



Beschlussvorlage

Drucksache Nr. 11/2012

Beratungsfolge			Abstimmung		
Gremium	öffentlich	Sitzungsdatum	Ja	Nein	Enth.
Hospitalrat	Nein	13.02.2012			
Gemeinderat in Stiftungssachen Hospital	Ja				

Jahresabschluss 2010 der Stiftung Hospital zum Heiligen Geist in Biberach

I. Beschlussantrag

1. Der überplanmäßigen Ausgabe auf der HHSt. 1.9100.860000.7 (Zuführung zum Vermögenshaushalt) in Höhe von 603.882,75 € wird zugestimmt.
2. Die Jahresrechnung 2010 der Stiftung Hospital zum Heiligen Geist in Biberach wird nach § 95 Abs. 2 GemO vom Gemeinderat in Stiftungssachen festgestellt.

II. Begründung

Die Gemeindeordnung schreibt in § 95 Abs. 2 GemO vor, dass die Jahresrechnung des Hospitals innerhalb von 6 Monaten nach Ende des Haushaltsjahres aufzustellen und vom Gemeinderat innerhalb eines Jahres nach Ende des Rechnungsjahres festzustellen ist.

Die Jahresrechnung 2010 des Hospitals wurde am 28.03.2011 abgeschlossen und anschließend dem Rechnungsprüfungsamt übergeben.

Nach § 95 Abs. 1 GemO ist das Ergebnis der Haushaltswirtschaft einschließlich des Standes des Vermögens und der Schulden zu Beginn und auf Ende des Haushaltsjahres nachzuweisen. Das Ergebnis der Jahresrechnung des Hospitals ist zur förmlichen Feststellung dargestellt und im beiliegenden Rechenschaftsbericht (**Anlage 1**) erläutert.

Vor der Feststellung der Jahresrechnung durch den Gemeinderat in Stiftungssachen Hospital ist sie gem. § 110 GemO vom Rechnungsprüfungsamt örtlich zu prüfen. Die örtliche Prüfung wurde durchgeführt und mit Schlussbericht vom 27. Juli 2011 abgeschlossen. In diesem Schlussbericht ist dargelegt, dass die Jahresrechnung 2010 des Hospitals festgestellt werden kann. Der Schlussbericht des Rechnungsprüfungsamtes ist als **Anlage 2** dieser Vorlage beige-fügt.

Die Erstellung der Vorlage zum Jahresabschluss 2010 hat sich aufgrund von Nachfragen des Kämmereiamtes zum Schlussbericht des Rechnungsprüfungsamtes etwas verzögert. Insbesondere die Aussagen zum Anlagenachweis sind so nicht zutreffend, weil die Kinderkrippe bereits nach den Bilanzierungsrichtlinien des NKHR geführt wird. Die übrigen bisher dezentral geführten Anlagenachweise werden zukünftig von der Kämmerei übernommen und den neuen Anforderungen angepasst.

Eine endgültige Feststellung der Jahresrechnung 2010 für den Hospital Biberach durch den Gemeinderat in Stiftungssachen kann damit erfolgen.

Leonhardt

I. Ergebnis der Jahresrechnung 2010

Ergebnis Hospital 2010

A) des Verwaltungshaushalts

1. Soll der Einnahmen und Ausgaben	
a) nach dem Haushaltsplan	7.163.000,00 €
b) nach der Jahresrechnung	7.125.690,38 €
Wenigereinnahmen bzw. Wenigerausgaben	-37.309,62 €
2. Zuführung an den Vermögenshaushalt	
a) nach dem Haushaltsplan	1.566.000,00 €
b) nach der Jahresrechnung	2.169.882,75 €
Mehrzuführung	603.882,75 €
3. Übertragene Haushaltsmittel (HAR)	49.915,48 €

B) des Vermögenshaushalts

1. Soll der Einnahmen und Ausgaben	
a) nach dem Haushaltsplan	6.838.000,00 €
b) nach der Jahresrechnung	5.118.440,59 €
Wenigereinnahmen bzw. Wenigerausgaben	-1.719.559,41 €
2. Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage	
a) nach dem Haushaltsplan	4.956.000,00 €
b) nach der Jahresrechnung	2.695.121,21 €
Wenigerentnahme aus der Allgemeinen Rücklage	-2.260.878,79 €
3. Zuführung zur Allgemeinen Rücklage	
a) nach dem Haushaltsplan	0,00 €
b) nach der Jahresrechnung	0,00 €
Mehrzuführung zur Allgemeinen Rücklage	0,00 €
4. a) Übertragene Haushaltsmittel (HER)	0,00 €
b) Übertragene Haushaltsmittel (HAR)	2.596.848,97 €

C) des Gesamthaushalts

Soll der Einnahmen und Ausgaben	
a) nach dem Haushaltsplan	14.001.000,00 €
b) nach der Jahresrechnung	12.244.130,97 €
Wenigereinnahmen bzw. Wenigerausgaben	-1.756.869,03 €

D) der Vermögensrechnung

1. Allgemeine Rücklage	
Stand Allgemeine Rücklage zum 01.01.2010	16.724.081,85 €
Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage	2.695.121,21 €
Zuführung zur Allgemeinen Rücklage	0,00 €
Stand Allgemeine Rücklage zum 31.12.2010	14.028.960,64 €
2. Kredite	
Stand zum 01.01.2010	507.331,75 €
Aufnahmen	0,00 €
Tilgung	15.592,75 €
Stand zum 31.12.2010	491.739,00 €

II. Feststellung und Aufgliederung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung für das Haushaltsjahr 2010

	Verwaltungs- haushalt SBT 1 €	Vermögens- haushalt SBT 2 €	Gesamthaushalt SBT 1 + 2 €
Soll-Einnahmen	7.125.690,38	5.158.440,59	12.284.130,97
Neue Haushaltseinnahmereste	0,00	0,00	0,00
Zwischensumme	7.125.690,38	5.158.440,59	12.284.130,97
Ab: Haushaltseinnahmereste vom Vorjahr	0,00	40.000,00	40.000,00
Bereinigte Soll-Einnahmen	7.125.690,38	5.118.440,59	12.244.130,97
Soll-Ausgaben	7.094.774,90	9.441.580,34	16.536.355,24
Neue Haushaltsausgabereste	49.915,48	2.596.848,97	2.646.764,45
Zwischensumme	7.144.690,38	12.038.429,31	19.183.119,69
Ab: Haushaltsausgabereste vom Vorjahr	19.000,00	6.919.988,72	6.938.988,72
Bereinigte Soll-Ausgaben	7.125.690,38	5.118.440,59	12.244.130,97
Differenz 10./5 (Fehlbetrag)	0,00	0,00	0,00