

Stiftung Hospitalfonds Mosbach



Jahresabschluss 2020

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Feststellungsbeschluss	4
Vorbemerkungen	6
1. Übersichten	7
1.1 Gesamtergebnisrechnung	9
1.2 Gesamtfinanzzrechnung	12
1.3 Bilanz zum 31.12.2020	16
2. Rechenschaftsbericht gemäß § 54 GemHVO	17
2.1 Präambel	19
2.2 Verlauf der Haushaltswirtschaft	20
2.3 Wirtschaftliche Lage der Stiftung/Kennzahlen	22
2.4 Ziele und Strategien	23
2.5 Stand der Aufgabenerfüllung	23
2.6 Vorgänge von besonderer Bedeutung	23
2.7 Entwicklung und Deckung von Fehlbeträgen	23
3. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung, zur Finanzrechnung und zur Bilanz	25
3.1 Erläuterungen zur Gesamtergebnisrechnung	27
3.2 Erläuterungen zur Gesamtfinanzzrechnung	30
3.3 Erläuterungen zur Bilanz zum 31.12.2020	34
4. Anhang gemäß § 53 GemHVO	39
4.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	41
4.2 Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss	42
4.3 Nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen	43
4.4 Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre	43
4.5 Organe der Stiftung Hospitalfonds	43
5. Anlagen zum Anhang gemäß § 95 Abs. 3 GemO und § 55 GemHVO	45
5.1 Vermögensübersicht	47
5.2 Übersicht über den Stand der Rücklagen	48
5.3 Schuldenübersicht	49
5.4 Übersicht über die Ermächtigungsübertragungen	50
5.5 Planvergleich auf Ebene der Profitcenter	51
6. Aufstellungsbeschluss	52

Feststellungsbeschluss

Auf Grund von § 95b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg stellt der Gemeinderat am 28.06.2023 den Jahresabschluss für das Jahr 2020 mit folgenden Werten fest:

		EUR
1	Ergebnisrechnung	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	309.779,89
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-169.200,83
1.3	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	140.579,06
1.4	Außerordentliche Erträge	0,00
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	0,00
1.6	Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)	0,00
1.7	Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)	140.579,06
2.	Finanzrechnung	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	309.238,80
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-122.517,62
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2)	186.721,18
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	0,00
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	186.721,18
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	320.000,00
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-572.335,80
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	-252.335,80
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	-65.614,62
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	217.373,49
2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	140.864,75
2.14	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12)	151.758,87
2.15	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14)	292.623,62
3	Bilanz	
3.2	Sachvermögen	1.496.249,83
3.3	Finanzvermögen	292.623,62
3.6	Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.5)	1.788.873,45
3.7	Basiskapital	856.862,52
3.8	Rücklagen	62.009,11
3.10	Sonderposten	88.377,20
3.12	Verbindlichkeiten	781.624,62
3.14	Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.7 bis 3.13)	1.788.873,45

Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses

Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs ¹⁾		Ergebnis des Haushaltsjahres		vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem			Rücklagen aus Überschüssen des		Basis- kapital	
		Sonder- ergebnis	Ordentliches Ergebnis	Vorjahr	zweitvorange- gangenen Jahr	drittvorange- gangenen Jahr	ordentlichen Ergebnisses	Sonder- ergebnisses		
		EUR								
		1	2	3	4	5	6	7		8
1	Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände	0,00	140.579,06	0,00	0,00	-78.569,95	0,00	0,00	856.862,52	
2	Abdeckung vorgetragener Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis	0,00	-78.569,95	0,00	0,00	78.569,95	0,00	0,00	0,00	
3	Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	-62.009,11	0,00	0,00	0,00	62.009,11	0,00	0,00	
4	Verrechnung eines Fehlbetragsanteils des ordentlichen Ergebnisses auf das Basiskapital nach Art. 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch einen Überschuss des Sonderergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Zuführung eines Überschusses des Sonderergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Ausgleich eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	Vorträge nicht gedeckter Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses des Haushaltsjahres sowie aus Vorjahren in das Folgejahr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	Verrechnung eines aus dem drittvorangegangenen Jahr vorgetragenen Fehlbetrags mit dem Basiskapital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	Verrechnung eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	vorläufige Endbestände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.009,11	0,00	856.862,52	
14	Umbuchung aus den Ergebnismrücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 3 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	Endbestände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.009,11	0,00	856.862,52	

¹⁾ Es sind nur die jeweils relevanten Stufen abzubilden

Vorbemerkungen

Entstehung der Stiftung

Nach Seite 396 des sogenannten „Mosbacher Copeibuches“ haben im Jahre 1421 die hiesigen Bürger durch den Bürgermeister und den Rat ein Haus gekauft „für die elenden, armen Leute und Pilgrime, welches nun das Hospital genannt wird“. Die erste Stiftung zugunsten des Hospitals geschah im Jahre 1432. Ihr folgten weitere Stiftungen, Schenkungen und Erwerbungen bis in das 19. Jahrhundert.

Zweck der Stiftung

Der Zweck der Stiftung ist die freiwillige, keinen Rechtsanspruch begründende Unterstützung Hilfsbedürftiger und älterer Menschen, insbesondere aus der Stadt Mosbach. Dies geschieht unter anderem durch den Bau und Betrieb eines Altenzentrums, in dem vorrangig Hilfsbedürftige und ältere Menschen aus der Stadt Mosbach und dem Neckar-Odenwald-Kreis aufgenommen und betreut werden. Das Altenzentrum kann auch einer anderen steuerbegünstigten Körperschaft zur Benutzung für deren steuerbegünstigte Zwecke überlassen werden.

Rechtsform

Der Hospitalfonds Mosbach ist nach der Stiftungssatzung vom 13.11.1978/19.01.1983 eine rechtsfähige, örtliche Stiftung des öffentlichen Rechts der Stadt Mosbach i.S. von §§ 17 und 31 Abs. 1 Stiftungsgesetz (StiftG) i.V.m. § 101 der Gemeindeordnung (GemO). Die Stadt verwaltet die Stiftung als Treuhandvermögen nach § 97 der GemO. Stiftungsbehörde und Rechtsaufsichtsbehörde ist das Regierungspräsidium Karlsruhe (§ 31 Abs. 2 Nr. 4 StiftG).

Organe, Verwaltung

Die für die Verwaltung der Stiftung zuständigen Organe sind der Gemeinderat und der Oberbürgermeister der Stadt Mosbach.

Gemeinderat

Der Gemeinderat wurde am 26.05.2019 gewählt und am 25.07.2019 verpflichtet. Nach § 4 Abs. 1 der Hauptsatzung vom 26.06.2018 gibt es vier beschließende Ausschüsse. Für die Stiftung Hospitalfonds ist nach § 7 Ziff. 1.9 der Hauptsatzung der Haupt- und Finanzausschuss zuständig.

Oberbürgermeister

Am 29.06.2014 wurde Michael Jann zum Oberbürgermeister der Stadt Mosbach wiedergewählt; die neue Amtszeit begann am 01.09.2014.

Wirtschaftsführung

Die Aufgaben des Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesens sowie die Vermögensverwaltung werden durch das Amt Finanzen und Immobilien der Stadtverwaltung Mosbach erledigt.

Übersichten

1. Übersichten

1.1 Gesamtergebnisrechnung

Ifd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2021 EUR	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	7.607,90	7.610	7.607,88	2	0	0,00	2	0,00	
		31610000 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	0,00	7.610	0,00	7.610	0	0,00	7.610	0,00	
		31611000 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	2.355,51	0	2.355,50	2.356-	0	0,00	2.356-	0,00	
		31612000 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	834,82	0	834,81	835-	0	0,00	835-	0,00	
		31617000 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	4.393,57	0	4.393,57	4.394-	0	0,00	4.394-	0,00	
		31618000 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	24,00	0	24,00	24-	0	0,00	24-	0,00	
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	300.010,43	329.780	301.043,64	28.736	0	0,00	28.736	0,00	
		34110000 Mieten und Pachten	299.617,73	329.780	301.043,64	28.736	0	0,00	28.736	0,00	
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	392,70	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00	
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	1.026,02	1.100	853,60	246	0	0,00	246	0,00	
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	1.026,02	1.100	853,60	246	0	0,00	246	0,00	
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	9,12	0	274,77	275-	0	0,00	275-	0,00	
		35210000 Erstattung von Steuern	0,00	0	270,61	271-	0	0,00	271-	0,00	
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnl.	8,00	0	4,00	4-	0	0,00	4-	0,00	
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	1,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00	
		35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0,12	0	0,16	0	0	0,00	0	0,00	

lfd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Ordentliche Erträge	308.653,47	338.490	309.779,89	28.710	0	0,00	28.710	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.408,53-	105.230-	64.834,11-	40.396-	0	0,00	40.396-	0,00
		42110000 Unterh. Grundst. und baul. Anlagen	69.815,91-	81.000-	47.982,28-	33.018-	0	0,00	33.018-	0,00
		42410000 Bewirt. der Grundstücke u. baul. Anlagen	18.696,56-	21.930-	14.993,30-	6.937-	0	0,00	6.937-	0,00
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	1.896,06-	2.300-	1.858,53-	441-	0	0,00	441-	0,00
15	-	Abschreibungen	46.830,19-	46.260-	46.197,73-	62-	0	0,00	62-	0,00
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	46.260-	0,00	46.260-	0	0,00	46.260-	0,00
		47110000 Ordentliche Abschreibungen	46.830,19-	0	46.197,73-	46.198	0	0,00	46.198	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	25.617,21-	19.310-	18.420,91-	889-	0	0,00	889-	0,00
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	25.214,84-	19.000-	18.118,48-	882-	0	0,00	882-	0,00
		45930000 Aufwand des Geldverkehrs	402,37-	310-	301,88-	8-	0	0,00	8-	0,00
		45990000 Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,55-	1	0	0,00	1	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.395,07-	46.560-	39.748,08-	6.812-	0	0,00	6.812-	6.500,00-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	6.017,64-	8.100-	638,28-	7.462-	0	0,00	7.462-	6.500,00-
		44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	1.073,32-	810-	864,74-	55	0	0,00	55	0,00
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	14.304,11-	37.650-	36.742,22-	908-	600	0,00	308-	0,00
		44830000 Aufw. Inanspr.v.Gewährvertr.u.Bürgsch.	0,00	0	1.502,84-	1.503	600-	0,00	903	0,00

lfd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2021
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
19	=	Ordentliche Aufwendungen	184.251,00-	217.360-	169.200,83-	48.159-	0	0,00	48.159-	6.500,00-
20	=	Ordentliches Ergebnis	124.402,47	121.130	140.579,06	19.449-	0	0,00	19.449-	6.500,00-
23	=	Sonderergebnis	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	=	Gesamtergebnis	124.402,47	121.130	140.579,06	19.449-	0	0,00	19.449-	6.500,00-
24		nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
26		Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	124.402,47	0	78.569,95	78.570-	0	0,00	78.570-	0,00
		82062000 Ergebnisabdeckung Vorvorjahr	124.402,47	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		82063000 Ergebnisabdeckung Vorvorjahr	0,00	0	78.569,95	78.570-	0	0,00	78.570-	0,00
27		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	62.009,11-	62.009	0	0,00	62.009	0,00
		82011000 Einstellung in Rücklagen ordentl. Erg.	0,00	0	62.009,11-	62.009	0	0,00	62.009	0,00

1.2 Gesamtfinanzrechnung

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
			2019	Ansatz 2020	2020	Ansatz-Ergebnis				
			EUR	EUR	EUR	EUR				
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	299.226,57	329.780	308.106,43	21.674	0	0,00	21.674	0,00
		64110000 Mieten und Pachten	298.833,87	329.780	308.106,43	21.674	0	0,00	21.674	0,00
		64610000 Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte	392,70	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.026,02	1.100	853,60	246	0	0,00	246	0,00
		66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	1.026,02	1.100	853,60	246	0	0,00	246	0,00
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	4,12	0	278,77	279-	0	0,00	279-	0,00
		65210000 Erstattung von Steuern	0,00	0	270,61	271-	0	0,00	271-	0,00
		65620000 Säumniszuschläge uä	4,00	0	8,00	8-	0	0,00	8-	0,00
		65910000 Andere sonst. Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	0,12	0	0,16	0	0	0,00	0	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	300.256,71	330.880	309.238,80	21.641	0	0,00	21.641	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	93.825,43-	105.230-	64.350,30-	40.880-	0	0,00	40.880-	0,00
		72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	73.919,80-	81.000-	48.376,56-	32.623-	0	0,00	32.623-	0,00
		72410000 Bewirtschaftung Grundst. u. baul. Anl.	18.021,17-	21.930-	14.479,86-	7.450-	0	0,00	7.450-	0,00
		72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	1.884,46-	2.300-	1.493,88-	806-	0	0,00	806-	0,00
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	25.620,83-	19.310-	18.419,24-	891-	0	0,00	891-	0,00

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2021 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		75170000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Kreditinst.	25.218,46-	19.000-	18.122,12-	878-	0	0,00	878-	0,00
		75930000 Auszahlungen des Geldverkehrs	402,37-	310-	296,68-	13-	0	0,00	13-	0,00
		75990000 Sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,44-	0	0	0,00	0	0,00
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	21.395,07-	46.560-	39.748,08-	6.812-	0	0,00	6.812-	6.500,00-
		74310000 Geschäftsauszahlungen	6.017,64-	8.100-	638,28-	7.462-	0	0,00	7.462-	6.500,00-
		74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.073,32-	810-	864,74-	55	0	0,00	55	0,00
		74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	14.304,11-	37.650-	36.742,22-	908-	0	0,00	908-	0,00
		74830000 Ausz. Inanspr. Gewährvertr. u. Bürgs.	0,00	0	1.502,84-	1.503	0	0,00	1.503	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	140.841,33-	171.100-	122.517,62-	48.582-	0	0,00	48.582-	6.500,00-
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	159.415,38	159.780	186.721,18	26.941-	0	0,00	26.941-	6.500,00-
23	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0	45.000,00-	45.000-	42.400,00-
		78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0	45.000,00-	45.000-	42.400,00-
30	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	45.000,00-	45.000-	42.400,00-
31	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	45.000,00-	45.000-	42.400,00-

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
32	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	159.415,38	159.780	186.721,18	26.941-	0	45.000,00-	71.941-	48.900,00-
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbare Vorgängen für Investitionen	0,00	550.000	320.000,00	230.000	0	0,00	230.000	0,00
		69200000 Planung Kreditaufnahme für Investitionen	0,00	550.000	0,00	550.000	0	0,00	550.000	0,00
		69272000 Kreditauf.Inv.Kreditinst.LZ 1J bis einschl.5J Euro	0,00	0	320.000,00	320.000-	0	0,00	320.000-	0,00
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	115.453,41-	573.000-	572.335,80-	664-	0	0,00	664-	0,00
		79200000 Planung Tilgung Kreditaufnahme für Investitionen	0,00	573.000-	0,00	573.000-	0	0,00	573.000-	0,00
		79273000 Tilg.v.Kred.bei Kredit.LZ über 5 Jahr EW	115.453,41-	0	572.335,80-	572.336	0	0,00	572.336	0,00
35	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	115.453,41-	23.000-	252.335,80-	229.336	0	0,00	229.336	0,00
36	=	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	43.961,97	136.780	65.614,62-	202.395	0	45.000,00-	157.395	48.900,00-
37	+	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückz. von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkr.)	3,52		235.322,41					
		67910200 Durchlaufende Gelder Akonto	3,52		3,77-					
		67940000 Geldanlagen	0,00		235.326,18					

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
38	-	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	23.547,40-		17.948,92-					
		77910200 Durchlaufende Gelder Akonto	0,99-		4,32-					
		77940000 Geldanlagen	23.546,41-		17.944,60-					
39	=	Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	23.543,88-		217.373,49					
40		Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	120.446,66		140.864,75					
		82996000 Kassenbestand Einheitskasse	120.446,66		140.864,75					
41	+/-	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	20.418,09		151.758,87					
42	=	Endbestand Zahlungsmittel	140.864,75		292.623,62					

1.3 Bilanz zum 31.12.2020

Aktivseite		Geschäftsjahr 2019	Geschäftsjahr 2020	Passivseite		Geschäftsjahr 2019	Geschäftsjahr 2020
		EUR	EUR			EUR	EUR
1	Vermögen	1.907.933	1.788.873	1	Eigenkapital	778.293-	918.872-
1.2	Sachvermögen	1.542.448	1.496.250	1.1	Basiskapital	856.863-	856.863-
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	114.988	114.988	1.2	Rücklagen	0	62.009-
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.378.798	1.340.737	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	62.009-
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	48.661	40.525	1.3	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	78.570	0
1.3	Finanzvermögen	365.486	292.624	1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	78.570	0
1.3.5	Wertpapiere	217.382	0	2	Sonderposten	95.985-	88.377-
1.3.7	Privatrechtliche Forderungen	7.239	0	2.1	für Investitionszuweisungen	95.985-	88.377-
1.3.8	Liquide Mittel	140.865	292.624	4	Verbindlichkeiten	1.033.656-	781.625-
				4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.032.017-	779.681-
				4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	879-	1.195-
				4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	760-	748-
Bilanzsumme		1.907.933	1.788.873	Bilanzsumme		1.907.933-	1.788.873-

1. Übersichten

1.1 Gesamtergebnisrechnung

Ifd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	7.607,90	7.610	7.607,88	2	0	0,00	2	0,00
		31610000 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	0,00	7.610	0,00	7.610	0	0,00	7.610	0,00
		31611000 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	2.355,51	0	2.355,50	2.356-	0	0,00	2.356-	0,00
		31612000 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	834,82	0	834,81	835-	0	0,00	835-	0,00
		31617000 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	4.393,57	0	4.393,57	4.394-	0	0,00	4.394-	0,00
		31618000 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	24,00	0	24,00	24-	0	0,00	24-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	300.010,43	329.780	301.043,64	28.736	0	0,00	28.736	0,00
		34110000 Mieten und Pachten	299.617,73	329.780	301.043,64	28.736	0	0,00	28.736	0,00
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	392,70	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	1.026,02	1.100	853,60	246	0	0,00	246	0,00
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	1.026,02	1.100	853,60	246	0	0,00	246	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	9,12	0	274,77	275-	0	0,00	275-	0,00
		35210000 Erstattung von Steuern	0,00	0	270,61	271-	0	0,00	271-	0,00
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnl.	8,00	0	4,00	4-	0	0,00	4-	0,00
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	1,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0,12	0	0,16	0	0	0,00	0	0,00

lfd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2021	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	
11	=	Ordentliche Erträge	308.653,47	338.490	309.779,89	28.710	0	0,00	28.710	0,00	
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.408,53-	105.230-	64.834,11-	40.396-	0	0,00	40.396-	0,00	
		42110000 Unterh. Grundst. und baul. Anlagen	69.815,91-	81.000-	47.982,28-	33.018-	0	0,00	33.018-	0,00	
		42410000 Bewirt. der Grundstücke u. baul. Anlagen	18.696,56-	21.930-	14.993,30-	6.937-	0	0,00	6.937-	0,00	
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	1.896,06-	2.300-	1.858,53-	441-	0	0,00	441-	0,00	
15	-	Abschreibungen	46.830,19-	46.260-	46.197,73-	62-	0	0,00	62-	0,00	
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	46.260-	0,00	46.260-	0	0,00	46.260-	0,00	
		47110000 Ordentliche Abschreibungen	46.830,19-	0	46.197,73-	46.198	0	0,00	46.198	0,00	
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	25.617,21-	19.310-	18.420,91-	889-	0	0,00	889-	0,00	
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	25.214,84-	19.000-	18.118,48-	882-	0	0,00	882-	0,00	
		45930000 Aufwand des Geldverkehrs	402,37-	310-	301,88-	8-	0	0,00	8-	0,00	
		45990000 Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,55-	1	0	0,00	1	0,00	
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.395,07-	46.560-	39.748,08-	6.812-	0	0,00	6.812-	6.500,00-	
		44310000 Geschäftsaufwendungen	6.017,64-	8.100-	638,28-	7.462-	0	0,00	7.462-	6.500,00-	
		44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	1.073,32-	810-	864,74-	55	0	0,00	55	0,00	
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	14.304,11-	37.650-	36.742,22-	908-	600	0,00	308-	0,00	
		44830000 Aufw. Inanspr.v.Gewährvertr.u.Bürgsch.	0,00	0	1.502,84-	1.503	600-	0,00	903	0,00	

lfd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2021	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	
19	=	Ordentliche Aufwendungen	184.251,00-	217.360-	169.200,83-	48.159-	0	0,00	48.159-	6.500,00-	
20	=	Ordentliches Ergebnis	124.402,47	121.130	140.579,06	19.449-	0	0,00	19.449-	6.500,00-	
23	=	Sonderergebnis	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00	
24	=	Gesamtergebnis	124.402,47	121.130	140.579,06	19.449-	0	0,00	19.449-	6.500,00-	
24		nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00	
26		Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	124.402,47	0	78.569,95	78.570-	0	0,00	78.570-	0,00	
		82062000 Ergebnisabdeckung Vorvorjahr	124.402,47	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00	
		82063000 Ergebnisabdeckung Vorvorjahr	0,00	0	78.569,95	78.570-	0	0,00	78.570-	0,00	
27		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	62.009,11-	62.009	0	0,00	62.009	0,00	
		82011000 Einstellung in Rücklagen ordentl. Erg.	0,00	0	62.009,11-	62.009	0	0,00	62.009	0,00	

1.2 Gesamtfinanzrechnung

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR				
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	299.226,57	329.780	308.106,43	21.674	0	0,00	21.674	0,00
		64110000 Mieten und Pachten	298.833,87	329.780	308.106,43	21.674	0	0,00	21.674	0,00
		64610000 Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte	392,70	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.026,02	1.100	853,60	246	0	0,00	246	0,00
		66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	1.026,02	1.100	853,60	246	0	0,00	246	0,00
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	4,12	0	278,77	279-	0	0,00	279-	0,00
		65210000 Erstattung von Steuern	0,00	0	270,61	271-	0	0,00	271-	0,00
		65620000 Säumniszuschläge uä	4,00	0	8,00	8-	0	0,00	8-	0,00
		65910000 Andere sonst. Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	0,12	0	0,16	0	0	0,00	0	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	300.256,71	330.880	309.238,80	21.641	0	0,00	21.641	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	93.825,43-	105.230-	64.350,30-	40.880-	0	0,00	40.880-	0,00
		72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	73.919,80-	81.000-	48.376,56-	32.623-	0	0,00	32.623-	0,00
		72410000 Bewirtschaftung Grundst. u. baul. Anl.	18.021,17-	21.930-	14.479,86-	7.450-	0	0,00	7.450-	0,00
		72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	1.884,46-	2.300-	1.493,88-	806-	0	0,00	806-	0,00
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	25.620,83-	19.310-	18.419,24-	891-	0	0,00	891-	0,00

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2021 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		75170000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Kreditinst.	25.218,46-	19.000-	18.122,12-	878-	0	0,00	878-	0,00
		75930000 Auszahlungen des Geldverkehrs	402,37-	310-	296,68-	13-	0	0,00	13-	0,00
		75990000 Sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,44-	0	0	0,00	0	0,00
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	21.395,07-	46.560-	39.748,08-	6.812-	0	0,00	13.312-	6.500,00-
		74310000 Geschäftsauszahlungen	6.017,64-	8.100-	638,28-	7.462-	0	0,00	13.962-	6.500,00-
		74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.073,32-	810-	864,74-	55	0	0,00	55	0,00
		74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	14.304,11-	37.650-	36.742,22-	908-	0	0,00	908-	0,00
		74830000 Ausz. Inanspr. Gewährvertr. u. Bürgs.	0,00	0	1.502,84-	1.503	0	0,00	1.503	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	140.841,33-	171.100-	122.517,62-	48.582-	0	0,00	55.082-	6.500,00-
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	159.415,38	159.780	186.721,18	26.941-	0	0,00	33.441-	6.500,00-
23	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0	45.000,00-	87.400-	42.400,00-
		78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0	45.000,00-	87.400-	42.400,00-
30	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	45.000,00-	87.400-	42.400,00-
31	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	45.000,00-	87.400-	42.400,00-

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
32	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	159.415,38	159.780	186.721,18	26.941-	0	45.000,00-	120.841-	48.900,00-
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbare Vorgängen für Investitionen	0,00	550.000	320.000,00	230.000	0	0,00	230.000	0,00
		69200000 Planung Kreditaufnahme für Investitionen	0,00	550.000	0,00	550.000	0	0,00	550.000	0,00
		69272000 Kreditauf.Inv.Kreditinst.LZ 1J bis einschl.5J Euro	0,00	0	320.000,00	320.000-	0	0,00	320.000-	0,00
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	115.453,41-	573.000-	572.335,80-	664-	0	0,00	664-	0,00
		79200000 Planung Tilgung Kreditaufnahme für Investitionen	0,00	573.000-	0,00	573.000-	0	0,00	573.000-	0,00
		79273000 Tilg.v.Kred.bei Kredit.LZ über 5 Jahr EW	115.453,41-	0	572.335,80-	572.336	0	0,00	572.336	0,00
35	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	115.453,41-	23.000-	252.335,80-	229.336	0	0,00	229.336	0,00
36	=	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	43.961,97	136.780	65.614,62-	202.395	0	45.000,00-	108.495	48.900,00-
37	+	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückz. von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkr.)	3,52		235.322,41					
		67910200 Durchlaufende Gelder Akonto	3,52		3,77-					
		67940000 Geldanlagen	0,00		235.326,18					

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
38	-	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	23.547,40-		17.948,92-					
		77910200 Durchlaufende Gelder Akonto	0,99-		4,32-					
		77940000 Geldanlagen	23.546,41-		17.944,60-					
39	=	Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	23.543,88-		217.373,49					
40		Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	120.446,66		140.864,75					
		82996000 Kassenbestand Einheitskasse	120.446,66		140.864,75					
41	+/-	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	20.418,09		151.758,87					
42	=	Endbestand Zahlungsmittel	140.864,75		292.623,62					

1.3 Bilanz zum 31.12.2020

Aktivseite		Geschäftsjahr 2019	Geschäftsjahr 2020	Passivseite		Geschäftsjahr 2019	Geschäftsjahr 2020
		EUR	EUR			EUR	EUR
1	Vermögen	1.907.933	1.788.873	1	Eigenkapital	778.293-	918.872-
1.2	Sachvermögen	1.542.448	1.496.250	1.1	Basiskapital	856.863-	856.863-
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	114.988	114.988	1.2	Rücklagen	0	62.009-
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.378.798	1.340.737	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	62.009-
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	48.661	40.525	1.3	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	78.570	0
1.3	Finanzvermögen	365.486	292.624	1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	78.570	0
1.3.5	Wertpapiere	217.382	0	2	Sonderposten	95.985-	88.377-
1.3.7	Privatrechtliche Forderungen	7.239	0	2.1	für Investitionszuweisungen	95.985-	88.377-
1.3.8	Liquide Mittel	140.865	292.624	4	Verbindlichkeiten	1.033.656-	781.625-
				4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.032.017-	779.681-
				4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	879-	1.195-
				4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	760-	748-
Bilanzsumme		1.907.933	1.788.873	Bilanzsumme		1.907.933-	1.788.873-

Rechenschaftsbericht

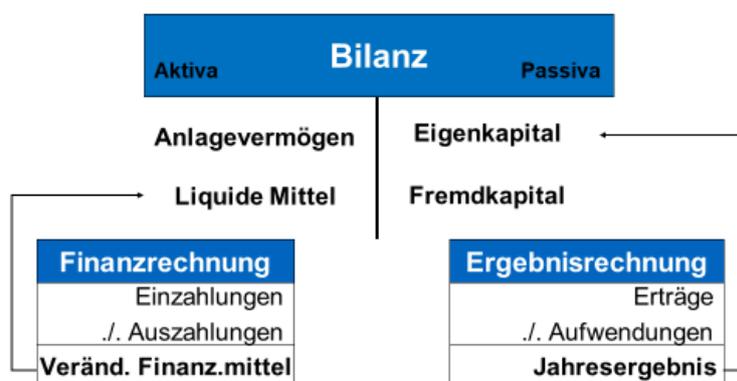
§ 54 GemHVO

2 Rechenschaftsbericht gemäß § 54 GemHVO

2.1 Präambel

Gemäß Gemeinderatsbeschluss vom 29.07.2014 hat die Stiftung Hospitalfonds Mosbach das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR) zum 01.01.2017 eingeführt. Damit wurde das Rechnungswesen der Stiftung auf doppische Grundlagen umgestellt.

Nach den Vorschriften des Gemeindefinanzrechts hat die Stiftung zum Ende eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen (§ 95 GemO). Er besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz.



In der Ergebnisrechnung wird das Jahresergebnis ermittelt. Sie ist die führende Rechnung im NKHR (relevant für die Beurteilung des Haushaltsausgleichs) und ist mit einer handelsrechtlichen Gewinn- und Verlustrechnung vergleichbar. Ein Jahresüberschuss ist den Ergebnismittel zuzuführen (Passivseite der Bilanz). Ein Jahresfehlbetrag wird entweder auf neue Rechnung vorgetragen oder aus den Ergebnismittel ausgeglichen (ebenfalls Passivseite der Bilanz).

Die Finanzrechnung enthält sämtliche Ein- und Auszahlungen einer Rechnungsperiode. Dazu gehören neben den zahlungswirksamen Ein- und Auszahlungen für den laufenden Betrieb auch die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit, die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit sowie die haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgänge, wie z.B. durchlaufende Gelder. Die Finanzrechnung stellt gegenüber dem Handelsrecht eine zusätzliche Komponente dar und gibt Auskunft über die Liquiditätslage. Der Endbestand an Zahlungsmitteln wird unter dem Posten „liquide Mittel“ in die Bilanz übernommen (Aktivseite der Bilanz).

Die Bilanz ist wie im kaufmännischen Rechnungswesen eine Gegenüberstellung des Vermögens und der Finanzierungsmittel. Sie entspricht der handelsrechtlichen Bilanz nach § 266 HGB, berücksichtigt jedoch kommunalspezifische Vermögens- und Schuldenpositionen. Der Jahresabschluss ist durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern und um einen Anhang zu erweitern, dem nach § 95 Abs. 3 GemO Anlagen beizufügen sind.

2.2 Verlauf der Haushaltswirtschaft

Der Entwurf des Haushaltsplans 2020 wurde am 23.10.2019 im Gemeinderat eingebracht. Am 11.12.2019 beschloss der Gemeinderat als Stiftungsorgan der Stiftung Hospitalfonds die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan. Mit Schreiben vom 08.01.2020 wurde die Gesetzmäßigkeit der Haushaltssatzung vom Regierungspräsidium bestätigt. Mit Ablauf der Offenlage erlangte die Haushaltssatzung am 06.02.2020, rückwirkend zum 01.01.2020, Rechtskraft.

Ergebnishaushalt:

Bezeichnung	Ansatz 2020 €	Ergebnis 2020 €	Vergleich 2020 €
Ordentliche Erträge	338.490	309.780	-28.710
Ordentliche Aufwendungen	217.360	169.201	48.159
Ordentliches Ergebnis	121.130	140.579	19.449
Gesamtergebnis	121.130	140.579	19.449

Das Haushaltsjahr 2020 schloss mit einem Jahresüberschuss im **ordentlichen Ergebnis** von 140.579 € ab. Der Ansatz 2020 hatte ein positives Ergebnis von 121.130 € vorgesehen (Verbesserung um 19.449 €). Der aus dem Jahr 2017 noch verbliebene Fehlbetrag in Höhe von 78.570 € kann somit vollständig gedeckt werden. Der nicht zur Deckung benötigte Restbetrag aus dem Jahresüberschuss 2020 in Höhe von 62.009 € wird der Rücklage zugeführt.

Finanzhaushalt:

Bezeichnung	Ansatz 2020 €	Ergebnis 2020 €	Vergleich 2020 €
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	330.880	309.239	-21.641
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	171.100	122.518	48.582
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	159.780	186.721	26.941
Aufnahme von Krediten	550.000	320.000	-230.000
Tilgung von Krediten	573.000	572.336	664
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-23.000	-252.336	-229.336
Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0	235.322	235.322
Haushaltsunwirksame Auszahlungen	0	17.949	-17.949
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungen		217.373	217.373
Anfangsbestand an Zahlungsmitteln		140.865	
Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln		151.759	
Endbestand Zahlungsmittel		292.624	

Im Haushaltsplan 2020 ging man von einem **Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung** von 159.780 € aus. Das tatsächliche Ergebnis lag 26.941 € über den Planungen.

Entgegen der ursprünglichen Planungen wurde im Berichtsjahr die Umschuldung eines bestehenden Darlehens lediglich in Höhe von 320.000 € (Plan: 550.000 €) vorgenommen. Der Differenzbetrag in Höhe von 230.000 € konnte durch die Auszahlung eines Bausparguthabens getilgt werden. Der **Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit** betrug 252.336 € und somit 229.336 € mehr als veranschlagt.

Vor allem aufgrund von haushaltsunwirksamen Einzahlungen entstand ein **Zahlungsmittelüberschuss aus haushaltsunwirksamen Zahlungen** in Höhe von 217.373 €.

Der **Endbestand an liquiden Mitteln** betrug zum Jahresende 292.624 €. Dies entspricht einer Zunahme um 151.759 € gegenüber dem Vorjahr.

Einzelheiten zum Jahresergebnis werden nachfolgend ausführlich dargestellt.

2.3 Wirtschaftliche Lage der Stiftung/Kennzahlen

Anlage 29
(zu § 54 Satz 2 Nr. 6 GemHVO)

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahl 1	Ein- heit 2	Ergebnis 2018 3	Ergebnis 2019 4	Ergebnis 2020 5	Planung 2021 6	Planung 2022 7	Planung 2023 8
1 ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€	63.165	124.402	140.579	149.540	173.480	126.240
Betrag je Einwohner	€/EW	-	-	-	-	-	-
Aufwandsdeckungsgrad	%	125,9	167,5	183,1	180,5	207,2	208,6
1.1 Steuerkraft -netto-							
absoluter Betrag	€	0	0	0	0	0	0
Betrag je Einwohner	€/EW	-	-	-	-	-	-
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.2 Betriebsergebnis - netto-							
absoluter Betrag	€	-63.165	-124.402	-140.579	-149.540	-173.480	-126.240
Betrag je Einwohner	€/EW	-	-	-	-	-	-
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	-25,9	-67,5	-83,1	-80,5	-107,2	-108,6
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€	46.555	0	0	0	0	853.500
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€	109.720	124.402	140.579	149.540	173.480	979.740
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	€	92.881	159.415	186.721	186.390	209.380	158.700
Betrag je Einwohner	€/EW	-	-	-	-	-	-
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	173.311	115.453	252.336	23.000	23.500	19.500
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	-80.430	43.962	-65.615	163.390	185.880	139.200
Betrag je Einwohner	€/EW	-	-	-	-	-	-
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	8.522	6.251	5.106	3.082	2.698	2.549
8. liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	€	314.282	358.247	292.624	613.416	799.296	622.496
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€	653.890	778.293	918.872			
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	856.863	856.863	856.863			
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	34,2%	40,8%	51,4%			
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	65,8%	59,2%	48,6%			
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	119,9%	123,6%	119,4%			
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	1.147.471	1.032.017	779.681			
Betrag je Einwohner	€/EW	0	0	0			
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	-173.311	-115.453	-252.336	-23.000	-23.500	-535.500

2.4 Ziele und Strategien

Ein zentraler Punkt des Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens ist die Darstellung von Schlüsselprodukten, Zielen und Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung. Im Haushaltsplan 2020 sind noch keine Schlüsselprodukte aufgeführt. Ziel ist es, diese in den kommenden Jahren einzuführen. Die wesentlichen haushaltswirtschaftlichen Ziele und Strategien sind:

- Nachhaltige Finanzwirtschaft mit ausgeglichenen Ergebnishaushalten (Erwirtschaftung der Abschreibungen für mehr Generationengerechtigkeit)
- Erwirtschaftung der ordentlichen Tilgungsleistungen
- Rückführung der Verschuldung
- Substanzerhaltung des Vermögens
- Vermeidung eines Absinkens der Eigenkapitalquote
- Gewährleistung der Zahlungsfähigkeit

2.5 Stand der Aufgabenerfüllung

Im Jahr 2020 war eine stetige Erfüllung der Aufgaben gewährleistet.

2.6 Vorgänge von besonderer Bedeutung

Nach Schluss des Haushaltsjahres 2020 haben sich keine Vorgänge von besonderer Bedeutung ereignet.

2.7 Entwicklung und Deckung von Fehlbeträgen

Vom Jahresüberschuss 2020 in Höhe von 140.579 € werden 78.570 € zur Deckung des Fehlbetrags 2017 in Höhe von 266.137 € genutzt. Gemeinsam mit dem Jahresüberschuss aus 2018 in Höhe von 63.165 € sowie dem Überschuss aus 2019 in Höhe von 124.402 € ist der Fehlbetrag aus 2017 somit vollständig gedeckt.

Der nicht zur Deckung benötigte Restbetrag aus dem Jahresüberschuss 2020 in Höhe von 62.009 € wird der Rücklage zugeführt.

**Erläuterungen zur Ergebnisrechnung,
zur Finanzrechnung und zur Bilanz**

3.1 Erläuterungen zur Gesamtergebnisrechnung

Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich

Ifd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
			EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4				
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	7.607,90	7.610	7.607,88	2	0	0,00	2	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	300.010,43	329.780	301.043,64	28.736	0	0,00	28.736	0,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	1.026,02	1.100	853,60	246	0	0,00	246	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	9,12	0	274,77	275-	0	0,00	275-	0,00
11	=	Ordentliche Erträge	308.653,47	338.490	309.779,89	28.710	0	0,00	28.710	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.408,53-	105.230-	64.834,11-	40.396-	0	0,00	40.396-	0,00
15	-	Abschreibungen	46.830,19-	46.260-	46.197,73-	62-	0	0,00	62-	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	25.617,21-	19.310-	18.420,91-	889-	0	0,00	889-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.395,07-	46.560-	39.748,08-	6.812-	0	0,00	6.812-	6.500,00-
19	=	Ordentliche Aufwendungen	184.251,00-	217.360-	169.200,83-	48.159-	0	0,00	48.159-	6.500,00-
20	=	Ordentliches Ergebnis	124.402,47	121.130	140.579,06	19.449-	0	0,00	19.449-	6.500,00-
23	=	Sonderergebnis	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	=	Gesamtergebnis	124.402,47	121.130	140.579,06	19.449-	0	0,00	19.449-	6.500,00-
26		Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	124.402,47	0	78.569,95	78.570-	0	0,00	78.570-	0,00
27		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	62.009,11-	62.009	0	0,00	62.009	0,00

Erläuterung zu den Positionen der Gesamtergebnisrechnung

Im Ergebnishaushalt werden die Erträge und Aufwendungen ausgewiesen. Dies beinhaltet auch die kalkulatorischen Kosten (Abschreibungen und Auflösungen).

Erträge der Ergebnisrechnung

Konten- gruppe	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
		2019	2020	2020	2020
		€	€	€	€
31	Aufgelöste Investitions- zuwendungen und -beiträge	7.608	7.610	7.608	-2
34	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	300.010	329.780	301.044	-28.736
35	Sonstige ordentliche Erträge	9	0	275	275
36	Zinsen und ähnliche Erträge	1.026	1.100	854	-246
		308.653	338.490	309.780	-28.710

Die **aufgelösten Investitionszuwendungen und -beiträge** schlossen mit knapp 8 T€ nahezu plankonform ab.

Insgesamt wurden bei den **sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten** 29 T€ weniger eingenommen. Dies ist hauptsächlich auf Mietmindererträge in Höhe von 32 T€ zurückzuführen, da Wohnungen der Objekte „Gartenweg 16-20“ und „Kleines Flürlein 16“ vorübergehend nicht vermietet waren. Dem gegenüber standen Mehrerträge in Höhe von 2 T€ bei der Vermietung der Wohnungen im Objekt „Heugasse 6“.

Bei den **sonstigen ordentlichen Erträgen** wurde ein geringfügiger Betrag für die Rückerstattung von unberechtigt abgebuchter Kapitalertragssteuer durch das Finanzamt eingenommen.

Unter die **Zinsen und ähnlichen Erträge** fallen die Guthabenzinsen für den Bausparvertrag. Der Bausparvertrag wurde entgegen der ursprünglichen Planungen im Juli 2020 aufgelöst, weshalb der Planansatz unerheblich unterschritten wurde.

Aufwendungen der Ergebnisrechnung

Konten- gruppe	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
		2019	2020	2020	2020
		€	€	€	€
42	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.409	105.230	64.834	-40.396
44	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.395	46.560	39.748	-6.812
45	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	25.617	19.310	18.421	-889
47	Abschreibungen	46.830	46.260	46.198	-62
		184.251	217.360	169.201	-48.159

Bei den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** entstanden Minderaufwendungen in Höhe von 40 T€. Hiervon entfallen rd. 33 T€ auf Einsparungen bei der Gebäudeunterhaltung und 7 T€ auf Einsparungen bei der Gebäudebewirtschaftung.

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** schlossen mit Minderaufwendungen von rd. 7 T€ ab.

Bei den Geschäftsaufwendungen war ein Betrag für die Kosten der allgemeinen Finanzprüfung sowie der Prüfung der Eröffnungsbilanz 2017 durch die Gemeindeprüfungsanstalt Baden-Württemberg veranschlagt. Die Prüfung fand im Berichtsjahr jedoch nicht statt und wird nun im Jahr 2021 durchgeführt. Ein

Ermächtigungsübertrag in Höhe von 6.500 € wurde gebildet.

Erstmals stellte die Stadt Mosbach als Gegenleistung für die von der Stadt zu Gunsten der Stiftung übernommenen Bürgschaften eine Avalprovision in Rechnung. Dies führte bei der Kostenart 4483 zu Mehraufwendungen in Höhe von 2 T€, die teilweise innerhalb des Budgets gedeckt werden konnten. Für die restlichen 600 € mussten außerplanmäßige Mehraufwendungen genehmigt werden. Die Deckung hierfür erfolgte bei Kostenart 4452.

Bei den **Zinsen und ähnlichen Aufwendungen** entstanden geringfügige Minderaufwendungen in Höhe von 900 €.

Die **Abschreibungen** konnten mit einem Ergebnis von 46 T€ planmäßig erwirtschaftet werden.

3.2 Erläuterungen Gesamtfinanzzrechnung

Gesamtfinanzzrechnung mit Planvergleich

lfd. Nr.		Gesamtfinanzzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR				
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	299.226,57	329.780	308.106,43	21.674	0	0,00	21.674	0,00
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.026,02	1.100	853,60	246	0	0,00	246	0,00
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	4,12	0	278,77	279-	0	0,00	279-	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	300.256,71	330.880	309.238,80	21.641	0	0,00	21.641	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	93.825,43-	105.230-	64.350,30-	40.880-	0	0,00	40.880-	0,00
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	25.620,83-	19.310-	18.419,24-	891-	0	0,00	891-	0,00
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	21.395,07-	46.560-	39.748,08-	6.812-	0	0,00	6.812-	6.500,00-
16	=	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	140.841,33-	171.100-	122.517,62-	48.582-	0	0,00	48.582-	6.500,00-
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf der Ergebnisrechnung	159.415,38	159.780	186.721,18	26.941-	0	0,00	26.941-	6.500,00-
23	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0	45.000,00-	45.000-	42.400,00-
30	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	45.000,00-	45.000-	42.400,00-

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2021	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	
31	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	45.000,00-	45.000-	42.400,00-	
32	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	159.415,38	159.780	186.721,18	26.941-	0	45.000,00-	71.941-	48.900,00-	
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbare Vorgängen für Investitionen	0,00	550.000	320.000,00	230.000	0	0,00	230.000	0,00	
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	115.453,41-	573.000-	572.335,80-	664-	0	0,00	664-	0,00	
35	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	115.453,41-	23.000-	252.335,80-	229.336	0	0,00	229.336	0,00	
36	=	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	43.961,97	136.780	65.614,62-	202.395	0	45.000,00-	157.395	48.900,00-	
37	+	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückz. von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkr.)	3,52		235.322,41						
38	-	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	23.547,40-		17.948,92-						
39	=	Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	23.543,88-		217.373,49						
40		Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	120.446,66		140.864,75						

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2021
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
41	+/-	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	20.418,09		151.758,87					
42	=	Endbestand Zahlungsmittel	140.864,75		292.623,62					

Allgemeines zum Finanzhaushalt

Die Finanzlage wird durch die Finanzrechnung dargestellt.
Der Gesamtfinanzhaushalt umfasst folgende strukturierte Blöcke:

die Ein- und Auszahlungen

- aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo = Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit),
- aus Investitionstätigkeit,
- aus Kreditaufnahmen, -tilgungen und ähnlichem,
- aus haushaltsunwirksamen Vorgängen.

Der Gesamtfinanzhaushalt liefert unter anderem Informationen über die Frage, inwiefern der laufende Betrieb in der Lage ist, Zahlungsmittel bereitzustellen, um die Tilgung von Krediten und die Finanzierung von Investitionen zu bestreiten (Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit). Des Weiteren gibt der Gesamtfinanzhaushalt Auskunft darüber, ob den frei verfügbaren liquiden Mitteln, also jener Liquiditätsreserve, die noch nicht durch konkrete Haushaltsansätze verplant ist, zur Finanzierung eines Haushaltsjahres Mittel entnommen werden müssen oder nicht. Eines Ausgleichs des Finanzhaushalts in jedem Jahr bedarf es nicht, jedoch sind die liquiden Mittel so rechtzeitig zur Verfügung zu stellen, dass die Stiftung jederzeit ihren Zahlungsverpflichtungen nachkommen kann (§ 89 GemO).

Erläuterungen zu den Positionen der Gesamtfinanzrechnung

Einzahlungen

Einzahlungen	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich 2020
	€	€	€	€
... aus laufender Verwaltungstätigkeit	300.257	330.880	309.239	-21.641
... aus der Aufnahme von Krediten	0	550.000	320.000	-230.000
... haushaltsunwirksame Einzahlungen	4	0	235.322	235.322
Summe	300.261	880.880	864.561	-16.319

Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung

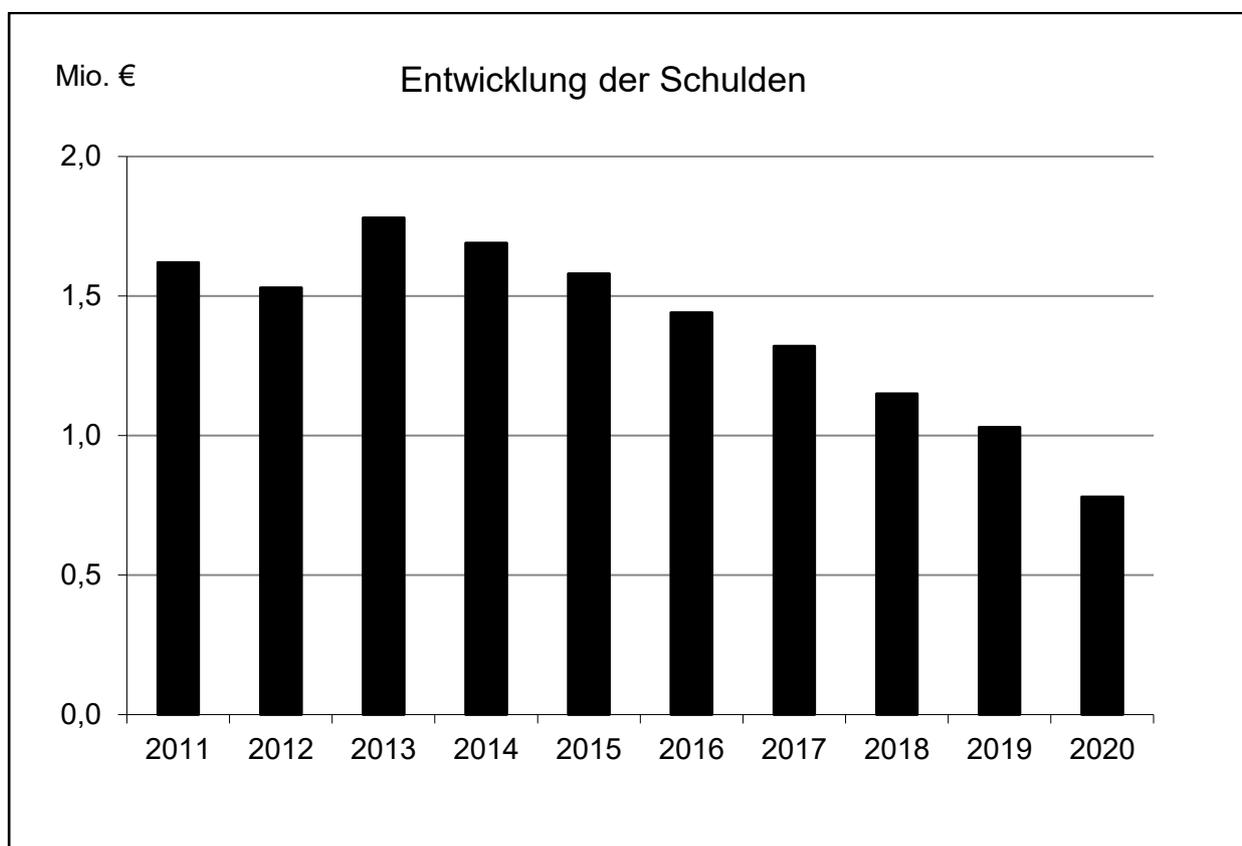
Der Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung, auch als Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit bezeichnet, beträgt 187 T€. Bei der Haushaltsplanung ging man noch von einem Zahlungsmittelüberschuss von 160 T€ aus. Ein Zahlungsmittelüberschuss steht für investive Auszahlungen und Tilgungen zur Verfügung. Auf die Ursache der Abweichung wurde bereits bei den Erläuterungen zur Ergebnisrechnung eingegangen.

Auszahlungen

Auszahlungen	Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Ergebnis 2020 €	Vergleich 2020 €
... aus laufender Verwaltungstätigkeit	140.841	171.100	122.518	-48.582
... für die Tilgung von Krediten	115.453	573.000	572.336	-664
... haushaltsunwirksame Auszahlungen	23.547	0	17.949	17.949
Summe	279.841	744.100	712.803	-31.297

Tilgung von Krediten

Im Berichtsjahr wurden Tilgungsleistungen in Höhe von 572 T€ erbracht (Plan: 573 T€). Ein bereits bestehendes Darlehen in Höhe von 320 T€ wurde umgeschuldet. Die Verschuldung beläuft sich zum Jahresende auf knapp 780 T€.



Haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen (Fipo 67* + 77*)

Unter diesem Bereich wird das frühere Sachbuch 4 abgebildet, bei dem sich die Buchungen nicht auf das Jahresergebnis auswirken. Dabei handelt es sich u.a. um Geldanlagen.

Die haushaltsunwirksamen Einzahlungen in Höhe von 235 T€ setzen sich aus dem kompletten Bausparguthaben nach Auflösung des vorhandenen Bausparvertrags zusammen.

Die haushaltsunwirksamen Auszahlungen in Höhe von 18 T€ beinhalten die Sparraten des Bausparvertrags bis zum Zeitpunkt seiner Auflösung im Juli 2020.

Ergebnis der Gesamtfinanzzrechnung

Die Gesamtfinanzzrechnung schließt mit einem Finanzierungsüberschuss von 152 T€ ab. Der Endbestand an Zahlungsmitteln in Höhe von 293 T€ ist in der Bilanzposition 1.3.8 Liquide Mittel enthalten.

3.2 Erläuterungen Gesamtfinanzzrechnung

Gesamtfinanzzrechnung mit Planvergleich

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR				
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	299.226,57	329.780	308.106,43	21.674	0	0,00	21.674	0,00
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.026,02	1.100	853,60	246	0	0,00	246	0,00
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	4,12	0	278,77	279-	0	0,00	279-	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	300.256,71	330.880	309.238,80	21.641	0	0,00	21.641	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	93.825,43-	105.230-	64.350,30-	40.880-	0	0,00	40.880-	0,00
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	25.620,83-	19.310-	18.419,24-	891-	0	0,00	891-	0,00
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	21.395,07-	46.560-	39.748,08-	6.812-	0	0,00	13.312-	6.500,00-
16	=	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	140.841,33-	171.100-	122.517,62-	48.582-	0	0,00	55.082-	6.500,00-
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf der Ergebnisrechnung	159.415,38	159.780	186.721,18	26.941-	0	0,00	33.441-	6.500,00-
23	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0	45.000,00-	87.400-	42.400,00-
30	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	45.000,00-	87.400-	42.400,00-

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2021	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	
31	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	45.000,00-	87.400-	42.400,00-	
32	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	159.415,38	159.780	186.721,18	26.941-	0	45.000,00-	120.841-	48.900,00-	
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbare Vorgängen für Investitionen	0,00	550.000	320.000,00	230.000	0	0,00	230.000	0,00	
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	115.453,41-	573.000-	572.335,80-	664-	0	0,00	664-	0,00	
35	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	115.453,41-	23.000-	252.335,80-	229.336	0	0,00	229.336	0,00	
36	=	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	43.961,97	136.780	65.614,62-	202.395	0	45.000,00-	108.495	48.900,00-	
37	+	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückz. von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkr.)	3,52		235.322,41						
38	-	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	23.547,40-		17.948,92-						
39	=	Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	23.543,88-		217.373,49						
40		Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	120.446,66		140.864,75						

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2021
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
41	+/-	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	20.418,09		151.758,87					
42	=	Endbestand Zahlungsmittel	140.864,75		292.623,62					

Allgemeines zum Finanzhaushalt

Die Finanzlage wird durch die Finanzrechnung dargestellt.
Der Gesamtfinanzhaushalt umfasst folgende strukturierte Blöcke:

die Ein- und Auszahlungen

- aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo = Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit),
- aus Investitionstätigkeit,
- aus Kreditaufnahmen, -tilgungen und ähnlichem,
- aus haushaltsunwirksamen Vorgängen.

Der Gesamtfinanzhaushalt liefert unter anderem Informationen über die Frage, inwiefern der laufende Betrieb in der Lage ist, Zahlungsmittel bereitzustellen, um die Tilgung von Krediten und die Finanzierung von Investitionen zu bestreiten (Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit). Des Weiteren gibt der Gesamtfinanzhaushalt Auskunft darüber, ob den frei verfügbaren liquiden Mitteln, also jener Liquiditätsreserve, die noch nicht durch konkrete Haushaltsansätze verplant ist, zur Finanzierung eines Haushaltsjahres Mittel entnommen werden müssen oder nicht. Einem Ausgleich des Finanzhaushalts in jedem Jahr bedarf es nicht, jedoch sind die liquiden Mittel so rechtzeitig zur Verfügung zu stellen, dass die Stiftung jederzeit ihren Zahlungsverpflichtungen nachkommen kann (§ 89 GemO).

Erläuterungen zu den Positionen der Gesamtfinanzrechnung

Einzahlungen

Einzahlungen	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich 2020
	€	€	€	€
... aus laufender Verwaltungstätigkeit	300.257	330.880	309.239	-21.641
... aus der Aufnahme von Krediten	0	550.000	320.000	-230.000
... haushaltsunwirksame Einzahlungen	4	0	235.322	235.322
Summe	300.261	880.880	864.561	-16.319

Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung

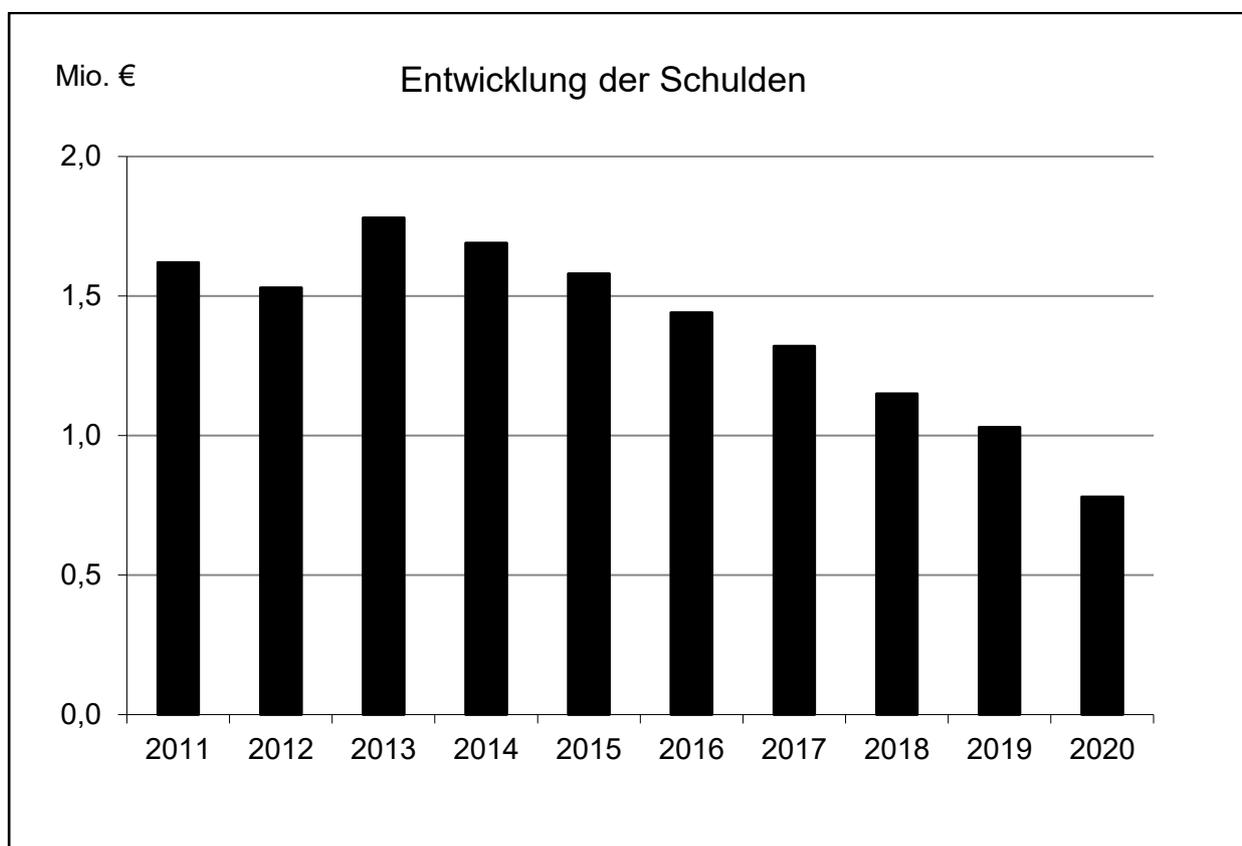
Der Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung, auch als Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit bezeichnet, beträgt 187 T€. Bei der Haushaltsplanung ging man noch von einem Zahlungsmittelüberschuss von 160 T€ aus. Ein Zahlungsmittelüberschuss steht für investive Auszahlungen und Tilgungen zur Verfügung. Auf die Ursache der Abweichung wurde bereits bei den Erläuterungen zur Ergebnisrechnung eingegangen.

Auszahlungen

Auszahlungen	Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Ergebnis 2020 €	Vergleich 2020 €
... aus laufender Verwaltungstätigkeit	140.841	171.100	122.518	-48.582
... für die Tilgung von Krediten	115.453	573.000	572.336	-664
... haushaltsunwirksame Auszahlungen	23.547	0	17.949	17.949
Summe	279.841	744.100	712.803	-31.297

Tilgung von Krediten

Im Berichtsjahr wurden Tilgungsleistungen in Höhe von 572 T€ erbracht (Plan: 573 T€). Ein bereits bestehendes Darlehen in Höhe von 320 T€ wurde umgeschuldet. Die Verschuldung beläuft sich zum Jahresende auf knapp 780 T€.



Haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen (Fipo 67* + 77*)

Unter diesem Bereich wird das frühere Sachbuch 4 abgebildet, bei dem sich die Buchungen nicht auf das Jahresergebnis auswirken. Dabei handelt es sich u.a. um Geldanlagen.

Die haushaltsunwirksamen Einzahlungen in Höhe von 235 T€ setzen sich aus dem kompletten Bausparguthaben nach Auflösung des vorhandenen Bausparvertrags zusammen.

Die haushaltsunwirksamen Auszahlungen in Höhe von 18 T€ beinhalten die Sparraten des Bausparvertrags bis zum Zeitpunkt seiner Auflösung im Juli 2020.

Ergebnis der Gesamtfinanzzrechnung

Die Gesamtfinanzzrechnung schließt mit einem Finanzierungsüberschuss von 152 T€ ab. Der Endbestand an Zahlungsmitteln in Höhe von 293 T€ ist in der Bilanzposition 1.3.8 Liquide Mittel enthalten.

3.3. Erläuterungen zur Bilanz zum 31.12.2020

Anlage 25
(zu § 52 GemHVO)

Aktivseite	Stand 31.12.2019 Euro	Stand 31.12.2020 Euro
1 Vermögen		
1.2 Sachvermögen	1.542.447,56	1.496.249,83
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	114.988,00	114.988,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.378.798,15	1.340.737,26
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	48.661,41	40.524,57
1.3 Finanzvermögen	365.485,70	292.623,62
1.3.5 Wertpapiere	217.381,58	0,00
1.3.7 Privatrechtliche Forderungen	7.239,37	0,00
1.3.8 Liquide Mittel	140.864,75	292.623,62
Bilanzsumme	1.907.933,26	1.788.873,45

Passivseite	Stand 31.12.2019 Euro	Stand 31.12.2020 Euro
1 Eigenkapital	778.292,57	918.871,63
1.1 Basiskapital	856.862,52	856.862,52
1.2 Rücklagen	0,00	62.009,11
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	62.009,11
1.3 Fehlbeträge ordentliches Ergebnis	-78.569,95	0,00
1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	-78.569,95	0,00
2 Sonderposten	95.985,08	88.377,20
2.1 für Investitionszuweisungen	95.985,08	88.377,20
4 Verbindlichkeiten	1.033.655,61	781.624,62
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.032.017,25	779.681,45
4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	878,61	1.195,15
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	759,75	748,02
Bilanzsumme	1.907.933,26	1.788.873,45

Einzel Erläuterungen zu den Posten der Aktivseite

Auf der Aktivseite der Bilanz wird das Vermögen der Stiftung Hospitalfonds dargestellt und damit die Mittelverwendung dokumentiert. Anders als es die handelsrechtliche Bilanz der Privatwirtschaft in § 266 HGB vorsieht, erfolgt in der kommunalen Bilanz keine Unterscheidung zwischen Anlage- und Umlaufvermögen, sondern es wird eine Einteilung in immaterielles Vermögen, Sachvermögen und Finanzvermögen vorgenommen.

1.2 Sachvermögen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

<u>Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</u>	<u>114.988 €</u>
--	------------------

Zu den unbebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten zählt lediglich der Gartenrundweg Flst.-Nr. 334/1 beim Pfalzgrafenstift.

Da Grundstücke keiner Abschreibung unterliegen, beruhen Veränderungen auf Kauf und Verkauf einzelner Grundstücke. Gegenüber dem Vorjahr ergaben sich jedoch keine Änderungen.

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

<u>Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</u>	<u>1.340.737 €</u>
--	--------------------

Zu den bebauten Grundstücken gehören nach § 74 Bewertungsgesetz alle Grundstücke, auf denen sich benutzbare Gebäude befinden.

Die Veränderungen gegenüber dem Vorjahr beruhen ausschließlich auf Abschreibungen.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

<u>Betriebs- und Geschäftsausstattung</u>	<u>40.525 €</u>
---	-----------------

In dieser Rubrik werden Einrichtungsgegenstände des Pfalzgrafenstiftes, der Begegnungsstätte und des Pflegebads geführt.

Hier ist ein leichter Rückgang aufgrund von Abschreibungen zu verzeichnen.

1.3 Finanzvermögen

1.3.5 Wertpapiere und sonstige Einlagen

<u>Wertpapiere</u>	<u>0 €</u>
--------------------	------------

Sonstige Einlagen werden durch den Kontenrahmen für Baden-Württemberg den Wertpapieren zugeordnet. Die sonstigen Einlagen können nicht jederzeit als Zahlungsmittel verwendet werden. Zu diesen Einlagen zählen z.B. Termineinlagen, Spareinlagen und Bausparguthaben. Die Stiftung hat im Jahr 2010 einen Bausparvertrag abgeschlossen, der im Berichtsjahr aufgelöst wurde. Das Guthaben in Höhe von 235.326 € wurde zur teilweisen Tilgung eines Darlehens verwendet.

1.3.7 Privatrechtliche Forderungen

Privatrechtliche Forderungen 0 €

Privatrechtliche Forderungen sind alle konkretisierten Verpflichtungen eines Schuldners gegenüber der Stiftung auf privatrechtlicher Basis, die zum Jahresende noch nicht beglichen sind, wie z.B. aus Mietverträgen.

Im Jahr 2020 bestanden zum Jahresende keine offenen privatrechtlichen Forderungen.

1.3.8 Liquide Mittel

Liquide Mittel 292.624 €

Hier werden sofort verfügbare Mittel, also Guthaben bei Kreditinstituten, Bargeld und Termingelder ausgewiesen.

Bankguthaben:

Sparkasse Neckartal-Odenwald	292.539 €
Volksbank Mosbach	85 €

Einzel Erläuterungen zu den Posten der Passivseite

1 Eigenkapital

Eigenkapital 918.872 €

Diese Position setzt sich zusammen aus dem Basiskapital, den Rücklagen und den Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses.
Die Veränderung des Eigenkapitals ist auf den erwirtschafteten Überschuss in Höhe von 140.579 € zurückzuführen.

1.1 Basiskapital

Basiskapital 856.863 €

Eine Veränderung des Basiskapitals liegt im Berichtsjahr nicht vor.

1.2 Rücklagen

1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses 62.009 €

Der Ergebnishaushalt schließt mit einem Überschuss von 62.009 € ab. Dieser wird als „Gewinnvortrag“ in die Bilanz eingestellt und dient für künftige Fehlbeträge zur Verrechnung.

1.3 Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses

Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses 0 €

Die Fehlbeträge setzen sich aus den Fehlbeträgen aus Vorjahren sowie der möglichen Abdeckung und dem Jahresfehlbetrag (soweit eine Deckung im Jahresabschluss durch Entnahme aus den Ergebnismrücklagen nicht möglich ist) zusammen.

1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren

Fehlbeträge aus Vorjahren 0 €

Ein Fehlbetrag aus Vorjahren ist nicht vorhanden, da der zum Jahresende 2019 noch vorhandene Fehlbetrag des Jahres 2017 in Höhe von 78.570 € mit dem Überschuss aus 2020 vor Einstellung in die Rücklagen verrechnet wurde.

2 Sonderposten

2.1 Sonderposten für Investitionszuweisungen

Sonderposten für Investitionszuweisungen 88.377 €

Hierbei handelt es sich um Mittel, die der Finanzierung von Investitionen dienen. Sie sind in der Regel mit einer Zweckbindung versehen.

Diese Position verringert sich gegenüber dem Vorjahr durch die Auflösungen.

4 Verbindlichkeiten

4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen 779.681 €

Verbindlichkeiten aus Krediten bestehen gegenüber Kreditinstituten.

Gegenüber dem Vorjahr nimmt diese Position durch Tilgungsleistungen um 252.336 € ab. In diesem Betrag ist die außerordentliche Tilgung eines Teils eines Darlehens mit Geldern aus der Auflösung eines Bausparguthabens in Höhe von 235.300 € enthalten. Die Restschuld dieses Darlehens in Höhe von 320.000 € wurde umgeschuldet.

4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 1.195 €

Diese entstehen für bereits im abgelaufenen Jahr erhaltene, aber noch nicht bezahlte Lieferungen und Leistungen.

4.6 Sonstige Verbindlichkeiten

Sonstige Verbindlichkeiten 748 €

Unter sonstige Verbindlichkeiten fallen u.a. ungeklärte Zahlungen und Zinsabgrenzungen.

Anhang

§ 53 GemHVO

4.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden (§ 53 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO)

Allgemeine Angaben zur Bilanz und zur Bewertung

Mit dem Beschluss des Gemeinderates am 01.10.2019 wurde die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2017 beschlossen. Aufbauend darauf und durch Zu- und Abgänge der Jahre entsteht die Bilanz zum 31.12.2020. Veränderungen zum Vorjahr bzw. zum Jahresbeginn ergeben sich aus Zugängen durch z.B. Kauf von beweglichem oder unbeweglichem Vermögen, Baumaßnahmen und im Gegenzug durch Abgänge (Verkäufe, Verschrottungen) und insbesondere auch durch nicht zahlungswirksamen Vermögensverzehr (Abschreibungen).

Dabei sollen alle in einer Rechnungsperiode anfallenden Aufwendungen im selben Zeitraum durch entsprechende Erträge finanziert werden. Für jedes Haushaltsjahr ist also ein Ausgleich von Ressourcenaufkommen (Ertrag) und -verbrauch (Aufwand) erforderlich. Dabei werden der Werteverzehr des Vermögens in Form von Abschreibungen berücksichtigt.

Die Aktivseite gibt Auskunft über Höhe und Zusammensetzung des Vermögens (Mittelverwendung), die Passivseite zeigt auf, wie das Vermögen finanziert ist und wie sich das Eigenkapital verändert (Mittelherkunft). Dabei soll aufgrund der Bilanzkontinuität die Darstellung der Eröffnungsbilanz übernommen werden und Abweichungen müssen entsprechend begründet sein.

Die einmal angewandten Bewertungsmethoden sollen beibehalten werden, um die Vergleichbarkeit der Jahresabschlüsse zu erhöhen. Abweichungen müssen begründet werden.

Der Anhang dient zur Erläuterung der einzelnen Bilanzpositionen und soll es einem sachverständigen Dritten ermöglichen, die Bewertung des Vermögens und der Schulden nachzuvollziehen und die Vermögens- und Schuldenlage einzuschätzen. Die aktiven und passiven Bestandskonten, die Erfolgskonten sowie die Finanzrechnungskonten entsprechen der Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums Baden-Württemberg über den Produkt- und Kontenrahmen (VwV Produkt- und Kontenrahmen).

§ 43 Abs. 1 GemHVO enthält bei der Bewertung des Vermögens und der Schulden zu beachtende Regeln (allgemeine Bewertungsgrundsätze). Unter dem Begriff „Bilanzierungsmethode“ ist dabei der Ansatz der Vermögensgegenstände und der Schulden in der Bilanz dem Grunde nach („ob“) zu verstehen; die „Bewertungsmethoden“ regeln dagegen, welcher Wertansatz zu berücksichtigen ist („wie“). Das im Handelsrecht geltende Vorsichtsprinzip wird im NKHR durch den Grundsatz der wirklichkeitstreuen Bewertung ersetzt.

Bei der Berechnung der Herstellungskosten wird z. B. auf den Ansatz von Verwaltungs-, Material- und Fertigungsgemeinkosten entsprechend § 44 Abs. 2 Satz 3 GemHVO verzichtet. Außerdem werden Zinsen für Fremdkapital bei den Herstellungskosten generell nicht angesetzt.

Empfangene Investitionszuweisungen und Beiträge werden als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen und entsprechend der voraussichtlichen Nutzungsdauer aufgelöst (sogenannte Bruttomethode nach § 40 Abs. 4 GemHVO). Ebenfalls aufgenommen und aktiviert wurden geleistete Investitionszuschüsse.

Die planmäßigen Abschreibungen erfolgen grundsätzlich in gleichen Jahres-/ Monatsraten über die Dauer der voraussichtlichen betriebsgewöhnlichen Nutzung des Vermögensgegenstandes (lineare Abschreibung).

Bewegliche Vermögensgegenstände des Sachvermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten im Einzelfall 1.000 € ohne Mehrwertsteuer nicht überschreiten, werden unmittelbar als ordentlicher Aufwand behandelt.

4.2 Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss

Anlage 22
(zu § 53 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO)

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzhaushalt	
		Vorjahr 2019 EUR	Rechnungsjahr 2020 EUR
		1	2
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	120.447	140.865
2	+/- Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i.V.m. § 3 Nr. 17 GemHVO)	159.415	186.721
3	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf der Investitionstätigkeit (§ 50 i.V.m. § 3 Nr. 31 GemHVO)	0	0
4	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf der Finanzierungstätigkeit (§ 50 i.V.m. § 3 Nr. 35 GemHVO)	-115.453	-252.336
5	+/- Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)	-23.544	217.373
6	= Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)	140.865	292.624
7a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	217.382	0
7b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0	0
7c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0	0
8a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende ³⁾	0	0
8b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0	0
9	= liquide Eigenmittel zum Jahresende	358.247	292.624
10	- übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)	45.000	48.900
11	+ nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen ⁴⁾	0	0
12	+ übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	0	0
13	= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende	313.247	243.724
14	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden ⁵⁾	0	0
15	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	0	0
16	= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	313.247	243.724
17	nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	6.251	5.106

²⁾ aus der Finanzrechnung (§ 50 Nr. 42 GemHVO) des Vorjahres

³⁾ Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher ist der Wert an Kassenkrediten hier zu berücksichtigen.

⁴⁾ Die Kreditermächtigung eines Haushaltsjahres gilt weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen ist (vgl. § 87 Abs. 3 GemO).

⁵⁾ Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.

4.3 Nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen

Die Haushaltssatzung 2020 enthielt keine Kreditermächtigung.

Es wurde lediglich ein bereits bestehendes Darlehen in Höhe von 320.000 € nach Ablauf der Zinsbindungsfrist umgeschuldet.

4.4 Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre (§ 42 GemHVO)

Laut § 52 Abs. 2 i.V.m. § 42 GemHVO sind in der Bilanz die Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre zu vermerken. Hierzu gehören insbesondere Bürgschaften, Gewährleistungen, eingegangene Verpflichtungen und in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen.

Im Haushaltsjahr 2020 lagen keine o.g. Sachverhalte vor.

4.5 Organe der Stiftung Hospitalfonds

Die für die Verwaltung der Stiftung zuständigen Organe sind der Gemeinderat und der Oberbürgermeister der Stadt Mosbach.

Oberbürgermeister: Jann, Michael

Mitglieder des Gemeinderates:

Arbeiter, Jörg
Arnold, Michaela
Barzen, Joachim
Beuchert, Manfred
Diedrich, Christine
Egenberger, Matthias
Flicker, Arno
Fraschka, Dr. Mark
Fütterer, Udo
Gassert, Boris
Gregori, Ursula
Haag, Michael
Heiler, Jens
Heininger, Werner
Heuß, Frank
Humburger, Heiko

Laible, Hans-Martin
Landhäußer, Hartmut
Leibfried, Dr. Gunther
Nau, Emily
Nelius, Georg MdL
Posert, Walter
Riedinger, Timo
Roth, Heike
Roth, Wolfgang
Rutz, Petra
Schneider, Norbert
Schönleber, Gerald
Schuck, Kim
Sierra Parejo, Nuria
Ulmer, Dr. Thomas
Waschitschek, Nicolai

Anlagen zum Anhang

§ 95 Abs. 3 GemO und § 55 GemHVO

5.1 Vermögensübersicht

Anlage 26
(zu § 55 Abs. 1 GemHVO)

Vermögen	Stand zum 01.01. des Haushalts- jahres ¹⁾	Vermögensveränderungen im Haushaltsjahr					Stand am 31.12. des Haushalts- jahres (Summe Spalte 2 bis 7)
		Vermögens- zugänge	Vermögens- abgänge ²⁾	Umbu- chungen	Zuschrei- bungen	Abschrei- bungen ³⁾	
Euro							
1	2	3	4	5 ⁴⁾	6	7	8
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)							
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	114.988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114.988,00
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.378.798,15	0,00	0,00	0,00	0,00	-38.060,89	1.340.737,26
2.3. Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	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
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	48.661,41	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.136,84	40.524,57
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)							
3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3. Sondervermögen	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
3.5. Wertpapiere	217.381,58	17.944,60	-235.326,18	0,00	0,00	0,00	0,00
Insgesamt	1.759.829,14	17.944,60	-235.326,18	0,00	0,00	-46.197,73	1.496.249,83

¹⁾ Entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

²⁾ Beinhaltet die Abgänge von Restbuchwerten aufgrund von Veräußerungen, Schenkungen, Umwidmungen von Straßen, Sacheinlagen in Beteiligungen usw.

³⁾ Einschl. außerordentliche Abschreibungen

⁴⁾ In dieser Spalte werden Umgliederungen bereits vorhandener Vermögensgegenstände auf andere Positionen der Übersicht abgebildet (z. B. von Nr. 2.8 nach Fertigstellung nach Nr. 2.3)

5.2 Übersicht über den Stand der Rücklagen**Anlage 27**
(zu § 23 GemHVO)

Art	Stand zum 01.01. des Haushaltsjahres	Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres
	TEUR	
1. Ergebnismrücklagen		
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	62
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0
2. Zweckgebundene Rücklagen	0	0
Rücklagen gesamt	0	62

5.3 Schuldenübersicht

Anlage 28 (zu § 55 Abs. 2, § 61 Nr. 38 GemHVO)

Art der Schulden	am 01.01. des Haus- haltsjahres ¹⁾	zum 31.12. des Haus- haltsjahres	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			Mehr (+) weniger (-) ⁵⁾
			bis zu 1 Jahr ²⁾	über 1 bis 5 Jahre ³⁾	mehr als 5 Jahre ⁴⁾	
EUR						
1	2	3	4	5	6	7
1.1 Anleihen						
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen						
1.2.1 <i>Bund</i>						
1.2.2 <i>Land</i>						
1.2.3 <i>Gemeinden und Gemeindeverbände</i>						
1.2.4 <i>Zweckverbände und dergleichen</i>						
1.2.5 <i>Kreditinstitute</i>	1.032.017	779.681	22.772	415.642	341.268	-252.336
1.2.6 <i>sonstige Bereiche</i> ⁶⁾						
1.3 Kassenkredite						
1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						
1. Gesamtschulden Kernhaushalt	1.032.017	779.681	22.772	415.642	341.268	-252.336

nachrichtlich:

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen) ⁷⁾

2.1 <i>Anleihen</i>						
2.2 <i>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</i>						
2.3 <i>Kassenkredite</i>						
2.4 <i>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</i>						
2. Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung						

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung ^{7) 8)}

3.1 <i>Anleihen</i>						
3.2 <i>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</i>	1.032.017	779.681	22.772	415.642	341.268	-252.336
3.3 <i>Kassenkredite</i>						
3.4 <i>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</i>						
<i>Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3 + 3.4</i>	1.032.017	779.681	22.772	415.642	341.268	-252.336
<i>abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung</i>						
3. Konsolidierte Gesamtschulden	1.032.017	779.681	22.772	415.642	341.268	-252.336

¹⁾ entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

²⁾ Tilgungsraten im 1. Folgejahr

³⁾ Tilgungsraten im 2. bis 5. Folgejahr

⁴⁾ Tilgungsraten ab dem 6. Folgejahr

⁵⁾ Spalte 3 minus Spalte 2

⁶⁾ entspricht den Bereichen "Gesetzliche Sozialversicherung", "Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen", "Sonstige öffentliche Sonderrechnungen", "Sonstiger inländischer Bereich" und "Sonstiger ausländischer Bereich" nach der Bereichsabgrenzung B

⁷⁾ einschl. Sonderrechnungen nach § 59 GemHVO

⁸⁾ nicht verbindlich für Gemeinden, die für das Jahr einen Gesamtabchluss aufstellen

Anmerkung: Die Übersicht kann durch Einbezug weiterer Verbindlichkeiten ausgebaut werden.

5.4 Übersicht über die Ermächtigungsübertragungen

Anders als in der Kameralistik, belasten Übertragungen von Haushaltsermächtigungen das neue und nicht das alte Wirtschaftsjahr. Diese erhöhen dort das Budgetvolumen, müssen aber auch im neuen Jahr "gegenfinanziert" werden.

nicht abgewickelte Ermächtigungsüberträge aus dem Haushalt 2019:

Finanzrechnung (investiv)

Auszahlungen:

Investitionsauftrag/ Sachkonto	Beschreibung	Betrag €
131400801710 78210000	Grundstücke Schorre Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	45.000
	Summe	45.000

Die Erschließung und die damit verbundene Abrechnung der Beiträge durch die Stadt Mosbach ist im Jahr 2020 nicht erfolgt, weshalb der Ermächtigungsübertrag im Berichtsjahr nicht abgewickelt werden konnte.

Ermächtigungsüberträge in das Jahr 2021:

Im Ergebnishaushalt wurden Haushaltsmittel in Höhe von 6.500 € übertragen:

Ergebnishaushalt (konsumtiv)

Aufwendungen:

Kostenstelle/ Sachkonto	Beschreibung	Betrag €
11225001 44310000	Finanzverwaltung Geschäftsaufwendungen	6.500
	Summe	6.500

Im Finanzhaushalt wurde ein Teilbetrag der bereits in 2019 gebildeten Ermächtigung erneut in das Haushaltsjahr 2021 übertragen:

Finanzrechnung (investiv)

Auszahlungen:

Investitionsauftrag/ Sachkonto	Beschreibung	Betrag €
131400801710	Grundstücke Schorre	42.400
78210000	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	
	Summe	42.400

Die Ermächtigungen wurden im Rahmen der Zuständigkeit nach § 7 der Hauptsatzung mit Verfügung vom 04.02.2021 durch die Stadtkämmerin gebildet.

5.5 Planvergleich auf Ebene der Profitcenter

THH1 Zentrale Steuerung und innere Verwaltung

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2021 EUR
			EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4				
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	9,12	0	4,16	4-	0	0,00	4-	0,00
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnl.	8,00	0	4,00	4-	0	0,00	4-	0,00
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	1,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0,12	0	0,16	0	0	0,00	0	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	9,12	0	4,16	4-	0	0,00	4-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.896,06-	2.300-	1.858,53-	441-	0	0,00	441-	0,00
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	1.896,06-	2.300-	1.858,53-	441-	0	0,00	441-	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	313,60-	300-	238,75-	61-	0	0,00	61-	0,00
		45930000 Aufwand des Geldverkehrs	313,60-	300-	238,20-	62-	0	0,00	62-	0,00
		45990000 Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,55-	1	0	0,00	1	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.818,64-	7.600-	638,28-	6.962-	0	0,00	6.962-	6.500,00-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	5.818,64-	7.600-	638,28-	6.962-	0	0,00	6.962-	6.500,00-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	8.028,30-	10.200-	2.735,56-	7.464-	0	0,00	7.464-	6.500,00-
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	8.019,18-	10.200-	2.731,40-	7.469-	0	0,00	7.469-	6.500,00-

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2021	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	
21	+	Erträge aus internen Leistungen	8.019,18	10.200	2.731,40	7.469	0	0,00	7.469	0,00	
		92112200 ILV Finanzverwaltung	8.019,18	10.200	2.731,40	7.469	0	0,00	7.469	0,00	
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00	
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	8.019,18	10.200	2.731,40	7.469	0	0,00	7.469	0,00	
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	6.500,00-	

THH1

Zentrale Steuerung und innere Verwaltung

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2021
			EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4		5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4,12	0	8,16	8-	0	0,00	8-	0,00
		65620000 Säumniszuschläge uä	4,00	0	8,00	8-	0	0,00	8-	0,00
		65910000 Andere sonst. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,12	0	0,16	0	0	0,00	0	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.016,70-	10.200-	2.365,60-	7.834-	0	0,00	7.834-	6.500,00-
		72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	1.884,46-	2.300-	1.493,88-	806-	0	0,00	806-	0,00
		74310000 Geschäftsauszahlungen	5.818,64-	7.600-	638,28-	6.962-	0	0,00	6.962-	6.500,00-
		75930000 Auszahlungen des Geldverkehrs	313,60-	300-	233,00-	67-	0	0,00	67-	0,00
		75990000 Sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,44-	0	0	0,00	0	0,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.012,58-	10.200-	2.357,44-	7.843-	0	0,00	7.843-	6.500,00-
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	8.012,58-	10.200-	2.357,44-	7.843-	0	0,00	7.843-	6.500,00-

THH1
11
1122

Zentrale Steuerung und innere Verwaltung
Innere Verwaltung
Finanzverwaltung, Kasse

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2021 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR				
			1	2	3	4	5	6	7	8
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	9,12	0	4,16	4-	0	0,00	4-	0,00
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnl.	8,00	0	4,00	4-	0	0,00	4-	0,00
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	1,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0,12	0	0,16	0	0	0,00	0	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	9,12	0	4,16	4-	0	0,00	4-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.896,06-	2.300-	1.858,53-	441-	0	0,00	441-	0,00
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	1.896,06-	2.300-	1.858,53-	441-	0	0,00	441-	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	313,60-	300-	238,75-	61-	0	0,00	61-	0,00
		45930000 Aufwand des Geldverkehrs	313,60-	300-	238,20-	62-	0	0,00	62-	0,00
		45990000 Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,55-	1	0	0,00	1	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.818,64-	7.600-	638,28-	6.962-	0	0,00	6.962-	6.500,00-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	5.818,64-	7.600-	638,28-	6.962-	0	0,00	6.962-	6.500,00-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	8.028,30-	10.200-	2.735,56-	7.464-	0	0,00	7.464-	6.500,00-
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	8.019,18-	10.200-	2.731,40-	7.469-	0	0,00	7.469-	6.500,00-

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2021	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	
21	+	Erträge aus internen Leistungen	8.019,18	10.200	2.731,40	7.469	0	0,00	7.469	0,00	
		92112200 ILV Finanzverwaltung	8.019,18	10.200	2.731,40	7.469	0	0,00	7.469	0,00	
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00	
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	8.019,18	10.200	2.731,40	7.469	0	0,00	7.469	0,00	
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	6.500,00-	

THH2

Soziale Sicherung

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR				
			1	2	3	4				
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	7.607,90	7.610	7.607,88	2	0	0,00	2	0,00
		31610000 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	0,00	7.610	0,00	7.610	0	0,00	7.610	0,00
		31611000 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	2.355,51	0	2.355,50	2.356-	0	0,00	2.356-	0,00
		31612000 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	834,82	0	834,81	835-	0	0,00	835-	0,00
		31617000 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	4.393,57	0	4.393,57	4.394-	0	0,00	4.394-	0,00
		31618000 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	24,00	0	24,00	24-	0	0,00	24-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	300.010,43	329.780	301.043,64	28.736	0	0,00	28.736	0,00
		34110000 Mieten und Pachten	299.617,73	329.780	301.043,64	28.736	0	0,00	28.736	0,00
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	392,70	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	307.618,33	337.390	308.651,52	28.738	0	0,00	28.738	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.512,47-	102.930-	62.975,58-	39.954-	0	0,00	39.954-	0,00
		42110000 Unterh. Grundst. und baul. Anlagen	69.815,91-	81.000-	47.982,28-	33.018-	0	0,00	33.018-	0,00
		42410000 Bewirt. der Grundstücke u. baul. Anlagen	18.696,56-	21.930-	14.993,30-	6.937-	0	0,00	6.937-	0,00
15	-	Abschreibungen	46.830,19-	46.260-	46.197,73-	62-	0	0,00	62-	0,00
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	46.260-	0,00	46.260-	0	0,00	46.260-	0,00

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	47110000 Ordentliche Abschreibungen	46.830,19-	0	46.197,73-	46.198	0	0,00	46.198	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	79,77-	0	54,68-	55	0	0,00	55	0,00
	45930000 Aufwand des Geldverkehrs	79,77-	0	54,68-	55	0	0,00	55	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.305,82-	38.960-	37.606,96-	1.353-	600	0,00	753-	0,00
	44310000 Geschäftsaufwendungen	199,00-	500-	0,00	500-	0	0,00	500-	0,00
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	802,71-	810-	864,74-	55	0	0,00	55	0,00
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	14.304,11-	37.650-	36.742,22-	908-	600	0,00	308-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	150.728,25-	188.150-	146.834,95-	41.315-	600	0,00	40.715-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	156.890,08	149.240	161.816,57	12.577-	600	0,00	11.977-	0,00
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	8.019,18-	10.200-	2.731,40-	7.469-	0	0,00	7.469-	0,00
	92112200 ILV Finanzverwaltung	8.019,18-	10.200-	2.731,40-	7.469-	0	0,00	7.469-	0,00
27	- kalkulatorische Kosten	29.713,69-	89.740-	13.018,16-	76.722-	0	0,00	76.722-	0,00
	97100000 Planung kalk. Zinsen SoPo	0,00	89.740-	0,00	89.740-	0	0,00	89.740-	0,00
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	2.071,86	0	863,87	864-	0	0,00	864-	0,00
	98110000 Kalk. Zinsen	31.785,55-	0	13.882,03-	13.882	0	0,00	13.882	0,00
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	37.732,87-	99.940-	15.749,56-	84.190-	0	0,00	84.190-	0,00
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	119.157,21	49.300	146.067,01	96.767-	600	0,00	96.167-	0,00

THH2

Soziale Sicherung

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2021
			EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4		5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	299.226,57	329.780	308.106,43	21.674	0	0,00	21.674	0,00
		64110000 Mieten und Pachten	298.833,87	329.780	308.106,43	21.674	0	0,00	21.674	0,00
		64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	392,70	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	107.326,56-	141.890-	100.518,06-	41.372-	0	0,00	41.372-	0,00
		72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	73.919,80-	81.000-	48.376,56-	32.623-	0	0,00	32.623-	0,00
		72410000 Bewirtschaftung Grundst. u. baul. Anl.	18.021,17-	21.930-	14.479,86-	7.450-	0	0,00	7.450-	0,00
		74310000 Geschäftsauszahlungen	199,00-	500-	0,00	500-	0	0,00	500-	0,00
		74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	802,71-	810-	864,74-	55	0	0,00	55	0,00
		74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	14.304,11-	37.650-	36.742,22-	908-	0	0,00	908-	0,00
		75930000 Auszahlungen des Geldverkehrs	79,77-	0	54,68-	55	0	0,00	55	0,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	191.900,01	187.890	207.588,37	19.698-	0	0,00	19.698-	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0	45.000,00-	45.000-	42.400,00-
		78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0	45.000,00-	45.000-	42.400,00-

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2021	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	45.000,00-	45.000-	42.400,00-	
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschu ss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	45.000,00-	45.000-	42.400,00-	
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschu ss/-bedarf	191.900,01	187.890	207.588,37	19.698-	0	45.000,00-	64.698-	42.400,00-	

THH2
31
314001

Soziale Sicherung
Soziale Hilfen
Soziale Einricht. f. ältere Menschen

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2021 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR				
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.399,63	3.400	3.399,61	0	0	0,00	0	0,00
		31610000 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	0,00	3.400	0,00	3.400	0	0,00	3.400	0,00
		31611000 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	2.355,51	0	2.355,50	2.356-	0	0,00	2.356-	0,00
		31612000 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	834,82	0	834,81	835-	0	0,00	835-	0,00
		31617000 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	209,30	0	209,30	209-	0	0,00	209-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	91.435,69	121.600	92.861,60	28.738	0	0,00	28.738	0,00
		34110000 Mieten und Pachten	91.435,69	121.600	92.861,60	28.738	0	0,00	28.738	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	94.835,32	125.000	96.261,21	28.739	0	0,00	28.739	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.697,79-	69.550-	49.350,26-	20.200-	0	0,00	20.200-	0,00
		42110000 Unterh. Grundst. und baul. Anlagen	35.442,88-	51.000-	35.107,98-	15.892-	0	0,00	15.892-	0,00
		42410000 Bewirt. der Grundstücke u. baul. Anlagen	14.254,91-	18.550-	14.242,28-	4.308-	0	0,00	4.308-	0,00
15	-	Abschreibungen	37.014,76-	36.960-	36.947,48-	13-	0	0,00	13-	0,00
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	36.960-	0,00	36.960-	0	0,00	36.960-	0,00
		47110000 Ordentliche Abschreibungen	37.014,76-	0	36.947,48-	36.947	0	0,00	36.947	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2021	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	79,77-	0	54,68-	55	0	0,00	55	0,00	
		45930000 Aufwand des Geldverkehrs	79,77-	0	54,68-	55	0	0,00	55	0,00	
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	802,71-	810-	864,74-	55	0	0,00	55	0,00	
		44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	802,71-	810-	864,74-	55	0	0,00	55	0,00	
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	87.595,03-	107.320-	87.217,16-	20.103-	0	0,00	20.103-	0,00	
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	7.240,29	17.680	9.044,05	8.636	0	0,00	8.636	0,00	
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00	
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	3.900,80-	5.818-	1.621,97-	4.196-	0	0,00	4.196-	0,00	
		92112200 ILV Finanzverwaltung	3.900,80-	5.818-	1.621,97-	4.196-	0	0,00	4.196-	0,00	
27	-	kalkulatorische Kosten	23.597,30-	30.280-	10.316,26-	19.964-	0	0,00	19.964-	0,00	
		97100000 Planung kalk. Zinsen SoPo	0,00	30.280-	0,00	30.280-	0	0,00	30.280-	0,00	
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	1.087,53	0	458,79	459-	0	0,00	459-	0,00	
		98110000 Kalk. Zinsen	24.684,83-	0	10.775,05-	10.775	0	0,00	10.775	0,00	
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	27.498,10-	36.098-	11.938,23-	24.160-	0	0,00	24.160-	0,00	
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	20.257,81-	18.418-	2.894,18-	15.524-	0	0,00	15.524-	0,00	

THH2
31
314001

Soziale Sicherung
Soziale Hilfen
Soziale Einricht. f. ältere Menschen

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR 1	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR 2	Ergebnis 2020 EUR 3	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR 5	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR 8
I31400801710: Grundstücke Schorre									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0	45.000,00-	45.000-	42.400,00-
	78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0	45.000,00-	45.000-	42.400,00-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	45.000,00-	45.000-	42.400,00-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	45.000,00-	45.000-	42.400,00-
17	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	45.000,00-	45.000-	42.400,00-

THH2
31
314002

Soziale Sicherung
Soziale Hilfen
Soz. Einr. f. pflegebed. ältere Menschen

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2021 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR				
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	4.208,27	4.210	4.208,27	2	0	0,00	2	0,00
		31610000 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	0,00	4.210	0,00	4.210	0	0,00	4.210	0,00
		31617000 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	4.184,27	0	4.184,27	4.184-	0	0,00	4.184-	0,00
		31618000 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	24,00	0	24,00	24-	0	0,00	24-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	208.574,74	208.180	208.182,04	2-	0	0,00	2-	0,00
		34110000 Mieten und Pachten	208.182,04	208.180	208.182,04	2-	0	0,00	2-	0,00
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	392,70	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	212.783,01	212.390	212.390,31	0	0	0,00	0	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.814,68-	33.380-	13.625,32-	19.755-	0	0,00	19.755-	0,00
		42110000 Unterh. Grundst. und baul. Anlagen	34.373,03-	30.000-	12.874,30-	17.126-	0	0,00	17.126-	0,00
		42410000 Bewirt. der Grundstücke u. baul. Anlagen	4.441,65-	3.380-	751,02-	2.629-	0	0,00	2.629-	0,00
15	-	Abschreibungen	9.815,43-	9.300-	9.250,25-	50-	0	0,00	50-	0,00
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	9.300-	0,00	9.300-	0	0,00	9.300-	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2021	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	
		47110000 Ordentliche Abschreibungen	9.815,43-	0	9.250,25-	9.250	0	0,00	9.250	0,00	
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.503,11-	38.150-	36.742,22-	1.408-	600	0,00	808-	0,00	
		44310000 Geschäftsaufwendungen	199,00-	500-	0,00	500-	0	0,00	500-	0,00	
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	14.304,11-	37.650-	36.742,22-	908-	600	0,00	308-	0,00	
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	63.133,22-	80.830-	59.617,79-	21.212-	600	0,00	20.612-	0,00	
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	149.649,79	131.560	152.772,52	21.213-	600	0,00	20.613-	0,00	
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00	
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	4.118,38-	4.382-	1.109,43-	3.272-	0	0,00	3.272-	0,00	
		92112200 ILV Finanzverwaltung	4.118,38-	4.382-	1.109,43-	3.272-	0	0,00	3.272-	0,00	
27	-	kalkulatorische Kosten	6.116,39-	59.460-	2.701,90-	56.758-	0	0,00	56.758-	0,00	
		97100000 Planung kalk. Zinsen SoPo	0,00	59.460-	0,00	59.460-	0	0,00	59.460-	0,00	
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	984,33	0	405,08	405-	0	0,00	405-	0,00	
		98110000 Kalk. Zinsen	7.100,72-	0	3.106,98-	3.107	0	0,00	3.107	0,00	
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	10.234,77-	63.842-	3.811,33-	60.031-	0	0,00	60.031-	0,00	
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	139.415,02	67.718	148.961,19	81.243-	600	0,00	80.643-	0,00	

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich Ansatz-	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
			2019	Ansatz 2020	2020	Ergebnis				
			EUR	EUR	EUR	EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8	
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	1.026,02	1.100	853,60	246	0	0,00	246	0,00
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	1.026,02	1.100	853,60	246	0	0,00	246	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	270,61	271-	0	0,00	271-	0,00
		35210000 Erstattung von Steuern	0,00	0	270,61	271-	0	0,00	271-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.026,02	1.100	1.124,21	24-	0	0,00	24-	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	25.223,84-	19.010-	18.127,48-	883-	0	0,00	883-	0,00
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	25.214,84-	19.000-	18.118,48-	882-	0	0,00	882-	0,00
		45930000 Aufwand des Geldverkehrs	9,00-	10-	9,00-	1-	0	0,00	1-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	270,61-	0	1.502,84-	1.503	600-	0,00	903	0,00
		44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	270,61-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		44830000 Aufw. Inanspr.v.Gewährvertr.u.Bürgsch.	0,00	0	1.502,84-	1.503	600-	0,00	903	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	25.494,45-	19.010-	19.630,32-	620	600-	0,00	20	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	24.468,43-	17.910-	18.506,11-	596	600-	0,00	4-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2021	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	24.468,43-	17.910-	18.506,11-	596	600-	0,00	4-	0,00	

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs-	Verfügbare Mittel	Ermächtigungs-
			2019	Ansatz 2020	2020	Ansatz-Ergebnis		übertragung aus	abzgl. Ergebnis	übertragung nach
			EUR	EUR	EUR	EUR		2019	EUR	2021
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.026,02	1.100	1.124,21	24-	0	0,00	24-	0,00
		65210000 Erstattung von Steuern	0,00	0	270,61	271-	0	0,00	271-	0,00
		66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	1.026,02	1.100	853,60	246	0	0,00	246	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.498,07-	19.010-	19.633,96-	624	0	0,00	624	0,00
		74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	270,61-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		74830000 Ausz. Inanspr. Gewährvertr. u. Bürgs.	0,00	0	1.502,84-	1.503	0	0,00	1.503	0,00
		75170000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Kreditinst.	25.218,46-	19.000-	18.122,12-	878-	0	0,00	878-	0,00
		75930000 Auszahlungen des Geldverkehrs	9,00-	10-	9,00-	1-	0	0,00	1-	0,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.472,05-	17.910-	18.509,75-	600	0	0,00	600	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	24.472,05-	17.910-	18.509,75-	600	0	0,00	600	0,00

THH3
61
6120

Allgemeine Finanzwirtschaft
Allgemeine Finanzwirtschaft
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2021 EUR
			EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4				
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	1.026,02	1.100	853,60	246	0	0,00	246	0,00
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	1.026,02	1.100	853,60	246	0	0,00	246	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	270,61	271-	0	0,00	271-	0,00
		35210000 Erstattung von Steuern	0,00	0	270,61	271-	0	0,00	271-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.026,02	1.100	1.124,21	24-	0	0,00	24-	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	25.223,84-	19.010-	18.127,48-	883-	0	0,00	883-	0,00
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	25.214,84-	19.000-	18.118,48-	882-	0	0,00	882-	0,00
		45930000 Aufwand des Geldverkehrs	9,00-	10-	9,00-	1-	0	0,00	1-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	270,61-	0	1.502,84-	1.503	600-	0,00	903	0,00
		44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	270,61-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		44830000 Aufw. Inanspr.v.Gewährvertr.u.Bürgsch.	0,00	0	1.502,84-	1.503	600-	0,00	903	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	25.494,45-	19.010-	19.630,32-	620	600-	0,00	20	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	24.468,43-	17.910-	18.506,11-	596	600-	0,00	4-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2021	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00	
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00	
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	24.468,43-	17.910-	18.506,11-	596	600-	0,00	4-	0,00	

5.5 Planvergleich auf Ebene der Profitcenter

THH1 Zentrale Steuerung und innere Verwaltung

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2021 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	9,12	0	4,16	4-	0	0,00	4-	0,00
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnl.	8,00	0	4,00	4-	0	0,00	4-	0,00
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	1,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0,12	0	0,16	0	0	0,00	0	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	9,12	0	4,16	4-	0	0,00	4-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.896,06-	2.300-	1.858,53-	441-	0	0,00	441-	0,00
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	1.896,06-	2.300-	1.858,53-	441-	0	0,00	441-	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	313,60-	300-	238,75-	61-	0	0,00	61-	0,00
		45930000 Aufwand des Geldverkehrs	313,60-	300-	238,20-	62-	0	0,00	62-	0,00
		45990000 Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,55-	1	0	0,00	1	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.818,64-	7.600-	638,28-	6.962-	0	0,00	6.962-	6.500,00-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	5.818,64-	7.600-	638,28-	6.962-	0	0,00	6.962-	6.500,00-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	8.028,30-	10.200-	2.735,56-	7.464-	0	0,00	7.464-	6.500,00-
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	8.019,18-	10.200-	2.731,40-	7.469-	0	0,00	7.469-	6.500,00-

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2021	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	
21	+	Erträge aus internen Leistungen	8.019,18	10.200	2.731,40	7.469	0	0,00	7.469	0,00	
		92112200 ILV Finanzverwaltung	8.019,18	10.200	2.731,40	7.469	0	0,00	7.469	0,00	
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00	
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	8.019,18	10.200	2.731,40	7.469	0	0,00	7.469	0,00	
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	6.500,00-	

THH1

Zentrale Steuerung und innere Verwaltung

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2021
			EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4		5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4,12	0	8,16	8-	0	0,00	8-	0,00
		65620000 Säumniszuschläge uä	4,00	0	8,00	8-	0	0,00	8-	0,00
		65910000 Andere sonst. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,12	0	0,16	0	0	0,00	0	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.016,70-	10.200-	2.365,60-	7.834-	0	0,00	14.334-	6.500,00-
		72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	1.884,46-	2.300-	1.493,88-	806-	0	0,00	806-	0,00
		74310000 Geschäftsauszahlungen	5.818,64-	7.600-	638,28-	6.962-	0	0,00	13.462-	6.500,00-
		75930000 Auszahlungen des Geldverkehrs	313,60-	300-	233,00-	67-	0	0,00	67-	0,00
		75990000 Sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,44-	0	0	0,00	0	0,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.012,58-	10.200-	2.357,44-	7.843-	0	0,00	14.343-	6.500,00-
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	8.012,58-	10.200-	2.357,44-	7.843-	0	0,00	14.343-	6.500,00-

THH1
11
1122

Zentrale Steuerung und innere Verwaltung
Innere Verwaltung
Finanzverwaltung, Kasse

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
			EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4				
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	9,12	0	4,16	4-	0	0,00	4-	0,00
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnl.	8,00	0	4,00	4-	0	0,00	4-	0,00
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	1,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0,12	0	0,16	0	0	0,00	0	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	9,12	0	4,16	4-	0	0,00	4-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.896,06-	2.300-	1.858,53-	441-	0	0,00	441-	0,00
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	1.896,06-	2.300-	1.858,53-	441-	0	0,00	441-	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	313,60-	300-	238,75-	61-	0	0,00	61-	0,00
		45930000 Aufwand des Geldverkehrs	313,60-	300-	238,20-	62-	0	0,00	62-	0,00
		45990000 Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,55-	1	0	0,00	1	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.818,64-	7.600-	638,28-	6.962-	0	0,00	6.962-	6.500,00-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	5.818,64-	7.600-	638,28-	6.962-	0	0,00	6.962-	6.500,00-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	8.028,30-	10.200-	2.735,56-	7.464-	0	0,00	7.464-	6.500,00-
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	8.019,18-	10.200-	2.731,40-	7.469-	0	0,00	7.469-	6.500,00-

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2021	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	
21	+	Erträge aus internen Leistungen	8.019,18	10.200	2.731,40	7.469	0	0,00	7.469	0,00	
		92112200 ILV Finanzverwaltung	8.019,18	10.200	2.731,40	7.469	0	0,00	7.469	0,00	
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00	
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	8.019,18	10.200	2.731,40	7.469	0	0,00	7.469	0,00	
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	6.500,00-	

THH2

Soziale Sicherung

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR				
			1	2	3	4				
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	7.607,90	7.610	7.607,88	2	0	0,00	2	0,00
		31610000 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	0,00	7.610	0,00	7.610	0	0,00	7.610	0,00
		31611000 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	2.355,51	0	2.355,50	2.356-	0	0,00	2.356-	0,00
		31612000 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	834,82	0	834,81	835-	0	0,00	835-	0,00
		31617000 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	4.393,57	0	4.393,57	4.394-	0	0,00	4.394-	0,00
		31618000 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	24,00	0	24,00	24-	0	0,00	24-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	300.010,43	329.780	301.043,64	28.736	0	0,00	28.736	0,00
		34110000 Mieten und Pachten	299.617,73	329.780	301.043,64	28.736	0	0,00	28.736	0,00
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	392,70	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	307.618,33	337.390	308.651,52	28.738	0	0,00	28.738	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.512,47-	102.930-	62.975,58-	39.954-	0	0,00	39.954-	0,00
		42110000 Unterh. Grundst. und baul. Anlagen	69.815,91-	81.000-	47.982,28-	33.018-	0	0,00	33.018-	0,00
		42410000 Bewirt. der Grundstücke u. baul. Anlagen	18.696,56-	21.930-	14.993,30-	6.937-	0	0,00	6.937-	0,00
15	-	Abschreibungen	46.830,19-	46.260-	46.197,73-	62-	0	0,00	62-	0,00
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	46.260-	0,00	46.260-	0	0,00	46.260-	0,00

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	47110000 Ordentliche Abschreibungen	46.830,19-	0	46.197,73-	46.198	0	0,00	46.198	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	79,77-	0	54,68-	55	0	0,00	55	0,00
	45930000 Aufwand des Geldverkehrs	79,77-	0	54,68-	55	0	0,00	55	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.305,82-	38.960-	37.606,96-	1.353-	600	0,00	753-	0,00
	44310000 Geschäftsaufwendungen	199,00-	500-	0,00	500-	0	0,00	500-	0,00
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	802,71-	810-	864,74-	55	0	0,00	55	0,00
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	14.304,11-	37.650-	36.742,22-	908-	600	0,00	308-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	150.728,25-	188.150-	146.834,95-	41.315-	600	0,00	40.715-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	156.890,08	149.240	161.816,57	12.577-	600	0,00	11.977-	0,00
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	8.019,18-	10.200-	2.731,40-	7.469-	0	0,00	7.469-	0,00
	92112200 ILV Finanzverwaltung	8.019,18-	10.200-	2.731,40-	7.469-	0	0,00	7.469-	0,00
27	- kalkulatorische Kosten	29.713,69-	89.740-	13.018,16-	76.722-	0	0,00	76.722-	0,00
	97100000 Planung kalk. Zinsen SoPo	0,00	89.740-	0,00	89.740-	0	0,00	89.740-	0,00
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	2.071,86	0	863,87	864-	0	0,00	864-	0,00
	98110000 Kalk. Zinsen	31.785,55-	0	13.882,03-	13.882	0	0,00	13.882	0,00
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	37.732,87-	99.940-	15.749,56-	84.190-	0	0,00	84.190-	0,00
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	119.157,21	49.300	146.067,01	96.767-	600	0,00	96.167-	0,00

THH2

Soziale Sicherung

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR				
			1	2	3	4				
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	299.226,57	329.780	308.106,43	21.674	0	0,00	21.674	0,00
		64110000 Mieten und Pachten	298.833,87	329.780	308.106,43	21.674	0	0,00	21.674	0,00
		64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	392,70	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	107.326,56-	141.890-	100.518,06-	41.372-	0	0,00	41.372-	0,00
		72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	73.919,80-	81.000-	48.376,56-	32.623-	0	0,00	32.623-	0,00
		72410000 Bewirtschaftung Grundst. u. baul. Anl.	18.021,17-	21.930-	14.479,86-	7.450-	0	0,00	7.450-	0,00
		74310000 Geschäftsauszahlungen	199,00-	500-	0,00	500-	0	0,00	500-	0,00
		74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	802,71-	810-	864,74-	55	0	0,00	55	0,00
		74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	14.304,11-	37.650-	36.742,22-	908-	0	0,00	908-	0,00
		75930000 Auszahlungen des Geldverkehrs	79,77-	0	54,68-	55	0	0,00	55	0,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	191.900,01	187.890	207.588,37	19.698-	0	0,00	19.698-	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0	45.000,00-	87.400-	42.400,00-
		78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0	45.000,00-	87.400-	42.400,00-

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2021	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	45.000,00-	87.400-	42.400,00-	
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschu ss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	45.000,00-	87.400-	42.400,00-	
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschu ss/-bedarf	191.900,01	187.890	207.588,37	19.698-	0	45.000,00-	107.098-	42.400,00-	

THH2
31
314001

Soziale Sicherung
Soziale Hilfen
Soziale Einricht. f. ältere Menschen

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2021 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR				
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.399,63	3.400	3.399,61	0	0	0,00	0	0,00
		31610000 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	0,00	3.400	0,00	3.400	0	0,00	3.400	0,00
		31611000 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	2.355,51	0	2.355,50	2.356-	0	0,00	2.356-	0,00
		31612000 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	834,82	0	834,81	835-	0	0,00	835-	0,00
		31617000 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	209,30	0	209,30	209-	0	0,00	209-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	91.435,69	121.600	92.861,60	28.738	0	0,00	28.738	0,00
		34110000 Mieten und Pachten	91.435,69	121.600	92.861,60	28.738	0	0,00	28.738	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	94.835,32	125.000	96.261,21	28.739	0	0,00	28.739	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.697,79-	69.550-	49.350,26-	20.200-	0	0,00	20.200-	0,00
		42110000 Unterh. Grundst. und baul. Anlagen	35.442,88-	51.000-	35.107,98-	15.892-	0	0,00	15.892-	0,00
		42410000 Bewirt. der Grundstücke u. baul. Anlagen	14.254,91-	18.550-	14.242,28-	4.308-	0	0,00	4.308-	0,00
15	-	Abschreibungen	37.014,76-	36.960-	36.947,48-	13-	0	0,00	13-	0,00
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	36.960-	0,00	36.960-	0	0,00	36.960-	0,00
		47110000 Ordentliche Abschreibungen	37.014,76-	0	36.947,48-	36.947	0	0,00	36.947	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2021	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	79,77-	0	54,68-	55	0	0,00	55	0,00	
		45930000 Aufwand des Geldverkehrs	79,77-	0	54,68-	55	0	0,00	55	0,00	
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	802,71-	810-	864,74-	55	0	0,00	55	0,00	
		44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	802,71-	810-	864,74-	55	0	0,00	55	0,00	
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	87.595,03-	107.320-	87.217,16-	20.103-	0	0,00	20.103-	0,00	
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	7.240,29	17.680	9.044,05	8.636	0	0,00	8.636	0,00	
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00	
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	3.900,80-	5.818-	1.621,97-	4.196-	0	0,00	4.196-	0,00	
		92112200 ILV Finanzverwaltung	3.900,80-	5.818-	1.621,97-	4.196-	0	0,00	4.196-	0,00	
27	-	kalkulatorische Kosten	23.597,30-	30.280-	10.316,26-	19.964-	0	0,00	19.964-	0,00	
		97100000 Planung kalk. Zinsen SoPo	0,00	30.280-	0,00	30.280-	0	0,00	30.280-	0,00	
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	1.087,53	0	458,79	459-	0	0,00	459-	0,00	
		98110000 Kalk. Zinsen	24.684,83-	0	10.775,05-	10.775	0	0,00	10.775	0,00	
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	27.498,10-	36.098-	11.938,23-	24.160-	0	0,00	24.160-	0,00	
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	20.257,81-	18.418-	2.894,18-	15.524-	0	0,00	15.524-	0,00	

THH2
31
314001

Soziale Sicherung
Soziale Hilfen
Soziale Einricht. f. ältere Menschen

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR 1	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR 2	Ergebnis 2020 EUR 3	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR 5	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR 8
I31400801710: Grundstücke Schorre									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0	45.000,00-	45.000-	42.400,00-
	78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0	45.000,00-	45.000-	42.400,00-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	45.000,00-	45.000-	42.400,00-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	45.000,00-	45.000-	42.400,00-
17	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	45.000,00-	45.000-	42.400,00-

THH2
31
314002

Soziale Sicherung
Soziale Hilfen
Soz. Einr. f. pflegebed. ältere Menschen

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR 1	Fortgeschriebener Ansatz 2020 EUR 2	Ergebnis 2020 EUR 3	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR 5	Ermächtigungsübertragung aus 2019 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Ermächtigungsübertragung nach 2021 EUR 8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	4.208,27	4.210	4.208,27	2	0	0,00	2	0,00
		31610000 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	0,00	4.210	0,00	4.210	0	0,00	4.210	0,00
		31617000 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	4.184,27	0	4.184,27	4.184-	0	0,00	4.184-	0,00
		31618000 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	24,00	0	24,00	24-	0	0,00	24-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	208.574,74	208.180	208.182,04	2-	0	0,00	2-	0,00
		34110000 Mieten und Pachten	208.182,04	208.180	208.182,04	2-	0	0,00	2-	0,00
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	392,70	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	212.783,01	212.390	212.390,31	0	0	0,00	0	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.814,68-	33.380-	13.625,32-	19.755-	0	0,00	19.755-	0,00
		42110000 Unterh. Grundst. und baul. Anlagen	34.373,03-	30.000-	12.874,30-	17.126-	0	0,00	17.126-	0,00
		42410000 Bewirt. der Grundstücke u. baul. Anlagen	4.441,65-	3.380-	751,02-	2.629-	0	0,00	2.629-	0,00
15	-	Abschreibungen	9.815,43-	9.300-	9.250,25-	50-	0	0,00	50-	0,00
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	9.300-	0,00	9.300-	0	0,00	9.300-	0,00

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	47110000 Ordentliche Abschreibungen	9.815,43-	0	9.250,25-	9.250	0	0,00	9.250	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.503,11-	38.150-	36.742,22-	1.408-	600	0,00	808-	0,00
	44310000 Geschäftsaufwendungen	199,00-	500-	0,00	500-	0	0,00	500-	0,00
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	14.304,11-	37.650-	36.742,22-	908-	600	0,00	308-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	63.133,22-	80.830-	59.617,79-	21.212-	600	0,00	20.612-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	149.649,79	131.560	152.772,52	21.213-	600	0,00	20.613-	0,00
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	4.118,38-	4.382-	1.109,43-	3.272-	0	0,00	3.272-	0,00
	92112200 ILV Finanzverwaltung	4.118,38-	4.382-	1.109,43-	3.272-	0	0,00	3.272-	0,00
27	- kalkulatorische Kosten	6.116,39-	59.460-	2.701,90-	56.758-	0	0,00	56.758-	0,00
	97100000 Planung kalk. Zinsen SoPo	0,00	59.460-	0,00	59.460-	0	0,00	59.460-	0,00
	97110000 Kalk. Zinsen SoPo	984,33	0	405,08	405-	0	0,00	405-	0,00
	98110000 Kalk. Zinsen	7.100,72-	0	3.106,98-	3.107	0	0,00	3.107	0,00
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	10.234,77-	63.842-	3.811,33-	60.031-	0	0,00	60.031-	0,00
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	139.415,02	67.718	148.961,19	81.243-	600	0,00	80.643-	0,00

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich Ansatz-	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2021 EUR
			2019	Ansatz 2020	2020	Ergebnis				
			EUR	EUR	EUR	EUR				
			1	2	3	4	5	6	7	8
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	1.026,02	1.100	853,60	246	0	0,00	246	0,00
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	1.026,02	1.100	853,60	246	0	0,00	246	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	270,61	271-	0	0,00	271-	0,00
		35210000 Erstattung von Steuern	0,00	0	270,61	271-	0	0,00	271-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.026,02	1.100	1.124,21	24-	0	0,00	24-	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	25.223,84-	19.010-	18.127,48-	883-	0	0,00	883-	0,00
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	25.214,84-	19.000-	18.118,48-	882-	0	0,00	882-	0,00
		45930000 Aufwand des Geldverkehrs	9,00-	10-	9,00-	1-	0	0,00	1-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	270,61-	0	1.502,84-	1.503	600-	0,00	903	0,00
		44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	270,61-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		44830000 Aufw. Inanspr.v.Gewährvertr.u.Bürgsch.	0,00	0	1.502,84-	1.503	600-	0,00	903	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	25.494,45-	19.010-	19.630,32-	620	600-	0,00	20	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	24.468,43-	17.910-	18.506,11-	596	600-	0,00	4-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2021	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	
29	=	Nettoressourcenbedarf/ überschuss	24.468,43-	17.910-	18.506,11-	596	600-	0,00	4-	0,00	

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2021
			EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4		5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.026,02	1.100	1.124,21	24-	0	0,00	24-	0,00
		65210000 Erstattung von Steuern	0,00	0	270,61	271-	0	0,00	271-	0,00
		66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	1.026,02	1.100	853,60	246	0	0,00	246	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.498,07-	19.010-	19.633,96-	624	0	0,00	624	0,00
		74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	270,61-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		74830000 Ausz. Inanspr. Gewährvertr. u. Bürgs.	0,00	0	1.502,84-	1.503	0	0,00	1.503	0,00
		75170000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Kreditinst.	25.218,46-	19.000-	18.122,12-	878-	0	0,00	878-	0,00
		75930000 Auszahlungen des Geldverkehrs	9,00-	10-	9,00-	1-	0	0,00	1-	0,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.472,05-	17.910-	18.509,75-	600	0	0,00	600	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	24.472,05-	17.910-	18.509,75-	600	0	0,00	600	0,00

THH3
61
6120

Allgemeine Finanzwirtschaft
Allgemeine Finanzwirtschaft
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2021 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR				
			1	2	3	4	5	6	7	8
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	1.026,02	1.100	853,60	246	0	0,00	246	0,00
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	1.026,02	1.100	853,60	246	0	0,00	246	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	270,61	271-	0	0,00	271-	0,00
		35210000 Erstattung von Steuern	0,00	0	270,61	271-	0	0,00	271-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.026,02	1.100	1.124,21	24-	0	0,00	24-	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	25.223,84-	19.010-	18.127,48-	883-	0	0,00	883-	0,00
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	25.214,84-	19.000-	18.118,48-	882-	0	0,00	882-	0,00
		45930000 Aufwand des Geldverkehrs	9,00-	10-	9,00-	1-	0	0,00	1-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	270,61-	0	1.502,84-	1.503	600-	0,00	903	0,00
		44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	270,61-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		44830000 Aufw. Inanspr.v.Gewährvertr.u.Bürgsch.	0,00	0	1.502,84-	1.503	600-	0,00	903	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	25.494,45-	19.010-	19.630,32-	620	600-	0,00	20	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	24.468,43-	17.910-	18.506,11-	596	600-	0,00	4-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2021	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00	
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00	
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	24.468,43-	17.910-	18.506,11-	596	600-	0,00	4-	0,00	

6. Aufstellungsbeschluss

Die Stiftung Hospitalfonds Mosbach hat den Jahresabschluss zum 31.12.2020 gem. § 95b Abs. 1 GemO am 04.08.2021 aufgestellt.

Mosbach, 01.09.2022

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Julian Stipp'.

Julian Stipp
Oberbürgermeister