

# **Jahresabschluss**

**zum 31.12.2023**

**der**

**Katholischen  
Hospitalstiftung  
Dirmstein/Pfalz**



# Inhaltsverzeichnis

|                                  |    |   |    |
|----------------------------------|----|---|----|
| Ergebnisrechnung einschl. Anhang | 5  | - | 14 |
| Finanzrechnung einschl. Anhang   | 15 | - | 28 |
| Bilanz zum 31.12.2023            | 29 | - | 40 |
| Anhang zum Jahresabschluss       | 41 | - | 44 |
| Rechenschaftsbericht             | 45 | - | 48 |
| Übersichten                      | 49 | - | 56 |

# Electronics

Electronics

Electronics

Electronics

Electronics

Electronics

Electronics

# Ergebnisrechnung

## 2023

### **Inhaltsverzeichnis**

- Ergebnisrechnung 2023
- Ergebnisrechnung 2023 nach Ertrags- und Aufwandskonten
- Anhang zur Ergebnisrechnung mit Erläuterungen zu erheblichen Unterschieden zwischen Haushaltsplanung und Rechnungsergebnis nach § 44 Abs. 3 GemHVO

# Electronics ESOS

## Ergebnisrechnung 2023

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   | 7.383,12                        | 7.400,00                                      | 7.383,08                     | - 16,92                     | - 0,04   |
| E2       | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge         |                                 |   |                              |                             |  |
| E3       | Erträge der sozialen Sicherung                                       |                                 |   |                              |                             |  |
| E4       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                              | 61.316,77                       | 63.050,00                                     | 58.127,16                    | - 4.922,84                  | - 3.189,61                                     |
| E5       | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                   | - 1.757,44                      |   |                              |                             | 1.757,44                                       |
| E6       | Kostenersatzungen und Kostenumlagen                                  | 4.434,15                        |   | 431.445,16                   | 431.445,16                  | 427.011,01                                     |
| E7       | Sonstige laufende Erträge  | <b>71.376,60</b>                | <b>70.450,00</b>                              | <b>496.955,40</b>            | <b>426.505,40</b>           | <b>425.578,80</b>                              |
| E8       | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>          |                                 | 100,00  |                              | - 100,00                    |  |
| E9       | Personal- und Versorgungsaufwendungen                                | 32.988,42                       | 64.250,00                                     | 34.937,94                    | - 29.312,06                 | 1.949,52                                       |
| E10      | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                          | 33.238,04                       | 32.930,00                                     | 32.911,04                    | - 18,96                     | - 327,00                                       |
| E11      | Abschreibungen   | 6.000,00                        | 6.000,00                                      | 6.000,00                     |                             |  |
| E12      | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen               | 7.850,00                        | 18.500,00                                     | 6.731,00                     | - 11.769,00                 | - 1.119,00                                     |
| E13      | Aufwendungen der sozialen Sicherung                                  | 5.562,53                        | 6.030,00                                      | 5.796,05                     | - 233,95                    | 233,52   |
| E14      | Sonstige laufende Aufwendungen                                       | <b>85.638,99</b>                | <b>127.810,00</b>                             | <b>86.376,03</b>             | <b>- 41.433,97</b>          | <b>737,04</b>                                  |
| E15      | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>- 14.262,39</b>              | <b>- 57.360,00</b>                            | <b>410.579,37</b>            | <b>467.939,37</b>           | <b>424.841,76</b>                              |
| E16      | <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>                   |                                 |   | 9.937,56                     | 9.937,56                    | 9.937,56                                       |
| E17      | Zinserträge und sonstige Finanzerträge                               | 419,71                          |   |                              |                             | - 419,71                                       |
| E18      | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen                     | - 419,71                        |   | 9.937,56                     | 9.937,56                    | 10.357,27                                      |
| E19      | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b> |                                 |   | <b>420.516,93</b>            | <b>477.876,93</b>           | <b>435.199,03</b>                              |
| E20      | <b>Ordentliches Ergebnis</b>   |                                 | <b>- 57.360,00</b>                            |                              |                             |  |
| E21a     | Außerordentliche Erträge   |                                 |   |                              |                             |  |
| E21b     | Außerordentliche Aufwendungen  |                                 |   |                              |                             |  |
| E21      | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                    |                                 |   |                              |                             |  |
| E22a     | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                            |                                 |   |                              |                             |  |
| E22b     | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                       |                                 |   |                              |                             |  |
| E22      | <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>                       |                                 |   |                              |                             |  |
| E23      | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>          | <b>- 14.682,10</b>              | <b>- 57.360,00</b>                            | <b>420.516,93</b>            | <b>477.876,93</b>           | <b>435.199,03</b>                              |

Betragsangaben in EUR

## Ergebnisrechnung 2023

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

| Ifd. 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 Transfererträge                               | 7.383,12                        | 7.400,00                                      | 7.383,08                     | - 16,92                     | - 0,04   |
|          | 415100   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen                        | 7.383,12                        | 7.400,00                                      | 7.383,08                     | - 16,92                     | - 0,04   |
| E3       | Erträge der sozialen Sicherung   |                                 |   |                              |                             |  |
| E4       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  |                                 |   |                              |                             |  |
| E5       | Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 61.316,77                       | 63.050,00                                     | 58.127,16                    | - 4.922,84                  | - 3.189,61                                     |
|          | 441210   Mieten und Pachten - Miete  | 22.163,67                       | 22.650,00                                     | 18.525,48                    | - 4.124,52                  | - 3.638,19                                     |
|          | 441220   Mieten und Pachten - Mietnebenkosten  | 5.528,66                        | 6.000,00                                      | 5.147,42                     | - 852,58                    | - 381,24                                       |
|          | 441230   Mieten und Pachten - Pachten  | 33.624,44                       | 34.400,00                                     | 34.454,26                    | 54,26                       | 829,82   |
| E6       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | - 1.757,44                      |   |                              |                             | 1.757,44                                       |
|          | 442900   Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen                                | - 1.757,44                      |   |                              |                             | 1.757,44                                       |
| E7       | Sonstige laufende Erträge  | 4.434,15                        |   | 431.445,16                   | 431.445,16                  | 427.011,01                                     |
|          | 461300   Erträge aus der Veräußerung des Umlaufvermögens (außer Vorräten und Wertpapieren) |                                 |   | 431.445,16                   | 431.445,16                  | 431.445,16                                     |
|          | 466110   Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen                  | 4.434,15                        |   |                              |                             | - 4.434,15                                     |
| E8       | <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                                | <b>71.376,60</b>                | <b>70.450,00</b>                              | <b>496.955,40</b>            | <b>426.505,40</b>           | <b>425.578,80</b>                              |
| E9       | Personal- und Versorgungsaufwendungen  | 100,00                          | 100,00  |                              | - 100,00                    |  |
|          | 502991   Vergütungen für: Schriftführertätigkeiten   | 100,00                          | 100,00  |                              | - 100,00                    |  |
| E10      | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 32.988,42                       | 64.250,00                                     | 34.937,94                    | - 29.312,06                 | 1.949,52                                       |
|          | 522110   Aufwendungen für Heizung  | 2.751,08                        | 2.500,00                                      | 3.987,52                     | 1.487,52                    | 1.236,44                                       |
|          | 522120   Aufwendungen für Reinigung und Abfallbeseitigung                                  | 571,00                          | 600,00  | 429,17                       | - 170,83                    | - 141,83                                       |
|          | 522130   Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren                             | 1.897,56                        | 2.000,00                                      | 2.290,58                     | 290,58                      | 393,02   |
|          | 523110   Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen      | 2.391,66                        | 34.000,00                                     | 1.599,74                     | - 32.400,26                 | - 791,92                                       |
|          | 523700   Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung                               |                                 |   | 122,76                       | 122,76                      | 122,76   |
|          | 525431   Verwaltungskostenbeitrag an Verbandsgemeinde                                      | 9.827,12                        | 9.600,00                                      | 10.956,17                    | 1.356,17                    | 1.131,05                                       |
|          | 525432   Kostenbeitrag an Ortsgemeinde   | 15.550,00                       | 15.550,00                                     | 15.550,00                    |                             |  |
| E11      | Abschreibungen   | 33.238,04                       | 32.930,00                                     | 32.911,04                    | - 18,96                     | - 327,00                                       |
|          | 534100   Abschreibungen auf Wohnbauten   | 10.094,98                       | 10.100,00                                     | 10.094,98                    | - 5,02                      |  |
|          | 539900   Sonstige Abschreibungen   | 23.143,06                       | 22.830,00                                     | 22.816,06                    | - 13,94                     | - 327,00                                       |
| E12      | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen                                     | 6.000,00                        | 6.000,00                                      | 6.000,00                     |                             |  |
|          | 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  | 3.000,00                        | 3.000,00                                      | 3.000,00                     |                             |  |
| E13      | Aufwendungen der sozialen Sicherung  | 7.850,00                        | 18.500,00                                     | 6.731,00                     | - 11.769,00                 | - 1.119,00                                     |

Betragsangaben in EUR



## Ergebnisrechnung 2023

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  | 7.000,00                        | 7.000,00                                      | 6.381,00                     | - 619,00                    | - 619,00                                       |
|          | 553930   Einmalige Barleistungen (Kommunion- und Konfirmationsbeihilfe)  | 250,00                          | 1.500,00                                      | 350,00                       | - 1.150,00                  | 100,00   |
|          | 559900   an übrige Bereiche - Hilfen in Notlagen -   | 600,00                          | 5.000,00                                      | 5.000,00                     | - 5.000,00                  | - 600,00                                       |
|          | 559910   Zuschüsse für Jugendfreizeiten  |                                 | 3.000,00                                      |                              | - 3.000,00                  | - 600,00                                       |
|          | 559920   Zuschüsse für Familienferienprogramme   |                                 | 2.000,00                                      |                              | - 2.000,00                  |  |
| E14      | Sonstige laufende Aufwendungen   | 5.562,53                        | 6.030,00                                      | 5.796,05                     | - 233,95                    | 233,52   |
|          | 561300   Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein                               |                                 | 30,00   |                              | - 30,00                     |  |
|          | 562530   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw. | 193,97                          | 100,00  |                              | - 100,00                    | - 193,97                                       |
|          | 563900   Sonstige Geschäftsaufwendungen  | 50,00                           | 500,00  |                              | - 500,00                    | - 50,00  |
|          | 564110   Versicherungsbeiträge - Versicherung allgemein  | 2.690,96                        | 2.750,00                                      | 3.070,78                     | 320,78                      | 379,82   |
|          | 564130   Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen   | 42,84                           | 50,00   | 42,84                        | - 7,16                      |  |
|          | 568100   Grundsteuer   | 2.584,76                        | 2.600,00                                      | 2.682,43                     | 82,43                       | 97,67  |
| E15      | <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>85.638,99</b>                | <b>127.810,00</b>                             | <b>86.376,03</b>             | <b>- 41.433,97</b>          | <b>737,04</b>                                  |
| E16      | <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>- 14.262,39</b>              | <b>- 57.360,00</b>                            | <b>410.579,37</b>            | <b>467.939,37</b>           | <b>424.841,76</b>                              |
| E17      | Zinserträge und sonstige Finanzerträge   |                                 |   | 9.937,56                     | 9.937,56                    | 9.937,56                                       |
|          | 471430   Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden   | 419,71                          |   | 9.937,56                     | 9.937,56                    | 9.937,56                                       |
| E18      | Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen   |                                 |   |                              |                             | - 419,71                                       |
|          | 574311   Zins- und sonstige Finanzaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Zinserstattungen an Gemeinden)             | 419,71                          |   |                              |                             | - 419,71                                       |
| E19      | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>   | <b>- 419,71</b>                 |   | <b>9.937,56</b>              | <b>9.937,56</b>             | <b>10.357,27</b>                               |
| E20      | <b>Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>- 14.682,10</b>              | <b>- 57.360,00</b>                            | <b>420.516,93</b>            | <b>477.876,93</b>           | <b>435.199,03</b>                              |
| E21a     | Außerordentliche Erträge   |                                 |   |                              |                             |  |
| E21b     | Außerordentliche Aufwendungen  |                                 |   |                              |                             |  |
| E21      | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>  |                                 |   |                              |                             |  |
| E22a     | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  |                                 |   |                              |                             |  |
| E22b     | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   |                                 |   |                              |                             |  |
| E22      | <b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>   |                                 |   |                              |                             |  |
| E23      | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>  | <b>- 14.682,10</b>              | <b>- 57.360,00</b>                            | <b>420.516,93</b>            | <b>477.876,93</b>           | <b>435.199,03</b>                              |

Betragangaben in EUR



# Gesamtsummen Ergebnisrechnung

Katholische Hospitalstiftung

2023

| Ergebnisrechnung |  | Haushalts-<br>ansätze<br>€ | Rechnungs-<br>ergebnisse<br>€ | (+) mehr/<br>(-) weniger<br>€ |
|------------------|--|----------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| E8               | Summe laufende Erträge                                     | 70.450,00                  | 496.955,40                    | 426.505,40                    |
| E15              | Summe laufende Aufwendungen                                | 127.810,00                 | 86.376,03                     | -41.433,97                    |
| E16              | <b>Saldo (laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit)</b> | <b>-57.360,00</b>          | <b>410.579,37</b>             | <b>467.939,37</b>             |
| E17              | Zins- und Finanzerträge                                    | 0,00                       | 9.937,56                      | 9.937,56                      |
| E18              | Zins- und Finanzaufwendungen                               | 0,00                       | 0,00                          | 0,00                          |
| E19              | <b>Saldo (Finanzergebnis)</b>                              | <b>0,00</b>                | <b>9.937,56</b>               | <b>9.937,56</b>               |
|                  | Summen Erträge   | 70.450,00                  | 506.892,96                    | 436.442,96                    |
|                  | Summen Aufwendungen  | 127.810,00                 | 86.376,03                     | -41.433,97                    |
| <b>E23</b>       | <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/-fehlbetrag)</b>       | <b>-57.360,00</b>          | <b>420.516,93</b>             | <b>477.876,93</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.

Der Haushaltsplan 2023 sah Erträge von 70.450 € und Aufwendungen von 127.810 € vor. Er wies somit einen Fehlbedarf von 57.360 € aus.

**Gegenüber der Planung entwickelten sich die Erträge günstiger als geplant.** Den geplanten Erträgen aus laufender Verwaltungstätigkeit von 70.450 € standen tatsächliche Erträge von 496.955,40 € gegenüber (**Verbesserung von 436.442,96 €**).

**Die Aufwendungen lagen deutlich unter der Planung.** Den geplanten Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von 127.810 € standen Aufwendungen von 86.376,03 € gegenüber (**41.433,97 € Minderaufwand**).

Durch die vorgenannten Veränderungen ändert sich der veranschlagte Fehlbedarf von 57.360 € um 477.876,93 € und wird somit zu einem Jahresüberschuss von 420.516,93 €.

Im Jahr 2023 haben sich folgende wesentliche Unterschiede zwischen Planung und Rechnungsergebnis ergeben:

(kleinere Abweichungen unter 1.000 € sind nicht aufgeführt)

### Höhere Erträge:

|        |  |              |
|--------|--|--------------|
| 461300 | Erträge aus der Veräußerung des Umlaufvermögens<br><i>(Hierfür bestand im Jahr 2023 kein Haushaltsansatz, da die Veräußerung des Gewerbegrundstückes in der Rottgasse erst für das Jahr 2024 eingeplant war. Das Grundstück wurde zu einem Betrag von 821.170 € verkauft, davon wurden 431.445,16 € als Gewinn in der Ergebnisrechnung und 389.724,84 € als investive Einzahlung - sowie Abgang aus der Anlagenbuchhaltung - gebucht.)</i> | 431.445,16 € |
| 471430 | Zinserträge<br><i>(Hierfür bestand kein Haushaltsansatz. Das Liquiditätsguthaben der Stiftung wird im Jahr 2023 mit 9.937,56 € verzinst. Der Zinssatz stieg von 0,51 % im Januar 2023 auf 2,0 % im Dezember 2023.)</i>   | 9.937,56 €   |

### Geringere Erträge:

|        |  |            |
|--------|--|------------|
| 441210 | Mieten und Pachten - Mieten<br><i>(Geplant waren Erträge über 22.650 €. Eine Wohnung wurde zum 30.04.2023 gekündigt und nicht mehr weitervermietet [- 2.800,00 €]. Eine weitere Wohnung wurde nach dem Tode der Mieterin ab Mai 2023 nicht mehr neu vermietet [- 1.101,92 €]. Für eine weitere Wohnung wurde wegen Schimmelbefalls ab Februar 2023 eine 15 %ige Mietminderung zugelassen [- 49,50 €/Monat]; die Wohnung wurde zum 30.11.2023 gekündigt und nicht mehr weitervermietet [- 330,00 €]).</i> | 4.124,52 € |
|--------|--|------------|

## Höhere Aufwendungen:

|        |   |            |
|--------|---|------------|
| 522110 | <b>Aufwendungen für Heizung</b><br><i>(Der Haushaltsansatz betrug 2.500 €. Für die leerstehende Wohnung Affenstein 4 musste die Katholische Hospitalstiftung Vorauszahlungen auf die Gasgebühren leisten, die erst im Frühjahr 2024 abgerechnet werden und dann erst in den Haushalt 2024 gebucht werden können. Es wird mit einer Erstattung gerechnet.)</i> | 1.487,52 € |
| 525431 | <b>Verwaltungskostenbeitrag an Verbandsgemeinde</b><br><i>(Der Haushaltsansatz betrug 9.600 €, aufgewendet wurden 10.958,17 €. Die allgemeine Lohnerhöhung im öffentlichen Dienst und die Zahlung des Inflationsausgleiches führte zu Mehraufwendungen von 10,38 %.)</i>  | 1.358,17 € |

## Geringere Aufwendungen:

|        |   |             |
|--------|---|-------------|
| 523110 | <b>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen und Gebäude</b><br><i>(Geplant waren 34.000 € für laufende Aufwendungen an den verschiedenen Liegenschaften [u.a. 10.000 € für Affenstein 4a, 20.000 € für Kellergartenpark]. Verausgabt wurden 1.599,74 €, wovon auf den Kellergartenpark 1.242,74 € (incl. Strom) und 357,00 € auf Mulcharbeiten auf dem Gewerbegrundstück Rottgasse vor dessen Veräußerung entfielen.)</i> | 32.400,26 € |
| 553930 | <b>Aufwendungen der sozialen Sicherung - einmalige Barleistungen</b><br><i>(Im Jahr 2023 wurden 14 Kommunion- und Konfirmationsbeihilfen in Höhe von insgesamt 350,00 € geleistet. Der Ansatz betrug 1.500 €.)</i>  | 1.150,00 €  |
| 559900 | <b>Zuschüsse an übrige Bereiche - Hilfen in Notlagen -</b><br><i>(Hierbei handelt es sich um eine Eventualposition. Es entstanden keine Aufwendungen.)</i>  | 5.000,00 €  |
| 559910 | <b>Zuschüsse für Jugendfreizeiten</b><br><i>(Hierbei handelt es sich um eine Eventualposition. Es entstanden keine Aufwendungen.)</i>   | 3.000,00 €  |
| 559920 | <b>Zuschüsse für Familienferienprogramme</b><br><i>(Hierbei handelt es sich um eine Eventualposition. Es entstanden keine Aufwendungen.)</i>  | 2.000,00 €  |

# **Finanzrechnung**

## **vom 01.01.2023 – 31.12.2023**

### **Inhaltsverzeichnis**

- Finanzrechnung 2023
- Finanzrechnung 2023 nach Einzahlungs- und Auszahlungskonten
- Anhang zur Finanzrechnung mit Erläuterungen zu erheblichen Unterschieden zwischen Haushaltsplanung und Rechnungsergebnis nach § 45 Abs. 3 GemHVO

REPRODUCTION  
PROHIBITED - 1977



## Finanzrechnung 2023

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 |
|------------|---|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| F1         | Steuern und ähnliche Abgaben  |                                 |   |                              |                             |  |
| F2         | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen         |                                 |   |                              |                             |  |
| F3         | Einzahlungen der sozialen Sicherung                                       |                                 |   |                              |                             |  |
| F4         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   |                                 |   |                              |                             |  |
| F5         | Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 63.351,81                       | 63.050,00                                     | 57.597,16                    | - 5.452,84                  | - 5.754,65                                     |
| F6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      |                                 |   | 742,56                       | 742,56                      | 742,56   |
| F7         | Sonstige laufende Einzahlungen  |                                 |   | 431.445,16                   | 431.445,16                  | 431.445,16                                     |
| <b>F8</b>  | <b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>63.351,81</b>                | <b>63.050,00</b>                              | <b>489.784,88</b>            | <b>426.734,88</b>           | <b>426.433,07</b>                              |
| F9         | Personal- und Versorgungsauszahlungen                                     |                                 | 100,00  |                              | - 100,00                    |  |
| F10        | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 37.835,77                       | 64.250,00                                     | 34.685,80                    | - 29.564,20                 | - 3.149,97                                     |
| F11        | nicht besetzt   |                                 |   |                              |                             |  |
| F12        | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen                    | 9.000,00                        | 6.000,00                                      | 6.000,00                     |                             | - 3.000,00                                     |
| F13        | Auszahlungen der sozialen Sicherung                                       | 8.124,00                        | 18.500,00                                     | 6.731,00                     | - 11.769,00                 | - 1.393,00                                     |
| F14        | Sonstige laufende Auszahlungen  | 5.562,53                        | 6.030,00                                      | 5.871,29                     | - 158,71                    | 308,76   |
| <b>F15</b> | <b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>          | <b>60.522,30</b>                | <b>94.880,00</b>                              | <b>53.288,09</b>             | <b>- 41.591,91</b>          | <b>- 7.234,21</b>                              |
| <b>F16</b> | <b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b> | <b>2.829,51</b>                 | <b>- 31.830,00</b>                            | <b>436.496,79</b>            | <b>468.326,79</b>           | <b>433.667,28</b>                              |
| F17        | Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen                          | 639,80                          |   |                              |                             | - 639,80                                       |
| F18        | Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen                          | - 639,80                        |   |                              |                             | 639,80   |
| <b>F19</b> | <b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>         | <b>2.189,71</b>                 | <b>- 31.830,00</b>                            | <b>436.496,79</b>            | <b>468.326,79</b>           | <b>434.307,08</b>                              |
| <b>F20</b> | <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                       |                                 |   |                              |                             |  |
| F21a       | Außerordentliche Einzahlungen   |                                 |   |                              |                             |  |
| F21b       | Außerordentliche Auszahlungen   |                                 |   |                              |                             |  |
| <b>F21</b> | <b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>                  |                                 |   |                              |                             |  |
| F22a       | Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen                            |                                 |   |                              |                             |  |
| F22b       | Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen                            |                                 |   |                              |                             |  |
| <b>F22</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>  |                                 |   |                              |                             |  |
| <b>F23</b> | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b> | <b>2.189,71</b>                 | <b>- 31.830,00</b>                            | <b>436.496,79</b>            | <b>468.326,79</b>           | <b>434.307,08</b>                              |
| F24        | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                                  |                                 |   |                              |                             |  |

Betragsangaben in EUR

## Finanzrechnung 2023

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

| Ifd. 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   |                                 |   | 389.724,84                   | 389.724,84                  | 389.724,84                                     |
| <b>F27</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   |                                 |   | <b>389.724,84</b>            | <b>389.724,84</b>           | <b>389.724,84</b>                              |
| F28        | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände  |                                 |   |                              |                             |  |
| F29        | Auszahlungen für Sachanlagen  | 8.449,98                        | 290.000,00                                    | 20.598,09                    | - 269.401,91                | 12.148,11                                      |
| F30        | Auszahlungen für Finanzanlagen  |                                 |   |                              |                             |  |
| F31        | Sonstige Investitionsauszahlungen   |                                 |   |                              |                             |  |
| <b>F32</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>8.449,98</b>                 | <b>290.000,00</b>                             | <b>20.598,09</b>             | <b>- 269.401,91</b>         | <b>12.148,11</b>                               |
| <b>F33</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                    | <b>- 8.449,98</b>               | <b>- 290.000,00</b>                           | <b>369.126,75</b>            | <b>659.126,75</b>           | <b>377.576,73</b>                              |
| <b>F34</b> | <b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>  | <b>- 6.260,27</b>               | <b>- 321.830,00</b>                           | <b>805.623,54</b>            | <b>1.127.453,54</b>         | <b>811.883,81</b>                              |
| F35        | Aufnahme von Investitionskrediten   |                                 |   |                              |                             |  |
| F36        | Tilgung von Investitionskrediten  |                                 |   |                              |                             |  |
| <b>F37</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>                                     |                                 |   |                              |                             |  |
| F38a       | + Einzahlungen Forderungen Einheitskasse  | 6.260,24                        | 321.830,00                                    |                              | - 321.830,00                | - 6.260,24                                     |
| F38b       | - Auszahlungen Forderungen Einheitskasse  |                                 |   | 804.263,52                   | 804.263,52                  | 804.263,52                                     |
| F38c       | + Einzahlungen durchlaufende Gelder   | 0,03                            |   | 0,23                         | 0,23                        | 0,20   |
| F38d       | - Auszahlungen durchlaufende Gelder   |                                 |   | 1.360,25                     | 1.360,25                    | 1.360,25                                       |
| <b>F38</b> | <b>Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>       | <b>6.260,27</b>                 | <b>321.830,00</b>                             | <b>- 805.623,54</b>          | <b>- 1.127.453,54</b>       | <b>- 811.883,81</b>                            |
| F39a       | Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse  |                                 |   |                              |                             |  |
| F39b       | Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse  |                                 |   |                              |                             |  |
| <b>F39</b> | <b>Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b> |                                 |   |                              |                             |  |
| <b>F40</b> | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                                   | <b>6.260,27</b>                 | <b>321.830,00</b>                             | <b>- 805.623,54</b>          | <b>- 1.127.453,54</b>       | <b>- 811.883,81</b>                            |
| F41a       | Einzahlungen durchlaufende Gelder   | 0,03                            |   | 0,23                         | 0,23                        | 0,20   |
| F41b       | Auszahlungen durchlaufende Gelder   |                                 |   | 1.360,25                     | 1.360,25                    | 1.360,25                                       |
| <b>F41</b> | <b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>  | <b>0,03</b>                     |   | <b>- 1.360,02</b>            | <b>- 1.360,02</b>           | <b>- 1.360,05</b>                              |
| <b>F42</b> | <b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittel-fehlbetrag</b>                          | <b>6.260,30</b>                 | <b>321.830,00</b>                             | <b>- 806.983,56</b>          | <b>- 1.128.813,56</b>       | <b>- 813.243,86</b>                            |
| <b>F43</b> | <b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>                              | <b>- 6.260,24</b>               | <b>- 321.830,00</b>                           | <b>804.263,52</b>            | <b>1.126.093,52</b>         | <b>810.523,76</b>                              |
| <b>F44</b> | <b>nachrichtlich: Ausgleich Finanzaushalt (F23 - F36)</b>   | <b>2.189,71</b>                 | <b>- 31.830,00</b>                            | <b>436.496,79</b>            | <b>468.326,79</b>           | <b>434.307,08</b>                              |

Betragsangaben in EUR

Finanzrechnung 2023

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 |
|----------|-------------|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
|----------|-------------|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|

F45 nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tigungsplan

F90 Kontrolle F34 | F40 = 0,00

## Finanzrechnung 2023

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 |
|----------|---|------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| F1       | Steuern und ähnliche Abgaben  | 63.351,81                    | 63.050,00                                     | 57.597,16                    | - 5.452,84                  | - 5.754,65                                     |
| F2       | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen                               | 22.752,40                    | 22.650,00                                     | 18.195,48                    | - 4.454,52                  | - 4.556,92                                     |
| F3       | Einzahlungen der sozialen Sicherung   | 6.924,08                     | 6.000,00                                      | 4.947,42                     | - 1.052,58                  | - 1.976,66                                     |
| F4       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 33.675,33                    | 34.400,00                                     | 34.454,26                    | 54,26                       | 778,93   |
| F5       | Privatrechtliche Leistungsentgelte  |                              |   |                              |                             |  |
|          | 641210   Mieten und Pachten - Miete   |                              |   |                              |                             |  |
|          | 641220   Mieten und Pachten - Mietnebenkosten   |                              |   |                              |                             |  |
|          | 641230   Mieten und Pachten - Pachten   |                              |   |                              |                             |  |
| F6       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 2.500,00                     |   | 742,56                       | 742,56                      | 742,56   |
|          | 642591   vom sonstigen privaten Bereich (Ersätze)   |                              |   |                              |                             | - 2.500,00                                     |
|          | 642900   von Sonstigen  | - 2.500,00                   |   | 742,56                       | 742,56                      | 3.242,56                                       |
| F7       | Sonstige laufende Einzahlungen  |                              |   | 431.445,16                   | 431.445,16                  | 431.445,16                                     |
|          | 661300   Einzahlungen aus der Veräußerung des Umlaufvermögens (außer Vorräten und Wertpapieren) |                              |   | 431.445,16                   | 431.445,16                  | 431.445,16                                     |
|          | <b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>                                | <b>63.351,81</b>             | <b>63.050,00</b>                              | <b>489.784,88</b>            | <b>426.734,88</b>           | <b>426.433,07</b>                              |
| F9       | Personal- und Versorgungsauszahlungen   |                              | 100,00  |                              | - 100,00                    |  |
|          | 702991   Vergütungen für Schriftführertätigkeiten   |                              | 100,00  |                              | - 100,00                    |  |
| F10      | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen   | 37.835,77                    | 64.250,00                                     | 34.685,80                    | - 29.564,20                 | - 3.149,97                                     |
|          | 722110   Auszahlungen für Heizung   | 2.272,00                     | 2.500,00                                      | 4.614,83                     | 2.114,83                    | 2.342,83                                       |
|          | 722120   Auszahlungen für Reinigung und Abfallbeseitigung                                       | 571,00                       | 600,00  | 429,17                       | - 170,83                    | - 141,83                                       |
|          | 722130   Auszahlungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren                                  | 1.899,36                     | 2.000,00                                      | 2.530,66                     | 530,66                      | 631,30   |
|          | 723110   Unterhaltung der Grundstücke   | 7.918,92                     | 34.000,00                                     | 1.611,26                     | - 32.388,74                 | - 6.307,66                                     |
|          | 723700   Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung                                    |                              |   | 122,76                       | 122,76                      | 122,76   |
|          | 725431   Verwaltungskostenbeitrag an Verbandsgemeinde   | 9.624,49                     | 9.600,00                                      | 9.827,12                     | 227,12                      | 202,63   |
|          | 725432   Kostenbeitrag an Ortsgemeinde  | 15.550,00                    | 15.550,00                                     | 15.550,00                    |                             |  |
| F11      | nicht besetzt   |                              |   |                              |                             |  |
| F12      | Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen  | 9.000,00                     | 6.000,00                                      | 6.000,00                     | - 3.000,00                  | - 3.000,00                                     |
|          | 741430   Zuweisungen und Zuschüsse an die Gemeinden und Gemeindeverbände                        | 6.000,00                     | 3.000,00                                      | 3.000,00                     | - 3.000,00                  | - 3.000,00                                     |
|          | 741590   Zuweisungen und Zuschüsse an den sonstigen privaten Bereich                            | 3.000,00                     | 3.000,00                                      | 3.000,00                     |                             |  |
| F13      | Auszahlungen der sozialen Sicherung   | 8.124,00                     | 18.500,00                                     | 6.731,00                     | - 11.769,00                 | - 1.393,00                                     |
|          | 753910   Laufende Barleistungen   | 7.274,00                     | 7.000,00                                      | 6.381,00                     | - 619,00                    | - 893,00                                       |
|          | 753930   Einmalige Barleistungen (Kommunion- und Konfirmationsbeiträge)                         | 250,00                       | 1.500,00                                      | 350,00                       | - 1.150,00                  | 100,00   |
|          | 759900   Zuweisungen und Zuschüsse - an übrige Bereiche   |                              | 5.000,00                                      |                              | - 5.000,00                  |  |

Betragsangaben in EUR

## Finanzrechnung 2023

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

| lfd. Nr. | Bezeichnung  | Ergebnis des Haushaltsjahres vorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|----------|--|--|---|------------------------------|-----------------------------|--|
|          | 759910   Zuschüsse für Jugendfreizeiten  | 600,00                                 | 3.000,00                                      |                              | - 3.000,00                  | - 600,00                                       |
|          | 759920   Zuschüsse für Familienferienprogramme   |  | 2.000,00                                      |                              | - 2.000,00                  |  |
| F14      | Sonstige laufende Auszahlungen   | 5.562,53                               | 6.030,00                                      | 5.871,29                     | - 158,71                    | 308,76   |
|          | Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Allgemein  |  | 30,00   |                              | - 30,00                     |  |
|          | 762530   Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw. | 193,97                                 | 100,00  |                              | - 100,00                    | - 193,97                                       |
|          | 763900   Sonstige Geschäftsauszahlungen  | 50,00                                  | 500,00  | 50,00                        | - 450,00                    |  |
|          | 764110   Versicherungsbeiträge - Allgemein   | 2.690,96                               | 2.750,00                                      | 3.070,78                     | 320,78                      | 379,82   |
|          | 764130   Haftpflichtversicherungen   | 42,84                                  | 50,00   | 42,84                        | - 7,16                      |  |
|          | 768100   Grundsteuer   | 2.584,76                               | 2.600,00                                      | 2.707,67                     | 107,67                      | 122,91   |
| F15      | Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit  | 60.522,30                              | 94.880,00                                     | 53.288,09                    | - 41.591,91                 | - 7.234,21                                     |
| F16      | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit   | 2.829,51                               | - 31.830,00                                   | 436.496,79                   | 468.326,79                  | 433.667,28                                     |
| F17      | Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen   | 639,80                                 |   |                              |                             | - 639,80                                       |
| F18      | Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Zinserstattungen an Gemeinden)           | 639,80                                 |   |                              |                             | - 639,80                                       |
| F19      | Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen   | - 639,80                               |   |                              |                             | 639,80   |
| F20      | Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen   | 2.189,71                               | - 31.830,00                                   | 436.496,79                   | 468.326,79                  | 434.307,08                                     |
| 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 ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen   | 2.189,71                               | - 31.830,00                                   | 436.496,79                   | 468.326,79                  | 434.307,08                                     |
| F23      | Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen   |  |   |                              |                             |  |
| F24      | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen   |  |   |                              |                             |  |
| F25      | Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten   |  |   |                              |                             |  |
| F26      | Sonstige Investitionseinzahlungen  |  |   |                              |                             |  |
|          | 685100   Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte  |  |   |                              |                             |  |
| F27      | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit   |  |   |                              |                             |  |
| F28      | Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände   |  |   |                              |                             |  |
| F29      | Auszahlungen für Sachanlagen   | 8.449,98                               | 290.000,00                                    | 20.598,09                    | - 269.401,91                | 12.148,11                                      |

Betragsangaben in EUR

## Finanzrechnung 2023

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

| lfd. Nr. | Bezeichnung   | Ergebnis des Haushaltsjahres vorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge | Ergebnis des Haushaltsjahres | Abweichung im Haushaltsjahr | Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr |
|----------|---|--|---|------------------------------|-----------------------------|--|
| 785230   | Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Auszahlungen für Baumaßnahmen.            |  |   | 17.082,00                    | 17.082,00                   | 17.082,00                                      |
| 785930   | Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen, Auszahlungen für Baumaßnahmen                 | 8.449,98                               | 290.000,00                                    | 3.516,09                     | - 286.483,91                | - 4.933,89                                     |
| F30      | Auszahlungen für Finanzanlagen  |  |   |                              |                             |  |
| F31      | Sonstige Investitionsauszahlungen   |  |   |                              |                             |  |
| F32      | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 8.449,98                               | 290.000,00                                    | 20.598,09                    | - 269.401,91                | 12.148,11                                      |
| F33      | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit   | - 8.449,98                             | - 290.000,00                                  | 369.126,75                   | 659.126,75                  | 377.576,73                                     |
| F34      | Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag   | - 6.260,27                             | - 321.830,00                                  | 805.623,54                   | 1.127.453,54                | 811.883,81                                     |
| F35      | Aufnahme von Investitionskrediten   |  |   |                              |                             |  |
| F36      | Tilgung von Investitionskrediten  |  |   |                              |                             |  |
| F37      | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten  |  |   |                              |                             |  |
| F38a     | + Einzahlungen Forderungen Einheitskasse  | 6.260,24                               | 321.830,00                                    |                              | - 321.830,00                | - 6.260,24                                     |
| N        | + Einzahlung aus der Verminderung von Liquiditätsreserven an die Verbandsgemeinde (Auflösung von Forderungen) | 6.260,24                               | 321.830,00                                    |                              | - 321.830,00                | - 6.260,24                                     |
| F38b     | - Auszahlungen Forderungen Einheitskasse  |  |   | 804.263,52                   | 804.263,52                  | 804.263,52                                     |
| N        | - Auszahlung zur Bildung von Liquiditätsreserven an die Verbandsgemeinde (Bildung von Forderungen)            |  |   | 804.263,52                   | 804.263,52                  | 804.263,52                                     |
| F38c     | + Einzahlungen durchlaufende Gelder   | 0,03                                   |   | 0,23                         | 0,23                        | 0,20   |
| F38d     | - Auszahlungen durchlaufende Gelder   |  |   | 1.360,25                     | 1.360,25                    | 1.360,25                                       |
| F38      | Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse                        | 6.260,27                               | 321.830,00                                    | - 805.623,54                 | - 1.127.453,54              | - 811.883,81                                   |
| 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  | 6.260,27                               | 321.830,00                                    | - 805.623,54                 | - 1.127.453,54              | - 811.883,81                                   |
| F41a     | Einzahlungen durchlaufende Gelder   | 0,03                                   |   | 0,23                         | 0,23                        | 0,20   |
| F41b     | Einzahlungen durchlaufende Gelder   | 0,03                                   |   | 0,23                         | 0,23                        | 0,20   |
| F41      | Auszahlungen durchlaufende Gelder   |  |   | 1.360,25                     | 1.360,25                    | 1.360,25                                       |
| F42      | Auszahlungen durchlaufende Gelder   |  |   | 1.360,25                     | 1.360,25                    | 1.360,25                                       |
| F41      | Saldo der durchlaufenden Gelder   | 0,03                                   |   | - 1.360,02                   | - 1.360,02                  | - 1.360,05                                     |
| F42      | Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittel-fehlbetrag   | 6.260,30                               | 321.830,00                                    | - 806.983,56                 | - 1.128.813,56              | - 813.243,86                                   |
| F43      | Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)   | - 6.260,24                             | - 321.830,00                                  | 804.263,52                   | 1.126.093,52                | 810.523,76                                     |
| F44      | nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)   | 2.189,71                               | - 31.830,00                                   | 436.496,79                   | 468.326,79                  | 434.307,08                                     |

Betragsangaben in EUR

## Finanzrechnung 2023

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 |
|----------|-------------|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|
|----------|-------------|---------------------------------|---|------------------------------|-----------------------------|--|

F45 nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan

F90 Kontrolle F34 | F40 = 0,00





Im Jahr 2023 haben sich folgende wesentliche Unterschiede zwischen Planung und Rechnungsergebnissen ergeben:

(kleinere Abweichungen unter 1.000 € sind nicht aufgeführt)

#### Höhere Einzahlungen:

|        |  |              |
|--------|--|--------------|
| 661300 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Umlaufvermögen<br><i>(Hierfür bestand im Jahr 2023 kein Haushaltsansatz, da die Veräußerung des Gewerbegrundstückes in der Rottgasse erst für das Jahr 2024 eingeplant war. Das Grundstück wurde zu einem Betrag von 821.170 € verkauft, davon wurden 431.445,16 € als laufende Einzahlung und 389.724,84 € als investive Einzahlung bei Konto 685100 gebucht.)</i> | 431.445,16 € |
| 685100 | Einzahlungen für unbebaute Grundstücke<br><i>(Erläuterungen hierzu siehe Konto 661300.)</i>  | 389.724,84 € |

#### Geringere Einzahlungen:

|        |  |            |
|--------|--|------------|
| 641210 | Mieten und Pachten - Mieten<br><i>(Erläuterungen siehe Anhang zur Ergebnisrechnung, Konto 441210)</i>  | 4.454,52 € |
| 641220 | Mieten und Pachten - Mietnebenkosten<br><i>(Da drei Wohnungen [ab unterschiedlichen Zeitpunkten] leer standen, konnten auch keine Mietnebenkosten dafür erhoben werden.)</i> | 1.052,58 € |

#### Höhere Auszahlungen:

|        |   |             |
|--------|---|-------------|
| 722110 | Auszahlungen für Heizung<br><i>(Erläuterungen siehe Anhang zur Ergebnisrechnung, Konto 522110)</i>  | 2.114,83 €  |
| 785230 | Auszahlungen für bebaute Grundstücke<br><i>(Die 2. Vorausleistung auf den Erschließungsbeitrag des Anwesens Bleichstraße 2 wurde 2024 kassenwirksam.)</i> | 17.082,00 € |

#### Geringere Auszahlungen:

|        |  |             |
|--------|--|-------------|
| 723110 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude<br><i>(Erläuterungen siehe Anhang zur Ergebnisrechnung, Konto 523110)</i>  | 32.388,74 € |
| 753930 | Einmalige Barleistungen<br><i>(Im Jahr 2023 wurden 14 Kommuniions- und Konfirmationsbeihilfen in Höhe von insgesamt 250,00 € ausbezahlt. Der Ansatz betrug 1.500 €.)</i> | 1.150,00 €  |
| 759900 | Zuweisungen und Zuschüsse an übrige Bereiche<br><i>(Hierbei handelt es sich um eine Eventualposition. Es entstanden keine Auszahlungen.)</i>                             | 5.000,00 €  |
| 759910 | Zuschüsse für Jugendfreizeiten<br><i>(Im Jahr 2023 wurde eine kirchliche Freizeitmaßnahme bezuschusst. Der Ansatz betrug 3.000 €.)</i>                                   | 3.000,00 €  |

|        |   |              |
|--------|---|--------------|
| 759920 | <b>Zuschüsse für Familienferienprogramme</b><br><i>(Hierbei handelt es sich um eine Eventualposition. Es entstanden keine Auszahlungen.)</i>  | 2.000,00 €   |
| 785930 | <b>Auszahlungen für Baumaßnahmen</b><br><i>(Der Haushaltsansatz für die Sanierung der Fechtschule in Höhe von 290.000 € wurde nur in geringem Maße in Anspruch genommen. Bei der Auszahlung von 3.516,09 handelt es sich um einen Offenen Posten für Architektenhonorar aus 2022, der in 2023 beglichen wurde.)</i> | 286.483,91 € |

# Gesamtsummen Finanzrechnung

## Katholische Hospitalstiftung

2023

| Finanzrechnung |  | Haushalts-<br>ansätze<br>€ | Rechnungs-<br>ergebnisse<br>€ | (+) mehr/<br>(-) weniger<br>€ |
|----------------|--|----------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| F8             | Summe laufende Einzahlungen  | 63.050,00                  | 489.784,88                    | 426.734,88                    |
| F15            | Summe laufende Auszahlungen  | 94.880,00                  | 53.288,09                     | -41.591,91                    |
| F16            | <b>Saldo (laufende Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit)</b> | <b>-31.830,00</b>          | <b>436.496,79</b>             | <b>468.326,79</b>             |
| F17            | Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen                                  | 0,00                       | 0,00                          | 0,00                          |
| F18            | Zins- und sonstige Finanzauszahlungen                                  | 0,00                       | 0,00                          | 0,00                          |
| F19            | <b>Saldo</b>   | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                   |
| F20            | <b>Saldo ordentliche Ein- und Auszahlungen</b>                         | <b>-31.830,00</b>          | <b>436.496,79</b>             | <b>468.326,79</b>             |
| F27            | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                 | 0,00                       | 389.724,84                    | 389.724,84                    |
| F32            | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                 | 290.000,00                 | 20.598,09                     | -269.401,91                   |
| F33            | <b>Saldo</b>   | <b>-290.000,00</b>         | <b>369.126,75</b>             | <b>659.126,75</b>             |
| F40            | <b>Zwischensumme Finanzmittelfehlbetrag/-überschuss (F16+F19+F33)</b>  | <b>-321.830,00</b>         | <b>805.623,54</b>             | <b>1.127.453,54</b>           |
| F41a           | Einzahlungen durchlaufende Gelder                                      | 0,00                       | 0,23                          | 0,23                          |
| F41b           | Auszahlungen durchlaufende Gelder                                      | 0,00                       | 1.360,25                      | 1.360,25                      |
| F41            | <b>Saldo durchlaufende Gelder</b>                                      | <b>0,00</b>                | <b>-1.360,02</b>              | <b>-1.360,02</b>              |

| Gesamter Haushalt |   |                    |                   |                     |
|-------------------|---|--------------------|-------------------|---------------------|
|                   | Summe aller Einzahlungen (F8+F17+F27+F41a)                            | 63.050,00          | 879.509,95        | 816.459,95          |
|                   | Summe aller Auszahlungen (F15+F18+F32+F41b)                           | 384.880,00         | 75.246,43         | -309.633,57         |
| F43               | Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufende Gelder) | <b>-321.830,00</b> | <b>804.263,52</b> | <b>1.126.093,52</b> |

In der Finanzrechnung entsteht ein Finanzmittelüberschuss von **804.263,52 €**, der wie folgt verwendet wird:  
Erhöhung der Forderung gegenüber der VG von 626.011,26 € um 804.263,52 € auf 1.430.274,78 € (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 in der Planung einen Finanzmittelfehlbetrag von 321.830 € aus. Gegenüber der Planung ergaben sich höhere Einzahlungen und geringere Auszahlungen.

Den geplanten **Einzahlungen** von 63.050 € standen tatsächliche Einzahlungen von 879.509,95 € gegenüber (**Verbesserung von 816.459,95 €**).

Den geplanten **Auszahlungen** von 384.880 € standen tatsächliche Auszahlungen von 75.246,43 € gegenüber (**Verbesserung von 309.633,57 €**).

Zum 31.12.2022 betrug der Bestand an liquiden Mitteln 626.011,26 €. Nach dem Abschluss zum 31.12.2023 ergab sich ein Finanzmittelüberschuss von 804.263,52 €, (einschließlich der durchlaufenden Gelder). Hierdurch erhöht sich der Bestand an liquiden Mitteln (Kassenbestand) bei der Verbandsgemeindekasse, der auf Bilanz-Kont 174310 ausgewiesen ist, auf 1.430.274,78 € zum 31.12.2023.

|  | Einzahlungen<br>in € | Auszahlungen<br>in € | Minus/Plus<br>in € |
|--|----------------------|----------------------|--------------------|
| 1)   |                      |                      |                    |
| Laufende Ein-/Auszahlungen aus<br>Verwaltungstätigkeit | 489.784,88           | 53.288,09            | 436.496,79         |
| Zins- und sonstige Finanzein-/auszahlungen             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00               |
| Ein-/Auszahlungen aus Investitionstätigkeit            | 389.724,84           | 20.598,09            | 369.126,75         |
| Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00               |
| Summe Finanzhaushalt                                   | <u>879.509,72</u>    | <u>73.886,18</u>     | <u>805.623,54</u>  |
| Ein-/Auszahlungen durchlaufender Gelder                | 0,23                 | 1.360,25             | -1.360,02          |
|  | <u>879.509,95</u>    | <u>75.246,43</u>     | <u>804.263,52</u>  |

# **Bilanz**

## **zum 31.12.2023**

### **Inhaltsverzeichnis**

- Gegenüberstellung Jahresbilanz zum 31.12.2022 zur Bilanz 31.12.2023 in Kontenform (Zweijahressicht)
- Bilanz/Vermögensrechnung zum 31.12.2022 aufgelistet nach einzelnen Konten
- Anhang zur Bilanz mit Erläuterung zu erheblichen Veränderungen zwischen der Jahresbilanz zum 31.12.2022 und der Bilanz zum 31.12.2023

malig

malig ik mu

## Bilanz Katholische Hospitalstiftung Dirmstein 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

| Aktiva                |   | Passiva      |              |        |   |              |              |                       |
|-----------------------|---|--------------|--------------|--------|---|--------------|--------------|-----------------------|
| Nr.                   | Bezeichnung   | 31.12.2022   | 31.12.2023   | Nr.    | Bezeichnung   | 31.12.2022   | 31.12.2023   | Entwicklung (absolut) |
|                       | <b>Aktivseite</b>   |              |              |        | <b>Passivseite</b>  |              |              |                       |
| 1.                    | Anlagevermögen  | 2.438.845,48 | 2.405.934,44 | 1.     | Eigenkapital  | 3.315.363,43 | 3.735.880,36 | 420.516,93            |
| 1.1.                  | Immaterielle Vermögensgegenstände   |              |              | 1.1.   | Kapitalrücklage   | 3.330.045,53 | 3.315.363,43 | - 14.682,10           |
| 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                             | - 14.682,10  | 420.516,93   | 435.199,03            |
| 1.1.3.                | Gezahlte Investitionszuschüsse  |              |              | 1.4.   | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag                   |              |              |                       |
| 1.1.4.                | Geschäfts- oder Firmenwert  |              |              | 2.     | Sonderposten  | 89.876,98    | 82.493,90    | - 7.383,08            |
| 1.1.5.                | Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände   |              |              | 2.1.   | Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich |              |              |                       |
| 1.2.                  | Sachanlagen   | 2.438.400,93 | 2.405.489,89 | 2.2.   | Sonderposten zum Anlagevermögen                                 | 89.876,98    | 82.493,90    | - 7.383,08            |
| 1.2.1.                | Wald, Forsten   |              |              | 2.2.1. | Sonderposten aus Zuwendungen                                    | 82.650,98    | 75.267,90    | - 7.383,08            |
| 1.2.2.                | Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte  | 1.120.038,65 | 1.099.541,65 | 2.2.2. | Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten              |              |              |                       |
| 1.2.3.                | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte   | 1.279.770,97 | 1.268.578,05 | 2.2.3. | Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen                 | 7.226,00     | 7.226,00     |                       |
| 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   | 19.360,24    | 19.018,12    | 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  | 7.265,00     | 6.386,00     | 2.7.   | sonstige Sonderposten   |              |              |                       |
| 1.2.9.                | Pflanzen, Tiere   |              |              | 3.     | Rückstellungen  |              |              |                       |
| 1.2.10                | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau  | 11.966,07    | 11.966,07    | 3.1.   | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen       |              |              |                       |
| 1.3.                  | Finanzanlagen   | 444,55       | 444,55       | 3.2.   | Steuerrückstellungen  |              |              |                       |
| 1.3.1.                | Anteile an verbundenen Unternehmen  |              |              | 3.3.   | Rückstellungen für latente Steuern                              |              |              |                       |
| 1.3.2.                | Ausleihungen an verbundene Unternehmen  |              |              | 3.4.   | Sonstige Rückstellungen   |              |              |                       |
| Betragsangaben in EUR |   |              |              |        |   |              |              |                       |

**Bilanz Katholische Hospitalstiftung Dirmstein 2023**

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

| Aktiva |  | Passiva      |              |                       |
|--------|--|--------------|--------------|-----------------------|
| Nr.    | Bezeichnung  | 31.12.2022   | 31.12.2023   | Entwicklung (absolut) |
|        |  |              |              |                       |
| 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  | 444,55       | 444,55       |                       |
| 2.     | Umlaufvermögen   | 1.016.613,48 | 1.440.811,52 | 424.198,04            |
| 2.1.   | Vorräte  | 389.724,84   | - 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 | - 389.724,84          |
| 2.1.4. | Geleistete Anzahlungen auf Vorräte   |              |              |                       |
| 2.2.   | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände  | 626.888,64   | 1.440.811,52 | 813.922,88            |
| 2.2.1. | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen  |              |              |                       |
| 2.2.2. | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen  | 22,39        | 128,16       | 105,77                |
| 4.     | Verbindlichkeiten  | 49.637,96    | 28.321,11    | - 21.316,85           |
| 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   | 4.172,24     | 152,41       | - 4.019,83            |
| 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 | 34,47        | 48,42        | 13,95                 |
| 4.10.  | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich   | 42.459,12    | 26.508,17    | - 15.950,95           |
| 4.11.  | Sonstige Verbindlichkeiten   | 2.972,13     | 1.612,11     | - 1.360,02            |
| 5.     | Rechnungsabgrenzungsposten   | 580,59       | 50,59        | - 530,00              |



## Bilanz Katholische Hospitalstiftung Dirmstein 2023

Muster 18 (zu § 47 GemHVO)

| Aktiva<br>Nr. | Bezeichnung   | 31.12.2022          | 31.12.2023          | Entwicklung<br>(absolut) | Nr. | Bezeichnung         | 31.12.2022          | 31.12.2023          | Entwicklung<br>(absolut) | Passiva                  |
|---------------|---|---------------------|---------------------|--------------------------|-----|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------------|--------------------------|
|               |   |                     |                     |                          |     |                     |                     |                     |                          | Entwicklung<br>(absolut) |
| 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   | 112,43              | 445,78              | 333,35                   |     |                     |                     |                     |                          |                          |
| 2.2.6.        | Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich  | 626.011,26          | 1.440.237,58        | 814.226,32               |     |                     |                     |                     |                          |                          |
| 2.2.7.        | sonstige Vermögensgegenstände   | 742,56              |                     | - 742,56                 |     |                     |                     |                     |                          |                          |
| 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 Aktiva</b>   | <b>3.455.458,96</b> | <b>3.846.745,96</b> | <b>391.287,00</b>        |     | <b>Summe Passiv</b> | <b>3.455.458,96</b> | <b>3.846.745,96</b> | <b>391.287,00</b>        |                          |

## Bilanz Katholische Hospitalstiftung Dirmstein 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

| Nr.    | Bezeichnung   | 31.12.2022   | 31.12.2023   |
|--------|---|--------------|--------------|
|        | <b>Aktivseite</b>   |              |              |
| 1.     | Anlagevermögen  | 2.438.845,48 | 2.405.934,44 |
| 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   | 2.438.400,93 | 2.405.489,89 |
| 1.2.1. | Wald, Forsten   |              |              |
| 1.2.2. | Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte  | 1.120.038,65 | 1.099.541,65 |
| 3      | 022200   Parkanlagen  | 99.720,50    | 79.223,50    |
| 4      | 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  | 783.293,07   | 783.293,07   |
|        | 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   | 1.279.770,97 | 1.268.578,05 |
|        | 031100   Einfamilienhäuser  | 968.072,76   | 961.463,12   |
|        | 031200   Mehrfamilienhäuser   | 176.790,72   | 173.305,38   |
|        | 032100   Kindertagesstätten   | 62.450,00    | 62.450,00    |
|        | 035400   Sportplätze  | 22.231,20    | 22.231,20    |
|        | 035900   sonstige Sportanlagen  | 50.226,29    | 49.128,35    |
| 1.2.4. | Infrastrukturvermögen   |              |              |
| 1.2.5. | Bauten auf fremdem Grund und Boden  |              |              |
| 1.2.6. | Kunstgegenstände, Denkmäler   | 19.360,24    | 19.018,12    |
|        | 065200   ortsfeste Einzeldenkmäler und Bauwerke   | 19.360,24    | 19.018,12    |
| 1.2.7. | Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge  |              |              |
| 1.2.8. | Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 7.265,00     | 6.386,00     |

## Bilanz Katholische Hospitalstiftung Dirmstein 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

| Nr.     | Bezeichnung   | 31.12.2022   | 31.12.2023   |
|---------|---|--------------|--------------|
|         | 082110   Betriebsausstattung - Werkstatteinrichtungen/Betriebseinrichtungen   | 7.265,00     | 6.386,00     |
| 1.2.9.  | Pflanzen, Tiere   |              |              |
| 1.2.10. | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau  | 11.966,07    | 11.966,07    |
|         | 096100   Anlagen im Bau   | 11.966,07    | 11.966,07    |
| 1.3.    | Finanzanlagen   | 444,55       | 444,55       |
| 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   | 444,55       | 444,55       |
|         | 136120   Ausleihungen an private Unternehmen - Laufzeit von mehr als fünf Jahren                                      | 444,55       | 444,55       |
| 2.      | Umlaufvermögen  | 1.016.613,48 | 1.440.811,52 |
| 2.1.    | Vorräte   | 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   |              |
|         | 143100   Fertige Erzeugnisse  | 389.724,84   |              |
| 2.1.4.  | Geleistete Anzahlungen auf Vorräte  |              |              |
| 2.2.    | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände   | 626.888,64   | 1.440.811,52 |
| 2.2.1.  | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen   |              |              |
| 2.2.2.  | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen   | 22,39        | 128,16       |
|         | 165100   Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen   |              | 105,77       |
|         | 165900   Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen übrige Bereiche   | 22,39        | 22,39        |
| 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 | 112,43       | 445,78       |

## Bilanz Katholische Hospitalstiftung Dirmstein 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

| Nr.    | Bezeichnung   | 31.12.2022          | 31.12.2023          |
|--------|---|---------------------|---------------------|
|        | 163100   Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Eigenbetriebe   | 112,43              | 445,78              |
| 2.2.6. | Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich  | 626.011,26          | 1.440.237,58        |
|        | 164300   Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände                                |                     | 9.962,80            |
|        | 174310   gegen Gemeinden und Gemeindeverbände - laufendes Verrechnungskonto   | 626.011,26          | 1.430.274,78        |
| 2.2.7. | sonstige Vermögensgegenstände   | 742,56              |                     |
|        | 169900   Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Sonstige  | 742,56              |                     |
| 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>3.455.458,96</b> | <b>3.846.745,96</b> |

## Bilanz Katholische Hospitalstiftung Dirmstein 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

| Nr.    | Bezeichnung   | 31.12.2022   | 31.12.2023   |
|--------|---|--------------|--------------|
|        | <b>Passivseite</b>  |              |              |
| 1.     | Eigenkapital  | 3.315.363,43 | 3.735.880,36 |
| 1.1.   | Kapitalrücklage   | 3.330.045,53 | 3.315.363,43 |
|        | 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  | - 26.304,50  |
|        | 201109   Ergebnis 2020  | - 9.613,59   | - 9.613,59   |
|        | 201110   Ergebnis 2021  | 133.354,35   | 133.354,35   |
|        | 201111   Ergebnis 2022  | - 14.682,10  | - 14.682,10  |
| 1.2.   | Sonstige Rücklagen  |              |              |
| 1.3.   | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag                             | - 14.682,10  | 420.516,93   |
|        | 203110   Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                      | - 14.682,10  | 420.516,93   |
| 1.4.   | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag                   |              |              |
| 2.     | Sonderposten  | 89.876,98    | 82.493,90    |
| 2.1.   | Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich |              |              |
| 2.2.   | Sonderposten zum Anlagevermögen                                 | 89.876,98    | 82.493,90    |
| 2.2.1. | Sonderposten aus Zuwendungen                                    | 82.650,98    | 75.267,90    |
|        | 231420   Sonderposten aus Zuwendungen vom Land                  | 82.650,98    | 75.267,90    |
| 2.2.2. | Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten              |              |              |
| 2.2.3. | Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen                 | 7.226,00     | 7.226,00     |
|        | 233100   Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen           | 7.226,00     | 7.226,00     |
| 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   |              |              |

## Bilanz Katholische Hospitalstiftung Dirmstein 2023

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

| Nr.    | Bezeichnung  | 31.12.2022          | 31.12.2023          |
|--------|--|---------------------|---------------------|
| 3.     | Rückstellungen   |                     |                     |
| 3.1.   | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen  |                     |                     |
| 3.2.   | Steuerrückstellungen   |                     |                     |
| 3.3.   | Rückstellungen für latente Steuern   |                     |                     |
| 3.4.   | Sonstige Rückstellungen  |                     |                     |
| 4.     | Verbindlichkeiten  | 49.637,96           | 28.321,11           |
| 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   | 4.172,24            | 152,41              |
|        | 355100   Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen   | 4.172,24            | 152,41              |
| 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 | 34,47               | 48,42               |
|        | 353100   Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Eigenbetrieben   | 34,47               | 48,42               |
| 4.10.  | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich   | 42.459,12           | 26.508,17           |
|        | 354300   Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden                              | 42.459,12           | 26.508,17           |
| 4.11.  | Sonstige Verbindlichkeiten   | 2.972,13            | 1.612,11            |
|        | 379210   Mietkautionen   | 2.972,13            | 1.612,11            |
| 5.     | Rechnungsabgrenzungsposten   | 580,59              | 50,59               |
|        | 399999   Rechnungsabgrenzungsposten aus Überzahlungen  | 580,59              | 50,59               |
|        | <b>Summe Passiv</b>  | <b>3.455.458,96</b> | <b>3.846.745,96</b> |

# Anhang zur Bilanz

## mit Erläuterungen zu erheblichen Veränderungen zwischen der Bilanz zum 31.12.2022 und der Bilanz zum 31.12.2023

Die Bilanzsumme zum 31.12.2023 hat sich gegenüber der Bilanz zum 31.12.2022 von 3.455.458,96 € auf 3.846.745,96 € erhöht (+ 391.287,00 €).

Der Bestand an liquiden Mitteln bei der Verbandsgemeindekasse (Bilanzposition 2.2.6.) erhöhte sich von 626.011,26 € zum Jahresende 2022 auf 1.430.274,78 € (+ 804.263,52 €).

### Aktivseite:

Das **Anlagevermögen** hat sich infolge der Abschreibungen iHv 32.911,04 € von insgesamt **2.438.845,48 € auf 2.405.934,44 € (- 32.911,04 €) vermindert**. Es konnten weder Zu- noch Abgänge verbucht werden.

Die sonstigen unbebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte (Bilanzposition 1.2.2.) verringern sich um die Abschreibungen in Höhe von 20.497,00 €. Die Restbuchwerte für unbebaute Grundstücke betragen dadurch 1.099.541,65 € zum Jahresende 2023.

Die bebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte (Bilanzposition 1.2.3.) vermindern sich um die Abschreibungen in Höhe von 11.192,92 € auf 1.268.578,05 €.

Die Kunstgegenstände (Bilanzposition 1.2.6.) verringern sich um die Abschreibungen auf 19.018,12 €.

Die Betriebs- und Geschäftsausstattung (Bilanzposition 1.2.8.) vermindert sich um die Abschreibungen in Höhe von 879,00 € auf 6.386,00 €.

Für die Sanierung der Fechtschule im Anwesen "Affenstein 21", die als Anlage im Bau unter Bilanzposition 1.2.9. geführt wird, betragen die Anschaffungskosten momentan 11.966,07 €.

Bei Bilanzposition 1.3.8. bestehen Geschäftsanteile bei der EGD Dirmstein in Höhe von 444,55 €.

Das **Umlaufvermögen** hat sich von 1.016.613,48 € u. a. durch den Verkauf des Gewerbegrundstückes in der Rottgasse (- 389.724,84 €) und der Zunahme der liquiden Mittel (+ 804.263,52€) auf 1.440.811,52 € (+ 424.198,04 €) erhöht.

Bei Bilanzposition 2.2.2. bestehen Forderungen in Höhe von 105,77 € gegenüber den Versorgungsunternehmen aus der Abrechnung der Werksgebühren 2023 sowie ein Betrag von 22,39 € aus der Zahlung eines Erbbauzinses.

Die Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts sowie rechtsfähige Stiftungen (Bilanzposition 2.2.5.) betragen 445,78 €. Sie umfassen mehrere kleinere Erstattungen von Wasser- und Abwassergebühren.

Eine Forderung in Höhe von 9.962,80 € besteht gegenüber der Verbandsgemeinde Leiningerland aus der Abrechnung der Verzinsung des Liquiditätsguthabens.

## Passivseite:

Auf der Passivseite erhöht sich das Eigenkapital durch den Jahresüberschuss 2023 von 3.315.363,43 € auf 3.735.880,36 € (+ 420.516,93 €).

Die Sonderposten für Zuwendungen (Bilanzposition 2.2.1.) im Rahmen der Städtebauförderung und von der Generaldirektion Kulturelles Erbe haben sich durch die jährlichen Auflösungen von 82.650,98 € auf 75.267,90 € verringert (- 7.383,08 €).

Der Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen (Bilanzposition 2.2.3.) weist den Restbetrag einer zweckgebundenen Spende aus dem Jahr 2020 weiterhin in Höhe von 7.226,00 € (ursprünglich: 10.000,00 €) aus.

Bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Bilanzposition 4.5.) hat sich der Betrag von 4.172,24 € auf 152,41 € vermindert (- 4.019,83 €). Es handelt sich um Verbindlichkeiten für Leistungen, die für das Jahr 2023 erbracht wurden, aber erst im Jahr 2023 beglichen werden.

Bei den **Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunale Stiftungen** (Bilanzposition 4.9.) hat sich der Betrag von 34,47 € auf 48,42 € erhöht (+ 13,95 €). Es handelt sich um Verbindlichkeiten gegenüber den Verbandsgemeindewerken aus den Abrechnungen von Wasser- und Abwassergebühren.

Die **Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich** (Bilanzposition 4.10.) beinhalten u. a. die Abrechnung des Verwaltungskostenbeitrags der Verbandsgemeinde Leiningerland (10.958,17 €) und der Ortsgemeinde Dirmstein (15.550,00 €).

Bei den **sonstigen Verbindlichkeiten** (Bilanzposition 4.11.) sind Mietkautionen eingebucht.

Ein Rechnungsabgrenzungsposten für vor-Fälligkeit gezahlter Beträge wurde bei Bilanzposition 5 in Höhe von 50,59 € gebildet (Zahlung einer Erbbaupacht).

Das Eigenkapital der Stiftung beträgt 97,12 % der Bilanzsumme (Vorjahr 95,95 %).

Kreditverpflichtungen zur Finanzierung von Investitionen bestehen nicht.



# **Anhang zum Jahresabschluss 2023**

## **Inhaltsverzeichnis**

- Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden (§ 48 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO)
- Aufstellung der Mitglieder des Verwaltungsausschusses (Stichtag 31.12.2023)

# Antiangiotensinlik medikamentlər

## EDOs

1980-ci illər

1980-ci illərdə hipertenzion xəstələrdə qan təzyiqini aşağı salmaq üçün istifadə edilən

medikamentlərin qrupuna aiddir. Bu qrupa angiotensin II-ə qarşı rəqabətçi

# 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               |
| Merkel,     | Andreas   | Ausschussmitglied               |
| Raudasch,   | Friedrich | Ausschussmitglied               |
| Scheffner,  | Ingrid    | Ausschussmitglied               |
| Schröder,   | Horst     | Ausschussmitglied               |
| Spielvogel, | Artur     | Ausschussmitglied               |
| Storminger, | Andrea    | Ausschussmitglied               |
| Vogelsang,  | Rita      | Ausschussmitglied               |
| Ziehner,    | Hans      | Ausschussmitglied               |

# Rechenschaftsbericht

## Inhaltsverzeichnis

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



## Verlauf der Haushaltswirtschaft

(§ 49 Abs.1 GemHVO)

Erwähnenswertes Ereignis im Haushaltsjahr 2023 ist der Verkauf des Gewerbegrundstückes in der Rottgasse zum Preis von 821.170 €, was der Katholischen Hospitalstiftung einen buchhalterischen Gewinn im Ergebnishaushalt von 431.445,16 € eingebracht hat. Der Verkauf führte dazu, dass sich die liquiden Mittel um rund 804.300 € erhöhten. Das Liquiditätsguthaben wurde mit einem bundesdurchschnittlichen (von 100 Banken) Zinssatz verzinst.

In der Ergebnisrechnung ergab sich ein Jahresüberschuss von 420.516,93 € (geplant war ein Defizit von 57.360 €). Die Erträge lagen wegen des Verkaufs des Gewerbegrundstückes deutlich über und die Aufwendungen ebenfalls deutlich, aber unter (67,58 %) der Planung (weitere Erläuterungen siehe Anhang zur Ergebnisrechnung).

Die Finanzrechnung schloss - begünstigt durch den Verkauf des Gewerbegrundstückes - mit einem hohen Überschuss ab. Dieser beträgt 804.263,52 € und erhöht die liquiden Mittel (Kassenbestand) der Katholischen Hospitalstiftung.

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 |
| 31.12.2021 | 3.330.045,53 € | 3.465.321,33 € | 96,10 |
| 31.12.2022 | 3.315.363,43 € | 3.455.458,96 € | 95,95 |
| 31.12.2023 | 3.735.880,36 € | 3.846.745,96 € | 97,12 |

Jahresüberschüsse erhöhen das Eigenkapital, Jahresfehlbeträge vermindern es.

Die laufenden Erträge aus Mieten, Pachten und Erbbauzinsen reichen in der Regel kaum aus, um die erforderlichen Aufwendungen zu leisten und entsprechende soziale Leistungen zur Erfüllung des Stiftungszwecks zu gewähren. Wie die Entwicklung der Kapitalrücklage auf Seite 37 zeigt, wurden in den Jahren 2013 bis 2023 in sechs Jahren Defizite erwirtschaftet und nur fünf Jahre schlossen positiv ab - davon auch nur zwei, weil Grundstücksverkäufe stattgefunden hatten.

§ 18 Abs. 1 GemHVO fordert den Ausgleich des Ergebnishaushaltes und stellt sicher, dass das Eigenkapital der Stiftung nicht aufgezehrt wird. Er bildet somit die Grundvoraussetzung für den Erhalt der finanziellen Leistungsfähigkeit. Der Jahresfehlbetrag des Ergebnishaushalts führt zu einer Reduzierung des Eigenkapitals.

Wenn die Ergebnisrechnung nicht ausgeglichen ist, bedeutet das, dass die Abschreibungen nicht erwirtschaftet worden sind, was dazu führt, dass sich die finanzielle Substanz der Stiftung verringert. Für das Jahr 2023 bedeutet das: Wäre das Gewerbegrundstück nicht verkauft worden, hätte dies in der Ergebnisrechnung zu einem Jahresverlust von 10.928,23 € geführt.

Stand 31.12.2023 verfügt die Stiftung über liquide Mittel in Höhe von 1.430.274,78 €. Durch die defizitäre Haushalts- und Finanzlage werden diese liquiden Mittel jedoch kontinuierlich aufgebraucht. Unter Beachtung des Grundsatzes der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit gemäß § 93 Abs. 3 GemO sowie § 3 der Stiftungssatzung ist das Vermögen der Stiftung zu erhalten und pfleglich und wirtschaftlich zu verwalten. Daher haben die Organe der Stiftung unter größtmöglicher Kraftanstrengung die möglichen Vorkehrungen zu treffen, um die Aufwendungen zu reduzieren und die Einnahmen durch nachhaltige, nachweisbare und strukturelle Veränderungen zu steigern.

Dirmstein, den 23.04.2024



Eberle

Verwaltungsausschussvorsitzender



# Übersichten

## Inhaltsverzeichnis

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

Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Wirtschaftsgüter - 2023  
Summen je Konto-Nr.

| Pos.                 | Anlagevermögen  | Anschaffungs- und Herstellungskosten |         |            |         |              |                                      |                    | Abschreibungen, Wertberichtigungen |                            |                                   |                           | Restbuchwerte           |                         |                                | Kennzahlen                  |  | Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Auflasten, sonstige |
|----------------------|---|--------------------------------------|---------|------------|---------|--------------|--------------------------------------|--------------------|------------------------------------|----------------------------|-----------------------------------|---------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------------|-----------------------------|--|--|
|                      |   | Stand zum 31.12.2022                 | Zugänge | Abgänge    | Umbuch. | Endbestand   | Aufgelauf. Abschreib. zum 31.12.2022 | Zuschreib. in 2023 | Abschreib. in 2023                 | Umbuch. / Unglied. in 2023 | Aufgelauf. Abschreib. auf Abgänge | Abschreib. zum 31.12.2023 | Restbuchwert 31.12.2023 | Restbuchwert 31.12.2022 | Durchschnittl. Abschreib.-satz | Durchschnittl. Restbuchwert |  |  |
| 1.                   | Anlagevermögen  | 2.994.923,47                         | 0,00    | 0,00       | 0,00    | 2.994.923,47 | 556.077,99                           | 0,00               | 32.911,04                          | 0,00                       | 598.989,03                        | 2.405.934,44              | 2.438.845,48            | 1,10                    | 80,33                          | 0,00                        |  |  |
| 1.2.                 | Sachanlagen   | 2.994.478,92                         | 0,00    | 0,00       | 0,00    | 2.994.478,92 | 556.077,99                           | 0,00               | 32.911,04                          | 0,00                       | 598.989,03                        | 2.405.488,89              | 2.438.400,93            | 1,10                    | 80,33                          | 0,00                        |  |  |
| 1.2.1.               | Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte            | 1.366.643,72                         | 0,00    | 0,00       | 0,00    | 1.366.643,72 | 269.605,07                           | 0,00               | 20.497,00                          | 0,00                       | 290.102,07                        | 1.099.541,65              | 1.120.038,65            | 1,47                    | 79,12                          | 0,00                        |  |  |
| 022200               | Parkanlagen   | 369.325,57                           | 0,00    | 0,00       | 0,00    | 369.325,57   | 298.605,07                           | 0,00               | 20.497,00                          | 0,00                       | 290.102,07                        | 79.223,50                 | 99.720,50               | 5,55                    | 21,45                          | 0,00                        |  |  |
| 022300               | Kleingartenanlagen, 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                 | 100,00                  | 100,00                  | 0,00                           |                             |  |  |
| 022500               | Kinderspielfläche   | 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                 | 100,00                  | 100,00                  | 0,00                           |                             |  |  |
| 022900               | 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                 | 100,00                  | 100,00                  | 0,00                           |                             |  |  |
| 023100               | Ackerland   | 783.293,07                           | 0,00    | 0,00       | 0,00    | 783.293,07   | 0,00                                 | 0,00               | 0,00                               | 0,00                       | 783.293,07                        | 783.293,07                | 100,00                  | 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                | 100,00                  | 100,00                  | 0,00                           |                             |  |  |
| 023800               | landwirtschaftliche Obstbauflächen                                      | 1.012,00                             | 0,00    | 0,00       | 0,00    | 1.012,00     | 0,00                                 | 0,00               | 0,00                               | 0,00                       | 1.012,00                          | 1.012,00                  | 100,00                  | 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                  | 100,00                  | 100,00                  | 0,00                           |                             |  |  |
| Summe 1.2.2.         |   | 1.366.643,72                         | 0,00    | 0,00       | 0,00    | 1.366.643,72 | 269.605,07                           | 0,00               | 20.497,00                          | 0,00                       | 290.102,07                        | 1.099.541,65              | 1.120.038,65            | 1,47                    | 79,12                          | 0,00                        |  |  |
| 1.2.3.               | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                       | 1.548.285,41                         | 0,00    | 0,00       | 0,00    | 1.548.285,41 | 289.494,44                           | 0,00               | 11.192,92                          | 0,00                       | 279.987,36                        | 1.268.578,05              | 1.278.770,97            | 0,72                    | 81,94                          | 0,00                        |  |  |
| 031100               | Einfamilienhäuser   | 1.079.740,19                         | 0,00    | 0,00       | 0,00    | 1.079.740,19 | 111.667,43                           | 0,00               | 6.009,64                           | 0,00                       | 118.277,07                        | 961.463,12                | 968.072,76              | 0,61                    | 89,05                          | 0,00                        |  |  |
| 031200               | Meinrentenwohnungen   | 260.249,53                           | 0,00    | 0,00       | 0,00    | 260.249,53   | 83.456,91                            | 0,00               | 3.485,34                           | 0,00                       | 86.944,15                         | 173.305,38                | 176.790,72              | 1,34                    | 66,59                          | 0,00                        |  |  |
| 032100               | Kindertagesstätten  | 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                 | 100,00                  | 100,00                  | 0,00                           |                             |  |  |
| 035400               | Sporthallen   | 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                 | 100,00                  | 100,00                  | 0,00                           |                             |  |  |
| 035900               | sonstige Sportanlagen   | 123.594,49                           | 0,00    | 0,00       | 0,00    | 123.594,49   | 73.368,20                            | 0,00               | 1.097,94                           | 0,00                       | 74.466,14                         | 49.128,35                 | 50.226,29               | 0,89                    | 39,75                          | 0,00                        |  |  |
| Summe 1.2.3.         |   | 1.548.285,41                         | 0,00    | 0,00       | 0,00    | 1.548.285,41 | 289.494,44                           | 0,00               | 11.192,92                          | 0,00                       | 279.987,36                        | 1.268.578,05              | 1.278.770,97            | 0,72                    | 81,94                          | 0,00                        |  |  |
| 1.2.6.               | Kunstgegenstände, Denkmäler   | 27.371,89                            | 0,00    | 0,00       | 0,00    | 27.371,89    | 8.011,65                             | 0,00               | 342,12                             | 0,00                       | 8.353,77                          | 19.018,12                 | 19.390,24               | 1,25                    | 69,48                          | 0,00                        |  |  |
| 065200               | ortsfeste Einzeldenkmäler und Bauwerke                                  | 27.371,89                            | 0,00    | 0,00       | 0,00    | 27.371,89    | 8.011,65                             | 0,00               | 342,12                             | 0,00                       | 8.353,77                          | 19.018,12                 | 19.390,24               | 1,25                    | 69,48                          | 0,00                        |  |  |
| Summe 1.2.6.         |   | 27.371,89                            | 0,00    | 0,00       | 0,00    | 27.371,89    | 8.011,65                             | 0,00               | 342,12                             | 0,00                       | 8.353,77                          | 19.018,12                 | 19.390,24               | 1,25                    | 69,48                          | 0,00                        |  |  |
| 1.2.8.               | Betriebs- und Geschäftsausstattung                                      | 17.231,83                            | 0,00    | 0,00       | 0,00    | 17.231,83    | 9.966,83                             | 0,00               | 879,00                             | 0,00                       | 10.945,83                         | 6.386,00                  | 7.285,00                | 5,10                    | 37,06                          | 0,00                        |  |  |
| 062110               | Betriebsausstattung - Werkstatteinrichtungen/Betriebsleistungen         | 17.231,83                            | 0,00    | 0,00       | 0,00    | 17.231,83    | 9.966,83                             | 0,00               | 879,00                             | 0,00                       | 10.945,83                         | 6.386,00                  | 7.285,00                | 5,10                    | 37,06                          | 0,00                        |  |  |
| Summe 1.2.8.         |   | 17.231,83                            | 0,00    | 0,00       | 0,00    | 17.231,83    | 9.966,83                             | 0,00               | 879,00                             | 0,00                       | 10.945,83                         | 6.386,00                  | 7.285,00                | 5,10                    | 37,06                          | 0,00                        |  |  |
| 1.2.10.              | Gekaufte Anzählungen, Anlagen im Bau                                    | 11.966,07                            | 0,00    | 0,00       | 0,00    | 11.966,07    | 0,00                                 | 0,00               | 0,00                               | 0,00                       | 11.966,07                         | 11.966,07                 | 100,00                  | 100,00                  | 0,00                           |                             |  |  |
| 096100               | Anlagen im Bau  | 11.966,07                            | 0,00    | 0,00       | 0,00    | 11.966,07    | 0,00                                 | 0,00               | 0,00                               | 0,00                       | 11.966,07                         | 11.966,07                 | 100,00                  | 100,00                  | 0,00                           |                             |  |  |
| Summe 1.2.10.        |   | 11.966,07                            | 0,00    | 0,00       | 0,00    | 11.966,07    | 0,00                                 | 0,00               | 0,00                               | 0,00                       | 11.966,07                         | 11.966,07                 | 100,00                  | 100,00                  | 0,00                           |                             |  |  |
| Summe 1.2.           |   | 2.994.478,92                         | 0,00    | 0,00       | 0,00    | 2.994.478,92 | 556.077,99                           | 0,00               | 32.911,04                          | 0,00                       | 598.989,03                        | 2.405.488,89              | 2.438.400,93            | 1,10                    | 80,33                          | 0,00                        |  |  |
| 1.3.                 | Finanzanlagen   | 444,55                               | 0,00    | 0,00       | 0,00    | 444,55       | 0,00                                 | 0,00               | 0,00                               | 0,00                       | 444,55                            | 444,55                    | 100,00                  | 100,00                  | 0,00                           |                             |  |  |
| 1.3.8.               | Sonstige Ausleihungen   | 444,55                               | 0,00    | 0,00       | 0,00    | 444,55       | 0,00                                 | 0,00               | 0,00                               | 0,00                       | 444,55                            | 444,55                    | 100,00                  | 100,00                  | 0,00                           |                             |  |  |
| 136120               | Ausleihungen an private Unternehmen - Laufzeit von mehr als fünf Jahren | 444,55                               | 0,00    | 0,00       | 0,00    | 444,55       | 0,00                                 | 0,00               | 0,00                               | 0,00                       | 444,55                            | 444,55                    | 100,00                  | 100,00                  | 0,00                           |                             |  |  |
| Summe 1.3.8.         |   | 444,55                               | 0,00    | 0,00       | 0,00    | 444,55       | 0,00                                 | 0,00               | 0,00                               | 0,00                       | 444,55                            | 444,55                    | 100,00                  | 100,00                  | 0,00                           |                             |  |  |
| Summe 1.3.           |   | 444,55                               | 0,00    | 0,00       | 0,00    | 444,55       | 0,00                                 | 0,00               | 0,00                               | 0,00                       | 444,55                            | 444,55                    | 100,00                  | 100,00                  | 0,00                           |                             |  |  |
| Summe Anlagevermögen |   | 2.994.923,47                         | 0,00    | 0,00       | 0,00    | 2.994.923,47 | 556.077,99                           | 0,00               | 32.911,04                          | 0,00                       | 598.989,03                        | 2.405.934,44              | 2.438.845,48            | 1,10                    | 80,33                          | 0,00                        |  |  |
| 2.                   | Umlaufvermögen  | 388.724,84                           | 0,00    | 388.724,84 | 0,00    | 388.724,84   | 0,00                                 | 0,00               | 0,00                               | 0,00                       | 388.724,84                        | 388.724,84                | 100,00                  | 100,00                  | 0,00                           |                             |  |  |
| 2.1.                 | Vorräte   | 388.724,84                           | 0,00    | 388.724,84 | 0,00    | 388.724,84   | 0,00                                 | 0,00               | 0,00                               | 0,00                       | 388.724,84                        | 388.724,84                | 100,00                  | 100,00                  | 0,00                           |                             |  |  |
| 2.1.3.               | Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren                       | 388.724,84                           | 0,00    | 388.724,84 | 0,00    | 388.724,84   | 0,00                                 | 0,00               | 0,00                               | 0,00                       | 388.724,84                        | 388.724,84                | 100,00                  | 100,00                  | 0,00                           |                             |  |  |

Summen je Konto-Nr.

| Pos.                 | Anlagevermögen      | Anschaffungs- und Herstellungs-kosten |         |            | Abschreibungen, Wertberichtigungen |            |                                       |                    |                    |                            | Restbuchwerte                      |                           |                         |                         | Kennzahlen                     |                             | Wertmind. durch untereinstufung, Aufrüstung, sonstige |
|----------------------|---------------------|---------------------------------------|---------|------------|------------------------------------|------------|---------------------------------------|--------------------|--------------------|----------------------------|------------------------------------|---------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------------|-----------------------------|---|
|                      |                     | Stand zum 31.12.2022                  | Zugänge | Abgänge    | Umbuch.                            | Endbestand | Aufgelauft. Abschreib. zum 31.12.2022 | Zuschreib. in 2023 | Abschreib. in 2023 | Umbuch. / Unglied. in 2023 | Aufgelauft. Abschreib. auf Abgänge | Abschreib. zum 31.12.2023 | Restbuchwert 31.12.2023 | Restbuchwert 31.12.2022 | Durchschnittl. Abschreib.-satz | Durchschnittl. Restbuchwert |   |
|                      |                     | 2                                     | 3       | 4          | 5                                  | 6          | 7                                     | 8                  | 9                  | 10                         | 11                                 | 12                        | 13                      | 14                      | 15                             | 16                          | 17  |
| 143100               | Fertige Erzeugnisse | 389.724,84                            | 0,00    | 389.724,84 | 0,00                               | 0,00       | 0,00                                  | 0,00               | 0,00               | 0,00                       | 0,00                               | 0,00                      | 0,00                    | 389.724,84              | 0,00                           | 0,00                        | 0,00  |
| Summe 2.1.3.         |                     | 389.724,84                            | 0,00    | 389.724,84 | 0,00                               | 0,00       | 0,00                                  | 0,00               | 0,00               | 0,00                       | 0,00                               | 0,00                      | 0,00                    | 389.724,84              | 0,00                           | 0,00                        | 0,00  |
| Summe 2.1.           |                     | 389.724,84                            | 0,00    | 389.724,84 | 0,00                               | 0,00       | 0,00                                  | 0,00               | 0,00               | 0,00                       | 0,00                               | 0,00                      | 0,00                    | 389.724,84              | 0,00                           | 0,00                        | 0,00  |
| Summe Umlaufvermögen |                     | 389.724,84                            | 0,00    | 389.724,84 | 0,00                               | 0,00       | 0,00                                  | 0,00               | 0,00               | 0,00                       | 0,00                               | 0,00                      | 0,00                    | 389.724,84              | 0,00                           | 0,00                        | 0,00  |

Anlagenachweis nach Bilanzgliederung Sonderposten - 2023  
Summen je Konto-Nr.

| Pos.               | Sonderposten         | Anschaffungs- und Herstellungskosten |         |         |            |                                     |                    |                   |                           |                                |                            | Auflösungen, Wertberichtigungen |                         |                                |                             | Restbuchwerte |    |  | Kennzahlen |  |  | Wertmind. durch unterlassene Instandhaltung, Abtätig., sonstige |
|--------------------|----------------------|--------------------------------------|---------|---------|------------|-------------------------------------|--------------------|-------------------|---------------------------|--------------------------------|----------------------------|---------------------------------|-------------------------|--------------------------------|-----------------------------|---------------|----|--|------------|--|--|---|
|                    |                      | 2                                    | 3       | 4       | 5          | 6                                   | 7                  | 8                 | 9                         | 10                             | 11                         | 12                              | 13                      | 14                             | 15                          | 16            | 17 |  |            |  |  |   |
|                    | Stand zum 31.12.2022 | Zugänge                              | Abgänge | Umbuch. | Endbestand | Aufgelauf. Auflösung zum 31.12.2022 | Zuschreib. in 2023 | Auflösung in 2023 | Umbuch. / Umgled. in 2023 | Aufgelauf. Auflös. auf Abgänge | Auflösungen zum 31.12.2023 | Restbuchwert 31.12.2023         | Restbuchwert 31.12.2022 | Durchschnittl. Auflösungs-satz | Durchschnittl. Restbuchwert |               |    |  |            |  |  |   |
| 2.                 | 198.958,03           | 0,00                                 | 0,00    | 0,00    | 198.958,03 | 109.081,05                          | 0,00               | 7.385,08          | 0,00                      | 0,00                           | 116.484,13                 | 82.493,90                       | 89.876,98               | 3,71                           | 41,46                       | 0,00          |    |  |            |  |  |   |
| 2.2.               | 198.958,03           | 0,00                                 | 0,00    | 0,00    | 198.958,03 | 109.081,05                          | 0,00               | 7.385,08          | 0,00                      | 0,00                           | 116.484,13                 | 82.493,90                       | 89.876,98               | 3,71                           | 41,46                       | 0,00          |    |  |            |  |  |   |
| 2.2.1.             | 191.732,03           | 0,00                                 | 0,00    | 0,00    | 191.732,03 | 109.081,05                          | 0,00               | 7.385,08          | 0,00                      | 0,00                           | 116.484,13                 | 75.267,90                       | 82.650,98               | 3,85                           | 39,26                       | 0,00          |    |  |            |  |  |   |
|                    | 231420               | 0,00                                 | 0,00    | 0,00    | 191.732,03 | 109.081,05                          | 0,00               | 7.385,08          | 0,00                      | 0,00                           | 116.484,13                 | 75.267,90                       | 82.650,98               | 3,85                           | 39,26                       | 0,00          |    |  |            |  |  |   |
| Summe 2.2.1.       | 191.732,03           | 0,00                                 | 0,00    | 0,00    | 191.732,03 | 109.081,05                          | 0,00               | 7.385,08          | 0,00                      | 0,00                           | 116.484,13                 | 75.267,90                       | 82.650,98               | 3,85                           | 39,26                       | 0,00          |    |  |            |  |  |   |
| 2.2.3.             | 7.226,00             | 0,00                                 | 0,00    | 0,00    | 7.226,00   | 0,00                                | 0,00               | 0,00              | 0,00                      | 0,00                           | 0,00                       | 7.226,00                        | 7.226,00                | 0,00                           | 100,00                      | 0,00          |    |  |            |  |  |   |
|                    | 233100               | 0,00                                 | 0,00    | 0,00    | 7.226,00   | 0,00                                | 0,00               | 0,00              | 0,00                      | 0,00                           | 0,00                       | 7.226,00                        | 7.226,00                | 0,00                           | 100,00                      | 0,00          |    |  |            |  |  |   |
| Summe 2.2.3.       | 7.226,00             | 0,00                                 | 0,00    | 0,00    | 7.226,00   | 0,00                                | 0,00               | 0,00              | 0,00                      | 0,00                           | 0,00                       | 7.226,00                        | 7.226,00                | 0,00                           | 100,00                      | 0,00          |    |  |            |  |  |   |
| Summe 2.2.         | 198.958,03           | 0,00                                 | 0,00    | 0,00    | 198.958,03 | 109.081,05                          | 0,00               | 7.385,08          | 0,00                      | 0,00                           | 116.484,13                 | 82.493,90                       | 89.876,98               | 3,71                           | 41,46                       | 0,00          |    |  |            |  |  |   |
| Summe Sonderposten | 198.958,03           | 0,00                                 | 0,00    | 0,00    | 198.958,03 | 109.081,05                          | 0,00               | 7.385,08          | 0,00                      | 0,00                           | 116.484,13                 | 82.493,90                       | 89.876,98               | 3,71                           | 41,46                       | 0,00          |    |  |            |  |  |   |



**Forderungsübersicht 2023**

Muster 20 (zu § 51. GemHVO)

| <b>Nr.</b> | <b>Bezeichnung</b>  | <b>31.12.2023</b> | <b>31.12.2022</b> |
|------------|---|-------------------|-------------------|
| 1          | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände   | 1.440.811,52      | 626.888,64        |
| 1.1        | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen   |                   |                   |
| 1.2        | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen   | 128,16            | 22,39             |
|            | 165100   Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen   | 105,77            |                   |
|            | 165900   Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen übrige Bereiche   | 22,39             | 22,39             |
| 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 | 445,78            | 112,43            |
|            | 163100   Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Eigenbetriebe   | 445,78            | 112,43            |
| 1.6        | Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich  | 1.440.237,58      | 626.011,26        |
|            | 164300   Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände                              | 9.962,80          |                   |
|            | 174310   gegen Gemeinden und Gemeindeverbände - laufendes Verrechnungskonto   | 1.430.274,78      | 626.011,26        |
| 1.7        | sonstige Vermögensgegenstände   |                   | 74                |
|            | 169900   Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Sonstige  |                   | 742,56            |

## Verbindlichkeitenübersicht 2023

Muster 21 (zu § 52 GemHVO)

| Nr.   | Bezeichnung  | Verb. bis zu<br>einem Jahr | Verb. von<br>über einem<br>bis zu fünf<br>Jahren | Verb. von<br>mehr als fünf<br>Jahren | Stand<br>31.12.2023 | Stand<br>31.12.2022 |
|-------|--|----------------------------|--|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 1     | Verbindlichkeiten  | 28.321,11                  | 0,00   | 0,00                                 | 28.321,11           | 49.637,96           |
| 1.1   | Anleihen   | 0,00                       | 0,00   | 0,00                                 | 0,00                | 0,00                |
| 1.2   | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen  | 0,00                       | 0,00   | 0,00                                 | 0,00                | 0,00                |
| 1.2.1 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für<br>Investitionen   | 0,00                       | 0,00   | 0,00                                 | 0,00                | 0,00                |
| 1.2.2 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur<br>Liquiditätssicherung  | 0,00                       | 0,00   | 0,00                                 | 0,00                | 0,00                |
| 1.3   | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die<br>Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen  | 0,00                       | 0,00   | 0,00                                 | 0,00                | 0,00                |
| 1.4   | Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen   | 0,00                       | 0,00   | 0,00                                 | 0,00                | 0,00                |
| 1.5   | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen   | 152,41                     | 0,00   | 0,00                                 | 152,41              | 4.172,24            |
|       | 355100 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen<br>gegenüber privaten Unternehmen  | 152,41                     | 0,00   | 0,00                                 | 152,41              | 4.172,24            |
|       | 355900 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen<br>gegenüber dem sonstigen privaten Bereich                                    | 0,00                       | 0,00   | 0,00                                 | 0,00                | 0,00                |
| 1.6   | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen   | 0,00                       | 0,00   | 0,00                                 | 0,00                | 0,00                |
| 1.7   | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen<br>Unternehmen   | 0,00                       | 0,00   | 0,00                                 | 0,00                | 0,00                |
| 1.8   | Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit<br>denen ein Beteiligungsverhältnis besteht   | 0,00                       | 0,00   | 0,00                                 | 0,00                | 0,00                |
| 1.9   | Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen,<br>Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts,<br>rechtsfähige kommunale Stiftungen | 48,42                      | 0,00   | 0,00                                 | 48,42               | 34,47               |
|       | 353100 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen<br>gegenüber Eigenbetrieben  | 34,47                      | 0,00   | 0,00                                 | 34,47               | 34,47               |
| 1.10  | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen<br>öffentlichen Bereich  | 26.508,17                  | 0,00   | 0,00                                 | 26.508,17           | 42.459,12           |
|       | 354300 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen<br>gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden                                   | 26.508,17                  | 0,00   | 0,00                                 | 26.508,17           | 42.459,12           |
|       | 364300 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber<br>Gemeinden und Gemeindeverbänden   | 0,00                       | 0,00   | 0,00                                 | 0,00                | 0,00                |
| 1.11  | Sonstige Verbindlichkeiten   | 1.612,11                   | 0,00   | 0,00                                 | 1.612,11            | 2.972,13            |
|       | 379210 Mietkautionen   | 1.612,11                   | 0,00   | 0,00                                 | 1.612,11            | 2.972,13            |

| Übersicht über die über das Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen<br>- Fehlanzeige - |  |   |   |
|---|--|---|---|
| Ifd. Nr.  | Konto/Bezeichnung                                    | Ansatz<br>des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2023 | Übertragung<br>auf das<br>Haushalts-<br>folgejahr<br>2024 |
|   |  | €   |   |
| <b>1. Aufwandsermächtigungen</b>  |  |   |   |
|   | Teilhaushalt 1                                       |   |   |
|   | Teilhaushalt ...                                     |   |   |
| <b>2. Auszahlungsermächtigungen</b>   |  |   |   |
| <b>2.1</b>  | <b>Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen</b> |   |   |
|   | Teilhaushalt 1                                       |   |   |
|   | Teilhaushalt ...                                     |   |   |
| <b>2.2</b>  | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>        |   |   |
|   | Teilhaushalt 1                                       |   |   |
|   | Teilhaushalt ...                                     |   |   |
| <b>2.3</b>  | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten</b>     |   |   |
|   | 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 ...                                     |   |   |