

Jahresabschluss

zum 31.12.2017

der

**Katholischen
Hospitalstiftung
Dirmstein/Pfalz**

Inhaltsverzeichnis

Ergebnisrechnung einschl. Anhang	5	-	16
Finanzrechnung einschl. Anhang	17	-	31
Bilanz zum 31.12.2017	33	-	46
Anhang zum Jahresabschluss	47	-	50
Rechenschaftsbericht	51	-	53
Übersichten	55	-	61

Ergebnisrechnung

2017

Inhaltsverzeichnis

- Ergebnisrechnung 2017
- Ergebnisrechnung 2017 nach Ertrags- und Aufwandskonten
- Anhang zur Ergebnisrechnung mit Erläuterungen zu erheblichen Unterschieden zwischen Haushaltsplanung und Rechnungsergebnis nach § 44 Abs. 3 GemHVO

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ifd. Jahr 2017	Vorjahr 2016
1.	Steuern und ähnliche Abgaben		
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	7.432,83	7.432,90
3.	Erträge der sozialen Sicherung		
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	80.073,99	78.379,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500,00	2.750,00
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		
8.	andere aktivierte Eigenleistungen		
9.	sonstige laufende Erträge	33.824,34	9.032,82
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	121.831,16	97.594,72
11.	Personalaufwendungen	118,24	39,88
12.	Versorgungsaufwendungen		
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.991,71	31.559,00
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	33.115,10	33.114,10
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.000,00	6.000,00
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung	14.756,00	5.106,00
18.	sonstige laufende Aufwendungen	6.467,30	4.862,24
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	97.448,35	80.681,22
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	24.382,81	16.913,50
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge	2.886,85	39,59
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen		
23.	Finanzergebnis	2.886,85	39,59
24.	<u>ordentliches Ergebnis</u>	<u>27.269,66</u>	<u>16.953,09</u>
25.	außerordentliche Erträge		
26.	außerordentliche Aufwendungen		
27.	außerordentliches Ergebnis		
28.	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</u>	<u>27.269,66</u>	<u>16.953,09</u>
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		

lfd. Nr.	Bezeichnung	lfd. Jahr 2017	Vorjahr 2016
31.	<u>Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</u>	<u>27.269,66</u>	<u>16.953,09</u>
33.	Ertrag "Interne Leistungsbeziehungen"		
34.	Aufwand "interne Leistungen"		

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsvorjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	7.432,90	7.430,00	7.430,00		7.432,83	2,83		-0,07
	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	7.432,90	7.430,00	7.430,00		7.432,83	2,83		-0,07
3.	Erträge der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	78.379,00	79.000,00	79.000,00		80.073,99	1.073,99		1.694,99
	Mieten und Pachten - Miete	21.041,28	21.000,00	21.000,00		21.041,28	41,28		
	Mieten und Pachten - Mietnebenkosten	4.985,84	5.500,00	5.500,00		6.947,63	1.447,63		1.961,79
	Mieten und Pachten - Pachten	52.351,88	52.500,00	52.500,00		52.085,08	-414,92		-266,80
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.750,00				500,00	500,00		-2.250,00
	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Ersätze)	2.750,00				500,00	500,00		-2.250,00
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Erträge	9.032,82	16.750,00	16.750,00		33.824,34	17.074,34		24.791,52
	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (Erlöse mit Gewinn)	8.507,20	16.750,00	16.750,00		33.246,90	16.496,90		24.739,70
	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen (Erlöse mit Gewinn)	525,62				577,44	577,44		51,82
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	97.594,72	103.180,00	103.180,00		121.831,16	18.651,16		24.236,44
11.	Personalaufwendungen	39,88	100,00	100,00		118,24	18,24		78,36
	Arbeitnehmer - Vergütungen	39,88	100,00	100,00		118,24	18,24		78,36
12.	Versorgungsaufwendungen								
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.559,00	40.250,00	40.250,00		36.991,71	-3.258,29		5.432,71

lfd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschli. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgebjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
522110	Aufwendungen für Heizung	2.119,79	2.500,00	2.500,00		2.182,20	-317,80		62,41
522120	Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung	408,00	400,00	400,00		408,00	8,00		
522130	Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	1.728,39	1.800,00	1.800,00		1.356,53	-443,47		-371,86
523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	2.906,77	11.000,00	11.000,00		8.280,22	-2.719,78		5.373,45
525431	Verwaltungskostenbeitrag an Verbandsgemeinde	8.846,05	9.000,00	9.000,00		9.214,76	214,76		368,71
525432	Kostenbeitrag an Ortsgemeinde	15.550,00	15.550,00	15.550,00		15.550,00			
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	33.114,10	33.120,00	33.120,00		33.115,10	-4,90		1,00
534100	Abschreibungen auf Wohnbauten	10.846,98	10.850,00	10.850,00		10.846,98	-3,02		
539900	Sonstige Abschreibungen	22.267,12	22.270,00	22.270,00		22.268,12	-1,88		1,00
15.	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten								
16.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.000,00	6.000,00	6.000,00		6.000,00			
541430	Zuweisungen und Zuschüsse an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	3.000,00	3.000,00	3.000,00		3.000,00			
541590	Zuweisungen und Zuschüsse an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	3.000,00	3.000,00	3.000,00		3.000,00			
17.	Aufwendungen der sozialen Sicherung	5.106,00	18.500,00	18.500,00		14.756,00	-3.744,00		9.650,00
553910	Laufende Barleistungen	4.806,00	7.000,00	7.000,00		4.356,00	-2.644,00		-450,00
553930	Einmalige Barleistungen (Kommunion- und Konfirmationsbeihilfe)	300,00	1.500,00	1.500,00		400,00	-1.100,00		100,00
559900	an übrige Bereiche - Hilfen in Notlagen -		5.000,00	5.000,00			-5.000,00		
559910	Zuschüsse für Jugendfreizeiten		3.000,00	3.000,00		10.000,00	7.000,00		10.000,00
559920	Zuschüsse für Familienferienprogramme		2.000,00	2.000,00			-2.000,00		
18.	sonstige laufende Aufwendungen	4.862,24	5.410,00	5.410,00		6.467,30	1.057,30		1.605,06
561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein	5,50	60,00	60,00		14,50	-45,50		9,00

Kd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgebjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
562530	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		1.000,00	1.000,00			-1.000,00		
563900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	59,50	500,00	500,00		1.411,94	-500,00		-59,50
564110	Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein	1.386,87	1.400,00	1.400,00		42,84	11,94		25,07
564130	Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	42,84	50,00	50,00		27,60	-7,16		
565120	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen	947,11				2.550,00	27,60		-919,51
565510	Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	2.420,42	2.400,00	2.400,00		2.420,42	2.550,00		2.550,00
568100	Grundsteuer	80.681,22	103.380,00	103.380,00		97.448,35	-5.931,65		16.767,13
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	16.913,50	-200,00	-200,00		24.382,81	24.582,81		7.469,31
20.	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	39,59	200,00	200,00		2.886,85	2.686,85		2.847,26
21.	Zins- und sonstige Finanzerträge	39,59	200,00	200,00		2.886,85	2.686,85		2.847,26
471430	Zinserträge vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden								
22.	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	39,59	200,00	200,00		2.886,85	2.686,85		2.847,26
23.	Finanzergebnis	16.953,09				27.269,66	27.269,66		10.316,57
24.	ordentliches Ergebnis	16.953,09				27.269,66	27.269,66		10.316,57
25.	außerordentliche Erträge								
26.	außerordentliche Aufwendungen								
27.	außerordentliches Ergebnis								
28.	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	16.953,09				27.269,66	27.269,66		10.316,57
29.	Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
30.	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich								
31.	Jahresergebnis nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	16.953,09				27.269,66	27.269,66		10.316,57

ifd. Nr.	Bezeichnung Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 2 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgeljahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
----------	--	---------------------------------	---	---	---	------------------------------	---	--	---

- 33. Ertrag "Interne Leistungsbeziehungen"
- 34. Aufwand "Interne Leistungen"

Gesamtsummen Ergebnisrechnung

Katholische Hospitalstiftung

2017

Ergebnisrechnung		Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	(+) mehr/ (-) weniger €
Nr. 10	Summe laufende Erträge	103.180,00	121.831,16	18.651,16
Nr. 19	Summe laufende Aufwendungen	103.380,00	97.448,35	-5.931,65
Nr. 20	Saldo (laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit)	-200,00	24.382,81	24.582,81
Nr. 21	Zins- und Finanzerträge	200,00	2.886,85	2.686,85
Nr. 22	Zins- und Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
Nr. 23	Saldo (Finanzergebnis)	200,00	2.886,85	2.686,85
	Summen Erträge	103.380,00	124.718,01	21.338,01
	Summen Aufwendungen	103.380,00	97.448,35	-5.931,65
Nr. 31	Jahresergebnis	0,00	27.269,66	27.269,66

Anhang zur Ergebnisrechnung

Nach § 44 Abs. 3 GemHVO sind im Anhang zur Ergebnisrechnung die Ergebnisse mit den Ergebnissen des Vorjahres und den Planansätzen zu vergleichen und zu erläutern.

Die Planung wies Erträge und Aufwendungen von jeweils 103.380 € aus. Sie war ausgeglichen.

Gegenüber der Planung entwickelten sich die Erträge positiver als geplant. Den geplanten Erträgen aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie den Zinsen von zusammen 103.380 € standen tatsächliche Erträge von 124.718,01 € gegenüber (**Verbesserung von 21.338,01 €.**)

Die Aufwendungen lagen unter der Planung. Den geplanten Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie den Zinsen von insgesamt 103.380 € standen Aufwendungen von 97.448,35 € gegenüber (**5.931,65 € weniger Aufwand**).

Bei der Planung ging man von einem ausgeglichenen Haushalt 2017 aus. **Beim Abschluss ergab sich ein Überschuss von 27.269,66 €.**

Im Jahr 2017 konnten eine Teilfläche aus dem Grundstück mit der PINr. 694/1 mit 685 m² im zukünftigen Neubaugebiet "Nachtgärten" an eine Grundstücksverwaltungsgesellschaft verkauft werden.

Der Grundstückswert der Grundstücke betrug lt. Anlagenbuchhaltung 1.603,10 €. Veräußert wurden die Grundstück für 34.850 €. Es konnte ein Gewinn i.H.v. 33.246,90 € erzielt werden.

4.202 m² Ackerland in der Gewanne "In der Winterhalt" wurden erworben (PINr. 4637). Inclusive Grunderwerbsteuer und Notargebühren sind hierfür 17.180,20 € angefallen.

Im Jahr 2017 haben sich folgende **wesentliche** Unterschiede zwischen Planung und Rechnungsergebnis ergeben:

(kleinere Abweichungen unter 1.000 € sind nicht aufgeführt)

Höhere Erträge:

441220	Mieten und Pachten - Mietnebenkosten <i>(Geplant waren 5.500 €. Durch Nachzahlungen konnten Erträge i.H.v. 6.947,63 € erzielt werden.)</i>	1.447,63 €
461120	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (Verkauf mit Gewinn) <i>(Geplant waren 16.750 €. Im Jahr 2017 konnte ein Teilgrundstück mit einem Gewinn i. H. v. 33.246,90 € verkauft werden.)</i>	16.496,90 €
471430	Zinserträge vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbände <i>(Geplant waren 200 €. Tatsächlich konnten 2.886,85 € an Zinserträge für den positiven Kassenbestand der Katholischen Hospitalstiftung eingenommen werden.)</i>	2.686,85 €

Geringere Erträge:

-keine-

Höhere Aufwendungen:

559910	Zuschüsse für Jugendfreizeiten <i>(Geplant waren 3.000 €. An die Kath. Musikkapelle wurde für den Erwerb von Musikinstrumenten (Projekt "Bläserklasse") ein zweckgebundener Zuschuss in Höhe von 10.000 € gewährt (Beschluss vom 18.01.2017).)</i>	7.000,00 €
565510	Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigungen <i>(Es war kein Ansatz geplant. Für eine Mietwohnung wurden Kosten für die Zwangsräumung und für die Reparatur einer beschädigten Zimmertür aus dem Jahr 2015 in Höhe von 2.550,00 € unbefristet niedergeschlagen (Beschluss vom 18.1.2017).)</i>	2.550,00 €

Geringere Aufwendungen:

523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke <i>(Geplant waren 11.000 €. Verausgabt wurden jedoch nur 8.280,22 €.)</i>	2.719,78 €
553910	Aufwendungen der sozialen Sicherung - laufende Barleistungen <i>(Geplant waren 7.000 €. An Weihnachtsbeihilfe für Bedürftige wurden 4.356,00 € aufgewendet.)</i>	2.644,00 €
553930	Aufwendungen der sozialen Sicherung - einmalige Barleistungen <i>(Bedürftige Konfirmanden und Kommunionkinder erhielten 400 € Unterstützung (16 Berechtigte). Der Ansatz betrug 1.500,00 €.)</i>	1.100,00 €
559900	Hilfen in Notlagen - an übrige Bereiche - Hilfen in Notlagen - <i>(Hierbei handelt es sich um eine Eventualposition. Es entstanden keine Aufwendungen.)</i>	5.000,00 €
559920	Zuschüsse für Familienferienprogramme <i>(Hierbei handelt es sich um eine Eventualposition. Es entstanden keine Aufwendungen.)</i>	2.000,00 €
562530	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen <i>(Hierbei handelt es sich um eine Eventualposition. Es entstanden keine Aufwendungen.)</i>	1.000,00 €

Finanzrechnung

vom 01.01.2017 – 31.12.2017

Inhaltsverzeichnis

- Finanzrechnung 2017
- Finanzrechnung 2017 nach Einzahlungs- und Auszahlungskonten
- Anhang zur Finanzrechnung mit Erläuterungen zu erheblichen Unterschieden zwischen Haushaltsplanung und Rechnungsergebnis nach § 45 Abs. 3 GemHVO

lfd. Nr.	Bezeichnung	lfd. Jahr 2017	Vorjahr 2016
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	81.669,70	78.659,44
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	500,00	750,00
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung		
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte		
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		
8.	andere aktivierte Eigenleistungen		
9.	sonstige laufende Einzahlungen		
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	82.169,70	79.409,44
11.	Personalauszahlungen	127,12	82,81
12.	Versorgungsauszahlungen		
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	37.520,42	40.297,92
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung	3.000,00	9.000,00
16.	sonstige laufende Auszahlungen	14.756,00	5.106,00
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.949,20	3.933,69
18.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	59.352,74	58.420,42
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	<u>22.816,96</u>	<u>20.989,02</u>
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	2.886,85	39,59
21.	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	<u>2.886,85</u>	<u>39,59</u>
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	<u>25.703,81</u>	<u>21.028,61</u>
23.	außerordentliche Einzahlungen		
24.	außerordentliche Auszahlungen		
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		
26.	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	25.703,81	21.028,61
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		
30.	Einzahlungen für Sachanlagen		
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen		
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	34.250,00	98.017,20

lfd. Nr.	Bezeichnung	lfd. Jahr 2017	Vorjahr 2016
34.	sonstige Investitionseinzahlungen		
35.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	34.250,00	98.017,20
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		
37.	Auszahlungen für Sachanlagen	17.180,20	
38.	Auszahlungen für Finanzanlagen		
39.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		
40.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		
41.	sonstige Investitionsauszahlungen		
42.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.180,20	
43.	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.069,80	98.017,20
44.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	42.773,61	119.045,81
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten		
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten		
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten		
48.	Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung		
49.	Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung		
50.	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Krediten zur Liquiditätssicherung		
51.	Abnahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand		
52.	Zunahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand	42.776,20	119.047,53
53.	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand	-42.776,20	-119.047,53
54.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-42.776,20	-119.047,53
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	2,59	1,72
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern		
57.	Saldo durchlaufende Gelder	2,59	1,72
58.	Verwendung des Finanzmittelüberschusses / Deckung des Finanzmittelfehlbetrags	-42.773,61	-119.045,81
59.	Gesamtbetrag des Finanzüberschusses /-fehlbetrages einschl. durchlfd. Gelder	42.776,20	119.047,53
62.	Einzahlungen "Interne Leistungsbeziehungen"		
63.	Auszahlungen "Interne Leistungsbeziehungen"		

Hd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsjahr folgelahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1.	Steuern und ähnliche Abgaben								
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen								
3.	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte								
641210	Mieten und Pachten - Miete	78.659,44	79.000,00	79.000,00		81.669,70	2.669,70		3.010,26
641220	Mieten und Pachten - Nebenkosten	21.346,28	21.000,00	21.000,00		21.284,23	284,23		-62,05
641230	Mieten und Pachten - Pachten	4.931,04	5.500,00	5.500,00		6.800,25	1.300,25		1.869,21
	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.382,12	52.500,00	52.500,00		53.585,22	1.085,22		1.203,10
642591	vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Ersätze)	750,00				500,00	500,00		-250,00
		750,00				500,00	500,00		-250,00
7.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen								
8.	andere aktivierte Eigenleistungen								
9.	sonstige laufende Einzahlungen								
10.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	79.409,44	79.000,00	79.000,00		82.169,70	3.169,70		2.760,26
11.	Personalauszahlungen	82,81	100,00	100,00		127,12	27,12		44,31
702210	Beschäftigte - Vergütungen	82,81	100,00	100,00		127,12	27,12		44,31
12.	Versorgungsauszahlungen								
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	40.297,92	40.250,00	40.250,00		37.520,42	-2.729,58		-2.777,50
722110	Auszahlungen für Heizung	3.415,16	2.500,00	2.500,00		1.896,91	-603,09		-1.518,25
722120	Auszahlungen für Reinigung und Abfallbeseitigung	431,20	400,00	400,00		408,00	8,00		-23,20
722130	Auszahlungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	1.251,62	1.800,00	1.800,00		1.553,39	-246,61		301,77
723110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	10.803,89	11.000,00	11.000,00		8.897,36	-2.102,64		-1.906,53
725431	Verwaltungskostenbeitrag an Verbandsgemeinde	8.846,05	9.000,00	9.000,00		9.214,76	214,76		368,71
725432	Kostenbeitrag an Ortsgemeinde	15.550,00	15.550,00	15.550,00		15.550,00			
14.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	9.000,00	6.000,00	6.000,00		3.000,00	-3.000,00		-6.000,00

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermäßigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgebjahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
741430	Zuweisungen und Zuschüsse an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	3.000,00	3.000,00	3.000,00		3.000,00			
741590	Zuweisungen und Zuschüsse an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	6.000,00	3.000,00	3.000,00		14.756,00	-3.000,00		-6.000,00
15.	Auszahlungen der sozialen Sicherung	5.106,00	18.500,00	18.500,00		14.756,00	-3.744,00		9.650,00
753910	Laufende Barleistungen	4.806,00	7.000,00	7.000,00		4.356,00	-2.644,00		-450,00
753930	Einmalige Barleistungen (Kommunion- und Konfirmationsbeihilfe)	300,00	1.500,00	1.500,00		400,00	-1.100,00		100,00
759900	Zuweisungen und Zuschüsse - an übrige Bereiche	5.000,00	5.000,00	5.000,00		5.000,00	-5.000,00		
759910	Zuschüsse für Jugendfreizeiten	3.000,00	3.000,00	3.000,00		10.000,00	7.000,00		10.000,00
759920	Zuschüsse für Familienferienprogramme	2.000,00	2.000,00	2.000,00		2.000,00	-2.000,00		
16.	sonstige laufende Auszahlungen	3.933,69	5.410,00	5.410,00		3.949,20	-1.460,80		15,51
761300	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein	9,50	60,00	60,00		14,50	-45,50		5,00
762530	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		1.000,00	1.000,00			-1.000,00		
763900	Sonstige	74,06	500,00	500,00		59,50	-440,50		-14,56
764110	Versicherungsbeiträge - Allgemein	1.386,87	1.400,00	1.400,00		1.411,94	11,94		25,07
764130	Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	42,84	50,00	50,00		42,84	-7,16		
768100	Grundsteuer	2.420,42	2.400,00	2.400,00		2.420,42	20,42		
17.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	58.420,42	70.260,00	70.260,00		59.352,74	-10.907,26		932,32
18.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	20.999,02	8.740,00	8.740,00		22.816,96	14.076,96		1.827,94
19.	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	39,59	200,00	200,00		2.886,85	2.686,85		2.847,26
671430	Zinseinzahlungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	39,59	200,00	200,00		2.886,85	2.686,85		2.847,26
20.	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen								
21.	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	39,59	200,00	200,00		2.886,85	2.686,85		2.847,26
22.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen außerordentliche Einzahlungen	21.028,61	8.940,00	8.940,00		25.703,81	16.763,81		4.675,20
23.	außerordentliche Einzahlungen								
24.	außerordentliche Auszahlungen								

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
25.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen								
26.	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	21.028,61	8.940,00	8.940,00		25.703,81	16.763,81		4.675,20
27.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
28.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
29.	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
30.	Einzahlungen für Sachanlagen	98.017,20	60.000,00	60.000,00		34.250,00	-25.750,00		-63.767,20
685100	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					34.250,00	34.250,00		34.250,00
685200	Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	98.017,20	60.000,00	60.000,00			-60.000,00		-98.017,20
31.	Einzahlungen für Finanzanlagen								
32.	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen								
33.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten								
34.	sonstige Investitionseinzahlungen								
35.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	98.017,20	60.000,00	60.000,00		34.250,00	-25.750,00		-63.767,20
36.	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
37.	Auszahlungen für Sachanlagen								
785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					17.180,20	12.180,20		17.180,20
785230	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Auszahlungen für Baumaßnahmen.					17.180,20	17.180,20		17.180,20
38.	Auszahlungen für Finanzanlagen								
39.	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen								
40.	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten								
41.	sonstige Investitionsauszahlungen								
			5.000,00	5.000,00			-5.000,00		

lfd. Nr.	Bezeichnung Ein- und Auszahlungsarten gemäß § 3 Abs. 1 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ermächtigungen im Haushaltsjahr insgesamt	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Übertragung aus dem Haushaltsvorjahr gem. § 17 GemHVO	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung Ergebnis-Ansatz im Haushaltsjahr	Übertragung in das Haushaltsfolgejahr § 17 GemHVO	Ergebnis-Veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
42.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000,00	5.000,00		17.180,20	12.180,20		17.180,20
43.	Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	98.017,20	55.000,00	55.000,00		17.069,80	-37.930,20		-80.947,40
44.	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	119.045,81	63.940,00	63.940,00		42.773,61	-21.166,39		-76.272,20
45.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten								
46.	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten								
47.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten								
48.	Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
49.	Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung								
50.	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Krediten zur Liquiditätssicherung								
51.	Abnahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand								
52.	Zunahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand	119.047,53	63.940,00	63.940,00		42.776,20	-21.163,80		-76.271,33
795295	Auszahlung zur Bildung von Liquiditätsreserven an die Verbandsgemeinde (Bildung von Forderungen)	119.047,53	63.940,00	63.940,00		42.776,20	-21.163,80		-76.271,33
53.	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand	-119.047,53	-63.940,00	-63.940,00		-42.776,20	21.163,80		76.271,33
54.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-119.047,53	-63.940,00	-63.940,00		-42.776,20	21.163,80		76.271,33
55.	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	1,72				2,59	2,59		0,87
697100	Einzahlungen durchlaufende Gelder	1,72				2,59	2,59		0,87
56.	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern								

Gesamtsummen Finanzrechnung

2017

Katholische Hospitalstiftung

Finanzrechnung

	Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	(+) mehr/ (-) weniger €
Nr. 10 Summe laufende Einzahlungen	79.000,00	82.169,70	3.169,70
Nr. 17 Summe laufende Auszahlungen	70.260,00	59.352,74	-10.907,26
Nr. 18 Saldo (laufende Ein- u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	8.740,00	22.816,96	14.076,96
Nr. 19 Zins- und sonstige Finanzeinz.	200,00	2.886,85	2.686,85
Nr. 20 Zins- und sonstige Finanzausz.	0,00	0,00	0,00
Nr. 21 Saldo	200,00	2.886,85	2.686,85
Nr. 22 Saldo ordentl. Ein- u. Auszahlungen	8.940,00	25.703,81	16.763,81
Nr. 35 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	60.000,00	34.250,00	-25.750,00
Nr. 42 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000,00	17.180,20	12.180,20
Nr. 43 Saldo	55.000,00	17.069,80	-37.930,20
Nr. 44 Zwischensumme Finanzmittelfehibetrag / -Überschuss (18+21+46)	63.940,00	42.773,61	-21.166,39
Nr. 45 Einzahlungen aus Aufnahme von I. Krediten	0,00	0,00	0,00
Nr. 46 Auszahlungen zur Tilgung v. Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00
Nr. 47 Saldo Ein-u.Ausz. Investitionskredite	0,00	0,00	0,00
Nr. 55 Einzahlungen durchlfd. Gelder	0,00	2,59	2,59
Nr. 56 Auszahlungen durchlfd. Gelder	0,00	0,00	0,00
Saldo durchlfd. Gelder	0,00	2,59	2,59

Gesamter Haushalt				
	Summe aller Einzahlungen (10+19+35+45+55)	139.200,00	119.309,14	-19.890,86
	Summe aller Auszahlungen (17+29+42+46-56)	75.260,00	76.532,94	1.272,94
Nr.59	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag einschl. durchlfd. Gelder	63.940,00	42.776,20	-21.163,80

In der Finanzrechnung entsteht ein Finanzmittelüberschuss von **42.776,20 €**, der wie folgt verwendet wird:
Erhöhung der Forderung gegenüber der VG von 368.384,36 € um + 42.776,20 € auf **411.160,56 €** (Kto.174.310)

Anhang zur Finanzrechnung

Nach § 45 Abs. 3 GemHVO sind im Anhang zur Finanzrechnung die Ergebnisse mit den Ergebnissen des Vorjahres und den Planansätzen zu vergleichen und zu erläutern.

Der Finanzhaushalt wies einen Finanzmittelüberschuss von 63.940,00 € in der Planung aus.

Gegenüber der Planung ergaben sich geringere Einzahlungen und höhere Auszahlungen.

Den geplanten **Einzahlungen** von 139.200 € standen tatsächliche Einzahlungen von 119.309,14 € ¹⁾ gegenüber (Verschlechterung von 19.890,86 €).

Den geplanten **Auszahlungen** von 75.260 € standen tatsächliche Auszahlungen von 76.532,94 € ¹⁾ gegenüber (Verschlechterung von 1.272,94 €).

Zum 31.12.2016 betrug der Bestand an liquiden Mitteln 368.384,36 €. Nach dem Abschluss zum 31.12.2017 ergab sich ein Finanzmittelüberschuss von 42.776,20 €, einschließlich der durchlaufenden Gelder von 2,59 €¹⁾. Hierdurch erhöht sich der **Bestand an liquiden Mitteln (Kassenbestand) bei der Verbandsgemeindekasse auf 411.160,56 € zum 31.12.2017**, der auf Bilanz-Konto 174310 ausgewiesen ist.

	<u>Einzahlungen</u> in €	<u>Auszahlungen</u> in €	<u>Minus/Plus</u> in €
Laufende Ein-/Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	82.169,70	59.352,74	22.816,96
Zins- u. sonstige Finanzein-/auszahlungen	2.886,85	0,00	2.886,85
Ein-/Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.250,00	17.180,20	17.069,80
Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
Summe Finanzhaushalt	119.306,55 ¹⁾	76.532,94 ¹⁾	42.773,61
Ein-/Auszahlungen durchlaufender Gelder	2,59	0,00	2,59
	119.309,14	76.532,94	42.776,20

Im Jahr 2017 haben sich folgende **wesentliche** Unterschiede zwischen Planung und Rechnungsergebnissen ergeben:

(kleinere Abweichungen unter 1.000 € sind nicht aufgeführt)

Höhere Einzahlungen:

641220	Mieten und Pachten - Mietnebenkosten <i>(Geplant waren 5.500 €. Durch Nachzahlungen konnten Einzahlungen in Höhe von 6.800,25 € verbucht werden.)</i>	1.300,25
641230	Mieten und Pachten - Pachten <i>(Der Haushaltsansatz betrug 52.500 €. Einbezahlt wurden 53.585,22 €.)</i>	1.085,22
671430	Zinseinzahlungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbände <i>(Geplant waren 200 € für die Verzinsung des positiven Kassenbestandes der Katholischen Hospitalstiftung. Tatsächlich konnten 2.886,85 € an Zinseinzahlungen verbucht werden.)</i>	2.686,85
685100	Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>(Für den Teilverkauf der PINr. 694/1 wurden 34.250 € (685 m² à 50 €) eingezahlt. Ein Ansatz in Höhe von 60.000 € wurde bei Konto 685200 gebildet.)</i>	34.250,00

Geringere Einzahlungen:

685200	Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>(Geplant waren 60.000 €. Verkauft wurde ein Teil des Grundstücks PINr. 694/1. Der Verkaufspreis wurde bei Konto 685100 gebucht.)</i>	60.000,00
--------	---	-----------

Höhere Auszahlungen:

759910	Zuschüsse für Jugendfreizeiten <i>(Geplant waren 3.000 €. An die Kath. Musikkapelle wurde für den Erwerb von Musikinstrumenten (Projekt "Bläserklasse") ein zweckgebundener Zuschuss in Höhe von 10.000 € ausbezahlt (Beschluss vom 18.01.2017).)</i>	7.000,00
785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <i>(Für den Kauf des unbebauten Grundstückes PINr. 4637 mit 4.202 m² wurden 17.180,20 € bezahlt (3,80€/m² netto). Ein Ansatz für Grunderwerb bestand nicht.)</i>	17.180,20

Geringere Auszahlungen:

723110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke <i>(Geplant waren 11.000 €. Ausbezahlt werden mussten jedoch nur 8.897,36 €.)</i>	2.102,64
741590	Zuweisungen und Zuschüsse an den sonstigen privaten Bereich <i>(Geplant waren 3.000 € an das Bistum Speyer als Zuschuss für die Katholische Kindertagesstätte. Im Jahr 2017 wurden 3.000 € Zuschuss ausbezahlt. Der im Jahr 2016 doppelt angeforderte und deswegen zu viel gezahlte Zuschuss wurde von der Kath. Kindertagesstätte wieder zurückerstattet.)</i>	3.000,00
753910	Laufende Barleistungen <i>(Geplant waren 7.000 €. An Weihnachtsbeihilfe für Bedürftige wurden 4.356,00 € ausbezahlt.)</i>	2.644,00
753930	Auszahlungen der sozialen Sicherung - einmalige Barleistungen <i>(Konfirmanden und Kommunionkinder erhielten 400,00 € Beihilfe. Der Ansatz betrug 1.500 €.)</i>	1.100,00
759900	Zuweisungen und Zuschüsse - an übrige Bereiche <i>(Hierbei handelt es sich um eine Eventualposition. Es entstanden keine Auszahlungen.)</i>	5.000,00
759920	Zuschüsse für Familienferienprogramme <i>(Hierbei handelt es sich um eine Eventualposition. Es entstanden keine Auszahlungen.)</i>	2.000,00
762530	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen <i>(Hierbei handelt es sich um eine Eventualposition. Es entstanden keine Auszahlungen.)</i>	1.000,00
785230	Auszahlungen für Baumaßnahmen <i>(Der Erschließungsbeitrag für das Wohnhaus in der Bleichstraße 2 gelangte 2017 nicht zur Auszahlung.)</i>	5.000,00

Bilanz

zum 31.12.2017

Inhaltsverzeichnis

- Bilanz zum 31.12.2017 in Kontenform (Einhahressicht))
- Gegenüberstellung Jahresbilanz zum 31.12.2016 zur Bilanz 31.12.2017 in Kontenform (Zweijahressicht)
- Bilanz/Vermögensrechnung zum 31.12.2017 aufgelistet nach einzelnen Konten
- Anhang zur Bilanz mit Erläuterung zu erheblichen Veränderungen zwischen der Jahresbilanz zum 31.12.2016 und der Bilanz zum 31.12.2017

Bilanz in Kontoform 2017

Zweijahressicht
zum 31.12.2017

59 Katholische Hospitalstiftung Dirmstein

Beitragsangaben in EUR

06.11.2018
14:33:35

Seite: 1

Aktiva	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016	Entwicklung (absolut)	Passiva	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016	Entwicklung (absolut)
Aktivseite			0,00	Passivseite			0,00
I. Anlagevermögen	2.548.117,93	2.565.683,53	-17.565,60	1. Eigenkapital	3.227.884,99	3.200.615,33	27.269,66
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände			0,00	1.1. Kapitalrücklage	3.334.016,65	3.334.016,65	0,00
1.1.1. Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			0,00	1.2. Sonstige Rücklagen			0,00
1.1.2. Geleistete Zuwendungen			0,00	1.3. Ergebnisvortrag	-133.401,32	-150.354,41	16.953,09
1.1.3. Gezahlte Investitionszuschüsse			0,00	1.4. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	27.269,66	16.953,09	10.316,57
1.1.4. Geschäfts- oder Firmenwert			0,00	2. Sonderposten	119.661,81	127.094,64	-7.432,83
1.1.5. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			0,00	2.1. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			0,00
1.2. Sachanlagen	2.547.985,93	2.565.551,53	-17.565,60	2.2. Sonderposten zum Anlagevermögen	119.661,81	127.094,64	-7.432,83
1.2.1. Wald, Forsten			0,00	2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen			0,00
1.2.2. Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.216.789,28	1.221.898,78	-5.109,50	2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			0,00
1.2.3. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.308.605,81	1.320.550,79	-11.944,98	2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen			0,00
1.2.4. Infrastrukturvermögen			0,00	2.3. Sonderposten für den Gebührenaussgleich			0,00
1.2.5. Bauten auf fremdem Grund und Boden			0,00	2.4. Sonderposten mit Rücklageanteil			0,00
1.2.6. Kunstgegenstände, Denkmäler	21.070,84	21.412,96	-342,12	2.5. Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten			0,00
1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge			0,00	2.6. Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			0,00
1.2.8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.520,00	1.689,00	-169,00	2.7. sonstige Sonderposten			0,00
1.2.9. Pflanzen, Tiere			0,00	3. Rückstellungen			0,00
1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			0,00	3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen			0,00
1.3. Finanzanlagen	132,00	132,00	0,00	3.2. Steuerrückstellungen			0,00
1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen			0,00	3.3. Rückstellungen für latente Steuern			0,00
1.3.2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen			0,00	3.4. Sonstige Rückstellungen			0,00
1.3.3. Beteiligungen			0,00	4. Verbindlichkeiten	2.923,39	3.187,15	-263,76
1.3.4. Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			0,00	4.1. Anleihen			0,00
1.3.5. Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			0,00	4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen			0,00

Bilanz in Kontoform 2017

06.11.2018
14:33:35

Zweijahressicht
zum 31.12.2017

59 Katholische Hospitalstiftung Dirmstein

Betragsangaben in EUR

Seite: 2

Aktiva	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016	Entwicklung (absolut)	Passiva	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016	Entwicklung (absolut)
1.3.6. Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			0,00	4.2.1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen			0,00
1.3.7. Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens			0,00	4.2.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			0,00
1.3.8. Sonstige Ausleihungen	132,00	132,00	0,00	4.3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			0,00
2. Umlaufvermögen	802.395,21	765.213,59	37.181,62	4.4. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			0,00
2.1. Vorräte	389.724,84	389.724,84	0,00	4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	667,63	741,14	-73,51
2.1.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			0,00	4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			0,00
2.1.2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			0,00	4.7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			0,00
2.1.3. Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	389.724,84	389.724,84	0,00	4.8. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			0,00
2.1.4. Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			0,00	4.9. Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	44,72	235,25	-190,53
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	412.670,37	375.488,75	37.181,62	4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich			8,88
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen			-3.000,00	4.11. Sonstige Verbindlichkeiten	2.211,04	2.201,88	9,16
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			0,00	5. Rechnungsabgrenzungsposten			42,95
2.2.3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen			0,00				
2.2.4. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			0,00				
2.2.5. Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1.509,81	4.104,39	-2.594,58				
2.2.6. Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich			42.776,20				
2.2.7. sonstige Vermögensgegenstände	411.160,56	368.384,36	0,00				
2.2.8. wertberichtigte Forderungen			0,00				
2.3. Wertpapiere des Umlaufvermögens			0,00				
2.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen			0,00				
2.3.2. Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens			0,00				
2.4. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			0,00				
3. Ausgleichsposten für latente Steuern			0,00				

Bilanz in Kontoform 2017

Zweijahressicht
zum 31.12.2017

06.11.2018
14:33:35

59 Katholische Hospitalstiftung Dirmstein

Betragsangaben in EUR

Seite: 3

Aktiva	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016	Entwicklung (absolut)	Passiva	Haushaltsjahr 2017	Vorjahr 2016	Entwicklung (absolut)
4. Rechnungsabgrenzungsposten			0,00				
4.1. Disagio			0,00				
4.2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten			0,00				
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			0,00				
<u>Summe Aktiva</u>	<u>3.350.513,14</u>	<u>3.330.897,12</u>	<u>19.616,02</u>	<u>Summe Passiva</u>	<u>3.350.513,14</u>	<u>3.330.897,12</u>	<u>19.616,02</u>

Nr.	Bezeichnung	lfd. Jahr 2017	Vorjahr 2016
1.	Aktivseite		
1.1.	Anlagevermögen	2.548.117,93	2.565.683,53
1.1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände		
1.1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen		
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert		
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		
1.2.	Sachanlagen	2.547.985,93	2.565.551,53
1.2.1.	Wald, Forsten		
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.216.789,28	1.221.898,78
022200	Parkanlagen	202.514,50	223.173,50
022300	Kleingartenanlagen, Gartenland	13.300,29	13.300,29
022500	Kinderspielflächen	35.122,86	35.122,86
022900	Sonstige Grünflächen	10.260,00	10.260,00
023100	Ackerland	777.249,70	761.700,20
023700	landwirtschaftliche Weingärten	173.402,80	173.402,80
023800	landwirtschaftliche Obstanbauflächen	1.012,00	1.012,00
029600	Bauland	3.927,13	3.927,13
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.308.605,81	1.320.550,79
031100	Einfamilienhäuser	973.990,96	981.352,60
031200	Mehrfamilienhäuser	194.217,42	197.702,76
032100	Kindertagesstätten	62.450,00	62.450,00
035400	Sportplätze	22.231,20	22.231,20
035900	sonstige Sportanlagen	55.716,23	56.814,23
1.2.4.	Infrastrukturvermögen		
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	21.070,84	21.412,96
065200	ortsfeste Einzeldenkmäler und Bauwerke	21.070,84	21.412,96
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.520,00	1.689,00
082110	Betriebsausstattung - Werkstatteinrichtungen/Betriebseinrichtungen	1.520,00	1.689,00
1.2.9.	Pflanzen, Tiere		

Nr.	Bezeichnung	lfd. Jahr 2017	Vorjahr 2016
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		
1.3.	Finanzanlagen	132,00	132,00
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		
1.3.3.	Beteiligungen		
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	132,00	132,00
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	132,00	132,00
136120	Ausleihung / Kreditgewährung an private Unternehmen - Laufzeit von mehr als fünf Jahren		
2.	Umlaufvermögen	802.395,21	765.213,59
2.1.	Vorräte	389.724,84	389.724,84
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	389.724,84	389.724,84
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	389.724,84	389.724,84
143100	Fertige Erzeugnisse		
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	412.670,37	375.488,75
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.000,00	3.000,00
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		
155490	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - gegen den öffentlichen Bereich - gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1.509,81	4.104,39
163100	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Sondervermögen - gegen Eigenbetriebe	29,89	31,86
165100	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen	606,57	
165900	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich	873,35	4.072,53
174310	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	411.160,56	368.384,36
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	411.160,56	368.384,36
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.8.	wertberichtigte Forderungen		

Vermögensrechnung 2017
Mehrfahressicht (nur 1 Vorjahr)
zum 31.12.2017

Nr.	Bezeichnung	lfd. Jahr 2017	Vorjahr 2016
165905	Zweifelhafte Forderung gegen den sonstigen privaten Bereich	7.330,38	5.357,82
212000	Einzelwertberichtigung auf Forderungen	-7.330,38	-5.357,82
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens		
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen		
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens		
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern		
4.	Rechnungsabgrenzungsposten		
4.1.	Disagio		
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
	<u>Summe Aktiva</u>	<u>3.350.513,14</u>	<u>3.330.897,12</u>
	Passivseite		
1.	Eigenkapital	3.227.884,99	3.200.615,33
1.1.	Kapitalrücklage	3.334.016,65	3.334.016,65
1.2.	Kapitalrücklage	3.334.016,65	3.334.016,65
1.3.	Sonstige Rücklagen		
1.3.	Ergebnisvortrag	-133.401,32	-150.354,41
1.4.	Ergebnisvorträge	-133.401,32	-150.354,41
1.4.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	27.269,66	16.953,09
204100	Jahresüberschuss- / Jahresfehlbetrag	27.269,66	16.953,09
2.	Sonderposten	119.661,81	127.094,64
2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	119.661,81	127.094,64
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	119.661,81	127.094,64
231420	aus Zuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	119.661,81	127.094,64
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		

Nr.	Bezeichnung	lfd. Jahr 2017	Vorjahr 2016
2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten		
2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
2.7.	sonstige Sonderposten		
3.	Rückstellungen		
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		
3.2.	Steuerrückstellungen		
3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
3.4.	Sonstige Rückstellungen		
4.	Verbindlichkeiten	2.923,39	3.187,15
4.1.	Anleihen		
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		
4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	667,63	741,14
	private Unternehmen - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	341,49	741,14
	sonstiger privater Bereich - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	326,14	
4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	44,72	235,25
	gegenüber Eigenbetrieben	44,72	235,25
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		8,88
	gegenüber dem Land		8,88
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	2.211,04	2.201,88
	Sonstiges - Kautionen Miete	2.211,04	2.201,88

Vermögensrechnung 2017
 Mehrjahressicht (nur 1 Vorjahr)
 zum 31.12.2017

Nr.	Bezeichnung	Ifd. Jahr 2017	Vorjahr 2016
5.	Rechnungsabgrenzungsposten		
	Passiver RAP	42,95	
	<u>Summe Passiva</u>	42,95	
		<u>3.350.513,14</u>	<u>3.330.897,12</u>

Anhang zur Bilanz

mit Erläuterungen zu erheblichen Veränderungen zwischen der Bilanz zum 31.12.2016 und der Bilanz zum 31.12.2017

Die **Bilanzsumme** zum 31.12.2017 hat sich gegenüber der Bilanz zum 31.12.2016 von **3.330.897,12 € auf 3.350.513,14 € erhöht (+ 19.616,02 €)**.

Der Bestand an liquiden Mitteln bei der Verbandsgemeindekasse (Bil.-Pos. 2.2.6) erhöhte sich von 368.384,36 € auf 411.160,56 € (+ 42.776,20 €.)

Aktivseite:

Das **Anlagevermögen** hat sich unter anderem infolge des Teilverkaufs der PINr. 694/1 und der Abschreibungen von insgesamt **2.565.683,53 € auf 2.548.117,93 € (- 17.565,60 €) vermindert**.

Die sonstigen unbebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte (Bil.-Pos. 1.2.2) verringern sich um die Abschreibungen i.H.v. 20.659,00 €, einem Abgang von 1.630,70 € und einem Zugang von 17.180,20 € von 1.221.898,78 € auf 1.216.789,28 € (- 5.109,50 €).

Die bebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte (Bil.-Pos. 1.2.3) vermindern sich um die Abschreibungen i.H.v. 11.944,98 € auf 1.308.605,81 €.

Die Kunstgegenstände (Bil.-Pos. 1.2.6) und die Betriebs- und Geschäftsausstattung (Bil.-Pos. 1.2.8) verringern sich um die Abschreibungen auf 21.070,84 € bzw. 1.520,00 €.

Das **Umlaufvermögen** hat sich von 765.213,59 € auf 802.395,21 € (+ 37.181,62 €) erhöht.

Wesentlichste Position des Umlaufvermögens ist nach wie vor das Gewerbegrundstück in der "Ludwig-Erhard-Straße" (Gewerbegebiet Rottgasse) mit 389.724,84 € (PINr. 4380/6, 8.486 m²).

Zum 31.12.2017 bestand keine öffentlich-rechtliche Forderung (Bil.-Pos. 2.2.1). Die Zuwendung an die Kath. Kindertagesstätte wurde in 2016 doppelt ausbezahlt und im Jahr 2017 erstattet.

Die Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts sowie rechtsfähige Stiftungen (Bil.-Pos. 2.2.5) verringern sich von 4.104,39 € auf 1.509,81 €. Darunter fallen u. a. die Restzahlung aus einer Grundstücksveräußerung und die Abrechnung von Betriebskosten, die erst 2018 angefordert wurden, aber dem Haushaltsjahr 2017 zuzuordnen sind.

Passivseite:

Auf der Passivseite erhöht sich das **Eigenkapital von 3.200.615,33 € auf 3.227.884,99 € (+ 27.269,66 €)**.

Die **Kapitalrücklage (Bil.-Pos. 1.1.)** hat sich seit dem **31.12.2009** nicht verändert. Sie beträgt nach wie vor **3.334.016,65 €**.

Entgegen der Regelung des § 18 Abs. 3 und 4 GemHVO erfolgt in der vorliegenden Bilanz **keine** Aufrechnung von Ergebnissen früherer Abschlussjahre aus der Position 1.3. "Ergebnisvortrag" mit der Position 1.1. "Kapitalrücklage".

In der Position 1.3. werden alle ab dem Einführungszeitpunkt der Doppik (2007) aufgelaufenen Überschüsse und Fehlbeträge in aufgerechneter Form dargestellt. Auswirkungen auf die Darstellung der Summe des Eigenkapitals unter der Position 1 sind mit dieser Verfahrensweise **nicht** gegeben.

Die **Sonderposten für Zuwendungen (Bil.-Pos. 2.2.1.)** im Rahmen der Städtebauförderung und von der Generaldirektion Kulturelles Erbe haben sich durch die jährlichen Auflösungen von 127.094,64 € auf 119.661,81 verringert (- 7.432,83 €).

Bei den **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Bil-Pos. 4.5.)** hat sich der Betrag von 741,14 € auf 667,63 € vermindert (- 73,51 €). Es handelt sich vorwiegend um Verbindlichkeiten für Leistungen, die im Jahr 2017 erbracht, aber erst im Jahr 2018 beglichen wurden sowie eine Verbindlichkeit aus zu erstattenden Mietnebenkosten.

Bei den **Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunale Stiftungen (Bil-Pos. 4.9.)** hat sich der Betrag von 235,25 € auf 44,72 € vermindert (- 190,53 €). Es handelt sich um Verbindlichkeiten gegenüber den Verbandsgemeindewerken.

Bei den **sonstigen Verbindlichkeiten (Bil-Pos. 4.11.)** handelt es sich um Mietkautionen.

Das Eigenkapital der Stiftung beträgt 96,34 % der Bilanzsumme.

Kreditverpflichtungen zur Finanzierung von Investitionen bestehen nicht.

Anhang zum Jahresabschluss

2017

Inhaltsverzeichnis

- Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden (§ 48 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO)
- Aufstellung der Mitglieder des Verwaltungsausschusses (Stichtag 31.12.2017)

Anhang zum Jahresabschluss

In den Anhang nach § 48 GemHVO sind umfangreiche Angaben aufzunehmen und zu erläutern. Soweit die einzelnen Punkte für die Katholische Hospitalstiftung zutreffen, erfolgen die nachstehenden Angaben und Erläuterungen.

Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

(§ 48 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO)

Die **Bewertung der Vermögensgegenstände** erfolgte fast ausschließlich bei der Erstellung der Eröffnungsbilanz unter Zugrundelegung der Gemeindeeröffnungsbilanz-Bewertungsverordnung.

Danach wurden die Vermögensgegenstände grundsätzlich nach den Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um die Abschreibungen, angesetzt.

Soweit die Anschaffungs- und Herstellungskosten nicht oder nicht mit einem wirtschaftlich vertretbaren Zeitaufwand ermittelt werden konnten, erfolgte die Wertermittlung nach dem Sachwertverfahren, Erfahrungs- und Vergleichswerten, vermindert um die Abschreibungen.

Nach Erstellung der Eröffnungsbilanz erfolgt die Bewertung ausschließlich nach den Anschaffungs- und Herstellungskosten.

Fremdkapitalzinsen wurden **nicht** in die **Herstellungskosten** einbezogen (Hinweis zu § 48 Abs 2 Nr. 5 GemHVO).

Forderungen wurden mit dem Nominalwert (Neuwert, Anschaffungswert) angesetzt (vgl. § 34 Abs. 5 GemHVO).

Verbindlichkeiten wurden mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt (vgl. § 34 Abs. 6 GemHVO).

Sonderposten wurden mit ihren Beträgen passiviert und abschreibungskonform zum Vermögensgegenstand aufgelöst

Die **Inventur** erfolgte grundsätzlich im Wege einer Buchinventur, wobei im Zweifelsfall eine Bestandsaufnahme vor Ort vorgenommen wurde.

Die **Festlegung der Nutzungsdauer** von Vermögensgegenständen erfolgte nach der Abschreibungsrichtlinie vom 23.11.2006 (MinBl. vom 31.01.2007, S. 211 ff.)

Als **Abschreibungsmethode** findet entsprechend den gesetzlichen Vorschriften ausschließlich die lineare Abschreibung Anwendung.

**Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung von Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern
(§ 48 Abs.2 Nr. 16 GemHVO)**

Die Katholische Hospitalstiftung hat keine Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer beschäftigt. Daher entfällt eine Aussage zur Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgungskasse.

Durchschnittliche Zahl der Beamtinnen und Beamten sowie der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern im Haushaltsjahr

Die Katholische Hospitalstiftung hat keine Beamten und Arbeitnehmer beschäftigt.

Aufstellung der Mitglieder des Verwaltungsausschusses

Eberle,	Bernd	Ortsbürgermeister, Vorsitzender
Schneider,	Ulrich	Beigeordneter
Haas,	Stefan	Beigeordneter
Frey,	Otto	
Raudasch,	Friedrich	
Ziehner,	Hans	
Süß,	Ilse	
Spielvogel,	Artur	
Kehl,	Thomas	
Gringard-Kurzay,	Cornelia	
Vogelsang,	Rita	
Merkel,	Andreas	

Rechenschaftsbericht

2017

Inhaltsverzeichnis

- Verlauf der Haushaltswirtschaft (§ 49 Abs. 1 GemHVO)
- Analyse der Haushaltswirtschaft (§ 49 Abs. 2 GemHVO)

Verlauf der Haushaltswirtschaft

(§ 49 Abs.1 GemHVO)

Die Haushaltswirtschaft verlief 2017 ohne Besonderheiten.

Das Gewerbegrundstück (Flurst.Nr. 4380/6, Gewerbegrundstück am Altbach) hat eine Fläche von 8.496 m². Davon wird seit September 2015 eine Teilfläche von 7.563 m² zum Betrieb einer Quadbahn verpachtet. Die jährliche Pacht beträgt 26.470,50 €.

In der Ergebnisrechnung ergab sich ein Überschuss von 27.269,66 €. In 2017 konnte ein Grundstück mit Gewinn veräußert werden. Die Erträge lagen über der Planung, die Aufwendungen unter der Planung.

Durch verschiedene Hilfeleistungen im sozialen Bereich wurde dem Stiftungszweck Rechnung getragen.

Analyse der Haushaltswirtschaft

(§ 49 Abs. 2 GemHVO)

Die Katholische Hospitalstiftung verfügt über eine sehr gute finanzielle Ausstattung. Das Eigenkapital hat sich im Vergleich zur Bilanzsumme wie folgt entwickelt:

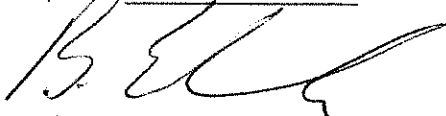
Stand zum	Eigenkapital	Bilanzsumme	%
31.12.2013	3.264.678,51 €	3.418.809,53 €	95,49
31.12.2014	3.215.812,35 €	3.363.027,01 €	95,62
31.12.2015	3.183.662,24 €	3.333.107,17 €	95,52
31.12.2016	3.200.615,33 €	3.330.897,12 €	96,09
31.12.2017	3.227.884,99 €	3.350.513,14 €	96,34

Die Erhöhung des Eigenkapitals ist auf den Überschuss aus der Ergebnisrechnung des Jahres 2017 (= 27.269,66 €) zurückzuführen.

Die laufenden Erträge aus Mieten, Pachten und Erbbauzinsen reichen in der Regel aus, um die erforderlichen Ausgaben zu leisten und entsprechende soziale Leistungen zur Erfüllung des Stiftungszwecks zu gewähren. Auch die Abschreibungen konnten im Jahr 2017 erwirtschaftet werden, was nicht immer der Fall war (z. B. 2014 und 2015). Insoweit konnte die finanzielle Substanz der Stiftung erhalten werden.

13. JULI 2021

Dirmstein, dem



Eberle

Verwaltungsausschussvorsitzender

Übersichten

2017

Inhaltsverzeichnis

- Anlagenübersicht (§ 50 GemHVO)
 - Anlagennachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter
 - Anlagennachweis nach Bilanzgliederung Sonderposten
- Forderungsübersicht (§ 51 GemHVO)
- Verbindlichkeitenübersicht (§ 52 GemHVO)
- Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen (§ 53 GemHVO)

Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2017
Summen je Konto-Nr.

Pos.	Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibungen, Wertberichtigungen				Restbuchwerte				Kennzahlen			Wortmind. durch unter-schneitl. instand-haltung, Außer-l., sonstige
		Stand zum 31.12.2016	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2016	Zuschreib. in 2017	Umbuch./ Umgfl. in 2017	Aufgelauf. Abschreib. in 2017	Abschreib. zum 31.12.2017	Restbuch-wert 31.12.2017	Restbuch-wert 31.12.2016	Durch-schnittl. Abschreib.-satz	Durch-schnittl. Restbuch-wert	14	15	16	
1.	Anlagevermögen	2.922.513,23	17.180,20	1.630,70	0,00	2.938.082,73	358.829,70	0,00	33.115,10	0,00	0,00	389.944,80	2.548.117,93	2.565.683,53	1,13	89,73	0,00		
1.2.	Sachenanlagen	2.922.381,23	17.180,20	1.630,70	0,00	2.937.830,73	358.829,70	0,00	33.115,10	0,00	0,00	389.944,80	2.547.885,93	2.565.551,53	1,13	86,73	0,00		
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	1.368.050,85	17.180,20	1.630,70	0,00	1.383.600,35	146.152,07	0,00	20.659,00	0,00	0,00	168.811,07	1.216.789,28	1.221.898,78	1,49	87,84	0,00		
	Parkanlagen	389.325,57	0,00	0,00	0,00	389.325,57	146.152,07	0,00	20.659,00	0,00	0,00	168.811,07	202.514,50	223.173,50	5,58	54,83	0,00		
	Kleinanlagen, Gartenland	13.300,20	0,00	0,00	0,00	13.300,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.300,20	13.300,20	100,00	0,00	100,00	0,00		
	Kinderplätze	35.122,86	0,00	0,00	0,00	35.122,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.122,86	35.122,86	100,00	0,00	100,00	0,00		
	Sonstige Grünflächen	10.260,00	0,00	0,00	0,00	10.260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.260,00	10.260,00	100,00	0,00	100,00	0,00		
	Ackerland	761.709,20	17.180,20	1.630,70	0,00	777.249,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	777.249,70	761.709,20	100,00	0,00	100,00	0,00		
	landwirtschaftliche Weingärten	173.402,80	0,00	0,00	0,00	173.402,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173.402,80	173.402,80	100,00	0,00	100,00	0,00		
	landwirtschaftliche Obstanbauflächen	1.012,00	0,00	0,00	0,00	1.012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.012,00	1.012,00	100,00	0,00	100,00	0,00		
	Bauland	3.827,13	0,00	0,00	0,00	3.827,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.827,13	3.827,13	100,00	0,00	100,00	0,00		
	Summe 1.2.2.	1.368.050,85	17.180,20	1.630,70	0,00	1.383.600,35	146.152,07	0,00	20.659,00	0,00	0,00	168.811,07	1.216.789,28	1.221.898,78	1,49	87,84	0,00		
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	1.524.452,55	0,00	0,00	0,00	1.524.452,55	203.901,78	0,00	11.944,88	0,00	0,00	215.840,74	1.308.605,81	1.320.550,79	0,78	85,84	0,00		
	Einfamilienhäuser	1.055.927,33	0,00	0,00	0,00	1.055.927,33	74.574,73	0,00	7.301,64	0,00	0,00	81.036,37	973.890,96	981.352,60	0,70	92,24	0,00		
	Mehrfamilienhäuser	280.249,53	0,00	0,00	0,00	280.249,53	62.546,77	0,00	3.485,34	0,00	0,00	66.032,11	184.217,42	197.702,76	1,34	74,83	0,00		
	Kindertagesstätten	62.450,00	0,00	0,00	0,00	62.450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.450,00	62.450,00	100,00	0,00	100,00	0,00		
	Sportplätze	22.231,20	0,00	0,00	0,00	22.231,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.231,20	22.231,20	100,00	0,00	100,00	0,00		
	sonstige Sportanlagen	123.594,40	0,00	0,00	0,00	123.594,40	68.780,26	0,00	1.098,00	0,00	0,00	67.878,26	55.710,23	58.814,23	0,89	45,08	0,00		
	Summe 1.2.3.	1.524.452,55	0,00	0,00	0,00	1.524.452,55	203.901,78	0,00	11.944,88	0,00	0,00	215.840,74	1.308.605,81	1.320.550,79	0,78	85,84	0,00		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	27.371,89	0,00	0,00	0,00	27.371,89	5.958,93	0,00	342,12	0,00	0,00	6.301,05	21.070,84	21.412,06	1,25	76,88	0,00		
Summe 1.2.6.	edelferzte Einzeldenkmäler und Bauwerke	27.371,89	0,00	0,00	0,00	27.371,89	5.958,93	0,00	342,12	0,00	0,00	6.301,05	21.070,84	21.412,06	1,25	76,88	0,00		
1.2.8.	Betriebe- und Geschäftsausstattung	2.595,04	0,00	0,00	0,00	2.595,04	810,94	0,00	169,00	0,00	0,00	895,04	1.520,00	1.989,00	6,74	60,88	0,00		
082110	Betriebsausstattung - Werkstatteinrichtungen/Betriebsanrichtungen	2.505,04	0,00	0,00	0,00	2.505,04	810,94	0,00	169,00	0,00	0,00	885,84	1.520,00	1.989,00	6,74	60,86	0,00		
Summe 1.2.8.		2.505,04	0,00	0,00	0,00	2.505,04	810,94	0,00	169,00	0,00	0,00	885,84	1.520,00	1.989,00	6,74	60,86	0,00		
Summe 1.2.		2.922.381,23	17.180,20	1.630,70	0,00	2.937.830,73	358.829,70	0,00	33.115,10	0,00	0,00	389.944,80	2.547.885,93	2.565.551,53	1,13	86,73	0,00		
1.3.	Finanzanlagen	132,00	0,00	0,00	0,00	132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132,00	132,00	100,00	0,00	100,00	0,00		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	132,00	0,00	0,00	0,00	132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132,00	132,00	100,00	0,00	100,00	0,00		
138120	Ausleihung / Kreditgewährung an private Unternehmen - Laufzeit von mehr als fünf Jahren	132,00	0,00	0,00	0,00	132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132,00	132,00	100,00	0,00	100,00	0,00		
Summe 1.3.8.		132,00	0,00	0,00	0,00	132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132,00	132,00	100,00	0,00	100,00	0,00		
Summe 1.3.		132,00	0,00	0,00	0,00	132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132,00	132,00	100,00	0,00	100,00	0,00		
Summe Anlagenvermögen		2.922.513,23	17.180,20	1.630,70	0,00	2.938.082,73	358.829,70	0,00	33.115,10	0,00	0,00	389.944,80	2.548.117,93	2.565.683,53	1,13	86,73	0,00		

Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Sonderposten - 2017
Summen je Konto-Nr.

Pos.	Sonderposten	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Auflösungen, Wertberichtigungen					Restbuchwerte			Kennzahlen		Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Abfästen, sonstige
		Stand zum 31.12.2016	Zugänge	Abgänge	Umbuch. Endbestand	Aufgelauf. Auflösung zum 31.12.2016	Zuschreib. in 2017	Auflösung in 2017	Umbuch. / Umglied. in 2017	Aufgelauf. / Auflös. auf Abgänge	Auflösungen zum 31.12.2017	Restbuchwert 31.12.2017	Restbuchwert 31.12.2018	Durchschnittl. Aufbesez	Durchschnittl. Restbuchwert	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
2.	Sonderposten	191.732,03	0,00	0,00	191.732,03	64.637,39	0,00	7.432,83	0,00	0,00	72.070,22	119.661,81	127.094,64	3,88	62,41	0,00
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	191.732,03	0,00	0,00	191.732,03	64.637,39	0,00	7.432,83	0,00	0,00	72.070,22	119.661,81	127.094,64	3,88	62,41	0,00
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen aus Zuwendungen - vom öffentlichen Bereich - vom Land (u.a. Investitionszuschüssenzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	191.732,03	0,00	0,00	191.732,03	64.637,39	0,00	7.432,83	0,00	0,00	72.070,22	119.661,81	127.094,64	3,88	62,41	0,00
	231420															
	Summe 2.2.1.	191.732,03	0,00	0,00	191.732,03	64.637,39	0,00	7.432,83	0,00	0,00	72.070,22	119.661,81	127.094,64	3,88	62,41	0,00
	Summe 2.2.	191.732,03	0,00	0,00	191.732,03	64.637,39	0,00	7.432,83	0,00	0,00	72.070,22	119.661,81	127.094,64	3,88	62,41	0,00
	Summe Sonderposten	191.732,03	0,00	0,00	191.732,03	64.637,39	0,00	7.432,83	0,00	0,00	72.070,22	119.661,81	127.094,64	3,88	62,41	0,00

Forderungsübersicht 2017
Muster 21
(zu § 51 GemHVO)

14.11.2018
09:22:01

59 Katholische Hospitalstiftung Dirmstein

Betragsangaben in EUR

Seite: 1

Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs.4 Nr. 2.2 GemHVO)	Forderungen zum 31.12.2017 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2017 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2017	Stand der Wertberichtigungen zum 31.12.2017	Stand zum 31.12.2017 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2016 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren					
1	Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände								
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige Kom	1.509,81	0,00	0,00	8.840,19	0,00	7.330,38	1.509,81	
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	411.160,56	0,00	411.160,56	0,00	0,00	411.160,56	
1.7	sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
-	Summe Forderungen	1.509,81	411.160,56	0,00	420.000,75	0,00	7.330,38	412.670,37	
								375.488,75	

Verbindlichkeitsübersicht 2017
Muster 22
(zu § 52 GemHVO)

14.11.2018
09:25:25

59 Katholische Hospitalstiftung Dirmstein

Betragsangaben in EUR

Seite: 1

Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs.5 Nr. 4 GemHVO)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2017 mit einer Restlaufzeit		Stand zum 31.12.2017 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2017	Stand zum 31.12.2017 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfandrechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2016 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis fünf Jahren						
	Verbindlichkeiten								
1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
5	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	667,63	0,00	667,63	0,00	667,63	0,00		741,14
8	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
9	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
10	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
11	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, recht	44,72	0,00	44,72	0,00	44,72	0,00		235,25
12	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		8,88
13	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	2.211,04	2.211,04	0,00	2.211,04	0,00		2.201,88
-	Summe Verbindlichkeiten	712,35	2.211,04	2.923,39	0,00	2.923,39	0,00		3.187,15

Katholische Hospitalstiftung Dirmstein - Fehlanzeige -

Übersicht über die über das Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen						
lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Planungsdaten des Haushaltsjahres 2018	Planungsdaten des zweiten Haushaltsjahres 2019	Planungsdaten des dritten Haushaltsjahres 2020	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre 2021
1. Aufwandsermächtigungen						
	Teilhaushalt 1					
	Teilhaushalt ...					
2. Auszahlungsermächtigungen						
2.1	Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen					
	Teilhaushalt 1					
	Teilhaushalt ...					
2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
	Teilhaushalt 1					
	Teilhaushalt ...					
2.3	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten					
	Teilhaushalt 1					
	Teilhaushalt ...					
3. Ermächtigungen für die Aufnahme von Investitionskrediten						
	Teilhaushalt 1					
	Teilhaushalt 2					
4. Aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen						
	Teilhaushalt 1					
	Teilhaushalt ...					