zu einer gesetzlichen Neuregelung und der dann erforderlichen IT-Anpassung keine Zinsbescheide mehr.

Darüber hinaus ergab sich bei den Zinsen für Darlehensverbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten ein Rückgang von 2,6 Mio. €. Die auch in 2021 noch anhaltende Niedrigzinspolitik hat trotz gestiegenem Kreditbestand die Auszahlungen für Darlehenszinsen sinken lassen.

5.3 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

(Position S3 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.898.748.088,75	7.072.374.885,42
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.278.526.246,28	7.044.472.491,88
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	620.221.842,47	27.902.393,54

Der Saldo aus der Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ergibt für das Jahr 2021 einen **Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit** von 620,2 Mio. €.

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind gegenüber dem Vorjahr um 826,4 Mio. € (11,7 %) gestiegen. Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind um 234,1 Mio. € (3,3 %) gestiegen. Für das Berichtsjahr 2021 bedeutet das eine Erhöhung des **Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit** um 592,3 Mio. € (2.122,8 %) gegenüber 2020.

5.4 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

(Position S4 der Finanzrechnung)

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

(Position 15 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	130.338.755,57	145.175.326,72

Unter der Position **Einzahlungen aus Investitionszuwendungen** werden die Zuweisungen und Zuschüsse insbesondere von Bund und Land für die Investitionsmaßnahmen der LHM ausgewiesen. Da der Erhalt der öffentlichen Zuwendungen auch von der Mittelverfügbarkeit bei den Förderstellen abhängt, sind Schwankungen in diesem Bereich nicht zu vermeiden. Im Vergleich zum Vorjahr ergab sich für 2021 ein Rückgang um 14,8 Mio. € (-10,2 %). Hauptursache dafür ist ein Zuschuss im Zusammenhang mit einer Baumaßnahme der Jubiläumstiftung Alte Heimat. Siehe auch Position ‚Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen‘.

Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit

(Position 16 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	21.422.011,50	63.814.667,49

Die Position **Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit** enthält insbesondere die von der LHM erhobenen Erschließungsbeiträge sowie die erhaltenen Geldleistungen im Zusammenhang mit der sozialgerechten Bodennutzung (SoBoN), die Einnahmen aus der Ablöse von Stellplatzverpflichtungen und Straßenausbaubeiträge. Gegenüber 2020 ist die Position um 42,4 Mio. € (-66,4 %) gesunken.

Zurückzuführen ist dies hauptsächlich auf die Infrastrukturbeiträge SOBON. Hier wurden in 2021 41,9 Mio. € weniger Einzahlungen erzielt als in 2020. Die Höhe und Fälligkeit der Infrastrukturkostenbeiträge hängt unmittelbar vom Eintritt der Rechtsverbindlichkeit einzelner Bebauungspläne ab, die aufgrund verfahrensbegleitender Umstände (insbesondere neu geschaffene Geschossfläche Wohnen) stark variieren. Daher lassen sich die Ist-Zahlungen der Jahre schwer miteinander vergleichen und es ergeben sich regelmäßig Abweichungen zum Vorjahr.

Die Vorausleistungen für Erschließung haben sich im Vergleich zu 2020 um 6,3 Mio. € vermindert. Die Abweichung zwischen 2020 und 2021 von ca. 6,3 Mio. € ist zum großen Teil auf den städtebaulichen Vertrag zum Siedlungsschwerpunkt Freiham Nord zurückzuführen. Dadurch wurden in 2020 die hohen Einzahlungen verursacht, welche einmalig sind.

Die Erschließungsbeiträge nach Bundesbaugesetz haben sich im Vergleich zu 2021 um 2,2 Mio. € erhöht. Für die erstmalige ordnungsgemäße Herstellung (auch für Teilmaßnahmen) von Straßen werden Erschließungsbeiträge entsprechend der Erschließungsbeitragssatzung erhoben. In 2021 wurden gegenüber 2020 eine hohe Anzahl an Erschließungsbeiträgen eingenommen, da mehrere Straßen kostentechnisch abgerechnet wurden. Diese Einnahmen schwanken stark, da es sich um einmalige Einzahlungen handelt.

Bei den Ablösungen von Stellplatzverpflichtungen ist im Vergleich zum Vorjahr ein Zuwachs von 2,2 Mio. € zu verzeichnen. Die Abweichung wurde durch den Stellplatzablösevertrag Paul-Heyse-Str. 7 i.H.v. 2.237.500,00 € verursacht. Stellplatzablöseverträge in dieser Höhe stellen die absolute Ausnahme dar und führen zu deutlichen Abweichungen.

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen (Position 17 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	92.396.166,77	111.943.307,27

Die Beträge, die unter der Position **Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen** abgebildet werden, gehen zum überwiegenden Teil auf die Verkäufe des städtischen Grundvermögens zurück. Die Position hat sich gegenüber dem Vorjahr um 19,6 Mio. € (-17,5 %) vermindert.

Dies ist vor allem auf den Rückgang der Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundvermögen um 59,5 Mio. € zurückzuführen. Hier handelt es sich um Erlöse aus den Verkäufen von Grundvermögen im Bereich Freiham. Die große Differenz kommt u.a. dadurch zustande, dass 2020 bei dem Verkauf eines Grundstückes, Flst. 3508/8 NK 2 (5) ein Betrag i.H.v. 62.343.200 € eingenommen wurden.

Durch die Kaufpreiskonten für den Verkauf des Parkhauses Hildegardstr. in 2021 in Höhe von 27,9 Mio. € ergab sich in 2021 ein Zuwachs in dieser Position in genannter Höhe (2020: 0 €).

Die Erlöse aus der Veräußerung von Vorratsvermögen haben sich im Vergleich zu 2020 in 2021 um 11,6 Mio. € erhöht.

Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen (Position 18 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	64.576.788,51	90.526.930,31

Unter der Position **Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen** werden die Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen und Finanzanlagen sowie aus den Rückflüssen von Kapitalanlagen abgebildet. Gegenüber dem Vorjahr ergab sich ein Rückgang von 26,0 Mio. € (- 28,7 %).

Dies ist v.a. auf den Rückgang bei der Veräußerung von Finanzanlagen im Planungsreferat in Höhe von 16,5 Mio. € zurückzuführen, da alle bestehenden Geldanlagen in 2020 fällig waren.

Außerdem kam es für den selben Sachverhalt im Bereich der zentralen Ansätze der Stadtkämmerei zu einem Rückgang von 6,6 Mio. €. Die Abweichung resultiert hier zum einen aus geringeren Endfälligkeiten von Finanzanlagen im Jahr 2021 und zum anderen aus den verspäteten Tilgungszahlungen der GWG (1,179 Mio. € fällig 12/2021 gezahlt 01/2022).

Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit

(Position 19 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	36.303.984,51	94.466.491,83

Die Position **Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit** enthält die Darlehensrückflüsse der von der LHM gewährten Darlehen. Gegenüber 2020 hat sich die Position um 58,2 Mio. € (-61,6 %) verringert.

Grund hierfür ist, dass in 2020 4 Darlehen in Höhe von 66,1 Mio. € planmäßig und vollständig getilgt wurden.

Die Deutsche Theater Grund und Hausbesitz GmbH tilgte ihre Darlehen in 2020 fast vollständig (5,1 Mio. €). In 2021 wurde der noch ausstehende Restbetrag in Höhe von 0,4 Mio. € außerplanmäßig getilgt. Dies führt zu einem Rückgang in Höhe von 4,7 Mio. €, was sich wesentlich auf die Veränderung bei den Tilgungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen auswirkt. Hier ist insgesamt ein Rückgang von 3,7 Mio. € zu verzeichnen.

Ein Zuwachs von 10 Mio. € gab es hingegen bei den Darlehensrückflüssen von Kreditinstituten. Im Bestand der Finanzanlagen befanden sich keine in 2020 auslaufenden Schuldscheindarlehen. In 2021 gab es dann wieder entsprechende Endfälligkeiten.

5.5 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

(Position S5 der Finanzrechnung)

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

(Position 20 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	142.494.013,99	255.629.577,52

Bei der Position **Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden** ergibt sich gegenüber dem Vorjahr ein Rückgang von 113,1 Mio. € (-44,3 %).

Dies ist v.a. auf den Rückgang bei dem Erwerb von Vorratsvermögen in Höhe von 128,6 Mio. € im Vergleich zu 2020 zurückzuführen. Grundsätzlich ist festzuhalten, dass im Bereich des Erwerbs

von Vorratsvermögen immer wieder (zum Teil auch große) Abweichungen entstehen können. In 2020 kam es größeren Auszahlungsbeträgen, die 2021 so nicht anfielen.

Auch bei dem Erwerb von Grundvermögen im Bereich der Bayernkaserne ist ein Rückgang von 15,5 Mio. € zu verzeichnen. Die Auszahlungen hängen sehr vom Fortschritt der jeweiligen Maßnahmen ab (Abbrucharbeiten und Baufeldfreimachungen etc.).

Für die Entwicklungsmaßnahme Luitpoldkaserne wurden ebenfalls 1,8 Mio. € weniger investiert als im Vorjahr. Hier sind im Jahr 2020 eine Vielzahl an Auszahlungen auf dem Gelände der ehemaligen Luitpoldkaserne angefallen. In diesem Bereich richten sich die Auszahlungen je nach Fortschritt der jeweiligen Maßnahmen (Abbruch, Altlasten, Bodenrecycling etc.) und können daher von Jahr zu Jahr schwanken.

Bei den Auszahlungen für den Vollzug der Bauleitplanung kam es zu einem Rückgang von 1,2 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr. Beim Vollzug der Bauleitplanung kommt es zu ungleichmäßigen Auszahlungen, da sich hier die Auszahlungen nach dem Fortschritt der Baumaßnahmen richten. Für die Differenz zwischen den beiden Jahren sind vor allem die Grunderwerbssteuer für den Erwerb des Teileigentums auf den Flst. 472/231 und 472/324 und die Zahlung für den Bodenaushub am Oertelplatz ausschlaggebend.

Bei dem Erwerb von Grundvermögen für das Projektgebiet Freiham wurden 20,2 Mio. € mehr Auszahlungen geleistet als in 2020. In 2021 wurde hier mit verschiedenen Privatpersonen ein Grundstückstausch durchgeführt. Für die geringeren Grundstückswert erhielten die Tauschpartner eine Ausgleichszahlung.

Für den Ankauf von Grundstücken für den geförderten Wohnungsbau wurden 13,5 Mio. € mehr ausgezahlt als im Vorjahr. Hier wurden im HH-Jahr 2021 zwei Grundstückskäufe abgewickelt. Auch hier kann es zu großen Abweichungen zwischen den Jahren kommen, falls die Stadt die Chance hat Grundstücke für den geförderten Wohnungsbau zu kaufen.

Für die Baumaßnahmen in der Messestadt Riem (MRG) kam es zu 1,3 Mio. € höheren Auszahlungen als in 2020.

Für die Erschließung von ortsfesten WC-Anlagen wurde 1 Mio. € mehr ausgezahlt als in 2020. Mit dem Beschluss "Toiletten im öffentlichen Raum" (BauA vom 03.12.2019, Sitzungsvorlage Nr. 14-20 / V 16785) wurde das Baureferat mit der Realisierung von Toilettenanlagen im öffentlichen Raum beauftragt. Die Höhe der Auszahlungen schwanken je nach Anzahl, Umfang (Länge der Leitungsnetze) und dem Zahlungsfortschritt der in Umsetzung befindlichen Projekte.

Auszahlungen für Baumaßnahmen

(Position 21 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Auszahlungen für Baumaßnahmen	839.018.535,67	855.071.666,26

Die **Auszahlungen für Baumaßnahmen** verringerten sich gegenüber dem Vergleichsjahr 2020 um 16,1 Mio. € (-1,9 %).

Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen

(Position 22 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	46.608.759,70	66.208.456,78

Die Position **Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem** (Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen) **und beweglichem Sachvermögen** ist im Vergleich zum Vorjahr um 19,6 Mio. € (-29,6 %) gesunken.

Dies ist vor allem auf folgende Sachverhalte zurückzuführen:

Einrichtung u. Ausstattung KVR-Umbau Stufe II: 3,1 Mio. € weniger Auszahlungen als in 2020

Parkraummanagement im Stadtgebiet: 2,4 Mio. € weniger Auszahlungen als in 2020

Kraftfahrzeuge: 2,3 Mio. € weniger Auszahlungen als in 2020

Ausweichquartier Schertlinstr. 8 im Rahmen der Generalinstandsetzung Luisenstr: 2,2 Mio. € weniger Auszahlungen als in 2020

Einrichtungs- und Ausstattungsgegenstände, Pauschale: 1,3 Mio. € weniger Auszahlungen als in 2020

Denkmal Dokumentation Oktoberfest-Attentat: 1,2 Mio. € weniger Auszahlungen als in 2020

Allgemeines Grundvermögen Dienstbarkeiten: 1,1 Mio. € weniger Auszahlungen als in 2020

Bewegliches AV, Beschaffung Baureferat: 1,1 Mio. € weniger Auszahlungen als in 2020

IT-Anlagen, Software: 1,8 Mio. € mehr Auszahlungen als in 2020

Marieluise-Fleißer-RS, Aschauer Str.: 1,4 Mio. € mehr Auszahlungen als in 2020

Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen

(Position 23 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	268.967.064,86	279.891.442,62

Unter der Position **Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen** werden die geleisteten Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen und Finanzanlagen bzw. die Zahlungen zur Aufstockung des Eigenkapitals städtischer Beteiligungen abgebildet. Gegenüber dem Vorjahr ist die Position um 10,9 Mio. € (-3,9 %) zurückgegangen.

Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen

(Position 24 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	122.587.718,98	131.362.042,04

Die Position **Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen** enthält die Zuweisungen und Zuschüsse, die die LHM für Investitionen Dritter vergibt. Die Auszahlungen haben sich in 2021 gegenüber dem Vorjahr um 8,8 Mio. € (-6,7 %) verringert.

Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit

(Position 25 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2021	31.12.2020
Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	73.983.598,08	74.966.830,72

Bei den Beträgen, die unter der Position **Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit** verbucht werden, handelt es sich schwerpunktmäßig um die von der LHM ausgereichten Darlehen an Dritte. Die Position weist im Vergleich zum Vorjahr einen um 1,0 Mio. € (-1,3 %) niedrigeren Betrag aus.

5.6 Saldo aus Investitionstätigkeit / Finanzierungsmittelfehlbetrag

(Positionen S6 und S7 der Finanzrechnung)

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit übersteigen weiterhin die entsprechenden Einzahlungen, weshalb der **Saldo aus Investitionstätigkeit** - wie bereits die Jahre zuvor - negativ ist. Er beträgt zum 31.12.2021 **-1.148,6 Mio. €**. Im Vergleich zum Vorjahr (-1.157,2 Mio. €) fällt der negative Saldo um 8,6 Mio. € (-0,7 %) niedriger aus, was auf den Rückgang bei den Auszahlungen (169,5 Mio. € / -10,2 %) zurückzuführen ist.

Aus dem **Finanzierungsmittelfehlbetrag** (Differenz aus dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und dem Saldo aus Investitionstätigkeit) des Vorjahres i. H. v. -1.129,3 Mio. € wird im Berichtsjahr 2021 ein **Finanzierungsmittelfehlbetrag** i.H.v. -528,4 Mio. €, was eine Verbesserung von 600,9 Mio. € (-53,2 %) bedeutet.

5.7 Finanzierungstätigkeit / Liquide Mittel / Endbestand an Finanzmitteln

(Zeilen 26 ff. der Finanzrechnung)

Im Gegensatz zu 2020 wurden in 2021 wurden keine Neukreditaufnahmen getätigt. Es wurden ordentliche Kredittilgungen i. H. v. 37,6 Mio. € (Vorjahr: 30,9 Mio. €) geleistet. Im Jahr 2021 wurde wie in 2020 von außerordentlichen Tilgungen bis auf 12.273 € abgesehen. Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit liegt im Jahr 2021 bei -37,6 Mio. € (Vorjahr 908,3 Mio. €)

Ausgehend von einem Finanzierungsmittelfehlbetrag i. H. v. -528,4 Mio. € und dem negativen Saldo aus Finanzierungstätigkeit i. H. v. 37,6 Mio. € ergibt sich ein **Finanzmittelfehlbetrag** von -566,0 Mio. € (Vorjahr: Finanzmittelfehlbetrag von -221,0 Mio. €) und damit eine Verschlechterung gegenüber dem Vorjahr i. H. v. 345,0 Mio. € (-156,1 %), was v.a. auf die Kreditaufnahme in 2020 zurückzuführen ist.

Unter Berücksichtigung des Anfangsbestandes und der in der Gesamtfinanzrechnung der LHM zusätzlich abgebildeten Vorgänge ergibt sich ein **bereinigter Endbestand an Finanzmitteln/Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres** i. H. v. 318,7 Mio. € (Vorjahr: 998,9 Mio. €), was eine Verschlechterung gegenüber dem Vorjahr von 680,2 Mio. € (-68,1 %) bedeutet.

5.8 Dauerhafte Zahlungsfähigkeit

Gem. § 24 Abs. 6 KommHV-Doppik ist beim Finanzhaushalt zu gewährleisten, dass die dauerhafte Zahlungsfähigkeit einschließlich der Liquidität zur Finanzierung künftiger Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sichergestellt ist.

Die dauerhafte Zahlungsfähigkeit der Landeshauptstadt München ist dann sichergestellt, wenn ein ausreichender Bestand an Liquiditätsreserven (Finanzhaushalt Saldo S13 bzw. Finanzrechnung Saldo S14) über den gesamten Finanzplanungszeitraum vorhanden ist. Der voraussichtliche Bestand an Finanzmitteln am Ende eines Haushaltsjahres errechnet sich aus dem Finanzmittelüberschuss bzw. -fehlbetrag und dem jeweiligen voraussichtlichen Anfangsbestand an Finanzmitteln zum 01.01. eines Haushaltsjahres. In der Finanzrechnung wird in die Berechnung zusätzlich noch der Saldo aus den nicht haushaltswirksamen Vorgängen (u.a. Ein- und Auszahlungen durchlaufender Posten) berücksichtigt.

Entwicklung des voraussichtlichen Endbestands an Finanzmitteln (Liquide Mittel) im Finanzplanungszeitraum 2021 - 2025 in Mio €:

	2021*	2022	2023	2024	2025
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-566	-330	-139	-166	-88
Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen	-114	0	0	0	0
voraussichtlicher Anfangsbestand an Finanzmitteln	999	638	308	170	3
voraussichtlicher Endbestand Liquiditätsreserven	319	308	170**	3	-85

*2021 = Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres, 2022 – 2025 = Mittelfristige Finanzplanung

**rechnerisch 169 - gerundet angepasst an Wert der Mittelfristigen Finanzplanung

Der voraussichtliche Anfangsbestand an Finanzmitteln für das Jahr 2022 spiegelt den veröffentlichten Stand zum Schlussabgleich wider. Eine Anpassung an den tatsächlichen Anfangsbestand wird in der nächsten Mittelfristigen Finanzplanung vorgenommen. Die Landeshauptstadt München kann ihre Liquidität zur Erfüllung aller Zahlungsverpflichtungen, insbesondere auch zur Erfüllung aller Verpflichtungen aus dem Schuldendienst der Kredite (Zinsen und ordentliche Tilgung) jederzeit sicher stellen. Bei Bedarf können zusätzlich bestehende Finanzanlagen veräußert werden. Hierfür sind im Anlagevermögen der Landeshauptstadt München fungible Wertpapiere und andere Finanzanlagen im Umfang von über 500 Mio. € enthalten, um bis zum Ende des Planungszeitraumes durch entsprechende Verkäufe ausreichend Liquidität zu schaffen. Damit kann im Finanzplanungszeitraum bis 2025 die dauerhafte Zahlungsfähigkeit der Landeshauptstadt München sichergestellt werden.

6 Überblick über die Finanzreserven der Landeshauptstadt München

Finanzreserven sind ein der Bewirtschaftung der LHM obliegender und über eine Nebenrechnung transparenter Finanzbestand (Bargeld, Wertpapiere, Forderungen, usw.). Er dient der Sicherung eines durch Gesetz, Vertrag oder Beschluss des Stadtrates festgelegten Zwecks und ist somit mittel- oder längerfristig der laufenden Finanzmitteldisposition entzogen. Finanzreserven stellen also „zweckgebundene Mittel“ auf der Aktivseite der Bilanz dar.

Nachfolgende Übersicht zeigt die pflichtigen Finanzreserven, die die LHM bilden muss, sowie deren Zusammensetzung aus Positionen der Aktivseite der Bilanz.

Pflichtige Finanzreserven	31.12.2021	31.12.2020	Zusammensetzung per 31.12.2021		
			Aus-leihungen	Wert-papiere	Bank-einlagen
Olympia Ruderregatta-Anlage (LZM)	3.688.960	3.705.182	0	0	3.688.960
Stellplatzrücklage	156.847.499	143.376.386	0	0	156.847.499
Entwicklungsmaßnahmen	133.488.529	139.794.900	0	0	133.488.529
- davon Nordhaide	25.786.973	25.886.154	0	0	25.786.973
- davon Ackermannbogen*	34.088.375	34.481.219	0	0	34.088.375
- davon Domagkpark	73.613.181	79.427.526	0	0	73.613.181
Gesamtsumme	294.024.987	286.876.469	0	0	294.024.987

*Wert zum 31.12.2020 wurde fälschlicherweise mit 34.481.2190 angegeben.

Zusätzlich zu den pflichtigen Finanzreserven bildet die LHM auch freiwillige Finanzreserven. Diese werden weitergeführt, solange die Voraussetzungen, unter denen der Stadtrat in der Vergangenheit Beschlüsse gefasst hat, unverändert in die Zukunft fortwirken.

Freiwillige Finanzreserven	31.12.2021	31.12.2020	Zusammensetzung per 31.12.2021			
			Ausleihungen	Wertpapiere	Bank-einlagen	Immobilien
Versorgungsrücklage	113.006.900	113.006.702	0	113.056.661	-49.761	0
Pensionen	441.249.073	440.507.394	119.566.367	265.819.489	935.521	54.927.696
Altersteilzeit	37.374.857	37.698.358	0	37.331.500	43.357	0
Sozialgerechte Bodennutzung	142.904.020	140.023.457	0	0	142.904.020	0
Tilgungs- und Investitionsreserve (Allg. Finanzres.)	621.654.736	622.191.303	50	90.711.337	530.943.349	0
Gesamtsumme	1.356.189.586	1.353.427.214	119.566.417	506.918.987	674.776.486	54.927.696

Gemäß den Vorschriften der KommHV-Doppik ist die LHM als Körperschaft des öffentlichen Rechts verpflichtet in ihrer Bilanz Pensionsrückstellungen zu bilden, die ihre künftigen Versorgungsausgaben in vollem Umfang decken. Jedoch liegt eine Befreiung nach Art. 1 Abs. 1 Satz 3 Nr. 1 Abschnitt II BayVersRückIG von der gesetzlichen Verpflichtung zur Bildung einer Versorgungsrücklage vor. Die LHM führt die **Versorgungsrücklage** nunmehr freiwillig nach der in Abschnitt II des BayVersRückIG beschriebenen Art und Weise fort.

Die freiwillige Finanzreserve **Pensionen** beinhaltet Immobilienvermögen aufgrund Ausübung des Vorverkaufsrechts für Wohnungen.

Eine zweckfremde Verwendung der liquiden Mittel für langfristige Rückstellungen fand nicht statt (§ 22 Abs. 3 Satz 1 KommHV-Doppik).

7 Sonstige Pflichtangaben

7.1 Erläuterungen zum vermittelten Bild der Vermögens- Finanz- und Ertragslage sowie Ausblick auf die zukünftige Entwicklung

Zur Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens- Finanz- und Ertragslage sind noch folgende Sachverhalte zu beachten:

Altdatenkorrekturen:

Aufgrund von Prüfungen des Revisionsamts kam es auch in 2021 zu Altdatenkorrekturen. Eine Übersicht dazu findet sich in Kapitel F 3.7.1 - Allgemeine Rücklage. Weitere Korrekturen werden im Rahmen der noch andauernden Überprüfung der Erstbewertung auftreten. Hieraus werden sich weitere Veränderungen in der Position Eigenkapital ergeben.

Abrechnungsstau bei den Anlagen im Bau:

Anlagen im Bau dienen der Sammlung sämtlicher Aufwendungen, die für laufende Investitionsmaßnahmen in das Sachanlagevermögen anfallen. Als Anlagen im Bau sind Investitionen nur so lange anzusetzen, bis die daraus resultierenden Vermögensgegenstände bestimmungsgemäß genutzt werden können. Sobald die Arbeiten soweit abgeschlossen sind, dass eine Nutzung möglich ist, hat die Umbuchung von den Anlagen im Bau in die entsprechenden Posten des Anlagevermögens zu erfolgen. Ab Umbuchung beginnt die planmäßige Abschreibung der Anschaffungs- und Herstellungskosten. Derzeit werden die Anlagen im Bau noch nicht zeitnah zur Fertigstellung bzw. Inbetriebnahme abgerechnet. Zum 31.12.2021 beträgt der Abrechnungsstau rund 2.207,0 Mio. €. Er ist damit im Vergleich zum Vorjahr (rund 1.962,4 Mio. €) deutlich um 244,6 Mio. € angestiegen. Die Anzahl der nicht abgerechneten Anlagen ist von 1.764 auf 1.846 gestiegen. Der Anstieg resultiert im Wesentlichen aus der gestiegenen Bautätigkeit bei der LHM, ohne dass in den Anlagenbuchhaltungen der Referate Personalzuschaltungen zur Abrechnung der Anlagen im Bau erfolgt sind.

Die Aktivseite enthält trotzdem die entsprechenden Maßnahmen, allerdings in der Position Anlagen im Bau und nicht in den entsprechenden Sachanlagepositionen. Als Folge werden die Positionen Anlagen im Bau zu hoch und die entsprechenden Sachanlagepositionen zu niedrig ausgewiesen. Durch die verspätete Umbuchung erfolgt die Abschreibung zu höheren Jahresraten über eine verkürzte Restnutzungsdauer. Künftige Haushaltsjahre werden dadurch stärker belastet.

Die Abrechnung der Anlagen im Bau und damit der Abbau des Abrechnungsstaus war bis 31.12.2021 Aufgabe der Referate. Seit dem 01.01.2022 ist die Anlagenbuchhaltung in der Stadtkämmerei zentralisiert. Auch wenn die fehlenden personellen Ressourcen durch eine Zentralisierung nicht ausgeglichen werden können, so erhofft sich die Stadtkämmerei doch gewisse Synergieeffekte, die mittelfristig dazu führen, dass der Abrechnungsstau abgebaut werden kann.

7.2 Haftungsverhältnisse ohne Bilanzausweis (kreditähnliche Verpflichtungen gem. Art. 72 GO)

7.2.1 Haftungsverhältnisse ohne Bilanzausweis (kreditähnliche Verpflichtungen gem. Art. 72 Abs. 1 GO)

Bei der LHM bestehen folgende Rechtsgeschäfte, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommen (Art. 72 Abs. 1 GO):

a) Abschluss von Leasingverträgen:

An dieser Stelle wird auf Kapitel F 7.3 Finanzielle Verpflichtungen verwiesen (Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können gem. § 86 Abs. 2 Nr. 6 KommHV-Doppik)

b) Leibrentenverträge

Die LHM hält zum 31.12.2021 neun laufende Leibrentenverpflichtungen (Vorjahr: neun), aus denen Leibrentenzahlungen zu entrichten sind.

Es sind in 2021 keine neuen Leibrentenverpflichtungen hinzugekommen.

Der Barwert der Leibrentenverpflichtungen im Hoheitsbereich für fünf Fälle aus 2012 beträgt zum 31.12.2021 215.466,90 €. Für die weiteren Altfälle (vor 2012) existieren keine Verbindlichkeiten mehr, da diese durch Auszahlungen bereits überkompensiert wurden (buchhalterische Bewertungsmethode).

Für bestehende Leibrentenverträge wurden im Hoheitsbereich im Jahr 2021 insgesamt 189.007,66 € ausbezahlt.

c) Erbbaurechte

Bei der LHM bestanden zum Stichtag 31.12.2021 im Wesentlichen folgende erhaltene Erbbaurechte:

Buchungskreis	Anzahl Grundstücke	Fläche in m ²
Allg. Finanz- und Personalwirtschaft (0099)	6	12.736
Referat für Bildung und Sport (BK 0300)	14	52.903
Mobilitätsreferat (BK 0425)	1	10.761

d) Stundung (Kreditierung) von Zahlungsverpflichtungen:

Es wurden keine Rechtsgeschäfte mit Stundungen von Zahlungsverpflichtungen seitens der Landeshauptstadt abgeschlossen.

Aufgrund der Corona-Pandemie stundet die LHM der Olympiapark München GmbH die Umsatzpacht-Nachzahlung 2019 i. H. v. 873.212,21 € bis zum 31.12.2021 sowie den Mindestpachtanspruch 2020 i. H. v. 1.260.000,00 € bis zum 30.06.2022.

Die Landeshauptstadt München hat der Flughafen München GmbH die Zinszahlungen 2020 und 2021 in Höhe von insgesamt 4.8 Mio. € für die Dauer von jeweils 2 Jahren auf Grund der Corona-Pandemie verzinslich gestundet.

7.2.2 Haftungsverhältnisse ohne Bilanzausweis (kreditähnliche Verpflichtungen gem. Art. 72 Abs. 2 GO)

Haftungsverhältnisse bzw. kreditähnliche Verpflichtungen gem. Art. 72 Abs. 2 GO sind dadurch gekennzeichnet, dass sie eine Eventualverbindlichkeit begründen, d. h. eine Verbindlichkeit, aus der die Kommune nur unter bestimmten Umständen, mit deren Eintritt sie nicht ernsthaft rechnet, in Anspruch genommen werden kann (im Gegensatz zu einer Rückstellung). Haftungsverhältnisse entstehen vor allem aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten. Dies sind nach Art. 72 Abs. 2 GO in der Regel:

- a) Bürgschaften
- b) Gewährverträge und
- c) Verpflichtungen aus verwandten Rechtsgeschäften, die ein Entstehen für fremde Schuld oder für den Eintritt oder Nichteintritt bestimmter Umstände zum Gegenstand haben.

Bei der Landeshauptstadt München bestehen folgende Eventualverbindlichkeiten:

a) Haftungsverhältnisse aus Bürgschaften:

Die Landeshauptstadt München hat zur Erfüllung ihrer Aufgaben durch Dritte Bürgschaften ausgereicht. Diese lassen sich in Bürgschaften gegenüber verbundenen Unternehmen und Bürgschaften gegenüber dem sonstigen privaten Bereich unterteilen.

➤ **Bürgschaften gegenüber verbundenen Unternehmen:**

- Hier besteht ausschließlich eine Bürgschaft an ein Beteiligungsunternehmen der Landeshauptstadt München. Die ausgereichte Bürgschaft betrifft eine konsolidierende Gesellschaft, die zu 100 % im Eigentum der Landeshauptstadt München steht. Insgesamt besteht zum 31.12.2021 eine Bürgschaft gegenüber verbundenen Unternehmen i. H. v. 4.599.280,09 €.

➤ **Bürgschaften gegenüber dem sonstigen privaten Bereich:**

- Bürgschaften gegenüber dem sonstigen privaten Bereich bestanden zum 31.12.2021 insgesamt i. H. v. 7.800.732,75 €. Es handelt sich dabei ausschließlich um Bürgschaften an Dritte, die der Erfüllung kommunaler Aufgaben bzw. sozialer Zwecke dienen (Daseinsvorsorge, Wohnraumförderung, Sport- und Jugendarbeit).

Die Gesamthöhe aller Bürgschaften der Landeshauptstadt München betrug zum 31.12.2021 somit 12.400.012,84 €.

b) Haftungsverhältnisse aus Gewährverträgen

Im Gewährvertrag wird die Haftung für einen bestimmten Erfolg, für ein bestimmtes Verhalten des Schuldners oder eine Gefahr (für ein Risiko) übernommen. Bei der Landeshauptstadt München bestanden zum 31.12.2021 zwei Haftungsverhältnisse aus Gewährverträgen von insgesamt 12.015.935,00 €. Bei den beiden Gewährverträgen handelt es sich um Mietetrtrittszusagen der Landeshauptstadt München gegenüber Dritten für Jugend- und Sozialprojekte.

c) Verpflichtungen aus sonstigen verwandten Rechtsgeschäften, die ein Entstehen für fremde Schuld oder den Eintritt oder Nichteintritt bestimmter Umstände zum Gegenstand haben:

➤ **Gegenüber verbundenen Unternehmen:**

- Zum 31.12.2007 wurden in der Bilanz einer Beteiligungsgesellschaft erstmalig Rückstellungen für Beitragszahlungen zur Beihilfeversicherung ehemaliger und gegenwärtiger Mitarbeiter/-innen für die Zeit nach ihrem Beschäftigungsverhältnis gebildet. Die Verpflichtungen zur Zahlung der Gesellschaft resultiert aus arbeitsrechtlichen Vereinbarungen, welche die Gesellschaft mit Ihren Mitarbeiter/-innen bis zum 31.12.2002 abgeschlossen hat. Die Landeshauptstadt München hat im Jahr 2008 mit der Gesellschaft eine Freistellungsvereinbarung in Höhe von 3.000.000,00 € abgeschlossen, aufgrund derer die Gesellschaft von der Verbindlichkeit freigestellt ist. 2016 wurde eine Erhöhung der Freistellungsvereinbarung auf 4.500.000,00 € beschlossen. 2019 wurde eine weitere Erhöhung der Freistellungsvereinbarung auf 5.500.000,00 € beschlossen und im Januar 2020 ausgereicht.
- Zur bedarfsgerechten Renovierung, Modernisierung und Sanierung vormals stadteigener Alten- und Pflegeheime hat die Landeshauptstadt München am 25.10.2005 zugunsten einer Beteiligungsgesellschaft Grundschulden i. H. v. 20.000.000,00 € bestellt. Diese Grundschuldbestellungen an drei städtischen Grundstücken dienen zur Sicherung eines Darlehens (Restschuld zum 31.12.2021: 12.014.660,92 €) für die erforderlichen baulichen Investitionen an den Alten- und Pflegeheimen.
- Die Landeshauptstadt München hat zur Besicherung ausgereicherter staatlicher Investitionsförderleistungen im Rahmen der Krankenhausfinanzierung zugunsten einer Fachklinik (städtische, konsolidierende Beteiligungsgesellschaft) insgesamt Grundschulden i. H. v. 19.846.355,00 € bestellt. Diese Grundschuldbestellung auf einem städtischen Grundstück dient zur Absicherung mehrerer staatlicher Krankenhauseinzelfördermaßnahmen (Höhe des Sonderpostens zum 31.12.2021: 5.464.352,00 €).

➤ **Gegenüber dem sonstigen privaten Bereich:**

- Zum 31.12.2021 bestanden gegenüber dem sonstigen privaten Bereich Haftungsverhältnisse aus sonstigen verwandten Rechtsgeschäften i.H.v. 734.249,70 €. Hierunter fallen im wesentlichen Förderprogramme für gewerbliche und freiberufliche Existenzgründer* und Kautionen für Jugendprojekte.

*) *Besonderheit bei Förderprogrammen für Existenzgründer:*

Die Mittelbereitstellung bei den Förderprogrammen erfolgt über den sog. „München-Fonds“. Dabei handelt es sich um eine Geldanlage (Festgeld) der Landeshauptstadt München bei einem Geldinstitut, die auf der Aktivseite der Bilanz erfasst ist.

Angaben zu Genehmigungen über kreditähnliche Rechtsgeschäfte:

Im Jahr 2021 wurden keine neuen Genehmigungen über kreditähnliche Rechtsgeschäfte nach Art. 72 Abs. 2 GO beantragt bzw. erteilt.

2021 erfolgte durch Sondertilgung eines Darlehens die vorzeitige Rückführung einer Ausfallbürgschaft i.H.v. ursprünglich 2.325.000,00 €. Bei einer weiteren Bürgschaft i.H.v. ursprünglich 7.500.000,00 € wurde in 2021 das zugehörige Darlehen ebenfalls getilgt, zum Stichtag standen noch Bereitstellungszinsen i.H.v. 1.436,58 € zur Zahlung aus. Bei einer weiteren Bürgschaft i.H.v. 6.000.000,00 € (genehmigt und erteilt im Jahr 2019) soll die Valutierung voraussichtlich im Haushaltsjahr 2022 erfolgen.

Zu allen o.g. kreditähnlichen Rechtsgeschäften bestehen Stadtratsbeschlüsse, die in nicht-öffentlicher Sitzung gefasst wurden.

7.3 Finanzielle Verpflichtungen, die sich für die Stadt München ergeben können

Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können, lassen sich in bilanzierungspflichtige und nicht bilanzierungspflichtige Sachverhalte unterteilen.

Bilanzierungspflichtige Sachverhalte werden als Rückstellungen gebucht, z. B. für Pensionen oder anhängige Gerichts- und Widerspruchsverfahren. Hierzu wird auf die Ausführungen unter Kapitel F 3.9 verwiesen. Bei den nicht bilanzierungspflichtigen Sachverhalten wurden folgende wesentliche Verpflichtungen eingegangen:

a) Zuwendungen und Darlehen:

Im Rahmen der kommunalen Aufgabenerfüllung werden sowohl konsumtive als auch investive Zuwendungen und Darlehen vergeben. Diese Zusagen sind für die Stadt rechtlich bindend, wurden aber zum Teil noch nicht ausgezahlt. Für konsumtive Zwecke handelt es sich um Sachverhalte wie Stipendien, Atelier- oder Theaterförderungen.

Vom Kulturreferat werden Betriebszuschüsse an die Deutsche Theater Betriebs-GmbH, die Münchner Volkstheater GmbH, die Pasinger Fabrik Kultur- und Bürgerzentrum GmbH, die Münchner Volkshochschule GmbH und an den Eigenbetrieb Münchner Kammerspiele gezahlt.

Finanzielle Verpflichtungen ergeben sich auch aus dem jährlichen Zuschussbeschluss der drei Abteilungen, „Abteilung 1 Bildende Kunst, Literatur, Darstellende Kunst, Musik, Film, Wissenschaft, Stadtgeschichte“, „Abteilung 2 Stadtteilkultur, Regionale Festivals, Kulturelle Infrastruktur, Veranstaltungstechnik“ und „Abteilung 3 Kulturelle Bildung, Internationales, Urbane Kulturen“ bzw. den daraus folgenden Zuwendungsbescheiden sowie den verschiedenen weiteren Stadtratsbeschlüssen, die eine finanzielle Regelung beinhalten und von der Verwaltung zu vollziehen sind (z. B. Preise, Stipendien, Atelierförderung, Theater- und Tanzförderung, große städtische Festivals Biennale, Dance, Rodeo und Literaturfest, Vertragliche Zusicherung von Mietübernahmen gegenüber der Einstein Betriebs-GmbH, Erhöhung Grunddienstbarkeit Muffathalle, Zwischennutzungen usw.).

Darlehen werden an Dritte (Externe) und an Beteiligungsgesellschaften vergeben (Aktivdarlehen). Die Auszahlung kann an Bedingungen geknüpft sein, wie z. B. den Baufortschritt bei Wohnbaudarlehen. Eine Bilanzierung der noch offenen Auszahlungsbeträge erfolgt nicht.

Weitere Informationen zu den Aktivdarlehen inklusive einer Bestandsübersicht sind zu finden unter Punkt 3.3 Finanzanlagen – Ausleihungen.

Darlehensart	Offener Auszahlungsbetrag zum 31.12.2021	davon an verbundene Unternehmen*
KomPro Darlehen	160.093.910,00**	119.262.710,00
München Modell Darlehen	150.260.880,00	109.575.765,00
Sportamt Darlehen	865.293,15	0,00
Unterstützungsdarlehen	9.500,00	0,00
Wohnbaudarlehen	2.940.781,72	2.940.781,72
Wohnungsfürsorgedarlehen	11.934.520	11.934.520,00
Summe	326.104.884,87	243.713.776,72

*Auszahlungsverpflichtungen gegenüber Beteiligungsgesellschaften und Eigenbetrieben bestehen nicht.

** Vertragswiderruf über eine Auszahlungsverpflichtung i.H.v. 6.941.000,00 im März 2022.

b) Rückforderung Fördergelder U-Bahn-Altlinien

Im Zuge der Ausgründung der Stadtwerke München in die Rechtsform der GmbH wurden die bis zum 30.09.1998 fertig gestellten und in Betrieb befindlichen U-Bahnanlagen (U-Bahn-Altlinien) in die Stadtwerke München GmbH eingebracht. In der Bilanz der Stadtwerke München GmbH erfolgte die Übernahme der Anlagen mit einem Wert von 0 €. Um die hohen Investitionskosten, die für diese Linien durch die LHM aufgewendet wurden (ca. 3,3 Mrd. €) und den damit verbundenen Ressourcenverbrauch darstellen zu können, wurde eine Altdateübernahme dieser Kosten als vergebene Investitionszuwendungen durchgeführt.

In 2010 beschloss die Stadtwerke München GmbH in Abstimmung mit der LHM, die U-Bahn-Altlinien mit ihren seit Baubeginn fortentwickelten Anschaffungskosten (städtische Finanzierungsanteile der LHM) rückwirkend zum 01.01.1991 zu aktivieren und die entsprechenden Abschreibungen daraus vorzunehmen. Als Gegenposten erfolgte eine Erhöhung der Kapitalrücklage. In Höhe der Zuführung zur Kapitalrücklage bei der Stadtwerke München GmbH (entspricht dem Restbuchwert der U-Bahn-Altlinien) führte die LHM eine Beteiligungswerterhöhung durch.

Im Zusammenhang mit dem Übergang der Altlinien auf die Stadtwerke München GmbH mussten auch die erhaltenen Zuwendungen im Rahmen der Altdatekorrektur ausgebucht werden (Restbuchwert rund 1,38 Mrd. €).

Für die LHM als Antragsbehörde besteht allerdings nach wie vor das Risiko einer Rückzahlung von Fördergeldern im Rahmen des Verwendungsnachweisverfahrens, das noch nicht für alle U-Bahn-Altlinien abgeschlossen ist.

Es bestehen zwei staatliche Prüforgane, die feststellen, ob Rückzahlungen von Zuwendungen von der LHM gefordert werden können. Zunächst können Fördergelder von der Regierung von Oberbayern als Fördergeber im Rahmen der Verwendungsnachweisprüfung zurückgefordert werden. Nach Abschluss des Verwendungsnachweisverfahrens besteht ein fünfjähriges Prüfungsrecht durch den Bayerischen Obersten Rechnungshof. Einen Rückforderungsbescheid darf nur der Fördergeber, also die Regierung von Oberbayern erlassen.

In den nachfolgend aufgeführten zwei Übersichten ist erkennbar, welche U-Bahn-Altlinien bzw. P+R-Anlagen von einer Rückforderung betroffen sein können bzw. kein Rückzahlungsrisiko mehr besteht:

Bezeichnung	Endgültiger Abschluss	Rückzahlungsrisiko Ja/Nein	Rückzahlungsbetrag (€)
NSUB-Nordast	19.07.96	Nein	0

Bezeichnung	Endgültiger Abschluss	Rückzahlungsrisiko Ja/Nein	Rückzahlungsbetrag (€)
Olympialinie	22.12.92	Nein	0
NSUB-Südast	19.07.96	Nein	0
U 1	29.04.99	Nein	0
U 8/1 - Südast	21.08.08	Nein	0
U 8/1 - Nordast	29.04.99	Nein	0
U 5/9 Ost	21.08.08	Nein	0
U 6 West	29.04.99	Nein	0
Technische Basis	28.02.94	Nein	0
U 5/9 West	21.08.08	Nein	0
BOS-Funknachrüstung	15.02.00	Nein	0
Behindertennachrüstung	18.11.99	Nein	0
Bahnst.erh. S-Bf Trudering	11.07.01	Nein	0
U 6 West Klinikum	14.04.03	Nein	0
Bauhof TB	02.11.99	Nein	0
U 3 Süd		Nein	0
Aufzugsnachrüstung		Nein	0
U 8 (2) Nord		Nein	0
U 1 Süd	23.03.15	Nein	0
U 6 Nord		Nein	0
U 1 West		Nein	0
Nordk. U-Bf Alte Heide	27.03.15	Nein	0
Umbau U-Bf Fröttmaning		Nein	0
Umbau Marienplatz		Ja	ca. 658.000
Bf-Kopf Freimann Süd =Verwendungsbestätigung	01.08.14	Nein	0
Aufzug Stachus	21.08.08	Nein	0
U 6-Nord Fröttmaning – Garching Hochbrück	27.11.07	nein, Bauherr Stadt Garching	0
U 6-Nord Garching Hochbrück - Forschg.	06.12.17	nein, Bauherr Stadt Garching	0
P+R Aidenbachstr.	18.02.94	Nein	0
P+R Fürstenried West	19.12.94	Nein	0
P+R Kl. Großhadern	02.03.04	Nein	0
P+R Westfriedhof	30.10.03	Nein	0
P+R Mangfallplatz	30.10.03	Nein	0
P+R Trudering	30.10.03	Nein	0
P+R Fröttmaning	15.06.10	Nein	0

Bei den laufenden Vorhaben ohne abgeschlossenem Verwendungsnachweisverfahren besteht nun ein Rückzahlungsrisiko dahingehend, dass im Rahmen der Verwendungsprüfung Bauüberwachungskosten nach der Leistungsphase 8, gemäß HOAI als nicht zuwendungsfähig gewertet werden. Dies beruht auf einer Entscheidung des VG München, mit Niederschrift vom 18.07.2013, sowie der obersten Baubehörde im Bayerischen Staatsministerium des Innern, für

Bau und Verkehr vom 16.04.2014. Der Sachverhalt war aus den Zuwendungsrichtlinien nicht klar erkennbar, sodass die LHM für diese nicht unerheblichen Kosten Zuwendungen vom Freistaat Bayern abgerufen hat. Diese nicht förderfähigen Kosten können gegebenenfalls eine Rückforderung auslösen. Für Bauüberwachungskosten bei den U-Bahn-Altlinien wurden Zuwendungen i. H. v. ca. 2,5 Mio. € seitens der LHM abgerufen.

Die Höhe der Rückzahlung kann gegenwärtig mangels abgeschlossener Verwendungsnachweisprüfungen nicht in genauer Höhe beziffert werden. Die Rückzahlung der U-Bahn-Linie 1 Süd sowie der Aufzugsnachrüstung Bahnhof Alte Heide wurde aufgrund des abgeschlossenen Verwendungsnachweisverfahrens auf 1.126.886,38 € festgelegt (in 2015 überwiesen). Bei der U-Bahn-Linie 1-West wurden in 2015 vor Abschluss des Verwendungsnachweisverfahrens 380.000 € zurückgezahlt, um eine mögliche Zinslast zu mindern.

Im Februar 2020 wurde die Ermittlung der Leistungsphase 8 bei der Aufzugsnachrüstung abgeschlossen und 117.823 € an Fördermitteln an den Freistaat Bayern zurückgezahlt, damit besteht hier kein Rückforderungsrisiko mehr. Der abschließende Verwendungsnachweisbescheid der Regierung von Oberbayern steht aber noch aus.

Der Umbau BF Marienplatz wurde in zwei Fördervorhaben getrennt. Einmal in die Bahnsteigerweiterung und einmal in die brandschutztechnische Ertüchtigung. Die Berechnung der Leistungsphase 8 bei der Bahnsteigerweiterung ist noch nicht abgeschlossen. Deshalb ist hier noch ein Rückzahlungsrisiko vorhanden. Die brandschutztechnische Ertüchtigung wurde mit Abschlussbescheid vom 26.07.2021 erledigt. Es konnten Fördermittel in Höhe von 593.000 € realisiert werden.

Die Regierung von Oberbayern bittet aus personellen Gründen den Abschluss des Verwendungsnachweisverfahrens für die Bahnsteigerweiterung Marienplatz auf 2022-2023 zu verschieben.

Seit 01.03.2016 laufen zwei Prüfungen (U 3-Nord Moosach und U 3-Nord Bf. Olympiazentrum bis Bf. Olympiaeinkaufszentrum) durch den Bayerischen Obersten Rechnungshof. Die Prüfungen sind mittlerweile abgeschlossen. Es liegen drei Prüfberichte mit Datum 26.07.2017, 05.06.2018 und 25.07.2018 zur Stellungnahme vor. Der Bericht aus 2017 (U 3-Nord Moosach) wurde abgearbeitet und mit Bescheid vom 01.10.2019 abgeschlossen. Bis 30.06.2019 sind die Stellungnahmen zu den zwei weiteren Berichten (U 3-Nord OZ-OEZ) erstellt worden. Es ergaben sich von Seiten des Bayerischen Obersten Rechnungshofs weitere Nachfragen. Diese waren bis 30.04.2020 zu beantworten. Bei der Prüfung der U3-Nord OZ-OEZ wurde der Kreuzungsbahnhof am Olympiaeinkaufszentrum vom Rechnungshof genau beleuchtet. Deshalb wurde die Prüfung auf die U1-West Verlängerung (Bf. Westfriedhof bis Bf. Olympiaeinkaufszentrum) erweitert. Das Prüfverfahren zur U 3-Nord OZ-OEZ wurde mit Bescheid vom 05.11.2020 abgeschlossen. Das Prüfverfahren zur U1-West Verlängerung wird 2022 mit Bescheid abgeschlossen. Parallel hierzu fand auf Weisung der Obersten Baubehörde die Verwendungsnachweisprüfung der U 6-Nord Garching-Forschungsgelände statt. Diese wurde mit Bescheid vom 06.12.2017 abgeschlossen.

Durch die Abarbeitung der Rechnungshof-Berichte, durch Bearbeitung von aktuellen Projekten der ÖPNV-Offensive (z. B. U 6-West Martinsried, Tram-Westtangente, Tram Münchner Norden, U 5-West Pasing, U 5-West Freiam, U 9 Entlastungsspanne) und durch coronabedingten Abstellungen an das Bayerische Staatsministerium für Wirtschaft, Landesentwicklung und Energie ruht die Verwendungsnachweisprüfung durch die Regierung von Oberbayern bei den Altlinien derzeit.

c) Leasing:

Im Lauf des Jahres 2021 und zum 31.12.2021 bestanden keine Leasingverpflichtungen im Immobilienbereich.

d) Derivative Finanzinstrumente:

Im Lauf des Jahres 2021 und zum 31.12.2021 bestanden keine Zinssicherungsinstrumente.

e) Verpflichtungsermächtigungen:

Die LHM hat im Haushaltsjahr 2021 Verpflichtungsermächtigungen i. H. v. 939.045.993,54 € für die Jahre 2022 bis 2025 in Anspruch genommen. Auch in den Vorjahren wurden bereits Verpflichtungsermächtigungen in Anspruch genommen. Somit ergeben sich, aufgeteilt auf die einzelnen Jahre, folgende Beträge:

Haushaltsjahr, in dem die Verpflichtungsermächtigungen in Anspruch genommen wurden	Finanzielle Verpflichtung für			
	2022	2023	2024	2025
2018	0,00			
2019	40.746.150,00	3.568.936,00		
2020	281.073.238,15	17.370.789,76	155.836,04	
2021	684.612.692,84	254.433.300,70	0,00	0,00
Summe	1.006.432.080,99	275.373.026,46	155.836,04	0,00

f) Sonstiges:

Im Bereich des Kulturreferats bestehen Bau- und Sanierungsprojekte, die als sog. „Geplante Maßnahmen außerhalb des MIP“ im Falle entsprechender Beschlussfassungen finanzielle Verpflichtungen auslösen werden. Hier sind insbesondere Verpflichtungen im Rahmen von Bau- und Sanierungsmaßnahmen der Stadtbibliotheken sowie Maßnahmen im Zusammenhang mit dem künftigen „Kreativquartier“ an der Dachauer Straße oder im Zusammenhang mit der Generalsanierung des Münchner Stadtmuseums zu nennen. Hierzu verweisen wir auf die Ausführungen zu den „Geplanten Maßnahmen außerhalb des MIP 2021 – 2025“ im Beschluss des Kulturausschusses vom 19.01.2022 zur Fortschreibung des MIP 2021 – 2025. Über die zu erwartenden finanziellen Kostenauswirkungen dieser Projekte sind in diesem Stadium noch keine konkreten Angaben möglich.

Die Münchner Philharmoniker haben bei der Firma Heckel die Herstellung eines Dienst-Fagotts in Auftrag gegeben, welches aufgrund der Auftragslage voraussichtlich erst im Jahr 2029 geliefert wird. Die Auftragsvergabe ist mit der Stadtkämmerei abgestimmt, die Mittel können jedoch haushaltstechnisch noch nicht eingestellt werden. Somit ergibt sich eine finanzielle Verpflichtung für den Kauf i. H. v. rund 59,3 Tsd. €.

Zudem soll für den Neubau des Kinder- und Jugendmuseums ein Baukostenzuschuss in Höhe von 742.000 € an den Bauträger ausgereicht werden. Verträge dazu sind jedoch noch nicht unterzeichnet (siehe Grundsatzbeschluss Nr. 14-20 / V 18276 v. 08.04.2020).

Die München Klinik gGmbH erhielt in den Jahren 2010 bis Mitte 2016 von der LHM einen Investitionskostenzuschuss von insgesamt rd. 79,1 Mio. €. Der zugrunde liegende Zuwendungsbescheid aus dem Jahr 2009 erlaubte die Auszahlung von insgesamt bis zu 127,5 Mio. €. Für den Restbetrag von 48,4 Mio. € (Stand August 2016) wurde ein Folgebescheid erlassen. Im Jahr 2021 wurden insgesamt 1,759 Mio. € ausbezahlt. Der Restbetrag Ende 2021 liegt bei 17,654 Mio. €. Die Auswirkungen der Corona-Pandemie auf die München Klinik gGmbH sind derzeit noch nicht absehbar. Die Geschäftsführung geht jedoch davon aus, dass diese Krise deutlich Einfluss auf die wirtschaftliche Entwicklung des Unternehmens nehmen wird. Zur Abdeckung möglicher Risiken, insbesondere bzgl. der großen Baumaßnahmen und der weiteren Leistungsentwicklung durch die Corona-Pandemie, wurde vom Stadtrat am 05.05.2021 beschlossen, der München Klinik weiteres Eigenkapital i. H. v. max. 224,1 Mio. € bis 2030 zukommen zu lassen.

Weitere finanzielle Verpflichtungen können aus Verlustübernahmen von Eigenbetrieben entstehen. Dies war 2021 nicht der Fall.

7.4 Noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsanlagen

Zwischen der Fertigstellung von Erschließungsanlagen und der endgültigen Bescheiderstellung an die Beitragspflichtigen sind zahlreiche Tätigkeiten notwendig, die eine Erhebung der

Erschließungsbeiträge im jeweiligen Geschäftsjahr nicht immer möglich machen. So müssen z. B. die Beitragspflichtigen festgestellt, die Aufwendungen ermittelt und deren Verteilung auf die Beitragspflichtigen berechnet werden. Zur Prüfung der Abrechnungsvoraussetzungen sind zudem i.d.R. Unterlagen aus Vorjahren heranzuziehen. Als aktueller Stand kann ein geschätzter Gesamtbetrag von ca. 1,0 Mio. € aus fertiggestellten und abrechenbaren Erschließungsanlagen angegeben werden für den Erschließungsbeiträge noch nicht erhoben wurden.

Die Abrechnung konnte noch nicht erfolgen, weil der notwendige Widmungsbeschluss noch nicht gefasst wurde.

Die Erschließungsbeiträge für gemeindeeigene Grundstücke, die erst bei einem Verkauf der Grundstücke fällig werden, sind im folgendem mit allen geforderten Angaben aufgelistet. Die betroffenen Referate hatten im Zuge der Beitragsabrechnung Kostenmitteilungen erhalten.

Flur-Nr.	Gemarkung	EB-Anlage	Erschließungsbeitrag in Euro	Nutzerreferat
2179	Aubing	Kronwinklerstraße	12.692,55	KR
2151	Aubing	Kronwinklerstraße	22.749,35	KR
210/2	Moosach	Koblenzer Starße	1.305,24	KR
210/2	Moosach	Caubstraße	1.240,42	KR
211/2	Moosach	Caubstraße	26.114,94	KR
430/4	Moosach	Haylerstraße	14.045,56	KR
110/2	Milbertshofen	Detmoldstraße	2.766,36	KR
307/1	Allach	Krayweg	40.881,44	RBS
Summe			121.795,86	

Die ersten Grundstücke sind stadintern dem Kommunalreferat zugeschrieben, das letzte dem Referat für Bildung und Sport.

7.5 Veränderung der ursprünglichen Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen

Die Angabe von Veränderungen der ursprünglichen Nutzungsdauern von Vermögensgegenständen erfolgt ab einem Restbuchwert von 500.000 €. In 2021 wurde bei folgenden Vermögensgegenständen die Nutzungsdauer geändert:

Vermögensgegenstand	Nutzungsdaueränderung	Begründung
Schleißheimer Str. 438, UFW, Hauptgebäude	Von 20 auf 40 Jahre	Korrektur aufgrund Festlegung der Nutzungsdauer für Flüchtlingsunterkünfte aus Holz in Modulbauweise durch die SKA 2.3
Mainaustraße 14, UFW, Hauptgebäude	Von 20 auf 40 Jahre	Korrektur aufgrund Festlegung der Nutzungsdauer für Flüchtlingsunterkünfte aus Holz in Modulbauweise durch die SKA 2.3
Oberbiberberger Str. 43a, UFW-GU, Hauptgebäude	Von 20 auf 40 Jahre	Korrektur aufgrund Festlegung der Nutzungsdauer für Flüchtlingsunterkünfte aus Holz in Modulbauweise durch die SKA 2.3

Veränderungen von Nutzungsdauern, die keine Auswirkung auf Abschreibungen bzw. Zinsen haben, werden nicht angegeben.

7.6 Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

An dieser Stelle wird auf Kapitel F 7.2 – Haftungsverhältnisse ohne Bilanzausweis (kreditähnl. Verpflichtungen gem. Art. 72 GO) verwiesen.

7.7 Angaben zum Anlagevermögen

Die Nutzung, Verfügbarkeit und Verwertung des in der Bilanz der LHM ausgewiesenen Vermögens unterliegt teilweise Beschränkungen. Ein wesentlicher Grund liegt in vergebenen Erbbaurechten.

Bei der LHM bestanden zum Stichtag 31.12.2021 folgende vergebenen Erbbaurechte und aufgrund anderer Belastungen Grundstücke, die nur eingeschränkt verfügbar und verwertet werden können:

Allgemeine Finanz- und Personalwirtschaft:

Im Rahmen der mit dem Wohnungsbeschaffungsprogramm in den 80er Jahren durch den Stadtrat ergriffenen Initiativen und Maßnahmen wurden insbesondere neben dem sozialen und frei finanzierten Mietwohnungsbau auch Eigentumswohnungen und Eigenheime auf städtischen Grundstücken errichtet. Die Vergabe dieser Grundstücke erfolgte dabei über Erbbaurechtsverträge mit einer Laufzeit von 99 Jahren. Durch die Vergabe dieser Erbbaurechte wurde das Grundvermögen der Stadt weder im Bestand angetastet noch in seinem Wert geschmälert. Die mit Erbbaurechten belasteten 330 Grundstücke mit einer Grundfläche von rd. 355.400 m² sind jedoch nicht mehr disponibel, stehen also dem allgemeinen Grundvermögen nicht mehr zur Verfügung. Neben den Erbbaurechtsverträgen für Wohnungsbaugrundstücke hat die Stadt München noch Erbbaurechtsverträge über gewerbliche (41 Grundstücke mit einer Grundfläche von rd. 192.000 m²) und sonstigen Grundstücken (52 Grundstücke mit einer Grundfläche von rd. 893.000 m²) abgeschlossen, bei denen über die Vertragslaufzeit des Erbbaurechts (zwischen 40 und 99 Jahren) nicht über die Grundstücke verfügt werden kann.

Kommunalreferat mit 2 belasteten Grundstücken, welche eine Fläche von 14.054 m² umfassen:

- Münchner Volkshochschule GmbH, Haus Buchenried - Tagungsstätte und Bootshaus

Kulturreferat mit 2 belasteten Grundstücken, die insgesamt 9.044 m² umfassen:

- Alpines Museum
- Bürgerzentrum Trudering e.V.

Referat für Bildung und Sport mit 39 belasteten Grundstücken, die insgesamt 603.956 m² umfassen und im Wesentlichen auf diverse Sportanlagen (32 Grundstücke) entfallen.

Referat für Arbeit und Wirtschaft mit 23 belasteten Grundstücken, die insgesamt 970.538 m² umfassen und im Wesentlichen auf folgende Gebäude entfallen:

- Gewerbehof-Anlagengesellschaft mbH & Co. VerwaltungsKG (Gewerbehof Westend)
- Münchner Gewerbehof- und Technologiezentrumsgesellschaft mbH – MGH (Gewerbehof Perlach)
- SWM Services GmbH (von der Olympiapark München GmbH genutztes Gelände)
- Allgemeine Kommunalleasing Objekt Gasteig GmbH & Co. KG – AKL (Gasteig)
- Deutsches Museum (Museumsinsel und Theresienhöhe / Verkehrsmuseum)

Sozialreferat mit 7 belasteten Grundstücken, die insgesamt 60.427 m² umfassen und im Wesentlichen auf folgende Einrichtungen entfallen:

- Integriertes Zentrum für Cerebralpareesen, Garmischer Str.241
- Lebenshilfe, Scharnitzstr. 11
- Stiftung Pfennigparade, Barlachstr. 24, 36 u.38
- 2 Seniorenheime

Weitere Einschränkungen der Nutzung, Verfügbarkeit und Verwertung können sich aus Grunddienstbarkeiten (z. B. eingeräumte Geh-, Fahrt- oder Leitungsrechte, Nießbrauch) sowie aus Vermietungen oder Leasinggeschäften ergeben.

7.8 Drohende finanzielle Verpflichtungen

Drohende finanzielle Verpflichtungen (z. B. Inanspruchnahme aus Bürgschaften) sind derzeit nicht absehbar.

7.9 Personalwirtschaftliche Sachverhalte

Bei der LHM waren im Bereich der Kernverwaltung 2021 durchschnittlich 10.587 Beamt*innen (9.465 VZÄ) und 23.022 Tarifbeschäftigt*innen (19.078 VZÄ) beschäftigt.¹ Der Durchschnitt wurde als vierter Teil der Mitarbeiter*innenzahlen zum 31.03., 30.06., 30.09. und 31.12.2021 ermittelt.

Für die Tarifbeschäftigt*innen besteht eine tarifliche Zusatzversorgung. Das Finanzierungsverfahren der Bayerischen Versorgungskammer (BVK) Zusatzversorgung (ZVK) ist eine Mischfinanzierung aus Umlage und Zusatzbeitrag (Abrechnungsverband I). Die Umlage zur BVK/ZVK beträgt ab 01.01.2013 3,75 %, der Zusatzbeitrag i. H. v. 4 % ist gleichbleibend, ebenso der Pflichtbeitrag i. H. v. 4,8 % im Abrechnungsverband II. Im Jahr 2021 wurden im Hoheitsbereich ZVK-pflichtige Entgelte von insgesamt 1.054.141.348,58 € ausbezahlt.

Die Versorgungsverpflichtungen verteilen sich wie folgt:

Gruppe	Anzahl
anspruchsberechtigte Arbeitnehmer*innen (mit Beitragszahlungen)	31.597
ehemalige Arbeitnehmer*innen (beitragsfrei Versicherte)	34.774
Rentenbezieher*innen (Altersrente, Erwerbsminderungsrente, Waisenrente, Witwenrente)	15.641

Über den Umfang der Verpflichtungen kann die Bayerische Versorgungskammer (BVK) Zusatzversorgung (ZVK) keine Angaben machen.

Für das Jahr 2021 blieb die Höhe der Umlagensätze unverändert.

7.10 Von der Landeshauptstadt München verwaltetes Treuhandvermögen

Treuhandmittel sind Finanzmittel, die dem Treuhänder (LHM) vom Treugeber überlassen wurden, wobei der Treuhänder (LHM) im Innenverhältnis zum Treugeber den vereinbarten Beschränkungen unterliegt. Die Stadtkämmerei verwaltet unter anderem auch Treuhandvermögen für die Eigenbetriebe „Abfallwirtschaftsbetrieb München“, „Münchner Kammerspiele“, „Münchner Stadtentwässerung“, „Stadtgüter München“ und „Markthallen München“ sowie für die „Städtische Bestattung“. Die Darstellung der Vermögenswerte (Wertpapiere, Ausleihungen und Termingeldanlagen) mit den zugehörigen Passivposten (Rückstellungen) erfolgt in den Bilanzen der Eigenbetriebe und wird bei der Landeshauptstadt München nur nachrichtlich geführt. Insgesamt umfasst das Treuhandvermögen (ohne rechtlich selbständige und rechtlich unselbständige Stiftungen) bei der Landeshauptstadt München rd. **92,3 Mio. €**. Der Ausweis erfolgt unter der Bilanzposition **Sonstige Verbindlichkeiten**. Die größten Positionen sind:

- Abfallwirtschaftsbetrieb München - Deponie Unterhaltsfolgelasten

Mit Beschluss des Stadtrats vom 17.11.1994 wurde die Sonderrücklage eingerichtet mit dem Ziel, Finanzmittel für etwaige Unterhaltsfolgelasten aus der Deponie Nord-West anzusammeln. Mit

¹ Nach der Regelung des § 267 Abs. 5 HGB sind u.a. zur Berufsausbildung Beschäftigte bei der Ermittlung der durchschnittlichen Mitarbeiterzahlen nicht mit einzubeziehen.

Errichtung des Eigenbetriebs Abfallwirtschaftsbetrieb München (AWM) zum 01.01.2002 wurde die Sonderrücklage in Treuhandvermögen überführt, d. h. die Mittel werden von der Stadt für den AWM verwaltet. Zum Stichtag 31.12.2021 beläuft sich dieses Treuhandvermögen des AWM auf 10,074 Mio. €. (Nachrichtliches Vermögen: 43,089 Mio. €).

- Abfallwirtschaftsbetrieb München - Deponie Schadensvorsorge

Mit Beschluss des Stadtrats vom 24.10.1990 wurde zur Absicherung evtl. Drittschäden aus der Deponie Nord-West eine entsprechende Sonderrücklage gebildet und dotiert. Mit Errichtung des Eigenbetriebs Abfallwirtschaftsbetrieb München zum 01.01.2002 wurde die Sonderrücklage in das Treuhandvermögen der Landeshauptstadt München überführt, d. h. die Mittel werden von der Stadt für den AWM verwaltet. Zum Stichtag 31.12.2021 beläuft sich dieses Treuhandvermögen des Abfallwirtschaftsbetriebs München auf 0,186 Mio. €. (Nachrichtliches Vermögen: 12,933 Mio. €)

- Abfallwirtschaftsbetrieb München – Pensionsrückstellung

Die angesparten Mittel sollen für Ansprüche aus Pensionen (Alt- und Neuzusagen) und der Altersteilzeit verwendet werden. Die erforderlichen Mittel werden vom Abfallwirtschaftsbetrieb München (AWM) bereitgestellt. Zum Stichtag 31.12.2021 beläuft sich dieses Treuhandvermögen des AWM auf 4,896 Mio. €. (Nachrichtliches Vermögen: 60,995 Mio. €)

- Abfallwirtschaftsbetrieb München – Heizkraftwerk München Nord

Für den Rückbau des Blockes 3 an der Müllverbrennungsanlage im Heizkraftwerk München Nord wurde eine Rückstellung gebildet. Zum Stichtag 31.12.2021 beträgt dieses Treuhandvermögen des Abfallwirtschaftsbetriebes München 0,551 Mio. €. (Nachrichtliches Vermögen: 7,070 Mio. €)

- Abfallwirtschaftsbetrieb München – Großlappen

Zur Absicherung von Haftpflichtansprüchen aus etwaigen Umweltschäden im Bereich der ehemaligen Mülldeponie Großlappen wurde eine Rückstellung gebildet. Zum Stichtag 31.12.2021 beträgt dieses Treuhandvermögen des Abfallwirtschaftsbetriebes München 11,820 Mio. €. (Nachrichtliches Vermögen: 18,029 Mio. €)

- Abfallwirtschaftsbetrieb München – Zentral

Hierbei handelt es sich um Termingeldeinlagen nach § 10 Eigenbetriebsverordnung, die aufgrund der Kassenlage des Abfallwirtschaftsbetriebes München getätigt wurden. Zum Stichtag 31.12.2021 beträgt dieses Treuhandvermögen 2,459 Mio. €. (Nachrichtliches Vermögen: 0 Mio. €)

- Grabpflege, Bestattungsvorsorge

Für Zwecke der Bestattungsvorsorge und der Grabpflege schließt die Städtische Bestattung Verträge mit interessierten Bürgern. Die Beträge fließen als Voraus-/Zahlung auf die von der Städtischen Bestattung zu erbringenden Leistungen zwar in das Vermögen der Landeshauptstadt München ein, werden vom städtischen Vermögen aber strikt getrennt und nach Maßgabe der aus den Verträgen resultierenden treuhänderischen Bindungen bewirtschaftet. Die Erträge der investierten Mittel werden thesauriert. Zum Stichtag 31.12.2021 belief sich das Vermögen der Grabpflege auf 11,082 Mio. €, das der Bestattungsvorsorge auf 42,957 Mio. €.

- Kammerspiele

Für den Eigenbetrieb Kammerspiele wurden mit Beschluss des Stadtrats vom 18.02.2004 Mittel zur Sicherung von Versorgungsaufwendungen / Altersteilzeit sowie mit Beschluss vom 23.07.2003 Mittel für künftige Reinvestitionen für abgeschriebene Anlagegüter bereitgestellt. Zum Stichtag 31.12.2021 beläuft sich dieses Treuhandvermögen auf 2,096 Mio. €. (Nachrichtliches Vermögen: 25,700 Mio. €)

- Stadtgüter München

Zur Sicherung von Freiwilligen Rentenrückstellungen wurde ein Treuhandvermögen für die Stadtgüter München (Landwirtschaftliche Betriebe) angelegt. Zum Stichtag 31.12.2021 belief sich das Vermögen auf 1,565 Mio. €. (Nachrichtliches Vermögen: 1,758 Mio. €)

- Mündelgelder

Bei Mündelgeldern handelt es sich um Einzelvermögen von unmündigen Personen, für die die Stadt Amtsvormund ist. Insgesamt befinden sich bei der Stadt zum 31.12.2021 Mündelgelder in Höhe von 7.840,45 €.

Weiteres Treuhandvermögen - rechtlich selbständige Stiftungen (getrennte Darstellung vom Vermögen der LHM):

Die rechtlich selbständigen Stiftungen stellen von der LHM verwaltetes Treuhandvermögen dar. Eine Übersicht aller rechtlich selbständigen Stiftungen sowie deren Jahresabschlüsse (Bilanzen sowie Ergebnis- und Finanzrechnungen) sind gesondert unter Kapitel F 7.19 (Jahresabschlüsse der rechtlich selbständigen Stiftungen) dargestellt.

7.11 Nachlässe in Abwicklung

Nachlass ist der rechtliche Begriff für Erbschaft. Es fallen hierunter sowohl die Aktiva als auch die Passiva des Erblassers, also sowohl das vorhandene Vermögen als auch die Schulden. Während der Nachlassabwicklung hat die LHM als Nachlassverwalter den Nachlass zu verwalten und die Nachlassverbindlichkeiten aus dem Nachlass zu berichtigen (§ 1985 BGB). Zum Stichtag 31.12.2021 beliefen sich die Nachlässe in Abwicklung auf 31.070.720,53 € (Vorjahr: 31.658.914,66 €). Darin enthalten sind Vermögensgegenstände in Form von Immobilien und Grundstücken i. H.v. 9.445.531,49 € (Vorjahr: 11.828.465,49 €). Dieser Rückgang gegenüber dem Vorjahr ist darauf zurückzuführen, dass diverse Nachlässe abgewickelt werden konnten. Auch unterliegen die Nachlässe in Abwicklung jährliche Schwankungen.

7.12 Verbrauchsnachlässe

In Abgrenzung zu den Nachlässen in Abwicklung stellen die sog. Verbrauchsnachlässe bereits in das Eigentum der LHM übergegangene Nachlässe dar. Aufgrund der Zweckbindung werden diese ebenfalls unter den sonstigen Verbindlichkeiten ausgewiesen. Die Verbrauchsnachlässe der LHM beliefen sich zum Stichtag 31.12.2021 auf 277.060,03 € (Vorjahr: 302.830,07 €), was einem Rückgang von 25.770,04 € entspricht.

7.13 Rechtlich unselbständige (fiduziarische) Stiftungen

Die rechtlich unselbständigen (fiduziarischen) Stiftungen stellen treuhänderisches Vermögen (Sondervermögen) der LHM dar, das von dieser treuhänderisch verwaltet wird. Eine Übersicht der rechtlich unselbständigen Stiftungen sowie eine Summen-Bilanz, eine Summen-Ergebnisrechnung und eine Summen-Finanzrechnung ist unter Kapitel F 7.20 (Jahresabschlüsse der rechtlich unselbständigen Stiftungen) aufgeführt. Summen-Ergebnisrechnungen der rechtlich unselbständigen Stiftungen pro Betreuungsreferat sind in Kapitel C enthalten. Finanzrechnungen der rechtlich unselbständigen Stiftungen pro Betreuungsreferat werden in Kapitel E dargestellt.

7.14 Sonstige Sicherheitsleistungen (unbare Hinterlagen)

Die bei der LHM geführten Hinterlagen und Sicherheitsleistungen setzen sich aus Barhinterlagen sowie unbaren Hinterlagen (z. B. Bürgschaften, Depotsperren, Festgeldern, Sparbüchern und Wertpapieren) zusammen. In der städtischen Bilanz erfolgt ausschließlich eine Abbildung der Barhinterlagen (vgl. Kapitel F 3.10 – Verbindlichkeiten). Der Wert der nicht in der städtischen Bilanz abgebildeten unbaren Hinterlagen beläuft sich zum 31.12.2021 auf 358,6 Mio. € (Vorjahr: 293,9 Mio. €). In der Gesamtsumme ist eine Bürgschaft der nicht rechtsfähigen Stiftung „Kulturbaufonds“ (BK 8123) i. H. v. 40 Tsd. € enthalten.

7.15 Bankkonten mit nicht-städtischen Geldern

Die Bankkonten der LHM sind nach §§ 72 und 91 KommHV-Doppik entsprechend den Grundsätzen ordnungsgemäßer kommunaler Buchführung richtig und vollständig in der Vermögensrechnung (Bilanz) abzubilden. Dazu zählen auch die Bankkonten, die nicht im städtischen Kassenverbund enthalten sind, sondern in einzelnen Referaten geführt und verwaltet werden.

Dies sind vorwiegend die Bankgirokonten bei den städtischen und staatlichen Schulen im Referat für Bildung und Sport, deren Bestände erst seit dem Jahresabschluss 2013 in den Rechenwerken abgebildet werden. Auf städtischen Girokonten, den sog. Haushalts- bzw. Sonderkonten, werden dabei neben den städtischen Geldern auch die nicht-städtischen Gelder im Bereich der Schulen treuhänderisch abgewickelt. Auch bei diesen Geldern, die für einen Dritten lediglich zahlungsmäßig vereinnahmt und verausgabt werden (§ 98 Nr. 17 KommHV-Doppik), handelt es sich um fremde Finanzmittel, die nach § 15 Nr. 1 KommHV-Doppik im Finanzhaushalt darzustellen sind. Insbesondere durchlaufende Finanzmittel sind in jedem Fall in den Büchern nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger kommunaler Buchführung aufzuzeichnen (§ 57 Abs. 2 Nr. 4 KommHV-Doppik) und in der Finanzrechnung bzw. den Teilfinanzrechnungen auszuweisen.

Zum Stichtag 31.12.2021 beliefen sich die treuhänderisch verwalteten Gelder auf den Schulbankkonten auf 6.604.232,60 € und waren damit um 271.117,29 € höher als im Vorjahr (6.333.115,31 €).

Seit 2018 werden auch die Bestände der Bankgirokonten der Bezirksausschüsse in der gesamtstädtischen Bilanz mit aufgenommen. Hier beliefen sich die externen und damit treuhänderisch verwalteten Gelder, soweit gemeldet, zum Bilanzstichtag 31.12.2021 auf 117.163,03 €.

7.16 Vergebenes Treuhandvermögen MGS

Der MGS (Münchner Gesellschaft für Stadterneuerung mbH), an der die Stadt mit ihren 100 prozentigen Tochtergesellschaften GWG und GEWOFAG beteiligt ist, wurde durch Treuhandverträge die Aufgabe als Treuhänderin der LHM in den förmlich festgelegten Sanierungsgebieten übertragen. Die Gesellschaft erfüllt ihre Aufgaben mit einem Treuhandvermögen in eigenem Namen für Rechnung der Stadt (§ 160 Abs. 1 BauGB). Das Treuhandvermögen besteht aus

- Mitteln, die die LHM der MGS zur Erfüllung der Sanierungsaufgaben zur Verfügung stellt (Allg. Grundvermögen und jährliche Investitionszuweisungen) und
- aus dem Vermögen, das die MGS mit Mitteln des Treuhandvermögens erworben und erwirtschaftet hat (§ 160 Abs. 3 BauGB).

Die Darstellung des Treuhandvermögens der MGS erfolgt im hoheitlichen Rechnungswesen der LHM in einer vereinfachten Darstellung. Es wird dabei ausschließlich auf sieben Bilanzpositionen in der Bilanz des Referats für Stadtplanung und Bauordnung abgebildet.

In den ausgewiesenen Werten in der städtischen Bilanz sind dabei aber die Restschuldenstände der intern von der LHM an das Treuhandvermögen ausgereichten Förderdarlehen nicht mehr berücksichtigt, da diese in der gesamtstädtischen Bilanz nicht mehr dargestellt werden dürfen.

Testierte Treuhandbilanz MGS zum 31.12.2021:

Treuhandvermögen der Münchner Gesellschaft für Stadterneuerung mbH (MGS), München
Bilanz zum 31. Dezember 2021

Aktiva	31.12.2021		31.12.2020		Passiva	31.12.2021		31.12.2020	
	€	€	€	€		€	€	€	€
A. Anlagevermögen					A. Eigenkapital				
I. Sachanlagen					I. Kapitalrücklage		7.896.692,81		40.921.041,97
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	1.421.639,79		35.917.148,98		II. Ergebnisrücklagen		0,00		0,00
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts- und anderen Bauten	322.771,02		5.629.808,30			7.896.692,81		40.921.041,97	
3. Technische Anlagen und Maschinen	75,00		89.358,03		B. Rückstellungen				
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00		3.536,58		1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00			77.077,00
		1.744.485,81		41.639.851,89	2. Sonstige Rückstellungen	384.180,39			562.580,87
							384.180,39		639.657,87
B. Umlaufvermögen					C. Verbindlichkeiten				
I. Zum Verkauf bestimmte Grundstücke und andere Vorräte					1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	835.145,78			10.209.581,07
Unfertige Leistungen		746.134,39		1.329.333,09	2. Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern	1.139.352,53			2.742.372,87
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					3. Erhaltene Anzahlungen	2.769.011,18			3.075.915,75
1. Forderungen aus Vermietung	67.837,59		294.273,66		4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	188.831,40			302.426,37
2. Forderungen aus anderen Lieferungen und Leistungen	946.453,40		78.360,12		5. Sonstige Verbindlichkeiten	81.383,38			221.120,40
3. Sonstige Vermögensgegenstände	204.282,86		267.912,25				5.013.724,27		16.551.416,46
		1.218.573,85		640.546,03					
III. Flüssige Mittel									
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		9.585.403,42		14.502.385,29					
		11.550.111,66		16.472.264,41					
		13.294.597,47		58.112.116,30			13.294.597,47		58.112.116,30

Testierte Gewinn- und Verlustrechnung des THV-MGS zum 31.12.2021

**Treuhandvermögen der Münchner Gesellschaft für Stadterneuerung mbH (MGS),
München**

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		
a) aus der Hausbewirtschaftung	2.700.365,26	4.864.199,06
b) aus Betreuungstätigkeit	390,46	386,42
c) aus anderen Lieferungen und Leistungen	0,00	7.678,63
Umsätze	2.700.755,72	4.872.264,11
2. Verminderung des Bestands an zum Verkauf bestimmten Grundstücken mit fertigen Bauten sowie unfertigen Leistungen	-583.198,70	-1.704.570,39
3. Sonstige betriebliche Erträge	747.818,19	283.817,56
4. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen		
a) Aufwendungen für Hausbewirtschaftung	-953.597,05	-1.645.478,20
b) Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen	-370.175,38	-38.845,38
	-1.323.772,43	-1.684.323,58
5. Rohergebnis	1.541.602,78	1.767.187,70
6. Abschreibungen auf Sachanlagen	-5.823.904,65	-448.088,03
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-324.801,45	-418.771,56
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	134,96	14.888,13
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-202.052,34	-316.787,67
10. Ergebnis nach Steuern	-4.809.020,70	598.428,57
11. Sonstige Steuern	-112,00	-112,00
12. Jahresüberschuss	-4.809.132,70	598.316,57
13. Einstellen in die Ergebnisrücklagen	4.809.132,70	-598.316,57
14. Bilanzergebnis	0,00	0,00

Kapitalflussrechnung THV-MGS zum 31.12.2021:

Treuhandvermögen der Münchner Gesellschaft
für Stadterneuerung mbH, München

Kapitalflussrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021

	2021	2020
	T€	T€
Jahresergebnis	-4.809,1	598,3
Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	5.823,9	448,1
Abnahme langfristiger Rückstellungen	-195,4	-8,2
Abschreibungen auf Forderungen (+)/Auflösung EWB (-)	-14,6	50,9
Saldo zahlungsunwirksame Aufwendungen/ Erträge	<u>-282,5</u>	<u>-17,5</u>
Cash Flow nach DVFA/SG	522,3	1.071,6
Abnahme der kurzfristigen Rückstellungen	222,4	-451,2
Gewinn(-) / Verlust(+) Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	75,2	5,3
Veränderung sonstiger Aktiva	19,8	2.754,5
Abnahme sonstiger Passiva	-618,3	-4.730,7
Saldo zahlungswirksame Zinsaufwendungen/Zinserträge	<u>202,0</u>	<u>308,7</u>
Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	423,4	-1.041,8
Erhaltene Zinsen	<u>0,1</u>	<u>14,9</u>
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	0,1	14,9
Einzahlungen aus der Valutierung von Darlehen	925,1	0,0
Auszahlungen aus der planmäßigen Tilgung von Darlehen	-67,8	-451,2
Auszahlungen aus der außerplanmäßigen Tilgung von Darlehen	-11.776,7	-19.187,2
Veränderung aus Rückübertragung von Grundstücken des Treuhandvermögens	11.485,7	19.157,9
Sonstige Auszahlung an den Treugeber	-5.704,7	-1.420,3
Gezahlte Zinsen	<u>-202,1</u>	<u>-323,6</u>
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-5.340,5	-2.224,4
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	-4.917,0	-3.251,4
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	14.502,4	17.753,8
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	9.585,4	14.502,4

7.17 Anteile der Landeshauptstadt München an anderen Organisationen und juristischen Personen des öffentlichen und privaten Rechts

Die angegebenen Anteile beziehen sich auf den Anteil der LHM am Stamm- bzw. Grundkapital der jeweiligen Gesellschaft (gezeichnetes Kapital).

Eine Übereinstimmung zwischen den unter F 3.3 Finanzanlagen ausgewiesenen Beteiligungswerten und den unter F 7.17 enthaltenen Anteilen der LHM am Stamm- bzw. Grundkapital der Gesellschaft ist nicht zwingend gegeben.

Als Gründe für die Abweichungen können u. a. die Umwandlung von Kapitalrücklagen in das Stamm- bzw. Grundkapital bei der Gesellschaft oder beteiligungswerterhöhende Zahlungen der LHM an die Gesellschaft, die sich nicht auf das Stamm- bzw. Grundkapital auswirken, genannt werden.

Die Jahresabschlüsse der Eigenbetriebe/Regiebetriebe und Unternehmen in Privatrechtsform werden zeitlich erst nach der Aufstellung des Jahresabschlusses der LHM vorgelegt. Aus diesem Grund sind an dieser Stelle nur Angaben auf Basis des Vorjahres (2020) möglich.

Sondervermögen

Name	Anteil in € (2019)	Anteil in % (2019)	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag in € (2019)	Davon ent- fällt auf die LHM in € (2019)
Abfallwirtschaftsbetrieb München (Eigenbetrieb)*	0,00	100	0,00	0,00
Stadtgüter München (Eigenbetrieb)	5.920.000,00	100	0,00	0,00
Markthallen München (Eigenbetrieb)	2.556.450,00	100	5.098.818,98	5.098.818,98
Münchner Kammerspiele (Eigenbetrieb)	500.000,00	100	0,00	0,00
Münchner Stadtentwässerung (Eigen- betrieb)*	0,00	100	0,00	0,00
Schloss Kempfenhausen (Regiebetrieb)	2.472.472,21	100	0,00	0,00
Dienstleister für Informations- und Telekommunikationstechnik der Stadt München (IT@M) (Eigenbetrieb)*	0,00	100	0,00	0,00

*) Der Abfallwirtschaftsbetrieb München, die Münchner Stadtentwässerung und der Dienstleister für Informations- und Telekommunikationstechnik der Stadt München (IT@M) verfügen über kein gezeichnetes Kapital.

Zweckverbände

Die LHM ist in folgenden Zweckverbänden Mitglied:

- Bayerische Landschulheime
- Meisterschulen am Ostbahnhof, Zweckverband der LHM und der Handwerkskammer für München und Oberbayern (früher: Meisterschulen im Handwerkerhof); Umbenennung gültig seit 01.08.2011.
- Rettungszweckverband
- Staatliches Gymnasium Pullach im Isartal
- Verbandsgrundschule Karlsfeld
- Regionaler Planungsverband München
- Planungsverband Äußerer Wirtschaftsraum München
- Zweckverband Freiham

Für diese Zweckverbände sind obige Angaben nicht möglich, da für Zweckverbände keine Geschäftsanteile existieren, anhand derer sich ein exakter Anteil der einzelnen Mitglieder am Eigenkapital ermitteln ließe. Um einen solchen Anteil zu ermitteln, müssten umfangreiche Bewertungsgutachten in Auftrag gegeben werden. Dies ist jedoch mit einem nicht vertretbaren Aufwand, insbesondere kostenintensiver Gutachter Tätigkeit verbunden.

Unternehmen in Privatrechtsform

Verbundene Unternehmen (mehr als 50 % der Anteile werden gehalten)

Name	Anteil in € (2020)	Anteil in % (2020)	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag in € (2020)	Davon ent- fällt auf die LHM in € (2020)
Behandlungszentrum Kempfenhausen für Multiple Sklerose Kranke GmbH ("Marianne-Strauss-Klinik")	24.000,00	57,14	0	0
Deutsches Theater Grund- und Hausbesitz GmbH	2.556.459,41	100	0	0
Deutsches Theater München Betriebsgesellschaft mbH	766.937,82	100	0	0
digital@M GmbH	25.000,00	100	0	0
Gasteig München GmbH	1.050.000,00	100	0	0
Gemeinnützige Wohnstätten- und Siedlungsgesellschaft mbH (GWG)	710.762.422,00	100	0	0
Gemeinnützige Wohnungsfürsorge AG München (GEWOFAG – Holding GmbH)	582.230.532,00	100	0	0
Münchener Tierpark Hellabrunn AG	715.552,99	93,3	0	0
MÜNCHENSTIFT gGmbH (gemeinnützige Gesellschaft der Landeshauptstadt München, wohnen und pflegen in der Stadt)	15.602.421,00	100	0	0
Münchner Arbeit gGmbH	25.600,00	100	0	0
Münchner Gewerbehof Giesing Grundstücksgesellschaft mbH & Co. KG	25.564,59	100	3.180.751,93	3.180.751,93
Münchner Gewerbehof- und Technologiezentrumsgesellschaft mbH (MGH)	5.952.000,00	99,2	0	0

Name	Anteil in € (2020)	Anteil in % (2020)	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag in € (2020)	Davon ent- fällt auf die LHM in € (2020)
Münchner Volkshochschule GmbH (Akademie für Erwachsenenbildung)	1.230.000,00	100	0	0
Münchner Volkstheater GmbH	25.564,59	100	0	0
München Klinik gGmbH	10.250.000,00	100	0	0
MRG Münchner Raumentwicklungsgesellschaft mbH*	300.000,00	100	0	0
Olympiapark München GmbH	4.900.000,00	100	0	0
Pasinger Fabrik Kultur- und Bürgerzentrum GmbH	25.564,59	100	0	0
P+R Park & Ride GmbH	52.000,00	100	0	0
Stadtwerke München GmbH	485.000.000,00	100	0	0

*)vormals: MRG Maßnahmeträger München-Riem GmbH (Eintragung im Handelsregister erfolgte am 28. Januar 2020)

Beteiligungen (50 % oder weniger der Anteile werden gehalten)

Name	Anteil in € (2020)	Anteil in % (2020)	Nicht durch Ei- genkapital gedeckter Fehlbetrag in € (2020)	Davon ent- fällt auf die LHM in € (2020)
Bürgerstiftung München	51.129,19	7	0	0
Einkaufszentrale für öffentliche Bibliotheken GmbH Reutlingen	10.240,00	0,47*	0	0
Erholungsflächenverein	0,00	0	0	0
Flughafen München GmbH	70.558.480,00	23	0	0
Heideflächenverein Münchner Norden e.V.	0,00	0	0	0
Internationale Münchner Filmwochen GmbH	20.000,00	40	0	0
MEDIASCHOOL BAYERN gGmbH	511,29	2	0	0
Messe München GmbH	124.079.633,71	49,9	0	0
Munich Urban Colab GmbH	17.000,00	17	0	0
Münchner Verkehrs- und Tarifverbund GmbH	12.782,30	35,71	0	0
Portal München Betriebs- GmbH & Co. KG**	60.871,71	3	0	0
Portal München Verwaltungs-GmbH	14.700,00	49	0	0
WERK1.Bayern GmbH	15.000,00	10	0	0
Zentrale Abrechnungsstelle für den Rettungsdienst Bayern GmbH	500,00	2	0	0

*) Prozentsatz gerundet.

**) Der Stammkapitalanteil der LHM entspricht dem eingeforderten Kommanditkapital gemäß Jahresabschluss.

7.18 Oberbürgermeister und Mitglieder des Stadtrates

Der Oberbürgermeister und die ehrenamtlichen Mitglieder bilden den Stadtrat der Landeshauptstadt München. Grundsätzlich gehören dem Stadtrat 80 ehrenamtliche Stadtratsmitglieder sowie der Oberbürgermeister an. Im Jahr 2021 gehörten folgende Personen an:

Oberbürgermeister:

Name	Vorname	Partei
Reiter	Dieter	SPD

ehrenamtliche Stadtratsmitglieder:

Name	Vorname	Partei / Fraktion	
Abele	Kathrin	SPD	
Agerer	Leo	CSU	
Babor	Andreas	CSU	
Bär	Sabine	CSU	
Berger	Anja	Die Grünen/RL	
Bickelbacher	Paul	Die Grünen/RL	
Brem	Beppo	Die Grünen/RL	
Burger	Simone	SPD	
Burkhardt	Beatrix	CSU	
Burneleit	Marie	Die PARTEI	
Dietl	Verena	SPD	3. Bürgermeisterin
Dzeba	Michael	CSU	
Ewald	Fabian	CSU	
Fuchs	Mona	Die Grünen/RL	
Gaßmann	Alexandra	CSU	
Gerstenkorn	Dr. Hannah	Die Grünen/RL	
Gökmenoglu	Nimet	Die Grünen/RL	
Gradl	Nikolaus	SPD	
Greif	Judith	Die Grünen/RL	
Grimm	Ulrike	CSU	
Habenschaden	Katrin	Die Grünen/RL	2. Bürgermeisterin
Haider	Sonja	ÖDP/München-Liste	
Hammer	Hans	CSU	
Hanusch	Anna	Die Grünen/RL	
Hefter	Roland	SPD	
Hoffman	Prof. Dr. Jörg	FDP	
Holtmann	Nicola	ÖDP/München-Liste	

Name	Vorname	Partei / Fraktion	
Höppner	Dirk	ÖDP/München-Liste	
Hübner	Anne	SPD	
Jagel	Stefan	DIE LINKE	
Kainz	Heike	CSU	
Kaum	Winfried	CSU	
Köning	Christian	SPD	
Krause	Dominik	Die Grünen/RL	
Langmeier	Sofie	Die Grünen/RL	
Lechner	Thomas	DIE LINKE	
Likus	Barbara	SPD	
Luther	Jens	CSU	
Lüttig	Marion	Die Grünen/RL	
Lux	Gurdrun	Die Grünen/RL	
Mehling	Hans-Peter	FW	Bis 25.07.2021 ÖDP/FW
Menges	Dr. Evelyne	CSU	
Mentrup	Lars	SPD	
Mirlach	Veronika	CSU	
Müller	Christian	SPD	
Naz	Cumali	SPD	
Neff	Gabrielle	FDP	
Niederbühl	Thomas	Die Grünen/RL	
Nitsche	Clara	Die Grünen/RL	
Odell	Lena	SPD	
Pilz-Strasser	Angelika	Die Grünen/RL	
Post	Julia	Die Grünen/RL	
Pretzl	Manuel	CSU	
Progl	Richard	BAYERNPARTEI	
Reissl	Alexander	CSU	
Roth	Dr. Florian	Die Grünen/RL	
Roth	Fritz	FDP	
Ruff	Tobias	FW	Bis 25.07.2021 ÖDP/FW
Rupp	Klaus Peter	SPD	
Schabel	Rudolf	FW	Bis 25.07.2021 ÖDP/FW
Schall	Sebastian	CSU	
Schmid	Thomas	CSU	
Schmitt-Thiel	Dr. Julia	SPD	
Schönemann	Florian	Die Grünen/RL	
Schönfeld-Knor	Julia	SPD	

Name	Vorname	Partei / Fraktion	
Schreyer	Bernd	Die Grünen/RL	
Schuster	Andreas	SPD	
Smolka	Christian	Die Grünen/RL	
Sproll	Felix	Volt	
Stadler	Matthias	CSU	
Stanke	Daniel	AfD	
Stöhr	Sibylle	Die Grünen/RL	
Süß	David	Die Grünen/RL	
Theiss	Prof. Dr. Hans	CSU	
Vorländer	Christian	Die Grünen/RL	
Wallbrunn	Markus	AfD	
Wassill	Iris	AfD	
Weisenburger	Sebastian	Die Grünen/RL	
Wenngatz	Micky	SPD	
Wolf	Brigitte	DIE LINKE	

Berufsmäßige Stadtratsmitglieder:

Für die Leitung der städtischen Referate werden von der Vollversammlung des Stadtrats für die Dauer von höchstens sechs Jahren berufsmäßige Stadtratsmitglieder – die Referentinnen und Referenten – gewählt. Im Jahr 2021 waren dies folgende Personen:

Name	Vorname	Referat
Baumgärtner	Clemens	Referat für Arbeit und Wirtschaft
Biebl	Anton	Kulturreferat
Böhle	Dr. Thomas	Kreisverwaltungsreferat
Bönig	Thomas	Referat für Informations- und Telekommunikationstechnik
Dietrich	Dr. Alexander	Personal- und Organisationsreferat
Dunkel	Gerhard	Mobilitätsreferat
Frank	Kristina	Kommunalreferat
Frey	Christoph	Stadtkämmerei
Hingerl	Rosemarie	Baureferat
Kraus	Florian	Referat für Bildung und Sport – ab 01.02.2021
Kugler	Christine	Referat für Klima und Umwelt *)
Merk	Prof. Dr. (I) Elisabeth	Referat für Stadtplanung und Bauordnung
Schiwy	Dorothee	Sozialreferat
Zurek	Beatrix	Gesundheitsreferat

*) Frau Kugler wurde am 16.12.2020 gewählt; der tatsächliche Dienstantritt war im Jahr 2021

7.19 Jahresabschlüsse der rechtlich selbständigen Stiftungen

Die rechtlich selbständigen Stiftungen stellen von der LHM verwaltetes Treuhandvermögen dar.

Sie lassen sich unterteilen in

- kommunale, kommunal verwaltete, rechtlich selbständige Stiftungen und
- allgemeine rechtlich selbständige Stiftungen

Übersicht der kommunalen, kommunal verwalteten Stiftungen (Stand 31.12.2021)

Betreuungsreferat: Kulturreferat

Rudolf und Berta Mathes-Stiftung	Buk 9051
----------------------------------	----------

Betreuungsreferat: Sozialreferat

Bertha und Ilse Hafferberg-Stiftung	Buk 9006
Brasilische Stiftung	Buk 9007
Buhl-Strohmaier-Stiftung	Buk 9008
Dr. Ferdinand Maria und Erna Dick-Wohltätigkeitsstiftung	Buk 9010
Enzo und Stefanie Fidanzini-Stiftung	Buk 9013
Freiherrlich von Hirsch'en-Stiftung	Buk 9014
Generalstabsarzt Dr. Karl und Anna von Lotzbeck-Stiftung	Buk 9015
Georg und Marie Weiskopf-Stiftung	Buk 9016
Gerd und Annemarie Thomas-Stiftung	Buk 9017
Heiliggeistspital-Stiftung München	Buk 9019
Irma Wenke-Stiftung	Buk 9020
Johann Menrad-Stiftung	Buk 9022
Joseph und Maria Schöpf-Altenhilfe-Stiftung	Buk 9023
Jubiläumsstiftung aus Anlaß der Goldenen Hochzeit des Königs Ludwig III. und der Königin Marie Therese von Bayern	Buk 9024
Lucilie Grahn-Stiftung	Buk 9026
Marie Auguste Schenk-Stiftung	Buk 9029
Matthias Pschorr Bavaria-Stiftung Monachia	Buk 9031
Michael und Heriberta von Poschinger-Stiftung	Buk 9032
Münchner Kinder und Jugend-Stiftung	Buk 9034
Waisenhaus Stiftung München	Buk 9035
Oscar Thomann'sche-Stiftung	Buk 9036

Oskar Walther-Kinderunterstützungsfonds	Buk 9037
Sankt Nikolaispital-Stiftung	Buk 9038
Sankt-Joseph-Spital-Stiftung München	Buk 9039
Stiftung "Goldenes Münchner Herz"	Buk 9040
Stiftung für die individuelle Unterstützung hilfsbedürftiger Münchener Senioren	Buk 9041
Vereinigte Wohlfahrtsstiftungen der Landeshauptstadt München	Buk 9043
Vereinigte Kriegswohlfahrtsstiftungen der Landeshauptstadt München	Buk 9044
Vereinigte Stiftungen zur Unterstützung von Kindern und Jugendlichen der Landeshauptstadt München	Buk 9045
Vereinigte Stipendienstiftungen der Landeshauptstadt München	Buk 9046
Walter Sedlmayr-Paula Rott-Stiftung zur Unterstützung von Münchner Bürgern	Buk 9047
Erna, Felix und Hans von Kuk-Stiftung	Buk 9049
Zirwas-Dodell-Stiftung Fonds B	Buk 9052
Ruth und Wolfram Boeck-Stiftung	Buk 9053
Walter und Erna Knör-Stiftung	Buk 9056
Katharina Löttgers und Thomas Wimmer-Stiftung	Buk 9057
Ippi-Berufsausbildungs-Stiftung München	Buk 9058
Ludwig und Anna Gmelch-Stiftung	Buk 9059
Stiftung „Hilfe für psychisch kranke Menschen in München“	Buk 9060
Armin Siegl und Angelika Meier-Stiftung - Hilfe für Jung und Alt	Buk 9061
Anna Krauß-Stiftung	Buk 9062
Stiftung URBS – DIE STADT	Buk 9063
Stiftung Schwabinger Kinderlächeln	Buk 9064
Karl und Anneliese Hofmeister-Stiftung	Buk 9065
Münchner in Not – Josef Haider-Stiftung	Buk 9066
Helmut Krauß-Stiftung	Buk 9067

Erläuterungen zur Ergebnisverwendung der kommunalen, kommunal verwalteten rechtlich selbständigen Stiftungen

Der Stadtrat ist für die Beschlussfassung zur Verwendung der Jahresergebnisse für die kommunalen, kommunal verwalteten rechtlich selbständigen Stiftungen zuständig (Art. 102 Abs. 3 i.V.m. Art. 29, 30 Abs. 2 und Art. 37 GO und Art. 20 Abs. 3 BayStG).

Bei den rechtlich selbständigen Stiftungen wird das Jahresergebnis der jeweiligen Stiftung unter Berücksichtigung der gesetzlichen Vorgaben den stiftungsrechtlichen Rücklagen bzw. dem Grund-

stockvermögen zugeführt (Jahresüberschuss) bzw. entnommen (Jahresfehlbetrag). Bei den gemeinnützigen Stiftungen der Landeshauptstadt München sind insbesondere die steuerrechtlichen Vorgaben der Abgabenordnung maßgeblich. Die Buchungen zur Ergebnisverwendung erfolgen bereits im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses für das jeweilige Haushaltsjahr. Der Stadtrat entscheidet gemäß des Antrages des Referenten (Ziffer 3), ob er mit der vorgeschlagenen Ergebnisverwendung in Form der durchgeführten Buchungen einverstanden ist. Etwaige Einwände des Stadtrates hinsichtlich der Ergebnisverwendung können im Folgejahr berücksichtigt werden.

Übersicht der allgemeinen, rechtlich selbständigen Stiftungen (Stand 31.12.2021)

Betreuungsreferat: Kulturreferat

Jubiläums-Stipendien-Stiftung	Buk 9000
Prinzregent Luitpold Stiftung	Buk 9001
Matthias Pschorr Hackerbräu Stiftung	Buk 9002
Jazz-Stiftung	Buk 9068

Betreuungsreferat: Sozialreferat

Adalbert und Jeanette Sickinger-Stiftung	Buk 9003
Andreas und Elfriede Zäch-Stiftung	Buk 9005
Dr. Rolf und Hildegard und Günter Scheunert-Stiftung	Buk 9011
Eduard und Emma Kolb-Plecher-Wohltätigkeitsstiftung	Buk 9012
Therese, Josefine verwitwete Grau und Jakob Schiestl'sche Familienstiftung	Buk 9018
Johann Konen-Stipendien-Stiftung	Buk 9021
Lasser Kinder und Jugend Stiftung	Buk 9025
Margarete Schulte-Henschen Stiftung	Buk 9028
Martin Adelman-Stiftung zur Unterstützung hilfsbedürftiger Rekonvaleszenten	Buk 9030
Münchener Bürgerheim-Stiftung	Buk 9033
Stiftung Hausstein für Kranke, Behinderte und deren Angehörige	Buk 9042
Wohltätigkeitsstiftung der Ehegatten Melchior und Josepha Grosjean, letztere geb. Beierlein und deren Tochter Marie	Buk 9048
Pettenkofer-Stiftung	Buk 9050
Zirwas-Dodell-Stiftung Fonds A	Buk 9054
Münchner Regenbogen-Stiftung	Buk 9055

Bilanzen, Ergebnis- und Finanzrechnungen der rechtlich selbständigen Stiftungen

9000 - Jubiläums-Stipendien-Stift.

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	64.668,60	65.485,80	1.	Eigenkapital	75.224,20	78.999,96
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	64.668,60	65.485,80	2.	Fremdkapital	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	10.555,60	13.514,16				
		75.224,20	78.999,96			75.224,20	78.999,96

Ergebnisrechnung Jubiläums-Stipendien-Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.000,00	3.000	0	3.000	3.013,01	13,01
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	817,20	817,20
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.000,00	3.000	0	3.000	3.830,21	830,21
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-3.000,00	-3.000	0	-3.000	-3.830,21	-830,21
17	+ Finanzerträge	222,78	100	0	100	54,45	-45,55
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	222,78	100	0	100	54,45	-45,55
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-2.777,22	-2.900	0	-2.900	-3.775,76	-875,76
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	-2.777,22	-2.900	0	-2.900	-3.775,76	-875,76

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Jubiläums-Stipendien-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	222,78	100	0	100	54,45	-45,55
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	222,78	100	0	100	54,45	-45,55
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.000,00	3.000	0	3.000	3.013,01	13,01
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	3.000,00	3.000	0	3.000	3.013,01	13,01
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-2.777,22	-2.900	0	-2.900	-2.958,56	-58,56
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-2.777,22	-2.900	0	-2.900	-2.958,56	-58,56

Finanzrechnung Jubiläums-Stipendien-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00		0	0		0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-2.777,22	-2.900	0	-2.900	-2.958,56	-58,56
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-2.777,22	-2.900	0	-2.900	-2.958,56	-58,56
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9001 – Prinzregent Luitpold Stiftung

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	60.357,36	61.120,08	1.	Eigenkapital	76.034,00	76.756,17
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	60.357,36	61.120,08	2.	Fremdkapital	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	15.676,64	15.636,09				
		76.034,00	76.756,17			76.034,00	76.756,17

Ergebnisrechnung Prinzregent Luitpold Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.700,00	7.700	0	7.700	0,00	-7.700,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	7.700,00	7.700	0	7.700	0,00	-7.700,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	21.000	0	21.000	13,01	-20.986,99
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	762,72	762,72
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10,29	0	0	0	3,12	3,12
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	10,29	21.000	0	21.000	778,85	-20.221,15
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	7.689,71	-13.300	0	-13.300	-778,85	12.521,15
17	+ Finanzerträge	198,32	100	0	100	56,68	-43,32
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	198,32	100	0	100	56,68	-43,32
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	7.888,03	-13.200	0	-13.200	-722,17	12.477,83
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	7.888,03	-13.200	0	-13.200	-722,17	12.477,83

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Prinzregent Luitpold Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.700,00	7.700	0	7.700	0,00	-7.700,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	198,32	100	0	100	56,68	-43,32
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	7.898,32	7.800	0	7.800	56,68	-7.743,32
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	21.000	0	21.000	13,01	-20.986,99
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10,29	0	0	0	3,12	3,12
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	10,29	21.000	0	21.000	16,13	-20.983,87
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	7.888,03	-13.200	0	-13.200	40,55	13.240,55
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	7.888,03	-13.200	0	-13.200	40,55	13.240,55

Finanzrechnung Prinzregent Luitpold Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	7.888,03	-13.200	0	-13.200	40,55	13.240,55
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	7.888,03	-13.200	0	-13.200	40,55	13.240,55
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9002 – Matthias Pschorr Hackerbräu Stiftung

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	71.135,46	72.034,38	1.	Eigenkapital	84.974,83	127.228,40
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	71.135,46	72.034,38	2.	Fremdkapital	2.341,31	740,30
2.	Umlaufvermögen	16.180,68	55.934,32				
		87.316,14	127.968,70			87.316,14	127.968,70

Ergebnisrechnung Matthias Pschorr Hackerbräu Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	74,80	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	74,80	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	-427,20	-427,20
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83,30	0	0	0	41.860,22	41.860,22
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	898,92	898,92
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	83,30	0	0	0	42.331,94	42.331,94
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-8,50	0	0	0	-42.331,94	-42.331,94
17	+ Finanzerträge	332,96	100	0	100	78,37	-21,63
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	332,96	100	0	100	78,37	-21,63
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	324,46	100	0	100	-42.253,57	-42.353,57
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	324,46	100	0	100	-42.253,57	-42.353,57

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Matthias Pschorr Hackerbräu Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	337,03	100	0	100	78,37	-21,63
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	337,03	100	0	100	78,37	-21,63
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	-427,20	-427,20
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	83,30	0	0	0	41.860,22	41.860,22
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	83,30	0	0	0	41.433,02	41.433,02
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	253,73	100	0	100	-41.354,65	-41.454,65
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	11.000,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	11.000,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	11.000,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	11.253,73	100	0	100	-41.354,65	-41.454,65

Finanzrechnung Matthias Pschorr Hackerbräu Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	11.253,73	100	0	100	-41.354,65	-41.454,65
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				1.601,01	1.601,01
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	1.601,01	1.601,01
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	11.253,73	100	0	100	-39.753,64	-39.853,64
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9003 – Adalbert und Jeanette Sickinger Stiftung

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		EUR	EUR			EUR	EUR
1.	Anlagevermögen	51.225,89	51.225,89	1.	Eigenkapital	50.221,16	51.457,17
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	51.225,89	51.225,89	2.	Fremdkapital	1.200,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	195,27	231,28				
		51.421,16	51.457,17			51.421,16	51.457,17

Ergebnisrechnung Adalbert und Jeanette Sickinger Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	1.200,00	1.200,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	69,44	800	0	800	62,37	-737,63
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	69,44	800	0	800	1.262,37	462,37
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-69,44	-800	0	-800	-1.262,37	-462,37
17	+ Finanzerträge	155,35	100	0	100	26,36	-73,64
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	155,35	100	0	100	26,36	-73,64
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	85,91	-700	0	-700	-1.236,01	-536,01
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	85,91	-700	0	-700	-1.236,01	-536,01

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Adalbert und Jeanette Sickinger-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	155,35	100	0	100	26,36	-73,64
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	155,35	100	0	100	26,36	-73,64
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	69,44	800	0	800	62,37	-737,63
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	69,44	800	0	800	62,37	-737,63
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	85,91	-700	0	-700	-36,01	663,99
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	85,91	-700	0	-700	-36,01	663,99

Finanzrechnung Adalbert und Jeanette Sickinger-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	85,91	-700	0	-700	-36,01	663,99
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00					0,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00					0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	85,91	-700	0	-700	-36,01	663,99
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9005 – Andreas und Elfriede Zäch Stiftung

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	2.203.292,73	2.203.292,73	1.	Eigenkapital	2.597.299,66	2.758.441,62
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	2.203.292,73	2.203.292,73	2.	Fremdkapital	490,01	4.580,00
2.	Umlaufvermögen	394.496,94	559.728,89				
		2.597.789,67	2.763.021,62			2.597.789,67	2.763.021,62

Ergebnisrechnung Andreas und Elfriede Zäch Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.345,30	0	0	0	450,00	450,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	4.345,30	0	0	0	450,00	450,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.593,28	1.500	0	1.500	163.395,64	161.895,64
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	376,83	1.900	0	1.900	138,61	-1.761,39
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	70.970,11	3.400	0	3.400	163.534,25	160.134,25
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-66.624,81	-3.400	0	-3.400	-163.084,25	-159.684,25
17	+ Finanzerträge	7.898,08	3.400	0	3.400	1.942,29	-1.457,71
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	7.898,08	3.400	0	3.400	1.942,29	-1.457,71
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-58.726,73	0	0	0	-161.141,96	-161.141,96
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	-58.726,73	0	0	0	-161.141,96	-161.141,96

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Andreas und Elfriede Zäch-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.345,30	0	0	0	450,00	450,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.898,08	3.400	0	3.400	1.942,29	-1.457,71
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	12.243,38	3.400	0	3.400	2.392,29	-1.007,71
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	68.298,93	1.500	0	1.500	167.485,63	165.985,63
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	376,82	1.900	0	1.900	138,61	-1.761,39
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	68.675,75	3.400	0	3.400	167.624,24	164.224,24
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-56.432,37	0	0	0	-165.231,95	-165.231,95
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-56.432,37	0	0	0	-165.231,95	-165.231,95

Finanzrechnung Andreas und Elfriede Zäch-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-56.432,37	0	0	0	-165.231,95	-165.231,95
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-56.432,37	0	0	0	-165.231,95	-165.231,95
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9006 – Berta und Ilse Hafferberg Stiftung

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	1.945.541,42	958.808,74	1.	Eigenkapital	1.956.489,63	1.955.611,21
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	1.945.541,42	958.808,74	2.	Fremdkapital	233,24	400,00
2.	Umlaufvermögen	11.181,45	997.202,47				
		1.956.722,87	1.956.011,21			1.956.722,87	1.956.011,21

Ergebnisrechnung Berta und Ilse Hafferberg Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.684,40	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	6.684,40	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.203,84	900		900	916,54	16,54
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	380,27	200	0	200	169,04	-30,96
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.584,11	1.100	0	1.100	1.085,58	-14,42
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	4.100,29	-1.100	0	-1.100	-1.085,58	14,42
17	+ Finanzerträge	5.808,74	1.500	0	1.500	1.964,00	464,00
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	5.808,74	1.500	0	1.500	1.964,00	464,00
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	9.909,03	400	0	400	878,42	478,42
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	9.909,03	400	0	400	878,42	478,42

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Berta und Ilse Hafferberg-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.172,32	1.500	0	1.500	1.964,00	464,00
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	6.172,32	1.500	0	1.500	1.964,00	464,00
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.449,47	900	0	900	1.083,30	183,30
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	380,27	200	0	200	169,04	-30,96
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	3.829,74	1.100	0	1.100	1.252,34	152,34
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	2.342,58	400	0	400	711,66	311,66
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	983.000,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	983.000,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	986.732,68	986.732,68
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	986.732,68	986.732,68
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	983.000,00	0	0	0	-986.732,68	-986.732,68
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	985.342,58	400	0	400	-986.021,02	-986.421,02

Finanzrechnung Berta und Ilse Hafferberg-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
			Euro	Euro	Euro		
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	985.342,58	400	0	400	-986.021,02	-986.421,02
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	985.342,58	400	0	400	-986.021,02	-986.421,02
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9008 – Buhl-Strohmaier-Stiftung

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	11.736.575,64	10.546.515,62	1.	Eigenkapital	13.782.992,61	13.621.338,15
1.1	Sachanlagen	4.307.563,61	4.363.600,80				
1.2	Finanzanlagen	7.429.012,03	6.182.914,82	2.	Fremdkapital	111.622,58	111.038,81
2.	Umlaufvermögen	2.159.773,41	3.186.924,44	3.	PRA	1.733,86	1.063,10
		13.896.349,05	13.733.440,06			13.896.349,05	13.733.440,06

Ergebnisrechnung Buhl-Strohmaier-Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	557.434,61	556.800	0	556.800	572.136,55	15.336,55
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	15,78	0	0	0	9.421,23	9.421,23
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	557.450,39	556.800	0	556.800	581.557,78	24.757,78
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	413.441,47	413.200	0	413.200	331.459,75	-81.740,25
14	- Bilanzielle Abschreibungen	62.459,84	56.000	0	56.000	56.037,19	37,19
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.637,11	47.300	0	47.300	42.431,25	-4.868,75
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	517.538,42	516.500	0	516.500	429.928,19	-86.571,81
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	39.911,97	40.300	0	40.300	151.629,59	111.329,59
17	+ Finanzerträge	24.996,44	8.100	0	8.100	10.024,87	1.924,87
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	24.996,44	8.100	0	8.100	10.024,87	1.924,87
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	64.908,41	48.400	0	48.400	161.654,46	113.254,46
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	64.908,41	48.400	0	48.400	161.654,46	113.254,46

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Buhl-Strohmaier-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.028,17	1.000	0	1.000	1.028,17	28,17
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	556.831,30	555.800	0	555.800	573.665,16	17.865,16
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	26.231,80	8.100	0	8.100	10.022,39	1.922,39
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	584.091,27	564.900	0	564.900	584.715,72	19.815,72
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	276.347,18	264.600	0	264.600	196.583,68	-68.016,32
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	179.784,99	196.000	0	196.000	182.748,59	-13.251,41
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	456.132,17	460.600	0	460.600	379.332,27	-81.267,73
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	127.959,10	104.300	0	104.300	205.383,45	101.083,45
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	1.000.000,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	1.000.000,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	998.410,00	0	0	0	1.236.675,98	1.236.675,98
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	998.410,00	0	0	0	1.236.675,98	1.236.675,98
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	1.590,00	0	0	0	-1.236.675,98	-1.236.675,98
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	129.549,10	104.300	0	104.300	-1.031.292,53	-1.135.592,53

Finanzrechnung Buhl-Strohmaier-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	129.549,10	104.300	0	104.300	-1.031.292,53	-1.135.592,53
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	79,41				4.346,01	4.346,01
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	79,41	0	0	0	4.346,01	4.346,01
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	129.628,51	104.300	0	104.300	-1.026.946,52	-1.131.246,52
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9010 – Dr. Ferdinand Maria und Erna Dick-Wohltätigkeitsstiftung

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	2.994.218,82	2.951.670,12	1.	Eigenkapital	3.389.521,11	3.335.336,09
1.1	Sachanlagen	2.245.814,88	2.252.168,13				
1.2	Finanzanlagen	748.403,94	699.501,99	2.	Fremdkapital	6.107,61	5.208,47
2.	Umlaufvermögen	401.409,90	388.874,44				
		3.395.628,72	3.340.544,56			3.395.628,72	3.340.544,56

Ergebnisrechnung Dr. Ferdinand Maria und Erna Dick-Wohltätigkeitsstiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	105.985,99	104.100	0	104.100	105.178,86	1.078,86
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	105.985,99	104.100	0	104.100	105.178,86	1.078,86
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.849,57	75.200	0	75.200	39.316,78	-35.883,22
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.353,25	6.400	0	6.400	6.353,25	-46,75
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.228,78	5.400	0	5.400	6.374,51	974,51
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	45.431,60	87.000	0	87.000	52.044,54	-34.955,46
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	60.554,39	17.100	0	17.100	53.134,32	36.034,32
17	+ Finanzerträge	2.814,89	1.100	0	1.100	1.050,70	-49,30
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	2.814,89	1.100	0	1.100	1.050,70	-49,30
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	63.369,28	18.200	0	18.200	54.185,02	35.985,02
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	63.369,28	18.200	0	18.200	54.185,02	35.985,02

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Dr. Ferdinand Maria u. Erna Dick-Wohltätigkeitsstiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	65.366,56	64.200	0	64.200	67.509,65	3.309,65
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.836,69	39.900	0	39.900	38.011,52	-1.888,48
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.814,89	1.100	0	1.100	1.050,70	-49,30
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	118.018,14	105.200	0	105.200	106.571,87	1.371,87
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.612,61	55.000	0	55.000	12.848,71	-42.151,29
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.680,10	25.700	0	25.700	32.686,28	6.986,28
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	39.292,71	80.700	0	80.700	45.534,99	-35.165,01
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	78.725,43	24.500	0	24.500	61.036,88	36.536,88
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	48.901,95	48.901,95
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	48.901,95	48.901,95
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	-48.901,95	-48.901,95
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	78.725,43	24.500	0	24.500	12.134,93	-12.365,07

Finanzrechnung Dr. Ferdinand Maria u. Erna Dick-Wohltätigkeitsstiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	78.725,43	24.500	0	24.500	12.134,93	-12.365,07
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	78.725,43	24.500	0	24.500	12.134,93	-12.365,07
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9011 – Dr. Rolf und Hildegard und Günter Scheunert Stiftung

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	610.737,12	610.737,12	1.	Eigenkapital	608.147,19	611.521,82
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	610.737,12	610.737,12	2.	Fremdkapital	2.589,93	0,00
2.	Umlaufvermögen	0,00	784,70				
		610.737,12	611.521,82			610.737,12	611.521,82

Ergebnisrechnung Dr. Rolf und Hildegard und Günter Scheunert Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.100,00	0	0	0	3.600,00	3.600,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	160,94	1.000	0	1.000	77,57	-922,43
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	4.260,94	1.000	0	1.000	3.677,57	2.677,57
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-4.260,94	-1.000	0	-1.000	-3.677,57	-2.677,57
17	+ Finanzerträge	1.818,96	900	0	900	302,94	-597,06
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	1.818,96	900	0	900	302,94	-597,06
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-2.441,98	-100	0	-100	-3.374,63	-3.274,63
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	-2.441,98	-100	0	-100	-3.374,63	-3.274,63

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Dr. Rolf und Hildegard und Günter Scheunert-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.818,96	900	0	900	302,94	-597,06
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.818,96	900	0	900	302,94	-597,06
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.100,00	0	0	0	3.600,00	3.600,00
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	160,94	1.000	0	1.000	77,57	-922,43
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	4.260,94	1.000	0	1.000	3.677,57	2.677,57
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-2.441,98	-100	0	-100	-3.374,63	-3.274,63
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-2.441,98	-100	0	-100	-3.374,63	-3.274,63

Finanzrechnung Dr. Rolf und Hildegard und Günter Scheunert-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
			Euro	Euro	Euro		
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-2.441,98	-100	0	-100	-3.374,63	-3.274,63
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-2.441,98	-100	0	-100	-3.374,63	-3.274,63
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9012 – Eduard und Emma Kolb-Plecher Wohltätigkeitsstiftung

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	916.169,29	906.026,06	1.	Eigenkapital	981.749,75	982.304,10
1.1	Sachanlagen	243.960,86	252.291,70				
1.2	Finanzanlagen	672.208,43	653.734,36	2.	Fremdkapital	692,64	3.042,75
2.	Umlaufvermögen	66.273,10	79.320,79				
		982.442,39	985.346,85			982.442,39	985.346,85

Ergebnisrechnung Eduard und Emma Kolb-Plecher Wohltätigkeitsstiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.922,27	33.000	0	33.000	32.942,81	-57,19
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	32.922,27	33.000	0	33.000	32.942,81	-57,19
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.331,92	19.800	0	19.800	20.538,38	738,38
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.330,85	8.300	0	8.300	8.330,84	30,84
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.923,92	5.500	0	5.500	5.065,66	-434,34
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	41.586,69	33.600	0	33.600	33.934,88	334,88
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-8.664,42	-600	0	-600	-992,07	-392,07
17	+ Finanzerträge	2.074,04	1.000	0	1.000	437,72	-562,28
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	2.074,04	1.000	0	1.000	437,72	-562,28
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-6.590,38	400	0	400	-554,35	-954,35
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	-6.590,38	400	0	400	-554,35	-954,35

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Eduard und Emma Kolb-Plecher-Wohltätigkeitsstiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.935,42	33.000	0	33.000	32.749,71	-250,29
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.074,04	1.000	0	1.000	437,72	-562,28
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	35.009,46	34.000	0	34.000	33.187,43	-812,57
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.186,84	15.900	0	15.900	13.891,84	-2.008,16
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.864,52	9.400	0	9.400	14.062,31	4.662,31
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	31.051,36	25.300	0	25.300	27.954,15	2.654,15
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	3.958,10	8.700	0	8.700	5.233,28	-3.466,72
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	18.474,07	18.474,07
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	18.474,07	18.474,07
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	-18.474,07	-18.474,07
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	3.958,10	8.700	0	8.700	-13.240,79	-21.940,79

Finanzrechnung Eduard und Emma Kolb-Plecher-Wohltätigkeitsstiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	3.958,10	8.700	0	8.700	-13.240,79	-21.940,79
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	3.958,10	8.700	0	8.700	-13.240,79	-21.940,79
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9013 – Enzo und Stefanie Fidanzini Stiftung

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	712.695,14	712.695,14	1.	Eigenkapital	714.555,12	714.277,99
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	712.695,14	712.695,14	2.	Fremdkapital	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	1.859,98	1.582,85				
		714.555,12	714.277,99			714.555,12	714.277,99

Ergebnisrechnung Enzo und Stefanie Fidanzini Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.330,00	600		600	0,00	-600,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	177,43	100	0	100	80,58	-19,42
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.507,43	700	0	700	80,58	-619,42
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-2.507,43	-700	0	-700	-80,58	619,42
17	+ Finanzerträge	2.118,67	1.000	0	1.000	357,71	-642,29
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	2.118,67	1.000	0	1.000	357,71	-642,29
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-388,76	300	0	300	277,13	-22,87
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	-388,76	300	0	300	277,13	-22,87

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Enzo und Stefanie Fidanzini-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.118,67	1.100	0	1.100	357,71	-742,29
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	2.118,67	1.100	0	1.100	357,71	-742,29
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.560,00	600	0	600	0,00	-600,00
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	177,43	100	0	100	80,58	-19,42
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	3.737,43	700	0	700	80,58	-619,42
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.618,76	400	0	400	277,13	-122,87
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-1.618,76	400	0	400	277,13	-122,87

Finanzrechnung Enzo und Stefanie Fidanzini-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-1.618,76	400	0	400	277,13	-122,87
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-1.618,76	400	0	400	277,13	-122,87
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9014 – Freiherrlich von Hirsch'en Stiftung

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	268.336,66	268.336,66	1.	Eigenkapital	269.851,17	269.768,49
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	268.336,66	268.336,66	2.	Fremdkapital	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	1.514,51	1.431,83				
		269.851,17	269.768,49			269.851,17	269.768,49

Ergebnisrechnung Freiherrlich von Hirsch'en Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150,00	400	0	400	0,00	-400,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	60,90	0	0	0	60,91	60,91
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	210,90	400	0	400	60,91	-339,09
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-210,90	-400	0	-400	-60,91	339,09
17	+ Finanzerträge	843,41	400	0	400	143,59	-256,41
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	843,41	400	0	400	143,59	-256,41
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	632,51	0	0	0	82,68	82,68
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	632,51	0	0	0	82,68	82,68

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Freiherrlich von Hirsch'en-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	843,41	400	0	400	143,59	-256,41
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	843,41	400	0	400	143,59	-256,41
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	150,00	300	0	300	0,00	-300,00
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60,90	100	0	100	60,91	-39,09
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	210,90	400	0	400	60,91	-339,09
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	632,51	0	0	0	82,68	82,68
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	632,51	0	0	0	82,68	82,68

Finanzrechnung Freiherrlich von Hirsch'en-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	632,51	0	0	0	82,68	82,68
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	632,51	0	0	0	82,68	82,68
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9015 – Generalstabsarzt Dr. Karl und Anna von Lotzbeck Stiftung

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	68.630,02	70.709,72	1.	Eigenkapital	67.610,40	68.673,81
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	68.630,02	70.709,72	2.	Fremdkapital	1.019,62	2.035,91
2.	Umlaufvermögen	0,00	0,00				
		68.630,02	70.709,72			68.630,02	70.709,72

Ergebnisrechnung Generalstabsarzt Dr. Karl und Anna von Lotzbeck Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahr	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	87,64	87,64
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	87,64	87,64
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.976,00	0	0	0	1.120,00	1.120,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	72,78	100	0	100	62,75	-37,25
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.048,78	100	0	100	1.182,75	1.082,75
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-3.048,78	-100	0	-100	-1.095,11	-995,11
17	+ Finanzerträge	215,96	100	0	100	31,70	-68,30
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	215,96	100	0	100	31,70	-68,30
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-2.832,82	0	0	0	-1.063,41	-1.063,41
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	-2.832,82	0	0	0	-1.063,41	-1.063,41

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Generalstabsarzt Dr. Karl u. Anna von Lotzbeck-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	215,96	100	0	100	31,70	-68,30
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	215,96	100	0	100	31,70	-68,30
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.976,00	0	0	0	1.120,00	1.120,00
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	72,78	100	0	100	62,75	-37,25
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	3.048,78	100	0	100	1.182,75	1.082,75
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-2.832,82	0	0	0	-1.151,05	-1.151,05
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	2.167,34	2.167,34
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	2.167,34	2.167,34
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	2.167,34	2.167,34
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-2.832,82	0	0	0	1.016,29	1.016,29

Finanzrechnung Generalstabsarzt Dr. Karl u. Anna von Lotzbeck-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-2.832,82	0	0	0	1.016,29	1.016,29
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-2.832,82	0	0	0	1.016,29	1.016,29
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9016 – Georg und Marie Weiskopf Stiftung

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	380.037,52	351.783,06	1.	Eigenkapital	422.170,43	395.608,93
1.1	Sachanlagen	11.095,04	11.095,04				
1.2	Finanzanlagen	368.942,48	340.688,02	2.	Fremdkapital	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	42.132,91	43.825,87				
		422.170,43	395.608,93			422.170,43	395.608,93

Ergebnisrechnung Georg und Marie Weiskopf Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.324,04	45.800	0	45.800	43.664,04	-2.135,96
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	32,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	43.356,04	45.800	0	45.800	43.664,04	-2.135,96
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.782,28	29.900	0	29.900	16.195,05	-13.704,95
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.245,63	1.300	0	1.300	1.166,88	-133,12
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	26.027,91	31.200	0	31.200	17.361,93	-13.838,07
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	17.328,13	14.600	0	14.600	26.302,11	11.702,11
17	+ Finanzerträge	1.111,42	500	0	500	259,39	-240,61
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	1.111,42	500	0	500	259,39	-240,61
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	18.439,55	15.100	0	15.100	26.561,50	11.461,50
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	18.439,55	15.100	0	15.100	26.561,50	11.461,50

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Georg u. Marie Weiskopf-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.664,04	45.800	0	45.800	43.664,04	-2.135,96
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.111,42	500	0	500	259,39	-240,61
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	44.775,46	46.300	0	46.300	43.923,43	-2.376,57
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.048,60	29.900	0	29.900	16.195,05	-13.704,95
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.213,63	1.300	0	1.300	1.166,88	-133,12
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	26.262,23	31.200	0	31.200	17.361,93	-13.838,07
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	18.513,23	15.100	0	15.100	26.561,50	11.461,50
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	28.254,46	28.254,46
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	28.254,46	28.254,46
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	-28.254,46	-28.254,46
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	18.513,23	15.100	0	15.100	-1.692,96	-16.792,96

Finanzrechnung Georg u. Marie Weiskopf-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	18.513,23	15.100	0	15.100	-1.692,96	-16.792,96
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00					0,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00					0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	18.513,23	15.100	0	15.100	-1.692,96	-16.792,96
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9017 – Gerd und Annemarie Thomas Stiftung

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	63.852,87	63.852,87	1.	Eigenkapital	100.849,37	65.114,12
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	63.852,87	63.852,87	2.	Fremdkapital	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	36.996,50	1.261,25				
		100.849,37	65.114,12			100.849,37	65.114,12

Ergebnisrechnung Gerd und Annemarie Thomas Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	470,00	0	0	0	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	71,49	100	0	100	62,78	-37,22
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	541,49	100	0	100	62,78	-37,22
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-541,49	-100	0	-100	-62,78	37,22
17	+ Finanzerträge	192,63	100	0	100	33,99	-66,01
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	192,63	100	0	100	33,99	-66,01
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-348,86	0	0	0	-28,79	-28,79
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	-348,86	0	0	0	-28,79	-28,79

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Gerd u. Annemarie Thomas-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	192,63	100	0	100	33,99	-66,01
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	192,63	100	0	100	33,99	-66,01
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	470,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	71,49	100	0	100	62,78	-37,22
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	541,49	100	0	100	62,78	-37,22
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-348,86	0	0	0	-28,79	-28,79
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-348,86	0	0	0	-28,79	-28,79

Finanzrechnung Gerd u. Annemarie Thomas-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-348,86	0	0	0	-28,79	-28,79
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				35.764,04	35.764,04
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	35.764,04	35.764,04
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-348,86	0	0	0	35.735,25	35.735,25
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9018 – Therese, Josefine verwitwete Grau und Jakob Schiestl'sche Familienstiftung

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	31.237,92	35.402,98	1.	Eigenkapital	29.112,03	31.794,00
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	31.237,92	35.402,98	2.	Fremdkapital	2.125,89	3.608,98
2.	Umlaufvermögen	0,00	0,00				
		31.237,92	35.402,98			31.237,92	35.402,98

Ergebnisrechnung Therese, Josefine verwitwete Grau und Jakob Schiestl'sche Familienstiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	169,62	169,62
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	169,62	169,62
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.060,00	0	0	0	2.800,00	2.800,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	66,84	800	0	800	61,56	-738,44
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	4.126,84	800	0	800	2.861,56	2.061,56
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-4.126,84	-800	0	-800	-2.691,94	-1.891,94
17	+ Finanzerträge	108,04	100	0	100	9,97	-90,03
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	108,04	100	0	100	9,97	-90,03
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-4.018,80	-700	0	-700	-2.681,97	-1.981,97
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	-4.018,80	-700	0	-700	-2.681,97	-1.981,97

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Therese, Josefine verwitwete Grau u. Jakob Schiestl'sche Familienstiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	108,04	100	0	100	9,97	-90,03
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	108,04	100	0	100	9,97	-90,03
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.300,00	0	0	0	5.560,00	5.560,00
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	66,84	800	0	800	61,56	-738,44
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.366,84	800	0	800	5.621,56	4.821,56
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.258,80	-700	0	-700	-5.611,59	-4.911,59
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	4.334,68	4.334,68
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	4.334,68	4.334,68
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	4.334,68	4.334,68
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-1.258,80	-700	0	-700	-1.276,91	-576,91

Finanzrechnung Therese, Josefine verwitwete Grau u. Jakob Schiestl'sche Familienstiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-1.258,80	-700	0	-700	-1.276,91	-576,91
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-1.258,80	-700	0	-700	-1.276,91	-576,91
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9019 – Heiligeistpital-Stiftung München

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	32.540.146,76	33.743.729,66	1.	Eigenkapital	37.785.636,40	37.146.786,59
1.1	Sachanlagen	5.711.845,04	5.311.151,03				
1.2	Finanzanlagen	26.828.301,72	28.432.578,63	2.	Rückstellung	13.907,82	13.907,82
2.	Umlaufvermögen	5.536.225,01	6.040.989,80	3.	Fremdkapital	276.827,55	2.624.025,05
		38.076.371,77	39.784.719,46			38.076.371,77	39.784.719,46

Ergebnisrechnung Heiligeistpital-Stiftung München

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	107.496,56	50.000	0	50.000	200.985,56	150.985,56
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	440.446,94	749.000	0	749.000	1.168.687,83	419.687,83
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	-128,68	0	0	0	171.913,21	171.913,21
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	547.814,82	799.000	0	799.000	1.541.586,60	742.586,60
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	26.058,24	24.400	0	24.400	25.638,22	1.238,22
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	993.526,15	933.400	0	933.400	927.744,74	-5.655,26
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.047,37	9.000	0	9.000	9.047,37	47,37
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	509.647,31	394.800	0	394.800	465.609,38	70.809,38
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.538.279,07	1.361.600	0	1.361.600	1.428.039,71	66.439,71
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S 2)	-990.464,25	-562.600	0	-562.600	113.546,89	676.146,89
17	+ Finanzerträge	629.770,48	603.800	0	603.800	585.643,17	-18.156,83
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	80.453,67	80.500	0	80.500	60.340,25	-20.159,75
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	549.316,81	523.300	0	523.300	525.302,92	2.002,92
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-441.147,44	-39.300	0	-39.300	638.849,81	678.149,81
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S 5 und S 6)	-441.147,44	-39.300	0	-39.300	638.849,81	678.149,81

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Heiliggeistspital-Stiftung München

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	107.496,56	50.000	0	50.000	200.985,56	150.985,56
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	424.815,29	637.800	0	637.800	893.715,58	255.915,58
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	120.471,94	111.100	0	111.100	121.450,96	10.350,96
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	628.189,11	603.800	0	603.800	605.751,25	1.951,25
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.280.972,90	1.402.700	0	1.402.700	1.821.903,35	419.203,35
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	26.058,24	24.400	0	24.400	25.638,22	1.238,22
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.004.521,83	927.300	0	927.300	931.620,29	4.320,29
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	517.211,84	400.900	0	400.900	462.882,27	61.982,27
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	80.453,67	80.500	0	80.500	80.453,67	-46,33
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.628.245,58	1.433.100	0	1.433.100	1.500.594,45	67.494,45
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-347.272,68	-30.400	0	-30.400	321.308,90	351.708,90
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	180.153,00	180.153,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	2.173.700	0	2.173.700	2.173.712,95	12,95
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	2.173.700	0	2.173.700	2.353.865,95	180.165,95
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	418.005,00	418.005,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	3.896.100,00	0	0	0	569.436,04	569.436,04
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	3.896.100,00	0	0	0	987.441,04	987.441,04
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-3.896.100,00	2.173.700	0	2.173.700	1.366.424,91	-807.275,09
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-4.243.372,68	2.143.300	0	2.143.300	1.687.733,81	-455.566,19

Finanzrechnung Heiliggeistspital-Stiftung München

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	3.273.712,95	3.273.712,95
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	3.273.712,95	3.273.712,95
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	2.173.800	0	2.173.800	5.447.425,90	3.273.625,90
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	2.173.800	0	2.173.800	5.447.425,90	3.273.625,90
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	-2.173.800	0	-2.173.800	-2.173.712,95	87,05
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-4.243.372,68	-30.500	0	-30.500	-485.979,14	-455.479,14
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	5.525,92				-6.957,35	-6.957,35
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	3.921,91				-766,92	-766,92
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	1.604,01	0	0	0	-6.190,43	-6.190,43
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-4.241.768,67	-30.500	0	-30.500	-492.169,57	-461.669,57
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	5.447.425,90	5.447.425,90
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9020 – Irma Wenke-Stiftung

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	1.102.443,45	1.102.443,45	1.	Eigenkapital	1.109.536,58	1.108.906,66
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	1.102.443,45	1.102.443,45	2.	Rückstellungen	270.000,00	270.000,00
2.	Umlaufvermögen	277.093,13	276.463,21	3.	Fremdkapital	0,00	0,00
		1.379.536,58	1.378.906,66			1.379.536,58	1.378.906,66

Ergebnisrechnung Irma Wenke-Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.350,00	1.000	0	1.000	300,00	-700,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	279,24	200	0	200	118,58	-81,42
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.629,24	1.200	0	1.200	418,58	-781,42
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.629,24	-1.200	0	-1.200	-418,58	781,42
17	+ Finanzerträge	3.969,80	1.700	0	1.700	1.048,50	-651,50
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	3.969,80	1.700	0	1.700	1.048,50	-651,50
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	2.340,56	500	0	500	629,92	129,92
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	2.340,56	500	0	500	629,92	129,92

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Irma Wenke-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.969,80	1.700	0	1.700	1.048,50	-651,50
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	3.969,80	1.700	0	1.700	1.048,50	-651,50
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.350,00	1.000	0	1.000	300,00	-700,00
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	279,24	200	0	200	118,58	-81,42
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	4.629,24	1.200	0	1.200	418,58	-781,42
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-659,44	500	0	500	629,92	129,92
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-659,44	500	0	500	629,92	129,92

Finanzrechnung Irma Wenke-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-659,44	500	0	500	629,92	129,92
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-659,44	500	0	500	629,92	129,92
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9021 – Johann Konen-Stipendien-Stiftung

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	1.153.962,79	1.153.962,79	1.	Eigenkapital	1.168.610,82	1.175.073,41
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	1.153.962,79	1.153.962,79	2.	Fremdkapital	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	14.648,03	21.110,62				
		1.168.610,82	1.175.073,41			1.168.610,82	1.175.073,41

Ergebnisrechnung Johann Konen-Stipendien-Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.200,00	0	0	0	7.000,00	7.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	202,39	1.800	0	1.800	85,84	-1.714,16
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.402,39	1.800	0	1.800	7.085,84	5.285,84
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.402,39	-1.800	0	-1.800	-7.085,84	-5.285,84
17	+ Finanzerträge	3.537,29	1.800	0	1.800	623,25	-1.176,75
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	3.537,29	1.800	0	1.800	623,25	-1.176,75
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	2.134,90	0	0	0	-6.462,59	-6.462,59
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	2.134,90	0	0	0	-6.462,59	-6.462,59

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Johann Konen-Stipendien-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.537,29	1.800	0	1.800	623,25	-1.176,75
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	3.537,29	1.800	0	1.800	623,25	-1.176,75
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.200,00	0	0	0	7.000,00	7.000,00
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	202,39	1.800	0	1.800	85,84	-1.714,16
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.402,39	1.800	0	1.800	7.085,84	5.285,84
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	2.134,90	0	0	0	-6.462,59	-6.462,59
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	2.134,90	0	0	0	-6.462,59	-6.462,59

Finanzrechnung Johann Konen-Stipendien-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	2.134,90	0	0	0	-6.462,59	-6.462,59
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	19.000,00				0,00	0,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	19.000,00	0	0	0	0,00	0,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	21.134,90	0	0	0	-6.462,59	-6.462,59
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9022 – Johann Menrad Stiftung

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	37.323,12	37.323,12	1.	Eigenkapital	38.047,67	38.227,51
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	37.323,12	37.323,12	2.	Fremdkapital	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	724,55	904,39				
		38.047,67	38.227,51			38.047,67	38.227,51

Ergebnisrechnung Johann Menrad Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	140,00	140,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	60,90	100	0	100	60,91	-39,09
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	60,90	100	0	100	200,91	100,91
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-60,90	-100	0	-100	-200,91	-100,91
17	+ Finanzerträge	118,80	100	0	100	21,07	-78,93
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	118,80	100	0	100	21,07	-78,93
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	57,90	0	0	0	-179,84	-179,84
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	57,90	0	0	0	-179,84	-179,84

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Johann Menrad-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	118,80	100	0	100	21,07	-78,93
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	118,80	100	0	100	21,07	-78,93
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	140,00	140,00
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60,90	100	0	100	60,91	-39,09
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	60,90	100	0	100	200,91	100,91
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	57,90	0	0	0	-179,84	-179,84
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	57,90	0	0	0	-179,84	-179,84

Finanzrechnung Johann Menrad-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	57,90	0	0	0	-179,84	-179,84
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	57,90	0	0	0	-179,84	-179,84
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9023 – Joseph und Maria Schöpf Altenhilfe Stiftung

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	5.827.792,25	5.723.806,30	1.	Eigenkapital	6.886.706,49	6.801.289,45
1.1	Sachanlagen	3.018.154,92	3.061.961,53				
1.2	Finanzanlagen	2.809.637,33	2.661.844,77	2.	Fremdkapital	159.938,73	138.524,45
2.	Umlaufvermögen	1.218.852,97	1.217.039,65	3.	PRA	0,00	1.032,05
		7.046.645,22	6.940.845,95			7.046.645,22	6.940.845,95

Ergebnisrechnung Joseph und Maria Schöpf Altenhilfe Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	371.824,97	357.900	0	357.900	344.049,27	-13.850,73
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	2,56	0	0	0	1.677,56	1.677,56
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	371.827,53	357.900	0	357.900	345.726,83	-12.173,17
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	170.928,33	274.300	0	274.300	191.500,22	-82.799,78
14	- Bilanzielle Abschreibungen	43.846,14	43.800	0	43.800	43.806,61	6,61
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.938,23	17.700	0	17.700	25.712,19	8.012,19
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	233.712,70	335.800	0	335.800	261.019,02	-74.780,98
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	138.114,83	22.100	0	22.100	84.707,81	62.607,81
17	+ Finanzerträge	9.760,18	4.000	0	4.000	3.075,38	-924,62
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	9.760,18	4.000	0	4.000	3.075,38	-924,62
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	147.875,01	26.100	0	26.100	87.783,19	61.683,19
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	2.366,15	2.366,15
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	-2.366,15	-2.366,15
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	147.875,01	26.100	0	26.100	85.417,04	59.317,04

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Joseph u. Maria Schöpf-Altenhilfe-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
			Euro	Euro	Euro		
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	172.138,40	69.900	0	69.900	-9.929,04	-79.829,04
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	9.364,79				2.008,67	2.008,67
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	9.364,79	0	0	0	2.008,67	2.008,67
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	181.503,19	69.900	0	69.900	-7.920,37	-77.820,37
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

**9024 – Jubiläumstiftung aus Anlass der Goldenen Hochzeit des Königs Ludwig III. und der Königin Marie
Therese von Bayern**

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	80.769,84	80.769,84	1.	Eigenkapital	81.172,40	81.190,18
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	80.769,84	80.769,84	2.	Fremdkapital	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	402,56	420,34				
		81.172,40	81.190,18			81.172,40	81.190,18

**Finanzrechnung Jubiläumsstiftung aus Anlass der Goldenen Hochzeit des
Königs Ludwig III. und der Königin Marie Therese von Bayern**

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	253,64	100	0	100	43,13	-56,87
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	253,64	100	0	100	43,13	-56,87
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60,78	100	0	100	60,91	-39,09
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	60,78	100	0	100	60,91	-39,09
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	192,86	0	0	0	-17,78	-17,78
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	192,86	0	0	0	-17,78	-17,78

**Finanzrechnung Jubiläumsstiftung aus Anlass der Goldenen Hochzeit des
Königs Ludwig III. und der Königin Marie Therese von Bayern**

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	192,86	0	0	0	-17,78	-17,78
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	192,86	0	0	0	-17,78	-17,78
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9025 – Lasser Kinder und Jugend Stiftung

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	984.453,73	976.230,15	1.	Eigenkapital	1.033.664,19	1.037.210,15
1.1	Sachanlagen	347.311,90	352.128,84				
1.2	Finanzanlagen	637.141,83	624.101,31	2.	Fremdkapital	6.362,67	5.961,41
2.	Umlaufvermögen	55.573,13	66.941,41				
		1.040.026,86	1.043.171,56			1.040.026,86	1.043.171,56

Ergebnisrechnung Lasser Kinder und Jugend Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	5.000,00	5.000,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.806,94	29.300	0	29.300	28.545,67	-754,33
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	43.806,94	29.300	0	29.300	33.545,67	4.245,67
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.687,65	21.000	0	21.000	31.706,62	10.706,62
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.816,96	4.800	0	4.800	4.816,94	16,94
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.250,75	4.100	0	4.100	1.958,14	-2.141,86
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	26.755,36	29.900	0	29.900	38.481,70	8.581,70
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	17.051,58	-600	0	-600	-4.936,03	-4.336,03
17	+ Finanzerträge	1.931,65	900	0	900	390,07	-509,93
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	1.931,65	900	0	900	390,07	-509,93
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	18.983,23	300	0	300	-4.545,96	-4.845,96
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	18.983,23	300	0	300	-4.545,96	-4.845,96

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Lasser Kinder und Jugend Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	5.000,00	5.000,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.566,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.408,52	29.300	0	29.300	20.832,57	-8.467,43
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.931,65	900	0	900	390,07	-509,93
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	43.906,17	30.200	0	30.200	26.222,64	-3.977,36
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.898,05	10.700	0	10.700	23.303,43	12.603,43
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.892,04	14.300	0	14.300	10.334,07	-3.965,93
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	21.790,09	25.000	0	25.000	33.637,50	8.637,50
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	22.116,08	5.200	0	5.200	-7.414,86	-12.614,86
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	13.040,52	13.040,52
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	13.040,52	13.040,52
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	-13.040,52	-13.040,52
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	22.116,08	5.200	0	5.200	-20.455,38	-25.655,38

Finanzrechnung Lasser Kinder und Jugend Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	22.116,08	5.200	0	5.200	-20.455,38	-25.655,38
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	1.000,00				1.000,00	1.000,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	1.000,00	0	0	0	1.000,00	1.000,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	23.116,08	5.200	0	5.200	-19.455,38	-24.655,38
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9026 – Lucile Grahn Stiftung

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	154.633,42	154.633,42	1.	Eigenkapital	156.502,70	156.983,66
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	154.633,42	154.633,42	2.	Fremdkapital	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	1.869,28	2.350,24				
		156.502,70	156.983,66			156.502,70	156.983,66

Ergebnisrechnung Lucile Grahn Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	0	100	500,00	400,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	87,75	100	0	100	65,56	-34,44
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	87,75	200	0	200	565,56	365,56
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-87,75	-200	0	-200	-565,56	-365,56
17	+ Finanzerträge	488,26	200	0	200	84,60	-115,40
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	488,26	200	0	200	84,60	-115,40
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	400,51	0	0	0	-480,96	-480,96
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	400,51	0	0	0	-480,96	-480,96

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Lucile Grahn-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	488,26	200	0	200	84,60	-115,40
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	488,26	200	0	200	84,60	-115,40
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	145,63	100	0	100	500,00	400,00
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87,75	100	0	100	65,56	-34,44
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	233,38	200	0	200	565,56	365,56
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	254,88	0	0	0	-480,96	-480,96
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	254,88	0	0	0	-480,96	-480,96

Finanzrechnung Lucile Grahn-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz											
			Euro	Euro	Euro			Euro	Euro	Euro								
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00											
		26a	26b	26c	S8	27a	27b	S9	S10	S11	28	29	S12	30	31	32	33	S13
	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00											
	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00											
	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00											
	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00											
	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00											
	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00											
	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00											
	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00											
	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	254,88	0	0	0	-480,96	-480,96											
	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00											
	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00											
	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00											
	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00											
	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00											
	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00											
	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00											
	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	0,00	0,00											
	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.																	
	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	254,88	0	0	0	-480,96	-480,96											
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen																		
Konto	Bezeichnung																	
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00											
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00											
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00											

9028 – Margarete Schulte-Henschen-Stiftung

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	1.136.045,83	1.136.266,37	1.	Eigenkapital	1.138.684,08	1.139.242,69
1.1	Sachanlagen	522.298,37	522.518,91				
1.2	Finanzanlagen	613.747,46	613.747,46	2.	Fremdkapital	4.762,80	5.331,20
2.	Umlaufvermögen	7.401,05	8.307,52				
		1.143.446,88	1.144.573,89			1.143.446,88	1.144.573,89

Ergebnisrechnung Margarete Schulte-Henschen-Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahr	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.160,00	20.100	0	20.100	20.160,00	60,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	20.160,00	20.100	0	20.100	20.160,00	60,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.619,60	19.900	0	19.900	19.634,30	-265,70
14	- Bilanzielle Abschreibungen	220,56	200	0	200	220,54	20,54
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.274,20	3.500	0	3.500	1.187,52	-2.312,48
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	21.114,36	23.600	0	23.600	21.042,36	-2.557,64
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-954,36	-3.500	0	-3.500	-882,36	2.617,64
17	+ Finanzerträge	1.899,94	1.000	0	1.000	323,75	-676,25
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	1.899,94	1.000	0	1.000	323,75	-676,25
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	945,58	-2.500	0	-2.500	-558,61	1.941,39
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	945,58	-2.500	0	-2.500	-558,61	1.941,39

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Margarete Schulte-Henschen-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.160,00	20.100	0	20.100	20.160,00	60,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.899,94	1.000	0	1.000	323,75	-676,25
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	22.059,94	21.100	0	21.100	20.483,75	-616,25
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.779,93	19.900	0	19.900	20.202,70	302,70
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.274,20	3.500	0	3.500	1.187,52	-2.312,48
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	21.054,13	23.400	0	23.400	21.390,22	-2.009,78
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	1.005,81	-2.300	0	-2.300	-906,47	1.393,53
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	1.005,81	-2.300	0	-2.300	-906,47	1.393,53

Finanzrechnung Margarete Schulte-Henschen-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	1.005,81	-2.300	0	-2.300	-906,47	1.393,53
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	1.005,81	-2.300	0	-2.300	-906,47	1.393,53
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9029 – Marie Auguste Schenk Stiftung

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	616.037,47	606.380,47	1.	Eigenkapital	621.619,58	611.964,54
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	616.037,47	606.380,47	2.	Fremdkapital	100,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	5.682,11	5.584,07				
		621.719,58	611.964,54			621.719,58	611.964,54

Ergebnisrechnung Marie Auguste Schenk Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.993,50	0	0	0	9.657,00	9.657,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	1.993,50	0	0	0	9.657,00	9.657,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83,30	500	0	500	483,30	-16,70
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.115,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	166,93	100	0	100	92,47	-7,53
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.365,23	600	0	600	575,77	-24,23
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.371,73	-600	0	-600	9.081,23	9.681,23
17	+ Finanzerträge	1.927,77	900	0	900	573,81	-326,19
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	1.927,77	900	0	900	573,81	-326,19
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	556,04	300	0	300	9.655,04	9.355,04
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	556,04	300	0	300	9.655,04	9.355,04

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Marie Auguste Schenk-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.927,77	900	0	900	573,81	-326,19
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.927,77	900	0	900	573,81	-326,19
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	83,30	500	0	500	383,30	-116,70
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	166,93	100	0	100	92,47	-7,53
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	250,23	600	0	600	475,77	-124,23
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	1.677,54	300	0	300	98,04	-201,96
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	24.591,00	24.591,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	24.591,00	24.591,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	24.591,00	24.591,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	24.591,00	24.591,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	1.677,54	300	0	300	98,04	-201,96

Finanzrechnung Marie Auguste Schenk-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	1.677,54	300	0	300	98,04	-201,96
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	1.677,54	300	0	300	98,04	-201,96
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9030 – Martin Adelman Stiftung zur Unterstützung hilfsbedürftiger Rekonvaleszenten

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	72.450,48	72.450,48	1.	Eigenkapital	68.211,97	73.228,44
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	72.450,48	72.450,48	2.	Fremdkapital	4.238,51	0,00
2.	Umlaufvermögen	0,00	777,96				
		72.450,48	73.228,44			72.450,48	73.228,44

Ergebnisrechnung Martin Adelman Stiftung zur Unterstützung hilfsbedürftiger Rekonvaleszenten

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65,00	0	0	0	4.990,23	4.990,23
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	73,50	800	0	800	62,93	-737,07
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	138,50	800	0	800	5.053,16	4.253,16
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-138,50	-800	0	-800	-5.053,16	-4.253,16
17	+ Finanzerträge	229,15	100	0	100	36,69	-63,31
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	229,15	100	0	100	36,69	-63,31
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	90,65	-700	0	-700	-5.016,47	-4.316,47
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	90,65	-700	0	-700	-5.016,47	-4.316,47

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Martin Adelman-Stiftung zur Unterstützung hilfsbedürftiger Rekonvaleszenten

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	229,15	100	0	100	36,69	-63,31
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	229,15	100	0	100	36,69	-63,31
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	65,00	0	0	0	4.990,23	4.990,23
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73,50	800	0	800	62,93	-737,07
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	138,50	800	0	800	5.053,16	4.253,16
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	90,65	-700	0	-700	-5.016,47	-4.316,47
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	90,65	-700	0	-700	-5.016,47	-4.316,47

Finanzrechnung Martin Adelman-Stiftung zur Unterstützung hilfsbedürftiger Rekonvaleszenten

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	90,65	-700	0	-700	-5.016,47	-4.316,47
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	90,65	-700	0	-700	-5.016,47	-4.316,47
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9031 – Matthias Pschorr Bavaria – Stiftung Monachia

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	22.224,22	31.315,94	1.	Eigenkapital	23.207,62	22.605,14
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	22.224,22	31.315,94	2.	Fremdkapital	0,00	8.710,80
2.	Umlaufvermögen	983,40	0,00				
		23.207,62	31.315,94			23.207,62	31.315,94

Ergebnisrechnung Matthias Pschorr Bavaria – Stiftung Monachia

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	661,31	661,31
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	661,31	661,31
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.000,00	0	0	0	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	66,03	100	0	100	61,14	-38,86
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	9.066,03	100	0	100	61,14	-38,86
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-9.066,03	-100	0	-100	600,17	700,17
17	+ Finanzerträge	93,26	100	0	100	2,31	-97,69
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	93,26	100	0	100	2,31	-97,69
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-8.972,77	0	0	0	602,48	602,48
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	-8.972,77	0	0	0	602,48	602,48

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Matthias Pschorr Bavaria-Stiftung Monachia

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	93,26	100	0	100	2,31	-97,69
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	93,26	100	0	100	2,31	-97,69
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.000,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	66,03	100	0	100	61,14	-38,86
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	9.066,03	100	0	100	61,14	-38,86
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-8.972,77	0	0	0	-58,83	-58,83
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	9.753,03	9.753,03
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	9.753,03	9.753,03
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	9.753,03	9.753,03
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-8.972,77	0	0	0	9.694,20	9.694,20

Finanzrechnung Matthias Pschorr Bavaria-Stiftung Monachia

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-8.972,77	0	0	0	9.694,20	9.694,20
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-8.972,77	0	0	0	9.694,20	9.694,20
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9032 – Michael und Heriberta von Poschinger Stiftung

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	23.384,84	23.384,84	1.	Eigenkapital	19.720,12	23.771,28
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	23.384,84	23.384,84	2.	Fremdkapital	3.664,72	0,00
2.	Umlaufvermögen	0,00	386,44				
		23.384,84	23.771,28			23.384,84	23.771,28

Ergebnisrechnung Michael und Heriberta von Poschinger Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	4.000,00	4.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	64,94	100	0	100	61,48	-38,52
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	64,94	100	0	100	4.061,48	3.961,48
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-64,94	-100	0	-100	-4.061,48	-3.961,48
17	+ Finanzerträge	73,52	0	0	0	10,32	10,32
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	73,52	0	0	0	10,32	10,32
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	8,58	-100	0	-100	-4.051,16	-3.951,16
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	8,58	-100	0	-100	-4.051,16	-3.951,16

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Michael u. Heriberta v. Poschinger-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	73,52	0	0	0	10,32	10,32
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	73,52	0	0	0	10,32	10,32
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	4.000,00	4.000,00
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64,94	100	0	100	61,48	-38,52
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	64,94	100	0	100	4.061,48	3.961,48
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	8,58	-100	0	-100	-4.051,16	-3.951,16
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	8,58	-100	0	-100	-4.051,16	-3.951,16

Finanzrechnung Michael u. Heriberta v. Poschinger-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	8,58	-100	0	-100	-4.051,16	-3.951,16
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	8,58	-100	0	-100	-4.051,16	-3.951,16
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9033 – Münchener Bürgerheim Stiftung

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	16.991.786,50	16.991.120,00	1.	Eigenkapital	18.541.687,46	18.538.969,94
1.1	Sachanlagen	87.540,81	86.874,31				
1.2	Finanzanlagen	16.904.245,69	16.904.245,69	2.	Sonderposten	928,09	0,00
2.	Umlaufvermögen	1.786.258,28	1.784.251,84	3.	Rückstellung	76.672,03	76.672,03
				4.	Fremdkapital	158.757,20	159.729,87
		18.778.044,78	18.775.371,84			18.778.044,78	18.775.371,84

Ergebnisrechnung Münchener Bürgerheim Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahr	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	44,58	44,58
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	123.840,00	123.800	0	123.800	123.840,00	40,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	5,00	0	0	0	-5,00	-5,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	123.845,00	123.800	0	123.800	123.879,58	79,58
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	635.863,24	635.700	0	635.700	636.121,74	421,74
14	- Bilanzielle Abschreibungen	285,60	300	0	300	331,33	31,33
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.436,67	11.100	0	11.100	7.114,42	-3.985,58
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	643.585,51	647.100	0	647.100	643.567,49	-3.532,51
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-519.740,51	-523.300	0	-523.300	-519.687,91	3.612,09
17	+ Finanzerträge	528.264,87	521.300	0	521.300	522.405,43	1.105,43
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	528.264,87	521.300	0	521.300	522.405,43	1.105,43
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	8.524,36	-2.000	0	-2.000	2.717,52	4.717,52
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	8.524,36	-2.000	0	-2.000	2.717,52	4.717,52

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Münchener Bürgerheim-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	123.840,00	123.800	0	123.800	123.840,00	40,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	528.264,87	521.300	0	521.300	522.405,43	1.105,43
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	652.109,87	645.100	0	645.100	646.245,43	1.145,43
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	636.056,34	635.700	0	635.700	636.121,75	421,75
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.436,67	11.100	0	11.100	7.114,41	-3.985,59
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	643.493,01	646.800	0	646.800	643.236,16	-3.563,84
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	8.616,86	-1.700	0	-1.700	3.009,27	4.709,27
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	972,67	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	972,67	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	997,83	997,83
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	997,83	997,83
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	972,67	0	0	0	-997,83	-997,83
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	9.589,53	-1.700	0	-1.700	2.011,44	3.711,44

Finanzrechnung Münchener Bürgerheim-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	9.589,53	-1.700	0	-1.700	2.011,44	3.711,44
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	9.589,53	-1.700	0	-1.700	2.011,44	3.711,44
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung		0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9034 – Münchner Kinder und Jugend Stiftung

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	987.307,92	987.307,92	1.	Eigenkapital	1.012.534,11	999.487,60
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	987.307,92	987.307,92	2.	Fremdkapital	0,00	1.772,76
2.	Umlaufvermögen	25.226,19	13.952,44				
		1.012.534,11	1.001.260,36			1.012.534,11	1.001.260,36

Ergebnisrechnung Münchner Kinder und Jugend Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.236,26	0	0	0	17.377,72	17.377,72
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	10.236,26	0	0	0	17.377,72	17.377,72
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.542,76	900	0	900	4.778,00	3.878,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	230,33	200	0	200	90,46	-109,54
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	19.773,09	1.100	0	1.100	4.868,46	3.768,46
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-9.536,83	-1.100	0	-1.100	12.509,26	13.609,26
17	+ Finanzerträge	3.080,51	1.500	0	1.500	537,25	-962,75
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	3.080,51	1.500	0	1.500	537,25	-962,75
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-6.456,32	400	0	400	13.046,51	12.646,51
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	-6.456,32	400	0	400	13.046,51	12.646,51

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Münchner Kinder und Jugend-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.236,26	0	0	0	17.377,72	17.377,72
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.080,51	1.500	0	1.500	537,25	-962,75
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	13.316,77	1.500	0	1.500	17.914,97	16.414,97
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.250,00	900	0	900	6.250,76	5.350,76
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	230,33	200	0	200	90,46	-109,54
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	19.480,33	1.100	0	1.100	6.341,22	5.241,22
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-6.163,56	400	0	400	11.573,75	11.173,75
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-6.163,56	400	0	400	11.573,75	11.173,75

Finanzrechnung Münchner Kinder und Jugend-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-6.163,56	400	0	400	11.573,75	11.173,75
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	300,00				-300,00	-300,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	300,00	0	0	0	-300,00	-300,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-5.863,56	400	0	400	11.273,75	10.873,75
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9035 – Waisenhausstiftung München

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	19.567.820,47	17.924.795,49	1.	Eigenkapital	25.166.145,08	25.855.315,79
1.1	Immat. VG	0,00	0,00	2.	Sonderposten	299.161,26	335.172,16
1.2	Sachanlagen	4.664.184,00	4.828.357,75	3.	Rückstellung	398.831,02	268.164,69
1.3	Finanzanlagen	14.903.636,47	13.096.437,74	4.	Fremdkapital	1.180.721,15	683.746,41
2.	Umlaufvermögen	7.479.281,98	9.211.816,54	5.	PRAP	2.243,94	1.944,34
3.	ARAP	0,00	7.731,36				
		27.047.102,45	27.144.343,39			27.047.102,45	27.144.343,39

Ergebnisrechnung Waisenhausstiftung München

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	278.583,98	50.000	0	50.000	591.428,18	541.428,18
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.369.434,54	10.000.000	0	10.000.000	9.919.549,27	-80.450,73
5	+ Auflösung von Sonderposten	49.870,91	42.000	0	42.000	51.587,52	9.587,52
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	602.463,11	547.200	0	547.200	587.576,08	40.376,08
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	551.652,96	0	0	0	555.759,29	555.759,29
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	10.852.005,50	10.639.200	0	10.639.200	11.705.900,34	1.066.700,34
11	- Personalaufwendungen	8.833.972,91	8.881.900	0	8.881.900	9.257.294,67	375.394,67
12	- Versorgungsaufwendungen	139.285,20	135.600	0	135.600	128.647,95	-6.952,05
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.386.925,63	1.364.900	0	1.364.900	1.553.025,29	188.125,29
14	- Bilanzielle Abschreibungen	263.110,28	255.100	0	255.100	264.040,94	8.940,94
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	656.063,85	182.600	0	182.600	1.197.352,12	1.014.752,12
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	11.279.357,87	10.820.100	0	10.820.100	12.400.360,97	1.580.260,97
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-427.352,37	-180.900	0	-180.900	-694.460,63	-513.560,63
17	+ Finanzerträge	44.559,34	15.800	0	15.800	18.123,55	2.323,55
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	44.559,34	15.800	0	15.800	18.123,55	2.323,55
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-382.793,03	-165.100	0	-165.100	-676.337,08	-511.237,08
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S 5 und S 6)	-382.793,03	-165.100	0	-165.100	-676.337,08	-511.237,08

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Waisenhaus-Stiftung München

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	266.526,40	50.000	0	50.000	573.409,98	523.409,98
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.446.270,63	10.000.000	0	10.000.000	10.225.413,05	225.413,05
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	325.865,01	366.600	0	366.600	403.369,78	36.769,78
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	181.046,12	180.600	0	180.600	184.388,64	3.788,64
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	45.401,46	15.800	0	15.800	18.113,62	2.313,62
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	10.265.109,62	10.613.000	0	10.613.000	11.404.695,07	791.695,07
9	- Personalauszahlungen	8.833.635,44	8.881.900	0	8.881.900	9.257.815,21	375.915,21
10	- Versorgungsauszahlungen	139.285,20	135.600	0	135.600	128.647,95	-6.952,05
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.384.789,08	1.313.000	0	1.313.000	1.426.845,36	113.845,36
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	118.824,23	234.400	0	234.400	133.460,28	-100.939,72
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	10.476.533,95	10.564.900	0	10.564.900	10.946.768,80	381.868,80
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-211.424,33	48.100	0	48.100	457.926,27	409.826,27
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	60.737,60	0	0	0	2.743,00	2.743,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	1.500.000,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	1.560.737,60	0	0	0	2.743,00	2.743,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	76.060,91	0	0	0	84.345,65	84.345,65
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	57.881,15	0	0	0	15.576,62	15.576,62
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	3.993.640,00	0	0	0	1.807.198,73	1.807.198,73
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	4.127.582,06	0	0	0	1.907.121,00	1.907.121,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-2.566.844,46	0	0	0	-1.904.378,00	-1.904.378,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-2.778.268,79	48.100	0	48.100	-1.446.451,73	-1.494.551,73

Finanzrechnung Waisenhaus-Stiftung München

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-2.778.268,79	48.100	0	48.100	-1.446.451,73	-1.494.551,73
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	285.209,06				3.498,28	3.498,28
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				139,85	139,85
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	285.209,06	0	0	0	3.358,43	3.358,43
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-2.493.059,73	48.100	0	48.100	-1.443.093,30	-1.491.193,30
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9036 – Oscar Thomann'sche Stiftung

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	46.973,71	50.105,29	1.	Eigenkapital	44.488,87	47.661,13
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	46.973,71	50.105,29	2.	Fremdkapital	2.484,84	2.444,16
2.	Umlaufvermögen	0,00	0,00				
		46.973,71	50.105,29			46.973,71	50.105,29

Ergebnisrechnung Oscar Thomann'sche Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	119,43	119,43
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	119,43	119,43
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.538,03	0	0	0	3.250,00	3.250,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	60,90	100	0	100	61,01	-38,99
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.598,93	100	0	100	3.311,01	3.211,01
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-3.598,93	-100	0	-100	-3.191,58	-3.091,58
17	+ Finanzerträge	152,18	100	0	100	19,32	-80,68
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	152,18	100	0	100	19,32	-80,68
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-3.446,75	0	0	0	-3.172,26	-3.172,26
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	-3.446,75	0	0	0	-3.172,26	-3.172,26

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Oscar Thomann'sche-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	152,18	100	0	100	19,32	-80,68
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	152,18	100	0	100	19,32	-80,68
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.538,03	0	0	0	3.250,00	3.250,00
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60,90	100	0	100	61,01	-38,99
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	3.598,93	100	0	100	3.311,01	3.211,01
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-3.446,75	0	0	0	-3.291,69	-3.291,69
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	3.251,01	3.251,01
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	3.251,01	3.251,01
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	3.251,01	3.251,01
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-3.446,75	0	0	0	-40,68	-40,68

Finanzrechnung Oscar Thomann´sche-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz	
		Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz			
		Euro	Euro	Euro			
		1,00	2	2a			2b
26a +	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b +	Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c +	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8 =	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a -	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b -	Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9 =	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10 =	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11 =	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-3.446,75	0	0	0	-40,68	-40,68
28 +	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29 -	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12 =	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30 +	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31 -	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32 +	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
33 -	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13 =	Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
34 +	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14 =	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-3.446,75	0	0	0	-40,68	-40,68
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9037 – Oskar Walther Kinderunterstützungsfonds

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	1.032.286,35	1.032.286,35	1.	Eigenkapital	1.044.135,37	1.040.768,03
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	1.032.286,35	1.032.286,35	2.	Fremdkapital	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	11.849,02	8.481,68				
		1.044.135,37	1.040.768,03			1.044.135,37	1.040.768,03

Ergebnisrechnung Oskar Walther Kinderunterstützungsfonds

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	2.900,00	2.900,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	2.900,00	2.900,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.291,58	1.000	0	1.000	0,00	-1.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	239,06	200	0	200	91,66	-108,34
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.530,64	1.200	0	1.200	91,66	-1.108,34
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-3.530,64	-1.200	0	-1.200	2.808,34	4.008,34
17	+ Finanzerträge	3.239,33	1.600	0	1.600	559,00	-1.041,00
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	3.239,33	1.600	0	1.600	559,00	-1.041,00
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-291,31	400	0	400	3.367,34	2.967,34
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	-291,31	400	0	400	3.367,34	2.967,34

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Oskar Walther-Kinderunterstützungsfonds

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	2.900,00	2.900,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.239,33	1.600	0	1.600	559,00	-1.041,00
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	3.239,33	1.600	0	1.600	3.459,00	1.859,00
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.291,58	1.000	0	1.000	0,00	-1.000,00
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	239,06	200	0	200	91,66	-108,34
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	3.530,64	1.200	0	1.200	91,66	-1.108,34
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-291,31	400	0	400	3.367,34	2.967,34
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-291,31	400	0	400	3.367,34	2.967,34

Finanzrechnung Oskar Walther-Kinderunterstützungsfonds

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-291,31	400	0	400	3.367,34	2.967,34
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-291,31	400	0	400	3.367,34	2.967,34
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9038 – Sankt Nikolaispital Stiftung

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	458.941,55	458.941,55	1.	Eigenkapital	461.814,31	461.944,98
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	458.941,55	458.941,55	2.	Fremdkapital	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	2.872,76	3.003,43				
		461.814,31	461.944,98			461.814,31	461.944,98

Ergebnisrechnung Sankt Nikolaispital Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.315,00	400	0	400	300,00	-100,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	139,55	100	0	100	74,31	-25,69
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.454,55	500	0	500	374,31	-125,69
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.454,55	-500	0	-500	-374,31	125,69
17	+ Finanzerträge	1.430,06	700	0	700	243,64	-456,36
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	1.430,06	700	0	700	243,64	-456,36
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-24,49	200	0	200	-130,67	-330,67
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	-24,49	200	0	200	-130,67	-330,67

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Sankt Nikolaispital-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.430,06	700	0	700	243,64	-456,36
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.430,06	700	0	700	243,64	-456,36
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.315,00	400	0	400	300,00	-100,00
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	139,55	100	0	100	74,31	-25,69
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.454,55	500	0	500	374,31	-125,69
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-24,49	200	0	200	-130,67	-330,67
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-24,49	200	0	200	-130,67	-330,67

Finanzrechnung Sankt Nikolaispital-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-24,49	200	0	200	-130,67	-330,67
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-24,49	200	0	200	-130,67	-330,67
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9039 – Sankt Joseph-Spital-Stiftung München

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	327.943,41	327.943,41	1.	Eigenkapital	331.600,53	331.494,21
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	327.943,41	327.943,41	2.	Fremdkapital	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	3.657,12	3.550,80				
		331.600,53	331.494,21			331.600,53	331.494,21

Ergebnisrechnung Sankt Joseph-Spital-Stiftung München

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	300	0	300	0,00	-300,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	117,26	100	0	100	70,64	-29,36
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	117,26	400	0	400	70,64	-329,36
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-117,26	-400	0	-400	-70,64	329,36
17	+ Finanzerträge	1.024,64	500	0	500	176,96	-323,04
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	1.024,64	500	0	500	176,96	-323,04
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	907,38	100	0	100	106,32	6,32
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	907,38	100	0	100	106,32	6,32

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Sankt Joseph-Spital-Stiftung München

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.024,64	500	0	500	176,96	-323,04
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.024,64	500	0	500	176,96	-323,04
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	300	0	300	0,00	-300,00
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	117,26	100	0	100	70,64	-29,36
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	117,26	400	0	400	70,64	-329,36
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	907,38	100	0	100	106,32	6,32
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	907,38	100	0	100	106,32	6,32

Finanzrechnung Sankt Joseph-Spital-Stiftung München

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz			
			Euro	Euro	Euro			Euro	Euro	Euro
			1,00	2	2a			2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00			
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00			
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00			
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00			
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00			
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00			
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00			
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00			
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	907,38	100	0	100	106,32	6,32			
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00			
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00			
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00			
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00			
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00			
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00			
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00			
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	0,00	0,00			
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.									
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	907,38	100	0	100	106,32	6,32			
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen										
Konto	Bezeichnung									
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00			
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00			
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00			

9040 – Stiftung „Goldnes Münchner Herz“

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	1.082.082,07	1.082.082,07	1.	Eigenkapital	1.085.962,58	1.086.598,35
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	1.082.082,07	1.082.082,07	2.	Fremdkapital	82,00	77,14
2.	Umlaufvermögen	3.962,51	4.593,42				
		1.086.044,58	1.086.675,49			1.086.044,58	1.086.675,49

Ergebnisrechnung Stiftung „Goldnes Münchner Herz“

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	807,14	1.000	0	1.000	1.092,00	92,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	238,35	100	0	100	91,01	-8,99
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.045,49	1.100	0	1.100	1.183,01	83,01
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.045,49	-1.100	0	-1.100	-1.183,01	-83,01
17	+ Finanzerträge	3.226,36	1.600	0	1.600	547,24	-1.052,76
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	3.226,36	1.600	0	1.600	547,24	-1.052,76
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	2.180,87	500	0	500	-635,77	-1.135,77
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	2.180,87	500	0	500	-635,77	-1.135,77

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Stiftung "Goldnes Münchner Herz"

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.226,36	1.600	0	1.600	547,24	-1.052,76
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	3.226,36	1.600	0	1.600	547,24	-1.052,76
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	809,14	1.000	0	1.000	1.087,14	87,14
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	238,35	200	0	200	91,01	-108,99
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.047,49	1.200	0	1.200	1.178,15	-21,85
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	2.178,87	400	0	400	-630,91	-1.030,91
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	2.178,87	400	0	400	-630,91	-1.030,91

Finanzrechnung Stiftung "Goldnes Münchner Herz"

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	2.178,87	400	0	400	-630,91	-1.030,91
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	2.178,87	400	0	400	-630,91	-1.030,91
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9041 – Stiftung für die individuelle Unterstützung hilfsbedürftiger Münchener Senioren

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	105.182,21	105.182,21	1.	Eigenkapital	129.998,43	134.980,91
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	105.182,21	105.182,21	2.	Fremdkapital	3.120,00	360,00
2.	Umlaufvermögen	27.936,22	30.158,70				
		133.118,43	135.340,91			133.118,43	135.340,91

Ergebnisrechnung Stiftung für die individuelle Unterstützung hilfsbedürftiger Münchener Senioren

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	300,00	0	0	0	270,00	270,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	300,00	0	0	0	270,00	270,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.798,00	100	0	100	5.290,00	5.190,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	83,10	100	0	100	66,64	-33,36
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	11.881,10	200	0	200	5.356,64	5.156,64
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-11.581,10	-200	0	-200	-5.086,64	-4.886,64
17	+ Finanzerträge	403,67	200	0	200	104,16	-95,84
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	403,67	200	0	200	104,16	-95,84
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-11.177,43	0	0	0	-4.982,48	-4.982,48
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	-11.177,43	0	0	0	-4.982,48	-4.982,48

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Stiftung für die individuelle Unterstützung hilfsbedürftiger Münchener Senioren

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00		0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	300,00		0	0	270,00	270,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00		0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00		0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00		0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00		0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00		0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	403,67		0	0	104,16	104,16
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	703,67	0	0	0	374,16	374,16
9	- Personalauszahlungen	0,00		0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00		0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.438,00		0	0	2.530,00	2.530,00
12	- Transferauszahlungen	0,00		0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	83,10		0	0	66,64	66,64
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00		0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	11.521,10	0	0	0	2.596,64	2.596,64
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-10.817,43	0	0	0	-2.222,48	-2.222,48
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-10.817,43	0	0	0	-2.222,48	-2.222,48

Finanzrechnung Stiftung für die individuelle Unterstützung hilfsbedürftiger Münchener Senioren

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
			Euro	Euro	Euro		
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-10.817,43	0	0	0	-2.222,48	-2.222,48
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-10.817,43	0	0	0	-2.222,48	-2.222,48
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9042 – Stiftung Hausstein für Kranke, Behinderte und deren Angehörige

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	2.571.858,40	2.549.306,74	1.	Eigenkapital	2.840.096,86	2.854.537,30
1.1	Sachanlagen	604.153,75	631.590,75				
1.2	Finanzanlagen	1.967.704,65	1.917.715,99	2.	Fremdkapital	1.080,47	0,00
2.	Umlaufvermögen	269.318,93	305.230,56				
		2.841.177,33	2.854.537,30			2.841.177,33	2.854.537,30

Ergebnisrechnung Stiftung Hausstein für Kranke, Behinderte und deren Angehörige

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.500,00	0	0	0	1.500,00	1.500,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	123.516,00	123.500	0	123.500	123.516,00	16,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	125.016,00	123.500	0	123.500	125.016,00	1.516,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.998,22	85.100	0	85.100	106.580,47	21.480,47
14	- Bilanzielle Abschreibungen	27.253,41	27.300	0	27.300	27.437,00	137,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.202,75	10.500	0	10.500	6.936,77	-3.563,23
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	122.454,38	122.900	0	122.900	140.954,24	18.054,24
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	2.561,62	600	0	600	-15.938,24	-16.538,24
17	+ Finanzerträge	6.335,81	2.900	0	2.900	1.497,80	-1.402,20
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	6.335,81	2.900	0	2.900	1.497,80	-1.402,20
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	8.897,43	3.500	0	3.500	-14.440,44	-17.940,44
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	8.897,43	3.500	0	3.500	-14.440,44	-17.940,44

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Stiftung Hausstein für Kranke, Behinderte und deren Angehörige

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.500,00	0	0	0	1.500,00	1.500,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	123.516,00	123.500	0	123.500	123.516,00	16,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.335,81	2.900	0	2.900	1.497,80	-1.402,20
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	131.351,81	126.400	0	126.400	126.513,80	113,80
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	105.714,70	85.100	0	85.100	105.500,00	20.400,00
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.202,75	10.500	0	10.500	6.936,77	-3.563,23
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	112.917,45	95.600	0	95.600	112.436,77	16.836,77
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	18.434,36	30.800	0	30.800	14.077,03	-16.722,97
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	49.988,66	49.988,66
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	49.988,66	49.988,66
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	-49.988,66	-49.988,66
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	18.434,36	30.800	0	30.800	-35.911,63	-66.711,63

Finanzrechnung Stiftung Hausstein für Kranke, Behinderte und deren Angehörige

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	18.434,36	30.800	0	30.800	-35.911,63	-66.711,63
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	18.434,36	30.800	0	30.800	-35.911,63	-66.711,63
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9043 – Vereinigte Wohlfahrtsstiftungen der Landeshauptstadt München

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	7.488.959,79	7.443.700,41	1.	Eigenkapital	7.584.784,99	7.546.578,67
1.1	Sachanlagen	19.265,62	20.531,25				
1.2	Finanzanlagen	7.469.694,17	7.423.169,16	2.	Fremdkapital	16.790,36	18.216,70
2.	Umlaufvermögen	113.590,62	122.070,02	3.	PRAP	975,06	975,06
		7.602.550,41	7.565.770,43			7.602.550,41	7.565.770,43

Ergebnisrechnung Vereinigte Wohlfahrtsstiftungen der Landeshauptstadt München

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	10.000,00	10.000,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.694,08	44.100	0	44.100	41.685,68	-2.414,32
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	41.694,08	44.100	0	44.100	51.685,68	7.585,68
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.569,04	40.500	0	40.500	15.585,61	-24.914,39
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.504,90	1.300	0	1.300	1.469,15	169,15
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.640,98	2.600	0	2.600	3.122,83	522,83
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	19.714,92	44.400	0	44.400	20.177,59	-24.222,41
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	21.979,16	-300	0	-300	31.508,09	31.808,09
17	+ Finanzerträge	16.579,27	10.200	0	10.200	6.698,23	-3.501,77
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	16.579,27	10.200	0	10.200	6.698,23	-3.501,77
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	38.558,43	9.900	0	9.900	38.206,32	28.306,32
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	38.558,43	9.900	0	9.900	38.206,32	28.306,32

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Vereinigte Wohlfahrtsstiftungen der Landeshauptstadt München

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	10.000,00	10.000,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.794,90	44.100	0	44.100	36.544,31	-7.555,69
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	14.062,15	10.200	0	10.200	6.734,19	-3.465,81
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	54.857,05	54.300	0	54.300	53.278,50	-1.021,50
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.276,19	23.100	0	23.100	208,30	-22.891,70
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.750,28	20.100	0	20.100	18.500,14	-1.599,86
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	19.026,47	43.200	0	43.200	18.708,44	-24.491,56
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	35.830,58	11.100	0	11.100	34.570,06	23.470,06
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	3.491.250,00	0	0	0	46.728,53	46.728,53
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	3.491.250,00	0	0	0	46.728,53	46.728,53
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-3.491.250,00	0	0	0	-46.728,53	-46.728,53
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-3.455.419,42	11.100	0	11.100	-12.158,47	-23.258,47

Finanzrechnung Vereinigte Wohlfahrtsstiftungen der Landeshauptstadt München

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-3.455.419,42	11.100	0	11.100	-12.158,47	-23.258,47
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	3.557,52				0,04	0,04
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	3.557,52	0	0	0	0,04	0,04
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-3.451.861,90	11.100	0	11.100	-12.158,43	-23.258,43
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9044 – Vereinigte Kriegswohlfahrtsstiftungen der Landeshauptstadt München

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	47.541,99	47.541,99	1.	Eigenkapital	48.311,59	48.348,17
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	47.541,99	47.541,99	2.	Fremdkapital	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	769,60	806,18				
		48.311,59	48.348,17			48.311,59	48.348,17

Ergebnisrechnung Vereinigte Kriegswohlfahrtsstiftungen der Landeshauptstadt München

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	68,99	100	0	100	62,33	-37,67
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	68,99	100	0	100	62,33	-37,67
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-68,99	-100	0	-100	-62,33	37,67
17	+ Finanzerträge	147,05	100	0	100	25,75	-74,25
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	147,05	100	0	100	25,75	-74,25
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	78,06	0	0	0	-36,58	-36,58
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	78,06	0	0	0	-36,58	-36,58

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Vereinigte Kriegswohlfahrtsstiftungen der Landeshauptstadt München

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	147,05	100	0	100	25,75	-74,25
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	147,05	100	0	100	25,75	-74,25
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68,99	100	0	100	62,33	-37,67
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	68,99	100	0	100	62,33	-37,67
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	78,06	0	0	0	-36,58	-36,58
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	78,06	0	0	0	-36,58	-36,58

Finanzrechnung Vereinigte Kriegswohlfahrtsstiftungen der Landeshauptstadt München

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	78,06	0	0	0	-36,58	-36,58
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	78,06	0	0	0	-36,58	-36,58
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9045 – Vereinigte Stiftungen zur Unterst. von Kindern und Jugendlichen der LHM

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	886.953,18	886.953,18	1.	Eigenkapital	888.913,18	889.606,48
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	886.953,18	886.953,18	2.	Fremdkapital	511,70	0,00
2.	Umlaufvermögen	2.471,70	2.653,30				
		889.424,88	889.606,48			889.424,88	889.606,48

Ergebnisrechnung Vereinigte Stiftungen zur Unterstützung von Kindern und Jugendlichen der Landeshauptstadt München

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.246,83	1.300	0	1.300	1.056,70	-243,30
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	207,35	200	0	200	85,61	-114,39
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	6.454,18	1.500	0	1.500	1.142,31	-357,69
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-6.454,18	-1.500	0	-1.500	-1.142,31	357,69
17	+ Finanzerträge	2.662,80	1.300	0	1.300	449,01	-850,99
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	2.662,80	1.300	0	1.300	449,01	-850,99
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-3.791,38	-200	0	-200	-693,30	-493,30
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	-3.791,38	-200	0	-200	-693,30	-493,30

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Vereinigte Stiftungen zur Unterstützung von Kindern u. Jugendlichen der Landeshauptstadt München
2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.662,80	1.300	0	1.300	449,01	-850,99
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	2.662,80	1.300	0	1.300	449,01	-850,99
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.423,04	1.300	0	1.300	545,00	-755,00
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	207,35	100	0	100	85,61	-14,39
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	6.630,39	1.400	0	1.400	630,61	-769,39
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-3.967,59	-100	0	-100	-181,60	-81,60
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-3.967,59	-100	0	-100	-181,60	-81,60

Finanzrechnung Vereinigte Stiftungen zur Unterstützung von Kindern und Jugendlichen der Landeshauptstadt München

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-3.967,59	-100	0	-100	-181,60	-81,60
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-3.967,59	-100	0	-100	-181,60	-81,60
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9046 – Vereinigte Stipendienstiftungen der Landeshauptstadt München

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	227.179,11	227.179,11	1.	Eigenkapital	227.314,23	228.115,31
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	227.179,11	227.179,11	2.	Fremdkapital	0,00	600,00
2.	Umlaufvermögen	135,12	1.536,20				
		227.314,23	228.715,31			227.314,23	228.715,31

Ergebnisrechnung Vereinigte Stipendienstiftung der Landeshauptstadt München

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.037,91	200	0	200	850,00	650,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	99,16	100	0	100	67,30	-32,70
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.137,07	300	0	300	917,30	617,30
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-3.137,07	-300	0	-300	-917,30	-617,30
17	+ Finanzerträge	695,18	300	0	300	116,22	-183,78
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	695,18	300	0	300	116,22	-183,78
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-2.441,89	0	0	0	-801,08	-801,08
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	-2.441,89	0	0	0	-801,08	-801,08

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Vereinigte Stipendienstiftungen der Landeshauptstadt München

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	695,18	300	0	300	116,22	-183,78
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	695,18	300	0	300	116,22	-183,78
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.488,60	200	0	200	1.450,00	1.250,00
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	99,16	100	0	100	67,30	-32,70
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	2.587,76	300	0	300	1.517,30	1.217,30
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.892,58	0	0	0	-1.401,08	-1.401,08
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-1.892,58	0	0	0	-1.401,08	-1.401,08

Finanzrechnung Vereinigte Stipendienstiftungen der Landeshauptstadt München

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
			Euro	Euro	Euro		
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-1.892,58	0	0	0	-1.401,08	-1.401,08
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-1.892,58	0	0	0	-1.401,08	-1.401,08
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9047 – Walter Sedlmayr – Paula Rott – Stiftung zur Unterstützung von Münchner Bürgern

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	1.932.138,42	1.926.704,87	1.	Eigenkapital	1.943.691,65	1.950.660,56
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	1.932.138,42	1.926.704,87	2.	Fremdkapital	2.940,00	2.940,00
2.	Umlaufvermögen	14.493,23	26.895,69				
		1.946.631,65	1.953.600,56			1.946.631,65	1.953.600,56

Ergebnisrechnung Walter Sedlmayr – Paula Rott – Stiftung zur Unterstützung von Münchner Bürgern

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	56,43	0	0	0	91,50	91,50
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	56,43	0	0	0	91,50	91,50
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.750,00	1.800	0	1.800	7.950,00	6.150,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	387,56	200	0	200	121,66	-78,34
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.137,56	2.000	0	2.000	8.071,66	6.071,66
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-2.081,13	-2.000	0	-2.000	-7.980,16	-5.980,16
17	+ Finanzerträge	5.882,86	2.900	0	2.900	1.011,25	-1.888,75
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	5.882,86	2.900	0	2.900	1.011,25	-1.888,75
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	3.801,73	900	0	900	-6.968,91	-7.868,91
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	3.801,73	900	0	900	-6.968,91	-7.868,91

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Walter Sedlmayr-Paula Rott-Stiftung zur Unterstützung von Münchner Bürgern

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	56,43	0	0	0	91,50	91,50
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.882,86	3.000	0	3.000	1.011,25	-1.988,75
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	5.939,29	3.000	0	3.000	1.102,75	-1.897,25
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.750,00	1.800	0	1.800	7.950,00	6.150,00
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	387,56	200	0	200	121,66	-78,34
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	2.137,56	2.000	0	2.000	8.071,66	6.071,66
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	3.801,73	1.000	0	1.000	-6.968,91	-7.968,91
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	5.433,55	5.433,55
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	5.433,55	5.433,55
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	-5.433,55	-5.433,55
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	3.801,73	1.000	0	1.000	-12.402,46	-13.402,46

Finanzrechnung Walter Sedlmayr-Paula Rott-Stiftung zur Unterstützung von Münchner Bürgern

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	3.801,73	1.000	0	1.000	-12.402,46	-13.402,46
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	2.800,00				0,00	0,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	2.800,00	0	0	0	0,00	0,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	6.601,73	1.000	0	1.000	-12.402,46	-13.402,46
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9048 – Wohltätigkeitsstiftung der Ehegatten Melchior und Josepha Grosjean, letztere geb. Beierlein und deren Tochter Marie

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	1.036.726,55	956.151,01	1.	Eigenkapital	1.823.698,45	1.726.707,31
1.1	Sachanlagen	212.717,70	220.165,67				
1.2	Finanzanlagen	824.008,85	735.985,34	2.	Fremdkapital	25.401,38	11.840,10
2.	Umlaufvermögen	812.373,28	782.396,40				
		1.849.099,83	1.738.547,41			1.849.099,83	1.738.547,41

Ergebnisrechnung Wohltätigkeitsstiftung der Ehegatten Melchior und Josepha Grosjean, letztere geb. Beierlein und deren Tochter Marie

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	178.888,25	177.200	0	177.200	185.219,37	8.019,37
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	178.888,25	177.200	0	177.200	185.219,37	8.019,37
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.510,13	119.000	0	119.000	66.585,22	-52.414,78
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.447,98	7.400	0	7.400	7.447,97	47,97
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.470,68	18.300	0	18.300	15.825,87	-2.474,13
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	86.428,79	144.700	0	144.700	89.859,06	-54.840,94
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	92.459,46	32.500	0	32.500	95.360,31	62.860,31
17	+ Finanzerträge	3.504,22	1.100	0	1.100	1.630,83	530,83
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	3.504,22	1.100	0	1.100	1.630,83	530,83
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	95.963,68	33.600	0	33.600	96.991,14	63.391,14
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	95.963,68	33.600	0	33.600	96.991,14	63.391,14

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Wohltätigkeitsstiftung der Ehegatten Melchior und Josepha Grosjean, letztere geb. Beierlein und deren Tochter Marie

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.393,00	0	0	0	5.032,27	5.032,27
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	177.148,20	177.200	0	177.200	180.579,44	3.379,44
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.504,22	1.100	0	1.100	1.630,83	530,83
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	182.045,42	178.300	0	178.300	187.242,54	8.942,54
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	43.421,25	86.200	0	86.200	27.900,94	-58.299,06
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.953,01	51.000	0	51.000	46.036,46	-4.963,54
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	86.374,26	137.200	0	137.200	73.937,40	-63.262,60
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	95.671,16	41.100	0	41.100	113.305,14	72.205,14
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	88.023,51	88.023,51
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	88.023,51	88.023,51
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	-88.023,51	-88.023,51
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	95.671,16	41.100	0	41.100	25.281,63	-15.818,37

Finanzrechnung Wohltätigkeitsstiftung der Ehegatten Melchior und Josepha Grosjean, letztere geb. Beierlein und deren Tochter Marie

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	95.671,16	41.100	0	41.100	25.281,63	-15.818,37
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,01				4.499,59	4.499,59
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,01	0	0	0	4.499,59	4.499,59
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	95.671,17	41.100	0	41.100	29.781,22	-11.318,78
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9049 – Erna, Felix und Hans von Kuk Stiftung

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	262.536,91	264.662,71	1.	Eigenkapital	260.581,36	262.559,51
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	262.536,91	264.662,71	2.	Fremdkapital	1.955,55	2.103,20
2.	Umlaufvermögen	0,00	0,00				
		262.536,91	264.662,71			262.536,91	264.662,71

Ergebnisrechnung Erna, Felix und Hans von Kuk-Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	41,54	41,54
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	41,54	41,54
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.380,00	300	0	300	2.080,00	1.780,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	104,28	100	0	100	68,07	-31,93
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.484,28	400	0	400	2.148,07	1.748,07
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-3.484,28	-400	0	-400	-2.106,53	-1.706,53
17	+ Finanzerträge	788,67	400	0	400	128,38	-271,62
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	788,67	400	0	400	128,38	-271,62
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-2.695,61	0	0	0	-1.978,15	-1.978,15
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	-2.695,61	0	0	0	-1.978,15	-1.978,15

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Erna, Felix und Hans von Kuk-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	788,67	400	0	400	128,38	-271,62
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	788,67	400	0	400	128,38	-271,62
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.380,00	300	0	300	2.080,00	1.780,00
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	104,28	100	0	100	68,07	-31,93
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	3.484,28	400	0	400	2.148,07	1.748,07
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-2.695,61	0	0	0	-2.019,69	-2.019,69
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	2.167,34	2.167,34
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	2.167,34	2.167,34
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	2.167,34	2.167,34
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-2.695,61	0	0	0	147,65	147,65

Finanzrechnung Erna, Felix und Hans von Kuk-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-2.695,61	0	0	0	147,65	147,65
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-2.695,61	0	0	0	147,65	147,65
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9050 – Pettenkofer-Stiftung

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	21.556,20	21.828,60	1.	Eigenkapital	68.189,56	68.376,65
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	21.556,20	21.828,60	2.	Fremdkapital	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	46.633,36	46.548,05				
		68.189,56	68.376,65			68.189,56	68.376,65

Ergebnisrechnung Pettenkofer-Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	0	0	0	9.834,54	9.834,54
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.267,66	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	16.267,66	0	0	0	9.834,54	9.834,54
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.877,36	100	0	100	9.834,54	9.734,54
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	272,40	272,40
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10,61	100	0	100	4,97	-95,03
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.887,97	200	0	200	10.111,91	9.911,91
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	14.379,69	-200	0	-200	-277,37	-77,37
17	+ Finanzerträge	192,91	100	0	100	90,28	-9,72
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	192,91	100	0	100	90,28	-9,72
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	14.572,60	-100	0	-100	-187,09	-87,09
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	14.572,60	-100	0	-100	-187,09	-87,09

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Pettenkofer-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.000,00	0	0	0	5.000,00	5.000,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	209,18	100	0	100	90,28	-9,72
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	10.209,18	100	0	100	5.090,28	4.990,28
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.117,36	100	0	100	9.834,54	9.734,54
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10,61	100	0	100	4,97	-95,03
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	2.127,97	200	0	200	9.839,51	9.639,51
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	8.081,21	-100	0	-100	-4.749,23	-4.649,23
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	44.000,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	44.000,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	44.000,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	52.081,21	-100	0	-100	-4.749,23	-4.649,23

Finanzrechnung Pettenkofer-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	52.081,21	-100	0	-100	-4.749,23	-4.649,23
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	52.081,21	-100	0	-100	-4.749,23	-4.649,23
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9051 – Rudolf und Berta Mathes-Stiftung

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	2.373.128,24	2.293.908,99	1.	Eigenkapital	2.618.250,10	2.560.525,24
1.1	Sachanlagen	1.600.338,47	1.619.405,25				
1.2	Finanzanlagen	772.789,77	674.503,74	2.	Fremdkapital	32.574,08	31.886,68
2.	Umlaufvermögen	277.695,94	298.502,93				
		2.650.824,18	2.592.411,92			2.650.824,18	2.592.411,92

Ergebnisrechnung Rudolf und Berta Mathes-Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	141.638,90	145.000	0	145.000	143.403,36	-1.596,64
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	141.638,90	145.000	0	145.000	143.403,36	-1.596,64
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.131,64	68.900	0	68.900	47.390,63	-21.509,37
14	- Bilanzielle Abschreibungen	19.066,79	19.100	0	19.100	28.064,08	8.964,08
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.249,00	15.000	0	15.000	11.011,00	-3.989,00
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	80.447,43	103.000	0	103.000	86.465,71	-16.534,29
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	61.191,47	42.000	0	42.000	56.937,65	14.937,65
17	+ Finanzerträge	2.363,72	1.000	0	1.000	787,21	-212,79
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	2.363,72	1.000	0	1.000	787,21	-212,79
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	63.555,19	43.000	0	43.000	57.724,86	14.724,86
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	63.555,19	43.000	0	43.000	57.724,86	14.724,86

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Rudolf und Berta Mathes-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	142.363,92	0	0	0	143.504,43	143.504,43
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.363,72	1.000	0	1.000	787,21	-212,79
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	144.727,64	1.000	0	1.000	144.291,64	143.291,64
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.507,96	5.000	0	5.000	23.130,88	18.130,88
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.708,19	12.900	0	12.900	35.313,70	22.413,70
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	63.216,15	17.900	0	17.900	58.444,58	40.544,58
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	81.511,49	-16.900	0	-16.900	85.847,06	102.747,06
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	107.283,33	107.283,33
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	107.283,33	107.283,33
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	-107.283,33	-107.283,33
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	81.511,49	-16.900	0	-16.900	-21.436,27	-4.536,27

Finanzrechnung Rudolf und Berta Mathes-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	81.511,49	-16.900	0	-16.900	-21.436,27	-4.536,27
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	1.105,57				267,07	267,07
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	1.105,57	0	0	0	267,07	267,07
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	82.617,06	-16.900	0	-16.900	-21.169,20	-4.269,20
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9052 – Zirwas-Dodell-Stiftung Fonds B

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	516.902,72	519.319,39	1.	Eigenkapital	586.437,77	615.968,75
1.1	Sachanlagen	516.902,72	519.319,39				
1.2	Finanzanlagen	0,00	0,00	2.	Fremdkapital	214,87	0,00
2.	Umlaufvermögen	69.749,92	96.649,36				
		586.652,64	615.968,75			586.652,64	615.968,75

Ergebnisrechnung Zirwas-Dodell-Stiftung Fonds B

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.609,49	30.000	0	30.000	0,00	-30.000,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	8.609,49	30.000	0	30.000	0,00	-30.000,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.790,67	26.800	0	26.800	26.156,86	-643,14
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.416,67	2.400	0	2.400	2.416,67	16,67
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.481,34	800	0	800	1.014,34	214,34
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	10.688,68	30.000	0	30.000	29.587,87	-412,13
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-2.079,19	0	0	0	-29.587,87	-29.587,87
17	+ Finanzerträge	112,65	0	0	0	56,89	56,89
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	112,65	0	0	0	56,89	56,89
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-1.966,54	0	0	0	-29.530,98	-29.530,98
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S 5 und S 6)	-1.966,54	0	0	0	-29.530,98	-29.530,98

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Zirwas-Dodell-Stiftung Fonds B

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	30.000	0	30.000	0,00	-30.000,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.676,33	0	0	0	-5,08	-5,08
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	112,65	0	0	0	56,89	56,89
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	9.788,98	30.000	0	30.000	51,81	-29.948,19
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	26.800	0	26.800	25.396,48	-1.403,52
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.072,23	800	0	800	1.559,85	759,85
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	12.072,23	27.600	0	27.600	26.956,33	-643,67
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-2.283,25	2.400	0	2.400	-26.904,52	-29.304,52
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-2.283,25	2.400	0	2.400	-26.904,52	-29.304,52

Finanzrechnung Zirwas-Dodell-Stiftung Fonds B

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-2.283,25	2.400	0	2.400	-26.904,52	-29.304,52
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-1.200,16				0,00	0,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	-1.200,16	0	0	0	0,00	0,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-3.483,41	2.400	0	2.400	-26.904,52	-29.304,52
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9053 – Ruth und Wolfram Boeck-Stiftung

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	386.348,15	387.113,76	1.	Eigenkapital	448.737,31	463.621,44
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	386.348,15	387.113,76	2.	Fremdkapital	3.410,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	65.799,16	76.507,68				
		452.147,31	463.621,44			452.147,31	463.621,44

Ergebnisrechnung Ruth und Wolfram Boeck-Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	140,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.621,46	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	2.761,46	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.480,00	300	0	300	13.275,00	12.975,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	1.852,32	1.852,32
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	132,04	100	0	100	78,71	-21,29
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	5.612,04	400	0	400	15.206,03	14.806,03
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-2.850,58	-400	0	-400	-15.206,03	-14.806,03
17	+ Finanzerträge	1.293,49	600	0	600	321,90	-278,10
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	1.293,49	600	0	600	321,90	-278,10
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-1.557,09	200	0	200	-14.884,13	-15.084,13
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	-1.557,09	200	0	200	-14.884,13	-15.084,13

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Ruth und Wolfram Boeck-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	140,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.621,46	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.293,49	600	0	600	321,90	-278,10
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	4.054,95	600	0	600	321,90	-278,10
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.480,00	300	0	300	9.865,00	9.565,00
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	132,04	100	0	100	78,71	-21,29
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	5.612,04	400	0	400	9.943,71	9.543,71
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.557,09	200	0	200	-9.621,81	-9.821,81
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	1.086,71	1.086,71
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	1.086,71	1.086,71
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	-1.086,71	-1.086,71
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-1.557,09	200	0	200	-10.708,52	-10.908,52

Finanzrechnung Ruth und Wolfram Boeck-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-1.557,09	200	0	200	-10.708,52	-10.908,52
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-1.557,09	200	0	200	-10.708,52	-10.908,52
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9054 – Zirwas-Dodell-Stiftung Fonds A

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	1.969.158,87	1.977.361,38	1.	Eigenkapital	1.970.541,48	1.988.678,80
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	1.969.158,87	1.977.361,38	2.	Fremdkapital	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	1.382,61	11.317,42				
		1.970.541,48	1.988.678,80			1.970.541,48	1.988.678,80

Ergebnisrechnung Zirwas-Dodell-Stiftung Fonds A

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.363,43	1.800	0	1.800	4.281,28	2.481,28
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	14.722,77	14.722,77
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	378,87	200	0	200	115,01	-84,99
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.742,30	2.000	0	2.000	19.119,06	17.119,06
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-3.742,30	-2.000	0	-2.000	-19.119,06	-17.119,06
17	+ Finanzerträge	5.781,26	2.900	0	2.900	981,74	-1.918,26
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	5.781,26	2.900	0	2.900	981,74	-1.918,26
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	2.038,96	900	0	900	-18.137,32	-19.037,32
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	2.038,96	900	0	900	-18.137,32	-19.037,32

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Zirwas-Dodell-Stiftung Fonds A

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.781,26	2.900	0	2.900	981,74	-1.918,26
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	5.781,26	2.900	0	2.900	981,74	-1.918,26
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.363,43	1.800	0	1.800	4.281,28	2.481,28
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	378,87	200	0	200	115,01	-84,99
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	3.742,30	2.000	0	2.000	4.396,29	2.396,29
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	2.038,96	900	0	900	-3.414,55	-4.314,55
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	6.520,26	6.520,26
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	6.520,26	6.520,26
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	-6.520,26	-6.520,26
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	2.038,96	900	0	900	-9.934,81	-10.834,81

Finanzrechnung Zirwas-Dodell-Stiftung Fonds A

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	2.038,96	900	0	900	-9.934,81	-10.834,81
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	2.038,96	900	0	900	-9.934,81	-10.834,81
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9055 – Münchner Regenbogen-Stiftung

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	247.896,30	247.958,95	1.	Eigenkapital	282.827,05	286.187,74
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	247.896,30	247.958,95	2.	SOPO	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	48.002,65	52.012,54	3.	Fremdkapital	13.071,90	13.783,75
		295.898,95	299.971,49			295.898,95	299.971,49

Ergebnisrechnung Münchner Regenbogen-Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.501,00	0	0	0	28.409,00	28.409,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.651,90	0	0	0	12.313,90	12.313,90
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	33.152,90	0	0	0	40.722,90	40.722,90
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.970,89	200	0	200	32.267,83	32.067,83
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	62,65	62,65
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.419,64	100	0	100	11.943,27	11.843,27
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	29.390,53	300	0	300	44.273,75	43.973,75
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	3.762,37	-300	0	-300	-3.550,85	-3.250,85
17	+ Finanzerträge	815,36	400	0	400	190,16	-209,84
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	815,36	400	0	400	190,16	-209,84
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	4.577,73	100	0	100	-3.360,69	-3.460,69
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	4.577,73	100	0	100	-3.360,69	-3.460,69

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Münchner Regenbogen-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.501,00	0	0	0	28.409,00	28.409,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	815,36	400	0	400	190,16	-209,84
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	27.316,36	400	0	400	28.599,16	28.199,16
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.518,04	200	0	200	32.537,68	32.337,68
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	105,74	100	0	100	71,37	-28,63
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	16.623,78	300	0	300	32.609,05	32.309,05
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	10.692,58	100	0	100	-4.009,89	-4.109,89
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	10.692,58	100	0	100	-4.009,89	-4.109,89

Finanzrechnung Münchner Regenbogen-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	10.692,58	100	0	100	-4.009,89	-4.109,89
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	10.692,58	100	0	100	-4.009,89	-4.109,89
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9056 – Walter und Erna Knör Stiftung

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	1.180.201,95	1.183.804,13	1.	Eigenkapital	1.180.746,92	1.186.979,57
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	1.180.201,95	1.183.804,13	2.	Fremdkapital	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	544,97	3.175,44				
		1.180.746,92	1.186.979,57			1.180.746,92	1.186.979,57

Finanzrechnung Walter und Erna Knör-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.469,23	1.800	0	1.800	584,22	-1.215,78
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	3.469,23	1.800	0	1.800	584,22	-1.215,78
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	350,00	1.100	0	1.100	4.205,00	3.105,00
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	251,71	200	0	200	93,36	-106,64
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	601,71	1.300	0	1.300	4.298,36	2.998,36
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	2.867,52	500	0	500	-3.714,14	-4.214,14
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	1.083,67	1.083,67
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	1.083,67	1.083,67
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	1.083,67	1.083,67
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	2.867,52	500	0	500	-2.630,47	-3.130,47

Finanzrechnung Walter und Erna Knör-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	2.867,52	500	0	500	-2.630,47	-3.130,47
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	2.867,52	500	0	500	-2.630,47	-3.130,47
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9057 - Katharina Löttgers und Thomas Wimmer-Stiftung

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	4.027.388,80	3.317.825,99	1.	Eigenkapital	4.273.122,95	4.295.407,88
1.1	Sachanlagen	3.241.665,31	3.260.011,24				
1.2	Finanzanlagen	785.723,49	57.814,75	2.	Fremdkapital	15.971,67	17.650,99
2.	Umlaufvermögen	261.705,82	995.232,88				
		4.289.094,62	4.313.058,87			4.289.094,62	4.313.058,87

Ergebnisrechnung Katharina Löttgers und Thomas Wimmer-Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	69.710,64	77.600	0	77.600	79.690,11	2.090,11
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	69.710,64	77.600	0	77.600	79.690,11	2.090,11
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.511,90	53.900	0	53.900	66.948,46	13.048,46
14	- Bilanzielle Abschreibungen	18.345,92	18.300	0	18.300	25.053,15	6.753,15
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.204,72	5.200	0	5.200	11.431,26	6.231,26
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	42.062,54	77.400	0	77.400	103.432,87	26.032,87
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	27.648,10	200	0	200	-23.742,76	-23.942,76
17	+ Finanzerträge	1.376,20	100	0	100	1.457,83	1.357,83
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	1.376,20	100	0	100	1.457,83	1.357,83
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	29.024,30	300	0	300	-22.284,93	-22.584,93
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	29.024,30	300	0	300	-22.284,93	-22.584,93

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Katharina Löttgers und Thomas Wimmer-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	69.248,17	77.600	0	77.600	80.124,25	2.524,25
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.376,20	100	0	100	1.457,83	1.357,83
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	70.624,37	77.700	0	77.700	81.582,08	3.882,08
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.924,00	49.300	0	49.300	51.634,00	2.334,00
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.254,78	9.800	0	9.800	29.030,56	19.230,56
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	21.178,78	59.100	0	59.100	80.664,56	21.564,56
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	49.445,59	18.600	0	18.600	917,52	-17.682,48
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	734.615,96	734.615,96
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	734.615,96	734.615,96
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	-734.615,96	-734.615,96
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	49.445,59	18.600	0	18.600	-733.698,44	-752.298,44

Finanzrechnung Katharina Löttgers und Thomas Wimmer-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz			
			Euro	Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren			Fortgeschriebener Planansatz	Euro	Euro
			1,00	2	2a			2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00			
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00			
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00			
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00			
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00			
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00			
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00			
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00			
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	49.445,59	18.600	0	18.600	-733.698,44	-752.298,44			
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00			
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00			
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00			
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00			
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00			
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	337.045,98				0,05	0,05			
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00			
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	337.045,98	0	0	0	0,05	0,05			
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.									
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	386.491,57	18.600	0	18.600	-733.698,39	-752.298,39			
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen										
Konto	Bezeichnung									
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00			
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00			
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00			

9058 - Ippi-Berufsausbildungs-Stiftung München

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	513.742,01	341.584,60	1.	Eigenkapital	603.323,54	521.744,85
1.1	Sachanlagen	232.433,60	234.926,88				
1.2	Finanzanlagen	281.308,41	106.657,72	2.	Fremdkapital	3.629,75	3.436,47
2.	Umlaufvermögen	93.211,28	183.596,72				
		606.953,29	525.181,32			606.953,29	525.181,32

Ergebnisrechnung Ippi-Berufsausbildungs-Stiftung München

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.663,93	9.500	0	9.500	9.746,61	246,61
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	9.663,93	9.500	0	9.500	9.746,61	246,61
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.661,11	6.700	0	6.700	2.684,89	-4.015,11
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.493,28	2.500	0	2.500	4.976,32	2.476,32
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	858,51	600	0	600	837,43	237,43
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	6.012,90	9.800	0	9.800	8.498,64	-1.301,36
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	3.651,03	-300	0	-300	1.247,97	1.547,97
17	+ Finanzerträge	509,52	200	0	200	330,72	130,72
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	509,52	200	0	200	330,72	130,72
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	4.160,55	-100	0	-100	1.578,69	1.678,69
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	4.160,55	-100	0	-100	1.578,69	1.678,69

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Ippi-Berufsausbildungs-Stiftung München

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.684,60	9.500	0	9.500	7.389,72	-2.110,28
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	509,52	100	0	100	330,72	230,72
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	10.194,12	9.600	0	9.600	7.720,44	-1.879,56
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	300,00	3.300	0	3.300	300,00	-3.000,00
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.219,62	4.000	0	4.000	3.222,32	-777,68
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	3.519,62	7.300	0	7.300	3.522,32	-3.777,68
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	6.674,50	2.300	0	2.300	4.198,12	1.898,12
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	177.133,73	177.133,73
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	177.133,73	177.133,73
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	-177.133,73	-177.133,73
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	6.674,50	2.300	0	2.300	-172.935,61	-175.235,61

Finanzrechnung Ippi-Berufsausbildungs-Stiftung München

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	6.674,50	2.300	0	2.300	-172.935,61	-175.235,61
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	80.000,01				80.000,01	80.000,01
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	80.000,01	0	0	0	80.000,01	80.000,01
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	86.674,51	2.300	0	2.300	-92.935,60	-95.235,60
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9059 Ludwig und Anna Gmelch Stiftung

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	495.792,60	500.594,96	1.	Eigenkapital	497.854,68	502.963,72
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	495.792,60	500.594,96	2.	Fremdkapital	200,00	500,00
2.	Umlaufvermögen	2.262,08	2.868,76				
		498.054,68	503.463,72			498.054,68	503.463,72

Ergebnisrechnung Ludwig und Anna Gmelch Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.530,00	400	0	400	480,00	80,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	4.802,36	4.802,36
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	141,28	100	0	100	74,54	-25,46
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.671,28	500	0	500	5.356,90	4.856,90
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-2.671,28	-500	0	-500	-5.356,90	-4.856,90
17	+ Finanzerträge	1.461,54	700	0	700	247,86	-452,14
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	1.461,54	700	0	700	247,86	-452,14
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-1.209,74	200	0	200	-5.109,04	-5.309,04
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	-1.209,74	200	0	200	-5.109,04	-5.309,04

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Ludwig und Anna Gmelch-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.461,54	700	0	700	247,86	-452,14
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.461,54	700	0	700	247,86	-452,14
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.030,00	400	0	400	780,00	380,00
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	141,28	100	0	100	74,54	-25,46
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	2.171,28	500	0	500	854,54	354,54
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-709,74	200	0	200	-606,68	-806,68
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-709,74	200	0	200	-606,68	-806,68

Finanzrechnung Ludwig und Anna Gmelch-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-709,74	200	0	200	-606,68	-806,68
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-709,74	200	0	200	-606,68	-806,68
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9060 - Stiftung „Hilfe für psychisch kranke Menschen in München“

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	1.069.187,52	1.044.368,31	1.	Eigenkapital	1.069.920,27	1.075.741,94
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	1.069.187,52	1.044.368,31	2.	Fremdkapital	1.287,25	0,00
2.	Umlaufvermögen	2.020,00	31.373,63				
		1.071.207,52	1.075.741,94			1.071.207,52	1.075.741,94

Ergebnisrechnung Stiftung „Hilfe für psychisch kranke Menschen in München“

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.027,38	900	0	900	3.937,38	3.037,38
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	2.348,54	2.348,54
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	237,62	200	0	200	91,58	-108,42
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.265,00	1.100	0	1.100	6.377,50	5.277,50
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-2.265,00	-1.100	0	-1.100	-6.377,50	-5.277,50
17	+ Finanzerträge	3.116,80	1.500	0	1.500	555,83	-944,17
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	3.116,80	1.500	0	1.500	555,83	-944,17
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	851,80	400	0	400	-5.821,67	-6.221,67
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	851,80	400	0	400	-5.821,67	-6.221,67

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Stiftung „Hilfe für psychisch kranke Menschen in München“

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14,95	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.116,80	1.500	0	1.500	555,83	-944,17
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	3.131,75	1.500	0	1.500	555,83	-944,17
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.027,38	900	0	900	3.937,38	3.037,38
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	237,62	200	0	200	91,58	-108,42
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	2.265,00	1.100	0	1.100	4.028,96	2.928,96
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	866,75	400	0	400	-3.473,13	-3.873,13
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	27.167,75	27.167,75
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	27.167,75	27.167,75
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	-27.167,75	-27.167,75
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	866,75	400	0	400	-30.640,88	-31.040,88

Finanzrechnung Stiftung „Hilfe für psychisch kranke Menschen in München“

2021

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c + Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b - Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	866,75	400	0	400	-30.640,88	-31.040,88
28 + Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29 - Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12 = Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30 + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31 - Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32 + Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
33 - Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13 = Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
34 + Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14 = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	866,75	400	0	400	-30.640,88	-31.040,88
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
Konto	Bezeichnung					
-	Umschuldung	0,00	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0,00	0,00

9061 - Armin Siegl und Angelika Meier-Stiftung - Hilfe für Jung und Alt

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	500.003,88	500.003,88	1.	Eigenkapital	517.123,06	520.953,52
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	500.003,88	500.003,88	2.	Fremdkapital	980,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	18.099,18	20.949,64				
		518.103,06	520.953,52			518.103,06	520.953,52

Ergebnisrechnung Armin Siegl und Angelika Meier-Stiftung - Hilfe für Jung und Alt

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.000,00	0	0	0	60.000,00	60.000,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	110,00	0	0	0	871,80	871,80
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	20.110,00	0	0	0	60.871,80	60.871,80
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.020,00	400	0	400	64.925,00	64.525,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	145,82	100	0	100	77,42	-22,58
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	51.165,82	500	0	500	65.002,42	64.502,42
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-31.055,82	-500	0	-500	-4.130,62	-3.630,62
17	+ Finanzerträge	1.543,96	700	0	700	300,16	-399,84
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	1.543,96	700	0	700	300,16	-399,84
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-29.511,86	200	0	200	-3.830,46	-4.030,46
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	-29.511,86	200	0	200	-3.830,46	-4.030,46

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Armin Siegl und Angelika Meier-Stiftung – Hilfe für Jung und Alt

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.000,00	0	0	0	60.000,00	60.000,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	110,00	0	0	0	871,80	871,80
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.543,96	700	0	700	300,16	-399,84
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	21.653,96	700	0	700	61.171,96	60.471,96
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	57.765,00	400	0	400	63.945,00	63.545,00
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	145,82	100	0	100	77,42	-22,58
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	57.910,82	500	0	500	64.022,42	63.522,42
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-36.256,86	200	0	200	-2.850,46	-3.050,46
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-36.256,86	200	0	200	-2.850,46	-3.050,46

Finanzrechnung Armin Siegl und Angelika Meier-Stiftung – Hilfe für Jung und Alt

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-36.256,86	200	0	200	-2.850,46	-3.050,46
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-36.256,86	200	0	200	-2.850,46	-3.050,46
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9062 – Anna Krauß-Stiftung

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	3.503.095,68	2.225.339,31	1.	Eigenkapital	3.624.682,85	3.687.458,74
1.1	Sachanlagen	23.925,00	23.925,00				
1.2	Finanzanlagen	3.479.170,68	2.201.414,31	2.	Fremdkapital	482,02	2.318,07
2.	Umlaufvermögen	122.069,19	1.464.437,50				
		3.625.164,87	3.689.776,81			3.625.164,87	3.689.776,81

Ergebnisrechnung Anna Krauß-Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.544,73	0	0	0	2.259,06	2.259,06
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	30.603,19	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	40.147,92	0	0	0	2.259,06	2.259,06
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.975,89	2.500	0	2.500	29.578,05	27.078,05
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.835,13	9.700	0	9.700	38.249,44	28.549,44
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.069,73	200	0	200	444,92	244,92
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	40.880,75	12.400	0	12.400	68.272,41	55.872,41
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-732,83	-12.400	0	-12.400	-66.013,35	-53.613,35
17	+ Finanzerträge	8.686,28	3.200	0	3.200	3.237,46	37,46
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	8.686,28	3.200	0	3.200	3.237,46	37,46
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	7.953,45	-9.200	0	-9.200	-62.775,89	-53.575,89
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	7.953,45	-9.200	0	-9.200	-62.775,89	-53.575,89

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Anna Krauß-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22,64	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.170,67	0	0	0	3.833,99	3.833,99
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	8.686,28	3.200	0	3.200	3.237,46	37,46
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	18.879,59	3.200	0	3.200	7.071,45	3.871,45
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.600,20	100	0	100	26.763,90	26.663,90
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.846,62	2.600	0	2.600	2.969,12	369,12
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	28.446,82	2.700	0	2.700	29.733,02	27.033,02
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-9.567,23	500	0	500	-22.661,57	-23.161,57
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	637.000,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	637.000,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	1.316.005,81	1.316.005,81
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	1.316.005,81	1.316.005,81
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	637.000,00	0	0	0	-1.316.005,81	-1.316.005,81
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	627.432,77	500	0	500	-1.338.667,38	-1.339.167,38

Finanzrechnung Anna Krauß-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	627.432,77	500	0	500	-1.338.667,38	-1.339.167,38
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	11,84				-626,00	-626,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	11,84	0	0	0	-626,00	-626,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	627.444,61	500	0	500	-1.339.293,38	-1.339.793,38
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9063 – Stiftung URBS – DIE STADT

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	960.328,71	447.486,30	1.	Eigenkapital	1.314.580,47	1.084.216,33
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	960.328,71	447.486,30	2.	Fremdkapital	0,00	-3.286,53
2.	Umlaufvermögen	354.251,76	633.443,50				
		1.314.580,47	1.080.929,80			1.314.580,47	1.080.929,80

Ergebnisrechnung Stiftung URBS – DIE STADT

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000,00	0	0	0	6.602,78	6.602,78
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	2.000,00	0	0	0	6.602,78	6.602,78
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.604,06	400	0	400	77.408,17	77.008,17
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	9.865,10	9.865,10
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	172,35	100	0	100	124,78	24,78
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	48.776,41	500	0	500	87.398,05	86.898,05
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-46.776,41	-500	0	-500	-80.795,27	-80.295,27
17	+ Finanzerträge	2.026,38	700	0	700	1.159,41	459,41
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	2.026,38	700	0	700	1.159,41	459,41
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-44.750,03	200	0	200	-79.635,86	-79.835,86
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	-44.750,03	200	0	200	-79.635,86	-79.835,86

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Stiftung URBS – DIE STADT

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000,00	0	0	0	6.602,78	6.602,78
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.026,38	700	0	700	1.159,41	459,41
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	4.026,38	700	0	700	7.762,19	7.062,19
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	51.890,59	400	0	400	74.121,64	73.721,64
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	172,35	100	0	100	124,78	24,78
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	52.062,94	500	0	500	74.246,42	73.746,42
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-48.036,56	200	0	200	-66.484,23	-66.684,23
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	522.707,51	522.707,51
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	522.707,51	522.707,51
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	-522.707,51	-522.707,51
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-48.036,56	200	0	200	-589.191,74	-589.391,74

Finanzrechnung Stiftung URBS – DIE STADT

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Euro	Euro	Euro		
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-48.036,56	200	0	200	-589.191,74	-589.391,74
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	310.000,00				310.000,00	310.000,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	310.000,00	0	0	0	310.000,00	310.000,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	261.963,44	200	0	200	-279.191,74	-279.391,74
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9064 – Stiftung Schwabinger Kinderlächeln*

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	73.291,08	74.400,84	1.	Eigenkapital	87.921,56	95.577,56
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	73.291,08	74.400,84	2.	Fremdkapital	0,00	600,00
2.	Umlaufvermögen	14.630,48	21.776,72				
		87.921,56	96.177,56			87.921,56	96.177,56

*Stiftungsgründung 2019

Ergebnisrechnung Stiftung Schwabinger Kinderlächeln

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	600,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	600,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.754,00	0	0	0	6.548,00	6.548,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	1.109,76	1.109,76
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	146,24	100	0	100	64,56	-35,44
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	4.900,24	100	0	100	7.722,32	7.622,32
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-4.300,24	-100	0	-100	-7.722,32	-7.622,32
17	+ Finanzerträge	270,55	100	0	100	66,32	-33,68
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	270,55	100	0	100	66,32	-33,68
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-4.029,69	0	0	0	-7.656,00	-7.656,00
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	-4.029,69	0	0	0	-7.656,00	-7.656,00

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Stiftung Schwabinger Kinderlächeln

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	600,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	270,55	100	0	100	66,32	-33,68
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	870,55	100	0	100	66,32	-33,68
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.154,00	0	0	0	7.148,00	7.148,00
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	146,24	100	0	100	64,56	-35,44
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	4.300,24	100	0	100	7.212,56	7.112,56
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-3.429,69	0	0	0	-7.146,24	-7.146,24
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	74.400,84	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	74.400,84	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-74.400,84	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-77.830,53	0	0	0	-7.146,24	-7.146,24

Finanzrechnung Stiftung Schwabinger Kinderlächeln

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-77.830,53	0	0	0	-7.146,24	-7.146,24
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-77.830,53	0	0	0	-7.146,24	-7.146,24
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9065 – Karl und Anneliese Hofmeister-Stiftung*

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	181.072,08	184.117,92	1.	Eigenkapital	205.664,33	206.433,61
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	181.072,08	184.117,92	2.	Fremdkapital	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	24.592,25	22.315,69				
		205.664,33	206.433,61			205.664,33	206.433,61

*Stiftungsgründung 2019

Ergebnisrechnung Karl und Anneliese Hofmeister-Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.148,00	100	0	100	6.780,28	6.680,28
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	3.045,84	3.045,84
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	99,92	100	0	100	67,76	-32,24
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.247,92	200	0	200	9.893,88	9.693,88
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-3.247,92	-200	0	-200	-9.893,88	-9.693,88
17	+ Finanzerträge	589,38	300	0	300	124,60	-175,40
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	589,38	300	0	300	124,60	-175,40
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-2.658,54	100	0	100	-9.769,28	-9.869,28
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	-2.658,54	100	0	100	-9.769,28	-9.869,28

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Karl und Anneliese Hofmeister-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	589,38	300	0	300	124,60	-175,40
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	589,38	300	0	300	124,60	-175,40
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.148,00	100	0	100	6.780,28	6.680,28
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	99,92	100	0	100	67,76	-32,24
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	3.247,92	200	0	200	6.848,04	6.648,04
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-2.658,54	100	0	100	-6.723,44	-6.823,44
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	184.117,92	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	184.117,92	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-184.117,92	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-186.776,46	100	0	100	-6.723,44	-6.823,44

Finanzrechnung Karl und Anneliese Hofmeister-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-186.776,46	100	0	100	-6.723,44	-6.823,44
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	9.000,00				9.000,00	9.000,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	9.000,00	0	0	0	9.000,00	9.000,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-177.776,46	100	0	100	2.276,56	2.176,56
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9066 – Münchner in Not – Josef Haider-Stiftung*

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	112.092,24	113.977,76	1.	Eigenkapital	422.775,13	126.508,49
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	112.092,24	113.977,76	2.	Fremdkapital	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	310.682,89	12.530,73				
		422.775,13	126.508,49			422.775,13	126.508,49

*Stiftungsgründung 2019

Ergebnisrechnung Münchner in Not – Josef Haider-Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	2.000,00	2.000,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	2.000,00	2.000,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.050,00	100	0	100	3.895,66	3.795,66
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	1.885,52	1.885,52
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	87,91	100	0	100	67,24	-32,76
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.137,91	200	0	200	5.848,42	5.648,42
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-2.137,91	-200	0	-200	-3.848,42	-3.648,42
17	+ Finanzerträge	371,12	200	0	200	115,06	-84,94
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	371,12	200	0	200	115,06	-84,94
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-1.766,79	0	0	0	-3.733,36	-3.733,36
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	-1.766,79	0	0	0	-3.733,36	-3.733,36

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Münchner in Not – Josef Haider-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	2.000,00	2.000,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	371,12	200	0	200	115,06	-84,94
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	371,12	200	0	200	2.115,06	1.915,06
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.830,00	100	0	100	3.895,66	3.795,66
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87,91	0	0	0	67,24	67,24
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	100	0	100	0,00	-100,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	3.917,91	200	0	200	3.962,90	3.762,90
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-3.546,79	0	0	0	-1.847,84	-1.847,84
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	113.977,76	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	113.977,76	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-113.977,76	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-117.524,55	0	0	0	-1.847,84	-1.847,84

Finanzrechnung Münchner in Not – Josef Haider-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-117.524,55	0	0	0	-1.847,84	-1.847,84
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				300.000,00	300.000,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	300.000,00	300.000,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-117.524,55	0	0	0	298.152,16	298.152,16
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9067 – Helmut Krauß-Stiftung*

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	1.434.565,11	1.315.128,00	1.	Eigenkapital	1.549.367,74	1.572.698,06
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	1.434.565,11	1.315.128,00	2.	Fremdkapital	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	114.802,63	257.570,06				
		1.549.367,74	1.572.698,06			1.549.367,74	1.572.698,06

*Stiftungsgründung 2019

Ergebnisrechnung Helmut Krauß-Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.200	0	1.200	1.335,00	135,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	22.921,90	22.921,90
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	302,73	200	0	200	118,49	-81,51
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	302,73	1.400	0	1.400	24.375,39	22.975,39
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-302,73	-1.400	0	-1.400	-24.375,39	-22.975,39
17	+ Finanzerträge	4.494,07	1.900	0	1.900	1.045,07	-854,93
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	4.494,07	1.900	0	1.900	1.045,07	-854,93
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	4.191,34	500	0	500	-23.330,32	-23.830,32
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	4.191,34	500	0	500	-23.330,32	-23.830,32

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Helmut Krauß-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.494,07	1.900	0	1.900	1.045,07	-854,93
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	4.494,07	1.900	0	1.900	1.045,07	-854,93
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.200	0	1.200	1.335,00	135,00
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	302,73	200	0	200	118,49	-81,51
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	302,73	1.400	0	1.400	1.453,49	53,49
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	4.191,34	500	0	500	-408,42	-908,42
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1.315.128,00	0	0	0	142.359,01	142.359,01
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	1.315.128,00	0	0	0	142.359,01	142.359,01
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-1.315.128,00	0	0	0	-142.359,01	-142.359,01
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-1.310.936,66	500	0	500	-142.767,43	-143.267,43

Finanzrechnung Helmut Krauß-Stiftung

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
			Euro	Euro	Euro		
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-1.310.936,66	500	0	500	-142.767,43	-143.267,43
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-1.310.936,66	500	0	500	-142.767,43	-143.267,43
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

9068 - Jazz Stiftung*

Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	494.714,79	0,00	1.	Eigenkapital	650.980,28	699.798,16
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	494.714,79	0,00	2.	Fremdkapital	321,00	37.000,00
2.	Umlaufvermögen	156.586,49	736.798,16				
		651.301,28	736.798,16			651.301,28	736.798,16

*Stiftungsgründung 2020

Ergebnisrechnung Jazz Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	37.350,00	37.350,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	37.350,00	37.350,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.200,00	0	0	0	84.510,80	84.510,80
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	2.689,74	2.689,74
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	58,23	0	0	0	135,39	135,39
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.258,23	0	0	0	87.335,93	87.335,93
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.258,23	0	0	0	-49.985,93	-49.985,93
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	1.168,05	1.168,05
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	1.168,05	1.168,05
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-1.258,23	0	0	0	-48.817,88	-48.817,88
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	-1.258,23	0	0	0	-48.817,88	-48.817,88

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Jazz-Stiftung München

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	37.350,00	37.350,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.056,39	0	0	0	1.168,05	1.168,05
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.056,39	0	0	0	38.518,05	38.518,05
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.200,00	0	0	0	84.189,80	84.189,80
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58,23	0	0	0	135,39	135,39
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.258,23	0	0	0	84.325,19	84.325,19
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-201,84	0	0	0	-45.807,14	-45.807,14
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	497.404,53	497.404,53
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	497.404,53	497.404,53
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	-497.404,53	-497.404,53
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-201,84	0	0	0	-543.211,67	-543.211,67

Jazz-Stiftung München

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1,00	2	2a	2b	3,00	4,00
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-201,84	0	0	0	-543.211,67	-543.211,67
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	737.000,00				-37.000,00	-37.000,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00				0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	737.000,00	0	0	0	-37.000,00	-37.000,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	736.798,16	0	0	0	-580.211,67	-580.211,67
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00
-	außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0,00	0,00

7.20 Von der Landeshauptstadt München verwaltete rechtlich unselbständige Stiftungen

Die rechtlich unselbständigen (fiduziarischen) Stiftungen stellen ebenfalls treuhänderisches Vermögen (Sondervermögen) der LHM dar, das von dieser treuhänderisch verwaltet wird.

Übersicht der rechtlich unselbständigen Stiftungen (Stand 31.12.2021)

A

Alfred Ludwig-Stiftung, Aloisia Schmid-Stiftung, Alte Heimat Jubiläumsstiftung, Anna Söldner-Stiftung, Anna-Maria und Bruno Döllner-Stiftung, Anna und Egon Hermann-Stiftung, Anton Holzhauser-Stiftung, Auguste Lefeldt-Stiftung

B

Barbara König-Stiftung, Bertha-Kömpel-Stiftung, Bruno Zäch-Stiftung

C

Christel und Wolfgang Ehlert-Stiftung

D

Dieter Moosbuchner-Stiftung, Dr. Anton und Maria Zwink-Stiftung, Dr. Eduard und Doris Reimer-Stiftung, Dr. Elly Staegmeyr-Stiftung, Dr. Erich und Lucie Winter-Stiftung, Dr. Ernst und Klara Stahl-Fonds, Dr. Ernst und Klara Stahl-Stiftung, Dr. Hans und Elisabeth Scheidemandel-Stiftung, Dr. Heinrich Buberl-Stiftung, Dr. Karl und Wilhelmine Wäldin-Stiftung, Dr. Konrad und Gertraud Taubmann-Stiftung, Dr. Marianna Zink-Stiftung, Dr. Max Joseph und Emilie Mayer-Stiftung, Dr. Sepp und Hanne Sturm-Gedächtnis-Stiftung

E

Elfriede Spitz-Stiftung, Elisabeth und Erich Schnabel-Stiftung, Emilie Welsch-Stiftung, Emma Heilmaier-Stiftung, Emmy Franz-Stiftung, Erika Engelhardt-Stiftung, Ernst-Hoferichter-Preis-Stiftung, Ernst Steinkopf-Hartig-Stiftung, Familie Christian Ernst Fischer-Stiftung, Eva Margarete Lückenhaus-Stiftung

F

Fonds zur Erhaltung der Marienklause, Felix Voglrieder-Wohltätigkeitsstiftung, Ferdinand und Therese Reingruber-Stiftung, Florentine Louis-Stiftung, Fonds für gemeinnützige und wohltätige Zwecke, Fonds „Münchener Altenhilfe“, Fonds „Münchener Behindertenhilfe“, Fonds „Münchener Familienhilfe“, Fonds „Münchener Künstlerhilfe“, Fonds „Münchener Jugendhilfe“, Franz Hanfstaengl Stiftung, Franz, Therese, Isabella, Hildegunde Schulmeier-Stiftung, Friedrich und Marianne Schönmann-Stiftung, Fritz Riccius-Stiftung, Franz und Juliane Zipko Stiftung

G

Gabi und Dr. Erhart Stägmeyr-Stiftung, Gabriele-Oemisch-Stiftung für Theaterschaffende, Georg Niedermair-Stiftung, Georg und Walburga Heitzinger-Stiftung, Gertrude Roth-Stiftung, Geschwister Auguste, Berta und Sofie Unterkircher-Stiftung, Geschwister Peter-Wohltätigkeitsstiftung, Gottfried und Lina Fischer-Stiftung, Grafrather Kerzenstiftung, Gerti und Alfred Sinseder-Stiftung

H

Hans Mahnert-Stiftung, Hans und Annemarie Reng-Stiftung, Heinrich Flaschenträger und Elisabeth Rath-Stiftung, Heinrich und Amalie Lang-Stiftung, Heinrich und Elsa Hackspiel-Stiftung, Heinrich und Maria Eleonora Leininger-Stiftung, Hermann Buchinger-Stiftung, Hermann Keck-Stiftung, Hermann und Bernhardine Hofmeister-Stiftung, Heilsam-Stiftung München

I

Ida Wolf Gedächtnispreis, Inge Linde van Affelen-Stiftung, Irmgard und Karl Kistenmacher-Stiftung

J

Jakob und Therese Fedinger-Stiftung, Johann und Josefine Ebner-Stiftung, Josef Schmidtbaur-Stiftung, Josef Schörghuber-Stiftung, Josef und Ida Fendl-Stiftung, Josef und Rosa Hauser-Stiftung

K

Karl Rudolf und Margarete Schulte-Stiftung, Karl und Magda Egenhofer-Stiftung, Karolina Bernstetter-Stiftung, Karolina Enhuber-Stiftung, Katharina Friedrich-Stiftung, Katharina Hasler-Stiftung, Katharina Wahl-Stiftung, Kulturbaufonds, Kurt-Brüggemann-Stiftung c/o Münchner Stadtbibliothek Musikbibliothek

L

Lotte Willich-Stiftung, Ludwig und Barbara Vogl-Stiftung, Ludwig-Haller-Stiftung, Ludwig-Thoma-Stiftung, Luise Fürtsch-Stiftung

M

Manfred Schatz-Stiftung, Margareta Heinzinger-Stiftung, Margarete Lehrenkrauß-Stiftung, Margarete Wolter-Stiftung, Maria Stich-Stiftung, Marie und Franz Leininger-Stiftung, Marie-Mattfeld-Hänsel- und Gretlheim-Stiftung, Mark Lothar-Stiftung, Mathias Perl-Stiftung, Michael und Anna Schweninger-Stiftung, Moritz Freiherr von Mettingh-Stiftung, Münchner Bildungsstiftung, Münchner Bürgerpreis gegen Vergessen für Demokratie-Stiftung, Münchner Kindl-Heim-Stiftung, Münchner Schausteller Stiftung, Münchner Sozialstiftung, Münchner Waisenkinder-Stiftung

O

Otilie Ohland-Stiftung

P

Patrick Lindner-Stiftung, Peter H. Bach-Stiftung, Peter und Sofie Parzinger-Stiftung, Prof. Dr. Kitt-Stiftung

R

Rose und Alphonse Pichler-Stiftung, Rosina Mayr und Rosina Kronabetter-Stiftung, Rowitha Munz-Stiftung

S

Schenderlein-Korzendorfer-Stiftung, Senator Josef Riepl-Fonds, Sibylla Schmidt-Stiftung, Siegfried und Inge Osterhammer-Stiftung, Sozialfond Münchner Kammerspiele, Stahlgruber Stiftung, Stewart-Mott Davis und Anita Davis-Wich-Stiftung, Stiftung "Wohlfahrtsfonds", Stiftung „Bildung für Kinder in München“, Stiftung Altenwohnheim Margarete-von-Siemens-Haus, Stiftung Altenwohnheim Wilhelmine Lübke-Haus, Stiftung Bauwerker Altenwohnheim Karl-Rudolf-Schulte-Haus, Stiftung BEST- bürgerschaftliches Engagement, Stiftung für Menschen mit Migrationshintergrund in München, Stiftung für Münchner Sozialwaisen, Stiftung für Obdachlose in München, Stiftung Internationale Jugendbegegnungsstätte Dachau, Stiftung Münchner Nothilfe, Stiftung Münchner Seniorenweihnacht, Stiftung Rettungsdienst der Münchner Feuerwehr, Stiftung zur Förderung von alleinerziehenden Müttern, Stiftung zur Unterstützung von verschuldeten Personen, Stiftungsfonds Ambach, Stiftungsfonds des ehem. Rekonvaleszenten-Unterstützungs-Vereins München, Stiftungsfonds Ludwig und Lina Petuel, Stiftung Villa Stuck

V

Veronika Alff-Stiftung, Vögerl-Stiftung

W

Walter Storms-Stiftung, Werner Friedmann-Stiftung, Wilhelm Dittrich-Stiftung, Wilhelmine Holzapfel-Stiftung

Erläuterungen zur Ergebnisverwendung der rechtlich unselbständigen Stiftungen

Der Stadtrat ist für die Beschlussfassung zur Verwendung der Jahresergebnisse für die rechtlich unselbständigen Stiftungen zuständig (Art. 102 Abs. 3 i.V.m. Art. 29, 30 Abs. 2 und Art. 37 GO und Art. 84 Abs. 1 GO).

Bei den rechtlich unselbständigen Stiftungen wird das Jahresergebnis der jeweiligen Stiftung unter Berücksichtigung der gesetzlichen Vorgaben den stiftungsrechtlichen Rücklagen bzw. dem Grundstockvermögen zugeführt (Jahresüberschuss) bzw. entnommen (Jahresfehlbetrag). Bei den gemeinnützigen Stiftungen der Landeshauptstadt München sind insbesondere die steuerrechtlichen Vorgaben der Abgabenordnung maßgeblich. Die Buchungen zur Ergebnisverwendung erfolgen bereits im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses für das jeweilige Haushaltsjahr. Der Stadtrat entscheidet gemäß des Antrages des Referenten (Ziffer 3), ob er mit der vorgeschlagenen Ergebnisverwendung in Form der durchgeführten Buchungen einverstanden ist. Etwaige Einwände des Stadtrates hinsichtlich der Ergebnisverwendung können im Folgejahr berücksichtigt werden.

Summenbilanz der rechtlich unselbständigen Stiftungen

Bilanz der unselbständigen Stiftungen (Gesamt)							
BUK 8000 – 8153							
Aktiva		31.12.2021	31.12.2020	Passiva		31.12.2021	31.12.2020
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	326.260.310,99	298.021.054,65	1.	Eigenkapital	331.191.500,60	330.576.233,46
1.1	Immat.VMGG		0,00	2.	Sopo	4.372.674,36	3.139.174,87
1.2	Sachanlagen	146.363.932,54	139.657.464,61	3.	Rückstellung	1.230.879,79	940.155,86
1.3	Finanzanlagen	179.896.378,45	158.363.590,04				
2.	Umlaufvermögen	61.031.288,97	71.615.457,89	4.	Fremdkapital	50.471.835,49	34.940.327,04
3.	RAP	45.189,16	34.578,83	5.	RAP	69.898,88	75.200,14
		387.336.789,12	369.671.091,37			387.336.789,12	369.671.091,37

Die Bilanzwerte der Stiftungen o.e.R. wurden der Bilanzstruktur „STI“ entnommen.

Summen-Ergebnisrechnung der rechtlich unselbständigen Stiftungen

Teilergebnisrechnung Stiftungen o.e.R. Gesamt

2021

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	746.163,59	7.431.700	0	7.431.700	739.360,70	-6.685.536,41
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.486.336,50	6.899.400	0	6.899.400	6.442.255,67	-413.063,50
5	+ Auflösung von Sonderposten	248.625,15	236.200	0	236.200	253.833,54	12.425,15
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.143.075,31	9.837.700	0	9.837.700	10.130.890,41	305.375,31
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.243,66	50.000	0	50.000	33.988,20	3.243,66
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.980.305,49	500	0	500	5.283.682,27	4.979.805,49
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	22.657.749,70	24.455.500	0	24.455.500	22.884.010,79	-1.797.750,30
11	- Personalaufwendungen	7.444.022,94	7.502.300	0	7.502.300	7.599.021,43	-58.277,06
12	- Versorgungsaufwendungen	72.143,10	85.200	0	85.200	65.497,30	-13.056,90
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.882.437,81	13.647.800	0	13.647.800	11.774.399,84	-765.362,19
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.060.285,67	2.010.500	0	2.010.500	2.648.917,32	49.785,67
15	- Transferaufwendungen	73.800,00	27.500	0	27.500	80.300,00	46.300,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.446.775,86	1.298.700	0	1.298.700	3.036.417,45	148.075,86
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	23.979.465,38	24.572.000	0	24.572.000	25.204.553,34	-592.534,62
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.321.715,68	-116.500	0	-116.500	-2.320.542,55	-1.205.215,68
17	+ Finanzerträge	429.855,13	731.900	0	731.900	269.019,02	-302.044,87
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10.863,18	11.300	0	11.300	10.680,00	-436,82
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	418.991,95	720.600	0	720.600	258.339,02	-301.608,05
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-902.723,73	604.100	0	604.100	-2.062.203,53	-1.506.823,73
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	208,25	0	0	0	12.650,14	208,25
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	-208,25	0	0	0	-12.650,14	-208,25
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-902.931,98	604.100	0	604.100	-2.074.853,67	-1.507.031,98
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.523.867,21	3.220.600	0	3.220.600	3.941.654,18	303.267,21
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.523.867,21	3.220.600	0	3.220.600	3.941.654,18	303.267,21
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-902.931,98	604.100	0	604.100	-2.074.853,67	-1.507.031,98

Die Ergebnisrechnungen der rechtlich unselbständigen Stiftungen pro Betreuungsreferat sind in Kapitel C – Teilergebnisrechnungen dargestellt.

Summen-Finanzrechnung der rechtlich unselbständigen Stiftungen

Teilfinanzrechnung Stiftungen o.e.R. Gesamt

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
		Euro	Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz	Euro	Euro
			Euro	Euro	Euro		
			1	2	2a		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.359.480,47	7.431.700	0	7.431.700	5.780.121,13	-1.651.578,87
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.031.994,26	6.899.500	0	6.899.500	5.177.657,56	-1.721.842,44
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.021.265,51	4.675.800	0	4.675.800	4.264.563,05	-411.236,95
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	155.628,82	50.000	0	50.000	55.683,59	5.683,59
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.860.132,99	5.129.500	0	5.129.500	5.475.964,23	346.464,23
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	441.987,86	731.900	0	731.900	268.997,99	-462.902,01
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	24.870.489,91	24.918.400	0	24.918.400	21.022.987,55	-3.895.412,45
9	- Personalauszahlungen	7.443.318,79	7.502.300	0	7.502.300	7.600.328,62	98.028,62
10	- Versorgungsauszahlungen	72.143,10	85.200	0	85.200	65.497,30	-19.702,70
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.518.936,71	11.379.700	0	11.379.700	8.700.876,46	-2.678.823,54
12	- Transferauszahlungen	76.200,00	27.500	0	27.500	77.200,00	49.700,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.804.679,41	3.549.100	0	3.549.100	4.163.053,61	613.953,61
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	11.058,20	11.300	0	11.300	10.863,18	-436,82
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	21.926.336,21	22.555.100	0	22.555.100	20.617.819,17	-1.937.280,83
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	2.944.153,70	2.363.300	0	2.363.300	405.168,38	-1.958.131,62
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	25.940.373,74	18.093.000	0	18.093.000	14.643.409,64	-3.449.590,36
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	7.559,00	0	0	0	19.629,38	19.629,38
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	3.476.299,97	3.525.000	0	3.525.000	576.788,51	-2.948.211,49
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	2.638,58	5.300	0	5.300	5.296,97	-3,03
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	29.426.871,29	21.623.300	0	21.623.300	15.245.124,50	-6.378.175,50
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.852,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.310.532,73	17.700.000	0	17.700.000	8.861.856,30	-8.838.143,70
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	116.297,67	346.500	0	346.500	151.905,06	-194.594,94
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	15.183.746,98	3.525.000	0	3.525.000	21.939.582,46	18.414.582,46
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	35.614.429,38	21.571.500	0	21.571.500	30.953.343,82	9.381.843,82
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-6.187.558,09	51.800	0	51.800	-15.708.219,32	-15.760.019,32
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-3.243.404,39	2.415.100	0	2.415.100	-15.303.050,94	-17.718.150,94

Teilfinanzrechnung Stiftungen o.e.R. Gesamt

2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz	
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz			
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
		1	2	2a	2b	3	4	
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
26b	+	Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0	0,00
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
S8	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0,00
27a	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	34.198,54	35.000	0	35.000	34.393,61	-606,39
27b	-	Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0,00	0,00
S9	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	34.198,54	35.000	0	35.000	34.393,61	-606,39
S10	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	-34.198,54	-35.000	0	-35.000	-34.393,61	606,39
S11	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-3.277.602,93	2.380.100	0	2.380.100	-15.337.444,55	-5.657.898,00
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0,00
29	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0,00
S12	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0,00
30	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0,00
31	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0,00
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	4.778.569,82				1.953.389,22	
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	3.784,88				-43,98	
S13	=	Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	4.774.784,94	0	0	0	1.953.433,20	
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	=	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	1.497.182,01	2.380.100		2.380.100	-13.384.011,35	

Die Finanzrechnungen der rechtlich unselbständigen Stiftungen pro Betreuungsreferat sind in Kapitel E – Teilfinanzrechnungen dargestellt.

G. Anlagen zum Anhang

1 Anlagenübersicht

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Zu- und Abschreibungen							Buchwert	
	Anfangsbestand	Zugänge im HH-Jahr	Abgänge im HH-Jahr	Umbuchungen im HH-Jahr	Endstand am 31.12. des HH-Jahres	Anfangsbestand (kumuliert)	Afa im HH-Jahr	Zuschreibungen im HH-Jahr	Afa auf Zugänge	Afa auf Abgänge	Afa auf Umbuchungen	Endbestand (kumuliert)	am 31.12. des HH-Jahres	am 31.12. des Vorjahres
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1. Immaterielle Vermögensgegenstände														
1.1 Konzessionen, Lizenzen, sonstige Rechte	55.831.216,64	2.817.782,84	-3.079.573,46	61.885,80	55.631.311,82	-27.358.768,38	-4.373.676,60		-1.446,17	3.078.412,28		-28.655.478,87	26.975.832,95	28.472.448,26
1.2 Geleistete Zuwendungen für Investitionen Dritter	1.321.484.420,89	42.649.252,97	-56.112.312,96	88.672.809,65	1.396.694.170,55	-485.924.153,30	-73.180.507,50	222.427,32	-5.231,53	54.377.683,85		-504.509.781,16	892.184.389,39	835.560.267,59
1.3 Anzahlungen auf immaterielle VG	78.502.699,49	81.577.179,02	-409.310,00	-87.917.618,35	71.752.950,16								71.752.950,16	78.502.699,49
2. Sachanlagevermögen														
2.1 Unbebaute Grundstücke	998.910.155,77	57.928.688,89	-19.303.182,39	34.741.229,99	1.072.276.892,26	-719.531,89	-4.168.862,01					-4.888.393,90	1.067.388.498,36	998.190.623,88
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.177.890.195,34	2.827.302,53	-5.708.259,17	-10.836.079,49	3.164.173.159,21	-13.434.775,61	-140.579,94		0,00		-549.267,53	-14.124.623,08	3.150.048.536,13	3.164.455.419,73
2.3 Bauten auf eigenem Grund und Boden	8.699.501.739,09	840.856,48	-98.960.931,83	414.520.371,38	9.015.902.035,12	-4.099.178.344,20	-183.483.607,83	84.405,98	-277.115,21	98.952.911,07	-427.474,86	-4.184.329.225,05	4.831.572.810,07	4.600.323.394,89
2.3 Infrastrukturvermögen	6.026.887.638,86	2.616.538,14	-199.143,41	41.636.251,15	6.070.941.284,74	-4.051.227.233,29	-91.336.231,30	73.647,31	-225.933,00	188.270,23	8.384,65	-4.142.519.095,40	1.928.422.189,34	1.975.660.405,57
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	61.542.278,55	3.617,58	-1.576,75	7.578.912,74	69.123.232,12	-21.292.164,38	-1.520.907,19		-190,40		-129,61	-22.813.391,58	46.309.840,54	40.250.114,17
2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	822.690.723,13	907.753,43	-614,00	447.930,16	824.045.792,72	-1.520.329,51	-127.020,62					-1.647.350,13	822.398.442,59	821.170.393,62
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.022.135.961,22	2.561.503,60	-8.115.966,68	8.768.900,20	1.025.350.398,34	-840.175.983,82	-30.286.838,95		-10.753,85	7.469.034,27	407.882,90	-862.596.659,45	162.753.738,89	181.959.977,40
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	605.209.808,34	19.076.117,84	-28.868.733,33	32.004.378,77	627.421.571,62	-400.007.299,61	-53.391.752,73	766,36	-30.443,59	27.721.545,99	-420.476,85	-426.127.660,43	201.293.911,19	205.202.508,73
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.278.262.463,92	999.655.812,08	-41.295.061,00	-528.688.795,07	3.707.934.419,93								3.707.934.419,93	3.278.262.463,92
3. Finanzanlagen														
3.1 Sondervermögen	11.448.922,21				11.448.922,21								11.448.922,21	11.448.922,21
3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen	6.231.875.718,49	191.164.940,00	-7.239.683,32		6.415.800.975,17								6.415.800.975,17	6.231.875.718,49
3.3 Beteiligungen	209.659.403,76	40.000.000,00			249.659.403,76	-166.743,20	-16.078,24					-182.821,44	249.476.582,32	209.492.660,56
3.4 Ausleihungen														
3.4.1 Ausleihungen an Sondervermögen														
3.4.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	787.255.826,56	44.303.305,61	-9.470.096,14		822.089.036,03								822.089.036,03	787.255.826,56
3.4.3 Ausleihungen an Beteiligungen	113.691.173,49				113.691.173,49								113.691.173,49	113.691.173,49
3.4.4 Sonstige Ausleihungen	460.193.946,81	31.569.282,54	-32.925.915,14		458.837.314,21	-1.677.538,44				1.677.538,44		0,00	458.837.314,21	458.516.408,37
3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	532.568.744,23	96.346.943,40	-66.961.053,74		561.954.633,89	-3.195.628,06	-1.128.463,90			180.771,92		-4.143.320,04	557.811.313,85	529.373.116,17
3.6 AV-Treuhandvermögen*	74.242.365,60		-50.954.598,04	-990.176,93	22.297.590,63	-32.602.513,71	-5.823.904,65						16.892.232,24	981.081,30
4. Summe Anlagevermögen	34.569.785.402,39	1.616.846.876,95	-429.606.011,36	0,00	35.757.026.267,98	-9.978.481.007,40	-448.978.431,46	381.246,97	-551.113,75	210.538.400,29	0,00	-10.217.090.905,35	25.539.935.362,63	24.591.304.394,99

* Ab dem Jahresabschluss 2015 wird die Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungskosten und der Zu- und Abschreibungen getrennt ausgewiesen. Die Spalte „Abgänge im HH-Jahr“ enthält erhaltene Investitionszuwendungen, die von den Anschaffungs- und Herstellungskosten abgesetzt werden.

Grundstücke des Umlaufvermögens*	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Zu- und Abschreibungen							Buchwert	
	Anfangsbestand	Zugänge im HH-Jahr	Abgänge im HH-Jahr	Umbuchungen im HH-Jahr	Endstand am 31.12. des HH-Jahres	Anfangsbestand (kumuliert)	Afa im HH-Jahr	Zuschreibungen im HH-Jahr	Afa auf Zugänge	Afa auf Abgänge	Afa auf Umbuchungen	Endbestand (kumuliert)	am 31.12. des HH-Jahres	am 31.12. des Vorjahres
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Nachrichtlich:														
1. Grundstücke als Vorräte														

Posten der Finanzierung	Erhaltene Beträge					Auflösungen							Buchwert	
	Anfangsbestand	Zugänge im HH-Jahr	Abgänge im HH-Jahr	Um-Buchungen im HH-Jahr	Endstand am 31.12. des HH-Jahres	Anfangs-Bestand (kumuliert)	Auflösung im HH-Jahr	Auflösung wegen Zugängen	Auflösung wegen Abgängen	Auflösung wegen Umbuchungen	Zuschreibung im HH-Jahr	End-Bestand (kumuliert)	am 31.12. des HH-Jahres	am 31.12. des Vor-Jahres
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Nachrichtlich:														
1. Nicht aufzulösende Sonderposten *														
1.1 aus Zuwendungen	1.137.670.584,97	370.251.914,49	-338.584.551,14		1.169.337.948,32	0,00	-41.250,00					-41.250,00	1.169.296.698,32	1.137.670.584,97
1.2 aus Beiträgen u. ä. Entgelten	59.464.934,33	11.241.393,96	-372.410,87	-388.580,98	69.945.336,44								69.945.336,44	59.464.934,33
1.3 aus sonstigen Sachverhalten **	366.909.797,05	16.902.257,69	-2.375.023,36	-5.658.551,85	375.778.479,53								375.778.479,53	366.909.797,05
2. Aufzulösende Sonderposten														
2.1 aus Zuwendungen	2.354.991.401,97	87.756.632,77	-14.379.510,70	5.658.551,85	2.434.027.075,89	-784.599.367,30	-53.738.468,12		9.338.595,51		235.453,97	-828.763.785,94	1.605.263.289,95	1.570.392.034,67
2.2 aus Beiträgen u. ä. Entgelten	75.602.693,98			388.580,98	75.991.274,96	-40.752.194,64	-1.679.499,10					-42.431.693,74	33.559.581,22	34.850.499,34
2.3 aus sonstigen Sachverhalten														
2.4 Gebührenaussgleich	51.680,54	728.634,83	-56.002,81		724.312,56								724.312,56	51.680,54
2.5 Mehrerlöse aus Abschreibung von Wiederbeschaffungszeitwerten														
2.6 Mehrerlöse aus Abschreibung von nicht in Abzug gebrachten Zuwendungen														
3. Summe Sonderposten	3.994.691.092,84	486.880.833,74	-355.767.498,88	0,00	4.125.804.427,70	-825.351.561,94	-55.459.217,22	0,00	9.338.595,51	0,00	235.453,97	-871.236.729,68	3.254.567.698,02	3.169.339.530,90

* Nicht aufzulösende Sonderposten entstehen bei Zuwendungen Dritter, die sich auf Vermögensgegenstände beziehen, die keiner planmäßigen Abnutzung unterliegen (insbesondere Kunstgegenstände und Grundstücke)

** Unter Position 1.3 wurden alle Sonderposten ausgewiesen, die noch keinem Anlagevermögen zugeordnet werden können.

2 Forderungsübersicht

Forderungsübersicht des Jahresabschlusses 2021

Art der Forderung	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Veränderung im Haushaltsjahr +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von			Stand am Ende des Haushaltsjahres
	Euro	Euro	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	mehr als 5 Jahren	Euro
			Euro	Euro	Euro	
			1	2	3	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	467.940.334,08	-102.802.820,10	364.573.914,05	477.329,43	86.270,50	365.137.513,98
1.1 Gebührenforderung	17.919.139,82	2.620.266,43	20.509.941,90	29.464,35	0,00	20.539.406,25
1.2 Beitragsforderungen	2.394.044,53	-1.659.182,90	704.499,19	30.362,44	0,00	734.861,63
1.3 Steuerforderungen	260.756.022,57	-63.934.801,37	196.798.245,12	22.976,08	0,00	196.821.221,20
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	175.306.923,56	-39.420.876,70	135.435.222,93	368.510,43	82.313,50	135.886.046,86
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	11.564.203,60	-408.225,56	11.126.004,91	26.016,13	3.957,00	11.155.978,04
2. Privatrechtliche Forderungen	130.816.720,42	-22.285.749,88	108.514.838,36	15.302,18	830,00	108.530.970,54
2.1 Forderungen gegenüber Sondervermögen	46.123.050,57	31.984.840,95	78.107.891,52	0,00	0,00	78.107.891,52
2.2 Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	5.870.886,00	-3.925.492,88	1.945.393,12	0,00	0,00	1.945.393,12
2.3 Forderungen gegenüber Beteiligungen	39.371,52	49.492,63	88.864,15	0,00	0,00	88.864,15
2.4 Forderungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich	76.257.476,09	-53.302.629,45	22.938.714,46	15.302,18	830,00	22.954.846,64
2.5 Forderungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	2.525.936,24	2.908.038,87	5.433.975,11	0,00	0,00	5.433.975,11
2.6 Forderungen aus Lieferung und Leistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7 Forderungen gegenüber eigenen Unternehmen und Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sonstige Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	205.498.750,84	-31.520.212,22	173.748.693,50	229.820,12	25,00	173.978.538,62
4. Besonderes Umlaufvermögen – Treuhandvermögen	16.472.264,41	-4.922.152,75	11.550.111,66	0,00	0,00	11.550.111,66
Summe aller Forderungen	820.728.069,75	-161.530.934,95	658.387.557,57	722.451,73	87.125,50	659.197.134,80

Vgl. amtliches Muster zu § 86 Abs. 3 Nr. 2 KommHV-Doppik. Abweichungen bei den „Arten der Forderungen“ vorhanden.

- 1) In der **Forderungsübersicht des Jahresabschlusses** nach § 86 Abs. 3 Nr. 2 KommHV-Doppik sind auszuweisen:
- in Spalte 1 der Stand der Forderungen zum 1. Januar des Haushaltsjahres; dieser muss mit dem Endstand der Forderungen zum 31. Dezember des Vorjahres übereinstimmen;
 - in Spalte 2 der Saldo aus den Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres
 - in den Spalten 3 bis 5 der Stand der Forderungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres, gegliedert nach Restlaufzeiten von bis zu

Eigenkapitalübersicht des Jahresabschlusses 2021

Eigenkapital	Stand nach Ablauf Haushaltsjahres					Veränderung im Haushaltsjahr +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres
	2008 (Eröffnungsbilanz)	2017	2018	2019	2020	2021	2021
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	3	4	5	6	7
1. Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	8.162.198.163	7.292.213.482	7.226.418.910	7.244.915.713	7.223.044.338,44	19.052.375,09	7.242.096.713,53
1.1 Allgemeine Rücklage – Allg. Finanz- und Personalwirtschaft	7.998.506.723	7.292.213.482	7.226.418.910	7.244.915.713	7.223.044.338,44	19.052.375,09	7.242.096.713,53
1.2 Allgemeine Rücklage – Treuhandvermögen	163.691.440	0	0	0	0,00	0,00	0,00
2. Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00
3. ErgebnISRücklage	0	5.541.117.321	5.675.602.929	6.088.043.431	5.994.886.230,90	-32.721.805,98	5.962.164.424,92
4. Ergebnisvortrag	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00
5. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (ohne rechtlich unselbständige Stiftungen)	0	126.963.328	412.561.415	-113.585.075	-32.668.120,88	285.974.064,99	253.305.944,11
6. Kapital Treuhandvermögen	0	117.258.866	111.407.802	90.543.573	42.009.704,85	-33.088.028,14	8.921.676,71
7. Summe = Eigenkapital	8.162.198.163	13.077.552.997	12.943.307.367	13.309.917.642	13.227.272.153,31 €	156.571.117,27 €	13.466.488.759,27

Die EK-Übersicht entspricht dem Muster zu § 86 Abs. 3 Nr. 3 KommHV-Doppik, enthält jedoch zusätzliche Angaben

4 Rückstellungsübersicht

Rückstellungsübersicht des Jahresabschlusses 2021

Art der Rückstellung	Stand zu Beginn des Vorjahres	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Veränderung im Haushaltsjahr +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres
	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	3	4
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	6.354.308.735,96	6.453.311.655,59	15.693.358,49	6.469.005.014,08
1.1 Pensionsrückstellungen	5.379.832.440,25	5.437.929.353	-2.747.313,35	5.435.182.039,52
1.2 Beihilferückstellungen	942.229.993,04	980.688.776	16.058.288,65	996.747.064,21
1.3 Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliches	32.246.302,67	34.693.527	2.382.383,19	37.075.910,35
2. Umweltrückstellungen	551.812,89	551.812,89	-551.812,89	0,00
3. Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	439.019.100,55	477.961.352,69	-210.657.830,18	267.303.522,51
4.1 Finanzausgleichsrückstellungen	176.635.809,00	180.282.976	-138.899.736,00	41.383.240,00
4.2 Steuerrückstellungen	262.383.291,55	297.678.377	-71.758.094,18	225.920.282,51
5. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und anhängigen Gerichts- u. Widerspruchsverfahren	5.636.717,97	5.162.430,79	1.261.367,73	6.423.798,52
6. Sonstige Rückstellungen	509.365.279,64	463.163.349,69	-53.899.835,92	409.263.513,77
7. Sonstige Rückstellungen - Treuhandvermögen	1.116.636,44	639.657,87	-255.477,48	384.180,39
Summe aller Rückstellungen	7.309.998.283,45	7.400.790.259,52	-248.410.230,25	7.152.380.029,27

Vgl. amtliches Muster zu § 1 Abs. 3 Nr. 4 KommHV-Doppik. Übersicht enthält zusätzliche Angaben.

- 1) Die Bildung und Auflösung von Rückstellungen unterliegt grundsätzlich der Haushaltsplanung. Soweit sich Rückstellungsarten der Planung entziehen, beschränkt sich der Eintrag auf die Spalten „Stand zu Beginn des Vorjahres“ sowie „Stand zu Beginn des Haushaltsjahres“.
- 2) Unter sonstige Rückstellungen fallen insbesondere Rückstellungen für ausstehende Rechnungen. Insbesondere Letztere entziehen sich in der Regel der Haushaltsplanung. Soweit sonstige Rückstellungen planbar sind, sind diese ggf. nach dem Kontenrahmen nach Arten zu untergliedern und zu erläutern.

5 Verbindlichkeitenübersicht (Hoheitsbereich)

Verbindlichkeitenübersicht des Jahresabschlusses 2021

Art der Verbindlichkeit	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Veränderung im Haushaltsjahr	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von			Stand am Ende des Haushaltsjahres
		+/-	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	mehr als 5 Jahren	
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	3	4	5	6
1. Anleihen	120.967.684,27	-3.103,64	964.580,63	0,00	120.000.000,00	120.964.580,63
2. Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten*	1.422.126.885,11	-37.610.265	196.449.243,98	130.238.730,78	1.057.828.645,37	1.384.516.620,13
2.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 vom Kreditmarkt	1.422.126.885,11	-37.610.264,98	196.449.243,98	130.238.730,78	1.057.828.645,37	1.384.516.620,13
3. Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	220.081,80	-4.614,90				215.466,90
4. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	78.850.599,21	35.607.102,55	114.451.807,43	0,00	5.894,33	114.457.701,76
5. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	24.571.433,87	-21.085.475,25	3.485.958,62	0,00	0,00	3.485.958,62
5.1 vom öffentlichen Bereich	24.160.506,36	-20.676.844,20	3.483.662,16	0,00	0,00	3.483.662,16
5.2 vom privaten Bereich	410.927,51	-408.631,05	2.296,46	0,00	0,00	2.296,46
6. Sonstige Verbindlichkeiten	955.310.163,55	74.623.369				1.029.933.532,30
6.1 gegenüber Bund und Land – aus Förderung	3.445.450,66	78.281.182,89				81.726.633,55
6.2 gegenüber dem sonstigen öffentlichen und privaten Bereich	663.741.631,37	52.342.838,83	716.025.354,53	58.600,00	515,67	716.084.470,20
6.3 Verbindlichkeiten gegenüber eigenen Unternehmen und Stiftungen	288.123.081,52	-56.000.652,97	232.122.428,55	0,00	0,00	232.122.428,55
7. Besondere Verbindlichkeiten – Treuhandvermögen	13.808.674,77	-9.934.335,12	3.454.339,65	35.000,00	385.000,00	3.874.339,65
Summe aller Verbindlichkeiten	2.615.855.522,58	41.592.677,41	318.805.930,31	130.273.730,78	1.178.219.539,70	2.657.448.199,99

* davon Endfällige Darlehen 723.042.000,00 €

Nachrichtlich:						
1. Innere Darlehen von rechtlich unselbständigen Einrichtungen						
2. Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung	1.263.146.292,33	-44.741.173,55	176.238.668,89	236.826.802,57	805.339.647,32	1.218.405.118,78
2.1 aus Krediten	1.263.146.292,33	-44.741.173,55	176.238.668,89	236.826.802,57	805.339.647,32	1.218.405.118,78
2.2 aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						

6 Übersicht über die Verpflichtungen nach Art. 72 Abs. 2 GO

Stand der eventuellen Zahlungsverpflichtungen und Vorbelastungen ohne Bilanzierung zum 31.12.2021 (Eventualverbindlichkeiten)

Arten der Eventualverbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Veränderungen im Haushaltsjahr +/-	Stand am Ende des Haushaltsjahres
	Euro	Euro	Euro
	1	2	3
1. Bürgschaften	14.918.000,83	-2.517.987,99	12.400.012,84
1.1 an verbundene Unternehmen	5.054.821,67	-455.541,58	4.599.280,09
1.2 an sonstigen privaten Bereich	9.863.179,16	-2.062.446,41	7.800.732,75
2. Sonstige kreditähnliche Rechtsgeschäfte ohne Bilanzierung	37.780.610,61	-2.051.412,99	35.729.197,62
2.1 an verbundene Unternehmen	23.247.973,44	-268.960,52	22.979.012,92
2.2 an sonstigen privaten Bereich	14.532.637,17	-1.782.452,47	12.750.184,70
Summe aller Eventualverbindlichkeiten	52.698.611,44	-4.569.400,98	48.129.210,46

7 Übersicht über die in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen nach § 75 KommHV-Doppik

Im Haushaltsplan veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen		Am Ende des Haushaltsjahres in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen				
		Gesamt	davon			
			2022	2023	2024	2025
Euro		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1		2	3	4	5	6
2022	721.570.700					
2023	304.241.000					
2024	23.412.000					
2025	757.000					
Gesamt	1.049.980.700	939.045.994	684.612.693	254.433.301	0	0

In der Übersicht über die in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen nach § 75 KommHV-Doppik sind auszuweisen:

in Spalte 1 die im Haushaltsplan veranschlagten Verpflichtungsermächtigungen; dabei sind ggf. Veränderungen durch Nachtragshaushaltspläne (§ 8 KommHV-Doppik) zu berücksichtigen;

in Spalte 2 der Gesamtbetrag der am Ende des Haushaltsjahres in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen;

in den Spalten 3 bis 5 ist darzustellen, ob und inwieweit die in Spalte 2 ausgewiesenen Verpflichtungsermächtigungen durch über- und/oder außerplanmäßige Bewilligungen nach Art. 67 Abs. 5 GO (Spalten 3 und 4) bzw. im Rahmen der Deckungsfähigkeit nach § 11 Abs. 2 KommHV-Doppik oder § 20 Abs. 3 KommHV-Doppik (Spalte 5) in Anspruch genommen wurden. Es wird empfohlen, die durch über- und außerplanmäßigen Bewilligungen bzw. im Rahmen der Deckungsfähigkeit in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen gesondert zu erläutern.

In der Übersicht können fakultativ die aus den in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen in den Folgejahren fällig werdenden Auszahlungen dargestellt werden; insoweit wird auf die Spalten 2 ff. des Musters zu § 1 Abs. 3 Nr. 3 KommHV-Doppik (Anlage 8) verwiesen.

8 Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen

Übersicht über die in das Nachjahr übertragenen Haushaltsermächtigungen

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Aufwendungen

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Aufwendungen			
Teilhaushalt			Übertrag auf das folgende Haushaltsjahr
Nr.	Teilhaushalt	Bezeichnung	
1	-----	-----	-----
Summe der übertragenen Haushaltsermächtigungen:			-----

Aufstellung der aus übertragenen Haushaltsermächtigungen für Aufwendungen resultierenden Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Aufstellung der aus übertragenen Haushaltsermächtigungen für Aufwendungen resultierenden Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			
Teilhaushalt			Übertrag auf das folgende Haushaltsjahr
Nr.	Teilhaushalt	Bezeichnung	
1	-----	-----	-----
Summe der übertragenen Haushaltsermächtigungen:			-----

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			
Teilhaushalt			Übertrag auf das folgende Haushaltsjahr
Nr.	Teilhaushalt	Bezeichnung	
1	Direktorium	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	2.274.688,83 €
2	Baureferat	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.698.260,46 €
3	Baureferat	Auszahlungen für Baumaßnahmen	33.212.893,57 €
4	Baureferat	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	2.196.744,61 €
5	Baureferat	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	80.000,00 €
6	IT-Referat	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	671.347,39 €
7	IT-Referat	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00 €

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			
Teilhaushalt			Übertrag auf das folgende Haushaltsjahr
Nr.	Teilhaushalt	Bezeichnung	Euro
8	Kommunalreferat-Referat	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.691.194,94 €
9	Kommunalreferat-Referat	Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.296.467,75 €
10	Kommunalreferat-Referat	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	3.917.841,15 €
11	Kommunalreferat-Referat	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	400.000,00 €
12	Kommunalreferat-Zentrale Ansätze	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00 €
13	Kommunalreferat-Zentrale Ansätze	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 €
14	Kreisverwaltungsreferat	Auszahlungen für Baumaßnahmen	650.000,00 €
15	Kreisverwaltungsreferat	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	4.995.972,77 €
16	Kreisverwaltungsreferat	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	305.000,00 €
17	Kulturreferat	Auszahlungen für Baumaßnahmen	276.330,24 €
18	Kulturreferat	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	6.681.556,68 €
19	Kulturreferat	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.703.868,62 €
20	Mobilitätsreferat	Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000,00 €
21	Mobilitätsreferat	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	100.000,00 €
22	Mobilitätsreferat	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.610.150,00 €
23	Personal- und Organisationsreferat	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 €
24	Personal- und Organisationsreferat	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.135.483,98 €
25	Personal- und Organisationsreferat – Zentrale Ansätze	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	951.750,00 €
26	Referat für Arbeit und Wirtschaft	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	82.450,22 €
27	Referat für Arbeit und Wirtschaft	Auszahlungen für Baumaßnahmen	135.812,59 €
28	Referat für Arbeit und Wirtschaft	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	779.138,33 €
29	Referat für Arbeit und Wirtschaft	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	815.953,21 €
30	Referat für Arbeit und Wirtschaft	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.288.870,00 €
31	Referat für Bildung und Sport	Auszahlungen für Baumaßnahmen	28.186.899,94 €
32	Referat für Bildung und Sport	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	17.856.306,41 €
33	Referat für Bildung und Sport	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.871.106,39 €

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			
Teilhaushalt			Übertrag auf das folgende Haushaltsjahr
Nr.	Teilhaushalt	Bezeichnung	Euro
34	Referat für Bildung und Sport	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.379.805,32 €
35	Referat für Gesundheit und Umwelt	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	21.022,26 €
36	Referat für Gesundheit und Umwelt	Auszahlungen für Baumaßnahmen	622.608,65 €
37	Referat für Gesundheit und Umwelt	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.210.720,24 €
38	Referat für Gesundheit und Umwelt	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.603.258,04 €
39	Referat für Stadtplanung und Bauordnung	Auszahlungen für Baumaßnahmen	865.179,61 €
40	Referat für Stadtplanung und Bauordnung	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	931.854,64 €
41	Referat für Stadtplanung und Bauordnung	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	110.000,00 €
42	Referat für Stadtplanung und Bauordnung	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	5.773.277,71 €
43	Referat für Stadtplanung und Bauordnung	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	860.432,00 €
44	Revisionsamt	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	59.073,62 €
45	Sozialreferat	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.060.264,94 €
46	Sozialreferat	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	7.872.445,67 €
47	Sozialreferat	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	5.151.596,94 €
48	Stadtkämmerei	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	188.315,85 €
Summe der übertragenen Haushaltsermächtigungen:			157.625.943,57 €

**Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Einzahlungen
(Übertragung von Kreditermächtigungen)**

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Einzahlungen			
Teilhaushalt			Übertrag auf das folgende Haushaltsjahr
Nr.	Teilhaushalt	Bezeichnung	Euro
1	-----	-----	-----
Summe der übertragenen Haushaltsermächtigungen:			-----

Auswirkungen der Übertragung nach § 21 Abs. 6 KommHV-Doppik

1. Auswirkungen der Übertragungen auf den Ergebnishaushalt:

2. Auswirkungen der Übertragungen auf den Finanzhaushalt:

Die Finanzierung erfolgt aus dem Finanzmittelbestand.

Der Finanzmittelbestand verringert sich um den Gesamtbetrag der Haushaltsauszahlungsreste.

Die Erfüllung der kommunalen Aufgaben ist sichergestellt.

H. Weitere Informationen

1 Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Für die finanzwirtschaftliche Analyse des Jahresabschlusses wurden vom Bayerischen Staatsministerium des Innern eine Reihe von Kennzahlen erarbeitet, die besondere kommunale Sachverhalte in konzentrierter Form abbilden und einen inner- und interkommunalen Vergleich sowie die aufsichtliche Beurteilung kommunaler Haushalte erleichtern sollen.

Kennzahlen zur Vermögenslage

Anlagenintensität

Berechnung	Wert zum 31.12.2021	Wert zum 31.12.2020
Anlagevermögen X 100	94,5%	91,4%
Bilanzsumme		

Aussagewert:

Die Anlagenintensität gibt Hinweise auf die finanzielle Anpassungsfähigkeit und Flexibilität einer Kommune. Eine hohe Anlagenintensität hat in der Regel hohe Fixkosten in Form von Abschreibungen zur Folge. Kommunen müssen naturgemäß ein hohes Anlagevermögen (Straßen, Schulen, Kindergärten) vorhalten und haben damit eine hohe Anlagenintensität.

Bewertung:

Die Anlagenintensität ist im Jahr 2021 gestiegen, da der Zuwachs des Anlagevermögens (+948,6 Mio. €) wesentlich höher ausgefallen ist, als der Anstieg der Bilanzsumme (+135,2 Mio. €).

Infrastrukturquote

Berechnung	Wert zum 31.12.2021	Wert zum 31.12.2020
Infrastrukturvermögen Bilanzsumme X 100	7,1%	7,3%

Aussagewert:

Kommunen verfügen im Bereich der Daseinsvorsorge über ein umfangreiches Infrastrukturvermögen (z. B. Straßen, Tunnel, Brücken). Die Infrastrukturquote verdeutlicht, in welchem Umfang das kommunale Vermögen in der Infrastruktur gebunden ist. Dieses ist in der Regel nicht veräußerbar, deshalb kann die Quote nur langfristig beeinflusst werden. Die Infrastrukturquote präzisiert die Kennzahl Anlagenintensität. Diese Kennzahl umfasst ausschließlich die Bilanzposition 1.2.4 – Infrastrukturaufbauten und nicht die dazugehörigen Grundstücke.

Bewertung:

Die Infrastrukturquote ist im Vergleich zum Jahr 2020 leicht gesunken. Der Grund hierfür ist der Rückgang des Infrastrukturvermögens (-47,2 Mio. €) im Verhältnis zum Anstieg der Bilanzsumme (+135,2 Mio. €). Das Infrastrukturvermögen veränderte sich durch Abschreibungen, Zuschreibungen und Umbuchungen um -91,3 Mio. € sowie um 44,1 Mio. € aufgrund von Aktivierungen.

Sachanlagenabnutzungsgrad

Berechnung	Wert zum 31.12.2021	Wert zum 31.12.2020
$\frac{\text{Kumulierte Abschreibungen}}{\text{(historische) AHK des Anlagevermögens}} \times 100$	54,7%	54,6%

Hinweis zur Berechnung:

Die kumulierten Abschreibungen ergeben sich aus der Spalte 12 des Anlagenspiegels. Die (historischen) AHK des Anlagevermögens aus Spalte 5. Die Daten wurden jeweils nur für das Sachanlagevermögen der Ziffern 2.3 bis 2.7 ermittelt.

Aussagewert:

Der Sachanlagenabnutzungsgrad zeigt, in welchem Umfang das Sachanlagevermögen prozentual bereits abgeschrieben ist und lässt auf das durchschnittliche Alter der im Betrieb befindlichen Sachanlagen schließen.

Bewertung:

Der Sachanlagenabnutzungsgrad zeigt, dass das Sachanlagevermögen bereits zu 54,7 % abgeschrieben ist. Die Kennzahl verändert sich im Vergleich zum Vorjahr nur marginal.

Zu beachten ist allerdings, dass bei den Anlagen in Bau weiterhin ein sehr hoher Aktivierungstau besteht. Wären die Anlagen im Bau zeitnah abgerechnet worden, hätte sich ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechender, niedrigerer Sachanlagenabnutzungsgrad ergeben.

Kennzahlen zur Finanzlage

Eigenkapitalquote I

Berechnung	Wert zum 31.12.2021	Wert zum 31.12.2020
$\frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$	49,8%	49,2%

Eigenkapitalquote II

Berechnung	Wert zum 31.12.2021	Wert zum 31.12.2020
$\frac{\text{Eigenkapital} + \text{SoPo aus Zuwendungen u. Beiträgen u. ähnl. Entgelten u. für Treuhandverm.}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$	60,5%	59,6%

Aussagewert:

Die Eigenkapitalquote zeigt das Verhältnis von Eigenkapital zur Bilanzsumme.

Eine hohe Eigenkapitalquote kann einen Indikator für die "Gesundheit" der Kommunalfinanzen darstellen. Sie wurde in der Eröffnungsbilanz stark durch die Erstbewertung des Vermögens beeinflusst. Im Zeitvergleich zeigt eine über längere Zeit sinkende Eigenkapitalquote strukturelle Probleme des Haushaltes.

Bei der Berechnung der Eigenkapitalquote II werden noch Teile des Sonderpostens dem Eigenkapital hinzuaddiert, da sie nahezu ausschließlich Eigenkapitalcharakter haben. Aufgrund der Vorgaben des Bayerischen Staatsministeriums des Innern dürfen die sonstigen Sonderposten (z. B. Ablösung von Stellplatzverpflichtungen und noch nicht verwendete Geldleistungen im Zusammenhang mit der sozialgerechten Bodennutzung) sowie die Sonderposten für den Gebührenaussgleich nicht dem Eigenkapital zugerechnet werden.

Im interkommunalen Vergleich sind die Quoten nur eingeschränkt verwendbar, da das Eigenkapital und die Bilanzsumme in hohem Maße durch die zugrunde liegende Bewertungskonzeption und die Bilanzierungsregeln der Bundesländer beeinflusst werden.

Bewertung:

Das Eigenkapital hat sich erhöht (239,2 Mio. €). Der Anstieg gegenüber dem Vorjahr ist im Wesentlichen auf das positive Jahresergebnis i. H. v. 253,3 Mio. € mit einer Veränderung von 286,0 Mio. € (ohne Stiftungen, da dieses Ergebnis in den Positionen 4 bzw. 6 der Bilanz enthalten ist) zurückzuführen. Hinzu kommen Korrekturbuchungen zur Allgemeinen Rücklage (19,1 Mio. €) und zur Ergebnismrücklage (-32,7 Mio. €) sowie der Veränderung des Treuhandvermögens MGS (-33,1 Mio. €).

Die Eigenkapitalquote I ist auf 49,8 % (Vorjahr: 49,2 %) und die Eigenkapitalquote II ist auf 60,5 % (Vorjahr: 59,6 %) gestiegen. Dies ist darauf zurück zu führen, dass die Bilanzsumme (+135,2 Mio. €) geringer gestiegen ist, als das Eigenkapital (+239,2 Mio. €).

Sachanlagen-Sonderpostenquote

Berechnung	Wert zum 31.12.2021	Wert zum 31.12.2020
$\frac{\text{SoPo für Investitionen}}{\text{Sachanlagevermögen}} \times 100$	18,0%	18,3%

Aussagewert:

Diese Quote gibt an, wie viel Prozent des Sachanlagevermögens der LHM durch investive Zuwendungen Dritter finanziert wurden. Die Quote sollte möglichst hoch sein, da die LHM für das durch Zuwendungen finanzierte Vermögen zwar Abschreibungen tragen muss, diesen aber entsprechende Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (SoPo) gegenüberstehen.

Bewertung:

Der geringere Anstieg der Sonderposten für Investitionen (2,7 %) im Vergleich zu dem Anstieg des Sachanlagevermögens (4,3%) ist der Grund für den Rückgang der Sonderpostenquote.

Fremdkapitalquote

Berechnung	Wert zum 31.12.2021	Wert zum 31.12.2020
$\frac{\text{Fremdkapital}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$	36,3%	37,2%

Aussagewert:

Das Fremdkapital umfasst die Bilanzpositionen Verbindlichkeiten und Rückstellungen.

Die Fremdkapitalquote zeigt, wie hoch der Anteil des Fremdkapitals am Gesamtkapital ist und zu wie viel Prozent die Aktiva fremdfinanziert sind.

Bewertung:

Die Fremdkapitalquote ist entsprechend dem Anstieg der Eigenkapitalquoten I und II leicht gesunken.

Die Verbindlichkeiten sind gegenüber dem Vorjahr um insgesamt 41,6 Mio. € gestiegen, während sich die Rückstellungen um 248,4 Mio. € zurück gingen. Demgegenüber stieg die Bilanzsumme um 135,2 Mio. €. Der Rückgang des Fremdkapitals (-206,8 Mio. €) ist höher als als der Anstieg der Bilanzsumme (135,2 Mio.€). Somit führte dies zu einem Rückgang der Fremdkapitalquote.

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

Berechnung	Wert zum 31.12.2021	Wert zum 31.12.2020
$\frac{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$	1,2 %	3,4 %

Hinweise zur Berechnung:

Die kurzfristigen Verbindlichkeiten ergeben sich aus den in der Verbindlichkeitenübersicht mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr ausgewiesenen Verbindlichkeiten. Seit der Berechnung für 2019 werden die Besonderen Verbindlichkeiten – Treuhandvermögen bei den kurzfristigen Verbindlichkeiten mit berücksichtigt.

Aussagewert:

Das Verhältnis kurzfristige Verbindlichkeiten (Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr) und Bilanzsumme zeigt auf, wie hoch das Vermögen durch kurzfristiges Fremdkapital belastet ist. Ziel ist eine möglichst geringe kurzfristige Verbindlichkeitsquote auszuweisen.

Bewertung:

Bei der kurzfristigen Verbindlichkeitsquote kam es im Vergleich zum Vorjahr zu einem Rückgang. Die kurzfristigen Verbindlichkeiten (64,6 %) haben sich verringert, während sich die Bilanzsumme (0,5 %) erhöht hat.

Liquidität 3. Grades

Berechnung	Wert zum 31.12.2021	Wert zum 31.12.2020
$\frac{\text{Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen + Wertpapiere des Umlaufverm. + Vorräte}}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}} \times 100$	287,6%	193,8%

Hinweise zur Berechnung:

Die kurzfristigen Forderungen ergeben sich aus den in der Forderungsübersicht mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr ausgewiesenen Forderungen.

Die kurzfristigen Verbindlichkeiten ergeben sich aus den in der Verbindlichkeitenübersicht mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr ausgewiesenen Verbindlichkeiten. Seit der Berechnung für 2019 werden die Besonderen Verbindlichkeiten – Treuhandvermögen bei den kurzfristigen Verbindlichkeit mit berücksichtigt.

Aussagewert:

Die Liquidität 3. Grades stellt ein Verhältnis zwischen den vorhandenen Zahlungsmitteln und den bestehenden Auszahlungsverpflichtungen dar. Zu den liquiden Mitteln werden die kurzfristigen Forderungen und Vorräte hinzuaddiert, da diese kurzfristig liquidiert werden können.

Wertpapiere des Umlaufvermögens befinden sich nicht im Bestand der LHM. Eine hohe Liquidität bedeutet eine Unabhängigkeit vom Kreditmarkt und weniger laufende Belastungen für Zins- und Tilgungsleistungen aus Krediten. Dabei gilt: je höher die Kennzahl über 100 % liegt, desto leichter kann die Kommune ihren Zahlungsverpflichtungen nachkommen. Aufgrund der Vergangenheits- und Stichtagsbezogenheit ist die Aussagekraft der Kennzahl aber relativ begrenzt.

Bewertung:

Der Rückgang bei den liquiden Mitteln um -684,7 Mio. € (-73,5 %), den kurzfristigen Forderungen um -146,3 Mio. € (-18,2 %) sowie einem leichten Anstieg der Vorräte um 0,3 Mio. € (+2,8 %) bei gleichzeitigem Rückgang bei den kurzfristigen Verbindlichkeiten von -582,8 Mio. € (-64,6%) hat zu einer Verbesserung der Kennzahl gegenüber dem Vorjahr geführt.

Eigenfinanzierungsanteil an Investitionen

Berechnung		Wert zum 31.12.2021	Wert zum 31.12.2020
$\frac{\text{Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}{\text{Auszahlungen aus Investitionstätigkeit}} \times 100$		41,5%	1,7%

Aussagewert:

Der Eigenfinanzierungsanteil an Investitionen gibt an, inwieweit Investitionen aus selbst erwirtschafteten Mitteln finanziert werden.

Bewertung:

Die LHM hat im abgelaufenen Jahr 41,5 % der Investitionen aus dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit finanziert. Die Kennzahl hat sich gegenüber dem Vorjahr positiv entwickelt. Der Anstieg ist bedingt durch die Erhöhung des Saldos aus lfd. Verwaltungstätigkeit von 27,9 Mio. € auf 620,2 Mio. € (+592,3 Mio. €) bei gleichzeitigem Rückgang der Auszahlungen für Investitionen von 1,7 Mrd. € auf 1,5 Mrd. € (-169,5 Mio. €).

Der Eigenfinanzierungsanteil liegt bei Einbeziehung der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit i. H. v. 345,0 Mio. € bei 64,6%.

Tilgungsquote

Berechnung		Wert zum 31.12.2021	Wert zum 31.12.2020
$\frac{\text{Auszahlungen für die Tilgung von Krediten}}{\text{Saldo aus lf. Verwaltungstätigkeit}} \times 100$		6,1%	110,8%

Aussagewert:

Die Tilgungsquote gibt an, wie die von der Kommune selbst erwirtschafteten Mittel durch Tilgungsleistungen gebunden sind.

Bewertung:

Die Tilgungsquote hat sich im Jahr 2021 verringert.

Im Jahr 2021 waren 6,1 % des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit der selbst erwirtschafteten Mittel für die Tilgung von Krediten gebunden. Im Vergleich zum Vorjahr ist die Tilgungsquote gesunken. Dies ist auf den Anstieg des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit i. H. v. 592,3 Mio. € bei leicht gestiegenen Auszahlungen für die Tilgung von Krediten i. H. v. 37,6 Mio. € (Vorjahr: 30,9 Mio. €) zurückzuführen.

Kennzahlen zur Ertragslage

Steuerquote

Berechnung	Wert zum 31.12.2021	Wert zum 31.12.2020
$\frac{\text{Steuererträge}}{\text{ordentliche Erträge}} \times 100$	64,5%	49,0%

Aussagewert:

Die Steuerquote zeigt, inwieweit die Kommune sich selbst finanzieren kann oder von Zuwendungen unabhängig ist.

Bewertung:

Die ordentlichen Erträge werden zu 64,5 % aus Steuern und ähnlichen Abgaben finanziert. Hierbei stellt weiterhin die Gewerbesteuer die größte Einnahmequelle dar.

Die Steuererträge stiegen um 41,0 % und die ordentlichen Erträge um 7,2 %.

Bei den Erträgen aus der **Gewerbesteuer** ist eine Erhöhung um 1,4 Mrd. € auf 3,3 Mrd. € zu verzeichnen. Der Hebesatz für die Gewerbesteuer beträgt unverändert 490 von Hundert.

Bei den Erträgen aus dem **Gemeindeanteil an Gemeinschaftssteuern** stieg der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer um 93,4 Mio. € auf 1.3 Mrd. € und der Anteil an der Umsatzsteuer stieg um 10,6 Mio. € auf 352,7 Mio. €.

Personalaufwandsquote

Berechnung	Wert zum 31.12.2021	Wert zum 31.12.2020
$\frac{\text{Personalaufwendungen}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100$	25,5%	25,9%

Aussagewert:

Die Personalaufwandsquote stellt den Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen dar.

Die Interpretation der Kennzahl ist insgesamt schwierig. Personal stellt den wichtigsten Inputfaktor für die Erstellung der kommunalen Dienstleistungen dar, ist aber auch sehr kostenintensiv. Ein interkommunaler Vergleich ist insbesondere wegen des kommunalen Schulwesens, das in anderen Städten anders finanziert wird, schwierig.

Bewertung:

Die Personalaufwendungen stiegen um 19,9 Mio. € und belaufen sich auf 25,5 % der ordentlichen Aufwendungen. Sie bilden damit nach den Transferaufwendungen die zweitgrößte Aufwandsgruppe.

Zinsaufwandsquote

Berechnung	Wert zum 31.12.2021	Wert zum 31.12.2020
$\frac{\text{Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100$	0,5%	1,5%

Aussagewert:

Die Zinsaufwandsquote zeigt die Belastungen aus Finanzaufwendungen im Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Je höher die Zinslast ist, desto weniger Gestaltungsspielräume bestehen für die Erbringung weiterer Leistungen durch die Kommune.

Bewertung:

Die Zinsaufwandsquote ist im Vergleich zum Vorjahr gefallen.

Die niedrigere Zinsaufwandsquote ist auf die gesunkenen Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen zurückzuführen. Diese haben sich um 77,2 Mio. € von 118,7 Mio. € auf 41,5 Mio. € reduziert. Gleichzeitig sind die ordentlichen Aufwendungen um 179,8 Mio. € von 7,8 Mrd. € auf 7,9 Mrd. € gestiegen.

Transferaufwandsquote

Berechnung	Wert zum 31.12.2021	Wert zum 31.12.2020
$\frac{\text{Transferaufwendungen}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100$	39,3%	37,0%

Aussagewert:

Die Transferaufwandsquote zeigt die Transferaufwendungen im Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen.

Bewertung:

Die Transferaufwendungen bilden weiterhin die größte Aufwandsgruppe bei der LHM und machen einen Anteil von 39,3 % der ordentlichen Aufwendungen aus.

Die Transferaufwandsquote stieg an, da sich die Transferaufwendungen um 244,6 Mio. € (8,5 %) von 2,9 Mrd. € auf 3,1 Mrd. € erhöhten. Dagegen stiegen die ordentlichen Aufwendungen um 179,8 Mio. € (2,3 %) von 7,8 Mrd. € auf 7,9 Mrd. €

Ergebnisquote der laufenden Verwaltungstätigkeit

Berechnung	Wert zum 31.12.2021	Wert zum 31.12.2020
$\frac{\text{Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit}}{\text{Jahresergebnis}} \times 100$	97,1%	373,6%

Aussagewert:

Die Ergebnisquote der laufenden Verwaltungstätigkeit zeigt, inwieweit das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit zum Jahresergebnis beigetragen hat.

Bewertung:

Obwohl die Kennzahl stark sinkt, ist die Entwicklung im Vergleich zum Vorjahr positiv zu bewerten, da sich das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit um 369,3 Mio. € und das Jahresergebnis um 284,8 Mio. € verbessert haben.

Abschreibungsentlastung

Berechnung	Wert zum 31.12.2021	Wert zum 31.12.2020
$\frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten}}{\text{Abschreibung auf das Anlagevermögen}} \times 100$	17,1%	17,1%

Aussagewert:

Das Verhältnis von Abschreibungen auf das Anlagevermögen und Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten gibt Hinweise darauf, inwieweit die Belastungen aus Abschreibungen durch Erträge aus Sonderpostenaufösungen abgemildert werden und verdeutlicht den Einfluss der Drittfinanzierung auf den Werteverzehr.

Bewertung:

Die Abschreibungen auf das Anlagevermögen werden zu 17,1% von Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten gedeckt, wodurch der Abschreibungsaufwand abgemildert wird. Die Veränderung beider Positionen war nahezu identisch. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten stiegen um 4,4 %, die Summe der bilanziellen Abschreibungen um 4,5 %.

2 Glossar

Abschreibungen

Als Abschreibung wird der Wertverlust von Unternehmensvermögen (Anlagevermögen und Umlaufvermögen) bezeichnet. Dabei kann der Wertverlust durch allgemeine Gründe wie Alterung und Verschleiß oder durch spezielle Gründe wie einen Unfallschaden oder Preisverfall veranlasst sein. Es handelt sich um nicht zahlungswirksamen Aufwand, der durch die Wertminderung bei Vermögensgegenständen verursacht wird.

Abzinsung

Die Abzinsung ist eine Rechenoperation aus der Finanzmathematik, bei der der Wert (Barwert) einer zukünftigen Zahlung für einen Zeitpunkt, der vor dem der Zahlung liegt, berechnet wird.

Agio

Agio ist das Aufgeld bzw. der Aufschlag beim Handel mit Wertpapieren, in Devisen- oder Sortengeschäften und im Kreditgeschäft.

Aktiva

Die Aktiva zeigen die Verwendung der Finanzmittel auf und werden üblicherweise auf der linken Seite einer Bilanz aufgezeigt. Sie umfassen Anlage- und Umlaufvermögen, aktive Rechnungsabgrenzungsposten sowie unselbständige Stiftungen. Ihr Gegenstück bilden die Passiva, die auf der rechten Seite der Bilanz ausgewiesen werden.

Anlagen im Bau

Bei Anlagen im Bau handelt es sich um die bis zum Bilanzstichtag getätigten Investitionen für Gegenstände des Sachanlagevermögens, die am Bilanzstichtag noch nicht endgültig fertiggestellt bzw. noch nicht aktivierungsfähig sind (Fertigstellung entspricht der Inbetriebnahme).

Anlageintensität

Die Anlageintensität berechnet sich „Anlagevermögen/Bilanzsumme“. Sie gibt Hinweise auf die finanzielle Anpassungsfähigkeit und Flexibilität einer Kommune. Eine hohe Anlagenintensität hat in der Regel hohe Fixkosten in Form von Abschreibungen zur Folge. Finanzierungsformen wie z. B. Leasing verfälschen diese Kennzahl, da das geleaste Anlagevermögen nicht im Anlagevermögen ausgewiesen wird und damit die Anlagenintensität gering ausfällt. Tatsächlich kann jedoch durch längerfristige Leasingverträge die Flexibilität eingeschränkt und das Risiko bei Marktveränderungen hoch sein.

Anlagevermögen

Zum Anlagevermögen gehören alle Vermögensgegenstände der LHM, die dazu bestimmt sind, dauerhaft dem Geschäftsbetrieb zu dienen. Es umfasst alle Vermögensteile, die zum Aufbau und zur Ausstattung eines Betriebes nötig und langfristig bei der LHM gebunden sind.

Barwert

Der Barwert (z.T. Gegenwartswert) ist ein Begriff aus der Finanzmathematik und entspricht dem Wert, den eine zukünftig anfallende Zahlungsreihe in der Gegenwart besitzt. Er wird durch Abzinsung der zukünftigen Zahlungen und anschließendes summieren ermittelt. Anders ausgedrückt ist es der Wert aller Zahlungen am Anfang der Laufzeit (zum Zeitpunkt 0).

Bilanz / Vermögensrechnung

Die Bilanz ist der Abschluss des Rechnungswesens für ein Haushaltsjahr in Form einer Gegenüberstellung von Vermögen (Aktiva) und Kapital (Passiva). Die Bilanz stellt alle bilanzierungsfähigen Vermögensgegenstände, Rechnungsabgrenzungen, Bankbestände, Schulden und das Eigenkapital aggregiert dar. Sie dient einmal als Übersicht für die Vermögens- und Schuldenlage der LHM, andererseits ermöglicht sie die periodengerechte Darstellung der Ressourcenverbräuche in der Ergebnisrechnung (z. B. Abschreibung des Anlagevermögens, Rückstellungen).

Disagio

Disagio (Abgeld) ist der Betrag, um den der Preis oder Kurs unter dem Nennwert eines Wertpapiers oder bspw. auch der Auszahlungsbetrag unter dem Rückzahlungsbetrag eines Kredites liegt.

Eigenkapital

Das Eigenkapital stellt die Differenz zwischen der Aktivseite der Bilanz und den Sonderposten, Verbindlichkeiten, Rückstellungen, passiven Rechnungsabgrenzungen und unselbständigen Stiftungen dar. Die Interpretation des Absolutbetrags des Eigenkapitals in der kommunalen Bilanz ist schwierig. Eine Interpretation als Schuldendeckungspotential scheidet aus, weil das Vermögen der Aktivseite teilweise nicht veräußert werden kann (kein Preis erzielbar oder zur Leistungserstellung notwendig). Auch kann das Eigenkapital nicht als in der Vergangenheit erwirtschaftete Gewinne interpretiert werden, da viele Vermögensgegenstände unentgeltlich oder bereits vor sehr langer Zeit in das Eigentum der LHM übergegangen sind. Die Aussagekraft des Eigenkapitals entsteht insbesondere mit Blick auf die Veränderungen in der Zeitreihe. Liegt der Ertrag eines Haushaltsjahres über dem Aufwand, wird das Eigenkapital vermehrt, im umgekehrten Fall wird das Eigenkapital verzehrt. Hier zeigt sich, ob die LHM auf Kosten künftiger Generationen lebt oder nicht (Stichwort: intergenerative Gerechtigkeit).

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote ist eine Kennzahl, die das Eigen- zum Gesamtkapital ins Verhältnis setzt (Eigenkapital/Gesamtkapital). Sie dient zur Beurteilung der finanziellen Stabilität und Unabhängigkeit eines Unternehmens, da allgemein davon ausgegangen wird, dass bei einem größeren Eigenkapitalanteil die finanzielle Stabilität und Unabhängigkeit eines Unternehmens höher ist. Die Quote ist besonders in ihrer zeitlichen Entwicklung als Gradmesser für die intergenerative Gerechtigkeit von Interesse. Eine sinkende Eigenkapitalquote weist auf eine Ressourcenbeanspruchung hin. Die Eigenkapitalquote II bezieht zusätzlich die Sonderposten als eigenkapitalähnliche Position mit ein.

Einzelwertberichtigung

Die Einzelwertberichtigung ist ein Instrument um Forderungen neu zu bewerten. Dabei werden erkannte und konkret absehbare Ausfallrisiken bei einzelnen Forderungen in der Bilanz berücksichtigt. Es wird im Gegensatz zur Pauschalwertberichtigung das spezielle / konkrete Ausfallrisiko des einzelnen Vertragspartners betrachtet.

Ergebnisrechnung

Die Gesamtergebnisrechnung stellt das Ressourcenaufkommen (Erträge) dem Ressourcenverbrauch (Aufwendungen) des abgelaufenen Geschäftsjahres gegenüber. Sie zeigt somit im Ergebnis, ob die von der LHM zur Leistungserstellung benötigten Ressourcen durch ordentliche und außerordentliche Ressourcenzuflüsse gedeckt werden konnten.

Eröffnungsbilanz

Die Eröffnungsbilanz ist zu Beginn der Umstellung des Rechnungswesens auf die Doppik aufzustellen. Sie enthält eine Gegenüberstellung des Vermögens und der Schulden der LHM.

Ersatzwerte

In der Eröffnungsbilanz sind die zum Stichtag der Aufstellung vorhandenen Vermögensgegenstände mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um Abschreibungen, anzusetzen. Sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten nicht oder nur mit unverhältnismäßigem Aufwand zu ermitteln, können Ersatzwerte herangezogen werden. Die Ersatzwerte können sich z. B. durch die Anwendung des Ertrags- bzw. Sachwertverfahrens oder durch Verwendung von pauschalierten Grundstückswerten ergeben.

Ertragswertverfahren

Beim Ertragsverfahren wird ein potentiell erzielbarer Mietertrag bei fiktiver Fremdnutzung zu Grunde gelegt. Die so jeweils ermittelten Gebäudewerte wurden dann um einen individuellen Korrekturfaktor vermindert, der die noch verbleibende Nutzungsdauer des Gebäudes ins Verhältnis zur gewöhnlichen Gesamtnutzungsdauer setzt.

Finanzrechnung

Die Finanzrechnung zeigt im Unterschied zur Ergebnisrechnung ausschließlich Zahlungsströme, also nach extern geleistete Ein- und Auszahlungen. Die Finanzrechnung zeigt die Veränderung der Position Bank und Kassenbestände der Bilanz im Jahresvergleich. Wichtig ist der Finanzplan, da mit seiner Hilfe der Stadtrat die Verwaltung ermächtigt Auszahlungen zu leisten. Die Finanzrechnung dient dem Stadtrat zum Plan-Ist-Vergleich. Weiterhin dient die Finanzrechnung der Kontrolle der Liquidität.

Fremdkapitalquote (Verschuldungsgrad)

Die Fremdkapitalquote berechnet sich „Fremdkapital/Bilanzsumme“. Das Fremdkapital umfasst dabei die Verbindlichkeiten und die Rückstellungen. Die Quote zeigt welcher Anteil der Aktiva fremdfinanziert sind. Ein hoher Verschuldungsgrad signalisiert starke Abhängigkeit von der Zinsentwicklung auf dem Geld- und Kapitalmarkt.

Grundstücksgleiche Rechte

Bei den Grundstücksgleichen Rechten handelt es sich um dingliche Rechte, die den Vorschriften des bürgerlichen Rechts über Grundstücke unterliegen. Hierunter fallen u.a. Erbbaurechte, Dauerwohn- und Dauernutzungsrechte nach § 31 Wohnungseigentumsgesetz (WEG) für Kindertagesstätteneinrichtungen.

Historische Anschaffungs- und Herstellungskosten

Unter historischen Anschaffungs- und Herstellungskosten versteht man den zum Zeitpunkt der Anschaffung bzw. Herstellung eines Vermögensgegenstandes aufgewendeten Betrag.

Infrastrukturquote

Die Infrastrukturquote berechnet sich „Infrastrukturvermögen/Bilanzsumme“ und präzisiert die Kennzahl Anlagenintensität. Die Infrastrukturquote verdeutlicht, in welchem Umfang das kommunale Vermögen in der Infrastruktur (z. B. Straßen, Wege, Plätze, Brücken, Tunnel, Bestockung/Aufwuchs) gebunden ist.

Invertierung

Eine Invertierung nimmt eine Jahresabschlussbuchung des Vorjahres zurück (Umkehrbuchung).

KommHV-Doppik (Kommunalhaushaltsverordnung-Doppik)

Verordnung über das Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesen der Gemeinden, der Landkreise und der Bezirke nach den Grundsätzen der doppelten kommunalen Buchführung. Die Verordnung ist mit Wirkung vom 01.01.2007 in Kraft getreten.

Liquiditätsgrad

Der Liquiditätsgrad berechnet sich „liquide Mittel/kurzfristiges Fremdkapital“ (Liquidität 1. Grades) bzw. „liquide Mittel + kurzfristige Forderungen / kurzfristiges Fremdkapital“ (Liquidität 2. Grades). Der Liquiditätsgrad hilft bei der Analyse der Zahlungsfähigkeit und zeigt Finanzierungsrisiken einer Kommune auf.

Modifiziertes Sachwertverfahren

Beim Sachwertverfahren werden, stark vereinfacht dargestellt, die vom Bundesministerium für Raumordnung, Bauwesen und Städtebau veröffentlichten Normalherstellungskosten der konkreten Gebäudeart mit der jeweiligen Fläche multipliziert. Die so jeweils ermittelten Gebäudewerte wurden dann um einen individuellen Korrekturfaktor vermindert, der die noch verbleibende Nutzungsdauer des Gebäudes ins Verhältnis zur gewöhnlichen Gesamtnutzungsdauer setzt.

Die Modifizierung zum "normalen Sachwertverfahren" besteht darin, dass grundsätzlich bei der Bewertung von Gebäuden keine Abschläge für unterlassene Instandhaltung und Großreparaturen zur Erhaltung der Bausubstanz vorgenommen wurden.

Passiva

Passiva sind die Summe der Finanzierungsmittel, die auf der rechten Seite der Bilanz aufgeführt werden und die Mittelherkunft nachweisen. Sie gibt Auskunft darüber, in welchem Verhältnis das Vermögen durch Eigenkapital und Fremdkapital finanziert ist. Die Passivseite gliedert sich in die Positionen Eigenkapital, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten, passive Rechnungsabgrenzung sowie unselbständige Stiftungen.

Pauschalwertberichtigung

Pauschalwertberichtigungen werden diejenigen handelsrechtlichen Abschreibungen auf einen Gesamtbestand von Forderungen genannt, die noch nicht bekannte, jedoch mit einer gewissen Wahrscheinlichkeit noch auftretende Risiken zum Gegenstand haben. Von besonderer Bedeutung für die Bemessung der Pauschalwertberichtigung ist das sog. Ausfall- und Kreditrisiko. Traditionell bestimmt sich die Höhe einer solchen Abwertung nach Erfahrungswerten (Mittelwert der letzten drei Jahre).

Rechnungsabgrenzungen

Rechnungsabgrenzungen sind in der Bilanz auf der Aktivseite (aktive Rechnungsabgrenzung) und der Passivseite (passive Rechnungsabgrenzungen) zu finden. Ein Rechnungsabgrenzungsposten wird immer gebildet, wenn die Einzahlung oder Auszahlung vor dem tatsächlichen Ressourcenverbrauch erfolgt. Sie dienen damit auch der Umsetzung des Ressourcenverbrauchskonzeptes, da mit ihrer Hilfe die Zuordnung der Aufwendungen und Erträge zu den richtigen Geschäftsjahren erfolgt. Bilanziell können sie als Vermögenswerte oder Verpflichtungen der LHM interpretiert werden. Aktive Rechnungsabgrenzungen stellen Vermögen dar, da die Stadt bereits eine Auszahlung geleistet, aber noch keine entsprechende Leistung erhalten hat. Passive Rechnungsabgrenzungen stellen Verpflichtungen dar, da die Stadt bereits Geld erhalten, aber noch keine Leistungen erbracht hat.

Restwert

Der Restwert (BGH-Urteil „Restwert“) ist die Entschädigung für die Inanspruchnahme von Flächen, die vor dem 08.12.1946 bereits von altrechtlichen Straßenbegrenzungslinien überplant waren. Der Restwert ist auch der nach einer gegebenen Abschreibungsdauer verbleibende Buchwert eines Anlagengegenstandes.

Rückstellungen

Rückstellungen stellen Schulden der LHM dar, da sie zukünftig zu Abflüssen finanzieller Mittel führen. Im Unterschied zu Verbindlichkeiten sind Rückstellungen hinsichtlich ihrer Existenz, Höhe oder Fälligkeit mit Unsicherheit behaftet. Rückstellungen dienen der richtigen Zuordnung von Aufwendungen zu den Haushaltsjahren. Durch die Bildung einer Rückstellung wird das Haushaltsjahr mit dem Aufwand belastet, dem der Ressourcenverbrauch tatsächlich zuzurechnen ist. Die damit verbundene Auszahlung erfolgt erst in einem späteren Geschäftsjahr. Als Musterbeispiel können die Pensionsrückstellungen benannt werden. Hier erfolgt die Zahlung der Pension erst zu einem späteren Zeitpunkt, nämlich nach der Pensionierung. Beamte*innen „verdienen“ sich den Anspruch auf die Pension bereits in den Jahren der Tätigkeit für die LHM. Damit muss auch das entsprechende Geschäftsjahr mit dem jeweiligen Aufwand belastet werden.

Schulden

Schulden werden bilanziell in Verbindlichkeiten und Rückstellungen unterschieden. Rückstellungen sind hinsichtlich ihrer Existenz, Höhe oder Fälligkeit mit Unsicherheit behaftet, Verbindlichkeiten stellen sichere Zahlungsverpflichtungen der LHM dar.

Schwebeposten

Schwebeposten sind Zahlungen, die zwar gebucht, aber im Bankbestand noch nicht enthalten sind. z. B. ein noch nicht von der Geschäftsbank bearbeiteter Datenträger.

Sonderposten

Sonderposten stellen die von der LHM erhaltenen und bereits verwendeten investiven Zuwendungen Dritter, Schenkungen, Erschließungsbeiträge und Stellplatzablösen dar. Sie werden passiviert, um dem Bruttoprinzip zu genügen. D.h. auf der Aktivseite wird der damit erworbene Vermögensgegenstand in voller Höhe bilanziert und auf der Passivseite wird ihm ein Sonderposten entgegengesetzt. Die Sonderposten werden analog zum geförderten Vermögensgegenstand aufgelöst. Damit vermindern die Auflösungen der Sonderposten die Abschreibungen und entlasten die Ergebnisrechnung.

Sachanlagevermögen-Sonderposten-Quote

Sachanlagevermögen-Sonderposten-Quote berechnet sich aus „Sonderposten für Investitionen/Sachanlagevermögen“. Die Quote gibt an, wie viel Prozent des Sachanlagevermögens der LHM durch investive Zuwendungen Dritter finanziert wurden. Die Quote sollte möglichst hoch sein, da die LHM für das durch Zuwendungen finanzierte Vermögen keine Abschreibungen tragen muss.

Stammkapital

Als Stammkapital bezeichnet man die bei einer GmbH von den Gesellschaftern zu erbringende Kapitaleinlage. Es ist zu unterscheiden vom Grundkapital, das bei der Gründung einer Aktiengesellschaft aufzubringen ist.

Umlaufvermögen

Umlaufvermögen sind Vermögensgegenstände, die nicht dazu bestimmt sind dauernd der Aufgabenerfüllung der LHM zu dienen. Sie befinden sich nur kurze Zeit im Unternehmen und dienen nicht, wie das Anlagevermögen, dauerhaft dem Geschäftsbetrieb.

Verbindlichkeiten

Im betriebswirtschaftlichen Sinne stehen Verbindlichkeiten für die Summe der noch offenen finanziellen Verpflichtungen gegenüber Lieferanten und sonstigen Gläubigern. Das Gegenstück zu Verbindlichkeiten sind Forderungen. Verbindlichkeiten sind sichere Zahlungsverpflichtungen der LHM.

In dieser Beratungsangelegenheit ist die Anhörung des Bezirksausschusses nicht vorgesehen (vgl. Anlage 1 der BA-Satzung).

Der Korreferent der Stadtkämmerei, Herr Dr. Florian Roth, und die Verwaltungsbeirätin der SKA 2, Frau Stadträtin Anne Hübner, haben einen Abdruck der Sitzungsvorlage erhalten.

II. Antrag des Referenten

1. Von dem im Vollzug des Art. 102 Abs. 2 der Gemeindeordnung für den Freistaat Bayern (GO) vorgelegten Jahresabschluss der Landeshauptstadt München für das Haushaltsjahr 2020 und dem hierzu erstellten Rechenschaftsbericht wird Kenntnis genommen.
2. Die Verrechnung des Jahresergebnisses des Jahres 2020 mit der Ergebnisrücklage 2021 wird beschlossen.
3. Der vorgeschlagenen Ergebnisverwendung für die unselbständigen und selbständigen Stiftungen in Form der im Jahresabschluss 2021 durchgeführten Buchungen wird zugestimmt.
4. Dieser Beschluss unterliegt nicht der Beschlussvollzugskontrolle.

III. Beschluss

nach Antrag.

Die endgültige Beschlussfassung über den Beratungsgegenstand obliegt der Vollversammlung des Stadtrates.

Der Stadtrat der Landeshauptstadt München

Der / Die Vorsitzende

Der Referent

Ober-/Bürgermeister/in
ea. Stadtrat / ea. Stadträtin

Christoph Frey
Stadtkämmerer

IV. Abdruck von I. mit III.
über die Stadtratsprotokolle

an das Büro des Herrn Oberbürgermeisters
an das Büro der 2. Bürgermeisterin
an das Büro der 3. Bürgermeisterin
an das Revisionsamt
an das Direktorium - Dokumentationsstelle
an die Stadtkämmerei – SKA 2.3
z. K.

V. WV Stadtkämmerei – SKA 2.32

1. Die Übereinstimmung vorstehenden Abdrucks mit der beglaubigten Zweitschrift wird bestätigt.
2. An den Vorsitzenden des Rechnungsprüfungsausschusses, Herrn Stadtrat Schreyer
An das Baureferat
An das Direktorium
An den Gesamtpersonalrat
An das Gesundheitsreferat
An das IT-Referat
An das Kommunalreferat
An das Kreisverwaltungsreferat
An das Kulturreferat
An das Mobilitätsreferat
An das Personal- und Organisationsreferat – GL
An das Personal- und Organisationsreferat - P 3.11 (Personalhaushalt)
An das Planungsreferat
An das Referat für Arbeit und Wirtschaft
An das Referat für Bildung und Sport
An das Referat für Klima- und Umweltschutz
An das Revisionsamt
An das Sozialreferat
An die Stadtkämmerei – Geschäftsleitung
An die Stadtkämmerei - SKA 1 (6 x)
An die Stadtkämmerei - SKA 2/L
An die Stadtkämmerei - SKA 2.1
An die Stadtkämmerei - SKA 2.11
An die Stadtkämmerei - SKA 2.12
An die Stadtkämmerei - SKA 2.13
An die Stadtkämmerei - SKA 2.2 (3 x)
An die Stadtkämmerei - SKA 2.3 (2 x)
An die Stadtkämmerei - SKA 3 (3x)
An die Stadtkämmerei - SKA 4
An die Stadtkämmerei - BdR (2 x)
An den Abfallwirtschaftsbetrieb München
An den IT@M Dienstleister für Informations- und Telekommunikationstechnik der LHM
An die Stadtgüter München
An die Markthallen München
An die Münchner Kammerspiele
An die Münchner Stadtentwässerung
z. K.

Am.....

Im Auftrag

Impressum

Herausgeber

Landeshauptstadt München
Stadtkämmerei
Marienplatz 8
80331 München

Bildnachweise

Photo by Luis Fernando Felipe Alves
on Unsplash

Gestaltung

Wolfgang Schaar,
Stift - Maus - Medien - Welt, Grafing

Druck

Direktorium – Stadtkanzlei
Gedruckt auf 100 %
Recyclingpapier

