

# Jahresabschluss 2017



## Stiftung Hospitalfonds Mosbach

Gemeinderat am 28.04.2021  
TOP 13 öffentliche Sitzung

# Jahresabschluss

- Einführung Neues Kommunales Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR) zum 01.01.2017
- Eröffnungsbilanz ist Voraussetzung für Erstellung Jahresabschluss, wegen Bewertung des Vermögens und Ausübung gesetzlicher Wahlrechte für Bilanzierung und Bewertung
- Eröffnungsbilanz am 01.10.2019 beschlossen

# Ergebnisrechnung

	Ergebnis €	Ansatz €	Vergleich €
Ordentliche Erträge	452.200	401.150	51.050
Ordentliche Aufwendungen	764.892	467.700	-297.192
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-312.692</b>	<b>-66.550</b>	<b>-246.142</b>
Außerordentliche Erträge	48.334	0	48.334
Außerordentliche Aufwendungen	1.779	0	-1.779
<b>Sonderergebnis</b>	<b>46.555</b>	<b>0</b>	<b>46.555</b>
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>-266.137</b>	<b>-66.550</b>	<b>199.587</b>

# Ergebnisrechnung

- Veränderungen im Wesentlichen durch unterschiedliche Zuordnung **Kameralistik/Doppik**, sowie durch Auswirkungen der **Eröffnungsbilanz** (Abschreibungen/Auflösung von Sonderposten)
- Fluchtwegtreppe rd. **148 T€** Ergebnisrechnung statt Finanzrechnung
- Machbarkeitsstudie für Umbau Pfalzgrafenstein **63 T€** Ergebnisrechnung statt Finanzrechnung

**Ausgleich Fehlbetrag  
ordentl. Ergebnis  
Sonderergebnis  
Vortrag u. Ausgleich  
2018 bis 2020**

**-312.692**

**46.555**

**266.137**

3. Stufe

1. Stufe

**Entnahme** von  
Mitteln der  
**Rücklage** aus  
Überschüssen des  
**ordentl.  
Ergebnisses**

**X**

2. Stufe

Verrechnung mit  
**Überschuss** des  
**Sonderergebnisses**  
oder  
**Entnahme** von Mitteln  
der **Rücklage** aus  
Überschüssen des  
**Sonderergebnisses**

✓ (46.555)

**Vortrag und Ausgleich  
des Fehlbetrages**  
innerhalb des  
Finanzplanungszeitraums  
**(3 Jahre)**

Ein danach verbleibender  
Fehlbetrag ist mit dem  
**Basiskapital (EK)** zu  
**verrechnen.**

✓ 2018 bis 2020

# Finanzrechnung

	Ergebnis €	Ansatz €	Vergleich €
Einzahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	310.389	316.900	-6.511
Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	426.104	188.590	237.514
<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung</b>	<b>-115.715</b>	<b>128.310</b>	<b>-244.025</b>
Einzahlungen aus Invest.tätigkeit	274.459	0	274.459
Auszahlungen aus Invest.tätigkeit	0	280.000	-280.000
<b>Finanzierungsmittelüberschuss/- bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>274.459</b>	<b>-280.000</b>	<b>554.459</b>
Einzahlungen aus Krediten	0	275.000	-275.000
Tilgung von Krediten (jeweils ohne Umschuldung)	118.938	125.000	-6.062
<b>Finanzierungsmittelüberschuss/- bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-118.938</b>	<b>150.000</b>	<b>268.938</b>

# Bilanz zum 31.12.2017

## Aktiva

Sachvermögen

1.636.114 € ↓

Finanzvermögen

396.621 € ↑

**Bilanzsumme**

**2.032.735 € ↓**

## Passiva

Basiskapital

856.863 €

Fehlbetrag lfd.J.

- 266.137 € ↓

Sonderposten

111.201 € ↓

Verbindlichkeiten

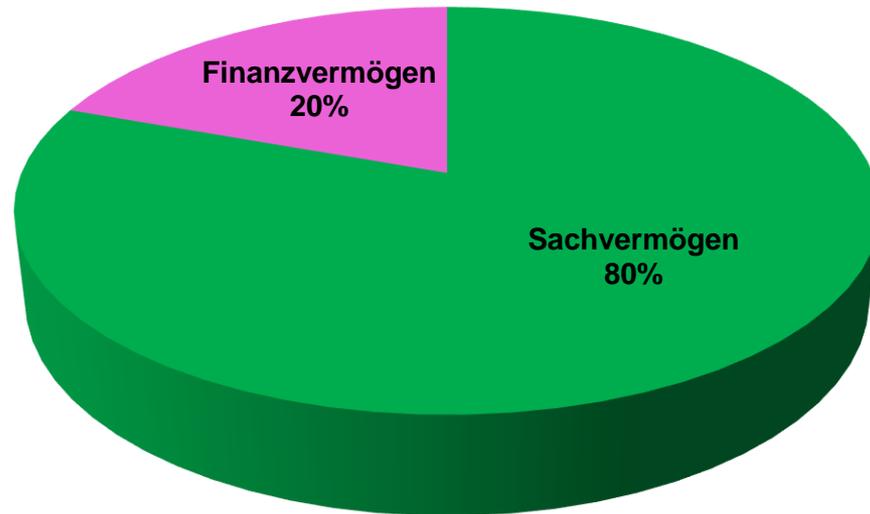
1.330.808 € ↓

**Bilanzsumme**

**2.032.735 € ↓**

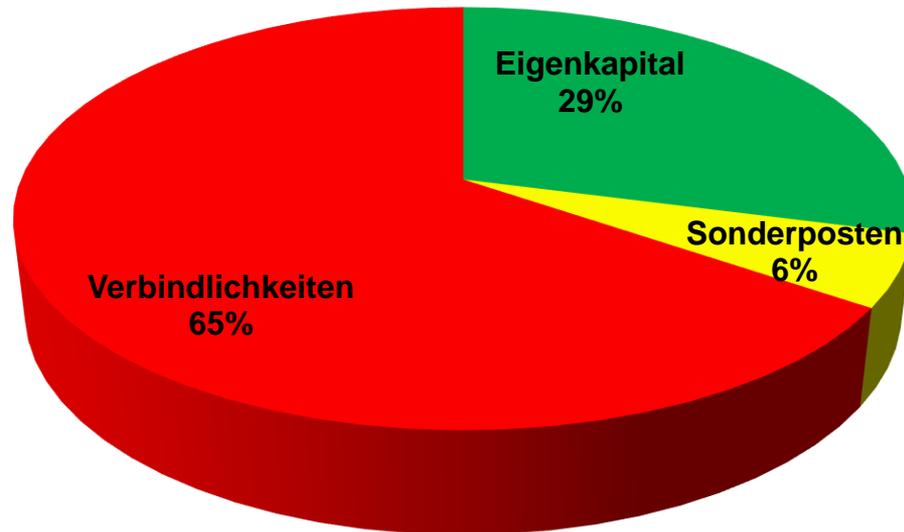
# Aktiva

Bilanzsumme 2.032.735 €



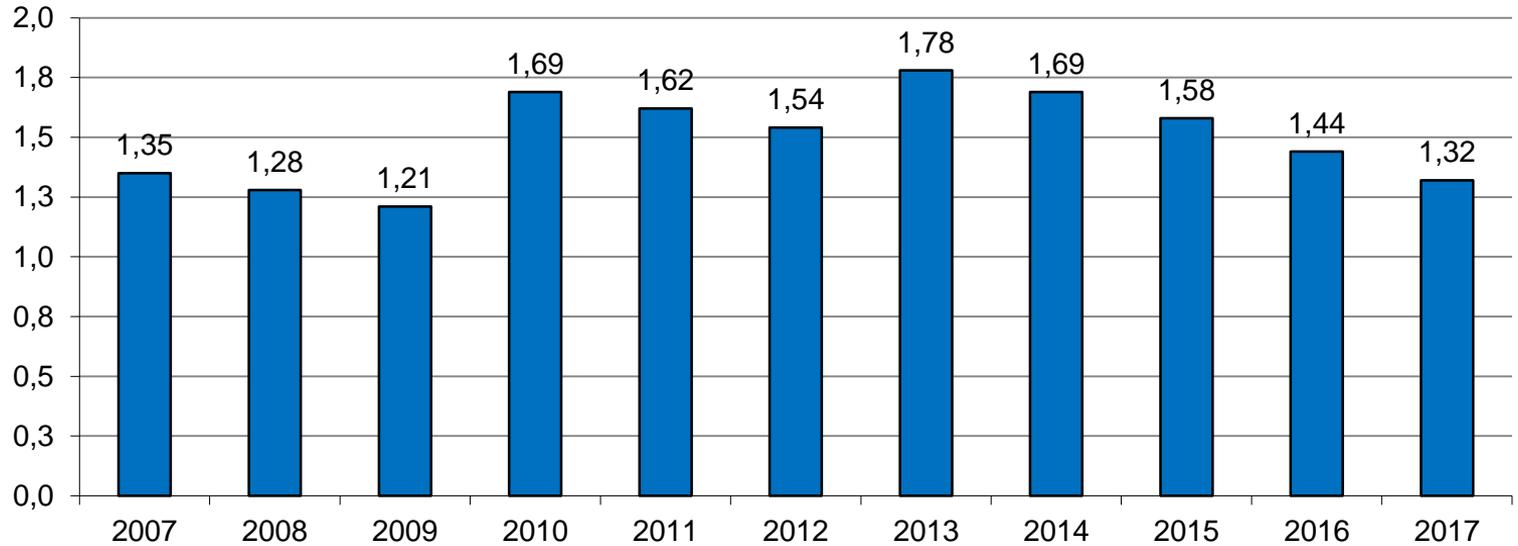
# Passiva

Bilanzsumme 2.032.735 €



# Entwicklung der Verschuldung

Mio. €



**Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit!**