

# **Jahresabschluss**

**zum 31.12.2019**

**der**

**Katholischen  
Hospitalstiftung  
Dirmstein/Pfalz**



# Inhaltsverzeichnis

Ergebnisrechnung einschl. Anhang	5	-	14
Finanzrechnung einschl. Anhang	15	-	24
Bilanz zum 31.12.2019	25	-	38
Anhang zum Jahresabschluss	39	-	42
Rechenschaftsbericht	43	-	45
Übersichten	47	-	54



# Ergebnisrechnung 2019

## Inhaltsverzeichnis

- Ergebnisrechnung 2019
- Ergebnisrechnung 2019 nach Ertrags- und Aufwandskonten
- Anhang zur Ergebnisrechnung mit Erläuterungen zu erheblichen Unterschieden zwischen Haushaltsplanung und Rechnungsergebnis nach § 44 Abs. 3 GemHVO



## Ergebnisrechnung 2019

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben					
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	7.432,79	7.430,00	7.428,68	- 1,32	- 4,11
E3	Erträge der sozialen Sicherung					
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	73.627,10	74.600,00	71.118,74	- 3.481,26	- 2.508,36
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.000,00		2.000,00	2.000,00	- 3.000,00
E6	Kostenersatzungen und Kostenumlagen	550,00	55.230,00	600,00	- 54.630,00	50,00
E7	Sonstige laufende Erträge	86.609,89	137.260,00	81.147,42	- 56.112,58	- 5.462,47
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	39,18	100,00		- 100,00	- 39,18
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	33.586,72	74.250,00	59.963,57	- 14.286,43	26.376,85
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.112,10	33.100,00	33.157,85	57,85	45,75
E11	Abschreibungen	6.150,00	6.000,00	6.000,00		- 150,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.666,50	18.500,00	4.350,00	- 14.150,00	- 316,50
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	4.331,11	5.510,00	3.904,89	- 1.605,11	- 426,22
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	81.885,61	137.460,00	107.376,31	- 30.083,69	25.490,70
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.724,28	- 200,00	- 26.228,89	- 26.028,89	- 30.953,17
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		200,00		- 200,00	
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge					
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen			75,61	75,61	75,61
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		200,00	- 75,61	- 275,61	- 75,61
E20	Ordentliches Ergebnis	4.724,28		- 26.304,50	- 26.304,50	- 31.028,78
E21a	Außerordentliche Erträge					
E21b	Außerordentliche Aufwendungen					
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	4.724,28		- 26.304,50	- 26.304,50	- 31.028,78

Betragsangaben in EUR

## Ergebnisrechnung 2019

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E1	Steuern und ähnliche Abgaben					
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	7.432,79	7.430,00	7.428,68	- 1,32	- 4,11
	415100   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	7.432,79	7.430,00	7.428,68	- 1,32	- 4,11
E3	Erträge der sozialen Sicherung					
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	73.627,10	74.600,00	71.118,74	- 3.481,26	- 2.508,36
	441210   Mieten und Pachten - Miete	21.041,28	21.000,00	19.908,32	- 1.091,68	- 1.132,96
	441220   Mieten und Pachten - Mietnebenkosten	6.791,75	5.600,00	5.290,66	- 309,34	- 1.501,09
	441230   Mieten und Pachten - Pachten	45.794,07	48.000,00	45.919,76	- 2.080,24	125,69
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.000,00		2.000,00	2.000,00	- 3.000,00
	442591   Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Ersätze)	5.000,00		2.000,00	2.000,00	- 3.000,00
E7	Sonstige laufende Erträge	550,00	55.230,00	600,00	- 54.630,00	50,00
	461120   Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (Erlöse mit Gewinn)		55.230,00		- 55.230,00	
	466110   Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	550,00		600,00	600,00	50,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	86.609,89	137.260,00	81.147,42	- 56.112,58	- 5.462,47
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	39,18	100,00		- 100,00	- 99,18
	502210   Arbeitnehmer - Vergütungen	39,18	100,00		- 100,00	- 99,18
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.586,72	74.250,00	59.963,57	- 14.286,43	26.376,85
	522110   Aufwendungen für Heizung	1.979,75	2.500,00	2.303,11	- 196,89	323,36
	522120   Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung	408,00	400,00	272,00	- 128,00	- 196,00
	522130   Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	1.781,99	1.800,00	1.732,50	- 67,50	- 49,49
	523110   Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	4.995,67	45.000,00	30.782,94	- 14.217,06	25.787,27
	525431   Verwaltungskostenbeitrag an Verbandsgemeinde	8.871,31	9.000,00	9.323,02	323,02	451,71
	525432   Kostenbeitrag an Ortsgemeinde	15.550,00	15.550,00	15.550,00		
E11	Abschreibungen	33.112,10	33.100,00	33.157,85	57,85	45,75
	534100   Abschreibungen auf Wohnbauten	10.844,98	10.850,00	10.844,98	- 5,02	
	539900   Sonstige Abschreibungen	22.267,12	22.250,00	22.312,87	62,87	45,75
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.150,00	6.000,00	6.000,00		- 150,00
	541430   Zuweisungen und Zuschüsse an Gemeinden und Gemeindeverbände	3.000,00	3.000,00	3.000,00		
	541590   Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	3.150,00	3.000,00	3.000,00		- 150,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	4.666,50	18.500,00	4.350,00	- 14.150,00	- 316,50

Betragsangaben in EUR



## Ergebnisrechnung 2019

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
553910	Laufende Barleistungen	3.600,00	7.000,00	3.700,00	- 3.300,00	100,00
553930	Einmalige Barleistungen (Kommunion- und Konfirmationsbeihilfe)	700,00	1.500,00	150,00	- 1.350,00	- 550,00
559000	an übrige Bereiche - Hilfen in Notlagen	366,50	5.000,00		- 5.000,00	- 366,50
559910	Zuschüsse für Jugendfreizeiten		3.000,00	500,00	- 2.500,00	500,00
559920	Zuschüsse für Familienferienprogramme		2.000,00		- 2.000,00	
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	4.331,11	5.510,00	3.904,89	- 1.605,11	- 426,22
561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein	2,50	60,00	3,50	- 56,50	1,00
562530	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		1.000,00		- 1.000,00	
563900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	400,96	500,00		- 500,00	- 400,96
564110	Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein	1.453,09	1.500,00	1.500,90	0,90	47,81
564130	Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	42,84	50,00	42,84	- 7,16	
568100	Grundsteuer	2.431,72	2.400,00	2.357,65	- 42,35	- 74,07
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	81.885,61	137.460,00	107.376,31	- 30.083,69	25.490,70
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	4.724,28	- 200,00	- 26.228,89	- 26.028,89	- 30.953,17
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		200,00		- 200,00	
471430	Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		200,00		- 200,00	
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Zinsleistungen an Gemeinden)			75,61	75,61	75,61
574311				75,61	75,61	75,61
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen		200,00	- 75,61	- 275,61	- 75,61
E20	Ordentliches Ergebnis	4.724,28		- 26.304,50	- 26.304,50	- 31.028,78
E21a	Außerordentliche Erträge					
E21b	Außerordentliche Aufwendungen					
E21	Außerordentliches Ergebnis					
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen					
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	4.724,28		- 26.304,50	- 26.304,50	- 31.028,78

Betragsangaben in EUR



# Gesamtsummen Ergebnisrechnung

## 2019

Katholische Hospitalstiftung

Ergebnisrechnung		Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	(+) mehr/ (-) weniger €
E8	Summe laufende Erträge	137.260,00	81.147,42	-56.112,58
E15	Summe laufende Aufwendungen	137.460,00	107.376,31	-30.083,69
E16	<b>Saldo (laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>-200,00</b>	<b>-26.228,89</b>	<b>-26.028,89</b>
E17	Zins- und Finanzerträge	200,00	0,00	-200,00
E18	Zins- und Finanzaufwendungen	0,00	75,61	75,61
E20	<b>Saldo (Finanzergebnis)</b>	<b>200,00</b>	<b>-75,61</b>	<b>-275,61</b>
	Summen Erträge	137.460,00	81.147,42	-56.312,58
	Summen Aufwendungen	137.460,00	107.451,92	-30.008,08
E23	<b>Jahresergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>-26.304,50</b>	<b>-26.304,50</b>
E23	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss /- Fehlbetrag) nach Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich</b>	<b>0,00</b>	<b>-26.304,50</b>	<b>-26.304,50</b>

## 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 137.460 € aus. Sie war ausgeglichen.

**Gegenüber der Planung entwickelten sich die Erträge ungünstiger als geplant.** Den geplanten Erträgen aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie den Zinsen von zusammen 137.460 € standen tatsächliche Erträge von 81.147,42 € gegenüber (**Verschlechterung von 56.312,58 €**).

**Die Aufwendungen lagen unter der Planung.** Den geplanten Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie den Zinsen von insgesamt 137.460 € standen Aufwendungen von 107.451,95 € gegenüber (**30.008,08 € weniger Aufwand**).

Bei der Planung ging man von einem ausgeglichenen Haushalt 2019 aus. **Beim Abschluss ergab sich ein Fehlbetrag von 26.304,50 €.**

Im Jahr 2019 haben sich folgende **wesentliche** Unterschiede zwischen Planung und Rechnungsergebnis ergeben:

(kleinere Abweichungen unter 1.000 € sind nicht aufgeführt)

### Höhere Erträge:

442591	Kostenerstattungen vom sonstigen privaten Bereich <i>(Es bestand kein Haushaltsansatz. Eine zweckgebundene Spende über 2.000,00 € für Weihnachtszuwendungen wurde eingenommen.)</i>	2.000,00 €
--------	--	------------

### Geringere Erträge:

441210	Mieten und Pachten - Mieten <i>(Veranschlagt waren 21.000 €. Mieterträge flossen in Höhe von 19.908,32 €. Nach Beendigung der Baumaßnahme in der Kindertagesstätte benötigte die Ortsgemeinde Dirmstein ab dem 31.8. die Räumlichkeiten im 1. OG, Affenstein 4a, nicht mehr und es flossen keine Mieterträge mehr.)</i>	1.091,68 €
441230	Mieten und Pachten - Pachten <i>(Geplant waren 48.000 € für Ackerpachten (ca. 14.000 €), Erbbauzinsen (ca. 12.000 €), Quadbahn (ca. 20.000 €). Der Ansatz für die Erbbauzinsen war zu hoch - es werden jährlich nur rund 12.100 € eingenommen.)</i>	2.080,24 €
461120	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (Verkauf mit Gewinn) <i>(Um den Haushaltsausgleich zu erzielen, wurden im Haushaltsplan 55.230 € an Erlösen veranschlagt. Im Jahr 2019 erfolgten aber keine Grundstücksveräußerungen.)</i>	55.230,00 €

**Höhere Aufwendungen:**

- keine -

**Geringere Aufwendungen:**

523110	<b>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke</b> <i>(Geplant waren 34.000 € zur Beseitigung von Risseschäden am Gebäude "Affenstein 4" und 3.000 € für allgemeine Gebäudeunterhaltung. Zudem waren noch 1.000 € für die Unterhaltung des Torbogens (Eingang Hof der KiTa), 2.000 € Baumkontrolle und -pflege im Kellerpark sowie 5.000 € für einen Pflege- und Entwicklungsplan veranschlagt. Verausgabt wurden ca. 23.000 € für die Rissesanierung, auch andere Maßnahmen wurden günstiger. Der Pflege- und Entwicklungsplan für den Kellerpark wurde nicht umgesetzt.)</i>	14.217,06 €
553910	<b>Aufwendungen der sozialen Sicherung - laufende</b> <i>(Geplant waren 7.000 €. An Weihnachtsbeihilfe für Bedürftige wurden 3.700 € aufgewendet.)</i>	3.300,00 €
553930	<b>Aufwendungen der sozialen Sicherung - einmalige Barleistungen</b> <i>(3 Konfirmanden und 3 Kommunionkinder erhielten jeweils 25 € Beihilfe. Der Ansatz betrug 1.500 €.)</i>	1.350,00 €
559900	<b>Hilfen in Notlagen - an übrige Bereiche - Hilfen in Notlagen -</b> <i>(Hierbei handelt es sich um eine Eventualposition. Es entstanden keine Aufwendungen.)</i>	5.000,00 €
559910	<b>Zuschüsse für Jugendfreizeiten</b> <i>(Für die Kinderfreizeit wurde eine Zuwendung in Höhe von 500 € aufgewendet.)</i>	2.500,00 €
559920	<b>Zuschüsse für Familienferienprogramme</b> <i>(Hierbei handelt es sich um eine Eventualposition. Es entstanden keine Aufwendungen.)</i>	2.000,00 €
562530	<b>Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen</b> <i>(Hierbei handelt es sich um eine Eventualposition. Es entstanden keine Aufwendungen.)</i>	1.000,00 €



# **Finanzrechnung**

## **vom 01.01.2019 – 31.12.2019**

### **Inhaltsverzeichnis**

- Finanzrechnung 2019
- Finanzrechnung 2019 nach Einzahlungs- und Auszahlungskonten
- Anhang zur Finanzrechnung mit Erläuterungen zu erheblichen Unterschieden zwischen Haushaltsplanung und Rechnungsergebnis nach § 45 Abs. 3 GemHVO

## Finanzrechnung Ortsgemeinde 2019

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Idf. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben					
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferereinzahlungen					
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung					
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	73.230,79	74.600,00	70.780,17	- 3.819,83	- 2.450,62
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.000,00		2.050,00	2.050,00	- 2.950,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		55.230,00		- 55.230,00	
F7	Sonstige laufende Einzahlungen					
F8	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>78.230,79</b>	<b>129.830,00</b>	<b>72.830,17</b>	<b>- 56.999,83</b>	<b>- 5.400,62</b>
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	31,00	100,00	41,00	- 59,00	10,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.041,06	74.250,00	35.458,58	- 38.791,42	4.417,52
F11	nicht besetzt					
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	6.150,00	6.000,00	6.000,00		- 150,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	4.666,50	18.500,00	4.350,00	- 14.150,00	- 316,50
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	4.281,43	5.510,00	3.954,57	- 1.555,43	- 326,86
F15	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>46.169,99</b>	<b>104.360,00</b>	<b>49.804,15</b>	<b>- 54.555,85</b>	<b>3.634,16</b>
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	32.060,80	25.470,00	23.026,02	- 2.443,98	- 9.034,78
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		200,00		- 200,00	
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen					
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzer- und -auszahlungen		200,00		- 200,00	
F20	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>32.060,80</b>	<b>25.670,00</b>	<b>23.026,02</b>	<b>- 2.643,98</b>	<b>- 9.034,78</b>
F21a	Außerordentliche Einzahlungen					
F21b	Außerordentliche Auszahlungen					
F21	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>					
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen					
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen					
F22	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>					
F23	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>32.060,80</b>	<b>25.670,00</b>	<b>23.026,02</b>	<b>- 2.643,98</b>	<b>- 9.034,78</b>
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen					

Betragsangaben in EUR



## Finanzrechnung Ortsgemeinde 2019

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	600,00	180.000,00		- 180.000,00	- 600,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	600,00	180.000,00		- 180.000,00	- 600,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		59.100,00	13.659,75	- 45.440,25	13.659,75
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen					
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		59.100,00	13.659,75	- 45.440,25	13.659,75
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	600,00	120.900,00	- 13.659,75	- 134.559,75	- 14.259,75
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</u>	<u>32.660,80</u>	<u>146.570,00</u>	<u>9.366,27</u>	<u>- 137.203,73</u>	<u>- 23.294,53</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten					
F36	Tilgung von Investitionskrediten					
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten					
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse					
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	32.672,90	146.570,00	9.461,77	- 137.108,23	- 23.211,13
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	12,10		3.012,07	3.012,07	2.999,97
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder			2.916,57	2.916,57	2.916,57
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 32.660,80	- 146.570,00	- 9.366,27	137.203,73	23.294,53
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse					
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse					
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>- 32.660,80</u>	<u>- 146.570,00</u>	<u>- 9.366,27</u>	<u>137.203,73</u>	<u>23.294,53</u>
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	12,10		3.012,07	3.012,07	2.999,97
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder			2.916,57	2.916,57	2.916,57
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	12,10		95,50	95,50	83,40
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittel-fehlbetrag</u>	<u>- 32.848,70</u>	<u>- 146.570,00</u>	<u>- 9.270,77</u>	<u>137.299,23</u>	<u>23.377,93</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	32.672,90	146.570,00	9.461,77	- 137.108,23	- 23.211,13
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	32.060,80	25.670,00	23.026,02	- 2.643,98	- 9.034,78

Betragangaben in EUR

## Finanzrechnung Ortsgemeinde 2019

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

fld. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsjahres vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben					
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferseinzahlungen					
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung					
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	73.230,79	74.600,00	70.780,17	- 3.819,83	- 2.450,62
	641210   Mieten und Pachten - Miete	21.246,33	21.000,00	20.458,32	- 541,68	- 790,01
	641220   Mieten und Pachten - Mieteoberkosten	8.325,22	5.600,00	5.743,11	143,11	- 882,11
	641230   Mieten und Pachten - Pachten	45.657,24	48.000,00	44.578,74	- 3.421,26	- 1.078,50
F6	Kostenersatzungen und Kostenumlagen	5.000,00		2.050,00	2.050,00	- 2.950,00
	642591   vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Ersätze)	5.000,00		2.050,00	2.050,00	- 2.950,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	55.230,00	55.230,00		- 55.230,00	
	661120   Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	55.230,00	55.230,00		- 55.230,00	
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	78.230,79	129.830,00	72.830,17	- 56.999,83	- 5.400,62
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	31,00	100,00	41,00	- 69,00	10,00
	702210   Beschäftigte - Vergütungen	31,00	100,00	41,00	- 69,00	10,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.041,06	74.250,00	35.458,58	- 38.791,42	4.417,52
	722110   Auszahlungen für Heizung	2.122,13	2.500,00	1.407,15	- 1.092,85	- 714,98
	722120   Auszahlungen für Reinigung und Abfallbeseitigung	408,00	400,00	272,00	- 128,00	- 136,00
	722130   Auszahlungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	1.483,53	1.800,00	1.751,99	- 48,01	268,46
	723110   Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	2.377,98	45.000,00	32.259,55	- 12.744,45	29.877,57
	725431   Verwaltungskostenbeitrag an Verbandsgemeinde	9.099,42	9.000,00	- 228,11	- 9.228,11	- 9.327,53
	725432   Kostenbeitrag an Ortsgemeinde	15.550,00	15.550,00		- 15.550,00	
F11	nicht besetzt					
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	6.150,00	6.000,00	6.000,00		- 150,00
	741430   Zuweisungen und Zuschüsse an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	3.000,00	3.000,00	3.000,00		
	741560   Zuweisungen und Zuschüsse an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	3.150,00	3.000,00	3.000,00		- 150,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	4.666,50	18.500,00	4.350,00	- 14.150,00	- 316,50
	753910   Laufende Barleistungen	3.600,00	7.000,00	3.700,00	- 3.300,00	100,00
	753930   Einmalige Barleistungen (Kommunion- und Konfirmationsbeiträge)	700,00	1.500,00	150,00	- 1.350,00	- 550,00
	759900   Zuweisungen und Zuschüsse - an übrige Bereiche	366,50	5.000,00	5.000,00		- 366,50
	759910   Zuschüsse für Jugendfreizeiten		3.000,00	500,00	- 2.500,00	500,00
	759920   Zuschüsse für Familienprogramme		2.000,00		- 2.000,00	

Betragsangaben in EUR

## Finanzrechnung Ortsgemeinde 2019

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	4.281,43	5.510,00	3.954,57	- 1.555,43	- 326,86
	761300   Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein	2,50	60,00	3,50	- 56,50	1,00
	762530   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		1.000,00		- 1.000,00	
	763900   Sonstige	351,28	500,00	49,68	- 450,32	- 307,60
	764110   Versicherungsbeiträge - Allgemein	1.453,09	1.500,00	1.500,90	0,90	47,81
	764130   Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	42,84	50,00	42,84	- 7,16	
	768100   Grundsteuer	2.431,72	2.400,00	2.357,65	- 42,35	- 74,07
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	46.169,99	104.360,00	49.804,15	- 54.555,85	3.634,16
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	32.060,80	25.470,00	23.026,02	- 2.443,98	- 9.034,78
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	200,00	200,00	200,00	- 200,00	
	671430   Zinseinzahlungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		200,00		- 200,00	
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen					
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	200,00	200,00	- 200,00		
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	32.060,80	25.670,00	23.026,02	- 2.643,98	- 9.034,78
F21a	Außerordentliche Einzahlungen					
F21b	Außerordentliche Auszahlungen					
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen					
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen					
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen					
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	32.060,80	25.670,00	23.026,02	- 2.643,98	- 9.034,78
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	600,00	180.000,00		- 180.000,00	- 600,00
	685100   Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	600,00			- 600,00	
	685200   Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		180.000,00		- 180.000,00	
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	600,00	180.000,00		- 180.000,00	- 600,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	59.100,00	59.100,00	13.659,75	- 45.440,25	13.659,75
	785100   Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	59.100,00	59.100,00	13.659,75	- 45.440,25	13.659,75

Betragsangaben in EUR

## Finanzrechnung Ortsgemeinde 2019

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen					
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	59.100,00		13.659,75	- 45.440,25	13.659,75
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	600,00	120.900,00	- 13.659,75	- 134.659,75	- 14.259,75
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	32.660,80	146.570,00	9.366,27	- 137.203,73	- 23.294,53
F35	Aufnahme von Investitionskrediten					
F36	Tilgung von Investitionskrediten					
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten					
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse					
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	32.672,90	146.570,00	9.461,77	- 137.108,23	- 23.211,13
F38c	+ Auszahlung zur Bildung von Liquiditätsreserven an die Verbandsgemeinde (Bildung von Forderungen)	32.672,90	146.570,00	9.461,77	- 137.108,23	- 23.211,13
F38d	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	12,10		3.012,07	3.012,07	2.999,97
F39	- Auszahlungen durchlaufende Gelder			2.916,57	2.916,57	2.916,57
F39a	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 32.660,80	- 146.570,00	- 9.366,27	137.203,73	23.294,53
F39b	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse					
F39c	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse					
F40	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse					
F41a	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 32.660,80	- 146.570,00	- 9.366,27	137.203,73	23.294,53
F41b	Einzahlungen durchlaufende Gelder	12,10		3.012,07	3.012,07	2.999,97
F41c	Einzahlungen durchlaufende Gelder	12,10		3.012,07	3.012,07	2.999,97
F42	Auszahlungen durchlaufende Gelder			2.916,57	2.916,57	2.916,57
F43	Auszahlung durchlaufende Gelder			2.916,57	2.916,57	2.916,57
F44	Saldo der durchlaufenden Gelder	12,10		95,50	95,50	83,40
F45	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 32.648,70	- 146.570,00	- 9.270,77	137.299,23	23.377,99
F46	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	32.672,90	146.570,00	9.461,77	- 137.108,23	- 23.211,13
F47	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	32.060,80	25.670,00	23.026,02	- 2.643,98	- 9.034,78
F48	Kontrolle F34   F40 = 0,00					

# Gesamtsummen Finanzrechnung

## 2019

Katholische Hospitalstiftung

### Finanzrechnung

		Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	(+) mehr/ (-) weniger €
F8	Summe laufende Einzahlungen	129.830,00	72.830,17	-56.999,83
F15	Summe laufende Auszahlungen	104.360,00	49.804,15	-54.555,85
F16	Saldo (laufende Ein- u. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	25.470,00	23.026,02	-2.443,98
F17	Zins- und sonstige Finanzeinz.	200,00	0,00	-200,00
F18	Zins- und sonstige Finanzausz.	0,00	0,00	0,00
F19	Saldo	200,00	0,00	-200,00
F20	Saldo ordentl. Ein- u. Auszahlungen	25.670,00	23.026,02	-2.643,98
F27	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	180.000,00	0,00	-180.000,00
F32	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	59.100,00	13.659,75	-45.440,25
F33	Saldo	120.900,00	-13.659,75	-134.559,75
F40	Zwischensumme Finanzmittelfehlbetrag / -Überschuss (18+21+46)	146.570,00	9.366,27	-137.203,73
F35	Einzahlungen aus Aufnahme von I.Krediten	0,00	0,00	0,00
F36	Auszahlungen zur Tilgung v. Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00
F37	Saldo Ein-u.Ausz. Investitionskredite	0,00	0,00	0,00
F41a	Einzahlungen durchlfd. Gelder	0,00	3.012,07	3.012,07
F41b	Auszahlungen durchlfd. Gelder	0,00	2.916,57	2.916,57
F41	Saldo durchlfd. Gelder	0,00	95,50	95,50

Gesamter Haushalt				
	Summe aller Einzahlungen (10+19+35+45+55)	310.030,00	75.842,24	-234.187,76
	Summe aller Auszahlungen (17+29+42+46-56)	163.460,00	66.380,47	-97.079,53
F43	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag einschl. durchlfd. Gelder	146.570,00	9.461,77	-137.108,23

In der Finanzrechnung entsteht ein Finanzmittelüberschuss von 9.461,77 €, der wie folgt verwendet wird:  
Erhöhung der Forderung gegenüber der VG von 443.833,46 € um + 9.461,77 € auf 453.295,23 €. (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 146.570 € in der Planung aus. Gegenüber der Planung ergaben sich wesentliche geringere Ein- und Auszahlungen.

Den geplanten **Einzahlungen** von 310.030 € standen tatsächliche Einzahlungen von 75.842,24 € gegenüber (Verschlechterung von 234.187,76 €).

Den geplanten **Auszahlungen** von 163.460 € standen tatsächliche Auszahlungen von 66.380,47 € gegenüber (Verbesserung von 97.079,53 €).

Zum 31.12.2018 betrug der Bestand an liquiden Mitteln 443.833,46 €. Nach dem Abschluss zum 31.12.2019 ergab sich ein Finanzmittelüberschuss von 9.461,77 €, einschließlich der durchlaufenden Gelder.<sup>1)</sup> Hierdurch erhöht sich der Bestand an liquiden Mitteln (Kassenbestand) bei der Verbandsgemeindekasse auf 453.295,23 € zum 31.12.2019, 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	72.830,17	49.804,15	23.026,02 €
Zins- u. sonstige Finanzein-/Auszahlungen	0,00	0,00	0,00 €
Ein-/Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	13.659,75	-13.659,75 €
Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
Summe Finanzhaushalt	72.830,17 <sup>1)</sup>	63.463,90 <sup>1)</sup>	9.366,27 €
Ein-/Auszahlungen durchlaufender Gelder	3.012,07	2.916,57	95,50 €
	75.842,24	66.380,47	9.461,77 €

Im Jahr 2019 haben sich folgende **wesentliche** Unterschiede zwischen Planung und Rechnungsergebnissen ergeben:

(kleinere Abweichungen unter 1.000 € sind nicht aufgeführt)

**Höhere Einzahlungen:**

642591	Kostenerstattungen vom sonstigen privaten Bereich <i>(Es waren keine Einzahlungen geplant. Eingeahlt wurden Spenden in Höhe von 2.050,00. €.)</i>	2.050,00 €
--------	--	------------

**Geringere Einzahlungen:**

641230	Mieten und Pachten - Pachten <i>(Der Haushaltsansatz betrug 48.000 €. Einbezahlt wurden 44.578,74 €. Der Ansatz für die Erbbauzinsen war zu hoch.)</i>	3.421,26 €
--------	---	------------

661120	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken <i>(Geplant waren 55.230 € als Gewinn aus Grundstücksverkäufen. 2019 wurde aber kein Grundstück veräußert.)</i>	55.230,00 €
--------	--	-------------

685200	Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstückgleiche <i>(Geplant waren 180.000 €. Es wurde kein Grundstück veräußert.)</i>	180.000,00 €
--------	---	--------------

**Höhere Auszahlungen:**

- keine -

**Geringere Auszahlungen:**

722110	Auszahlungen für Heizung <i>(Geplant waren 2.500 €. Ausbezahlt werden mussten jedoch nur 1.407,15 €.)</i>	1.092,85 €
--------	--	------------

723110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke <i>(Geplant waren 34.000 € zur Beseitigung von Risses Schäden am Gebäude "Affenstein 4" und 3.000 € für allgemeine Gebäudeunterhaltung. Zudem waren noch 1.000 € für die Unterhaltung des Torbogens (Eingang Hof der KiTa), 2.000 € Baumkontrolle und -pflege im Kellerpark sowie 5.000 € für einen Pflege- und Entwicklungsplan veranschlagt. Ausgezahlt wurden nur 32.255,55 €. Weitere Erläuterungen hierzu siehe Anhang zur Ergebnisrechnung.)</i>	12.744,45 €
--------	--	-------------

725431	Verwaltungskostenbeitrag an Verbandsgemeinde <i>(Der Verwaltungskostenbeitrag 2019 an die Verbandsgemeinde wurde erst im Jahr 2020 ausbezahlt.)</i>	9.228,11 €
--------	--	------------

725432	Kostenbeitrag an Ortsgemeinde <i>(Der Verwaltungskostenbeitrag der Katholischen Hospitalstiftung 2019 an die Ortsgemeinde wurde erst im Jahr 2020 ausbezahlt.)</i>	15.550,00 €
--------	---	-------------

753910	<b>Laufende Barleistungen</b> <i>(Geplant waren 7.000 €. An Weihnachtsbeihilfe für Bedürftige wurden 3.700 € ausbezahlt.)</i>	3.300,00 €
753930	<b>Einmalige Barleistungen</b> <i>(3 Konfirmanden und 3 Kommunionkinder erhielten jeweils 25 € Beihilfe. Der Ansatz betrug 1.500 €.)</i>	1.350,00 €
759900	<b>Hilfen in Notlagen - an übrige Bereiche - Hilfen in Notlagen -</b> <i>(Hierbei handelt es sich um eine Eventualposition. Es entstanden keine Auszahlungen.)</i>	5.000,00 €
759910	<b>Zuschüsse für Jugendfreizeiten</b> <i>(Die Kinderfreizeit der Kolpingfamilie wurde mit 500,00 € bezuschusst.)</i>	2.500,00 €
759920	<b>Zuschüsse für Familienferienprogramme</b> <i>(Hierbei handelt es sich um eine Eventualposition. Es entstanden keine Auszahlungen.)</i>	2.000,00 €
762530	<b>Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen</b> <i>(Hierbei handelt es sich um eine Eventualposition. Es entstanden keine Auszahlungen.)</i>	1.000,00 €



# **Bilanz**

## **zum 31.12.2019**

### **Inhaltsverzeichnis**

- Gegenüberstellung Jahresbilanz zum 31.12.2018 zur Bilanz 31.12.2019 in Kontenform (Zweijahressicht)
- Bilanz/Vermögensrechnung zum 31.12.2019 aufgelistet nach einzelnen Konten
- Anhang zur Bilanz mit Erläuterung zu erheblichen Veränderungen zwischen der Jahresbilanz zum 31.12.2018 und der Bilanz zum 31.12.2019



## Bilanz Katholische Hospitalstiftung Dirmstein 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva		Passiva							
Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Entwicklung (absolut)
1.	Anlagevermögen	2.515.005,83	2.495.801,54	- 19.204,29	1.	Eigenkapital	3.232.609,27	3.206.304,77	- 26.304,50
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände				1.1.	Kapitalrücklage	3.232.609,27	3.232.609,27	0,00
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten				1.2.	Sonstige Rücklagen			
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen				1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		- 26.304,50	- 26.304,50
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse				1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert				2.	Sonderposten	112.229,02	104.800,34	- 7.428,68
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände				2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			
1.2.	Sachanlagen	2.514.873,83	2.495.669,54	- 19.204,29	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	112.229,02	104.800,34	- 7.428,68
1.2.1.	Wald, Forsten				2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen			
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.196.131,28	1.182.220,09	- 13.911,19	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.296.662,83	1.282.032,85	- 14.629,98	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen			
1.2.4.	Infrastrukturvermögen				2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich			
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden				2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil			
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	20.728,72	20.386,60	- 342,12	2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten			
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge				2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.351,00	11.030,00	9.679,00	2.7.	sonstige Sonderposten			
1.2.9.	Pflanzen, Tiere				3.	Rückstellungen			
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau				3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen			
1.3.	Finanzanlagen	132,00	132,00		3.2.	Steuerrückstellungen			
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen				3.3.	Rückstellungen für latente Steuern			

Betragsangaben in EUR

## Bilanz Katholische Hospitalkirche Dirmstein 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva		Passiva	
Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019
Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019
		Entwicklung (absolut)	Entwicklung (absolut)
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		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	132,00	132,00
2.	Umlaufvermögen	835.441,86	845.578,07
2.1.	Vorräte	389.724,84	389.724,84
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	389.724,84	389.724,84
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	445.717,02	455.853,23
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		
3.4.	Sonstige Rückstellungen		
4.	Verbindlichkeiten	5.609,40	30.274,50
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	3.050,37	2.696,94
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	334,28	297,87
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	8,18	24.967,62
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	2.216,57	2.312,07
			- 353,43
			- 36,41
			24.959,44
			24.959,44
			2.312,07

Betragsangaben in EUR

- 28 -

2

## Bilanz Katholische Hospitalstiftung Dirmstein 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva					
Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Entwicklung (absolut)
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.166,22	2.399,51	1.233,29	5.	Rechnungsabgrenzungsposten			
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		106,68	106,68					
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	444.550,80	453.347,04	8.796,24					
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände								
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen								
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								
	<b>Summe Aktiv</b>	<b>3.350.447,69</b>	<b>3.341.379,61</b>	<b>- 9.068,08</b>		<b>Summe Passiv</b>	<b>3.350.447,69</b>	<b>3.341.379,61</b>	<b>- 9.068,08</b>

Betragsangaben in EUR

## Bilanz Katholische Hospitalsstiftung Dirmstein 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019
	<b>Aktivseite</b>		
1.	Anlagevermögen	2.515.005,83	2.495.801,54
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände		
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	2.514.873,83	2.495.669,54
1.2.1.	Wald, Forsten		
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.196.131,28	1.182.220,09
	022200   Parkanlagen	181.856,50	161.213,50
	022300   Kleingartenanlagen, Gartenland	13.300,29	13.300,29
	022500   Kinderspielfläche	35.122,86	35.122,86
	022900   Sonstige Grünflächen	10.260,00	10.260,00
	023100   Ackerland	777.249,70	783.981,51
	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	1.296.662,83	1.282.032,85
	031100   Einfamilienhäuser	966.631,32	956.584,68
	031200   Mehrfamilienhäuser	190.732,08	187.246,74
	032100   Kinderfeststätten	62.450,00	62.450,00
	035400   Sportplätze	22.231,20	22.231,20
	035900   sonstige Sportanlagen	54.618,23	53.520,23
1.2.4.	Infrastrukturvermögen		
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	20.728,72	20.386,60
	065200   ortsfeste Einzeldenkmäler und Bauwerke	20.728,72	20.386,60
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.351,00	11.030,00

Betragsgaben in EUR

## Bilanz Katholische Hospitalstiftung Dirmstein 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019
	082110   Betriebsausstattung - Werkstatteinrichtungen/Betriebsseinrichtungen	1.351,00	11.030,00
1.2.9.	Pflanzen, Tiere		
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		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	132,00	132,00
	136120   Ausleihungen an private Unternehmen - Laufzeit von mehr als fünf Jahren	132,00	132,00
2.	Umlaufvermögen		
2.1.	Vorräte	835.441,86	845.578,07
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	389.724,84	389.724,84
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	389.724,84	389.724,84
	143100   Fertige Erzeugnisse	389.724,84	389.724,84
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	445.717,02	455.853,23
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.166,22	2.399,51
	165900   Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich	1.166,22	2.399,51
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		106,68
	163100   Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Eigenbetriebe		106,68

Betragsangaben in EUR

## Bilanz Katholische Hospitalstiftung Dirmstein 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		
	164200   Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen das Land	444.550,80	453.347,04
	164300   Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	717,34	10,81
	164800   gegen sonstige öffentliche Sonderrechnungen		41,00
	174310   gegen Gemeinden und Gemeindeverbände - laufendes Verrechnungskonto	443.833,46	453.295,23
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen		
	165905   Zweifelhafte Forderung aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich	6.780,38	6.180,38
	212000   Einzelwertberichtigung auf Forderungen	- 6.780,38	- 6.180,38
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		
	<b>Summe Aktiv</b>	<b>3.350.447,69</b>	<b>3.341.379,61</b>



## Bilanz Katholische Hospitalkirche Dirmstein 2019

Muster 18 (zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019
	<b>Passivseite</b>		
1.	Eigenkapital	3.232.609,27	3.206.304,77
1.1.	Kapitalrücklage	3.227.884,99	3.232.609,27
	201100   Ergebnisvortrag	3.307.287,13	3.307.287,13
	201102   Ergebnis 2013	- 42.608,62	- 42.608,62
	201103   Ergebnis 2014	- 48.866,16	- 48.866,16
	201104   Ergebnis 2015	- 32.150,11	- 32.150,11
	201105   Ergebnis 2016	16.953,09	16.953,09
	201106   Ergebnis 2017	27.269,66	27.269,66
	201107   Ergebnis 2018	4.724,28	4.724,28
1.2.	Sonstige Rücklagen		
1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	4.724,28	- 26.304,50
	203110   Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		- 26.304,50
	204100   Ergebnis des Vorjahres	4.724,28	
1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
2.	Sonderposten	112.229,02	104.800,34
2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	112.229,02	104.800,34
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	112.229,02	104.800,34
	231420   aus Zuwendungen vom Land	112.229,02	104.800,34
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		
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		

Betragsangaben in EUR

## Bilanz Katholische Hospitalstiftung Dirmstein 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019
3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
3.4.	Sonstige Rückstellungen		
4.	Verbindlichkeiten	5.609,40	30.274,50
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	3.050,37	2.696,94
	355100   Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen	2.296,43	2.342,76
	355900   Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich	753,94	354,18
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	334,28	297,87
	353100   Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Eigenbetrieben	334,28	297,87
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	8,18	24.967,62
	354200   Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem Land	8,18	18,99
	354300   Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden		24.948,63
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	2.216,57	2.312,07
	379210   Mietkautionen		2.312,07
	379910   Sonstiges - Kautionen Miete	2.216,57	
5.	Rechnungsabgrenzungsposten		
	<b>Summe Passiv</b>	<b>3.350.447,69</b>	<b>3.341.379,61</b>



## Anhang zur Bilanz

mit Erläuterungen zu erheblichen Veränderungen zwischen der Bilanz zum 31.12.2018 und der Bilanz zum 31.12.2019

Die Bilanzsumme zum 31.12.2019 hat sich gegenüber der Bilanz zum 31.12.2018 von 3.350.447,69 € auf 3.341.379,61 € vermindert (- 9.068,08 €).

Der Bestand an liquiden Mitteln bei der Verbandsgemeindekasse (Bil.-Pos. 2.2.6) erhöhte sich von 443.833,46 € auf 453.295,23 € (+ 9.461,77 €.)

### Aktivseite:

Das Anlagevermögen hat sich infolge der Abschreibungen (33.157,85 €) und zwei Zugängen (13.953,56 €) von insgesamt 2.515.005,83 € auf 2.495.801,54 € (- 19.204,29 €) vermindert.

Die sonstigen unbebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte (Bil.-Pos. 1.2.2.) verringern sich auf 1.182.220,09 €. Es wurde ein Grundstück in der Gemarkung "Auf dem Stahlberg II. Gewanne" mit der PINr. 4805 und 2.044 m<sup>2</sup> zum Preis von 6.731,81 € (incl. Notarkosten und Grunderwerbsteuer) gekauft.

Die bebauten Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (Bil.-Pos. 1.2.3) vermindern sich um die Abschreibungen auf 1.282.032,85 €. Außerdem wurde ein Vermögensgegenstand umgebucht zur Bil.-Pos. 1.2.8.

Die Kunstgegenstände (Bil.-Pos.1.2.6.) verringern sich um die Abschreibungen auf 20.386,60 €.

Die Betriebs- und Geschäftsausstattung (Bil.-Pos. 1.2.8.) erhöht sich um 9.679,00 € auf 11.030,00 € (Neuanschaffung Stabgitterzaun am Kellergartenpark und Umbuchung einer Zaunanlage am Wohnhaus in der Bleichstraße von Konto 031100, Bil.-Pos. 1.2.3.).

Das Umlaufvermögen hat sich von 835.441,86 € auf 845.578,07 € (+ 10.136,21 €) 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 m<sup>2</sup>).

Zum Jahresende bestanden diverse kleinere Forderungen - zumeist gegen den privaten Bereich - in Höhe von 2.558,00 € (u. a. aus der Abrechnung von Betriebskosten und einer Ackerpacht).

Bei Bil.-Pos. 2.2.6. wird die Forderung gegen die Verbandsgemeinde Leiningerland aus der Einheitskasse in Höhe von 453.295,23 € (Vorjahr 443.833,46 €) gebucht. Dies ist eine Mehrung von 9.461,77 €.

**Passivseite:**

Auf der Passivseite **vermindert** sich das **Eigenkapital** durch den Jahresverlust 2019 von **3.232.609,27 €** auf **3.206.304,77 € (- 26.304,50 €)**.

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 112.229,02 auf 104.800,34 € verringert (- 7.428,68 €).

Bei den **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Bil-Pos. 4.5.)** hat sich der Betrag von 3.050,37 € auf 2.696,94 € vermindert (- 353,43 €). Es handelt sich um Verbindlichkeiten für Leistungen, die im Jahr 2019 erbracht, aber erst im Jahr 2020 beglichen wurden.

Bei den **Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen (Bil-Pos. 4.9.)** hat sich der Betrag von 334,28 € auf 297,87 € reduziert (- 36,41 €). 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 95,96 % der Bilanzsumme.

Kreditverpflichtungen zur Finanzierung von Investitionen bestehen nicht.



# Anhang zum Jahresabschluss 2019

## Inhaltsverzeichnis

- Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden (§ 48 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO)
- Aufstellung der Mitglieder des Verwaltungsausschusses (Stichtag 31.12.2019)

# 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
Scherer,	Hans	Beigeordneter
Schneider,	Ulrich	Beigeordneter
Keiser,	Oliver	
Raudasch,	Friedrich	
Scheffner,	Ingrid	
Ziehner,	Hans	
Arenth,	Christian	
Kehl,	Thomas	
Breivogel,	Stefan	
Spielvogel,	Artur	
Vogelsang,	Rita	
Merkel,	Andreas	



# **Rechenschaftsbericht 2019**

## **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 2019 ohne Besonderheiten.

Das Gewerbegrundstück (Flurst.Nr. 4380/6) - Gewerbegrundstück am Altbach - hat eine Fläche von 8.496 m<sup>2</sup>. Davon konnte seit September 2015 eine Teilfläche von 7.563 m<sup>2</sup> zum Betrieb einer Quadbahn verpachtet werden. Die jährliche Pacht beträgt ab 2018 20.000 €.

In der Ergebnisrechnung ergab sich ein Fehlbetrag von 26.304,50 €. Die Erträge und Aufwendungen lagen 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:

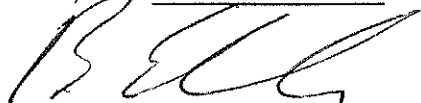
Stand zum	Eigenkapital	Bilanzsumme	%
31.12.2014	3.215.812,35 €	3.363.027,01 €	95,62
31.12.2015	3.183.662,24 €	3.333.107,17 €	95,52
31.12.2016	3.200.615,33 €	3.330.897,12 €	96,09
31.12.2017	3.227.884,99 €	3.350.513,14 €	96,34
31.12.2018	3.232.609,27 €	3.350.219,58 €	96,49
31.12.2019	3.206.304,77 €	3.341.379,61 €	95,96

Die Verminderung des Eigenkapitals ist auf den Fehlbetrag aus der Ergebnisrechnung (= 26.304,50 €) 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. Die Abschreibungen können jedoch nicht immer erwirtschaftet werden, was leider im Jahr 2019 der Fall war. Insoweit verringert sich die finanzielle Substanz der Stiftung geringfügig.

13. JULI 2021

Dirmstein, den



Eberle

Verwaltungsausschussvorsitzender



# Übersichten

## 2019

### 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)

059 . Katholische Hospitalstiftung Dirmstein Anlagenachweis nach Bilanzgliederung - OSK | Wirtschaftsgüter - 2019  
Summen je Konto-Nr.

Pos.	Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibungen, Wertberichtigungen				Restbuchwerte		
		Stand zum 31.12.2018	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2018	Zuschreib. in 2019	Abschreib. in 2019	Umbuch./ Umglied. in 2019	Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2019	Restbuchwert 31.12.2019	Restbuchwert 31.12.2018
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
1.	Anlagevermögen	2.938.062,73	13.953,56	0,00	0,00	2.952.016,29	423.056,90	0,00	33.157,85	0,00	0,00	456.214,75	2.495.801,54	2.515.005,83
1.2.	Sachanlagen	2.937.930,73	13.953,56	0,00	0,00	2.951.884,29	423.056,90	0,00	33.157,85	0,00	0,00	456.214,75	2.495.669,54	2.514.873,83
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.383.600,35	13.953,56	0,00	-7.221,75	1.390.332,16	187.469,07	0,00	20.673,09	-30,09	0,00	208.112,07	1.182.220,09	1.196.131,28
022200	Parkanlagen	369.325,57	7.221,75	0,00	-7.221,75	369.325,57	187.469,07	0,00	20.673,09	-30,09	0,00	208.112,07	161.213,50	181.856,50
022300	Kleingartenanlagen, Gartenland	13.300,29	0,00	0,00	0,00	13.300,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.300,29	13.300,29	13.300,29
022500	Kinderspielfläze	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	35.122,86
022900	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	10.260,00
023100	Ackerland	777.249,70	6.731,81	0,00	0,00	783.981,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	783.981,51	777.249,70	777.249,70
023700	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	173.402,80
023900	landwirtschaftliche Obstbauflächen	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	1.012,00
029600	Bauland	3.927,13	0,00	0,00	0,00	3.927,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.927,13	3.927,13	3.927,13
Summe 1.2.2.		1.383.600,35	13.953,56	0,00	-7.221,75	1.390.332,16	187.469,07	0,00	20.673,09	-30,09	0,00	208.112,07	1.182.220,09	1.196.131,28
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.524.452,55	0,00	0,00	-7.504,14	1.516.948,41	227.785,72	0,00	11.880,37	-4.754,53	0,00	234.915,56	1.282.032,85	1.296.662,83
031100	Einfamilienhäuser	1.055.927,33	0,00	0,00	-7.504,14	1.048.423,19	89.296,01	0,00	7.297,03	-4.754,53	0,00	91.838,51	956.584,68	966.631,32
031200	Mehrfamilienhäuser	260.249,53	0,00	0,00	0,00	260.249,53	69.517,45	0,00	3.485,34	0,00	73.002,79	187.246,74	190.732,08	190.732,08
032100	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	62.450,00
035400	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	22.231,20
035900	sonstige Sportanlagen	123.594,49	0,00	0,00	0,00	123.594,49	68.976,26	0,00	1.098,00	0,00	70.074,26	53.520,23	54.618,23	54.618,23
Summe 1.2.3.		1.524.452,55	0,00	0,00	-7.504,14	1.516.948,41	227.785,72	0,00	11.880,37	-4.754,53	0,00	234.915,56	1.282.032,85	1.296.662,83
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	27.371,89	0,00	0,00	0,00	27.371,89	6.643,17	0,00	342,12	0,00	6.985,29	20.386,60	20.728,72	20.728,72
065200	ortsfeste Einzeldenkmäler und Bauwerke	27.371,89	0,00	0,00	0,00	27.371,89	6.643,17	0,00	342,12	0,00	6.985,29	20.386,60	20.728,72	20.728,72
Summe 1.2.6.		27.371,89	0,00	0,00	0,00	27.371,89	6.643,17	0,00	342,12	0,00	6.985,29	20.386,60	20.728,72	20.728,72
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.505,94	0,00	0,00	14.725,89	17.231,83	1.154,94	0,00	262,27	4.784,62	6.201,83	11.030,00	1.351,00	1.351,00
082110	Betriebsausstattung - Werkstatteinrichtungen/Betriebsseinrichtungen	2.505,94	0,00	0,00	14.725,89	17.231,83	1.154,94	0,00	262,27	4.784,62	6.201,83	11.030,00	1.351,00	1.351,00
Summe 1.2.8.		2.505,94	0,00	0,00	14.725,89	17.231,83	1.154,94	0,00	262,27	4.784,62	6.201,83	11.030,00	1.351,00	1.351,00
Summe 1.2.		2.937.930,73	13.953,56	0,00	0,00	2.951.884,29	423.056,90	0,00	33.157,85	0,00	456.214,75	2.495.669,54	2.514.873,83	2.514.873,83
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	132,00
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	132,00
136120	Ausleihungen 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	132,00
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	132,00
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	132,00
Summe Anlagevermögen		2.938.062,73	13.953,56	0,00	0,00	2.952.016,29	423.056,90	0,00	33.157,85	0,00	456.214,75	2.495.669,54	2.515.005,83	2.515.005,83
2.	Umlaufvermögen	389.724,84	0,00	0,00	0,00	389.724,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	389.724,84	389.724,84	389.724,84



059 . Katholische Hospitalstiftung Dirmstein Anlagenachweis nach Bilanzgliederung - OSK | Wirtschaftsgüter - 2019  
Summen je Konto-Nr.

Pos.	Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen, Wertberichtigungen						Restbuchwerte	
		Stand zum 31.12.2018	Zugänge	Abgänge	Umbuch. Endbestand	Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2018	Zuschreib. in 2019	Abschreib. in 2019	Umbuch./ Umglied. in 2019	Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2019	Restbuch- wert 31.12.2019	Restbuch- wert 31.12.2018
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2.1.	Vorräte	389.724,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	389.724,84	389.724,84
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	389.724,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	389.724,84	389.724,84
143100	Fertige Erzeugnisse	389.724,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	389.724,84	389.724,84
Summe 2.1.3.		389.724,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	389.724,84	389.724,84
Summe 2.1.		389.724,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	389.724,84	389.724,84
Summe Umlaufvermögen		389.724,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	389.724,84	389.724,84

## Summen je Konto-Nr.

Pos.	Sonderposten	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Aufhebungen, Wertberichtigungen				Restbuchwerte			
		Stand zum 31.12.2018	Zugänge	Abgänge	Umbuch.	Endbestand	Aufgelauft. Auflösung 31.12.2018	Zuschreib. in 2019	Auflösung in 2019	Umbuch. / Umglied. in 2019	Aufgelauft. Auflös. auf 31.12.2019	Auflösungen zum 31.12.2019	Restbuch- wert 31.12.2019	Restbuch- wert 31.12.2018
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2.	Sonderposten	191.732,03	0,00	0,00	0,00	191.732,03	79.503,01	0,00	7.428,68	0,00	0,00	86.931,69	104.800,34	112.229,02
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	191.732,03	0,00	0,00	0,00	191.732,03	79.503,01	0,00	7.428,68	0,00	0,00	86.931,69	104.800,34	112.229,02
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	191.732,03	0,00	0,00	0,00	191.732,03	79.503,01	0,00	7.428,68	0,00	0,00	86.931,69	104.800,34	112.229,02
	231420   aus Zuwendungen vom Land	191.732,03	0,00	0,00	0,00	191.732,03	79.503,01	0,00	7.428,68	0,00	0,00	86.931,69	104.800,34	112.229,02
	Summe 2.2.1.	191.732,03	0,00	0,00	0,00	191.732,03	79.503,01	0,00	7.428,68	0,00	0,00	86.931,69	104.800,34	112.229,02
	Summe 2.2.	191.732,03	0,00	0,00	0,00	191.732,03	79.503,01	0,00	7.428,68	0,00	0,00	86.931,69	104.800,34	112.229,02
	Summe Sonderposten	191.732,03	0,00	0,00	0,00	191.732,03	79.503,01	0,00	7.428,68	0,00	0,00	86.931,69	104.800,34	112.229,02



## Forderungsübersicht 2019

Muster 20 (zu § 51 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2018
1	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	455.853,23	445.717,02
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		
1.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		
1.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
1.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	2.506,19	1.166,22
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	453.347,04	444.550,80
1.7	sonstige Vermögensgegenstände		

## Verbindlichkeitenübersicht 2019

Muster 21 (zu § 52 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Verbindlichkeiten zum 31.12.2019 mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren		Stand zum 31.12.2019	Stand zum 31.12.2018
		bis zu einem Jahr bis zu fünf Jahren	von über einem bis zu fünf Jahren		
1	Verbindlichkeiten	27.962,43	2.312,07	30.274,50	5.609,40
1.1	Anleihen				
1.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen				
1.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen				
1.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung				
1.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen				
1.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen				
1.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.696,94		2.696,94	3.050,37
1.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen				
1.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen				
1.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				
1.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	297,87		297,87	334,28
1.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	24.967,62		24.967,62	8,18
1.11	Sonstige Verbindlichkeiten		2.312,07	2.312,07	2.216,57

Betragsangaben in EUR

# Katholische Hospitalstiftung Dirmstein - Fehlanzeige -

Übersicht über die über das Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen						
Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Planungsdaten des Haushaltsjahres 2020	Planungsdaten des zweiten Haushaltsjahres 2021	Planungsdaten des dritten Haushaltsjahres 2022	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre folgejahres 2023
		€¹				
<b>1. Aufwandsermächtigungen</b>						
	Teilhaushalt 1					
	Teilhaushalt ...					
<b>2. Auszahlungsermächtigungen</b>						
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 ...					
<b>3. Ermächtigungen für die Aufnahme von Investitionskrediten</b>						
	Teilhaushalt 1					
	Teilhaushalt 2					
<b>4. Aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen</b>						
	Teilhaushalt 1					
	Teilhaushalt ...					