

Abdruck

20-914/5/FMe

Jahresabschluss 2018 der Stiftung für Alten- und Pflegehilfe Kitzingen; Rechenschaftsbericht

Anlage: Abrechnung 2018

Jahresabschluss 2018

	Haushaltsplan	Rechnungsergebnis
Verwaltungshaushalt	7.070,00 €	5.481,58 €
Vermögenshaushalt	30.820,00 €	9.114,45 €
Gesamt	37.890,00 €	14.596,03 €

Das Rechnungsergebnis des Verwaltungshaushalts weicht mit 1.588,42 € nur geringfügig vom veranschlagten Haushaltsansatz ab. Der Grund hierfür ist die vom Haushaltsplan 2018 abweichende Auszahlung der Zinsen, da aufgrund des Buchungsschlusses am Jahresende nur anteilige Zinseinnahmen eines am Jahresende fälligen Zuwachssparens ausgezahlt werden konnten. Im Vermögenshaushalt ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 21.705,55 € zwischen dem Ansatz und dem Rechnungsergebnis, da die Ausschüttung an die Caritas nicht in der veranschlagten Höhe von 20.000 € erfolgte. Der vom Alten- und Pflegeheim St. Elisabeth am 25.09.2018 beantragte Zuschuss für verschiedene Beschaffungen in Höhe von 19.857 € wird voraussichtlich im Haushaltsjahr 2019 ausgezahlt.

Entwicklung des Stiftungsvermögens

Das Stiftungsvermögen ist als „Freie Rücklage“ für den Kapitalerhalt und als „Mittelverwendungsrücklage“ zur Ausschüttung an das Alten- und Pflegeheim St. Elisabeth zu gliedern.

Aus den Zinseinnahmen der angelegten Gelder abzüglich der anfallenden Kosten errechnet sich der sogenannte Reinertrag. Von diesem Betrag wird ein Drittel an die „Freie Rücklage“ zum Kapitalerhalt und zwei Drittel an die „Mittelverwendungsrücklage“ zur zweckentsprechenden Verwendung zugeführt.

2018 wurde ein Reinertrag in Höhe von 1.445,12 € erwirtschaftet. Durch die Zuführung des Überschusses aus den Zinseinnahmen 2018 erhöht sich das Stiftungsvermögen zum 31.12.2018 auf 993.443,29 €.

Stiftungsvermögen:

	Gesamt	davon freie Rücklage	davon Mittelver- wendungsrücklage
31.12.1988	603.960,98 €	--	--
31.12.2015	1.008.676,09 €	923.388,61 €	85.287,48 €
31.12.2016	1.006.862,19 €	923.388,61 €	83.473,58 €
31.12.2017	991.998,17 €	923.388,61 €	68.609,56 €
31.12.2018	993.443,29 €	923.870,32 €	69.572,97 €

Dem Alten- und Pflegeheim St. Elisabeth können die Beträge aus der "Freien Rücklage" nach § 2 der Stiftungssatzung als Darlehen zur Verfügung gestellt werden, die Mittelverwendungsrücklage wird als Zuschuss ausgeschüttet.

Stiftungssatzung vom 22.01.1988 in der Fassung vom 16.10.2018

Nach § 4 der Stiftungssatzung ist das Grundstockvermögen in Höhe von 923.388,61 € in seinem Bestand dauernd und ungeschmälert zu erhalten.

Die Stiftung fördert das Alten- und Pflegeheim St. Elisabeth gemäß § 2 der Stiftungssatzung durch Darlehen und Zuschüsse. Das zum Bau des Alten- und Pflegeheimes gewährte Darlehen an die Caritas in Höhe von 508.735,42 € wurde zum 30.06.2018 vollständig zurückgezahlt. Der gemäß Stadtratsbeschluss vom 28.06.1984 gewährte jährliche Zuschuss in Höhe der sich aus dem genannten Darlehen ergebenden Zinsen wurde 2018 letztmalig in Höhe von 268,43 € geleistet.

Solange der Caritasverband für die Diözese Würzburg keine weitere Gewährung eines Darlehens beispielsweise für einen Umbau des Alten- und Pflegeheims St. Elisabeth beantragt, ist der Stiftungszweck durch die Auszahlung von Zuschüssen zu erfüllen.

Der am 25.09.2018 beantragte Zuschuss in Höhe von 19.857 € wird nach Vorlage des Verwendungsnachweises 2019 ausgezahlt.

Kitzingen, 21.03.2019
Finanzverwaltung

gez.

Erdel
Stadtkämmerin

In Abdruck
zum Beschlussentwurf

Stiftung für Alten- und Pflegehilfe Kitzingen**Abrechnung 2018**

Verwaltungshaushalt Einnahmen:		Ansatz €	RE €
8901 2060	Zinsen aus Geldanlagen DekaBank	500,00	498,15
8901 2070	Zinsen aus Geldanlagen HypoVereinsbank	1.700,00	2.715,00
8901 2071	Zinsen aus Geldanlagen Sparkasse	4.600,00	2.000,00
8901 2080	Zinsen von Caritas für Baudarlehen (Verrechnung mit 8901 7031)	270,00	268,43
9161 2800	Zuführung vom Vermögenshaushalt	0,00	0,00
	Summe	7.070,00	5.481,58

Verwaltungshaushalt Ausgaben:		Ansatz €	RE €
8901 6550	Sachverständigenkosten; Überörtliche Prüfung durch BKPV	0,00	0,00
8901 6581	Bank- und Buchungsgebühren	180,00	268,03
8901 6720	VKB an Stadt Kitzingen	3.500,00	3.500,00
8901 7031	Zinszuschuss an Caritas für Baudarlehen (Verrechnung mit 8901 2080)	270,00	268,43
9161 8600	Zuführung zum Vermögenshaushalt	3.120,00	1.445,12
	Summe	7.070,00	5.481,58

Vermögenshaushalt Einnahmen:		Ansatz	RE
		€	€
8901 3280	Darlehensrückflüsse von Caritas für Baudarlehen (Pflichtzuführung zum Kapitalvermögen)*	7.700,00	7.669,33
9161 3000	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	3.120,00	1.445,12
9101 3100	Entnahme aus der Rücklage (Mittelverwendungsrücklage)	20.000,00	0,00
	Summe	30.820,00	9.114,45

Vermögenshaushalt Ausgaben:		Ansatz	RE
		€	€
8901 9880	Investitionszuschüsse	20.000,00	0,00
9161 9000	Zuführung zum Verwaltungshaushalt	0,00	0,00
9101 9100	Zuführung an die Rücklage *	10.820,00	9.114,45
	Summe	30.820,00	9.114,45

* Pflichtzuführung zum Kapitalvermögen in Höhe der
Darlehensrückflüsse HSt. 8901 3280

7.669,33 €

Weitere Zuführung aus Zinseinnahmen

1.445,12 €

Gesamtzuführung

9.114,45 €