

Jahresabschluss

zum 31.12.2020

der

**Katholischen
Hospitalstiftung
Dirmstein/Pfalz**

Inhaltsverzeichnis

Ergebnisrechnung einschl. Anhang	5	-	14
Finanzrechnung einschl. Anhang	15	-	26
Bilanz zum 31.12.2020	27	-	40
Anhang zum Jahresabschluss	41	-	43
Rechenschaftsbericht	45	-	47
Übersichten	49	-	56

Ergebnisrechnung 2020

Inhaltsverzeichnis

- Ergebnisrechnung 2020
- Ergebnisrechnung 2020 nach Ertrags- und Aufwandskonten
- Anhang zur Ergebnisrechnung mit Erläuterungen zu erheblichen Unterschieden zwischen Haushaltsplanung und Rechnungsergebnis nach § 44 Abs. 3 GemHVO

Ergebnisrechnung 2020

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsjahres vorjahres	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	7.428,68	7.380,00	7.383,12	3,12	- 45,56
E3	Erträge der sozialen Sicherung					
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	71.118,74	74.600,00	74.120,38	- 479,62	3.001,64
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.000,00		2.500,00	2.500,00	500,00
E7	Sonstige laufende Erträge	600,00	21.140,00	2.176,61	- 18.963,39	1.576,61
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	81.147,42	103.120,00	86.180,11	- 16.939,89	5.032,69
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		100,00	- 8,18	- 108,18	- 8,18
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.963,57	40.250,00	45.431,13	5.181,13	- 14.532,44
E11	Abschreibungen	33.157,85	32.960,00	33.314,10	354,10	156,25
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.000,00	6.000,00	6.000,00		
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	4.350,00	18.500,00	6.723,00	- 11.777,00	2.373,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.904,89	5.510,00	3.975,05	- 1.534,95	70,16
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	107.376,31	103.320,00	95.435,10	- 7.884,90	- 11.941,21
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 26.228,89	- 200,00	- 9.254,99	- 9.054,99	16.973,90
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		200,00		- 200,00	
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	75,61		358,60	358,60	282,99
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 75,61	200,00	- 358,60	- 558,60	- 282,99
E20	Ordentliches Ergebnis	- 26.304,50		- 9.613,59	- 9.613,59	16.690,91
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)	- 26.304,50		- 9.613,59	- 9.613,59	16.690,91

Betragsangaben in EUR

Ergebnisrechnung 2020

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsjahres	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	7.428,68	7.380,00	7.383,12	3,12	-45,56
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	7.428,68	7.380,00	7.383,12	3,12	-45,56
E3	Erträge der sozialen Sicherung					
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	71.118,74	74.600,00	74.120,38	-479,62	3.001,64
441210	Mieten und Pachten - Miete	19.908,32	21.000,00	21.332,40	332,40	1.424,08
441220	Mieten und Pachten - Mietnebenkosten	5.290,66	5.600,00	7.156,86	1.556,86	1.866,20
441230	Mieten und Pachten - Pachten	45.919,76	48.000,00	45.631,12	-2.368,88	-288,64
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.000,00		2.500,00	2.500,00	500,00
442591	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Ersätze)	2.000,00				-2.000,00
442900	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von Sonstigen			2.500,00	2.500,00	2.500,00
E7	Sonstige laufende Erträge	600,00	21.140,00	2.176,61	-18.963,39	1.576,61
461120	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (Erlöse mit Gewinn)		21.140,00		-21.140,00	1.576,61
462700	Versicherungserstattungen			1.576,61	1.576,61	1.576,61
466110	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	600,00		600,00	600,00	600,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	81.147,42	103.120,00	86.180,11	-16.939,89	5.032,69
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		100,00	-8,18	-108,18	-8,18
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen		100,00	-8,18	-108,18	-8,18
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.963,57	40.250,00	45.431,13	5.181,13	14.532,44
522110	Aufwendungen für Heizung	2.303,11	2.500,00	1.967,76	-532,24	-335,35
522120	Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung	272,00	400,00	494,53	94,53	222,53
522130	Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	1.732,50	1.800,00	2.059,49	259,49	326,99
523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	30.782,94	11.000,00	14.703,46	3.703,46	-16.079,48
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände			116,62	116,62	116,62
525431	Verwaltungskostenbeitrag an Verbandsgemeinde	9.323,02	9.000,00	10.539,27	1.539,27	1.216,25
525432	Kostenbeitrag an Ortsgemeinde	15.550,00	15.550,00	15.550,00		
E11	Abschreibungen	33.157,85	32.960,00	33.314,10	354,10	156,25
534100	Abschreibungen auf Wohnbauten	10.782,37	10.850,00	10.094,98	-755,02	-687,39
539900	Sonstige Abschreibungen	22.375,48	22.110,00	23.219,12	1.109,12	843,64
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.000,00	6.000,00	6.000,00		

Betragsangaben in EUR

Ergebnisrechnung 2020

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	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	3.000,00	3.000,00	3.000,00		
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung					
	553910 Laufende Barleistungen	4.350,00	18.500,00	6.723,00	- 11.777,00	2.373,00
	553930 Einmalige Barleistungen (Kommunion- und Konfirmationsbeihilfe)	3.700,00	7.000,00	6.723,00	- 277,00	3.023,00
	559900 an übrige Bereiche - Hilfen in Notlagen	150,00	1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 150,00
	559910 Zuschüsse für Jugendfreizeiten	500,00	5.000,00	5.000,00		
	559920 Zuschüsse für Familienferienprogramme		3.000,00	3.000,00		
			2.000,00		- 2.000,00	
E14	Sonstige laufende Aufwendungen					
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein	3.904,89	5.510,00	3.975,05	- 1.534,95	70,16
	562530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	3,50	60,00		- 60,00	- 3,50
	563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen		1.000,00		- 1.000,00	
	564110 Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein	1.500,90	500,00		- 500,00	
	564130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	42,84	1.500,00	1.574,56	74,56	73,66
	568100 Grundsteuer	2.357,65	50,00	42,84	- 7,16	
			2.400,00	2.357,65	- 42,35	
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	107.376,31	103.320,00	95.435,10	- 7.884,90	- 11.941,21
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 26.228,89	- 200,00	- 9.254,99	- 9.054,99	16.973,90
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		200,00		- 200,00	
	471430 Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		200,00		- 200,00	
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	75,61		358,60	358,60	282,99
	574311 an Gemeinden und Gemeindeverbände (Zinsersatzungen an Gemeinden)	75,61		358,60	358,60	282,99
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 75,61	200,00	- 358,60	- 558,60	- 282,99
E20	Ordentliches Ergebnis	- 26.304,50		- 9.613,59	- 9.613,59	16.690,91
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)	- 26.304,50		- 9.613,59	- 9.613,59	16.690,91

Betragsangaben in EUR

Gesamtsummen Ergebnisrechnung

Katholische Hospitalstiftung

2020

Ergebnisrechnung		Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	(+) mehr/ (-) weniger €
E8	Summe laufende Erträge	103.120,00	86.180,11	-16.939,89
E15	Summe laufende Aufwendungen	103.320,00	95.435,10	-7.884,90
E16	Saldo (laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit)	-200,00	-9.254,99	-9.054,99
E17	Zins- und Finanzerträge	200,00	0,00	-200,00
E18	Zins- und Finanzaufwendungen	0,00	358,60	358,60
E19	Saldo (Finanzergebnis)	200,00	-358,60	-558,60
	Summen Erträge	103.320,00	86.180,11	-17.139,89
	Summen Aufwendungen	103.320,00	95.793,70	-7.526,30
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/-fehlbetrag)	0,00	-9.613,59	-9.613,59

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 103.320 € standen tatsächliche Erträge von 86.180,11 € gegenüber (**Verschlechterung von 17.139,89 €**).

Auch die Aufwendungen lagen unter der Planung. Den geplanten Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie den Zinsen von insgesamt 103.320 € standen Aufwendungen von 95.793,70 € gegenüber (**7.526,30 € weniger Aufwand**).

Bei der Planung ging man von einem ausgeglichenen Haushalt aus. **Beim Abschluss ergab sich ein Fehlbetrag von 9.613,59 €.**

Im Jahr 2020 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>(Veranschlagt waren 5.600 €. An Mietnebenkosten wurden 7.156,86 € abgerechnet.)</i>	1.556,86 €
442900	Kostenerstattungen von Sonstigen <i>(Hierbei handelt es sich um eine zweckgebunden Spende für Weihnachtsgeldern an Bedürftige in Höhe von 10.000 €. Davon wurden 2020 2.500,00 ausgegeben, der restliche Betrag wurde auf einem Sonderpostenkonto bis zur weiteren Verwendung eingebucht.)</i>	2.500,00 €
462700	Versicherungserstattungen <i>(Versicherungserstattungen für die Beseitigung eines Sturmschadens).</i>	1.576,61 €

Geringere Erträge:

441230	Mieten und Pachten - Pachten <i>(Geplant waren 48.000 € für Ackerpachten (14.000 €), für Erbbauzinsen (14.000 €), für die Quadbahn (20.000 €). Eingegangen sind 45.631,12 € für Ackerpachten (16.464,64 €), für Erbbauzinsen (15.833,15 €) und für die Quadbahn (13.333,33 €). Der Vertrag mit dem Quadbahn-Betreiber wurde zum 31.8.2020 gekündigt.)</i>	2.368,88 €
--------	--	------------

461120	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (Verkauf mit Gewinn) <i>(Um den Haushaltsausgleich zu erzielen, wurden im Haushaltsplan 21.140 € an Erlösen veranschlagt. Im Jahr 2020 erfolgten aber keine Grundstücksveräußerungen.)</i>	21.140,00 €
--------	---	-------------

Höhere Aufwendungen:

523110	Unterhaltung der Grundstücke <i>(Geplant waren 11.0000 € für laufende Aufwendungen an verschiedenen Liegenschaften. verausgabt wurden 14.703,46 €. Für den Austausch der Heizungsanlage im Anwesen "Affenstein 4a" wurden 9.054,39 € aufgewendet, die nicht eingeplant waren. 5.000 €, die für einen Pflege- und Entwicklungsplan für den Kellerpark vorgesehen waren, wurden nicht verausgabt.)</i>	3.703,46 €
525431	Verwaltungskostenbeitrag an Verbandsgemeinde <i>(Der Haushaltsansatz beträgt 9.000 €. Abgerechnet wurden 10.539,27 €.)</i>	1.539,27 €

Geringere Aufwendungen:

553930	Aufwendungen der sozialen Sicherung - einmalige Barleistungen <i>(Im Jahr 2020 wurden keine Kommunion- und Konfirmationsbeihilfen geleistet. Hierbei handelt es sich um eine Eventualposition.)</i>	1.500,00 €
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 €
559910	Zuschüsse für Jugendfreizeiten <i>(Hierbei handelt es sich um eine Eventualposition. Es entstanden keine Aufwendungen.)</i>	3.000,00 €
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 01.01.2020 – 31.12.2020

Inhaltsverzeichnis

- Finanzrechnung 2020
- Finanzrechnung 2020 nach Einzahlungs- und Auszahlungskonten
- Anhang zur Finanzrechnung mit Erläuterungen zu erheblichen Unterschieden zwischen Haushaltsplanung und Rechnungsergebnis nach § 45 Abs. 3 GemHVO

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	70.780,17	74.600,00	76.681,86	2.081,86	5.901,69
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen					
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	2.050,00		10.000,00	10.000,00	7.950,00
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		21.140,00	1.576,61	-19.563,39	1.576,61
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
F7	Sonstige laufende Einzahlungen		95.740,00	88.258,47	-7.481,53	15.428,30
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	72.830,17	95.740,00	88.258,47	-7.481,53	15.428,30
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	41,00	100,00	-41,00	-141,00	-82,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	35.458,58	40.250,00	46.189,54	5.939,54	10.730,96
F11	nicht besetzt					
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	6.000,00	6.000,00	6.000,00		
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	4.350,00	18.500,00	6.723,00	-11.777,00	2.373,00
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	3.954,57	5.510,00	3.975,05	-1.534,95	20,48
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	49.804,15	70.360,00	62.846,59	-7.513,41	13.042,44
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	23.026,02	25.380,00	25.411,88	31,88	2.385,86
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		200,00		-200,00	
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen			310,74	310,74	310,74
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		200,00	-310,74	-510,74	-310,74
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	23.026,02	25.580,00	25.101,14	-478,86	2.075,12
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	23.026,02	25.580,00	25.101,14	-478,86	2.075,12
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen					

Betragsangaben in EUR

Finanzrechnung Ortsgemeinde 2020

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		60.000,00		- 60.000,00	
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		60.000,00		- 60.000,00	
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen					
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen	13.659,75	50.000,00	3.852,56	- 46.147,44	- 9.807,19
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.659,75	50.000,00	3.852,56	- 46.147,44	- 9.807,19
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 13.659,75	10.000,00	- 3.852,56	- 13.852,56	9.807,19
F34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	9.366,27	35.580,00	21.248,58	- 14.331,42	11.882,31
F35	Aufnahme von Investitionskrediten					
F36	Tilgung von Investitionskrediten					
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten					
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse	9.461,77	35.580,00	21.908,59	- 13.671,41	12.446,82
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	3.012,07		660,01	660,01	- 2.352,06
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	2.916,57				- 2.916,57
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	- 9.366,27	- 35.580,00	- 21.248,58	14.331,42	- 11.882,31
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse					
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse					
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse					
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 9.366,27	- 35.580,00	- 21.248,58	14.331,42	- 11.882,31
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	3.012,07		660,01	660,01	- 2.352,06
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	2.916,57				- 2.916,57
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	95,50		660,01	660,01	564,51
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 9.270,77	- 35.580,00	- 20.588,57	14.991,43	- 11.317,80
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	9.461,77	35.580,00	21.908,59	- 13.671,41	12.446,82
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzaushalt (F23 - F36)	23.026,02	25.580,00	25.101,14	- 478,86	2.075,12

Betragsangaben in EUR

Finanzrechnung Ortsgemeinde 2020

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsjahres voriges	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	70.780,17	74.600,00	76.681,86	2.081,86	5.901,69
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	20.458,32	21.000,00	22.362,40	1.362,40	1.904,08
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	5.743,11	5.600,00	7.106,60	1.506,60	1.363,49
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.578,74	48.000,00	47.212,86	-787,14	2.634,12
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
	641210 Mieten und Pachten - Miete					
	641220 Mieten und Pachten - Nebenkosten					
	641230 Mieten und Pachten - Pachten					
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.050,00		10.000,00	10.000,00	7.950,00
	642591 vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich (Ersätze)	2.050,00				-2.050,00
	642900 von Sonstigen			10.000,00	10.000,00	10.000,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen		21.140,00	1.576,61	-19.563,39	1.576,61
	661120 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		21.140,00			
	662700 Versicherungserstattungen			1.576,61		1.576,61
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	72.830,17	95.740,00	88.258,47	-7.481,53	15.428,30
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	41,00	100,00	-41,00	-141,00	-82,00
	702210 Beschäftigte - Vergütungen	41,00	100,00	-41,00	-141,00	-82,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	35.458,58	40.250,00	46.189,54	5.939,54	10.730,96
	722110 Auszahlungen für Heizung	1.407,15	2.500,00	3.142,86	642,86	1.735,71
	722120 Auszahlungen für Reinigung und Abfallbeseitigung	272,00	400,00	494,53	94,53	222,53
	722130 Auszahlungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren	1.751,99	1.800,00	1.820,62	20,62	68,63
	723110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	32.255,55	11.000,00	15.741,89	4.741,89	-16.513,66
	723800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände			116,62	116,62	116,62
	725431 Verwaltungskostenbeitrag an Verbandsgemeinde	-228,11	9.000,00	9.323,02	323,02	9.551,13
	725432 Kostenbeitrag an Ortsgemeinde		15.550,00	15.550,00		15.550,00
F11	nicht besetzt					
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	6.000,00	6.000,00	6.000,00		
	741430 Zuweisungen und Zuschüsse an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	3.000,00	3.000,00	3.000,00		
	741590 Zuweisungen und Zuschüsse an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich	3.000,00	3.000,00	3.000,00		
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	4.350,00	18.500,00	6.723,00	-11.777,00	2.373,00
	753910 Laufende Barleistungen	3.700,00	7.000,00	6.723,00	-277,00	3.023,00
	753930 Einmalige Barleistungen (Kommunikation- und Konfirmationsbeihilfe)	150,00	1.500,00		-1.500,00	-150,00

Betragsangaben in EUR

Finanzrechnung Ortsgemeinde 2020

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
	759900 Zuweisungen und Zuschüsse - an übrige Bereiche		5.000,00		- 5.000,00	
	759910 Zuschüsse für Jugendfreizeiten	500,00	3.000,00		- 3.000,00	- 500,00
	759920 Zuschüsse für Familienförderprogramme		2.000,00		- 2.000,00	
F14	Sonstige laufende Auszahlungen					
	761300 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein	3.954,57	5.510,00	3.975,05	- 1.534,95	20,48
	762530 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	3,50	60,00		- 60,00	- 3,50
	763900 Sonstige		1.000,00		- 1.000,00	
	764110 Versicherungsbeiträge - Allgemein	49,68	500,00		- 500,00	- 49,68
	764130 Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	1.500,90	1.500,00	1.574,56	74,56	73,66
	768100 Grundsteuer	42,84	50,00	42,84	- 7,16	
		2.357,65	2.400,00	2.357,65	- 42,35	
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	49.804,15	70.380,00	62.846,59	- 7.513,41	13.042,44
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	23.026,02	25.380,00	25.411,88	31,88	2.385,86
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		200,00		- 200,00	
	671430 Zinseinzahlungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		200,00		- 200,00	
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen					
	774311 an Gemeinden und Gemeindeverbände (Zinserstattungen an Gemeinden)			310,74	310,74	310,74
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzin- und -auszahlungen			310,74	310,74	310,74
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		200,00	- 310,74	- 510,74	- 310,74
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	23.026,02	25.580,00	25.101,14	- 478,86	2.075,12
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen					
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		60.000,00		- 60.000,00	
	685200 Einzahlungen für bebauten Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		60.000,00		- 60.000,00	
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		60.000,00		- 60.000,00	

Beitragsangaben in EUR

Finanzrechnung Ortsgemeinde 2020

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
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände					
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	13.659,75	50.000,00	3.852,56	-46.147,44	-9.807,19
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	13.659,75		293,81		-13.365,94
	785230 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Auszahlungen für Baumaßnahmen.		10.000,00	3.558,75	-6.441,25	3.558,75
	785930 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen, Auszahlungen für Baumaßnahmen		40.000,00		-40.000,00	
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen					
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.659,75	50.000,00	3.852,56	-46.147,44	-9.807,19
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.659,75	10.000,00	-3.852,56	-13.852,56	9.807,19
F34	Finanzmittelüberschuss / fehlbetrag	9.366,27	35.580,00	21.248,58	-14.331,42	11.882,31
F35	Aufnahme von Investitionskrediten					
F36	Tilgung von Investitionskrediten					
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten					
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse					
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	9.461,77	35.580,00	21.908,59	-13.671,41	12.446,82
	795295 Auszahlung zur Bildung von Liquiditätsreserven an die Verbandsgemeinde (Bildung von Forderungen)	9.461,77	35.580,00	21.908,59	-13.671,41	12.446,82
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	3.012,07		660,01		-2.352,06
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	2.916,57				-2.916,57
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	-9.366,27	-35.580,00	-21.248,58	14.331,42	-11.882,31
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse					
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse					
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-9.366,27	-35.580,00	-21.248,58	14.331,42	-11.882,31
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	3.012,07		660,01		-2.352,06
	697100 Einzahlungen durchlaufende Gelder	3.012,07		660,01		-2.352,06
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	2.916,57				-2.916,57
	797100 Auszahlung durchlaufende Gelder	2.916,57				-2.916,57
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	95,50		660,01		564,51
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmitteliehlbetrag	-9.270,77	-35.580,00	-20.588,57	14.991,43	-11.317,80
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	9.461,77	35.580,00	21.908,59	-13.671,41	12.446,82

Betragsangaben in EUR

Finanzrechnung Ortsgemeinde 2020

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
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	23.026,02	25.580,00	25.101,14	-478,86	2.075,12
F90	Kontrolle F34 F40 = 0,00					

Gesamtsummen Finanzrechnung

Katholische Hospitalstiftung

2020

Finanzrechnung		Haushalts- ansätze €	Rechnungs- ergebnisse €	(+) mehr/ (-) weniger €
F8	Summe laufende Einzahlungen	95.740,00	88.258,47	-7.481,53
F15	Summe laufende Auszahlungen	70.360,00	62.846,59	-7.513,41
F16	Saldo (laufende Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)	25.380,00	25.411,88	31,88
F17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	200,00	0,00	-200,00
F18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	310,74	310,74
F19	Saldo	200,00	-310,74	-510,74
F20	Saldo ordentliche Ein- und Auszahlungen	25.580,00	25.101,14	-478,86
F27	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	60.000,00	0,00	-60.000,00
F32	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000,00	3.852,56	-46.147,44
F33	Saldo	10.000,00	-3.852,56	-13.852,56
F40	Zwischensumme Finanzmittelfehlbetrag/-überschuss (F16+F19+F33)	35.580,00	21.248,58	-14.331,42
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	0,00	660,01	660,01
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	0,00	0,00	0,00
F41	Saldo durchlaufende Gelder	0,00	660,01	660,01

Gesamter Haushalt				
	Summe aller Einzahlungen (F8+F17+F27+F41a)	155.940,00	88.918,48	-67.021,52
	Summe aller Auszahlungen (F15+F18+F32+F41b)	120.360,00	67.009,89	-53.350,11
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufende Gelder)	35.580,00	21.908,59	-13.671,41

In der Finanzrechnung entsteht ein Finanzmittelüberschuss von **21.908,59 €**, der wie folgt verwendet wird:
Erhöhung der Forderung gegenüber der VG von 453.295,23 € um + 21.908,59 € auf **475.203,82 €** (Konto 174310).

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 35.580 € in der Planung aus. Gegenüber der Planung ergaben sich geringere Ein- und Auszahlungen.

Den geplanten **Einzahlungen** von 155.940 € standen tatsächliche Einzahlungen von 88.918,48 € gegenüber (Verschlechterung von 67.021,52 €).

Den geplanten **Auszahlungen** von 120.360 € standen tatsächliche Auszahlungen von 67.009,89 € gegenüber (Verbesserung von 53.350,11 €).

Zum 31.12.2019 betrug der Bestand an liquiden Mitteln 453.295,23 €. Nach dem Abschluss zum 31.12.2020 ergab sich ein Finanzmittelüberschuss von 21.908,59 €, einschließlich der durchlaufenden Gelder.¹⁾ Hierdurch erhöht sich der **Bestand an liquiden Mitteln (Kassenbestand) bei der Verbandsgemeindekasse auf 475.203,82 € zum 31.12.2020**, 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	88.258,47	62.846,59	25.411,88
Zins- u. sonstige Finanzein-/auszahlungen	0,00	310,74	-310,74
Ein-/Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.852,56	-3.852,56
Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
Summe Finanzhaushalt	88.258,47 ¹⁾	67.009,89 ¹⁾	21.248,58
Ein-/Auszahlungen durchlaufender Gelder	660,01	0,00	660,01
	88.918,48	67.009,89	21.908,59 ¹⁾

Im Jahr 2020 haben sich folgende **wesentliche** Unterschiede zwischen Planung und Rechnungsergebnissen ergeben:

(kleinere Abweichungen unter 1.000 € sind nicht aufgeführt)

Höhere Einzahlungen:

641210	Mieten und Pachten - Mieten <i>(Der Haushaltsansatz beträgt 21.000 €. Einbezahlt wurden 22.362,40 €.)</i>	1.362,40 €
641220	Mieten und Pachten - Mietnebenkosten <i>(Der Haushaltsansatz beträgt 5.600 €. Einbezahlt wurden 7.106,60 €.)</i>	1.506,60 €
642900	Kostenerstattungen von Sonstigen <i>(Es waren keine Einzahlungen geplant. Eingezahlt wurde eine Spende in Höhe von 10.000 € zur zweckgebundenen Verwendung als Weihnachtsgewinn an Bedürftige. Von diesem Betrag wurden 2020 nur 2.500,00 € ausbezahlt, der restliche Betrag wurde als Sonderposten auf dem Bilanzkonto 233100 gebucht.)</i>	10.000,00 €
662700	Versicherungserstattungen <i>(Für einen Sturmschaden wurden die Aufwendungen von der Versicherung beglichen.)</i>	1.576,61 €

Geringere Einzahlungen:

661120	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken <i>(Geplant waren 21.140 € als Gewinn aus Grundstücksverkäufen. 2020 wurde aber kein Grundstück veräußert.)</i>	21.140,00 €
685200	Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche <i>(Geplant waren 60.000 €. Es wurde kein Grundstück veräußert.)</i>	60.000,00 €

Höhere Auszahlungen:

723110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke <i>(Geplant waren 11.000 €. Ausbezahlt wurden 15.741,89 €. Für die Erneuerung der Heizungsanlage im Gebäude "Affenstein 4a" wurden 9.054,39 € bezahlt. Weitere Auszahlungen sind entstanden für die Beseitigung von Sturmschäden am Wohnhaus Affenstein 4 und Dachreparaturarbeiten im Bereich "Alte Kapelle". Weitere Erläuterung siehe Anhang zur Ergebnisrechnung.)</i>	4.741,89 €
--------	--	------------

Geringere Auszahlungen:

753930	Einmalige Barleistungen <i>(Im Jahr 2020 wurden keine Kommunion- und Konfirmationsbeihilfen ausbezahlt.)</i>	1.500,00 €
--------	---	------------

759900	Hilfen in Notlagen - an übrige Bereiche - Hilfen in Notlagen - <i>(Hierbei handelt es sich um eine Eventualposition. Es entstanden keine Auszahlungen.)</i>	5.000,00 €
759910	Zuschüsse für Jugendfreizeiten <i>(Hierbei handelt es sich um eine Eventualposition. Es entstanden keine Auszahlungen.)</i>	3.000,00 €
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 bebaute Grundstücke - Baumaßnahmen <i>(Als Vorausleistung auf den Erschließungsbeitrag des Anwesens Bleichstraße 2 mussten 2020 3.558,75 € aufgebracht werden.)</i>	6.441,25 €
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau - Baumaßnahmen <i>(Es wurden 40.000 € für die Errichtung von vier Garagen eingeplant. Die Maßnahme wurde nicht umgesetzt.)</i>	40.000,00 €

Bilanz

zum 31.12.2020

Inhaltsverzeichnis

- Gegenüberstellung Jahresbilanz zum 31.12.2019 zur Bilanz 31.12.2020 in Kontenform (Zweijahressicht)
- Bilanz/Vermögensrechnung zum 31.12.2020 aufgelistet nach einzelnen Konten
- Anhang zur Bilanz mit Erläuterung zu erheblichen Veränderungen zwischen der Jahresbilanz zum 31.12.2019 und der Bilanz zum 31.12.2020

Bilanz Katholische Hospitalstiftung Dirmstein 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva		Passiva						
Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	
		Entwicklung (absolut)				Entwicklung (absolut)		
1.	Anlagevermögen	2.495.801,54	2.466.046,19	- 29.755,35	1.	Eigenkapital	3.196.691,18	- 9.613,59
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände				1.1.	Kapitalrücklage	3.206.304,77	- 26.304,50
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	- 9.613,59
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse				1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert				2.	Sonderposten	104.800,34	104.917,22
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände				2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2.	Sachanlagen	2.495.669,54	2.465.914,19	- 29.755,35	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	104.800,34	104.917,22
1.2.1.	Wald, Forsten				2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	104.800,34	104.917,22
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.182.220,09	1.161.721,09	- 20.499,00	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.282.032,85	1.274.398,62	- 7.634,23	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	20.386,60	20.044,48	- 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	11.030,00	9.750,00	- 1.280,00	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 Hospitalstiftung Dirmstein 2020

30

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva		31.12.2019		31.12.2020		Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Entwicklung (absolut)
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen				3.4.	Sonstige Rückstellungen			
1.3.3.	Beteiligungen				4.	Verbindlichkeiten	30.274,50	30.418,82	144,32
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				4.1.	Anleihen			
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen				4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen			
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen				4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen			
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens				4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	132,00	132,00		4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
2.	Umlaufvermögen	845.578,07	866.564,92	20.986,85	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
2.1.	Vorräte	389.724,84	389.724,84		4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.696,94	576,81	- 2.120,13
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen				4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	389.724,84	389.724,84		4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte				4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	297,87	657,19	359,32
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	455.853,23	476.840,08	20.986,85	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	24.967,62	26.212,74	1.245,12
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen				4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	2.312,07	2.972,08	660,01

Betragsangaben in EUR

Bilanz Katholische Hospitalstiftung Dirmstein 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva	
Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Entwicklung (absolut)	Entwicklung (absolut)
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen				583,89
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	2.506,19	1.636,26	- 869,93	
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	453.347,04	475.203,82	21.856,78	
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				
	Summe Aktiv	3.341.379,61	3.332.611,11	- 8.768,50	- 8.768,50
	Summe Passiv	3.341.379,61	3.332.611,11		- 8.768,50

Betragsangaben in EUR

Bilanz Katholische Hospitalstiftung Dirmstein 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020
	Aktivseite		
1.	Anlagevermögen	2.495.801,54	2.466.046,19
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	2.495.669,54	2.465.914,19
1.2.1.	Wald, Forsten		
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.182.220,09	1.161.721,09
	022200 Parkanlagen	161.213,50	140.714,50
	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	783.981,51	783.981,51
	023700 landwirtschaftliche Weingärten	173.402,80	173.402,80
	023800 landwirtschaftliche Obstbauflächen	1.012,00	1.012,00
	029600 Bauland	3.927,13	3.927,13
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.282.032,85	1.274.398,62
	031100 Einfamilienhäuser	956.584,68	953.533,79
	031200 Mehrfamilienhäuser	187.246,74	183.761,40
	032100 Kindertagesstätten	62.450,00	62.450,00
	035400 Sportplätze	22.231,20	22.231,20
	035900 sonstige Sportanlagen	53.520,23	52.422,23
1.2.4.	Infrastrukturvermögen		
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	20.386,60	20.044,48
	065200 ortsfeste Einzeldenkmäler und Bauwerke	20.386,60	20.044,48
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.030,00	9.750,00

Betragsangaben in EUR

Bilanz Katholische Hospitalstiftung Dirmstein 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020
	082110 Betriebsausstattung - Werkstatteinrichtungen/Betriebseinrichtungen	11.030,00	9.750,00
1.2.9.	Pflanzen, Tiere		
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	132,00	132,00
1.3.	Finanzanlagen		
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	845.578,07	866.564,92
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	455.853,23	476.840,08
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		
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	2.506,19	1.636,26
	163100 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Eigenbetriebe	106,68	
	165100 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen		460,35
	165900 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich	2.399,51	1.175,91

Betragsangaben in EUR

Bilanz Katholische Hospitalstiftung Dirmstein 2020

34

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	453.347,04	475.203,82
164200	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen das Land	10,81	
164800	gegen sonstige öffentliche Sonderrechnungen	41,00	
174310	gegen Gemeinden und Gemeindeverbände - laufendes Verrechnungskonto	453.295,23	475.203,82
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen		
165905	Zweifelhafte Forderung aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich	6.180,38	5.580,38
212000	Einzelwertberichtigung auf Forderungen	- 6.180,38	- 5.580,38
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		
	Summe Aktiv	3.341.379,61	3.332.611,11

Bilanz Katholische Hospitaistiftung Dirmstein 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020
	Passivseite		
1.	Eigenkapital	3.206.304,77	3.196.691,18
1.1.	Kapitalrücklage	3.232.609,27	3.206.304,77
	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
	201108 Ergebnis 2019		- 26.304,50
1.2.	Sonstige Rücklagen		
1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 26.304,50	- 9.613,59
	203110 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		- 9.613,59
	204100 Ergebnis des Vorjahres	- 26.304,50	
1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
2.	Sonderposten	104.800,34	104.917,22
2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	104.800,34	104.917,22
	2.2.1. Sonderposten aus Zuwendungen	104.800,34	97.417,22
	231420 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	104.800,34	97.417,22
	2.2.2. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		
	2.2.3. Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		
	233100 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen		7.500,00
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		

Betragsangaben in EUR

Bilanz Katholische Hospitalstiftung Dirmstein 2020

- 36 -

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		
3.2.	Steuerrückstellungen		
3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
3.4.	Sonstige Rückstellungen		
4.	Verbindlichkeiten	30.274,50	30.418,82
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	2.696,94	576,81
	355100 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen	2.342,76	362,45
	355900 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich	354,18	214,36
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	297,87	657,19
	353100 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Eigenbetrieben	297,87	657,19
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	24.967,62	26.212,74
	354200 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem Land	18,99	
	354300 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	24.948,63	26.212,74
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	2.312,07	2.972,08
	379210 Mietkautionen	2.312,07	2.972,08
5.	Rechnungsabgrenzungsposten		583,89
	399999 Rechnungsabgrenzungsposten aus Überzahlungen		583,89
	Summe Passiv	3.341.379,61	3.332.611,11

Anhang zur Bilanz

mit Erläuterungen zu erheblichen Veränderungen zwischen der Bilanz zum 31.12.2019 und der Bilanz zum 31.12.2020

Die Bilanzsumme zum 31.12.2020 hat sich gegenüber der Bilanz zum 31.12.2019 von 3.341.379,81 € auf 3.332.611,11 € vermindert (- 8.768,50 €).

Der Bestand an liquiden Mitteln bei der Verbandsgemeindekasse (Bil.-Pos. 2.2.6.) erhöhte sich von 453.295,23 € auf 475.203,82 € (+ 21.908,59 €).

Aktivseite:

Das Anlagevermögen hat sich infolge der Abschreibungen (33.314,10 €) und einem Zugang (3.558,75 €) von insgesamt 2.495.801,54 € auf 2.466.046,19 € (- 29.755,35 €) vermindert.

Die sonstigen unbebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte (Bil.-Pos. 1.2.2.) verringern sich um die Abschreibungen auf 1.161.721,09 €.

Die bebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte (Bil.-Pos. 1.2.3.) vermindern sich um die Abschreibungen in Höhe von 11.192,98 € und erhöhen sich um einen Zugang in Höhe von 3.558,75 € auf 1.274.398,62 €. Der Zugang betrifft das Konto 031100 "Einfamilienhäuser" und umfasst eine Vorausleistung auf den Erschließungsbeitrag des Anwesens "Bleichstraße 2".

Die Kunstgegenstände (Bil.-Pos.1.2.6.) verringern sich um die Abschreibungen auf 20.044,48 €.

Die Betriebs- und Geschäftsausstattung (Bil.-Pos. 1.2.8.) vermindert sich um 1.280,00 € (Abschreibungen) auf 9.750,00 €.

Das Umlaufvermögen hat sich von 845.578,07 € auf 866.564,92 € (+ 20.986,85 €) 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).

Das Umlaufvermögen umfasst zudem die Forderung der Katholischen Hospitalstiftung gegenüber der Verbandsgemeinde Leiningerland aus der Einheitskasse (= Liquiditätsguthaben) in Höhe von 475.203,82 €.

Die Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts sowie rechtsfähige Stiftungen (Bil.-Pos. 2.2.5.) vermindern sich um 869,93 € auf 1.636,26 €. Sie umfassen mehrere kleinere Positionen, u. a. Betriebskostenabrechnungen von vermieteten Räumlichkeiten.

Passivseite:

Auf der Passivseite vermindert sich das **Eigenkapital** von **3.206.304,77 €** auf **3.196.691,18 € (- 9.613,59 €)**.

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 104.800,34 auf 97.417,22 € verringert (- 7.383,12 €).

Der **Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen (Bil.-Pos. 2.2.3.)** weist den Restbetrag einer zweckgebundenen Spende in Höhe von 7.500,00 € (ursprünglich: 10.000,00 €) aus. Er verringert sich jährlich durch den Betrag, der die gewöhnliche Weihnachtsspendung der Hospitalstiftung an Bedürftige übersteigt.

Bei den **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Bil.-Pos. 4.5.)** hat sich der Betrag von 2.696,94 € auf 576,81 € vermindert (- 2.120,13 €). Es handelt sich um Verbindlichkeiten für Leistungen die im Jahr 2020 erbracht, aber erst im Jahr 2021 beglichen wurden.

Bei den **Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunale Stiftungen (Bil.-Pos. 4.9.)** hat sich der Betrag von 297,87 € auf 657,19 € erhöht (+ 359,32 €). Es handelt sich um Verbindlichkeiten gegenüber den Verbandsgemeindewerken aus den Abrechnungen von Werksgebühren.

Die **Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich (Bil.-Pos. 4.10.)** beinhalten u. a. die Abrechnung des Verwaltungskostenbeitrags der Verbandsgemeinde Leiningerland (10.539,27 €) und der Ortsgemeinde Dirmstein (15.550,00 €).

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

Das Eigenkapital der Stiftung beträgt 95,92 % der Bilanzsumme.

Kreditverpflichtungen zur Finanzierung von Investitionen bestehen nicht.

Anhang zum Jahresabschluss 2020

Inhaltsverzeichnis

- Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden (§ 48 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO)
- Aufstellung der Mitglieder des Verwaltungsausschusses (Stichtag 31.12.2020)

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	Beigeordneter
Arenth,	Christian	Ausschussmitglied
Breivogel,	Stefan	Ausschussmitglied
Kehl,	Thomas	Ausschussmitglied
Merkel,	Andreas	Ausschussmitglied
Raudasch,	Friedrich	Ausschussmitglied
Scheffner,	Ingrid	Ausschussmitglied
Spielvogel,	Artur	Ausschussmitglied
Vogelsang,	Rita	Ausschussmitglied
Ziehner,	Hans	Ausschussmitglied

Rechenschaftsbericht 2020

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 2020 ohne Besonderheiten.

Das Gewerbegrundstück (Flurst.Nr. 4380/6) - Gewerbegrundstück am Altbach - hat eine Fläche von 8.496 m². Davon konnte ab September 2015 eine Teilfläche von 7.563 m² zum Betrieb einer Quadbahn verpachtet werden. Die jährliche Pacht betrug ab 2018 20.000 €, sie wurde 2020 gekündigt.

In der Ergebnisrechnung ergab sich ein Fehlbetrag von 9.613,59 €. Die Erträge und Aufwendungen lagen unter der Planung (weitere Erläuterungen siehe Anhang zur Ergebnisrechnung).

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

Analyse der Haushaltswirtschaft

(§ 49 Abs. 2 GemHVO)

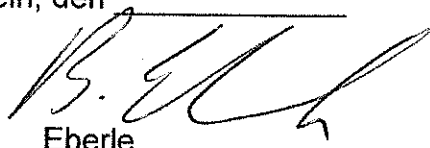
Die Katholische Hospitalstiftung verfügt über eine sehr gute finanzielle Ausstattung. Das Eigenkapital hat sich im Vergleich zur Bilanzsumme wie folgt entwickelt:

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
31.12.2020	3.196.691,18 €	3.332.611,11 €	95,92

Die Verminderung des Eigenkapitals ist auf den Fehlbetrag aus der Ergebnisrechnung (= 9.613,59 €) zurückzuführen.

Die laufenden Erträge aus Mieten, Pachten und Erbbauzinsen reichen in der Regel aus, um die erforderlichen Aufwendungen zu leisten und entsprechende soziale Leistungen zur Erfüllung des Stiftungszwecks zu gewähren. Die Abschreibungen können jedoch nicht immer erwirtschaftet werden. Dies ist insbesondere der Fall, wenn die Ergebnisrechnung des laufenden Jahres nicht ausgeglichen ist. Insoweit verringerte sich 2020 die finanzielle Substanz der Stiftung geringfügig.

Dirmstein, den 12. APR. 2022



Eberle

Verwaltungsausschussvorsitzender

Übersichten

2020

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 Wirtschaftsgüter - 2020
Summen je Konto-Nr.

Pos.	Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen, Wertberichtigungen				Restbuchwerte				Kennzahlen		Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Auflasten, sonstige
		Stand zum 31.12.2019	Zugänge	Abgänge	Umbuch. Endbestand	Aufgekauft. Abschreib. zum 31.12.2019	Zuschreib. in 2020	Abschreib. in 2020	Umbuch./ Umglied. in 2020	Aufgekauft. Abschreib. auf Abgänge	Abschreib. zum 31.12.2020	Restbuchwert 31.12.2020	Restbuchwert 31.12.2019	Durchschnittl. Abschreib.-satz	Durchschnittl. Restbuchwert	
1.	Anlagevermögen	2.952.016,29	3.556,75	0,00	0,00	2.955.575,04	456.214,75	0,00	33.314,10	0,00	489.526,85	2.466.046,19	2.495.801,54	1,13	83,44	0,00
1.2.	Sachanlagen	2.951.864,29	3.556,75	0,00	0,00	2.955.443,04	456.214,75	0,00	33.314,10	0,00	489.526,85	2.465.914,19	2.495.669,54	1,13	83,44	0,00
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.390.332,16	0,00	0,00	0,00	1.390.332,16	208.112,07	0,00	20.499,00	0,00	228.611,07	1.161.721,09	1.182.220,09	1,47	83,58	0,00
022000	Parkanlagen	369.325,57	0,00	0,00	0,00	369.325,57	208.112,07	0,00	20.499,00	0,00	228.611,07	140.714,50	161.213,50	5,65	38,10	0,00
022300	Klingenanlagen, Gartenland	13.300,29	0,00	0,00	0,00	13.300,29	0,00	0,00	0,00	0,00	13.300,29	13.300,29	0,00	100,00	0,00	
022500	Kinderspielplätze	35.122,86	0,00	0,00	0,00	35.122,86	0,00	0,00	0,00	0,00	35.122,86	35.122,86	0,00	100,00	0,00	
022800	Sonstige Grünflächen	10.260,00	0,00	0,00	0,00	10.260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.260,00	10.260,00	0,00	100,00	0,00	
023100	Ackerland	783.981,51	0,00	0,00	0,00	783.981,51	0,00	0,00	0,00	0,00	783.981,51	783.981,51	0,00	100,00	0,00	
023700	landwirtschaftliche Weingärten	173.402,80	0,00	0,00	0,00	173.402,80	0,00	0,00	0,00	0,00	173.402,80	173.402,80	0,00	100,00	0,00	
023800	landwirtschaftliche Obstbauflächen	1.012,90	0,00	0,00	0,00	1.012,90	0,00	0,00	0,00	0,00	1.012,90	1.012,90	0,00	100,00	0,00	
029600	Bauland	3.927,13	0,00	0,00	0,00	3.927,13	0,00	0,00	0,00	0,00	3.927,13	3.927,13	0,00	100,00	0,00	
Summe 1.2.2.		1.390.332,16	0,00	0,00	0,00	1.390.332,16	208.112,07	0,00	20.499,00	0,00	228.611,07	1.161.721,09	1.182.220,09	1,47	83,58	0,00
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.516.948,41	3.556,75	0,00	0,00	1.520.507,16	234.915,56	0,00	11.182,98	0,00	246.106,54	1.274.398,62	1.295.032,85	0,74	83,81	0,00
031100	Einfamilienhäuser	1.048.423,19	0,00	0,00	0,00	1.051.981,94	91.838,51	0,00	6.609,64	0,00	98.448,15	953.533,79	956.584,66	0,63	90,84	0,00
031200	Mehrfamilienhäuser	260.249,53	0,00	0,00	0,00	260.249,53	73.002,79	0,00	3.485,34	0,00	76.488,13	183.761,40	187.246,74	1,34	70,61	0,00
032100	Kinderanlagestätten	62.450,00	0,00	0,00	0,00	62.450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.450,00	62.450,00	0,00	100,00	0,00	
034000	Sportplätze	22.231,20	0,00	0,00	0,00	22.231,20	0,00	0,00	0,00	0,00	22.231,20	22.231,20	0,00	100,00	0,00	
035900	sonstige Sportanlagen	123.594,49	0,00	0,00	0,00	123.594,49	70.874,26	0,00	1.088,00	0,00	71.172,26	52.422,23	53.520,23	0,89	42,41	0,00
Summe 1.2.3.		1.516.948,41	3.556,75	0,00	0,00	1.520.507,16	234.915,56	0,00	11.182,98	0,00	246.106,54	1.274.398,62	1.295.032,85	0,74	83,81	0,00
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	27.371,89	0,00	0,00	0,00	27.371,89	6.995,29	0,00	342,12	0,00	7.327,41	20.044,48	20.386,60	1,25	73,23	0,00
065200	antefree Einzeldenkmäler und Bauwerke	27.371,89	0,00	0,00	0,00	27.371,89	6.995,29	0,00	342,12	0,00	7.327,41	20.044,48	20.386,60	1,25	73,23	0,00
Summe 1.2.6.		27.371,89	0,00	0,00	0,00	27.371,89	6.995,29	0,00	342,12	0,00	7.327,41	20.044,48	20.386,60	1,25	73,23	0,00
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	17.231,83	0,00	0,00	0,00	17.231,83	6.201,83	0,00	1.280,00	0,00	7.481,83	9.750,00	11.030,00	7,43	56,58	0,00
082110	Werkstatteinrichtungen/Betriebsleistungen	17.231,83	0,00	0,00	0,00	17.231,83	6.201,83	0,00	1.280,00	0,00	7.481,83	9.750,00	11.030,00	7,43	56,58	0,00
Summe 1.2.8.		17.231,83	0,00	0,00	0,00	17.231,83	6.201,83	0,00	1.280,00	0,00	7.481,83	9.750,00	11.030,00	7,43	56,58	0,00
Summe 1.2.		2.951.864,29	3.556,75	0,00	0,00	2.955.443,04	456.214,75	0,00	33.314,10	0,00	489.526,85	2.465.914,19	2.495.669,54	1,13	83,44	0,00
1.3.	Finanzanlagen	132,00	0,00	0,00	0,00	132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132,00	132,00	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	132,00	132,00	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	132,00	132,00	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	132,00	132,00	0,00	100,00	0,00	
Summe Anlagevermögen		2.952.016,29	3.556,75	0,00	0,00	2.955.575,04	456.214,75	0,00	33.314,10	0,00	489.526,85	2.466.046,19	2.495.801,54	1,13	83,44	0,00
2.	Umlaufvermögen	389.724,84	0,00	0,00	0,00	389.724,84	0,00	0,00	0,00	0,00	389.724,84	389.724,84	0,00	100,00	0,00	
2.1.	Vorräte	389.724,84	0,00	0,00	0,00	389.724,84	0,00	0,00	0,00	0,00	389.724,84	389.724,84	0,00	100,00	0,00	
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	389.724,84	0,00	0,00	0,00	389.724,84	0,00	0,00	0,00	0,00	389.724,84	389.724,84	0,00	100,00	0,00	
143100	Fertige Erzeugnisse	389.724,84	0,00	0,00	0,00	389.724,84	0,00	0,00	0,00	0,00	389.724,84	389.724,84	0,00	100,00	0,00	
Summe 2.1.3.		389.724,84	0,00	0,00	0,00	389.724,84	0,00	0,00	0,00	0,00	389.724,84	389.724,84	0,00	100,00	0,00	
Summe 2.1.		389.724,84	0,00	0,00	0,00	389.724,84	0,00	0,00	0,00	0,00	389.724,84	389.724,84	0,00	100,00	0,00	

Forderungsübersicht 2020

Muster 20 (zu § 51 GemHVO)

Nr.	Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2019
1	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	476.840,08	455.853,23
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	1.636,26	2.506,19
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	475.203,82	453.347,04
1.7	sonstige Vermögensgegenstände		

Betragangaben in EUR

Verbindlichkeitenübersicht 2020

Muster 21 (zu § 52 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Verbindlichkeiten zum 31.12.2020 mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren		Stand zum 31.12.2020	Stand zum 31.12.2019
		bis zu einem Jahr	bis zu fünf Jahren		
1	Verbindlichkeiten	27.446,74	2.972,08	30.418,82	30.274,50
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	576,81		576,81	2.696,94
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	657,19		657,19	297,87
1.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	26.212,74		26.212,74	24.967,62
1.11	Sonstige Verbindlichkeiten		2.972,08	2.972,08	2.312,07

Katholische Hospitalstiftung Dirmstein - Fehlanzeige -

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen						
lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2021	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2022	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2023	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahres 2024
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 ...					