

Hospitalstiftung

Jahresabschluss
2016



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

Inhaltsverzeichnis

- I. Schlussbilanz zum 31. Dezember 2016 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 31.12.2016)
 - 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 2016 - Aktiva

Gemeinde: 04 Hospitalstiftung Schwabach

Pos.	Inhalt	Ist 2016	Ist 2015
		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	37.506,11
	<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>14.869,01</i>
	<i>0211900 Sonstige Grünflächen</i>	<i>14.733,10</i>	<i>14.733,10</i>
b)	Ackerland und Ähnliches	159.733,87	159.733,87
	<i>0221000 Grund und Boden von Ackerland</i>	<i>159.733,87</i>	<i>159.733,87</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	2.743.606,97
2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
a)	Grundstücke mit Wohnbauten	456.583,51	473.707,43
	<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>292.563,09</i>	<i>309.687,01</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	509.182,27	526.306,19
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 2016 - Aktiva

Gemeinde: 04 Hospitalstiftung Schwabach

Pos.	Inhalt	Ist 2016	Ist 2015
		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	3.257.219,05	3.274.342,97
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	3.257.219,05	3.274.342,97
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	0,70	0,00
	<i>1658000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegenüber sonstigen inländischen Bereich (u.a. natürliche Personen/ Privathaushalte, Unternehmen)</i>	<i>0,70</i>	<i>0,00</i>
	Summe Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	0,70	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen		
a)	Forderungen gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00
b)	Forderungen gegenüber verbundene Unternehmen	0,00	0,00

Bilanz 2016 - Aktiva

Gemeinde: 04 Hospitalstiftung Schwabach

Pos.	Inhalt	Ist 2016	Ist 2015
		EUR	EUR
		1	2
c)	Forderungen gegenüber Beteiligungen	0,00	0,00
d)	Forderungen gegenüber sonstigen privaten Bereich	77,05	398,25
	1718000 <i>Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen gegenüber sonstigen inländischen Bereich</i>	0,00	398,25
	1728000 <i>Übrige privatrechtliche Forderungen gegenüber sonstigen inländischen Bereich</i>	77,05	0,00
e)	Forderungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	2.004.729,79	566.996,37
	1722000 <i>Übrige privatrechtliche Forderungen Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	2.004.729,79	566.996,37
	Summe Privatrechtliche Forderungen	2.004.806,84	567.394,62
3.	Sonstige Vermögensgegenstände		
a)	Übrige Forderungen und andere sonstige Vermögensgegenstände	1.201,67	0,00
	1799000 <i>Andere sonstige Vermögensgegenstände</i>	1.201,67	0,00
b)	Übrige Forderungen und andere sonstige Vermögensgegenstände aus Vorschusskontenführung	0,00	0,00
	Summe Sonstige Vermögensgegenstände	1.201,67	0,00
	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.006.009,21	567.394,62
III.	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel		
a)	Einlagen bei Banken und Kreditinstituten	997.583,72	2.248.891,65
	1811360 <i>Hospitalstiftung</i>	997.583,72	811.158,23
	1826000 <i>Rücklagen Kämmerei</i>	0,00	1.437.733,42
b)	Bargeld/Kassenbestand	0,00	0,00
	Summe: Umlaufvermögen	3.003.592,93	2.816.286,27
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	15.654,04	23.346,04
	1991000 <i>Sonstige aktive RAP</i>	15.654,04	23.346,04
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
E.	Treuhandvermögen		
	Summe AKTIVA (Bilanzsumme)	6.276.466,02	6.113.975,28

Bilanz 2016 - Passiva

Gemeinde: 04 Hospitalstiftung Schwabach

Pos.	Inhalt	Ist 2016	Ist 2015
		EUR	EUR
		1	2
A.	Eigenkapital		
I.	Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	3.894.655,13	3.848.075,68
	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)	372.333,45	325.754,00
II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
III.	Ergebnisrücklagen	1.956.953,32	1.851.736,20
	2031010 Freie Rücklage (Kapitalerhaltungsrücklage rechtsfähige Stiftungen nach § 58 Nr. 7 AO)	1.231.150,75	1.177.790,85
	2031020 Rücklage für Erreichung Stiftungszweck rechtsfähige Stiftungen (Verwendungsrückstand)	405.802,57	353.945,35
	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	161.645,40	151.796,57
	Summe Eigenkapital	6.013.253,85	5.851.608,45
VI.	Pauschalwertberichtigung	0,00	0,00
B.	Sonderposten		
I.	Sonderposten aus Zuwendungen	61.035,74	62.418,74
	2311000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	40.107,06	41.490,06
	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	61.035,74	62.418,74
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	6.000,00	5.000,00
	2873000 Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	6.000,00	5.000,00
c)	Weitere sonstige Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten	0,00	0,00

Bilanz 2016 - Passiva

Gemeinde: 04 Hospitalstiftung Schwabach

Pos.	Inhalt	Ist 2016	Ist 2015
		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	6.000,00	5.000,00
D.	Verbindlichkeiten		
I.	Anleihen	0,00	0,00
II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	58.418,60	62.274,59
	<i>3211300 Investitionskrediten vom Land mit Laufzeit 5 Jahre und mehr und Euro-Währung (fester Zins)</i>	<i>58.418,60</i>	<i>62.274,59</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	123.430,12	109.385,96
	<i>3511200 Verbindlichkeiten aus LuL gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	<i>121.867,70</i>	<i>105.925,40</i>
	<i>3511400 Verbindlichkeiten aus LuL gegenüber öffentlichem Bereich</i>	<i>1.055,50</i>	<i>226,85</i>
	<i>3511800 Verbindlichkeiten aus LuL gegenüber sonstigem inländischen Bereich</i>	<i>506,92</i>	<i>3.233,71</i>
VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	12.600,00	21.600,00
	<i>3611800 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber sonstigen inländischen Bereich</i>	<i>12.600,00</i>	<i>21.600,00</i>
VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	916,95	1.277,54
	<i>3799000 Andere sonstige Verbindlichkeiten</i>	<i>916,95</i>	<i>1.277,54</i>
VIII.	Andere sonstige Verbindlichkeiten aus Verwahrgeldkontenführung	810,76	410,00
	<i>8110999 Überzahlung aus Personenkonten</i>	<i>810,76</i>	<i>410,00</i>
D.	Summe: Verbindlichkeiten	196.176,43	194.948,09
E.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
F.	Treuhandkapital		
	Summe PASSIVA (Bilanzsumme)	6.276.466,02	6.113.975,28

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

Bilanzvermerke gem. § 75 KommHV-Doppik

1. Bei der Hospitalstiftung Schwabach bestehen zum Zeitpunkt der Schlussbilanz 2016 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 2016

Gemeinde: 04 Hospitalstiftung Schwabach

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2015	Gesamt 2016	Übertragen aus 2015	Ansatz 2016	2016	2016
		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	31.229,35	0,00	0,00	0,00	19.292,35	-19.292,35
	4141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	31.229,35	0,00	0,00	0,00	19.292,35	-19.292,35
3. +	Sonstige Transfererträge	8.445,68	10.000,00	0,00	10.000,00	7.962,68	2.037,32
	4232000 Schuldendiensthilfen von Gemeinden (GV)	8.445,68	10.000,00	0,00	10.000,00	7.962,68	2.037,32
4. +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. +	Auflösung von Sonderposten	1.383,00	0,00	0,00	0,00	1.383,00	-1.383,00
	4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land	1.383,00	0,00	0,00	0,00	1.383,00	-1.383,00
6. +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	288.590,52	273.040,00	0,00	273.040,00	313.818,92	-40.778,92
	4411014 Mieten	51.332,90	46.000,00	0,00	46.000,00	52.620,42	-6.620,42
	4411051 Pachten	5.978,45	6.000,00	0,00	6.000,00	6.036,65	-36,65
	4411060 Erbbauzinsen	200.114,78	201.000,00	0,00	201.000,00	202.860,02	-1.860,02
	4421000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	31.025,39	20.000,00	0,00	20.000,00	32.369,00	-12.369,00
	4421011 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten (Dokumentationen)	139,00	30,00	0,00	30,00	8,10	21,90
	4461049 Sonstige Kostenersätze	0,00	10,00	0,00	10,00	19.924,73	-19.914,73
7. +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. +	Sonstige ordentliche Erträge	20.996,60	0,00	0,00	0,00	6,31	-6,31
	4541000 Erträge aus der Werterhöhung bei Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	20.993,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4562000 Säumniszuschläge	3,10	0,00	0,00	0,00	6,31	-6,31
9. +	Aktiviertete 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)	350.645,15	283.040,00	0,00	283.040,00	342.463,26	-59.423,26
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	-56.631,42	-125.231,09	-22.111,09	-103.120,00	-30.683,17	-94.547,92
	5211100 Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	-10.080,03	-46.315,27	-6.315,27	-40.000,00	-6.315,27	-40.000,00
	5211140 Unterhalt betriebstechnischer Anlagen	-1.046,98	-19.803,25	-803,25	-19.000,00	-969,37	-18.833,88
	5212000 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-13.941,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00
	5212070 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-22.773,47	-44.992,57	-14.992,57	-30.000,00	-14.992,57	-30.000,00
	-land-/forstwirtschaftlicher Grundbesitz-						
	5241000 Aufwendungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	-101,00	0,00	-101,00	-100,82	-0,18
	5241001 Aufwendungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-652,80	-670,00	0,00	-670,00	-389,76	-280,24
	-Straßenreinigung-						
	5241011 Aufwendungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-446,73	-450,00	0,00	-450,00	-433,04	-16,96
	-Kaminkehrergebühren-						

Ergebnisrechnung 2016

Gemeinde: 04 Hospitalstiftung Schwabach

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2015	Gesamt 2016	Übertragen aus 2015	Ansatz 2016	2016	2016
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	5242000 Aufwendungen für Abfall und Entsorgung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.866,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-1.866,00	-134,00
	5243100 Aufwendungen für Heizung	-729,87	0,00	0,00	0,00	-0,20	0,20
	5243200 Aufwendungen für Strom	-514,57	-700,00	0,00	-700,00	-573,07	-126,93
	5243300 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	-4.579,97	-4.899,00	0,00	-4.899,00	-5.043,07	144,07
	5291000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	-300,00	0,00	-300,00	0,00	-300,00
14.	- Planmäßige Abschreibungen	-17.123,92	-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
15.	- Transferaufwendungen	-26.000,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-23.600,00	-26.400,00
	5318000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	-26.000,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-23.600,00	-26.400,00
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-98.689,59	-105.760,00	0,00	-105.760,00	-109.863,24	4.103,24
	5429500 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dergl.	-117,26	-110,00	0,00	-110,00	-129,38	19,38
	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	-133,28	-166,72
	5431700 Aufwendungen für Bank- und Postscheckgebühren usw.	0,00	0,00	0,00	0,00	-42,97	42,97
	5432000 Aufwendungen für Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00
	5432110 Aufwendungen für Kassen- und Organisationsprüfungen usw.	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	1.000,00
	5441210 Aufwendungen für Grundsteuer	-570,33	-650,00	0,00	-650,00	-560,22	-89,78
	5442120 Beiträge zur Landwirtschaftlichen Berufsgenossenschaft	-1.493,31	-1.600,00	0,00	-1.600,00	-397,35	-1.202,65
	5442200 Aufwendungen für Gebäudeversicherungen	-869,35	-950,00	0,00	-950,00	-884,78	-65,22
	5442300 Aufwendungen für Haftpflichtversicherungen	-468,38	-650,00	0,00	-650,00	-479,33	-170,67
	5442500 Aufwendungen für kommunale Sachversicherung	-155,08	-200,00	0,00	-200,00	-155,08	-44,92
	5442900 Beiträge für sonstige Versicherungen	-226,85	-250,00	0,00	-250,00	-226,85	-23,15
	5452400 Sonstige Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-90.200,00	-96.000,00	0,00	-96.000,00	-105.854,00	9.854,00
	5471100 Verluste aus dem Abgang von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	-3.589,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	-198.444,93	-298.115,09	-22.111,09	-276.004,00	-181.270,33	-116.844,76
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	152.200,22	-15.075,09	-22.111,09	7.036,00	161.192,93	-176.268,02
17.	+ Finanzerträge	356,24	300,00	0,00	300,00	1.198,11	-898,11
	4615000 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	356,24	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00

Ergebnisrechnung 2016

Gemeinde: 04 Hospitalstiftung Schwabach

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2015	Gesamt 2016	Übertragen aus 2015	Ansatz 2016	2016	2016
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	4616000 Zinserträge von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	1.198,11	-1.198,11
18.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-759,89	-750,00	0,00	-750,00	-745,64	-4,36
	5511000 Zinsaufwendungen vom Land	-759,89	-750,00	0,00	-750,00	-745,64	-4,36
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	-403,65	-450,00	0,00	-450,00	452,47	-902,47
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	151.796,57	-15.525,09	-22.111,09	6.586,00	161.645,40	-177.170,49
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)	151.796,57	-15.525,09	-22.111,09	6.586,00	161.645,40	-177.170,49

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

III. Finanzrechnung 2016

Gemeinde: 04 Hospitalstiftung Schwabach

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2015	Gesamt 2016	Übertragen aus 2015	Ansatz 2016	2016	2016
		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	31.229,35	0,00	0,00	0,00	19.292,35	-19.292,35
	6141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	31.229,35	0,00	0,00	0,00	19.292,35	-19.292,35
3.	+ Sonstige Transfereinzahlungen	8.445,68	10.000,00	0,00	10.000,00	7.962,68	2.037,32
	6232000 Schuldendiensthilfen von Gemeinden (GV)	8.445,68	10.000,00	0,00	10.000,00	7.962,68	2.037,32
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	288.195,83	273.040,00	0,00	273.040,00	314.136,56	-41.096,56
	6411014 Mieten	51.332,90	46.000,00	0,00	46.000,00	52.620,42	-6.620,42
	6411051 Pachten	5.978,45	6.000,00	0,00	6.000,00	6.036,65	-36,65
	6411060 Erbbauzinsen	200.114,78	201.000,00	0,00	201.000,00	202.782,97	-1.782,97
	6421000 Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten	30.627,14	20.000,00	0,00	20.000,00	32.767,25	-12.767,25
	6421011 Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten (Dokumentationen)	139,00	30,00	0,00	30,00	8,10	21,90
	6461049 Sonstige Kostenersätze	3,56	10,00	0,00	10,00	19.921,17	-19.911,17
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	+ Sonstige Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstätigkeit	3,10	0,00	0,00	0,00	5,61	-5,61
	6562000 Säumniszuschläge	3,10	0,00	0,00	0,00	5,61	-5,61
8.	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	715,67	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00
	6615000 Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	715,67	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00
S1	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	328.589,63	283.340,00	0,00	283.340,00	341.397,20	-58.057,20
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	-39.831,47	-125.231,09	-22.111,09	-103.120,00	-32.568,13	-92.662,96
	7211100 Auszahlungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	-8.105,75	-46.315,27	-6.315,27	-40.000,00	-7.906,11	-38.409,16
	7211140 Unterhalt betriebstechnischer Anlagen	-1.046,98	-19.803,25	-803,25	-19.000,00	-803,25	-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	-23.117,53	-44.992,57	-14.992,57	-30.000,00	-14.658,62	-30.333,95
	-land-/forstwirtschaftlicher Grundbesitz-						
	7241000 Auszahlungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	-101,00	0,00	-101,00	-100,82	-0,18
	7241001 Aufwendungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-652,80	-670,00	0,00	-670,00	-389,76	-280,24
	-Straßenreinigung-						
	7241011 Aufwendungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-446,73	-450,00	0,00	-450,00	-260,07	-189,93
	-Kaminkehrergebühren-						
	7242000 Auszahlungen für Abfall und Entsorgung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.866,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-1.866,00	-134,00

Finanzrechnung 2016

Gemeinde: 04 Hospitalstiftung Schwabach

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2015	Gesamt 2016	Übertragen aus 2015	Ansatz 2016	2016	2016
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	7243100 Auszahlungen für Heizung	-729,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7243200 Auszahlungen für Strom	-438,05	-700,00	0,00	-700,00	-558,57	-141,43
	7243300 Auszahlungen für Wasser/Abwasser	-3.427,76	-4.899,00	0,00	-4.899,00	-6.024,93	1.125,93
	7291000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	0,00	-300,00	0,00	-300,00	0,00	-300,00
12.	- Transferauszahlungen	-27.200,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-23.600,00	-26.400,00
	7318000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	-27.200,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-23.600,00	-26.400,00
13.	- Sonst. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-106.147,66	-105.760,00	0,00	-105.760,00	-94.630,62	-11.129,38
	7429500 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dergl.	-120,82	-110,00	0,00	-110,00	-125,82	15,82
	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	-133,28	-166,72
	7431700 Auszahlungen für Bank- und Postscheckgebühren usw.	0,00	0,00	0,00	0,00	-3,00	3,00
	7432000 Auszahlungen für Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00
	7441210 Auszahlungen für Grundsteuer	-624,63	-650,00	0,00	-650,00	-505,92	-144,08
	7442120 Beiträge zur Landwirtschaftlichen Berufsgenossenschaft	-2.753,22	-1.600,00	0,00	-1.600,00	-1.689,71	89,71
	7442200 Auszahlungen für Gebäudeversicherungen	-869,35	-950,00	0,00	-950,00	-884,78	-65,22
	7442300 Auszahlungen für Haftpflichtversicherungen	-947,71	-650,00	0,00	-650,00	-479,33	-170,67
	7442500 Auszahlungen für kommunale Sachversicherung	-155,08	-200,00	0,00	-200,00	-155,08	-44,92
	7442900 Beiträge für sonstige Versicherungen	-226,85	-250,00	0,00	-250,00	-453,70	203,70
	7452400 Sonstige Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-100.450,00	-96.000,00	0,00	-96.000,00	-90.200,00	-5.800,00
14.	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-759,89	-750,00	0,00	-750,00	-745,64	-4,36
	7511000 Zinsauszahlungen vom Land	-759,89	-750,00	0,00	-750,00	-745,64	-4,36
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	-173.939,02	-281.741,09	-22.111,09	-259.630,00	-151.544,39	-130.196,70
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	154.650,61	1.598,91	-22.111,09	23.710,00	189.852,81	-188.253,90
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	46.579,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6821000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	46.579,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	46.579,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung 2016

Gemeinde: 04 Hospitalstiftung Schwabach

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2015	Gesamt 2016	Übertragen aus 2015	Ansatz 2016	2016	2016
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
20.	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden <i>7821000 Auszahlungen für den Erwerb von unbebauten Grundstücken</i>	0,00 0,00	-205.900,00 -205.900,00	-205.900,00 -205.900,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-205.900,00 -205.900,00
21.	- Auszahlungen für Baumaßnahmen <i>7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen</i>	-13.941,00 -13.941,00	-185.466,12 -185.466,12	-165.466,12 -165.466,12	-20.000,00 -20.000,00	-166,12 -166,12	-185.300,00 -185.300,00
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)	-13.941,00	-391.366,12	-371.366,12	-20.000,00	-166,12	-391.200,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	32.638,45	-391.366,12	-371.366,12	-20.000,00	-166,12	-391.200,00
S7	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	187.289,06	-389.767,21	-393.477,21	3.710,00	189.686,69	-579.453,90
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 <i>7921300 Auszahlungen aus Investitionskrediten vom Land mit Laufzeit 5 Jahre und mehr und Euro-Währung (fester Zins)</i>	-3.841,74 -3.841,74	-3.900,00 -3.900,00	0,00 0,00	-3.900,00 -3.900,00	-3.855,99 -3.855,99	-44,01 -44,01
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)	-3.841,74	-3.900,00	0,00	-3.900,00	-3.855,99	-44,01
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	-3.841,74	-3.900,00	0,00	-3.900,00	-3.855,99	-44,01
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	183.447,32	-393.667,21	-393.477,21	-190,00	185.830,70	-579.497,91
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

Finanzrechnung 2016

Gemeinde: 04 Hospitalstiftung Schwabach

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
		2015	Gesamt 2016	Übertragen aus 2015	Ansatz 2016	2016	2016
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
32.	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten <i>6598900 Einzahlungen Verwahrgelder</i>	-555,40 -555,40	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	810,76 810,76	-810,76 -810,76
33.	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten <i>7598900 Auszahlung Verwahr/Vorschußkonten</i>	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-39,97 -39,97	39,97 39,97
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	-555,40	0,00	0,00	0,00	770,79	-770,79
34.	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln <i>1811360 Hospitalstiftung</i> <i>1826000 Rücklagen Kämmerei</i> <i><Diverse></i>	2.066.183,16 628.090,31 1.438.092,85 0,00	2.248.892,00 0,00 0,00 2.248.892,00	0,00 0,00 0,00 0,00	2.248.892,00 0,00 0,00 2.248.892,00	2.248.891,65 811.158,23 1.437.733,42 0,00	0,35 -811.158,23 -1.437.733,42 2.248.892,00
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	2.249.075,08	1.855.224,79	-393.477,21	2.248.702,00	2.435.493,14	-580.268,35

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

Hospitalstiftung Schwabach

IV. Anhang zum Jahresabschluss 31. Dezember 2016

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 doppelischen 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. Eine Änderung auf den durch die Bekanntmachung vom 16. März 2017 (AllMBI. S. 103) mit Inkrafttreten am 01. April 2017 Kontenrahmen ist vorgesehen.

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 2016 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 ist unverändert mit 2.743.606,97 € bilanziert.

Die Summe der bebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte hat sich um die Abschreibung in Höhe von 17.123,92 € auf 509.182,27 € 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.

Zusätzlich musste aus technischen Gründen die Rücklagen der Stiftungen, die ab 2013 auf eigenen Konten der Stiftungen geführt wurden, wieder auf Konten der Stadt Schwabach angelegt werden. Erst nach Fertigstellung aktueller Stiftungsbilanzen kann ein erneuter Übertrag der Stiftungsgelder auf entsprechende Konten erfolgen, da erst dann die genaue Betragshöhe bekannt sein wird. Der Transfer muss dann als Überweisung erfolgen. Bis dahin werden die Rücklagen der Stiftungen in der städtischen Bilanz als Fremde Finanzmittel für Stiftungen passiviert. Für die Hospitalstiftung werden im Bilanzjahr 1.437.733,42 € auf Konten der Stadt Schwabach geführt, die mit auf dem Konto 1722000 *Übrige privatrechtliche Forderungen Gemeinden und Gemeindeverbände* ausgewiesen werden.

7. Liquide Mittel

Das seit 2013 in der Stiftung geführte Rücklagenkonto Kämmerei mit einer Einlage von 1.437.733,42 € musste aus technischen Gründen wieder auf das Rücklagenkonto der Stadt Schwabach übertragen werden (siehe auch Punkt 4. Forderungen).

Das Konto für den laufenden Zahlungsverkehr wurde in 2013 angelegt und mit einem vorläufigen Bestand in Höhe von 30.000,00 € ausgestattet. Der Saldo des Zahlungsverkehrskontos beträgt zum Bilanzstichtag 31.12.2015 997.583,72 €. Die Bankbestände sind durch vorliegende Saldenbestätigungen bzw. Kontoauszüge zum Stichtag 31.12.2016 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 372.333,45 €. 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 2016 erfolgt die höchstmögliche Zuführung zur Kapitalerhaltungsrücklage in Höhe von 61.399,21 €.

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

10. Ergebnismrücklagen

Die Ergebnismrücklagen teilen sich auf in eine freie Rücklage (Kapitalerhaltungsrücklage nach § 62 Nr. 3 AO) in Höhe von 1.231.150,75 €, eine Rücklage für die Erreichung des Stiftungszwecks (Verwendungsrückstand) in Höhe von 405.802,57 € sowie eine Instandhaltungsrücklage rechtsfähige Stiftungen (für Grundstockvermögen, Nr. 3 AEAO zu § 55 AO) in Höhe von 320.000,00 €. Die voraussichtliche Rücklagenzuführung für 2016 wurde in einer Nebenrechnung ermittelt (Anlage 4).

11. Jahresüberschuss

Der Jahresüberschuss 2016 beträgt 161.645,40 €.

12. Sonderposten

Die Summe der Sonderposten hat sich um die Abschreibung von 1.383,00 € auf 61.035,74 € reduziert.

13. Baulastverpflichtung

Gemäß der Satzung der Hospitalstiftung 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 31.12.2016)

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 beigelegt, 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) beigelegt, die den Stand zum 31.12.2016 wiedergibt.

18. Ermittlung der Rücklagen (Anlage 4)

Dem Anhang ist eine Nebenrechnung beigelegt, in der die Freie Rücklage und der Verwendungsrückstand für das Jahr 2016 ermittelt werden.

19. Verbindlichkeitenübersicht (Anlage 5)

Dem Anhang ist eine Verbindlichkeitenübersicht beigelegt, 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)	85.360,00 €
Haushaltsausgabereste auf Bestandskonten (Anlage 7)	391.200,00 €

21. Weitere Angaben

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

V. Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss 2016 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 2016 samt Haushaltsplan wurde vom Stadtrat in der Sitzung vom 11.12.2015 beschlossen. Haushaltsplan und Haushaltssatzung wurden der Regierung von Mittelfranken am 22.01.2016 zur Überprüfung vorgelegt. Mit Schreiben vom 05.02.2016 bestätigte die Regierung die Einsichtnahme. Eine Genehmigung war nicht erforderlich, da die Haushaltssatzung keine rechtsaufsichtlich genehmigungspflichtigen Bestandteile enthielt. Die Bekanntmachung der Haushaltssatzung erfolgte im Amtsblatt der Stadt Schwabach vom 18.03.2016, die Haushaltssatzung wurde zur Einsichtnahme in der Kämmerei vom 21.03.2016 bis zum 30.03.2016 ausgelegt.

Die Rechnung 2016 schließt ab in der **Ergebnisrechnung**:

Erträge:

Erträge 2016	343.661,37 €
Haushaltsplanansatz	283.340,00 €
Mehr-Erträge	60.321,37 €

Aufwendungen:

Aufwendungen 2016	182.015,97 €
Haushaltsausgabereste Vorjahr	89.000,00 €
Abgang Haushaltsausgabereste Vorjahr	66.888,91 €
Haushaltsplanansatz	276.754,00 €
Minder-Aufwendungen	116.849,12 €
Jahresüberschuss	161.645,40 €
Neu übertragene Haushaltsausgabereste	85.360,00 €

Erläuterungen:

Die Erträge in der Ergebnisrechnung wurden durch Mieten, Pachten, Erbbauzinsen und Zinsen aus der Rücklage erzielt, sowie aus Holzverkauf. Die Erträge liegen in fast allen Bereichen über den veranschlagten Mitteln und die Aufwendungen ebenfalls in fast allen Bereichen unter den veranschlagten Mitteln.

Der Jahresüberschuss in Höhe von **161.645,40 €** soll wie folgt zugeordnet werden:

- Erhöhung des Verwendungsrückstandes zur Erfüllung des Stiftungszweckes i. H. v. 100.246,19 €
- Erhöhung der freien Rücklage i. H. v. 61.399,21 €

Die Rechnung 2016 schließt ab in der **Finanzrechnung**:

Einzahlungen:

Einzahlungen 2016	342.207,96 €
Haushaltsplanansatz	283.340,00 €
Mehr-Einzahlungen	58.867,96 €

Auszahlungen:

Auszahlungen 2016	155.606,47 €
Haushaltsausgabereste Vorjahr	371.400,00 €
Abgang Haushaltsausgabereste Vorjahr	33,88 €
Haushaltsplanansatz	283.530,00 €
Minder-Auszahlungen	495.389,65 €

Jahresüberschuss **186.601,49 €**

Neu übertragene Haushaltsausgabereste 391.200,00 €

Differenz:

Zwischen dem Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres i. H. v.	2.435.493,14 €
und dem tatsächlichen Bestand der liquiden Mittel i. H. v.	<u>997.583,72 €</u>
besteht eine Differenz i. H. v.	1.437.909,42 €

Diese resultiert aus der Kassenführung der Stiftungsrücklagen auf Konten der Stadt Schwabach (1.437.733,42 €) und einer korrigierten Zahlwegbuchung mit 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 31.12.2016 einen Saldo in Höhe von 2.501.652,47 € aus. Der Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

- 172.365,70 € Grundstockvermögen Kapital
- 372.333,45 € Vermögensumschichtung Sachanlagen
- 1.231.150,75 € Freie Rücklage
- 320.000,00 € Instandhaltungsrücklage (für Grundstockvermögen)
- 405.802,57 € Rücklage f. Erreichung Stiftungszweck (Verwendungsrückstand)

Zum Ende des Jahres betrug der Kontostand auf dem Rücklagenkonto 1.437.733,42 €. Die Differenz von 1.063.919,05 € resultiert aus den noch fehlenden Zuführungsbuchungen für die Freie Rücklage aus 2009 bis 2015 in Höhe von gesamt 515.976,73 €, den ebenfalls noch fehlenden Veränderungsbuchungen für den Verwendungsrückstand aus 2009 bis 2015 in Höhe von gesamt 361.282,87 € und den fehlenden Buchungen für die Vermögensumschichtung Sachanlagen für die Jahre 2013 bis 2015 in Höhe von gesamt 186.659,45 €. Die Zuführungsbuchungen erfolgen erst nach Erstellung der fehlenden Jahresabschlüsse.

Die Schulden der Hospitalstiftung (Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen) betrugen zu Beginn des Haushaltsjahres 62.274,59 €. Zum Jahresende hat sich der Schuldenstand auf 58.418,60 € 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 2016 lagen 7 Anträge auf Stiftungsmittel aus der Hospitalstiftung vor. Folgende Zuwendungen wurden gewährt und ausgeschüttet:

• Familien- und Altenhilfe e.V.	21.600,00 €
• Carter Erika	400,00 €
• Friedrich Josef	400,00 €
• Fiore Vincenzo	400,00 €
• Meier Regina	400,00 €
• Kraus Amanda	400,00 €

Zu Ende des Jahres besteht ein Verwendungsrückstand von 405.802,57 € an Stiftungsmitteln. Der Rückstand soll lt. Nebenrechnung (Anlage 4 zum Anhang) um 100.246,19 € 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 31.12.2016

Anlage 1

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Zu- und Abschreibungen					Buchwert	
	Anfangs- bestand	Zugänge im HH-Jahr	Abgänge im HH-Jahr	Um- buchungen im HH-Jahr	Endstand am 31.12. des HH-Jahres	Anfangs- bestand (kumuliert)	Afa im HH- Jahr	Zuschrei- bungen im HH-Jahr	Afa auf Abgänge	End- bestand (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	3.542.304,44	0,00	0,00	0,00	3.542.304,44	267.961,47	17.123,92	0,00	0,00	285.085,39	3.257.219,05	3.274.342,97
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.743.606,97	0,00	0,00	0,00	2.743.606,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.743.606,97	2.743.606,97
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	794.267,66	0,00	0,00	0,00	794.267,66	267.961,47	17.123,92	0,00	0,00	285.085,39	509.182,27	526.306,19
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	3.542.304,44	0,00	0,00	0,00	3.542.304,44	267.961,47	17.123,92	0,00	0,00	285.085,39	3.257.219,05	3.274.342,97

Anlagenübersicht zur Schlussbilanz zum 31.12.2016

Anlage 1

Passivposten der Finanzierung	Erhaltene Beträge									Buchwert	
	Anfangs- bestand	Zugänge im HH-Jahr	Abgänge im HH-Jahr	Um- buchungen im HH-Jahr	Endstand am 31.12. des HH-Jahres	Anfangs- bestand (kumuliert)	Auflösung im HH-Jahr	Auflösung wegen Abgängen	End- bestand (kumuliert)	am 31.12. des HH-Jahres	am 31.12. des Vor- jahres
	EUR										
	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	9.681,00	1.383,00	0,00	11.064,00	40.107,06	41.490,06
2.1. aus Zuwendungen	51.171,06	0,00	0,00	0,00	51.171,06	9.681,00	1.383,00	0,00	11.064,00	40.107,06	41.490,06
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	
3. Summe Sonderposten	72.099,74	0,00	0,00	0,00	72.099,74	9.681,00	1.383,00	0,00	11.064,00	61.035,74	62.418,74

Forderungsübersicht des Jahresabschlusses 2016

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
	EUR	EUR	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	mehr als 5 Jahren	EUR
	1	2	3	4	5	6
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,70	0,70			0,70
1.1 Gebührenforderungen						
1.2 Beitragsforderungen						
1.3 Steuerforderungen						
1.4 Forderungen aus Transferleistungen						
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,70	0,70			0,70
2. Privatrechtliche Forderungen	567.394,62	1.437.412,22	2.004.806,84			2.004.806,84
2.1 Forderungen gegenüber Sondervermögen						
2.2 Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen						
2.3 Forderungen gegenüber Beteiligungen						
2.4 Forderungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich	398,25	-321,20	77,05			77,05
2.5 Forderungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	566.996,37	1.437.733,42	2.004.729,79			2.004.729,79
3. Sonstige Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	1.201,67	1.201,67			1.201,67
4. Summe aller Forderungen	567.394,62	1.438.614,59	2.006.009,21			2.006.009,21

Hospitalstiftung

Eigenkapitalübersicht des Jahresabschlusses 2016

	Stand 31.12.2012	Stand 31.12.2013	Stand 31.12.2014	Zuführung 2015	Stand 31.12.2015	Veränderung im HH-Jahr 2016	Stand 31.12.2016
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 €	251.684,00 €	74.070,00 €	325.754,00 €	46.579,45 €	372.333,45 €
2. Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen							
3. ErgebnISRücklagen							
Freie Rücklage (Kapitalerhaltungsrücklage nach § 62 Nr. 3 AO)	949.791,23 €	1.028.541,83 €	1.105.236,04 €	72.554,81 €	1.177.790,85 €	53.359,90 €	1.231.150,75 €
Rücklage für Erreichung Stiftungszweck § 62 Nr. 1 AO (Verwendungsrückstand § 55 Abs. 1 Nr. 5 AO)	156.784,58 €	225.015,99 €	290.415,87 €	63.529,48 €	353.945,35 €	51.857,22 €	405.802,57 €
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	146.982,01 €	208.104,09 €	210.154,29 €		151.796,57 €		161.645,40 €

Nachrichtlich

Lt. Nebenrechnung soll der Jahresüberschuss wie folgt zugeordnet werden:

61.399,21 €	Erhöhung Verwendungsrückstand
100.246,19 €	Erhöhung Freie Rücklage
	Erhöhung Vermögensumschichtung
<u>161.645,40 €</u>	

Berechnung des Inflationsausgleiches zum Nachweis des Erhaltes des Kapitalvermögens

Index 1977 (1976 Satzung erlassen) bis

Index 2016 (Jahresdurchschnitt)

gemäß Rechenhilfe des Statistischen Bundesamtes = 126,4 %

Grundstockvermögen = 172.365,70 € x 126,4 % =

217.870,24 €

Stand der Freien Rücklage zum 31.12.2016 (ohne Zuführung 2016)

1.231.150,75 €

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

Einnahmen und Ausgaben 2016		davon Erträge Vermögens- verwaltung	davon Aufwand Vermögens- verwaltung	davon Erträge sonstige Mittel
Schuldendienstbeihilfen	7.962,68	7.962,68		
Zuweisungen	19.292,35	19.292,35		
Mieten	52.620,42	52.620,42		
Pachten	6.036,65	6.036,65		
Erbbauszinsen	202.860,02	202.860,02		
Erträge aus Verkauf von Vorräten	32.369,00	32.369,00		
Erträge aus Verkauf von Dokumentationen	8,10	8,10		
Ersätze	-	-		
Sonstige Kostenersatz	19.924,73	19.924,73		
Werterhöhungen aus dem Verkauf von Anlagevermögen		-		
Säuminszuschläge	6,31	-		6,31
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.383,00	1.383,00		
= Ordentliche Erträge	342.463,26	342.456,95	-	6,31
Aufwendungen Grundstücke und bauliche Anlagen	6.315,27		6.315,27	
Unterhalt betriebstechnischer Anlagen	969,37		969,37	
Unterhalt sonstiges unbewegliches Vermögen	-		-	
Unterhalt sonstiges unbewegliches Vermögen	14.992,57		14.992,57	
Reinigung Grundstücke und bauliche Anlagen	923,62		923,62	
Abfall und Entsorgung	1.866,00		1.866,00	
Heizung	0,20		0,20	
Strom	573,07		573,07	
Wasser, Abwasser	5.043,07		5.043,07	
Sonstige Dienstleistungen, Kassenprüfungen	1.042,97		1.042,97	
Mitgliedsbeiträge	129,38		129,38	
Büromaterial	-		-	
Öffentliche Bekanntmachungen, Werbung	133,28		133,28	
Grundsteuer	560,22		560,22	
Landwirtschaftliche Berufsgenossenschaft	397,35		397,35	
Gebäudeversicherungen	884,78		884,78	
Haftpflichtversicherungen	479,33		479,33	
Sachversicherung	155,08		155,08	
Sonstige Versicherungen	226,85		226,85	
Erstattungen an Stadt	105.854,00		105.854,00	
Abschreibungen auf Grundstücke und Gebäude	17.123,92		17.123,92	
Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen	-		-	
Einzelwertberichtigungen	-		-	
= Ordentliche Aufwendungen	157.670,33	-	157.670,33	-
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	184.792,93	342.456,95	157.670,33	6,31
Zinserträge - gesamt	1.198,11			
Zinserträge- Grundstockvermögen(1.198,11*172.365,70/1.437.733,42) (Zinseinnahmen*Grundstockvermögen/RÜL-Stand VJ)		143,64		
Zinserträge - RÜL Verwendungsrückstand (Zinseinnahmen*RÜL-Verwendungsrückstand VJ/RÜL-Stand VJ)1.198,11*44.519,70/1.437.733,42)				37,10
= Zinserträge	1.198,11	143,64	-	37,10
Zinsaufwand Land	745,64	-	745,64	-
= Finanzergebnis	452,47	143,64	745,64	37,10

Ordentliches Jahresergebnis	185.245,40	342.600,59	158.415,97	43,41
-----------------------------	------------	------------	------------	-------

Jahresergebnis	185.245,40	342.600,59	158.415,97	43,41
----------------	------------	------------	------------	-------

Summe Einnahmen Vermögensverwaltung		342.600,59		
ggf. abzüglich Mittelverwendung aus Instandhaltungsrücklage Stiftungsvermögen				
ggf. abzüglich Gewinn aus Verkauf Anlagevermögen		-		
- Summe Unkosten Vermögensverwaltung			158.415,97	
Überschuß			184.184,62	
davon ein Drittel			61.394,87	
Summe sonstige Mittel				43,41
davon 10 v.H.				4,34
mögliche freie Rücklage	61.394,87			
	4,34			
Summe	61.399,21			

Verwendungsrückstand

Gesamterträge abzgl. Ertrag aus Verkauf GS	343.661,37
abzüglich Aufwendungen der Vermögensverwaltung	158.415,97
abzüglich Restbuchwert verkaufte GS	
abzüglich Freie Rücklage	61.399,21
abzüglich Ausschüttungen	23.600,00
Verwendungsrückstand	100.246,19

Zuführung oder Entnahme Rücklagen

2012010 Vermögensumschichtung (Sachanlagen)	
2031010 Freie Rücklage § 62 Nr. 3AO)	61.399,21
2031020 Zweckrücklagen Verwendungsrückst.§ 62 Nr. 1 AO)	100.246,19
Rücklagenzuführung 2016	161.645,40

Nachrichtlich:

Aufnahme von Krediten für Investitionen	-	-	-	-
Tilgung von Krediten für Investitionen	3.855,99	-	-	-
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	3.855,99	-	-	-

Hospitalstiftung

Verbindlichkeitenübersicht 2016

Arten der Verbindlichkeiten		Stand Ende 2015	Veränderung 2016 +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von			Stand Ende HH-Jahr 2016
				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)	62.274,59 €	- 3.855,99 €	- €	- €	58.418,60 €	58.418,60 €
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	105.925,40 €	15.942,30 €	107.344,00 €	- €	14.523,70 €	121.867,70 €
	3511400 Verbindlichkeiten aus LuL gegenüber öffentlichem Bereich	226,85 €	828,65 €	1.055,50 €	- €	- €	1.055,50 €
	3511520 Verbindlichkeiten aus LuL gegenüber Beteiligungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	3511800 Verbindlichkeiten aus LuL gegenüber sonstigem inländischen Bereich	3.233,71 €	- 2.726,79 €	506,92 €	- €	- €	506,92 €
VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen						
	3611800 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber sonstigem inländischen Bereich	21.600,00 €	- 9.000,00 €	12.600,00 €	- €	- €	12.600,00 €
VII.	Sonstige Verbindlichkeiten						
	3782000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	3799000 Andere sonstige Verbindlichkeiten	1.277,54 €	- 360,59 €	916,95 €	- €	- €	916,95 €
VIII.	Andere Sonstige Verbindlichkeiten						
	8110999 Überzahlung aus Personenkonten	410,00 €	400,76 €	810,76 €	- €	- €	810,76 €
	Summe aller Verbindlichkeiten	194.948,09 €	1.228,34 €	123.234,13 €	- €	72.942,30 €	196.176,43 €

Seite 1

Filter: Gemeindegkziffer GKZ Ist Gleich 4
SK, Haushaltsjahr Ist Gleich 2017
SK-Kont2, FibuKonto Ist Zwischen 5000000,5999999

Produkt	FIBU-Konto	Kontenbezeichnung komplett	Amt	HH-Rest
712102	5211100	Aufwendungen für Unterhaltung der eigene n Grundstücke und baulichen Anlagen	011	40.000,00
712102	5211140	Unterhalt betriebstechnischer Anlagen	011	19.000,00
712102	5212000	Aufwendungen für Unterhaltung des sonsti gen unbeweglichen Vermögens	310	5.000,00
712102	5212070	Aufwendungen für Unterhaltung des sonsti gen unbeweglichen Vermögens -land-/for	310	20.000,00
712102	5431500	Aufwendungen für öffentliche Bekanntmach ungen, Amtsblatt	011	160,00
712102	5442120	Beiträge zur Landwirtschaftlichen Berufs genossenschaft	310	1.200,00
SUMME:				85.360,00

6 Datensätze gewählt

Seite 1

Filter: Gemeindegkziffer GKZ Ist Gleich 4
SK, Haushaltsjahr Ist Gleich 2017
SK-Kont2, FibuKonto Ist Zwischen 0000000,2999999

Produkt	FIBU-Konto	Kontenbezeichnung komplett	Amt	HH-Rest
712102	0241000	Grund und Boden sonstiger unbebauter Gru ndstücke	312	205.900,00
712102	0961000	Anlagen im Bau	011	99.800,00
712102	0961000	Anlagen im Bau	011	80.000,00
712102	0961000	Anlagen im Bau	011	5.500,00
SUMME:				391.200,00

4 Datensätze gewählt