

Anlage 7 Aufstellung zum Haushalt der Stiftung für Alten- und Pflegehilfe

20-914/11/Mo

Stiftung für Alten- und Pflegehilfe Kitzingen;
Verwaltungs- und Vermögenshaushalt 2021

Anlage: Überblick zum Verwaltungs- und Vermögenshaushalt 2021

1. Stiftungszweck:

Förderung des Alten- und Pflegeheimes St. Elisabeth in Kitzingen,
Kapuzinerstraße 11, durch Darlehen und Zuschüsse.

2. Stiftungsvermögen

	Gesamt	davon Grund- stockvermögen/ freie Rücklage	davon Mittelver- wendungsrücklage
mindestens Stand 31.12.1988	603.960,98 €	--	--
Stand 31.12.2017	991.998,17 €	923.388,61 €	68.609,56 €
Stand 31.12.2018	993.443,29 €	923.870,32 €	69.572,97 €
Stand 31.12.2019	976.492,66 €	924.839,11 €	51.653,55 €

Das Stiftungsvermögen ist als "Freie Rücklage" für den Kapitalerhalt und als "Mittelverwendungsrücklage" zur Ausschüttung an das Alten- und Pflegeheim St. Elisabeth nachzuweisen. Aus den Einnahmen der Zinsen der angelegten Gelder abzüglich der anfallenden Kosten errechnet sich der sogenannte Reinertrag. Von diesem Betrag werden ein Drittel an die "Freie Rücklage" zum Kapitalerhalt und zwei Drittel an die "Mittelverwendungsrücklage" zur entsprechenden Verwendung zugeführt.

3. Ergebnisse und Eckdaten

		Verwaltungs- haushalt	Vermögens- haushalt	insgesamt
2016	Rechnungsergebnis	5.600,27 €	16.565,86 €	22.166,13 €
2017	Rechnungsergebnis	3.968,73 €	31.429,88 €	35.398,61 €
2018	Rechnungsergebnis	5.481,58 €	9.114,45 €	14.596,03 €
2019	Rechnungsergebnis	6.583,28 €	22.763,37 €	29.346,65 €
2020	Haushaltsansatz	3.900,00 €	20.900,00 €	24.800,00 €
2021	Haushaltsansatz	4.800,00 €	22.000,00 €	26.800,00 €

Im Verwaltungshaushalt besteht zwischen den Ansätzen 2021 (4.800 €) eine Differenz zu den Ansätzen 2020 (3.900 €) in Höhe von 900 €. Dies ist hauptsächlich auf die Kosten der überörtlichen Prüfung durch den Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband zurückzuführen, die 2021 voraussichtlich stattfindet.

Die Ansätze 2021 im Vermögenshaushalt in Höhe von 22.000 € liegen insgesamt 1.100 € über den 2020 veranschlagten Ansätzen (20.900 €).

Nach den Haushaltsansätzen kann 2021 ebenso wie im Vorjahr keine Zuführung zum Vermögenshaushalt erwirtschaftet werden. Stattdessen ist aufgrund der weiteren geringen Zinseinnahmen und Mehrkosten u. a. durch Depotgebühren eine Zuführung vom Vermögenshaushalt zum Ausgleich des Verwaltungshaushalts in Höhe von 2.000 € nötig (2020: Ansatz 900 €).

Die Entnahmen aus der allgemeinen Rücklage sind eingeplant, um die Mittelverwendungsrücklage im Rahmen des Stiftungszweckes auszuschütten (Ansatz 2021 = 20.000 €, Ansatz 2022 = 10.000 €, Ansätze 2023 - 2024 = 5.000 €) sowie zum Ausgleich des Verwaltungshaushalts. Die Stadtkämmerei erinnert das Alten- und Pflegeheim St. Elisabeth in regelmäßigen Abständen an die Möglichkeit einer Zuschussgewährung; derzeit liegt allerdings kein Zuschussantrag des Alten- und Pflegeheimes St. Elisabeth vor.

In den Finanzplanungsjahren kann nach den Ansätzen kein Reinertrag erwirtschaftet werden und somit keine Zuführung zum Vermögenshaushalt erfolgen. Statt einer Zuführung sind Entnahmen aus der Mittelverwendungsrücklage für den Ausgleich des Verwaltungshaushalts notwendig (Ansatz 2022 = 2.100 €, Ansatz 2023 = 1.800 €, Ansatz 2024 = 1.700 €). Aufgrund des allgemein niedrigen Zinsniveaus der Geldanlagen können keine ausreichenden Einnahmen erzielt werden, um die Ausgaben des Verwaltungshaushalts zu decken.

Kitzingen, 03.02.2021
Stadtkämmerei



Hager

20-914/11

Stiftung für Alten- und Pflegehilfe Kitzingen:

Überblick zum Verwaltungs- und Vermögenshaushalt 2021 Finanzplanungsjahre 2022 - 2024

Verwaltungshaushalt

Einnahmen

HSt.		2020 €	2021 €	2022 €	2023 €	2024 €	Rechnungsergebnis 2019 €
8901 2070	Zinsen aus Geldanlagen HypoVereinsbank	1.700,00	900,00	200,00	200,00	200,00	1.795,00
8901 2071	Zinsen aus Geldanlagen Sparkasse, DekaBank	1.300,00	1.900,00	1.700,00	2.000,00	2.100,00	4.788,28
9161 2800	Zuführung vom Vermögenshaushalt	900,00	2.000,00	2.100,00	1.800,00	1.700,00	0,00
	Gesamtsumme VwHh Einnahmen	3.900,00	4.800,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	6.583,28

Ausgaben

8901 6550	Kosten überörtliche Prüfung an BKPV	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8901 6581	Bank- und Buchungsgebühren	400,00	500,00	500,00	500,00	500,00	176,91
8901 6720	Verwaltungskostenbeitrag an Stadt KT	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
9161 8600	Zuführung zum Vermögenshaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.906,37
	Gesamtsumme VwHh Ausgaben	3.900,00	4.800,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	6.583,28

Vermögenshaushalt

Einnahmen

HSt.		2020 €	2021 €	2022 €	2023 €	2024 €	Rechnungsergebnis 2019 €
9101 3100	Entnahme aus Rücklagen (als Mittelverwendungsrücklage zur Ausschüttung und Ausgleich Verwaltungshaushalt)	20.900,00	22.000,00	12.100,00	6.800,00	6.700,00	19.857,00
9161 3000	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.906,37
	Gesamtsumme VmHh Einnahmen	20.900,00	22.000,00	12.100,00	6.800,00	6.700,00	22.763,37

Ausgaben

8901 9880	Investitionszuschüsse an Caritas Ausschüttung	20.000,00	20.000,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00	19.857,00
9101 9100	Zuführung an die Rücklage*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.906,37
9161 9000	Zuführung zum Verwaltungshaushalt	900,00	2.000,00	2.100,00	1.800,00	1.700,00	0,00
	Gesamtsumme VmHh Ausgaben	20.900,00	22.000,00	12.100,00	6.800,00	6.700,00	22.763,37

* Reinertrag: Freie Rücklage (1/3)	(9161 3000)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mittelverwendungsrücklage (2/3)	(9161 3000)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>