

Hospitalstiftung

Jahresabschluss
2015



Schwabach -- Spitalkirche u. Wöhrwiese a. d. Schwabach

Inhaltsverzeichnis

- I. Schlussbilanz zum 31. Dezember 2015 mit Darstellung der Konten
Bilanzvermerke gem. § 75 KommHV-Doppik
- II. Ergebnisrechnung
- III. Finanzrechnung
- IV. Anhang
 - 1. Vorbemerkung
 - 2. Rechtsgrundlage
 - 3. Gliederung und Darstellung
 - 4. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden
 - 5. Sachanlagen
 - 6. Forderungen
 - 7. Liquide Mittel
 - 8. Ausweis des Grundstockvermögens
 - 9. Nachweis des ungeschmälerten Erhalts des Grundstockvermögens
 - 10. Ergebnisrücklagen
 - 11. Jahresüberschuss
 - 12. Sonderposten
 - 13. Baulastverpflichtung
 - 14. Stiftungsrat (Stand 31.12.2015)
 - 15. Anlagenübersicht (Anlage 1)
 - 16. Forderungsübersicht (Anlage 2)
 - 17. Eigenkapitalübersicht (Anlage 3)
 - 18. Ermittlung der Rücklagen (Anlage 4)
 - 19. Verbindlichkeitenübersicht (Anlage 5)
 - 20. Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen (Anlage 6 und 7)
 - 21. Weitere Angaben
- V. Rechenschaftsbericht

I. Bilanz 2015 - Aktiva

Gemeinde: 04 Hospitalstiftung Schwabach

Pos.	Inhalt	Ist	Ist
		2015	2014
		EUR	EUR
		1	2
A.	Anlagevermögen		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände		
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
	Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
II.	Sachanlagen		
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
a)	Grünflächen	37.506,11	46.468,34
	<i>0211000 Grund und Boden von Grünflächen</i>	<i>7.904,00</i>	<i>7.904,00</i>
	<i>0211200 Parkanlagen</i>	<i>14.869,01</i>	<i>23.831,24</i>
	<i>0211900 Sonstige Grünflächen</i>	<i>14.733,10</i>	<i>14.733,10</i>
b)	Ackerland und Ähnliches	159.733,87	179.946,62
	<i>0221000 Grund und Boden von Ackerland</i>	<i>159.733,87</i>	<i>179.946,62</i>
c)	Wald und Forsten	1.428.098,88	1.428.098,88
	<i>0231000 Grund und Boden von Wald und Forsten</i>	<i>303.847,02</i>	<i>303.847,02</i>
	<i>0231900 Sonstiger Wald/ Forsten</i>	<i>1.124.251,86</i>	<i>1.124.251,86</i>
d)	Sonstige unbebaute Grundstücke	1.118.268,11	1.118.268,11
	<i>0241000 Grund und Boden sonstiger unbebauter Grundstücke</i>	<i>1.395,76</i>	<i>1.395,76</i>
	<i>0243000 Mit Erbbaurecht belastete Grundstücke</i>	<i>1.116.872,35</i>	<i>1.116.872,35</i>
e)	Grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	0,00	0,00
	Summe: Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.743.606,97	2.772.781,95
2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
a)	Grundstücke mit Wohnbauten	473.707,43	490.831,35
	<i>0311000 Grund und Boden von Wohnbauten</i>	<i>164.020,42</i>	<i>164.020,42</i>
	<i>0312000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Wohnbauten</i>	<i>309.687,01</i>	<i>326.810,93</i>
b)	Grundstücke mit soziale Einrichtungen	0,00	0,00
c)	Grundstücke mit Schulen	0,00	0,00
d)	Grundstücke mit Kulturanlagen	3.937,95	3.937,95
	<i>0341000 Grund und Boden von Kulturanlagen</i>	<i>3.936,95</i>	<i>3.936,95</i>
	<i>0342000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Kulturanlagen</i>	<i>1,00</i>	<i>1,00</i>
e)	Grundstücke mit Sport- und Freizeitanlagen	48.660,81	48.660,81
	<i>0351000 Grund und Boden von bebauten Sportanlagen</i>	<i>48.660,81</i>	<i>48.660,81</i>
f)	Grundstücke mit Gartenanlagen	0,00	0,00
g)	Grundstücke mit sonstigen Dienst- und Betriebsgebäuden	0,00	0,00
h)	Grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	0,00	0,00
	Summe Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	526.306,19	543.430,11
3.	Infrastrukturvermögen		
a)	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
b)	Brücken, Tunnel und sonstige Anlagen	0,00	0,00
c)	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen u.Ä.	0,00	0,00
d)	Energieversorgungsanlagen	0,00	0,00
e)	Wasserversorgungsanlagen	0,00	0,00
f)	Abfallbeseitigungsanlagen	0,00	0,00
g)	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00

Bilanz 2015 - Aktiva

Gemeinde: 04 Hospitalstiftung Schwabach

Pos.	Inhalt	Ist 2015	Ist 2014
		EUR	EUR
		1	2
h)	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen <i>0481000 (Grund und Boden von Straßen, Wegen und Plätzen)</i>	4.429,81 4.429,81	4.429,81 4.429,81
i)	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
	Summe: Infrastrukturvermögen	4.429,81	4.429,81
4.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		
a)	Kunstgegenstände	0,00	0,00
b)	Kulturdenkmäler (Bau und Bodendenkmäler)	0,00	0,00
	Summe Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00
II.	Summe Sachanlagen	3.274.342,97	3.320.641,87
III.	Finanzanlagen		
1.	Sondervermögen	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00
4.	Ausleihungen		
a)	Ausleihungen an Sondervermögen	0,00	0,00
b)	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
c)	Ausleihungen an Beteiligungen	0,00	0,00
d)	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	Summe Finanzanlagen	0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	3.274.342,97	3.320.641,87
B.	Umlaufvermögen		
I.	Vorräte		
a)	Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und Waren	0,00	0,00
b)	Unfertige Erzeugnisse und Leistungen, fertige Erzeugnisse und Leistungen	0,00	0,00
c)	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00
d)	Sonstige Vorräte	0,00	0,00
	Summe Vorräte	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		
a)	Gebührenforderungen	0,00	0,00
b)	Beitragsforderungen	0,00	0,00
c)	Steuerforderungen	0,00	0,00
d)	Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00
e)	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00
	Summe Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen		
a)	Forderungen gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00
b)	Forderungen gegenüber verbundene Unternehmen	0,00	0,00
c)	Forderungen gegenüber Beteiligungen	0,00	0,00
d)	Forderungen gegenüber sonstigen privaten Bereich	398,25	0,00

Bilanz 2015 - Aktiva

Gemeinde: 04 Hospitalstiftung Schwabach

Pos.	Inhalt	Ist	Ist
		2015	2014
		EUR	EUR
		1	2
	<i>1718000 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen gegenüber sonstigen inländischen Bereich</i>	398,25	0,00
e)	Forderungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	566.996,37	566.996,37
	<i>1722000 Übrige privatrechtliche Forderungen Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	566.996,37	566.996,37
	Summe Privatrechtliche Forderungen	567.394,62	566.996,37
3.	Sonstige Vermögensgegenstände		
a)	Übrige Forderungen und andere sonstige Vermögensgegenstände	0,00	198,09
	<i>1799000 Andere sonstige Vermögensgegenstände</i>	0,00	198,09
b)	Übrige Forderungen und andere sonstige Vermögensgegenstände aus Vorschusskontenführung	0,00	0,00
	Summe Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	198,09
	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	567.394,62	567.194,46
III.	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel		
a)	Einlagen bei Banken und Kreditinstituten	2.248.891,65	2.066.183,16
	<i>1811360 Hospitalstiftung</i>	811.158,23	628.090,31
	<i>1826000 Rücklagen Kämmerei</i>	1.437.733,42	1.438.092,85
b)	Bargeld/Kassenbestand	0,00	0,00
	Summe: Umlaufvermögen	2.816.286,27	2.633.377,62
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	23.346,04	5.019,66
	<i>1991000 Sonstige aktive RAP</i>	23.346,04	5.019,66
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
E.	Treuhandvermögen		
	Summe AKTIVA (Bilanzsumme)	6.113.975,28	5.959.039,15

Bilanz 2015 - Passiva

Gemeinde: 04 Hospitalstiftung Schwabach

Pos.	Inhalt	Ist	Ist
		2015	2014
		EUR	EUR
		1	2
A.	Eigenkapital		
I.	Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	3.848.075,68	3.774.005,68
	2011000 Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	275.897,54	275.897,54
	2011010 Grundstockvermögen (Kapital)	172.365,70	172.365,70
	2011020 Grundstockvermögen (Sachanlagen)	3.074.058,44	3.074.058,44
	2012010 Vermögensumschichtungen (Sachanlagen)	325.754,00	251.684,00
II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
III.	Ergebnisrücklagen	1.851.736,20	1.715.651,91
	2031010 Freie Rücklage (Kapitalerhaltungsrücklage rechtsfähige Stiftungen nach § 58 Nr. 7 AO)	1.177.790,85	1.105.236,04
	2031020 Rücklage für Erreichung Stiftungszweck rechtsfähige Stiftungen (Verwendungsrückstand)	353.945,35	290.415,87
	2031030 Instandhaltungsrücklage rechtsfähige Stiftungen (für Grundstockvermögen, Nr. 3 AEAO zu § 55 AO)	320.000,00	320.000,00
IV.	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
V.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	151.796,57	210.154,29
	Summe Eigenkapital	5.851.608,45	5.699.811,88
VI.	Pauschalwertberichtigung	0,00	0,00
B.	Sonderposten		
I.	Sonderposten aus Zuwendungen	62.418,74	63.801,74
	2311000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	41.490,06	42.873,06
	2318000 Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen	20.928,68	20.928,68
II.	Sonderposten aus Beiträge	0,00	0,00
III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
IV.	Gebührenaussgleich	0,00	0,00
	Summe Sonderposten	62.418,74	63.801,74
C.	Rückstellungen		
I.	Rückstellung aus Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		
1.	Pensionsrückstellungen	0,00	0,00
2.	Rückstellungen für Altersteilzeit, Beihilfen u.Ä.	0,00	0,00
	Summe Rückstellungen Pensionen, Altersteilzeit	0,00	0,00
II.	Umweltrückstellungen		
a)	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorgeverpflichtung	0,00	0,00
b)	Rückstellungen für Altlastensanierung	0,00	0,00
III.	Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
IV.	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen		
a)	Finanzausgleichsrückstellungen	0,00	0,00
b)	Steuerrückstellungen	0,00	0,00
V.	Rückstellungen für ungewisse Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen u. verwandten Rechtsgeschäften sowie anhängigen Gerichts- u. Widerspruchsverfahren		
a)	Rückstellungen für Bürgschaften	0,00	0,00
b)	Rückstellungen für Gewährverträgen u. Ä.	0,00	0,00
c)	Rückstellungen für Gerichts- u. Widerspruchsverfahren	0,00	0,00
VI.	Sonstige Rückstellungen		
a)	Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub und Überstunden	0,00	0,00
b)	Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	5.000,00	4.000,00
	2873000 Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	5.000,00	4.000,00
c)	Weitere sonstige Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten	0,00	0,00

Bilanz 2015 - Passiva

Gemeinde: 04 Hospitalstiftung Schwabach

Pos.	Inhalt	Ist	Ist
		2015	2014
		EUR	EUR
		1	2
d)	Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	0,00	0,00
e)	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00
C.	Summe Rückstellungen	5.000,00	4.000,00
D.	Verbindlichkeiten		
I.	Anleihen	0,00	0,00
II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	62.274,59	66.116,33
	<i>3211300 Investitionskrediten vom Land mit Laufzeit 5 Jahre und mehr und Euro-Währung (fester Zins)</i>	<i>62.274,59</i>	<i>66.116,33</i>
III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
IV.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	109.385,96	123.076,58
	<i>3511200 Verbindlichkeiten aus LuL gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	<i>105.925,40</i>	<i>116.333,70</i>
	<i>3511400 Verbindlichkeiten aus LuL gegenüber öffentlichem Bereich</i>	<i>226,85</i>	<i>1.955,14</i>
	<i>3511520 Verbindlichkeiten aus LuL gegenüber Beteiligungen</i>	<i>0,00</i>	<i>3.543,34</i>
	<i>3511800 Verbindlichkeiten aus LuL gegenüber sonstigem inländischen Bereich</i>	<i>3.233,71</i>	<i>1.244,40</i>
VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	21.600,00	1.200,00
	<i>3611800 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber sonstigen inländischen Bereich</i>	<i>21.600,00</i>	<i>1.200,00</i>
VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	1.277,54	67,62
	<i>3799000 Andere sonstige Verbindlichkeiten</i>	<i>1.277,54</i>	<i>67,62</i>
VIII.	Andere sonstige Verbindlichkeiten aus Verwahrgeldkontenführung	410,00	965,00
	<i>8110999 Überzahlung aus Personenkonten</i>	<i>410,00</i>	<i>965,00</i>
D.	Summe: Verbindlichkeiten	194.948,09	191.425,53
E.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
F.	Treuhandkapital		
	Summe PASSIVA (Bilanzsumme)	6.113.975,28	5.959.039,15

*** Ende der Liste "Bilanz" ***

Bilanzvermerke gem. § 75 KommHV-Doppik

1. Bei der Hospitalstiftung Schwabach bestehen zum Zeitpunkt der Schlussbilanz 2015 keine Bürgschaften
sowie
Gewährverträge oder Einstandserklärungen.
2. Verpflichtungsermächtigungen aus Vorjahren wurden nicht wirksam eingegangen.

Schwabach, den

Matthias Thürauf
Oberbürgermeister

Ref. 3 A 30

II. Ergebnisrechnung 2015

Gemeinde: 04 Hospitalstiftung Schwabach

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2014	Gesamt 2015	Übertragen aus 2014	Ansatz 2015	2015	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.807,35	5.000,00	0,00	5.000,00	31.229,35	-26.229,35
	4141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	11.807,35	5.000,00	0,00	5.000,00	31.229,35	-26.229,35
3.	+ Sonstige Transfererträge	9.870,68	8.000,00	0,00	8.000,00	8.445,68	-445,68
	4232000 Schuldendiensthilfen von Gemeinden (GV)	9.870,68	8.000,00	0,00	8.000,00	8.445,68	-445,68
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	+ Auflösung von Sonderposten	1.383,00	1.383,00	0,00	1.383,00	1.383,00	0,00
	4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land	1.383,00	1.383,00	0,00	1.383,00	1.383,00	0,00
6.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	370.267,32	273.040,00	0,00	273.040,00	288.590,52	-15.550,52
	4411014 Mieten	47.700,69	46.000,00	0,00	46.000,00	51.332,90	-5.332,90
	4411051 Pachten	6.111,45	6.000,00	0,00	6.000,00	5.978,45	21,55
	4411060 Erbbauzinsen	284.578,18	201.000,00	0,00	201.000,00	200.114,78	885,22
	4421000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	31.736,32	20.000,00	0,00	20.000,00	31.025,39	-11.025,39
	4421011 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten (Dokumentationen)	67,40	30,00	0,00	30,00	139,00	-109,00
	4461019 Ersätze -sonstige Geschäftsausgaben-	66,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4461049 Sonstige Kostenersätze	7,12	10,00	0,00	10,00	0,00	10,00
7.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	+ Sonstige ordentliche Erträge	70.270,64	0,00	0,00	0,00	20.996,60	-20.996,60
	4541000 Erträge aus der Werterhöhung bei Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	70.263,43	0,00	0,00	0,00	20.993,50	-20.993,50
	4562000 Säumniszuschläge	7,21	0,00	0,00	0,00	3,10	-3,10
9.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	463.598,99	287.423,00	0,00	287.423,00	350.645,15	-63.222,15
11.	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-51.513,35	-138.233,48	-34.330,48	-103.903,00	-56.631,42	-81.602,06
	5211100 Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	-30.558,18	-50.080,03	-10.080,03	-40.000,00	-10.080,03	-40.000,00
	5211140 Unterhalt betriebstechnischer Anlagen	-12.175,71	-20.046,98	-1.046,98	-19.000,00	-1.046,98	-19.000,00
	5212000 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-979,73	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-13.941,00	8.941,00
	5212070 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -land-/forstwirtschaftlicher Grundbesitz-	-918,49	-52.773,47	-22.773,47	-30.000,00	-22.773,47	-30.000,00
	5241001 Aufwendungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen -Straßenreinigung-	-1.130,16	-653,00	0,00	-653,00	-652,80	-0,20
	5241011 Aufwendungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen -Kaminkehrergebühren-	-465,61	-450,00	0,00	-450,00	-446,73	-3,27

Ergebnisrechnung 2015

Gemeinde: 04 Hospitalstiftung Schwabach

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2014	Gesamt 2015	Übertragen aus 2014	Ansatz 2015	2015	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	5242000 Aufwendungen für Abfall und Entsorgung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.301,14	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-1.866,00	-134,00
	5243100 Aufwendungen für Heizung	-31,78	-730,00	-430,00	-300,00	-729,87	-0,13
	5243200 Aufwendungen für Strom	-513,79	-1.000,00	0,00	-1.000,00	-514,57	-485,43
	5243300 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	-3.438,76	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-4.579,97	-420,03
	5291000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	-500,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00
14.	- Planmäßige Abschreibungen	-17.125,73	-17.124,00	0,00	-17.124,00	-17.123,92	-0,08
	5712000 Abschreibungen auf Grundstücke und Gebäude	-17.123,92	-17.124,00	0,00	-17.124,00	-17.123,92	-0,08
	5732100 Einzelwertberichtigung von Forderungen wegen Erlass und Niederschlagung oder sonstiger Uneinbringlichkeit	-1,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	- Transferaufwendungen	-80.540,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-26.000,00	-24.000,00
	5318000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	-80.540,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-26.000,00	-24.000,00
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-106.662,62	-91.207,00	0,00	-91.207,00	-98.689,59	7.482,59
	5429500 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dergl.	-120,82	-110,00	0,00	-110,00	-117,26	7,26
	5431100 Aufwendungen für Büromaterial	0,00	-50,00	0,00	-50,00	0,00	-50,00
	5431500 Aufwendungen für öffentliche Bekanntmachungen, Amtsblatt	0,00	-300,00	0,00	-300,00	0,00	-300,00
	5432110 Aufwendungen für Kassen- und Organisationsprüfungen usw.	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	1.000,00
	5432310 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	-45,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5441210 Aufwendungen für Grundsteuer	-516,85	-570,00	0,00	-570,00	-570,33	0,33
	5442120 Beiträge zur Landwirtschaftlichen Berufsgenossenschaft	-2.834,80	-1.600,00	0,00	-1.600,00	-1.493,31	-106,69
	5442200 Aufwendungen für Gebäudeversicherungen	-854,03	-950,00	0,00	-950,00	-869,35	-80,65
	5442300 Aufwendungen für Haftpflichtversicherungen	-468,38	-650,00	0,00	-650,00	-468,38	-181,62
	5442500 Aufwendungen für kommunale Sachversicherung	-153,25	-200,00	0,00	-200,00	-155,08	-44,92
	5442900 Beiträge für sonstige Versicherungen	-219,49	-227,00	0,00	-227,00	-226,85	-0,15
	5452400 Sonstige Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-100.450,00	-86.550,00	0,00	-86.550,00	-90.200,00	3.650,00
	5471100 Verluste aus dem Abgang von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.589,03	3.589,03
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	-255.841,70	-296.564,48	-34.330,48	-262.234,00	-198.444,93	-98.119,55
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	207.757,29	-9.141,48	-34.330,48	25.189,00	152.200,22	-161.341,70
17.	+ Finanzerträge	3.171,01	2.800,00	0,00	2.800,00	356,24	2.443,76

Ergebnisrechnung 2015

Gemeinde: 04 Hospitalstiftung Schwabach

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2014	Gesamt 2015	Übertragen aus 2014	Ansatz 2015	2015	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	<i>4615000 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen</i>	3.171,01	2.800,00	0,00	2.800,00	356,24	2.443,76
18.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-774,01	-800,00	0,00	-800,00	-759,89	-40,11
	<i>5511000 Zinsaufwendungen vom Land</i>	-774,01	-800,00	0,00	-800,00	-759,89	-40,11
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	2.397,00	2.000,00	0,00	2.000,00	-403,65	2.403,65
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	210.154,29	-7.141,48	-34.330,48	27.189,00	151.796,57	-158.938,05
19.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	210.154,29	-7.141,48	-34.330,48	27.189,00	151.796,57	-158.938,05

*** Ende der Liste "Ergebnisrechnung" ***

III. Finanzrechnung 2015

Gemeinde: 04 Hospitalstiftung Schwabach

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2014	Gesamt 2015	Übertragen aus 2014	Ansatz 2015	2015	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.516,35	5.000,00	0,00	5.000,00	31.229,35	-26.229,35
	6141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	23.516,35	5.000,00	0,00	5.000,00	31.229,35	-26.229,35
3.	+ Sonstige Transfereinzahlungen	9.870,68	8.000,00	0,00	8.000,00	8.445,68	-445,68
	6232000 Schuldendiensthilfen von Gemeinden (GV)	9.870,68	8.000,00	0,00	8.000,00	8.445,68	-445,68
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	370.329,76	273.040,00	0,00	273.040,00	288.195,83	-15.155,83
	6411014 Mieten	47.700,69	46.000,00	0,00	46.000,00	51.332,90	-5.332,90
	6411051 Pachten	6.111,45	6.000,00	0,00	6.000,00	5.978,45	21,55
	6411060 Erbbauzinsen	284.617,18	201.000,00	0,00	201.000,00	200.114,78	885,22
	6421000 Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten	31.736,32	20.000,00	0,00	20.000,00	30.627,14	-10.627,14
	6421011 Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten (Dokumentationen)	94,40	30,00	0,00	30,00	139,00	-109,00
	6461019 Ersätze -sonstige Geschäftsausgaben-	66,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6461049 Sonstige Kostenersatz	3,56	10,00	0,00	10,00	3,56	6,44
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit	5,99	0,00	0,00	0,00	3,10	-3,10
	6562000 Säumniszuschläge	5,99	0,00	0,00	0,00	3,10	-3,10
8.	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.138,34	2.800,00	0,00	2.800,00	715,67	2.084,33
	6615000 Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	6.138,34	2.800,00	0,00	2.800,00	715,67	2.084,33
S1	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	409.861,12	288.840,00	0,00	288.840,00	328.589,63	-39.749,63
9.	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-56.997,19	-138.233,48	-34.330,48	-103.903,00	-39.831,47	-98.402,01
	7211100 Auszahlungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	-36.801,62	-50.080,03	-10.080,03	-40.000,00	-8.105,75	-41.974,28
	7211140 Unterhalt betriebstechnischer Anlagen	-12.175,71	-20.046,98	-1.046,98	-19.000,00	-1.046,98	-19.000,00
	7212000 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00
	7212070 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -land-/forstwirtschaftlicher Grundbesitz-	-642,26	-52.773,47	-22.773,47	-30.000,00	-23.117,53	-29.655,94
	7241001 Aufwendungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen -Straßenreinigung-	-1.130,16	-653,00	0,00	-653,00	-652,80	-0,20
	7241011 Aufwendungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen -Kaminkehrergebühren-	-465,61	-450,00	0,00	-450,00	-446,73	-3,27
	7242000 Auszahlungen für Abfall und Entsorgung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.301,14	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-1.866,00	-134,00

Finanzrechnung 2015

Gemeinde: 04 Hospitalstiftung Schwabach

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2014	Gesamt 2015	Übertragen aus 2014	Ansatz 2015	2015	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	7243100 Auszahlungen für Heizung	-31,78	-730,00	-430,00	-300,00	-729,87	-0,13
	7243200 Auszahlungen für Strom	-656,40	-1.000,00	0,00	-1.000,00	-438,05	-561,95
	7243300 Auszahlungen für Wasser/Abwasser	-3.792,51	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-3.427,76	-1.572,24
	7291000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	0,00	-500,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00
12.	- Transferauszahlungen	-79.340,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-27.200,00	-22.800,00
	7318000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	-79.340,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-27.200,00	-22.800,00
13.	- Sonst. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-92.765,71	-91.207,00	0,00	-91.207,00	-106.147,66	14.940,66
	7429500 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dergl.	-120,82	-110,00	0,00	-110,00	-120,82	10,82
	7431100 Auszahlungen für Büromaterial	0,00	-50,00	0,00	-50,00	0,00	-50,00
	7431500 Auszahlungen für öffentliche Bekanntmachungen, Amtsblatt	0,00	-300,00	0,00	-300,00	0,00	-300,00
	7432310 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	-45,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7441210 Auszahlungen für Grundsteuer	-516,85	-570,00	0,00	-570,00	-624,63	54,63
	7442120 Beiträge zur Landwirtschaftlichen Berufsgenossenschaft	-1.574,89	-1.600,00	0,00	-1.600,00	-2.753,22	1.153,22
	7442200 Auszahlungen für Gebäudeversicherungen	-854,03	-950,00	0,00	-950,00	-869,35	-80,65
	7442300 Auszahlungen für Haftpflichtversicherungen	-468,38	-650,00	0,00	-650,00	-947,71	297,71
	7442500 Auszahlungen für kommunale Sachversicherung	-153,25	-200,00	0,00	-200,00	-155,08	-44,92
	7442900 Beiträge für sonstige Versicherungen	-219,49	-227,00	0,00	-227,00	-226,85	-0,15
	7452400 Sonstige Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-88.813,00	-86.550,00	0,00	-86.550,00	-100.450,00	13.900,00
14.	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-774,01	-800,00	0,00	-800,00	-759,89	-40,11
	7511000 Zinsauszahlungen vom Land	-774,01	-800,00	0,00	-800,00	-759,89	-40,11
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	-229.876,91	-280.240,48	-34.330,48	-245.910,00	-173.939,02	-106.301,46
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	179.984,21	8.599,52	-34.330,48	42.930,00	154.650,61	-146.051,09
15.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	74.070,00	0,00	0,00	0,00	46.579,45	-46.579,45
	6821000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	74.070,00	0,00	0,00	0,00	46.579,45	-46.579,45
18.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	74.070,00	0,00	0,00	0,00	46.579,45	-46.579,45
20.	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-48,00	-205.900,00	-119.900,00	-86.000,00	0,00	-205.900,00

Finanzrechnung 2015

Gemeinde: 04 Hospitalstiftung Schwabach

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2014	Gesamt 2015	Übertragen aus 2014	Ansatz 2015	2015	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	7821000 Auszahlungen für den Erwerb von unbebauten Grundstücken	-48,00	-205.900,00	-119.900,00	-86.000,00	0,00	-205.900,00
21.	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-979,73	-179.441,00	-19.441,00	-160.000,00	-13.941,00	-165.500,00
	7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	-979,73	-179.441,00	-19.441,00	-160.000,00	-13.941,00	-165.500,00
22.	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	-1.027,73	-385.341,00	-139.341,00	-246.000,00	-13.941,00	-371.400,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	73.042,27	-385.341,00	-139.341,00	-246.000,00	32.638,45	-417.979,45
S7	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	253.026,48	-376.741,48	-173.671,48	-203.070,00	187.289,06	-564.030,54
26a.	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26b.	+ Einzahlungen aus den der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren vorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a und 26b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27a.	- Auszahlung für die Tilgung von Krediten	-3.827,62	-3.800,00	0,00	-3.800,00	-3.841,74	41,74
	7921300 Auszahlungen aus Investitionskrediten vom Land mit Laufzeit 5 Jahre und mehr und Euro-Währung (fester Zins)	-3.827,62	-3.800,00	0,00	-3.800,00	-3.841,74	41,74
27b.	- Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	-3.827,62	-3.800,00	0,00	-3.800,00	-3.841,74	41,74
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	-3.827,62	-3.800,00	0,00	-3.800,00	-3.841,74	41,74
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	249.198,86	-380.541,48	-173.671,48	-206.870,00	183.447,32	-563.988,80
28.	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-12.037,96	0,00	0,00	0,00	-555,40	555,40

Finanzrechnung 2015

Gemeinde: 04 Hospitalstiftung Schwabach

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2014	Gesamt 2015	Übertragen aus 2014	Ansatz 2015	2015	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	6598900 Einzahlungen Verwahrgelder	-12.037,96	0,00	0,00	0,00	-555,40	555,40
33.	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	-12.037,96	0,00	0,00	0,00	-555,40	555,40
34.	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.827.582,83	2.066.183,00	0,00	2.066.183,00	2.066.183,16	-0,16
	1811360 Hospitalstiftung	389.849,41	0,00	0,00	0,00	628.090,31	-628.090,31
	1826000 Rücklagen Kämmerei	1.437.733,42	0,00	0,00	0,00	1.438.092,85	-1.438.092,85
	<Diverse>	0,00	2.066.183,00	0,00	2.066.183,00	0,00	2.066.183,00
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	2.064.743,73	1.685.641,52	-173.671,48	1.859.313,00	2.249.075,08	-563.433,56

*** Ende der Liste "Finanzrechnung" ***

Hospitalstiftung Schwabach

IV. Anhang zum Jahresabschluss 31. Dezember 2015

1. Vorbemerkung

Zum 01.01.2009 wurde bei der Stadt Schwabach und den von der Stadt Schwabach verwalteten Stiftungen das Rechnungswesen von der Kameralistik auf die Doppik umgestellt; seitdem werden alle Geschäftsvorfälle nach der kommunalen doppelten Verwaltungsbuchführung gebucht. Mit dem Haushalt 2009 ist erstmals ein Haushaltsplan auf der Grundlage der doppelten Buchführung erstellt worden. Durch die Bewertung und Bilanzierung des kommunalen Vermögens und der kommunalen Verbindlichkeiten wird ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögenslage der Stadt Schwabach und der Stiftungen dargestellt.

2. Rechtsgrundlage

Der Jahresabschluss wurde nach den Regelungen in der Gemeindeordnung für den Freistaat Bayern, der zum 01.01.2007 in Kraft getretenen KommHV-Doppik, sowie der Bewertungsrichtlinien vom 29.09.2008 erstellt.

Darüber hinaus fanden die Grundsätze ordnungsmäßiger doppelter kommunaler Buchführung und die Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB, Drittes Buch, erster und zweiter Abschnitt) und die handelsrechtlichen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung Anwendung.

Für die rechtsfähigen Stiftungen findet außerdem das Bayerische Stiftungsgesetz Anwendung.

3. Gliederung und Darstellung

Die Gliederung und Darstellung des Jahresabschlusses erfolgte gemäß § 80 ff. KommHV-Doppik. Zur weiteren Gliederung der Vermögensrechnung fand der Entwurf des Kommunalen Kontenrahmens Bayern (Stand 06.10.2006) Anwendung.

In der Stiftungsbilanz werden Konten ohne Saldo nicht ausgewiesen.

Der Jahresabschluss ist in Euro aufgestellt.

Das Haushaltsjahr entspricht dem Kalenderjahr.

Nachdem die Stiftung durch ihre Rechtsform grundsätzlich nicht der Umsatzsteuer unterliegt und daher nicht zum Vorsteuerabzug berechtigt ist, werden Beträge einschließlich der Umsatzsteuer ausgewiesen.

4. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden der Eröffnungsbilanz 2009 der Stadt Schwabach wurden für den Jahresabschluss 2015 beibehalten, sofern dies nicht den stiftungsrechtlichen Vorschriften widerspricht oder in der Stiftungssatzung anders beschlossen wurde.

5. Sachanlagen

Die Summe der unbebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte hat sich auf 2.743.606,97 € reduziert. Dies resultiert durch den Verkauf von 1919 m² Teilgrundstück am Siechweiher, Anlagennummer 8 mit Restbuchwert 8.862,23 € und durch den Verkauf von zwei Ackergrundstücken bei den Kuhweihern mit Restbuchwert 20.212,75 €, Anlagennummer 11 und 12.

Die Summe der bebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte hat sich um die Abschreibung in Höhe von 17.123,92 € auf 473.707,43 € reduziert.

Die Summe des Infrastrukturvermögens ist unverändert und beträgt 4.429,81 €

6. Forderungen

Zum Bilanzstichtag besteht weiterhin eine Forderung gegenüber der Stadt Schwabach in Höhe von 566.996,37 €. Die endgültige Abrechnung und Überweisung der Forderung erfolgt erst nach Fertigstellung der noch fehlenden Jahresabschlüsse.

7. Liquide Mittel

In 2013 wurde gemäß der Prüfungsfeststellung des Bayerischen Kommunalen Prüfungsverbandes aus der EB 2009 das bisher bei der Stadt Schwabach geführte Rücklagenkonto Kämmerei mit einer Einlage in Höhe von 1.437.733,42 € auf die Stiftung übertragen. Ebenfalls wurde in 2013 ein Konto für den laufenden Zahlungsverkehr für die Stiftung angelegt und mit einem vorläufigen Bestand in Höhe von 30.000,00 € ausgestattet. Der Saldo des Zahlungsverkehrskontos beträgt zum Bilanzstichtag 31.12.2014 811.158,23 €. Die Bankbestände sind durch vorliegende Saldenbestätigungen bzw. Kontoauszüge zum Stichtag 31.12.2015 nachgewiesen.

8. Ausweis des Grundstockvermögens

Das Grundstockvermögen „Sachanlagen“ nach § 3 der Satzung der Hospitalstiftung in Höhe von 3.074.058,44 € ist der nach den Bewertungsmethoden der Eröffnungsbilanz ermittelte Restbuchwert zum 01.01.2009 des Grundvermögens, da ein historischer Anschaffungs- und Herstellungswert nicht mehr festgestellt werden konnte. Es besteht ein Grundstockvermögen „Kapital“ in Höhe von 172.365,70 € und eine Umschichtungsrücklage in Höhe von 325.754,00 €. Das Grundstockvermögen bleibt unverändert bestehen.

9. Nachweis des ungeschmälerten Erhalts des Grundstockvermögens

Gemäß Art. 6 Abs. 2 des Bayerischen Stiftungsgesetzes ist das Vermögen, das der Stiftung zugewendet wurde, in seinem Bestand ungeschmälert zu erhalten, um aus seinen Erträgen den Stiftungszweck nachhaltig zu erfüllen.

Das Stiftungsvermögen der Hospitalstiftung Schwabach besteht aus Grundvermögen, das im Zuge der Umstellung auf die Doppik in der EB zum 01.01.09 mit 3.074.058,44 € bewertet wurde. Durch die Darstellung des Wertes auf der Passivseite im Eigenkapital der Bilanz ist der Nachweis für den Erhalt des Grundstockvermögens „Sachanlagen“ erbracht.

Für das Jahr 2015 erfolgt die höchstmögliche Zuführung zur Kapitalerhaltungsrücklage in Höhe von 53.359,90 €

Die reale Kapitalerhaltung des Grundstockvermögens „Kapital“ i.H.v. 172.365,70 € kann durch die Indizierung nach allgemeinen Preisindizes nachgewiesen werden.

10. Ergebn isrücklagen

Die Ergebn isrücklagen teilen sich auf in eine freie Rücklage (Kapitalerhaltungsrücklage nach § 62 Nr. 3 AO) in Höhe von 1.177.790,85 €, eine Rücklage für die Erreichung des Stiftungszwecks (Verwendungsrückstand) in Höhe von 353.945,35 € sowie eine Instandhaltungsrücklage rechtsfähige Stiftungen (für Grundstockvermögen, Nr. 3 AEAO zu § 55 AO) in Höhe von 320.000,00 €. Die voraussichtliche Rücklagenzuführung für 2015 wurde in einer Nebenrechnung ermittelt (Anlage 4).

11. Jahresüberschuss

Der Jahresüberschuss 2015 beträgt 151.796,57 €

12. Sonderposten

Die Summe der Sonderposten hat sich um die Abschreibung von 1.383,00 € auf 62.418,74 € reduziert.

13. Baulastverpflichtung

Gemäß der Satzung der Holspitalstiftung wird für den Turm der Stadtpfarrkirche St. Martin ohne Anerkennung einer Rechtsverpflichtung und ohne Wirkung für zukünftige Maßnahmen zu einem Drittel die Baulast übernommen.

14. Stiftungsrat (Stand 31.12.2015)

Die Stiftung wird von den Organen der Stadt Schwabach verwaltet und vertreten.

15. Anlagenübersicht (Anlage 1)

Dem Anhang ist eine Anlagenübersicht beigelegt, die den Stand des Anlagevermögens zu Beginn und zum Ende des Haushaltsjahres, die Zu- und Abgänge, die Umbuchungen, die kumulierten Abschreibungen, die Zu- und Abschreibungen des Haushaltsjahres und die Buchwerte zum Stichtag der Bilanz und zum Vorjahresstichtag wiedergibt.

16. Forderungsübersicht (Anlage 2)

Dem Anhang ist eine Forderungsübersicht beigefügt, die den Gesamtbetrag der Forderungen zu Beginn und zum Ende des Haushaltsjahres, die Restlaufzeit unterteilt in Laufzeiten bis zu einem Jahr, von einem bis fünf Jahre und von mehr als fünf Jahren wiedergibt.

17. Eigenkapitalübersicht (Anlage 3)

Dem Anhang ist eine Eigenkapitalübersicht (Rücklagenübersicht) beigefügt, die den Stand zum 31.12.2015 wiedergibt.

18. Ermittlung der Rücklagen (Anlage 4)

Dem Anhang ist eine Nebenrechnung beigefügt, in der die Freie Rücklage und der Verwendungsrückstand für das Jahr 2015 ermittelt werden.

19. Verbindlichkeitenübersicht (Anlage 5)

Dem Anhang ist eine Verbindlichkeitenübersicht beigefügt, die den Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten zu Beginn und zum Ende des Haushaltsjahres, die Restlaufzeiten unterteilt in Laufzeiten bis zu einem Jahr, von einem bis fünf Jahre und von mehr als fünf Jahren wiedergibt.

20. Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen (Anlage 6 und 7)

Haushaltsausgabereste auf Aufwandskonten (Anlage 6)	89.000,00 €
Haushaltsausgabereste auf Bestandskonten (Anlage 7)	371.400,00 €

21. Weitere Angaben

Weitere Angaben nach § 86 KommHV-Doppik entfallen, da sie für die Stiftung nicht zutreffen bzw. relevant sind.

V. Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss 2015 der

Hospitalstiftung

Für den Haushaltsvollzug und die Rechnungslegung der Hospitalstiftung gelten nach Art. 20 Abs. 3 des Stiftungsgesetzes die gleichen Vorschriften wie für den Gemeindehaushalt.

Nach Art. 102 Abs. 2 GO ist innerhalb von sechs Monaten nach Abschluss des Haushaltsjahres ein Jahresabschluss aufzustellen.

Der Jahresabschluss hat sich wegen der Umstellung auf die Doppik und der Erstellung einer erstmaligen Eröffnungsbilanz verzögert.

Die Haushaltssatzung 2015 samt Haushaltsplan wurde vom Stadtrat in der Sitzung vom 12.12.2014 beschlossen. Haushaltsplan und Haushaltssatzung wurden der Regierung von Mittelfranken am 22.01.2016 zur Überprüfung vorgelegt. Ein Schreiben über die Einsichtnahme der Regierung liegt nicht vor. Eine Genehmigung war nicht erforderlich, da die Haushaltssatzung keine rechtsaufsichtlich genehmigungspflichtigen Bestandteile enthielt. Die Bekanntmachung der Haushaltssatzung im Amtsblatt der Stadt Schwabach unterblieb versehentlich.

Die Rechnung 2015 schließt ab in der **Ergebnisrechnung**:

Erträge:

Erträge 2015	351.001,39 €
Haushaltsplanansatz	290.223,00 €
Mehr-Erträge	60.778,39 €

Aufwendungen:

Aufwendungen 2015	199.204,82 €
Haushaltsausgabereste Vorjahr	84.300,00 €
Abgang Haushaltsausgabereste Vorjahr	49.969,52 €
Haushaltsplanansatz	263.034,00 €
Minder-Aufwendungen	98.159,66 €
Jahresüberschuss	151.796,57 €
Neu übertragene Haushaltsausgabereste	89.000,00 €

Erläuterungen:

Die Erträge in der Ergebnisrechnung wurden durch Mieten, Pachten, Erbbauzinsen und Zinsen aus der Rücklage erzielt, sowie aus Holzverkauf. Im Bereich der Zinsen liegen die Erträge weiterhin unter den veranschlagten Mitteln, dies wird aber durch höhere Erträge im allen anderen Bereichen ausgeglichen. Zusätzlich wurden im Bilanzjahr durch den Verkauf von Grundstücken Erträge in Höhe von 20.993,50 € erwirtschaftet, da der Verkaufspreis deutlich über dem Buchwert lag. Ein Neukauf von Grundstücken erfolgte nicht, daher wird aus dem Jahresüberschuss eine Zuführung zur Vermögensumschichtung erfolgen.

Der Jahresüberschuss in Höhe von **151.796,57 €** soll wie folgt zugeordnet werden:

- Erhöhung des Verwendungsrückstandes zur Erfüllung des Stiftungszweckes i. H. v. 51.857,22 €
- Erhöhung der freien Rücklage i. H. v. 53.359,90 €
- Erhöhung der Vermögensumschichtung i. H. v. 46.579,45 €

Die Rechnung 2015 schließt ab in der **Finanzrechnung**:

Einzahlungen:

Einzahlungen 2015	374.613,68 €
Haushaltsplanansatz	288.840,00 €
Mehr-Einzahlungen	85.773,68 €

Auszahlungen:

Auszahlungen 2015	191.721,76 €
Haushaltsausgabereste Vorjahr	139.800,00 €
Abgang Haushaltsausgabereste Vorjahr	459,00 €
Haushaltsplanansatz	495.710,00 €
Minder-Auszahlungen	443.329,24 €

Jahresüberschuss **182.891,92 €**

Neu übertragene Haushaltsausgabereste 371.400,00 €

Differenz:

Zwischen dem Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres i. H. v.	2.249.075,08 €
und dem tatsächlichen Bestand der liquiden Mittel i. H. v.	<u>2.248.891,65 €</u>
besteht eine Differenz i. H. v.	183,43 €

Diese resultiert aus einer nachträglich korrigierten Zinsgutschrift von 359,43 € und einer korrigierten Zahlwegbuchung mit Betrag -176,00 €

Erläuterungen:

Die Minder-Auszahlungen in der Finanzrechnung sind u. a. durch aus personellen Gründen noch nicht durchgeführten Modernisierungsmaßnahmen in der Sandstraße 3, aus niedriger als veranschlagten Ausgaben für den Stiftungszweck und noch nicht durchgeführten Grundstückskäufen entstanden. Die Mehr-Einzahlungen resultieren aus Grundstücksverkäufen, Zuweisungen vom Land, Holzverkauf und Mieteinnahmen. .

Die Rücklage der Stiftung wies am 31.12.2015 einen Saldo in Höhe von 2.349.855,90 € aus. Der Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

- 172.365,70 € Grundstockvermögen Kapital
- 325.754,00 € Vermögensumschichtung Sachanlagen
- 1.177.790,85 € Freie Rücklage
- 320.000,00 € Instandhaltungsrücklage (für Grundstockvermögen)
- 353.945,35 € Rücklage f. Erreichung Stiftungszweck (Verwendungsrückstand)

Zum Ende des Jahres betrug der Kontostand auf dem Rücklagenkonto 1.437.733,42 €. Die Differenz von 912.122,48 € resultiert aus den noch fehlenden Zuführungsbuchungen für die Freie Rücklage aus 2009 bis 2014 in Höhe von gesamt 462.616,83 €, den ebenfalls noch fehlenden Veränderungsbuchungen für den Verwendungsrückstand aus 2009 bis 2014 in Höhe von gesamt 309.425,65 € und den fehlenden Buchungen für die Vermögensumschichtung Sachanlagen für die Jahre 2013 und 2014 in Höhe von gesamt 140.080,00 €. Die Zuführungsbuchungen erfolgen erst nach Erstellung der fehlenden Jahresabschlüsse.

Die Schulden der Hospitalstiftung (Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen) betragen zu Beginn des Haushaltsjahres 66.116,33 €. Zum Jahresende hat sich der Schuldenstand auf 62.274,59 € verringert. Die Schulden setzen sich aus zinsgünstigen Krediten für das Altenheim an der Nördlinger Straße / Bodelschwinghstraße zusammen.

Stiftungszweck:

Die Stiftung verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige und mildtätige Zwecke im Sinne des Abschnitts „Steuerbegünstigte Zwecke“ der Abgabenordnung, und zwar durch Förderung der Einrichtung und Unterhaltung von Anstalten der Altenhilfe in Schwabach und durch Unterstützung bedürftiger oder minderbemittelter Personen.

Diese Leistungen werden nur Bürgern der Stadt Schwabach ohne Unterschied der Konfession gewährt.

Im Jahr 2015 lagen 9 Anträge auf Stiftungsmittel aus der Hospitalstiftung vor. Folgende Zuwendungen wurden gewährt und ausgeschüttet:

• Familien- und Altenhilfe e.V.	24.000,00 €
• Carter Erika	400,00 €
• Friedrich Josef	400,00 €
• Lehner Yvonne	400,00 €
• Meier Regina	400,00 €
• Stern Heike	400,00 €

Zu Ende des Jahres besteht ein Verwendungsrückstand von 353.945,35 € an Stiftungsmitteln. Der Rückstand soll lt. Nebenrechnung (Anlage 4 zum Anhang) um 51.857,22 € erhöht werden.

In den Folgejahren müssen höhere Stiftungsmittelausschüttungen erfolgen, da der Verwendungsrückstand abgebaut werden muss.

Schwabach, den
I.V

Spahic
Stadtkämmerer

Anlagenübersicht zur Schlussbilanz zum 31.12.2015

Anlage 1

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Zu- und Abschreibungen					Buchwert	
	Anfangsbestand	Zugänge im HH-Jahr	Abgänge im HH-Jahr	Umbuchungen im HH-Jahr	Endstand am 31.12. des HH-Jahres	Anfangsbestand (kumuliert)	Afa im HH-Jahr	Zuschreibungen im HH-Jahr	Afa auf Abgänge	Endbestand (kumuliert)	am 31.12. des HH-Jahres	am 31.12. des Vorjahres
	EUR											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1. Konzessionen, Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Geleistete Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3. Anzahlungen auf immaterielle VG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Sachanlagevermögen	3.571.479,42	47,60	29.222,58	0,00	3.542.304,44	250.837,55	17.123,92	0,00	0,00	267.961,47	3.274.342,97	3.320.641,87
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.772.781,95	47,60	29.222,58	0,00	2.743.606,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.743.606,97	2.772.781,95
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	794.267,66	0,00	0,00	0,00	794.267,66	250.837,55	17.123,92	0,00	0,00	267.961,47	526.306,19	543.430,11
2.3. Infrastrukturvermögen	4.429,81	0,00	0,00	0,00	4.429,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.429,81	4.429,81
2.4. Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5. Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3. Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4. Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4.1. Ausleihungen an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4.2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4.3. Ausleihungen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4.4. Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Summe Anlagevermögen	3.571.479,42	47,60	29.222,58	0,00	3.542.304,44	250.837,55	17.123,92	0,00	0,00	267.961,47	3.274.342,97	3.320.641,87

Anlagenübersicht zur Schlussbilanz zum 31.12.2015

Anlage 1

Passivposten der Finanzierung	Erhaltene Beträge					EUR				Buchwert	
	Anfangsbestand	Zugänge im HH-Jahr	Abgänge im HH-Jahr	Umbuchungen im HH-Jahr	Endstand am 31.12. des HH-Jahres	Anfangsbestand (kumuliert)	Auflösung im HH-Jahr	Auflösung wegen Abgängen	Endbestand (kumuliert)	am 31.12. des HH-Jahres	am 31.12. des Vorjahres
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Nachrichtlich:										
1. Nicht aufzulösende Sonderposten	20.928,68	0,00	0,00	0,00	20.928,68	0,00	0,00	0,00	0,00	20.928,68	20.928,68
1.1. aus Zuwendungen	20.928,68	0,00	0,00	0,00	20.928,68	0,00	0,00	0,00	0,00	20.928,68	20.928,68
1.2. aus Beiträgen/Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3. aus sonstigen Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Aufzulösende Sonderposten	51.171,06	0,00	0,00	0,00	51.171,06	8.298,00	1.383,00	0,00	9.681,00	41.490,06	42.873,06
2.1. aus Zuwendungen	51.171,06	0,00	0,00	0,00	51.171,06	8.298,00	1.383,00	0,00	9.681,00	41.490,06	42.873,06
2.2. aus Beiträgen/Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3. aus sonstigen Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4. Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Summe Sonderposten	72.099,74	0,00	0,00	0,00	72.099,74	6.915,00	1.383,00	0,00	8.298,00	62.418,74	63.801,74

Forderungsübersicht des Jahresabschlusses 2015

Arten der Forderungen	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Veränderung im Haushaltsjahr +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von			Stand am Ende des Haushaltsjahres
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	mehr als 5 Jahren	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen						
1.1 Gebührenforderungen						
1.2 Beitragsforderungen						
1.3 Steuerforderungen						
1.4 Forderungen aus Transferleistungen						
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen						
2. Privatrechtliche Forderungen	566.996,37	398,25	567.394,62			567.394,62
2.1 Forderungen gegenüber Sondervermögen						
2.2 Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen						
2.3 Forderungen gegenüber Beteiligungen						
2.4 Forderungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich	0,00	398,25				398,25
2.5 Forderungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	566.996,37		566.996,37			566.996,37
3. Sonstige Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	198,09	-198,09				0,00
4. Summe aller Forderungen	567.194,46	200,16	567.394,62			567.394,62

Hospitalstiftung

Eigenkapitalübersicht des Jahresabschlusses 2015

	Stand 31.12.2011	Stand 31.12.2012	Stand 31.12.2013	Zuführung 2014	Stand 31.12.2014	Veränderung im HH-Jahr 2015	Stand 31.12.2015
1. Allgemeine Rücklage (Nettoposition)							
Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	275.897,54 €	275.897,54 €	275.897,54 €		275.897,54 €	- €	275.897,54 €
Grundstockvermögen (Kapital)	172.365,70 €	172.365,70 €	172.365,70 €		172.365,70 €	- €	172.365,70 €
Grundstockvermögen (Sachanlagen)	3.074.058,44 €	3.074.058,44 €	3.074.058,44 €		3.074.058,44 €	- €	3.074.058,44 €
Vermögensumschichtungen	185.674,00 €	185.674,00 €	185.674,00 €	66.010,00 €	251.684,00 €	74.070,00 €	325.754,00 €
2. Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen							
3. Ergebnisrücklagen							
Freie Rücklage (Kapitalerhaltungsrücklage nach § 62 Nr. 3 AO)	859.555,82 €	949.791,23 €	1.028.541,83 €	76.694,21 €	1.105.236,04 €	72.554,81 €	1.177.790,85 €
Rücklage für Erreichung Stiftungszweck § 62 Nr. 1 AO (Verwendungsrückstand § 55 Abs. 1 Nr. 5 AO)	56.636,35 €	156.784,58 €	225.015,99 €	65.399,88 €	290.415,87 €	63.529,48 €	353.945,35 €
Instandhaltungsrücklage rechtsfähige Stiftungen (Nr. 3 AEAO zu § 55 AO)	320.000,00 €	320.000,00 €	320.000,00 €	- €	320.000,00 €		320.000,00 €
4. Ergebnisvortrag							
5. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	190.383,64 €	146.982,01 €	208.104,09 €	- €	210.154,29 €		151.796,57 €

Nachrichtlich

Lt. Nebenrechnung soll der Jahresüberschuss wie folgt zugeordnet werden:

51.857,22 € Erhöhung Verwendungsrückstand

53.359,90 € Erhöhung Freie Rücklage

46.579,45 € Erhöhung Vermögensumschichtung

151.796,57 €**Berechnung des Inflationsausgleiches zum Nachweis des Erhaltes des Kapitalvermögens**

Index 1977 (1976 Satzung erlassen) bis

Index 2015 (Jahresdurchschnitt)

gemäß Rechenhilfe des Statistischen Bundesamtes = 125,3 %

Grundstockvermögen = 172.365,70 € x 125,3 % =

215.974,22 €

Stand der Freien Rücklage zum 31.12.2015 (ohne Zuführung 2015)

1.177.790,85 €

Ermittlung der freien Rücklage (§ 62 Nr. 3 Buchst. a AO) und Verwendungsrückstand

Einnahmen und Ausgaben 2015		davon Erträge Vermögens- verwaltung	davon Aufwand Vermögens- verwaltung	davon Erträge sonstige Mittel
Schuldendienstbeihilfen	8.445,68	8.445,68		
Zuweisungen	31.229,35	31.229,35		
Mieten	51.332,90	51.332,90		
Pachten	5.978,45	5.978,45		
Erbbauszinsen	200.114,78	200.114,78		
Erträge aus Verkauf von Vorräten	31.025,39	31.025,39		
Erträge aus Verkauf von Dokumentationen	139,00	139,00		
Ersätze	-	-		
Sonstige Kostenersätze	-	-		
Werterhöhungen aus dem Verkauf von Anlagevermögen	20.993,50	20.993,50		
Säuminszuschläge	3,10	-		3,10
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.383,00	1.383,00		
= Ordentliche Erträge	350.645,15	350.642,05	-	3,10
Aufwendungen Grundstücke und bauliche Anlagen	10.080,03		10.080,03	
Unterhalt betriebstechnischer Anlagen	1.046,98		1.046,98	
Unterhalt sonstiges unbewegliches Vermögen	13.941,00		13.941,00	
Unterhalt sonstiges unbewegliches Vermögen	22.773,47		22.773,47	
Reinigung Grundstücke und bauliche Anlagen	652,80		652,80	
Reinigung Grundstücke und bauliche Anlagen	446,73		446,73	
Abfall und Entsorgung	1.866,00		1.866,00	
Heizung	729,87		729,87	
Strom	514,57		514,57	
Wasser, Abwasser	4.579,97		4.579,97	
Sonstige Dienstleistungen, Kassenprüfungen	1.000,00		1.000,00	
Mitgliedsbeiträge	117,26		117,26	
Büromaterial	-		-	
Öffentliche Bekanntmachungen, Werbung	-		-	
Grundsteuer	570,33		570,33	
Landwirtschaftliche Berufsgenossenschaft	1.493,31		1.493,31	
Gebäudeversicherungen	869,35		869,35	
Haftpflichtversicherungen	468,38		468,38	
Sachversicherung	155,08		155,08	
Sonstige Versicherungen	226,85		226,85	
Erstattungen an Stadt	90.200,00		90.200,00	
Abschreibungen auf Grundstücke und Gebäude	17.123,92		17.123,92	
Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen	3.589,03		3.589,03	
Einzelwertberichtigungen	-		-	
= Ordentliche Aufwendungen	172.444,93	-	172.444,93	-
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	178.200,22	350.642,05	172.444,93	3,10
Zinserträge - gesamt	356,24			
Zinserträge- Grundstockvermögen(356,24*172.365,70/1.437.733,42) (Zinseinnahmen*Grundstockvermögen/RÜL-Stand VJ)		42,71		
Zinserträge - RÜL Verwendungsrückstand (Zinseinnahmen*RÜL-Verwendungsrückstand VJ/RÜL-Stand VJ)356,24*44.519,70/1.437.733,42)				11,03
= Zinserträge	356,24	42,71	-	11,03
Zinsaufwand Land	759,89	-	759,89	-
= Finanzergebnis	- 403,65	42,71	759,89	11,03

Ordentliches Jahresergebnis	177.796,57	350.684,76	173.204,82	14,13
-----------------------------	------------	------------	------------	-------

Jahresergebnis	177.796,57	350.684,76	173.204,82	14,13
----------------	------------	------------	------------	-------

Summe Einnahmen Vermögensverwaltung		350.684,76		
ggf. abzüglich Mittelverwendung aus Instandhaltungsrücklage Stiftungsvermögen				
ggf. abzüglich Gewinn aus Verkauf Anlagevermögen		17.404,47		
- Summe Unkosten Vermögensverwaltung			173.204,82	
Überschuß			160.075,47	
davon ein Drittel			53.358,49	
Summe sonstige Mittel				14,13
davon 10 v.H.				1,41
mögliche freie Rücklage	53.358,49			
	1,41			
Summe	53.359,90			

Verwendungsrückstand

Gesamterträge abzgl. Ertrag aus Verkauf GS	333.596,92
abzüglich Aufwendungen der Vermögensverwaltung	173.204,82
abzüglich Restbuchwert verkaufte GS	29.174,98
abzüglich Freie Rücklage	53.359,90
abzüglich Ausschüttungen	26.000,00
Verwendungsrückstand	51.857,22

Zuführung oder Entnahme Rücklagen

2012010 Vermögensumschichtung (Sachanlagen)	46.579,45
2031010 Freie Rücklage § 62 Nr. 3AO)	53.359,90
2031020 Zweckrücklagen Verwendungsrückst.§ 62 Nr. 1 AO)	51.857,22
Rücklagenzuführung 2014	151.796,57

Nachrichtlich:

Aufnahme von Krediten für Investitionen	-	-	-	-
Tilgung von Krediten für Investitionen	3.841,74	-	-	-
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	3.841,74	-	-	-

Hospitalstiftung

Verbindlichkeitenübersicht 2015

Arten der Verbindlichkeiten	Stand Ende 2014	Veränderung 2015 +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von			Stand Ende HH-Jahr 2015
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	mehr als 5 Jahren	
I. Anleihen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
II. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen						
3211300 Investitionskrediten vom Land mit Laufzeit 5 Jahre und mehr und Euro-Währung (fester Zins)	66.116,33 €	- 3.841,74 €	- €	- €	62.274,59 €	62.274,59 €
III. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	- €	- €	- €	- €	- €	- €
IV. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
V. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen						
3511200 Verbindlichkeiten aus LuL gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	116.333,70 €	- 10.408,30 €	91.401,70 €	- €	14.523,70 €	105.925,40 €
3511400 Verbindlichkeiten aus LuL gegenüber öffentlichem Bereich	1.955,14 €	- 1.728,29 €	226,85 €	- €	- €	226,85 €
3511520 Verbindlichkeiten aus LuL gegenüber Beteiligungen	3.543,34 €	- 3.543,34 €	- €	- €	- €	- €
3511800 Verbindlichkeiten aus LuL gegenüber sonstigem inländischen Bereich	1.244,40 €	1.989,31 €	3.233,71 €	- €	- €	3.233,71 €
VI. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen						
3611800 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber sonstigem inländischen Bereich	1.200,00 €	20.400,00 €	21.600,00 €	- €	- €	21.600,00 €
VII. Sonstige Verbindlichkeiten						
3782000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3799000 Andere sonstige Verbindlichkeiten	67,62 €	1.209,92 €	1.277,54 €	- €	- €	1.277,54 €
VIII. Andere Sonstige Verbindlichkeiten						
8110999 Überzahlung aus Personenkonten	965,00 €	- 555,00 €	410,00 €	- €	- €	410,00 €
Summe aller Verbindlichkeiten	191.425,53 €	3.522,56 €	118.149,80 €	- €	76.798,29 €	194.948,09 €

Seite 1

Filter: **Gemeindekennziffer GKZ Ist Gleich 4**
SK, Haushaltsjahr Ist Gleich 2016
SK-Kont2, FibuKonto Ist Zwischen 5000000,5999999

<u>Produkt</u>	<u>FIBU-Konto</u>	<u>Kontenbezeichnung komplett</u>	<u>Amt</u>	<u>HH-Rest</u>
712102	5211100	Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	011	40.000,00
712102	5211140	Unterhalt betriebstechnischer Anlagen	011	19.000,00
712102	5212000	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	310	5.000,00
712102	5212070	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -land-/for	310	25.000,00
SUMME:				89.000,00

4 Datensätze gewählt

Seite 1

Filter: **Gemeindekennziffer GKZ Ist Gleich 4**
SK, Haushaltsjahr Ist Gleich 2016
SK-Kont2, FibuKonto Ist Zwischen 0000000,2999999

<u>Produkt</u>	<u>FIBU-Konto</u>	<u>Kontenbezeichnung komplett</u>	<u>Amt</u>	<u>HH-Rest</u>
712102	0241000	Grund und Boden sonstiger unbebauter Gru ndstücke	312	205.900,00
712102	0961000	Anlagen im Bau	011	80.000,00
712102	0961000	Anlagen im Bau	011	80.000,00
712102	0961000	Anlagen im Bau	011	5.500,00
SUMME:				<hr/> 371.400,00 <hr/>

4 Datensätze gewählt