

**Haushaltssatzung mit
Anlagen und Haushaltsplan**

2026

**HAERLIN´SCHE UND
LUDWIG UND MARIE THERESE-
SOZIALSTIFTUNG
GAUTING**

INHALTSVERZEICHNIS

1.	Satzung (gelb) und Vorbericht (weiß)	
1.1.	Satzung	1
1.2.	Übersicht Kreditermächtigung	3
1.3.	Vorbericht	5
2.	Übersichten (grün)	
2.1.	Rücklagenübersicht	17
2.2.	Schuldenübersicht	18
3.	Gesamtplan (rosa)	
3.1.	Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen	19
3.2.	Haushaltsquerschnitt Einzelpläne 0-8	20
3.3.	Haushaltsquerschnitt Einzelplan 9	21
3.4.	Gruppierungsübersicht	22
3.5.	Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen (Finanzplanung)	30
4.	Verwaltungshaushalt Einzelpläne (weiß)	
4.1.	0 Allgemeine Verwaltung	31
4.2.	4 Soziale Sicherung	37
4.3.	8 Wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen	41
4.4.	9 Allgemeine Finanzwirtschaft	50
5.	Vermögenshaushalt Einzelpläne (grün)	
5.1.	8 Wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen	57
5.2.	9 Allgemeine Finanzwirtschaft	63
6.	Finanz- und Investitionsplanung (blau)	
6.1.	Finanzplanung Einnahmen und Ausgaben nach Arten	69
7.	Verzeichnisse (blau)	
7.1.	Deckungskreise	73
7.2.	Verrechnungskreise	74

Haushaltssatzung

**Haushaltssatzung der Haerlin'sche und Ludwig und Marie Therese-
Sozialstiftung, Gauting für das Haushaltsjahr 2026**

**Aufgrund Art. 63 ff der Gemeindeordnung (GO) erlässt die Gemeinde
Gauting für die Haerlin'sche und Ludwig und Marie Therese-Sozialstiftung,
Gauting folgende Haushaltssatzung:**

§ 1

**Der als Anlage beigefügte Haushaltsplan für das
Haushaltsjahr 2026 wird hiermit festgesetzt; er schließt**

**im Verwaltungshaushalt
in den *Einnahmen* und *Ausgaben* mit 348.300 Euro**

und

**im Vermögenshaushalt
in den *Einnahmen* und *Ausgaben* mit 300.100 Euro
ab.**

§ 2

**Der Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen für
Investitionen und Investitionsförderungs-
maßnahmen wird festgesetzt auf 0 Euro**

§ 3

**Der Gesamtbetrag der Verpflichtungs-
ermächtigungen im Vermögenshaushalt
wird festgesetzt auf 0 Euro**

§ 4

**Der Höchstbetrag der Kassenkredite zur
rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach
dem Haushaltsplan wird festgesetzt auf**

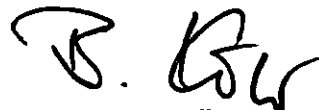
10.000 Euro

§ 5

Diese Haushaltssatzung tritt zum 01.01.2026 in Kraft.

Gauting, den 15.01.2026

Gemeinde Gauting



**Dr. Brigitte Kössinger
Erste Bürgermeisterin**

Übersicht über die im Finanzplanungszeitraum gültigen Kreditermächtigungen aus den Vorjahren und deren Inanspruchnahmen - in 1.000 Euro -

	Kredit- ermächtigung lt. HH-Satzung ¹⁾	Vorjahre			nicht in Anspruch genommene, gültige Krediter- mächtigungen aus Vorjahren ³⁾	aktuelles HHJ		Folgejahre			endgültig verfallend nach Ablauf der Gültigkeits- dauer ⁶⁾	
		tatsächliche Inanspruchnahme ²⁾				Kredit- ermächtigung insgesamt ⁴⁾	geplante Inanspruch- nahme	geplante Inanspruchnahme				
		HHJ -3	HHJ -2	HHJ -1				HHJ +1	HHJ +2	HHJ +3		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
HHJ -3	0	0	0	0	0	0	0				0	
HHJ -2	0		0	0	0		0	0				0
HHJ -1	0			0	0		0	0	0	0		0
HHJ	0						0 ⁵⁾				0	
HHJ +1	0							0 ⁵⁾			0	
HHJ +2	0								0 ⁵⁾		0	
HHJ +3	0									0 ⁵⁾	0	
Summen:	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	

Nachrichtlich:

Übersicht über die aus Vorjahren übertragenen Haushaltsreste für Einnahmen aus der Aufnahme von Krediten - in 1.000 Euro -

Nr.	Unterabschnitt	Untergruppe	Übertrag aus Vorjahren auf das aktuelle Haushaltsjahr ⁷⁾
Summe:			

Erläuterungen:

- 1) Festsetzung gemäß jeweiliger Haushaltssatzung bzw. geplante satzungsmäßige Festsetzungen gemäß mittelfristiger Finanzplanung
- 2) tatsächliche Inanspruchnahme der Kreditermächtigung mit Abschluss eines Kreditvertrages; in welchem Umfang die Kreditermächtigung durch den Abschluss des Kreditvertrages in Anspruch genommen wird, bestimmt sich nach der Höhe des Geldbetrags, den der Kreditgeber nach dem abgeschlossenen Kreditvertrag verpflichtet ist, dem Kreditnehmer zur Verfügung zu stellen (Valuta)
- 3) = Delta aus Sp. 1 und den Summen der Sp. 2 bis 4
- 4) = Summe aus Kreditermächtigung gemäß Haushaltssatzung für das aktuelle Haushaltsjahr (vgl. Sp. 1) und noch nicht in Anspruch genommenen, gültigen Kreditermächtigungen aus Vorjahren (vgl. Summe aus Sp. 5)
- 5) Die hier eingetragenen Werte müssen mit der Kreditermächtigung gemäß Haushaltssatzung für das aktuelle Haushaltsjahr bzw. den geplanten Festsetzungen gemäß mittelfristiger Finanzplanung (vgl. Sp. 1) übereinstimmen.
- 6) = Delta aus Sp. 1 und den Summen aus Sp. 2 bis 4, 7 und 8 bis 10
- 7) Die Summe der Überträge aus Vorjahren darf grundsätzlich nicht höher als die noch nicht in Anspruch genommenen, gültigen Kreditermächtigungen aus Vorjahren (vgl. Summe aus Sp. 5) sein.

Vorbericht

zum Haushaltsplan der

HAERLIN´SCHE UND
LUDWIG UND MARIE THERESE-
SOZIALSTIFTUNG, GAUTING

für das Haushaltsjahr

2026

Inhaltsverzeichnis

1. Stiftung und Stiftungszweck	5
2. Aufstellungsgrundsätze und Gesamtüberblick.....	5
3. Vorläufiges Rechnungsergebnis	6
4. Verwaltungshaushalt	6
4.1. Erträge und Kosten des Immobilienvermögens	6
4.2. Gebäudeunterhalt.....	8
5. Spenden Dritter zur Erfüllung des Stiftungszwecks	9
6. Ausgaben der Stiftung zur Erfüllung des Stiftungszwecks.....	9
7. Zuführungen zwischen Verwaltungshaushalt und Vermögenshaushalt	10
8. Vermögenshaushalt.....	11
9. Entwicklung der Schulden	11
10. Entwicklung der Rücklagen	12
11. Höchstbetrag der Kassenkredite und Kassenlage	13

1. Stiftung und Stiftungszweck

Die Haerlin`sche und Ludwig und Marie Therese Sozialstiftung, Gauting ist eine rechtsfähige öffentliche Stiftung des bürgerlichen Rechts, die von der Gemeinde Gauting verwaltet und vertreten wird.

Gemäß der Stiftungssatzung verfolgt die Stiftung ausschließlich und unmittelbar mildtätige Zwecke durch selbstlose Unterstützung von Bedürftigen, die in der Gemeinde ihren Wohnsitz haben und die infolge ihres körperlichen, geistigen oder seelischen Zustandes auf die Hilfe anderer angewiesen sind oder deren Bezüge innerhalb der Bestimmungen des § 53 AO 1977 liegen.

2. Aufstellungsgrundsätze und Gesamtüberblick

Aufgabe des Vorberichtes ist es, einen Überblick über die Finanzlage und die Entwicklung der wichtigsten Einnahme- und Ausgabepositionen sowie des Vermögens und der Schulden in konzentrierter Form mit ergänzenden Erläuterungen zu geben.

Die Darstellung und Einschätzung dieser Positionen, sowie ggf. weiterer wichtiger Kennzahlen, dient im Verbund mit dem Haushaltsplan und dem Finanzplan als Information und Entscheidungsgrundlage für den Gemeinderat.

Entsprechend den Vorschriften der Gemeindeordnung (GO) und der Kommunalhaushaltsverordnung – Kameralistik (KommHV-K) sind die Haushalts- und Finanzplanungsansätze nach dem Prinzip der Haushaltsklarheit und Haushaltswahrheit veranschlagt. Für die mittelfristige Finanzplanung bis 2029 wurden alle aus heutiger Sicht bekannten Entwicklungen und Veränderungen berücksichtigt.

Der **Haushalt 2026** schließt

in Einnahmen und Ausgaben ausgeglichen mit		648.400,00 €
ab.		
	zum Vergleich 2025:	926.400,00 €
davon		
im Verwaltungshaushalt		348.300,00 €
	zum Vergleich 2025:	357.200,00 €
im Vermögenshaushalt		300.100,00 €
	zum Vergleich 2025:	569.200,00 €

3. Vorläufiges Rechnungsergebnis Vorjahr

Durch das weiterhin anhaltende bürgerliche Engagement im Rahmen von Spenden zur direkten Verwendung für Stiftungszwecke konnte die Stiftung im Haushaltsjahr 2024 Einnahmen i.H.v. rd. 18.255,30 € verbuchen. Gegenüber dem veranschlagten Haushaltsansatz i.H.v. 15.000,00 € ergeben sich Mehreinnahmen aus Spendenbereitschaft i.H.v. 3.255,30 €. Im Vergleich zu den Rechnungsergebnissen von 2016 – 2024 ist jedoch erkennbar, dass aufgrund der wirtschaftlich angespannten Lage und der hohen Lebenshaltungskosten (z.B. Energiekosten) die Spendenbereitschaft in 2023 und 2024 doch deutlich gegenüber den Vorjahren zurückgegangen ist.

Für das Haushaltsjahr 2025 kann noch keine abschließende Einschätzung und Würdigung des Spendenaufkommens zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung erfolgen, da in den letzten Monaten des Jahres erfahrungsgemäß noch eine Vielzahl an Spenden generiert werden können. Zum derzeitigen Zeitpunkt ist das Spendenaufkommen jedoch gegenüber dem Jahr 2024 weiterhin rückläufig und erst knapp bei 4.000 Euro. Durch die alljährlich stattfindende Weihnachtsspendenaktion wird dieses Spendenaufkommen – wie die letzten Jahre – noch signifikant gesteigert werden um auch für 2025 sicherzustellen, dass die Stiftung alle beantragten finanziellen Hilfen leisten konnte, die im Rahmen der Richtlinien möglich sind, sowie darüber hinaus auch Weihnachtsspenden gewähren konnte.

Das Grundstock-Bar-Vermögen konnte aufgrund von hierfür zweckgebundenen Spenden um 200.000,00 € erhöht werden. Darüber hinaus werden im Rahmen der Rechnungslegung seit 2017 auch die Zuführungen zum Inflationsausgleich vollzogen, sodass der Bestand des Grundstockbarvermögens zum Jahresanfang 2026 voraussichtlich ca. 1.718.000 € betragen wird. Leider konnte die Stiftung aus diesem Barvermögen aufgrund der bereits seit längerem bestehenden negativen Zinssituation bis zur EZB-Ratsentscheidung im Juli 2022 keine Erträge erwirtschaften. Seit der EZB-Ratsentscheidung im Juli 2022 können im Rahmen dieser Zinsentscheidung wieder höhere Erträge für Geldanlagen erzielt werden und fließen jährlich dem Stiftungshaushalt zu.

4. Verwaltungshaushalt

4.1. Erträge und Kosten des Immobilienvermögens

In den Jahren 2012 bis 2014 wurde der größte Teil der bis dahin im Grundstockvermögen enthaltenen Kapitalanlagen aufgrund der sich zunehmend verschlechternden Zinserträge in Immobilienvermögen umgewandelt. In 2012 wurde daher ein unbebautes Grundstück in Unterbrunn erworben und in 2013 das bebaute Grundstück in der Tassilostraße 17, das für eine Nutzung als Kindergarten an die Gemeinde verpachtet wurde.

Im Rückblick war diese Umschichtung des Stiftungsvermögens, angesichts des seitdem erfolgten drastischen Einbruchs der Zinsen für Geldanlagen bei zeitgleichem Anstieg der Immobilienpreise, eine sehr gute Entscheidung.

Seitdem ist die Stiftung im Besitz von insgesamt zwei bebauten und drei unbebauten Grundstücken, sowie von zwei Eigentumswohnungen, die als Grundstockvermögen der Ertragserzielung für den Stiftungszweck dienen. Hieraus hat die Stiftung nun Miet-, Pacht-

und Erbbauzinsverträge, muss davon aber auch anteilig ihren Unterhalts- und Instandhaltungspflichten nachkommen.

Aus dem bebauten und unbebauten Grundbesitz werden aufgrund der bestehenden Miet-, Pacht- und Erbbauzinsverträge

für 2026 insgesamt Einnahmen von **195.700,00 €**
erwartet.

Im Jahr 2024 wurde ein bestehender Erbbaurechtsvertrag (Erbbaurechtsnehmer Haerlin'sche und Ludwig und Marie Therese-Sozialstiftung Gauting) überprüft. Im Rahmen der Prüfung war es erforderlich, den vereinbarten Erbbauzins den gesetzlichen Regelungen entsprechend anzupassen. Der hierfür erforderliche, abzuschließende Vertrag wurde im Jahr 2024 bereits vorbereitet und der Stiftungsaufsicht zur Prüfung vorgelegt. Der Vollzug des Vertragsabschlusses (geänderter Erbbaurechtsvertrag) erfolgte nach Abschluss der stiftungsrechtlichen Prüfung am 24.01.2025 rückwirkend ab 01.01.2025. Der neu festgelegte, zu zahlende Erbbauzins wurde in entsprechender Höhe ab 2025 im Haushalt sowie in den Finanzplanjahren berücksichtigt.

Seit 01.09.2016 wurde, unter anderem aus organisatorischen Gründen, die Verwaltung von zwei bebauten Grundstücken (Gautinger Str. 7/7a) und zwei Wohnungen (Pötschener Str. 51) an eine private Hausverwaltung vergeben, welche im Jahr 2021 endete.

Die Mieten und Betriebskosten für diese Objekte wurden von der Hausverwaltung eingezogen. Die Hausverwaltung leistete alle laufenden Ausgaben für die Bewirtschaftung und den laufenden Bauunterhalt der Gebäude direkt aus den Mieteinnahmen und den Mietnebenkosten und überwies nach erfolgter Quartalsabrechnung die übersteigenden Einnahmen an die Sozialstiftung. Somit erhielt die Stiftung ab dem Haushaltsjahr 2017 nur noch die Überschüsse aus den Kosten übersteigenden Einnahmen. Die Einnahmen und Ausgaben für diese fremdverwalteten Wohnungen wurden im Verwaltungshaushalt zusammengefasst und im Unterabschnitt 88010 (Bebauter Grundbesitz – vermietet externe Hausverwaltung) ausgewiesen.

Die Kosten für erforderliche Gebäudesanierungen, Umbauten oder sonstige wertsteigernde Maßnahmen müssen jedoch aus dem Stiftungshaushalt bezahlt werden. Da die Stiftung die Erfüllung des gesetzlichen Erhaltungsauftrags gemäß Art. 6 Abs. 2 BayStG auch für diese zum Grundstockvermögen gehörenden Gebäude nachweisen muss, ist die Einholung eines entsprechenden Gutachtens mit mittel- und langfristigen Maßnahmenplänen zwingend erforderlich gewesen. Für die künftig anfallenden Investitionskosten muss die Stiftung auf Basis dieses Gutachtens zweckgebundene Rücklagen aufbauen und vorhalten.

Die Stiftung ist gemäß den gesetzlichen Bestimmungen zur wirtschaftlichen Verwaltung ihres Vermögens verpflichtet. Sie muss daher für Wohnungen, die keiner stiftungsrechtlichen Zweckbindung unterliegen und somit zur Ertragsgewinnung dienen, ein angemessenes, ortsübliches Entgelt verlangen. Die Hausverwaltung wurde vom 01.09.2016 bis zum Ende des Vertrages in 2021 beauftragt, alle Wohnungen regelmäßig dahingehend zu überprüfen und die Mieten, falls erforderlich, sobald wie möglich schrittweise anzupassen sowie Mieterwechsel für die Anpassung zu nutzen.

Diese Beauftragung erfolgte nach erneuter, erfolgreicher Ausschreibung ebenfalls an die „neue“ externe Hausverwaltung ab 01.01.2022. In diesem Zuge erfolgte auch die

Umstellung von Verrechnung Einnahmen/Ausgaben (Verbuchung der Überschüsse) auf Buchungen gemäß Bruttoprinzip und Zuordnung zu den jeweiligen HHSt. mit dem Ziel, die Transparenz zu erhöhen.

4.2. Gebäudeunterhalt

Der laufende Gebäudeunterhalt erfolgte seit 01.09.2016 bis zum Ende des Vertrages in 2021 durch die externe Hausverwaltung und wurde von dieser direkt aus den Mieteinnahmen bezahlt. Größere Maßnahmen während der gesamten Vertragslaufzeit erfolgten in Abstimmung mit der Gemeindeverwaltung.

Da es sich bei den Gebäuden um Grundstockvermögen der Stiftung handelt, sind diese Vermögenswerte „als materielle Grundlage“ für die Erfüllung des Stiftungszwecks und Erhaltung der Ertragskraft ungeschmälert zu erhalten. Dieser Erhaltungsauftrag ist gemäß Art. 6 Abs. 2 BayStG durch geeignete Maßnahmen zu erfüllen.

Entsprechend dem Bericht der überörtlichen Rechnungsprüfung von 2014 wurden in den Jahren bis 2012 zu geringe Unterhaltsmaßnahmen bei den Gebäuden der Stiftung durchgeführt, wodurch der Erhalt des Grundstockvermögens als beeinträchtigt gesehen wurde. Im Prüfbericht wurde daher auf die Erforderlichkeit hingewiesen, ein langfristiges Konzept über den zu erwarteten Reparatur- und Erhaltungsaufwand und dessen Finanzierung zu erarbeiten. Dies wurde im Prüfbericht aus 2019 nochmals thematisiert und erneut auf die gesetzliche Notwendigkeit und Dringlichkeit hingewiesen. Die geforderte Instandhaltungsplanung wurde im Jahr 2021 durchgeführt.

Die weitere Vorgabe der überörtlichen Rechnungsprüfung, dass künftig die Ausweisung bzw. Erwirtschaftung von Abschreibungen und die Bildung einer Instandhaltungsrücklage erfolgen soll, wird bereits seit 2015 (rückwirkend) schrittweise erfüllt. Die Sonderrücklage für Gebäudeinstandhaltung wurde neu eingerichtet.

Seit 2017 werden zumindest die kalkulatorischen Abschreibungen und Verzinsungen für die Gebäude berechnet und verbucht.

Seit 2019 können dadurch erstmals entsprechende Haushaltsansätze ausgewiesen werden. Die Summe der ermittelten Abschreibungen und Verzinsungen wird nun jährlich der Sonderrücklage für Gebäudeinstandhaltung zugeführt.

Auf dem Grundstück Tassilostraße 17 führte die Gemeinde für den dort bereits ansässigen bisher eingruppigen Waldorfkindergarten e.V. (derzeit Mieterin der Gemeinde, die wiederum das Grundstück von der Stiftung gepachtet hat), den Neubau eines zweigruppigen Kinderhauses im Rahmen eines zwischen Gemeinde und Stiftung geschlossenen Erbbaurechtsvertrages (mit Wirkung zum 01.07.2023) durch. Der Neubau wurde im März 2022 fertig gestellt, sodass die Inbetriebnahme des Waldorfkindergartens am 01. April 2022 erfolgte. Der Abriss des nun rückwärtigen Altbaus wurde im April 2022 durchgeführt.

Für die Stiftung muss in diesem Zusammenhang auch darauf geachtet werden, langfristig angemessene Erträge aus dieser zum Grundstockvermögen gehörenden Immobilie zu erzielen.

5. Spenden Dritter zur Erfüllung des Stiftungszwecks

Aufgrund des jährlichen Spendenaufrufs erhielt die Stiftung bisher folgende Einnahmen zur satzungsgemäßen Verwendung:

Aktueller Zeitraum:

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
Spenden Dritter	18.255,30	15.000	↓	15.000	→	15.000	→	15.000	→	15.000	→

Historie:

Rechnungsergebnis	2023	=	22.988,50 €
Rechnungsergebnis	2022	=	34.958,27 €
Rechnungsergebnis	2021	=	29.350,71 €
Rechnungsergebnis	2020	=	21.250,75 €
Rechnungsergebnis	2019	=	51.324,41 €
Rechnungsergebnis	2018	=	51.449,53 €
Rechnungsergebnis	2017	=	49.290,27 €
Rechnungsergebnis	2016	=	61.462,62 €
Rechnungsergebnis	2015	=	16.534,50 €
Rechnungsergebnis	2014	=	26.174,82 €
Rechnungsergebnis	2013	=	15.565,00 €

6. Ausgaben der Stiftung zur Erfüllung des Stiftungszwecks

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
Einzelbeihilfen u. Weihnachtsszuwendungen	30.999,50	32.000	→	32.000	→	32.000	→	32.000	→	32.000	→
Zuschuss zu Elternbeiträgen u. Kinderbetreuung	6.023,00	12.000	↑	12.000	→	12.000	→	12.000	→	12.000	→
Kommunaler Mietzuschuss	900,00	4.000	↑	3.000	↓	3.000	→	3.000	→	3.000	→
SUMME	37.922,50	48.000	↑	47.000	→	47.000	→	47.000	→	47.000	→

Aufgrund der in 2016 erfolgten Änderung der Stiftungsrichtlinien konnte die vorher deutlich zu hohe Gesamtsumme der gewährten Hilfen reduziert werden. Da die Summe der für die gewährten Hilfen eingesetzten Mittel in etwa den jährlich gesicherten Einnahmen aus Erträgen und Spenden entsprechen sollte, besteht in der aktuellen Situation wieder etwas mehr finanzieller Spielraum, der für eine moderate Erhöhung der Ausschüttungen genutzt werden kann. Um dies zu ermöglichen ist in 2019 eine erneute Änderung der Stiftungsrichtlinien erfolgt.

Um auch künftig die finanzielle Leistungsfähigkeit der Stiftung zu gewährleisten, sollten trotz des positiven Ergebnisses der letzten Jahre diese Richtlinien grundsätzlich beibehalten werden, da das, die eigenen Erträge ergänzende, Spendenaufkommen nicht vorhersehbar oder planbar ist.

Sollten jahresbezogen außerplanmäßige Überschüsse zur Ausschüttung für den Spendenzweck zur Verfügung stehen, so können diese ergänzend für die temporäre Ausweitung von Einzelfallhilfen oder Weihnachtsszuwendungen verwendet werden. Vor allem im Hinblick auf derzeit geringe Zinseinnahmen sowie den in der Höhe derzeit noch unsicheren künftigen Unterhaltungs- und Sanierungsbedarf für die Stiftungsgebäude, sollten momentan keine dauerhaften höheren Verpflichtungen eingegangen werden.

7. Zuführungen zwischen Verwaltungshaushalt und Vermögenshaushalt

Im Unterabschnitt 91610 werden die Zuführungen zwischen Verwaltungs- und Vermögenshaushalt veranschlagt.

Aufgrund der besonderen Situation, dass bei der Stiftung aus dem Verwaltungshaushalt regelmäßig Mittel an Sonderrücklagen („SR Gebäudeinstandsetzung“ und „SR Grundstockkapitalvermögen“) zugeführt werden müssen, die aufgrund der Buchungsvorschriften über den Vermögenshaushalt zu buchen sind, wurden hierfür die erforderlichen Haushaltsstellen im Jahr 2017 neu eingerichtet.

Im aktuellen Haushalt ergibt sich damit die folgende Situation:

1. Zuführung an Vermögenshaushalt

für Sonderrücklage Gebäudeinstandsetzung, 2026 = 42.300,00 €

HHst. 1.91610.86500 (Ausgabe Verwaltungshaushalt)

HHst. 2.91610.30500 (Einnahme Vermögenshaushalt)

2. Zuführung an Vermögenshaushalt

für Sonderrücklage Grundstockkapitalvermögen, zum Inflationsausgleich, 2026 = 34.000,00 €

HHst. 1.91610.86600 (Ausgabe Verwaltungshaushalt)

HHst. 2.91610.30600 (Einnahme Vermögenshaushalt)

3. Allgemeine Zuführung

Im aktuellen Haushalt sind für 2026 sowie für alle Finanzplanungsjahre Entnahmen aus der allgemeinen Rücklage und Zuführungen an den Verwaltungshaushalt vorgesehen, um diese für den Stiftungszweck verwenden zu können.

Hierbei handelt es sich um die folgenden Zuführungen vom Vermögenshaushalt an den Verwaltungshaushalt:

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
Zuführung vom VMHH zum VWHH	0,00	53.500	↑	53.800	→	66.300	↑	74.100	↑	69.300	→
Zuführung vom VWHH zum VMHH	39.197,18	0	↓	0	→	0	→	0	→	0	→

Da in den letzten Jahren Überschüsse der Allgemeinen Rücklage zugeführt werden konnten, stehen diese Mittel grundsätzlich zur Entnahme für den Stiftungszweck zur Verfügung und können über den Vermögenshaushalt dem Verwaltungshaushalt zur Deckung der laufenden Kosten zugeführt werden.

Seit 2016 ist die Stiftung schuldenfrei, sodass keine Verpflichtung zur Zuführung an den Vermögenshaushalt für ordentliche Tilgungen mehr besteht.

8. Vermögenshaushalt

Im Vermögenshaushalt sind, neben der vorstehend erläuterten Zuführung vom bzw. zum Verwaltungshaushalt und den unter Punkt 10 - Rücklagenentwicklung dargestellten Zuführungen und Entnahmen zur bzw. aus den Rücklagen, die folgenden Haushaltsansätze für Investitionsmaßnahmen veranschlagt:

UA 88010 Bebauter Grundbesitz –Sanierungen Gebäudebestand:

Gebäude Gautinger Str. 7/7a:

Haushaltsjahr 2026, Ansatz 145.000,00 €

Gebäude Pötschnerstraße 51 (Eigentumsanteil der Stiftung = 50 %)

Haushaltsjahr 2026, Ansatz 25.000,00 €

9. Entwicklung der Schulden

(siehe hierzu auch die Schuldenübersicht als Anlage zum Haushaltsplan)

In 2016 erfolgte die vollständige Rückzahlung des Restdarlehens i. H. v. ca. 187.900 €, da dies für die Stiftung wirtschaftlicher war, zumal die Stiftung für Geldanlagen der Rücklagemittel bis zur EZB-Ratsentscheidung im Juli 2022 keine Zinsen erhielt.

Damit ist die Stiftung seit Juli 2016 schuldenfrei.

10. Entwicklung der Rücklagen

Auf die Rücklagenübersicht (als Anlage zum Haushaltsplan) wird verwiesen.

Seit 2016 erfolgt die vorgeschriebene Aufteilung der Rücklage in die Sonderrücklagen „Grundstock-Bar-Vermögen“, „Gebäudeinstandsetzung“ sowie die zur Deckung von laufenden Kosten und für Ausschüttungen gemäß dem Stiftungszweck verwendbare „Allgemeine Rücklage“.

Nach der **vorläufigen** Berechnung bestehen **zum 01.01.2026 voraussichtlich die folgenden Rücklagen:**

Sonderrücklage „Grundstock-Bar-Vermögen“ **ca. 1.718.000 €**

Diese Rücklage hat sich 2025 durch hierfür zweckgebundene Zustiftungen um 200.000,00 € sowie um die Zuführung zum Inflationsausgleich erhöht.

Leider konnte die Stiftung aus diesem Barvermögen aufgrund der bereits seit längerem bestehenden negativen Zinssituation bis zur EZB-Ratsentscheidung im Juli 2022 keine Erträge erwirtschaften. Seit der EZB-Ratsentscheidung können in Abhängigkeit der Zinsentscheidungen der EZB wieder höhere Erträge erzielt werden. Die Verwaltung sucht jedoch weiter nach Möglichkeiten, dass nun wieder steigende Bar-Grundstockvermögen künftig gewinnbringender und trotzdem sicher anzulegen. Hierzu erfolgt auch im Vorfeld die sehr enge Abstimmung mit der Stiftungsaufsicht im Landratsamt Starnberg.

Sonderrücklage „Gebäudeinstandsetzung“ **ca. 450.000 €**

Die Vorgabe der überörtlichen Rechnungsprüfung, dass kalkulatorische Abschreibungen und Verzinsungen gebildet und zur Verwendung für den Werterhalt der Immobilien einer Instandhaltungsrücklage zugeführt werden sollen, wird seit 2015 bereits erfüllt, sowie eine Sonderrücklage für Gebäudeinstandhaltung schrittweise aufgebaut. Diese Mittel stehen dann zum Werterhalt der Immobilien zur Verfügung. Damit soll vor allem auch das mit zunehmendem Alter der Gebäude steigende Risiko abgesichert werden, dass die Stiftung durch ggf. anfallende, sehr hohe Gebäudesanierungskosten in ihrer Leistungsfähigkeit eingeschränkt wird.

Allgemeine (Freie) Rücklage **ca. 284.000 €**

Im vorliegenden Haushaltplanentwurf sind die folgenden **Entnahmen aus der Freien Rücklage** vorgesehen:

Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	+/-	Ansatz 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-	Finanzplan 2028	+/-	Finanzplan 2029	+/-
Entnahme	0,00	82.900	↑	53.800	↓	66.300	↑	74.100	↑	69.300	↓
Zuführung	38.504,06	0	↓	0	→	0	→	0	→	0	→

Soweit sich das Spendenaufkommen über den veranschlagten Betrag von jährlich 15.000,00 € erhöht oder die für Ausgaben veranschlagten Mittel nicht in voller Höhe benötigt werden, reduziert sich der zur Entnahme vorgesehene Betrag entsprechend.

Um langfristig und nachhaltig die Leistungsfähigkeit der Stiftung entsprechend dem Stiftungszweck zu sichern, sollte es nach wie vor das Ziel sein, geeignete Wege zu finden,

die laufenden Erträge aus dem Grundstockvermögen, insbesondere den Immobilien, zu erhöhen und gleichzeitig den ungeschmälernten Erhalt des Grundstockvermögens zu gewährleisten. Hierfür ist eine regelmäßige Überprüfung der Mieten und Pachten genauso wichtig, wie Investitionen zum Werterhalt der Gebäude.

11. Höchstbetrag der Kassenkredite und Kassenlage

Die Festsetzung der Ermächtigung für Kassenkredite i.H.v. 10.000 € erfolgt vorsorglich zur möglichen Unterstützung der Kassenliquidität für den Fall, dass durch die ggf. zeitversetzte Fälligkeit von Ausgaben und den hierfür zum Haushaltsausgleich eingeplanten Einnahmen die Kassenliquidität kurzfristig beeinträchtigt ist.

Die Kassenlage war im vergangenen Jahr 2025 stabil. Liquiditätsengpässe waren ebenso wie in den Vorjahren nicht zu verzeichnen. Auch mussten zu keinem Zeitpunkt Überziehungszinsen bezahlt werden.

Gauting, den 25.11.2026

Stefan Hagl
Kämmerer

Übersicht **über den Stand der Rücklagen** **in 1.000 Euro**

(§ 2 Abs. 2 Nr. 3 KommHV-Kameralistik)

Art	Stand zu Beginn des letzten HHJ 2025	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des HHJ 2026
1. Allgemeine Rücklage	366	284
2. Sonderrücklage: „Grundstock-Bar-Vermögen“	1.449	1.718
2. Sonderrücklagen: "Gebäudeinstandhaltung"	408	450
	2.223	2.452

Nachrichtlich:

Ausgaben des Verwaltungshaushaltes (HH-Ansätze) der letzten 3 Jahre:

2023 (incl. Nachtrag)	234.400 €
2024 (kein Nachtrag)	325.400 €
2025 (kein Nachtrag)	357.200 €

Durchschnitt der letzten 3 Jahre 305.667 €

hiervon 1 v. H. 3.057 € (= Mindestrücklage)

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Schulden
2026
in 1.000 Euro

(§ 2 Abs. 2 Nr. 3 KommHV-Kameralistik)

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres	Stand zu Beginn des HHJ 2026	voraus-sichtlicher Zugang	Voraus-sichtlicher Abgang	Stand nach Ablauf des HHJ 2026
			im Haushaltsjahr		
1. Schulden aus Krediten von/vom					
1.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0	0
1.2 Land	0	0	0	0	0
1.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0	0	0
1.4 Zweckverbänden u. dgl.	0	0	0	0	0
1.5 sonstigen öffentlichen Bereich	0	0	0	0	0
1.6 Kreditmarkt	0	0	0	0	0
Summe 1.	0	0	0	0	0
2. Innere Darlehen aus Sonderrücklagen	--	--	--	--	--
3. Äußere Kassenkredite	--	---	--	--	--
Erläuterungen: Alle Zahlen sind auf Tsd. € gerundet.					

1. Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen
-in €-

Einzelplan		Haushaltsansatz 2026		Verpfl.-ermächt.	Haushaltsansatz 2025		Ergebnis der Jahresrechnung 2024	
Nr.	Bezeichnung	Einnahmen	Ausgaben		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Verwaltungshaushalt							
0	Allgemeine Verwaltung	6.800	7.200	-	6.800	8.000	6.800,00	8.777,61
2		0	0	-	0	0	0,00	0,00
4	Soziale Sicherung	15.000	47.600	-	15.000	49.000	18.255,30	38.432,30
5	VV-Konten	0	0	-	0	0	0,00	0,00
8	Wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen	195.700	217.200	-	195.400	188.900	180.610,24	160.320,35
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	130.800	76.300	-	140.000	111.300	131.866,10	130.001,38
0-9	Zusammen	348.300	348.300	-	357.200	357.200	337.531,64	337.531,64
	Vermögenshaushalt							
0	Allgemeine Verwaltung	0	0	0	0	0	0,00	0,00
2		0	0	0	0	0	0,00	0,00
4	Soziale Sicherung	0	0	0	0	0	0,00	0,00
5	VV-Konten	0	0	0	0	0	0,00	0,00
8	Wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen	0	170.000	0	200.000	204.400	200.000,00	54.281,53
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	300.100	130.100	0	369.200	364.800	183.589,79	329.308,26
0-9	Zusammen	300.100	300.100	0	569.200	569.200	383.589,79	383.589,79
	Gesamthaushalt	648.400	648.400	0	926.400	926.400	721.121,43	721.121,43

A: Einzelplan 0-8

2. Haushaltsquerschnitt
a) in €
b) in € je Einwohner

Einwohner 21.683 per 30.06.2025

Gliederung	Aufgabenbereich	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Sonstige Finanzeinnahmen	Personal ausgaben	Sächl. Verw. u. Betriebsaufwand, weitere Finanzausgaben	Zuweisungen und Zuschüsse	Zuschussbedarf oder Überschuss (Sp. 3 + 4 ./ 5 bis 7)	Objektbezogene Einnahmen d. Vermögenshaushalts	Baumaßnahmen	Sonstige Investitionsausgaben	Verpflichtungsermächtigungen
	Gruppierungs Nr.	10-17	20-22, 24-26	40-46	50-68, 84	70-78	3+4-5-6-7	32-36	94-96	92,93, 98,991	9
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
03000	Finanzverwaltung	6.800 0,31	0 0,00	0 0,00	7.000 0,32	0 0,00	-200 -0,01	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
03310	Kassenverwaltung	0 0,00	0 0,00	0 0,00	200 0,01	0 0,00	-200 -0,01	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
03	Finanzverwaltung	6.800 0,31	0 0,00	0 0,00	7.200 0,33	0 0,00	-400 -0,02	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
0	Allgemeine Verwaltung	6.800 0,31	0 0,00	0 0,00	7.200 0,33	0 0,00	-400 -0,02	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
49810	Allgemeine soziale Leistungen gem. Stiftungszweck	15.000 0,69	0 0,00	0 0,00	600 0,03	32.000 1,48	-17.600 -0,81	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
49820	Kindergartenbeiträge	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	12.000 0,55	-12.000 -0,55	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
49840	Kommunales Wohngeld	0 0,00	0 0,00	0 0,00	3.000 0,14	0 0,00	-3.000 -0,14	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
49	Sonstige soziale Angelegenheiten	15.000 0,69	0 0,00	0 0,00	3.600 0,17	44.000 2,03	-32.600 -1,50	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
4	Soziale Sicherung	15.000 0,69	0 0,00	0 0,00	3.600 0,17	44.000 2,03	-32.600 -1,50	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
88010	Bebauter Grundbesitz - vermietet externe Hausverwaltung	138.000 6,36	0 0,00	0 0,00	201.100 9,27	0 0,00	-63.100 -2,91	0 0,00	170.000 7,84	0 0,00	0 0,00
88020	Bebauter Grundbesitz Ringstr. 35 Königswiesen	8.000 0,37	0 0,00	0 0,00	9.000 0,42	0 0,00	-1.000 -0,05	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
88030	Bebauter Grundbesitz Pötschnerstraße 51	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
88050	Unbebauter Grundbesitz Tassilostraße 17, Waldorfkindergarten	41.000 1,89	0 0,00	0 0,00	5.200 0,24	0 0,00	35.800 1,65	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
88060	Unbebauter Grundbesitz	8.700 0,40	0 0,00	0 0,00	1.900 0,09	0 0,00	6.800 0,31	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
88	Allgemeines Grundvermögen	195.700 9,03	0 0,00	0 0,00	217.200 10,02	0 0,00	-21.500 -0,99	0 0,00	170.000 7,84	0 0,00	0 0,00
89010	Stiftung	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
89	Allgemeines Sondervermögen	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
8	Wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen	195.700 9,03	0 0,00	0 0,00	217.200 10,02	0 0,00	-21.500 -0,99	0 0,00	170.000 7,84	0 0,00	0 0,00
	Summe	217.500 10,03	0 0,00	0 0,00	228.000 10,52	44.000 2,03	-54.500 -2,51	0 0,00	170.000 7,84	0 0,00	0 0,00

B: Einzelplan 9

2. Haushaltsquerschnitt

Einwohner 21.683 per 30.06.2025

a) in €

b) in € je Einwohner

Gliederung	Aufgabenbereich	Steuern u. allgemeine Zuweisungen	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb. Sonstige Finanzerlöse	Deckungsreserve	Sonstige Finanzausgaben	Zuschussbedarf od. Überschuss (Sp.3+4 / 5 u. 6)	Sonstige Einnahmen d. Vermögenshaushalts	Sonstige Ausgaben d. Vermögenshaushalts
	Gruppierungs Nr.	00-08	158,20,21, 23,26-28	47,85	80-84,86	3+4-5-6	30,31, 37	90,91,97, 990,992
1	2	3	4	5	6	7	8	9
91010	Allgemeine Rücklage (einschließlich Zinserträge)	0 0,00	10.000 0,46	0 0,00	0 0,00	10.000 0,46	223.800 10,32	76.300 3,52
91510	Kalkulatorische Einnahmen	0 0,00	64.000 2,95	0 0,00	0 0,00	64.000 2,95	0 0,00	0 0,00
91610	Zuführungen zwischen Verwaltungs- und Vermögenshaushalt	0 0,00	53.800 2,48	0 0,00	76.300 3,52	-22.500 -1,04	76.300 3,52	53.800 2,48
91810	Zinsen aus der Anlage des Kassenbestandes einschließlich Kontokorrentverkehr	0 0,00	3.000 0,14	0 0,00	0 0,00	3.000 0,14	0 0,00	0 0,00
91	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0 0,00	130.800 6,03	0 0,00	76.300 3,52	54.500 2,51	300.100 13,84	130.100 6,00
92000	Abwicklung der Vorjahre	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
92	Abwicklung der Vorjahre	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	0 0,00	130.800 6,03	0 0,00	76.300 3,52	54.500 2,51	300.100 13,84	130.100 6,00
	Summe	0 0,00	130.800 6,03	0 0,00	76.300 3,52	54.500 2,51	300.100 13,84	130.100 6,00

3. Gruppierungsübersicht

Einwohner 21.683
per 30.06.2025

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026		Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		€	€ je Einwohner	€	€
0-2	Einnahmen				
	Summe Einnahmen Verwaltungshaushalt	348.300	16,06	357.200	337.531,64
	Einnahmen Verwaltungshaushalt				
0	Steuern, allgemeine Zuweisungen	0	0,00	0	0,00
000	Grundsteuer A	0	0,00	0	0,00
001	Grundsteuer B	0	0,00	0	0,00
003	Gewerbesteuer	0	0,00	0	0,00
01	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0	0,00	0	0,00
02,03	Andere Steuern u. steuerähnliche Einnahmen	0	0,00	0	0,00
04	Schlüsselzuweisungen	0	0,00	0	0,00
041	vom Land	0	0,00	0	0,00
05	Bedarfszuweisungen	0	0,00	0	0,00
051	vom Land	0	0,00	0	0,00
06,08	Sonstige allgemeine Zuweisungen	0	0,00	0	0,00
060	vom Bund	0	0,00	0	0,00
061	vom Land	0	0,00	0	0,00
081	vom Land	0	0,00	0	0,00
062	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0,00	0	0,00
063	von Verwaltungsgemeinschaften	0	0,00	0	0,00
07	Allgemeine Umlagen	0	0,00	0	0,00
072	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0,00	0	0,00
092	Leistungen des Landes aus der Umsetzung des Vierten Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	0	0,00	0	0,00
1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	217.500	10,03	217.200	205.665,54
10,11,12	Gebühren und ähnliche Entgelte, zweckgebundene Abgaben	0	0,00	0	0,00
13,14,15	Einnahmen aus Verkauf, Mieten und Pachten, sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	195.700	9,03	195.400	180.610,24
16	Erstattungen für Ausgaben des Verwaltungshaushaltes	0	0,00	0	0,00
160	vom Bund, ERP-Sondervermögen	0	0,00	0	0,00
161	vom Land	0	0,00	0	0,00
162	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0,00	0	0,00
163	von Zweckverbänden u. dgl.	0	0,00	0	0,00
164	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
165	von kommunalen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
166	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
167	von privaten Unternehmen	0	0,00	0	0,00
168	von übrigen Bereichen	0	0,00	0	0,00
169	Innere Verrechnungen	0	0,00	0	0,00

3. Gruppierungsübersicht

Einwohner
per 30.06.2025

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026		Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		€	€ je Einwohner	€	€
17	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	21.800	1,01	21.800	25.055,30
170	vom Bund, ERP-Sondervermögen	0	0,00	0	0,00
171	vom Land	0	0,00	0	0,00
172	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	6.800	0,31	6.800	6.800,00
173	von Zweckverbänden u. dgl.	0	0,00	0	0,00
174	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
175	von kommunalen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
176	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
177	von privaten Unternehmen	0	0,00	0	0,00
178	von übrigen Bereichen	15.000	0,69	15.000	18.255,30
19	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen des Bundes	0	0,00	0	0,00
191	Leistungsbeteiligungen bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	0	0,00	0	0,00
192	Leistungsbeteiligungen bei Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhalts nach SGB II (ohne Leistungen für Unterkunft und Heizung)	0	0,00	0	0,00
193	Leistungsbeteiligungen bei Eingliederung von Arbeitssuchenden nach SGB II	0	0,00	0	0,00
2	Sonstige Finanzeinnahmen	130.800	6,03	140.000	131.866,10
20	Zinseinnahmen	13.000	0,60	29.500	67.952,02
202	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0,00	0	0,00
203	von Zweckverbänden u. dgl.	0	0,00	0	0,00
204	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
205	von kommunalen Sonderrechnungen	13.000	0,60	29.500	67.952,02
206	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
207	von privaten Unternehmen	0	0,00	0	0,00
208	von übrigen Bereichen	0	0,00	0	0,00
209	Inneren Darlehen	0	0,00	0	0,00
21,22	Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmen und Beteiligungen; Konzessionsabgaben	0	0,00	0	0,00
23	Schuldendiensthilfen	0	0,00	0	0,00
230	vom Bund, ERP-Sondervermögen	0	0,00	0	0,00
231	vom Land	0	0,00	0	0,00
232	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0,00	0	0,00
233	von Zweckverbänden u. dgl.	0	0,00	0	0,00
234	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
235	von kommunalen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
236	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
237	von privaten Unternehmen	0	0,00	0	0,00
238	von übrigen Bereichen	0	0,00	0	0,00
24,25	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb und in Einrichtungen	0	0,00	0	0,00
26	Weitere Finanzeinnahmen	0	0,00	0	0,00
27	Kalkulatorische Einnahmen	64.000	2,95	57.000	63.914,08

3. Gruppierungsübersicht

Einwohner 21.683
per 30.06.2025

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026		Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		€	€ je Einwohner	€	€
270	Abschreibungen auf Anschaffungs- und Herstellungskosten	42.300	1,95	42.300	42.221,33
271	Abschreibungen aus zuwendungsfinanziertem Vermögen	0	0,00	0	0,00
272	Abschreibungen auf Wiederbeschaffungszeitwerte	0	0,00	0	0,00
275	Verzinsungen des Anlagekapitals	21.700	1,00	14.700	21.692,75
28	Zuführungen vom Vermögenshaushalt	53.800	2,48	53.500	0,00
29	Budgetübertrag	0	0,00	0	0,00
3	Einnahmen des Vermögenshaushalts				
30	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	76.300	3,52	111.300	130.001,38
31	Entnahmen aus Rücklagen	223.800	10,32	257.900	53.588,41
32	Rückflüsse von Darlehen	0	0,00	0	0,00
322	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0,00	0	0,00
323	von Zweckverbänden u. dgl.	0	0,00	0	0,00
324	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
325-328	von sonstigen Bereichen	0	0,00	0	0,00
33	Einnahmen aus der Veräußerung von Beteiligungen u. Rückflüsse von Kapitaleinlagen	0	0,00	0	0,00
331	Wertpapiere ohne Anteildrechte	0	0,00	0	0,00
332	Anteilsrechte	0	0,00	0	0,00
333	Investmentzertifikate	0	0,00	0	0,00
334	Veräußerung von Finanzderivaten	0	0,00	0	0,00
339	Sonstige Einnahmen	0	0,00	0	0,00
34	Einnahmen aus der Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens	0	0,00	0	0,00
35	Beiträge und ähnliche Entgelte	0	0,00	0	0,00
36	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0,00	200.000	200.000,00
360	vom Bund, ERP-Sondervermögen	0	0,00	0	0,00
361	vom Land	0	0,00	0	0,00
362	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0,00	0	0,00
363	von Zweckverbänden u. dgl.	0	0,00	0	0,00
364	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
365	von sonstigen Bereichen	0	0,00	0	0,00
366	von kommunalen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
367	von privaten Unternehmen	0	0,00	200.000	200.000,00
368	von übrigen Bereichen	0	0,00	0	0,00
37	Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen	0	0,00	0	0,00
370	vom Bund, ERP-Sondervermögen	0	0,00	0	0,00
371	vom Land	0	0,00	0	0,00
372	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0,00	0	0,00
373	von Zweckverbänden u. dgl.	0	0,00	0	0,00
374	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
375	von kommunalen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
376	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00

3. Gruppierungsübersicht

Einwohner
per 30.06.2025

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026		Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		€	€ je Einwohner	€	€
377	von Kreditinstituten (einschl. Sparkassen)	0	0,00	0	0,00
378	von übrigen Bereichen	0	0,00	0	0,00
379	Innere Darlehen	0	0,00	0	0,00
3	Summe Einnahmen Vermögenshaushalt	300.100	13,84	569.200	383.589,79
	Gesamteinnahmen	648.400	29,90	926.400	721.121,43

3. Gruppierungsübersicht

Einwohner 21.683
per 30.06.2025

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026		Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		€	€ je Einwohner	€	€
	Ausgaben				
	Ausgaben Verwaltungshaushalt				
4-8	Summe Ausgaben Verwaltungshaushalt	348.300	16,06	357.200	337.531,64
4	Personalausgaben	0	0,00	0	0,00
40	Aufwendungen für ehrenamtli. Tätigkeit	0	0,00	0	0,00
41	Dienstbezüge u. dgl.	0	0,00	0	0,00
42	Versorgungsbezüge u. dgl.	0	0,00	0	0,00
43	Beiträge zu Versorgungskassen	0	0,00	0	0,00
44	Beiträge zur gesetzl.Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
45	Beihilfen und Unterstützung u. dgl.	0	0,00	0	0,00
46	Personal-Nebenausgaben	0	0,00	0	0,00
47	Deckungsreserve für Personalausgaben	0	0,00	0	0,00
5,6	Sächlicher Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	228.000	10,52	201.900	170.507,76
50,51	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen und des sonstigen unbeweglichen Vermögens	35.500	1,64	34.500	20.443,31
52	Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	2.500	0,12	0	0,00
53	Mieten und Pachten	35.800	1,65	35.800	0,00
54	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen, usw.	34.800	1,60	24.000	40.254,26
55	Haltung von Fahrzeugen	0	0,00	0	0,00
56,57-63	Besondere Aufwendungen f. Bedienstete, weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	45.200	2,08	38.600	36.218,50
64,65,66	Steuern, Geschäftsausgaben u.a.	400	0,02	1.200	1.977,61
67	Erstattung von Ausgaben des Verwaltungshaushalts	9.800	0,45	10.800	7.700,00
670	an Bund, ERP-Sondervermögen	0	0,00	0	0,00
671	an Land	0	0,00	0	0,00
672	an Gemeinden und Gemeindeverbände	9.800	0,45	10.800	7.700,00
673	an Zweckverbände u. dgl.	0	0,00	0	0,00
674	an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
675	an kommunale Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
676	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
677	an private Unternehmen	0	0,00	0	0,00
678	an übrige Bereiche	0	0,00	0	0,00
679	Innere Verrechnungen	0	0,00	0	0,00
68	Kalkulatorische Kosten	64.000	2,95	57.000	63.914,08
680	Abschreibungen auf Anschaffungs- und Herstellungskosten	42.300	1,95	42.300	42.221,33
681	Abschreibungen aus zuwendungsfinanziertem Investitionsaufwand	0	0,00	0	0,00
682	Abschreibungen auf Wiederbeschaffungszeitwerte	0	0,00	0	0,00
685	Verzinsung des Anlagekapitals	21.700	1,00	14.700	21.692,75
69	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	0	0,00	0	0,00

3. Gruppierungsübersicht

Einwohner
per 30.06.2025

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026		Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		€	€ je Einwohner	€	€
690	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung nach SGB II (ohne Wohnungsbeschaffung- und Umzugskosten)	0	0,00	0	0,00
691	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung nach SGB II (für Wohnungsbeschaffung- und Umzugskosten)	0	0,00	0	0,00
692	Leistungsbeteiligung bei Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden nach SGB II	0	0,00	0	0,00
693	Leistungsbeteiligung bei einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende nach SGB II	0	0,00	0	0,00
694	Leistungsbeteiligung beim Arbeitslosengeld II nach nach SGB II (ohne Leistungen für Unterkunft und Heizung)	0	0,00	0	0,00
695	Leistungsbeteiligung bei der Eingliederung Arbeitssuchender nach SGB II	0	0,00	0	0,00
696	Leistungen für Bildung und Teilhabe nach SGB II im Rahmen einer gemeinsamen Einrichtung	0	0,00	0	0,00
7	Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)	44.000	2,03	44.000	37.022,50
70	Zuschüsse für laufende Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen	0	0,00	0	0,00
71	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke	32.000	1,48	32.000	30.999,50
710	an Bund, ERP-Sondervermögen	0	0,00	0	0,00
711	an Land	0	0,00	0	0,00
712	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0,00	0	0,00
713	an Zweckverbände u. dgl.	0	0,00	0	0,00
714	an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
715	an kommunale Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
716	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	32.000	1,48	32.000	30.999,50
717	an private Unternehmen	0	0,00	0	0,00
718	an übrige Bereiche	0	0,00	0	0,00
72	Schuldendiensthilfen	0	0,00	0	0,00
722	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0,00	0	0,00
723	an Zweckverbände u. dgl.	0	0,00	0	0,00
724	an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
725	an kommunale Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
726	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
727	an private Unternehmen	0	0,00	0	0,00
728	an übrige Bereiche	0	0,00	0	0,00
73-79	Leistungen der Sozialhilfe u.Ä.	12.000	0,55	12.000	6.023,00
8	Sonstige Finanzausgaben	76.300	3,52	111.300	130.001,38
80	Zinsausgaben	0	0,00	0	0,00
800	an Bund, ERP-Sondervermögen	0	0,00	0	0,00
801	an Land	0	0,00	0	0,00
802	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0,00	0	0,00
803	an Zweckverbände u. dgl.	0	0,00	0	0,00

3. Gruppierungsübersicht

Einwohner 21.683
per 30.06.2025

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026		Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		€	€ je Einwohner	€	€
804	an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
805	an kommunale Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
806	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
807	an Kreditinstitute (einschl. Sparkassen)	0	0,00	0	0,00
808	an übrige Bereiche	0	0,00	0	0,00
809	Innere Verrechnungen	0	0,00	0	0,00
81	Steuerbeteiligungen	0	0,00	0	0,00
810	Gewerbesteuerumlage	0	0,00	0	0,00
82	Allgemeine Zuweisungen	0	0,00	0	0,00
821	an Land	0	0,00	0	0,00
822	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0,00	0	0,00
83	Allgemeine Umlagen	0	0,00	0	0,00
831	an Land	0	0,00	0	0,00
832	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0,00	0	0,00
833	an Verwaltungsgemeinschaften	0	0,00	0	0,00
84	Weitere Finanzausgaben	0	0,00	0	0,00
85	Deckungsreserve	0	0,00	0	0,00
86	Zuführung zum Vermögenshaushalt	76.300	3,52	111.300	130.001,38
89	Budgetübertrag	0	0,00	0	0,00
9	Ausgaben des Vermögenshaushalts				
90	Zuführungen zum Verwaltungshaushalt	53.800	2,48	53.500	0,00
91	Zuführungen an Rücklagen	76.300	3,52	311.300	329.308,26
92	Gewährung von Darlehen	0	0,00	0	0,00
922	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0,00	0	0,00
923	an Zweckverbände u. dgl.	0	0,00	0	0,00
924	an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
925	an kommunale Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
926	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
927	an private Unternehmen	0	0,00	0	0,00
928	an übrige Bereiche	0	0,00	0	0,00
93	Ausgaben für den Erwerb von Sachen des Anlagevermögens (ohne Baumaßnahmen)	0	0,00	26.900	0,00
931	Wertpapiere ohne Anteilsrechte	0	0,00	0	0,00
932	Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und baulichen Anlagen	0	0,00	0	0,00
935	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	0,00	0	0,00
936	Anteilsrechte	0	0,00	0	0,00
937	Investmentzertifikate	0	0,00	0	0,00
938	Kauf von Finanzderivaten	0	0,00	0	0,00
939	Sonstige Ausgaben	0	0,00	26.900	0,00
94,95,96	Baumaßnahmen	170.000	7,84	177.500	54.281,53
97	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen	0	0,00	0	0,00
970	an Bund, ERP-Sondervermögen	0	0,00	0	0,00
971	an Land	0	0,00	0	0,00
972	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0,00	0	0,00
973	an Zweckverbände u. dgl.	0	0,00	0	0,00

3. Gruppierungsübersicht

Einwohner
per 30.06.2025

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026		Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		€	€ je Einwohner	€	€
974	an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
975	an kommunale Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
976	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
977	an Kreditinstitute (einschl. Sparkassen)	0	0,00	0	0,00
978	an übrige Bereiche	0	0,00	0	0,00
979	Innere Verrechnungen	0	0,00	0	0,00
98	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	0	0,00	0	0,00
980	an Bund, ERP-Sondervermögen	0	0,00	0	0,00
981	an Land	0	0,00	0	0,00
982	an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0,00	0	0,00
983	an Zweckverbände u. dgl.	0	0,00	0	0,00
984	an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
985	an kommunale Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
986	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
987	an private Unternehmen	0	0,00	0	0,00
988	an übrige Bereiche	0	0,00	0	0,00
99	Sonstiges	0	0,00	0	0,00
990	Kreditbeschaffungskosten, Disagio	0	0,00	0	0,00
991	Ablösung von Dauerlasten	0	0,00	0	0,00
992	Deckung von Fehlbeträgen (Soll-Fehlbeträgen)	0	0,00	0	0,00
995	Abschlusstechnische Vorgänge (Ist-Fehlbetrag des Vermögenshaushalts)	0	0,00	0	0,00
9	Summe Ausgaben Vermögenshaushalt	300.100	13,84	569.200	383.589,79
	Gesamtausgaben	648.400	29,90	926.400	721.121,43

4. Finanzierungsübersicht
 in 1.000 €

A.	Finanzierungssaldo	
1.	<u>Gesamteinnahmen</u>	648
2.	Einnahmen aus besonderen Finanzierungsvorgängen (Nrn. 9.1, 10.1, 11.1)	224
3.	Differenz (Nr. 1 ./ 2)	425
4.	<u>Gesamtausgaben</u>	648
5.	Ausgaben aus besonderen Finanzierungsvorgängen (Nrn. 8, 9.2, 10.2, 11.2)	76
6.	<u>Differenz</u> (Nrn. 4 ./ 5)	572
7.	<u>Saldo</u> (Nummer 3-6)	-148
B.	Besondere Finanzierungsvorgänge	
8.	Ausgaben zur Deckung von Fehlbeträgen (./.)	0
9.1.	Entnahmen aus Rücklagen	224
9.2.	Zuführungen zu Rücklagen	76
9.3.	<u>Differenz</u> (Nrn. 9.1 ./ 9.2)	148
10.1	Einnahmen aus Krediten	0
10.2.	Tilgung von Krediten	0
10.3.	<u>Differenz</u> (Nrn. 10.1 ./ 10.2)	0
11.1.	Einnahmen aus inneren Darlehen	0
11.2.	Rückzahlung von inneren Darlehen	0
11.3.	<u>Differenz</u> (Nrn. 11.1 ./ 11.2)	0
12.	<u>Saldo</u> besondere Finanzierungsvorgänge (Nrn. 8, 9.3, 10.3, 11.3)	-224
C.	Nachrichtlich: Kredite vom Kreditmarkt	
13.1.	Einnahmen	0
13.2.	Tilgung	0
13.3.	<u>Saldo</u> (Nrn. 13.1 ./ 13.2)	0

Einzelpläne des Verwaltungshaushaltes für das Haushaltsjahr 2026

- 0** **Allgemeine Verwaltung**
- 4** **Soziale Sicherung**
- 8** **Wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und
Sondervermögen**
- 9** **Allgemeine Finanzwirtschaft**

0 **Allgemeine Verwaltung**
03 Finanzverwaltung

0 Allgemeine Verwaltung
 03 Finanzverwaltung
03000 Finanzverwaltung

Haushaltsstelle				Ergebnis	Ansätze			Finanzplanwerte		
Grupp.	Bezeichnung / * Erläuterung	zust. Amt	D.- Ring	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €	2029 €	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	<u>Einnahmen</u>									
17200 *	Zuschuss von Gemeinde	4100		6.800,00	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800	
	<i>Ab 2023 Zuschuss i.H.v. 6.800 € (HFA v. 26.01.2023; Ö/0471)</i>									
	Einnahmen			6.800,00	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800	
	<u>Ausgaben</u>									
64430 *	Rechtsschutzversicherung	5300	0065	120,37	200	200	200	200	200	
	<i>Jahresbeitrag ca. 130 €</i>									
65520 *	Anwalts-, Steuerberater-, Gerichtskosten u.ä.	4100	0065	0,00	300	0	0	300	0	
	<i>Steuer- und Rechtsberatung bzgl. Steuererklärungen, alle 3 Jahre nötig</i>									
65540 *	Kassen- und Organisationsprüfung u.ä.	4100	0065	1.898,04	500	0	2.000	2.000	0	
	<i>2022/2023 Prüfung Jahre 2017-2021 2024/2025 Restzahlung Nächste Prüfung vorauss. 2027/2028 für die Jahre 2022-2026</i>									
65810 *	Bank-, Postscheckgebühren u.ä.	4000		0,85	0	0	0	0	0	
	<i>ab 2025 s. UA 03310</i>									
67200 *	Verw.kostenbeitrag an Gemeinde	4100		6.800,00	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800	
	<i>gem, GR Beschluss vom 08.12.2005 (N0418)</i>									
	Ausgaben			8.819,26	7.800	7.000	9.000	9.300	7.000	
	<u>Abschluss Unterabschnitt 03000</u>									
	Einnahmen			6.800,00	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800	
	Ausgaben			8.819,26	7.800	7.000	9.000	9.300	7.000	
	Überschuss / Zuschussbedarf			-2.019,26	-1.000	-200	-2.200	-2.500	-200	
	<u>Abschluss 4abschnitt 0300</u>									

0 Allgemeine Verwaltung

03 Finanzverwaltung

03000 Finanzverwaltung

Haushaltsstelle				Ergebnis	Ansätze			Finanzplanwerte		
Grupp.	Bezeichnung / * Erläuterung	zust. Amt	D.- Ring		2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €	2029 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	Einnahmen			6.800,00	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800	
	Ausgaben			8.819,26	7.800	7.000	9.000	9.300	7.000	
	Überschuss / Zuschussbedarf			-2.019,26	-1.000	-200	-2.200	-2.500	-200	
	<u>Abschluss Oberabschnitt 030</u>									
	Einnahmen			6.800,00	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800	
	Ausgaben			8.819,26	7.800	7.000	9.000	9.300	7.000	
	Überschuss / Zuschussbedarf			-2.019,26	-1.000	-200	-2.200	-2.500	-200	

0 Allgemeine Verwaltung
 03 Finanzverwaltung
03310 Kassenverwaltung

Haushaltsstelle		zust. Amt	D.-Ring	Ergebnis	Ansätze			Finanzplanwerte		
Grupp.	Bezeichnung / * Erläuterung			2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €	2029 €	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	<u>Einnahmen</u>									
10100 *	Verwaltungsgebühren	4200		0,00	0	0	0	0	0	
	<i>Mahngebühren (Einnahmen nicht planbar)</i>									
10400 *	Gerichtskosten und ähnliches	4200		0,00	0	0	0	0	0	
	<i>Kostenersätze für Beitreibungsverfahren; Einnahmen nicht planbar</i>									
	Einnahmen			0,00	0	0	0	0	0	
	<u>Ausgaben</u>									
65250 *	ePayment	4000		-41,65	0	0	0	0	0	
	<i>Entfall ab 2025</i>									
65520 *	Anwalts-, Steuerberater-, Gerichtskosten u.ä.	4200	0065	0,00	100	100	100	100	100	
	<i>geschätzter Bedarf</i>									
65810 *	Bank-, Postscheckgebühren u.ä.	4200		0,00	100	100	100	100	100	
	<i>seit 27.07.2022 mit EZB-Zinsentscheidung Entfall von Verwarentgelt vor 2025 s. UA 03000</i>									
	Ausgaben			-41,65	200	200	200	200	200	
	<u>Abschluss Unterabschnitt 03310</u>									
	Einnahmen			0,00	0	0	0	0	0	
	Ausgaben			-41,65	200	200	200	200	200	
	Überschuss / Zuschussbedarf			41,65	-200	-200	-200	-200	-200	
	<u>Abschluss 4abschnitt 0331</u>									
	Einnahmen			0,00	0	0	0	0	0	
	Ausgaben			-41,65	200	200	200	200	200	
	Überschuss / Zuschussbedarf			41,65	-200	-200	-200	-200	-200	
	<u>Abschluss Oberabschnitt 033</u>									
	Einnahmen			0,00	0	0	0	0	0	
	Ausgaben			-41,65	200	200	200	200	200	
	Überschuss / Zuschussbedarf			41,65	-200	-200	-200	-200	-200	
	<u>Abschluss Abschnitt 03</u>									
	Einnahmen			6.800,00	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800	

0 Allgemeine Verwaltung

03 Finanzverwaltung

03310 Kassenverwaltung

Haushaltsstelle				Ergebnis	Ansätze			Finanzplanwerte		
Grupp.	Bezeichnung / * Erläuterung	zust. Amt	D.- Ring		2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €	2029 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	Ausgaben			8.777,61	8.000	7.200	9.200	9.500	7.200	
	Überschuss / Zuschussbedarf			-1.977,61	-1.200	-400	-2.400	-2.700	-400	
	<u>Abschluss Einzelplan 0</u>									
	Einnahmen			6.800,00	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800	
	Ausgaben			8.777,61	8.000	7.200	9.200	9.500	7.200	
	Überschuss / Zuschussbedarf			-1.977,61	-1.200	-400	-2.400	-2.700	-400	

4
49

Soziale Sicherung
Sonstige soziale Angelegenheiten

4 Soziale Sicherung
49 Sonstige soziale Angelegenheiten

49810 Allgemeine soziale Leistungen gem. Stiftungszweck

Haushaltsstelle				Ergebnis	Ansätze			Finanzplanwerte		
Grupp.	Bezeichnung / * Erläuterung	zust. Amt	D.- Ring	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €	2029 €	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	<u>Einnahmen</u>									
17820 *	Spenden, Schenkungen und Erbschaften f. lfd. Zwecke	5200	0004	18.255,30	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	
	<i>Über den Ansatz hinausgehende Mehreinnahmen stehen für Mehrausgaben gem. dem Stiftungszweck zur Verfügung (DK 0004)</i>									
	<i>RE 2024 = 18.255,30 €</i>									
	<i>RE 2023 = 22.988,50 €</i>									
	<i>RE 2022 = 34.958,27 €</i>									
	<i>RE 2021 = 29.350,71 €</i>									
	<i>RE 2020 = 21.250,75 €</i>									
	Einnahmen			18.255,30	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	
	<u>Ausgaben</u>									
63210 *	Öffentlichkeitsarbeit	5200		509,80	1.000	600	600	600	600	
	<i>Publikationen von Spendenaufrufen (Flyer, Zeitungsannoncen, ...)</i>									
	<i>Flyer + Aushang Sozialstiftung</i>									
	Ausgaben			31.509,30	33.000	32.600	32.600	32.600	32.600	
	<u>Abschluss Unterabschnitt 49810</u>									
	Einnahmen			18.255,30	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	
	Ausgaben			31.509,30	33.000	32.600	32.600	32.600	32.600	
	Überschuss / Zuschussbedarf			-13.254,00	-18.000	-17.600	-17.600	-17.600	-17.600	
	<u>Abschluss 4abschnitt 4981</u>									
	Einnahmen			18.255,30	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	
	Ausgaben			31.509,30	33.000	32.600	32.600	32.600	32.600	
	Überschuss / Zuschussbedarf			-13.254,00	-18.000	-17.600	-17.600	-17.600	-17.600	
71600 *	Einzelfallhilfen und Weihnachtszuwendungen	5200	0004	30.999,50	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000	
	<i>RE 2024 = 30.999,50 €</i>									
	<i>RE 2023 = 27.072,16 €</i>									
	<i>RE 2022 = 27.281,38 €</i>									
	<i>RE 2021 = 24.610,00 €</i>									
	<i>RE 2020 = 25.364,30 €</i>									
	Ausgaben			31.509,30	33.000	32.600	32.600	32.600	32.600	

4 Soziale Sicherung
 49 Sonstige soziale Angelegenheiten
49820 Kindergartenbeiträge

Haushaltsstelle				Ergebnis	Ansätze			Finanzplanwerte		
Grupp.	Bezeichnung / * Erläuterung	zust. Amt	D.- Ring	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €	2029 €	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	Ausgaben									
75100 *	Zuschuss zu Elternbeiträgen	5200	0004	6.023,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	
	<i>Zuschüsse zur Kinderbetreuung und Essensgeld für einkommensschwache Eltern, deren Familieneinkommen unter dem gem. den Stiftungsrichtlinien festgesetzten Einkommensgrenzen liegt. Die Gewährung erfolgt nur nachrangig zu staatlichen Finanzhilfen und Unterstützungen durch das Jugendamt</i>									
	<i>RE 2024 = 6.023,00 €</i>									
	<i>RE 2023 = 10.949,90 €</i>									
	<i>RE 2022 = 9.287,80 €</i>									
	<i>RE 2021 = 7.674,15 €</i>									
	<i>RE 2020 = 3.446,05 €</i>									
	Ausgaben			6.023,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	
	Abschluss Unterabschnitt 49820									
	Einnahmen			0,00	0	0	0	0	0	
	Ausgaben			6.023,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	
	Überschuss / Zuschussbedarf			-6.023,00	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	
	Abschluss 4abschnitt 4982									
	Einnahmen			0,00	0	0	0	0	0	
	Ausgaben			6.023,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	
	Überschuss / Zuschussbedarf			-6.023,00	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	

4 Soziale Sicherung
 49 Sonstige soziale Angelegenheiten
49840 Kommunales Wohngeld

Haushaltsstelle				Ergebnis	Ansätze			Finanzplanwerte		
Grupp.	Bezeichnung / * Erläuterung	zust. Amt	D.- Ring	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €	2029 €	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	Ausgaben									
67200 *	Kommunales Wohngeld	5200	0004	900,00	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
	<i>Der Mietzuschuss wird an Bürger gezahlt, die trotz Arbeits- bzw. Renteneinkommen ihre Mietzahlungen nicht ohne Hilfe tätigen können. Ansprüche auf staatl. Wohngeld sind vorrangig. Der Mietzuschuss wird auch als Ergänzung zum staatl. Wohngeld gezahlt.</i>									
	<i>RE 2024 = 900,00 €</i>									
	<i>RE 2023 = 3.492,08 €</i>									
	<i>RE 2022 = 3.878,16 €</i>									
	<i>RE 2021 = 5.343,00 €</i>									
	<i>RE 2020 = 8.620,00 €</i>									
	Ausgaben			900,00	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
	Abschluss Unterabschnitt 49840									
	Einnahmen			0,00	0	0	0	0	0	
	Ausgaben			900,00	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
	Überschuss / Zuschussbedarf			-900,00	-4.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	
	Abschluss 4abschnitt 4984									
	Einnahmen			0,00	0	0	0	0	0	
	Ausgaben			900,00	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
	Überschuss / Zuschussbedarf			-900,00	-4.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	
	Abschluss Oberabschnitt 498									
	Einnahmen			18.255,30	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	
	Ausgaben			38.432,30	49.000	47.600	47.600	47.600	47.600	
	Überschuss / Zuschussbedarf			-20.177,00	-34.000	-32.600	-32.600	-32.600	-32.600	
	Abschluss Abschnitt 49									
	Einnahmen			18.255,30	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	
	Ausgaben			38.432,30	49.000	47.600	47.600	47.600	47.600	
	Überschuss / Zuschussbedarf			-20.177,00	-34.000	-32.600	-32.600	-32.600	-32.600	
	Abschluss Einzelplan 4									
	Einnahmen			18.255,30	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	
	Ausgaben			38.432,30	49.000	47.600	47.600	47.600	47.600	
	Überschuss / Zuschussbedarf			-20.177,00	-34.000	-32.600	-32.600	-32.600	-32.600	

8
88

Wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen
Allgemeines Grundvermögen

8 Wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen

88 Allgemeines Grundvermögen

88010 Bebaute Grundbesitz - vermietet externe Hausverwaltung

Haushaltsstelle				Ergebnis	Ansätze			Finanzplanwerte		
Grupp.	Bezeichnung / * Erläuterung	zust. Amt	D.- Ring	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €	2029 €	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	<u>Einnahmen</u>									
14110 *	Mieten aus Wohnungen und ähnl. <i>Entsprechend der vertraglichen Vereinbarung erhält die Stiftung nur noch die nach Abzug der Bewirtschaftungs- und Unterhaltskosten verbleibenden Mieteinnahmen. Gesamtmieteinnahme ohne Abzug ca. 138.000 €</i> <i>Bis 2017 Gautinger Str. 7/7a s. UA 88010; Pötschnerstr. 51 s. UA 88030</i>	4600	0001	51.898,41	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	
14120 *	Mieten Innere Verrechnung <i>Ab 2023: Schaffung der Transparenz durch innere Verrechnung (Differenzwert tatsächliche Miete abzgl. Überweisung HV auf HHSt. 1.88010.14110) der Einnahmen/Ausgaben mit Zuordnung zu den jeweiligen HHSt.</i>	4600	0001	71.201,83	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000	
14300	Ersätze für Nebenleistungen im Rahmen von Miet- und Pachtverträgen	4600	0001	0,00	0	0	0	0	0	
15220	Ersätze für Heizungskosten	4600	0001	0,00	0	0	0	0	0	
	Einnahmen			123.100,24	138.000	138.000	138.000	138.000	138.000	
	<u>Ausgaben</u>									
50000 *	Gebäude- und Grundstücksunterhalt <i>bis 2021 kein laufender Bauunterhalt, siehe hierzu Erläuterung zu HHSt. 1.88010.14110</i> <i>2024: Entkalkung der kompletten Warmwasserverrohrung im gesamten Gebäude Gautinger Str. 7/7a (ca. 25.000 €)</i>	4600	0001	15.205,08	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000	
50010	Wartung von betriebstechnischen Anlagen	4600	0001	3.453,23	1.500	3.500	3.500	3.500	3.500	
51450 *	Unterhalt Grünanlagen <i>Baumpflege extern; ab 2025 s. GR 63600</i>	4000		0,00	1.000	0	0	0	0	

8 Wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen
 88 Allgemeines Grundvermögen

88010 Bebauter Grundbesitz - vermietet externe Hausverwaltung

Haushaltsstelle				Ergebnis	Ansätze			Finanzplanwerte		
Grupp.	Bezeichnung / * Erläuterung	zust. Amt	D.- Ring	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €	2029 €	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
52040 *	Funktionsprüfung elektr.Geräte <i>2022/2024/2026 Wiederholungsprüfung ortsveränderlicher oder ortsfester elektrischer Anlagen und Betriebsmittel (gem. DGUV; alle 2 Jahre)</i>	2600		0,00	0	2.500	0	2.500	0	
53600 *	Erbbauzinsen <i>Gautinger Str. 7/7a</i>	2400		0,00	35.800	35.800	35.800	35.800	35.800	
54100	Haus-, Grundstückslasten	4600	0001	7.776,28	4.200	7.800	7.800	7.800	7.800	
54200	Heizungskosten	4600	0001	20.766,00	12.000	18.000	18.000	18.000	18.000	
54210	Heizungskosten (Wartungen, Kehr- und Prüfarbeiten)	4600	0001	94,34	200	200	200	200	200	
54400	Strom	4600	0001	1.888,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
54500 *	Wasserversorgung, Entwässerung <i>2024: Mehrbedarf wg. Entkalkung Warmwasserverrohrung Gautinger Str. 7/7a</i>	4600	0001	5.439,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	
54600 *	Versicherungen von Gebäuden und Grundstücken <i>Versicherungen für Gebäude Gautinger Straße 7/7a und 50% Anteil Pötschenerstr. 51</i>	4600	0001	2.702,92	1.600	2.800	2.800	2.800	2.800	
59300 *	Untersuchungen durch Labore <i>Trinkwasseruntersuchungen</i>	2600		0,00	600	600	600	600	600	
63000	Verwaltergebühren	2610		21.831,72	25.000	30.000	30.000	35.000	35.000	
63600 *	Dienstleistungen durch Dritte <i>externe Baumkontrolle u. Außenanlagen, Spielplatzkontrolle Gautinger Str. 7</i>	4600	0001	13.876,98	12.000	14.000	14.000	14.000	14.000	
68000	Abschreibungen	4400	0002	35.989,63	39.300	39.300	39.300	39.300	39.300	

8 Wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen
 88 Allgemeines Grundvermögen

88010 Bebaute Grundbesitz - vermietet externe Hausverwaltung

Haushaltsstelle				Ergebnis	Ansätze			Finanzplanwerte		
Grupp.	Bezeichnung / * Erläuterung	zust. Amt	D.- Ring	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €	2029 €	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
*	<i>(Gegenbuchung unter 1.91510.27000) Gebäude Gautinger Str. 7/7a, Gebäude Pötschenerstr. 51 (bis 2024 s. UA 88030)</i>									
68500	Verzinsung des Anlagekapitals	4400	0003	9.177,36	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100	
*	<i>(Gegenbuchung unter 1.91510.27500) Gebäude Gautinger Str. 7/7a, Gebäude Pötschenerstr. 51 (bis 2024 s. UA 88030)</i>									
	Ausgaben			138.200,54	179.800	201.100	198.600	206.100	203.600	
	<u>Abschluss Unterabschnitt 88010</u>									
	Einnahmen			123.100,24	138.000	138.000	138.000	138.000	138.000	
	Ausgaben			138.200,54	179.800	201.100	198.600	206.100	203.600	
	Überschuss / Zuschussbedarf			-15.100,30	-41.800	-63.100	-60.600	-68.100	-65.600	
	<u>Abschluss 4abschnitt 8801</u>									
	Einnahmen			123.100,24	138.000	138.000	138.000	138.000	138.000	
	Ausgaben			138.200,54	179.800	201.100	198.600	206.100	203.600	
	Überschuss / Zuschussbedarf			-15.100,30	-41.800	-63.100	-60.600	-68.100	-65.600	

8 Wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen
 88 Allgemeines Grundvermögen

88020 Bebauer Grundbesitz Ringstr. 35 Königswiesen

Haushaltsstelle				Ergebnis	Ansätze			Finanzplanwerte		
Grupp.	Bezeichnung / * Erläuterung	zust. Amt	D.- Ring	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €	2029 €	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	<u>Einnahmen</u>									
14110	Mieten aus Wohnungen und ähnl.	2610		7.592,64	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	
14300 *	Ersätze für Nebenleistungen im Rahmen von Miet- und Pachtverträgen <i>Grundsteuer. Mieter zahlt alle weiteren Nebenkosten direkt</i>	2610	0027	203,40	200	500	500	500	500	
	Einnahmen			7.796,04	7.700	8.000	8.000	8.000	8.000	
	<u>Ausgaben</u>									
50000 *	Gebäude- und Grundstücksunterhalt <i>geschätzter Bedarf</i>	2600		1.785,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
54100 *	Haus-, Grundstückslasten <i>Grundsteuer</i>	2610	0027	203,40	200	200	200	200	200	
54600 *	Versicherungen von Gebäuden und Grundstücken <i>Jahresbeitrag ca. 130 € 2024: zzgl. Nachzahlung der Beiträge von 2023</i>	5300		228,12	200	200	200	200	200	
68000 *	Abschreibungen <i>(Gegenbuchung unter 1.91510.27000)</i>	4400	0002	3.010,38	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
68500 *	Verzinsung des Anlagekapitals <i>(Gegenbuchung unter 1.91510.27500)</i>	4400	0003	4.610,77	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600	
	Ausgaben			9.837,67	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	
	<u>Abschluss Unterabschnitt 88020</u>									
	Einnahmen			7.796,04	7.700	8.000	8.000	8.000	8.000	
	Ausgaben			9.837,67	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	
	Überschuss / Zuschussbedarf			-2.041,63	-1.300	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	

8 Wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen

88 Allgemeines Grundvermögen

88020 Bebauter Grundbesitz Ringstr. 35 Königswiesen

Haushaltsstelle				Ergebnis	Ansätze			Finanzplanwerte		
Grupp.	Bezeichnung / * Erläuterung	zust. Amt	D.- Ring		2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €	2029 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	<u>Abschluss 4abschnitt 8802</u>									
	Einnahmen			7.796,04	7.700	8.000	8.000	8.000	8.000	
	Ausgaben			9.837,67	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	
	Überschuss / Zuschussbedarf			-2.041,63	-1.300	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	

8 Wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen
 88 Allgemeines Grundvermögen

88030 Bebauter Grundbesitz Pötschnerstraße 51

Haushaltsstelle		zust. Amt	D.-Ring	Ergebnis	Ansätze			Finanzplanwerte		
Grupp.	Bezeichnung / * Erläuterung			2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €	2029 €	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	Ausgaben									
54600 *	Versicherungen von Gebäuden und Grundstücken	4000		1.129,13	0	0	0	0	0	
	<i>2024: nur Nachzahlung der Beiträge aus 2023; regulärer Beitrag ab 2024 über HV ab 2026: s. UA 88010</i>									
68000 *	Abschreibungen	4000		3.221,32	0	0	0	0	0	
	<i>ab 2025 s. UA 88010</i>									
68500 *	Verzinsung des Anlagekapitals	4000		941,85	0	0	0	0	0	
	<i>ab 2025 s. UA 88010</i>									
	Ausgaben			5.292,30	0	0	0	0	0	
	Abschluss Unterabschnitt 88030									
	Einnahmen			0,00	0	0	0	0	0	
	Ausgaben			5.292,30	0	0	0	0	0	
	Überschuss / Zuschussbedarf			-5.292,30	0	0	0	0	0	
	Abschluss 4abschnitt 8803									
	Einnahmen			0,00	0	0	0	0	0	
	Ausgaben			5.292,30	0	0	0	0	0	
	Überschuss / Zuschussbedarf			-5.292,30	0	0	0	0	0	

8 Wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen
 88 Allgemeines Grundvermögen

88050 Unbebauter Grundbesitz Tassilostraße 17, Waldorfkindergarten

Haushaltsstelle				Ergebnis	Ansätze			Finanzplanwerte		
Grupp.	Bezeichnung / * Erläuterung	zust. Amt	D.- Ring	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €	2029 €	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	<u>Einnahmen</u>									
14600	Erbbauzinsen, Erbpachtzinsen	2400		41.014,56	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	
	Einnahmen			41.014,56	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	
	<u>Ausgaben</u>									
68500	Verzinsung des Anlagekapitals	4400	0003	5.148,44	0	5.200	5.200	5.200	5.200	
	Ausgaben			5.148,44	0	5.200	5.200	5.200	5.200	
	<u>Abschluss Unterabschnitt 88050</u>									
	Einnahmen			41.014,56	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	
	Ausgaben			5.148,44	0	5.200	5.200	5.200	5.200	
	Überschuss / Zuschussbedarf			35.866,12	41.000	35.800	35.800	35.800	35.800	
	<u>Abschluss 4abschnitt 8805</u>									
	Einnahmen			41.014,56	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	
	Ausgaben			5.148,44	0	5.200	5.200	5.200	5.200	
	Überschuss / Zuschussbedarf			35.866,12	41.000	35.800	35.800	35.800	35.800	

8 Wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen
 88 Allgemeines Grundvermögen
88060 Unbebauter Grundbesitz

Haushaltsstelle				Ergebnis	Ansätze			Finanzplanwerte		
Grupp.	Bezeichnung / * Erläuterung	zust. Amt	D.- Ring		2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €	2029 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	<u>Einnahmen</u>									
14510 *	Pachten	2610		8.699,40	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700	
	<i>Pacht unbebautes Grundstück in Unterbrunn bei Schulweg/Kirchstraße ("Apfelwiese", Fl.Nr. 98/2 Gem. Unterbrunn, 8.500 €) und Grünanlage an der Würm ("Würmwanderweg", Fl.Nr. 730/2 Gem. Gauting; 199,40 €)</i>									
	Einnahmen			8.699,40	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700	
	<u>Ausgaben</u>									
54100 *	Haus-, Grundstückslasten	2610		27,07	100	100	100	100	100	
	<i>Grundsteuer "Apfelwiese"</i>									
68500	Verzinsung des Anlagekapitals	4400	0003	1.814,33	0	1.800	1.800	1.800	1.800	
	Ausgaben			1.841,40	100	1.900	1.900	1.900	1.900	
	<u>Abschluss Unterabschnitt 88060</u>									
	Einnahmen			8.699,40	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700	
	Ausgaben			1.841,40	100	1.900	1.900	1.900	1.900	
	Überschuss / Zuschussbedarf			6.858,00	8.600	6.800	6.800	6.800	6.800	
	<u>Abschluss 4abschnitt 8806</u>									
	Einnahmen			8.699,40	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700	
	Ausgaben			1.841,40	100	1.900	1.900	1.900	1.900	
	Überschuss / Zuschussbedarf			6.858,00	8.600	6.800	6.800	6.800	6.800	
	<u>Abschluss Oberabschnitt 880</u>									
	Einnahmen			180.610,24	195.400	195.700	195.700	195.700	195.700	
	Ausgaben			160.320,35	188.900	217.200	214.700	222.200	219.700	
	Überschuss / Zuschussbedarf			20.289,89	6.500	-21.500	-19.000	-26.500	-24.000	
	<u>Abschluss Abschnitt 88</u>									
	Einnahmen			180.610,24	195.400	195.700	195.700	195.700	195.700	
	Ausgaben			160.320,35	188.900	217.200	214.700	222.200	219.700	
	Überschuss / Zuschussbedarf			20.289,89	6.500	-21.500	-19.000	-26.500	-24.000	
	<u>Abschluss Einzelplan 8</u>									
	Einnahmen			180.610,24	195.400	195.700	195.700	195.700	195.700	
	Ausgaben			160.320,35	188.900	217.200	214.700	222.200	219.700	
	Überschuss / Zuschussbedarf			20.289,89	6.500	-21.500	-19.000	-26.500	-24.000	

9	Allgemeine Finanzwirtschaft
91	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
92	Abwicklung der Vorjahre

9 Allgemeine Finanzwirtschaft
 91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

91010 Allgemeine Rücklage (einschließlich Zinserträge)

Haushaltsstelle				Ergebnis	Ansätze			Finanzplanwerte		
Grupp.	Bezeichnung / * Erläuterung	zust. Amt	D.- Ring		2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €	2029 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	<u>Einnahmen</u>									
20500 *	Zinsen von öffentlichen wirtschaftl. Unternehmen (einschl. Sparkassen und Zweckverbänden)	4100		48.360,22	23.000	10.000	0	0	0	
	<i>Zinsen aus Geldanlage von Rücklagenmitteln</i>									
	Einnahmen			48.360,22	23.000	10.000	0	0	0	
	<u>Abschluss Unterabschnitt 91010</u>									
	Einnahmen			48.360,22	23.000	10.000	0	0	0	
	Ausgaben			0,00	0	0	0	0	0	
	Überschuss / Zuschussbedarf			48.360,22	23.000	10.000	0	0	0	
	<u>Abschluss 4abschnitt 9101</u>									
	Einnahmen			48.360,22	23.000	10.000	0	0	0	
	Ausgaben			0,00	0	0	0	0	0	
	Überschuss / Zuschussbedarf			48.360,22	23.000	10.000	0	0	0	
	<u>Abschluss Oberabschnitt 910</u>									
	Einnahmen			48.360,22	23.000	10.000	0	0	0	
	Ausgaben			0,00	0	0	0	0	0	
	Überschuss / Zuschussbedarf			48.360,22	23.000	10.000	0	0	0	

9 Allgemeine Finanzwirtschaft
 91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
91510 Kalkulatorische Einnahmen

Haushaltsstelle				Ergebnis	Ansätze			Finanzplanwerte		
Grupp.	Bezeichnung / * Erläuterung	zust. Amt	D.- Ring	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €	2029 €	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	<u>Einnahmen</u>									
27000 *	Abschreibungen	4400	0002	42.221,33	42.300	42.300	42.300	42.300	42.300	
	<i>Gegenbuchung der Kalk. Afa (Summe der Ausgabegruppierung 68000) Die Summe aller kalkulatorischen Abschreibungen und Verzinsungen für die stiftungseigenen Gebäude wird ab 2017 (s. HHSt. 1.91610.86500 und 2.91610.30500) der Sonder- rücklage "Gebäudeinstandsetzung" zugeführt (s. HHSt. 2.91010.91200), damit diese Mittel dann zum Wert- erhalt der Gebäude zur Verfügung stehen.</i>									
27500 *	Verzinsung des Anlagekapitals	4400	0003	21.692,75	14.700	21.700	21.700	21.700	21.700	
	<i>Gegenbuchung der Kalk. Verzin- sung (Summe der Ausgabegrup- pierung 68500)</i>									
	Einnahmen			63.914,08	57.000	64.000	64.000	64.000	64.000	
	<u>Abschluss Unterabschnitt 91510</u>									
	Einnahmen			63.914,08	57.000	64.000	64.000	64.000	64.000	
	Ausgaben			0,00	0	0	0	0	0	
	Überschuss / Zuschussbedarf			63.914,08	57.000	64.000	64.000	64.000	64.000	
	<u>Abschluss 4abschnitt 9151</u>									
	Einnahmen			63.914,08	57.000	64.000	64.000	64.000	64.000	
	Ausgaben			0,00	0	0	0	0	0	
	Überschuss / Zuschussbedarf			63.914,08	57.000	64.000	64.000	64.000	64.000	
	<u>Abschluss Oberabschnitt 915</u>									
	Einnahmen			63.914,08	57.000	64.000	64.000	64.000	64.000	
	Ausgaben			0,00	0	0	0	0	0	
	Überschuss / Zuschussbedarf			63.914,08	57.000	64.000	64.000	64.000	64.000	

9 Allgemeine Finanzwirtschaft
 91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

91610 Zuführungen zwischen Verwaltungen- und Vermögenshaushalt

Haushaltsstelle				Ergebnis	Ansätze			Finanzplanwerte		
Grupp.	Bezeichnung / * Erläuterung	zust. Amt	D.- Ring	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €	2029 €	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	<u>Einnahmen</u>									
28000	Zuführung v. Vermögenshaushalt	4100		0,00	53.500	53.800	66.300	74.100	69.300	
	Einnahmen			0,00	53.500	53.800	66.300	74.100	69.300	
	<u>Ausgaben</u>									
86000	Zuführung z. Vermögenshaushalt	4100		39.197,18	0	0	0	0	0	
86500 *	Zuführung an Vermögenshaushalt für Sonderrücklage "Gebäudeinstandsetzung"	4100		63.914,08	42.300	42.300	42.300	42.300	42.300	
	<i>Weiterleitung der kalk. Abschreibungen und Verzinsungen für die Stiftungsgebäude (s. UA 91510) über Vermögenshaushalt an Sonderrücklage</i>									
86600 *	Zuführung an Vermögenshaushalt für SonderR zum Wertausgleich Grundstockkapitalvermögen (Inflationsausgleich)	4100		26.890,12	69.000	34.000	34.000	34.000	34.000	
	<i>Zuführung von Zustiftungen sowie dem berechneten Inflationsausgleich für das Grundstockkapitalvermögen</i>									
	<i>Höhe der Inflationsrate: 2023 = 5,9 %; 2022 = 6,9 %, 2021 = 3,1 %, 2020 = 0,5 %, 2019 = 1,4 %, 2018 = 1,9 %, 2017 = 1,8 %</i>									
	<i>2024 ff. Anpassung der Werte anhand Hochrechnung aufgrund RE Vorjahre</i>									
	Ausgaben			130.001,38	111.300	76.300	76.300	76.300	76.300	
	<u>Abschluss Unterabschnitt 91610</u>									
	Einnahmen			0,00	53.500	53.800	66.300	74.100	69.300	
	Ausgaben			130.001,38	111.300	76.300	76.300	76.300	76.300	
	Überschuss / Zuschussbedarf			-130.001,38	-57.800	-22.500	-10.000	-2.200	-7.000	
	<u>Abschluss 4abschnitt 9161</u>									
	Einnahmen			0,00	53.500	53.800	66.300	74.100	69.300	
	Ausgaben			130.001,38	111.300	76.300	76.300	76.300	76.300	
	Überschuss / Zuschussbedarf			-130.001,38	-57.800	-22.500	-10.000	-2.200	-7.000	
	<u>Abschluss Oberabschnitt 916</u>									
	Einnahmen			0,00	53.500	53.800	66.300	74.100	69.300	
	Ausgaben			130.001,38	111.300	76.300	76.300	76.300	76.300	
	Überschuss / Zuschussbedarf			-130.001,38	-57.800	-22.500	-10.000	-2.200	-7.000	

9 Allgemeine Finanzwirtschaft
 91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

91810 Zinsen aus der Anlage des Kassenbestandes einschließlich Kontokorrentverkehr

Haushaltsstelle				Ergebnis	Ansätze			Finanzplanwerte		
Grupp.	Bezeichnung / * Erläuterung	zust. Amt	D.- Ring	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €	2029 €	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	<u>Einnahmen</u>									
20500	Zinsen von öffentlichen wirtschaftl. Unternehmen (einschl. Sparkassen und Zweckverbänden)	4100		19.591,80	6.500	3.000	0	0	0	
	Einnahmen			19.591,80	6.500	3.000	0	0	0	
	<u>Abschluss Unterabschnitt 91810</u>									
	Einnahmen			19.591,80	6.500	3.000	0	0	0	
	Ausgaben			0,00	0	0	0	0	0	
	Überschuss / Zuschussbedarf			19.591,80	6.500	3.000	0	0	0	
	<u>Abschluss 4abschnitt 9181</u>									
	Einnahmen			19.591,80	6.500	3.000	0	0	0	
	Ausgaben			0,00	0	0	0	0	0	
	Überschuss / Zuschussbedarf			19.591,80	6.500	3.000	0	0	0	
	<u>Abschluss Oberabschnitt 918</u>									
	Einnahmen			19.591,80	6.500	3.000	0	0	0	
	Ausgaben			0,00	0	0	0	0	0	
	Überschuss / Zuschussbedarf			19.591,80	6.500	3.000	0	0	0	
	<u>Abschluss Abschnitt 91</u>									
	Einnahmen			131.866,10	140.000	130.800	130.300	138.100	133.300	
	Ausgaben			130.001,38	111.300	76.300	76.300	76.300	76.300	
	Überschuss / Zuschussbedarf			1.864,72	28.700	54.500	54.000	61.800	57.000	

9 Allgemeine Finanzwirtschaft
 92 Abwicklung der Vorjahre
92000 Abwicklung der Vorjahre

Haushaltsstelle				Ergebnis	Ansätze			Finanzplanwerte		
Grupp.	Bezeichnung / * Erläuterung	zust. Amt	D.- Ring		2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €	2029 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	<u>Einnahmen</u>									
29500	Abschlußtechnische Vorgänge (Ist-Überschuß des VerwHH)	4100		0,00	0	0	0	0	0	
	Einnahmen			0,00	0	0	0	0	0	
	<u>Ausgaben</u>									
89500	Abschlußtechnische Vorgänge (Ist-Fehlbetrag des VerwHH)	4100		0,00	0	0	0	0	0	
	Ausgaben			0,00	0	0	0	0	0	
	<u>Abschluss Unterabschnitt 92000</u>									
	Einnahmen			0,00	0	0	0	0	0	
	Ausgaben			0,00	0	0	0	0	0	
	Überschuss / Zuschussbedarf			0,00	0	0	0	0	0	
	<u>Abschluss 4abschnitt 9200</u>									
	Einnahmen			0,00	0	0	0	0	0	
	Ausgaben			0,00	0	0	0	0	0	
	Überschuss / Zuschussbedarf			0,00	0	0	0	0	0	
	<u>Abschluss Oberabschnitt 920</u>									
	Einnahmen			0,00	0	0	0	0	0	
	Ausgaben			0,00	0	0	0	0	0	
	Überschuss / Zuschussbedarf			0,00	0	0	0	0	0	
	<u>Abschluss Abschnitt 92</u>									
	Einnahmen			0,00	0	0	0	0	0	
	Ausgaben			0,00	0	0	0	0	0	
	Überschuss / Zuschussbedarf			0,00	0	0	0	0	0	
	<u>Abschluss Einzelplan 9</u>									
	Einnahmen			131.866,10	140.000	130.800	130.300	138.100	133.300	
	Ausgaben			130.001,38	111.300	76.300	76.300	76.300	76.300	
	Überschuss / Zuschussbedarf			1.864,72	28.700	54.500	54.000	61.800	57.000	
	<u>Abschluss Kontenkreis 1</u>									
	Einnahmen			337.531,64	357.200	348.300	347.800	355.600	350.800	
	Ausgaben			337.531,64	357.200	348.300	347.800	355.600	350.800	
	Überschuss / Zuschussbedarf			0,00	0	0	0	0	0	
	<u>Abschluss Gesamtsumme</u>									
	Einnahmen			337.531,64	357.200	348.300	347.800	355.600	350.800	
	Ausgaben			337.531,64	357.200	348.300	347.800	355.600	350.800	
	Überschuss / Zuschussbedarf			0,00	0	0	0	0	0	

Einzelpläne des Vermögenshaushaltes für das Haushaltsjahr 2026

- 8 Wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und
Sondervermögen**
- 9 Allgemeine Finanzwirtschaft**

8	Wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen
88	Allgemeines Grundvermögen
89	Allgemeines Sondervermögen

8 Wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen
 88 Allgemeines Grundvermögen

88010 Bebaueter Grundbesitz - vermietet externe Hausverwaltung

Haushaltsstelle				Ergebnis	Ansätze			Finanzplanwerte		
Grupp.	Bezeichnung / * Erläuterung	zust. Amt	D.- Ring	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €	2029 €	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	Ausgaben									
93900 *	Nebenkosten im Zusammenhang mit Grundstücks(ver-)käufen	2400		0,00	26.900	0	0	0	0	
	<i>2024 geschätzter Bedarf vorbereitende Maßnahmen Kauf Grubmühlterfeldstr. 12 (u.a. Erstellung Wertgutachten)</i>									
	<i>2025 Wertgutachten Germeringer Str. 3; Grunderwerbsteuer Gautinger Str. 7</i>									
94500 *	Gautinger Str. 7/7a Um-Ausbau, Sanierungen	2600		53.588,41	175.000	145.000	20.000	60.000	45.000	
	<i>2023: TG-Sanierung, Sanierung Fassadensockel</i>									
	<i>2024: TG-Sanierung Entwässerungsrinnen Chloridschaden Gutachter, Sanierung Fassadensockel, Entkalkung Leitungsstränge</i>									
	<i>2025: TG- Sanierung (Planung)</i>									
	<i>2026: TG-Sanierung (Beton- und Malerarbeiten)</i>									
	<i>2027: TG-Sanierung (Abdichtung)</i>									
	<i>2028: Sanierung Treppenhäuser + Geländer</i>									
	<i>2029: Erneuerung Heizung</i>									
94510 *	Pötschnerstraße 51, Gauting Um-Ausbau, Sanierungen	2600		693,12	2.500	25.000	12.500	7.000	65.000	
	<i>Gebäude gehört zu 50 % der Stiftung und zu 50 % der Gemeinde. Maßnahmen die das ganze Haus betreffen sind bei der Gemeinde zu planen. Hier sind dafür 50% als Kostenersatz an die Gemeinde einzuplanen.</i>									
	<i>Die Wohnungen gehören alleinig zur Stiftung. Kosten die ausschließlich die Wohnungen betreffen, sind zu 100% hier bei der Stiftung anzusetzen.</i>									
	<i>2022/23: Sanierung der Balkone</i>									
	<i>2025 Instandsetzung Blitzschutz</i>									
	<i>2026 hydraulischer Abgleich + Optimierung Heizung</i>									
	<i>2027 Teilsanierung Dach</i>									
	<i>2028 Planung Heizungskonzept</i>									
	<i>2029 Erneuerung Heizung</i>									
	Ausgaben			54.281,53	204.400	170.000	32.500	67.000	110.000	

8 Wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen
 88 Allgemeines Grundvermögen

88010 Bebaute Grundbesitz - vermietet externe Hausverwaltung

Haushaltsstelle				Ergebnis	Ansätze			Finanzplanwerte		
Grupp.	Bezeichnung / * Erläuterung	zust. Amt	D.- Ring	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €	2029 €	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	Abschluss Unterabschnitt 88010									
	Einnahmen			0,00	0	0	0	0	0	
	Ausgaben			54.281,53	204.400	170.000	32.500	67.000	110.000	
	Überschuss / Zuschussbedarf			-54.281,53	-204.400	-170.000	-32.500	-67.000	-110.000	
	Abschluss 4abschnitt 8801									
	Einnahmen			0,00	0	0	0	0	0	
	Ausgaben			54.281,53	204.400	170.000	32.500	67.000	110.000	
	Überschuss / Zuschussbedarf			-54.281,53	-204.400	-170.000	-32.500	-67.000	-110.000	
	Abschluss Oberabschnitt 880									
	Einnahmen			0,00	0	0	0	0	0	
	Ausgaben			54.281,53	204.400	170.000	32.500	67.000	110.000	
	Überschuss / Zuschussbedarf			-54.281,53	-204.400	-170.000	-32.500	-67.000	-110.000	
	Abschluss Abschnitt 88									
	Einnahmen			0,00	0	0	0	0	0	
	Ausgaben			54.281,53	204.400	170.000	32.500	67.000	110.000	
	Überschuss / Zuschussbedarf			-54.281,53	-204.400	-170.000	-32.500	-67.000	-110.000	

8 Wirtsch. Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen
 89 Allgemeines Sondervermögen

89010 Stiftung

Haushaltsstelle				Ergebnis	Ansätze			Finanzplanwerte		
Grupp.	Bezeichnung / * Erläuterung	zust. Amt	D.- Ring	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €	2029 €	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	<u>Einnahmen</u>									
36710 *	Spenden, Schenkungen und Erbschaften	4100		200.000,00	200.000	0	0	0	0	
	<i>Spenden zur Erhöhung des Grundstockkapitalvermögens. Die Weiterleitung an die Sonderrücklage erfolgt über HHSt. 2.91010.91100</i>									
	<i>Hinweis: Spenden für Ausschüttungen an Bedürftige gem. dem Stiftungszweck siehe HHSt. 1.49810.17820</i>									
	Einnahmen			200.000,00	200.000	0	0	0	0	
	<u>Abschluss Unterabschnitt 89010</u>									
	Einnahmen			200.000,00	200.000	0	0	0	0	
	Ausgaben			0,00	0	0	0	0	0	
	Überschuss / Zuschussbedarf			200.000,00	200.000	0	0	0	0	
	<u>Abschluss 4abschnitt 8901</u>									
	Einnahmen			200.000,00	200.000	0	0	0	0	
	Ausgaben			0,00	0	0	0	0	0	
	Überschuss / Zuschussbedarf			200.000,00	200.000	0	0	0	0	
	<u>Abschluss Oberabschnitt 890</u>									
	Einnahmen			200.000,00	200.000	0	0	0	0	
	Ausgaben			0,00	0	0	0	0	0	
	Überschuss / Zuschussbedarf			200.000,00	200.000	0	0	0	0	
	<u>Abschluss Abschnitt 89</u>									
	Einnahmen			200.000,00	200.000	0	0	0	0	
	Ausgaben			0,00	0	0	0	0	0	
	Überschuss / Zuschussbedarf			200.000,00	200.000	0	0	0	0	
	<u>Abschluss Einzelplan 8</u>									
	Einnahmen			200.000,00	200.000	0	0	0	0	
	Ausgaben			54.281,53	204.400	170.000	32.500	67.000	110.000	
	Überschuss / Zuschussbedarf			145.718,47	-4.400	-170.000	-32.500	-67.000	-110.000	

9	Allgemeine Finanzwirtschaft
91	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
92	Abwicklung der Vorjahre

9 Allgemeine Finanzwirtschaft
 91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

91010 Allgemeine Rücklage (einschließlich Zinserträge)

Haushaltsstelle		zust. Amt	D.-Ring	Ergebnis	Ansätze			Finanzplanwerte		
Grupp.	Bezeichnung / * Erläuterung			2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €	2029 €	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	<u>Einnahmen</u>									
31000	Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	4100		0,00	82.900	53.800	66.300	74.100	69.300	
31400 *	Entnahme aus der Sonderrücklage "Gebäudeinstandsetzung"	4100		53.588,41	175.000	170.000	32.500	67.000	110.000	
	<i>Entnahme zur Deckung Ausgaben (s. HHSt. 2.88010.94500/94510)</i>									
	Einnahmen			53.588,41	257.900	223.800	98.800	141.100	179.300	
	<u>Ausgaben</u>									
91000 *	Zuführung an die allgemeine Rücklage	4100		38.504,06	0	0	0	0	0	
	<i>Die Mittel der Allgemeinen Rücklage stehen für laufende Kosten der Stiftung und Ausschüttungen nach dem Stiftungszweck zur Verfügung</i>									
91100 *	Zuführung an Sonderrücklage "Grundstockkapitalvermögen"	4100		226.890,12	269.000	34.000	34.000	34.000	34.000	
	<i>Zuführung von Spenden und Erbschaften mit Zweckbindung für das Grundstockkapitalvermögen, ab 2018 einschließlich der jährlichen Zuführung zum Werterhalt (Inflationsausgleich; s. HHSt. 1.91610.86600)</i>									
91200 *	Zuführung an Sonderrücklage "Gebäudeinstandsetzung"	4100		63.914,08	42.300	42.300	42.300	42.300	42.300	
	<i>Zuführung zur Sonderrücklage für die Gebäudeinstandsetzung. Für 2017 wurden im Rahmen des Rechnungsabschlusses erstmals die Abschreibungen für alle Gebäude der Stiftung verbucht und diese werden nun ab 2019 auch veranschlagt (s. Gruppierung 68000 (A) und 28000 (E) und dann über den Vermögenshaushalt (s. UA 91610) der Sonderrücklage zugeführt. Die Summe der jeweils ermittelten Abschreibungen wird ab 2017 jährlich der Sonderrücklage "Gebäudeinstandsetzung" zugeführt, um diese Mittel zweckgebunden für den Erhalt des Grundstockimmobilienvermögens einsetzen zu können.</i>									

9 Allgemeine Finanzwirtschaft
 91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

91010 Allgemeine Rücklage (einschließlich Zinserträge)

Haushaltsstelle				Ergebnis	Ansätze			Finanzplanwerte		
Grupp.	Bezeichnung / * Erläuterung	zust. Amt	D.- Ring	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €	2029 €	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	Ausgaben			329.308,26	311.300	76.300	76.300	76.300	76.300	
	<u>Abschluss Unterabschnitt 91010</u>									
	Einnahmen			53.588,41	257.900	223.800	98.800	141.100	179.300	
	Ausgaben			329.308,26	311.300	76.300	76.300	76.300	76.300	
	Überschuss / Zuschussbedarf			-275.719,85	-53.400	147.500	22.500	64.800	103.000	
	<u>Abschluss 4abschnitt 9101</u>									
	Einnahmen			53.588,41	257.900	223.800	98.800	141.100	179.300	
	Ausgaben			329.308,26	311.300	76.300	76.300	76.300	76.300	
	Überschuss / Zuschussbedarf			-275.719,85	-53.400	147.500	22.500	64.800	103.000	
	<u>Abschluss Oberabschnitt 910</u>									
	Einnahmen			53.588,41	257.900	223.800	98.800	141.100	179.300	
	Ausgaben			329.308,26	311.300	76.300	76.300	76.300	76.300	
	Überschuss / Zuschussbedarf			-275.719,85	-53.400	147.500	22.500	64.800	103.000	

9 Allgemeine Finanzwirtschaft
 91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

91610 Zuführungen zwischen Verwaltungs- und Vermögenshaushalt

Haushaltsstelle				Ergebnis	Ansätze			Finanzplanwerte		
Grupp.	Bezeichnung / * Erläuterung	zust. Amt	D.- Ring	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €	2029 €	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	<u>Einnahmen</u>									
30000	Zuführung vom Verwaltungshaus- halt	4100		39.197,18	0	0	0	0	0	
30500 *	Zuführung vom Verwaltungs haus- halt für Sonderrücklage "Gebäu- deinstandsetzung"	4100		63.914,08	42.300	42.300	42.300	42.300	42.300	
	<i>Weiterleitung der erwirtschafteten Abschreibungen und Verzinsungen über Vermögenshaushalt an Son- derrücklage</i>									
30600	Zuführung vom VerwaltungshH für SonderR zum Wertausgleich Grundstockkapitalvermögen (Infla- tionsausgleich)	4100		26.890,12	69.000	34.000	34.000	34.000	34.000	
	Einnahmen			130.001,38	111.300	76.300	76.300	76.300	76.300	
	<u>Ausgaben</u>									
90000	Zuführung zum Verwaltungshaus- halt	4100		0,00	53.500	53.800	66.300	74.100	69.300	
	Ausgaben			0,00	53.500	53.800	66.300	74.100	69.300	
	<u>Abschluss Unterabschnitt 91610</u>									
	Einnahmen			130.001,38	111.300	76.300	76.300	76.300	76.300	
	Ausgaben			0,00	53.500	53.800	66.300	74.100	69.300	
	Überschuss / Zuschussbedarf			130.001,38	57.800	22.500	10.000	2.200	7.000	
	<u>Abschluss 4abschnitt 9161</u>									
	Einnahmen			130.001,38	111.300	76.300	76.300	76.300	76.300	
	Ausgaben			0,00	53.500	53.800	66.300	74.100	69.300	
	Überschuss / Zuschussbedarf			130.001,38	57.800	22.500	10.000	2.200	7.000	
	<u>Abschluss Oberabschnitt 916</u>									
	Einnahmen			130.001,38	111.300	76.300	76.300	76.300	76.300	
	Ausgaben			0,00	53.500	53.800	66.300	74.100	69.300	
	Überschuss / Zuschussbedarf			130.001,38	57.800	22.500	10.000	2.200	7.000	
	<u>Abschluss Abschnitt 91</u>									
	Einnahmen			183.589,79	369.200	300.100	175.100	217.400	255.600	
	Ausgaben			329.308,26	364.800	130.100	142.600	150.400	145.600	
	Überschuss / Zuschussbedarf			-145.718,47	4.400	170.000	32.500	67.000	110.000	

9 Allgemeine Finanzwirtschaft
 92 Abwicklung der Vorjahre
92000 Abwicklung der Vorjahre

Haushaltsstelle				Ergebnis	Ansätze			Finanzplanwerte		
Grupp.	Bezeichnung / * Erläuterung	zust. Amt	D.- Ring		2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €	2029 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	<u>Einnahmen</u>									
39200	Durchbuchung Sollfehlbetrag	4100		0,00	0	0	0	0	0	
39500	Abschlußtechnische Vorgänge (Ist-Überschuß des VermHH)	4100		0,00	0	0	0	0	0	
	Einnahmen			0,00	0	0	0	0	0	
	<u>Ausgaben</u>									
99200	Deckung Sollfehlbetrag	4100		0,00	0	0	0	0	0	
99500	Abschlußtechnische Vorgänge (Ist-Fehlbetrag des VermHH)	4100		0,00	0	0	0	0	0	
	Ausgaben			0,00	0	0	0	0	0	
	<u>Abschluss Unterabschnitt 92000</u>									
	Einnahmen			0,00	0	0	0	0	0	
	Ausgaben			0,00	0	0	0	0	0	
	Überschuss / Zuschussbedarf			0,00	0	0	0	0	0	
	<u>Abschluss 4abschnitt 9200</u>									
	Einnahmen			0,00	0	0	0	0	0	
	Ausgaben			0,00	0	0	0	0	0	
	Überschuss / Zuschussbedarf			0,00	0	0	0	0	0	
	<u>Abschluss Oberabschnitt 920</u>									
	Einnahmen			0,00	0	0	0	0	0	
	Ausgaben			0,00	0	0	0	0	0	
	Überschuss / Zuschussbedarf			0,00	0	0	0	0	0	
	<u>Abschluss Abschnitt 92</u>									
	Einnahmen			0,00	0	0	0	0	0	
	Ausgaben			0,00	0	0	0	0	0	
	Überschuss / Zuschussbedarf			0,00	0	0	0	0	0	
	<u>Abschluss Einzelplan 9</u>									
	Einnahmen			183.589,79	369.200	300.100	175.100	217.400	255.600	
	Ausgaben			329.308,26	364.800	130.100	142.600	150.400	145.600	
	Überschuss / Zuschussbedarf			-145.718,47	4.400	170.000	32.500	67.000	110.000	
	<u>Abschluss Kontenkreis 2</u>									
	Einnahmen			383.589,79	569.200	300.100	175.100	217.400	255.600	
	Ausgaben			383.589,79	569.200	300.100	175.100	217.400	255.600	
	Überschuss / Zuschussbedarf			0,00	0	0	0	0	0	
	<u>Abschluss Gesamtsumme</u>									
	Einnahmen			383.589,79	569.200	300.100	175.100	217.400	255.600	
	Ausgaben			383.589,79	569.200	300.100	175.100	217.400	255.600	
	Überschuss / Zuschussbedarf			0,00	0	0	0	0	0	

1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten
in 1.000 €

Grupp.-Nr.	Einnahme bzw. Ausgabeart	lfd. Nr.	lfd. Haushaltsjahr 2025	Planjahr 2026	1. Folgejahr 2027	2. Folgejahr 2028	3. Folgejahr 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einnahmen des Verwaltungshaushalts						
	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen						
000,001	Grundsteuern A und B	1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
003	Gewerbesteuer nach Ertrag und Kapital (einschließlich Lohnsummensteuer)	2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
01	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
02,03	Andere Steuern und steuerähnliche Einnahmen	4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
00-03	Steuern zusammen	5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
04-06 und 08	Allgemeine Zuweisungen	6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
07	Allgemeine Umlagen	7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0	Steuern, Allgemeine Zuweisungen und Umlagen zusammen (Hauptgruppe 0)	8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb						
	Gebühren und ähnliche Entgelte, zweckgebundene Abgaben	9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10,11,12	Einnahmen aus Verkauf, Mieten u. Pachten	10	195,4	195,7	195,7	195,7	195,7
13,14,15	sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen						
16,17	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts						
160,170	vom Bund, ERP-Sondervermögen	11	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
161,171	vom Land	12	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
162,163, 172,173	von Gemeinden, Gemeindeverbänden und Zweckverbänden	13	6,8	6,8	6,8	6,8	6,8
164-168, 169,174-178	von sonstigen Bereichen	14	15,0	15,0	15,0	15,0	15,0
1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb zusammen (Hauptgruppe 1)	15	217,2	217,5	217,5	217,5	217,5
	Sonstige Finanzeinnahmen	16	926,4	648,4	522,9	573,0	606,4
20	Zinseinnahmen	17	29,5	13,0	0,0	0,0	0,0
23	Schuldendiensthilfen	18	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
21,22,24 -28	Übrige Finanzeinnahmen	19	110,5	117,8	130,3	138,1	133,3
2	Sonstige Finanzeinnahmen zusammen (Hauptgruppe2)	20	140,0	130,8	130,3	138,1	133,3
0-2	Einnahmen des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppe 0-2)	21	357,2	348,3	347,8	355,6	350,8
	Einnahmen des Vermögenshaushalts						
30	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	22	111,3	76,3	76,3	76,3	76,3
31	Entnahmen aus Rücklagen	23	257,9	223,8	98,8	141,1	179,3
32,33,34	Rückflüsse von Darlehen und Kapitalagen, Einnahmen aus der Veräußerung von Beteiligungen und von Sachen des Anlagevermögens	24	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
35	Beiträge und ähnliche Entgelte	25	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
36	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen						

1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten
in 1.000 €

Grupp.-Nr.	Einnahme bzw. Ausgabeart	lfd. Nr.	lfd. Haushaltsjahr 2025	Planjahr 2026	1. Folgejahr 2027	2. Folgejahr 2028	3. Folgejahr 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
	und Investitionsförderungsmaßnahmen						
360	vom Bund, ERP-Sondervermögen	26	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
361	vom Land	27	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
362,363	von Gemeinden, Gemeindeverbänden und Zweckverbänden	28	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
364-368	von sonstigen Bereichen	29	200,0	0,0	0,0	0,0	0,0
37	Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen						
370	vom Bund, ERP-Sondervermögen	30	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
371	vom Land	31	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
372,373	von Gemeinden, Gemeindeverbänden und Zweckverbänden	32	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
374,375, 376,377,378	vom sonstigen öffentlichen Bereich und Kreditmarkt	33	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
379	Innere Darlehen	34	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3	Einnahmen des Vermögenshaushalts zusammen (Hauptgruppe 3)	35	569,2	300,1	175,1	217,4	255,6
0-3	Summe der Einnahmen (Hauptgruppen 0-3)	36	926,4	648,4	522,9	573,0	606,4
	Ausgaben des Verwaltungshaushalts						
40-47	Personalausgaben (Hauptgruppe 4)	37	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
50-66	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand (ohne Gruppe 67-68)	38	134,1	154,2	153,7	161,5	156,7
670-678	Erstattung von Ausgaben Verwaltungshaushalts	39	10,8	9,8	9,8	9,8	9,8
679	Innere Verrechnungen	40	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
68	Kalkulatorische Kosten	41	57,0	64,0	64,0	64,0	64,0
5-6	Sächlicher Verwaltungs-u.Betriebsaufwand zusammen (Hauptgruppe 5/6)	42	201,9	228,0	227,5	235,3	230,5
70	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen	43	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)						
71,72	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für lfd. Zwecke, Schuldendiensthilfen (Gr. 71/72)						
710,720	an Bund, ERP-Sondervermögen	44	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
711,721	an Land	45	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
712,713, 722,723	an Gemeinden und Gemeindeverbände, an Zweckverbände u. dgl.	46	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
715,716, 725,726	an kommunale und sonstige öffentliche Sonderrechnungen	47	32,0	32,0	32,0	32,0	32,0
714,717-718,724,727,728	an sonstige Bereiche	48	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
73-79	Leistungen der Sozialhilfe u. Ä.	49	12,0	12,0	12,0	12,0	12,0

1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten
in 1.000 €

Grupp.-Nr.	Einnahme bzw. Ausgabeart	lfd. Nr.	lfd. Haushaltsjahr 2025	Planjahr 2026	1. Folgejahr 2027	2. Folgejahr 2028	3. Folgejahr 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
7	Zuweisungen und Zuschüsse zusammen (Hauptgruppe 7)	50	44,0	44,0	44,0	44,0	44,0
	Sonstige Finanzausgaben						
80	Zinsausgaben	51	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
81	Gewerbesteuerumlage	52	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
82,83	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	53	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
84,85	Weitere Finanzausgaben, Deckungsreserve	54	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
86	Zuführung zum Vermögenshaushalt	55	111,3	76,3	76,3	76,3	76,3
8	Sonstige Finanzausgaben zusammen (Hauptgruppe 8)	56	111,3	76,3	76,3	76,3	76,3
4-8	<u>Ausgaben des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppen 4-8)</u>	<u>57</u>	<u>357,2</u>	<u>348,3</u>	<u>347,8</u>	<u>355,6</u>	<u>350,8</u>
	Ausgaben des Vermögenshaushalts						
92,98	Gewährung von Darlehen, Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen (Gr. 92/98)						
920,980	an Bund, ERP-Sondervermögen	58	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
921,981	an Land	59	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
922,982, 923,983	an Gemeinden und Gemeindeverbände, an Zweckverbände u. dgl.	60	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
924-928, 984-988	an sonstige Bereiche	61	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
93	Vermögenserwerb						
930	Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen	62	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
932	Erwerb von Grundstücken	63	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
935	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	64	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
94,95,96	Baumaßnahmen	65	177,5	170,0	32,5	67,0	110,0
92,93,94, 95,96,98	Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen zusammen	66	204,4	170,0	32,5	67,0	110,0
90	Zuführungen zum Verwaltungshaushalt	67	53,5	53,8	66,3	74,1	69,3
91	Zuführungen an Rücklagen	68	311,3	76,3	76,3	76,3	76,3
97	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen						
970	an Bund, ERP-Sondervermögen	69	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
971	an Land	70	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
972,973	an Gemeinden und Gemeindeverbände, an Zweckverbände u. dgl.	71	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
974-978	an sonstigen öffentlichen Bereich und Kreditmarkt	72	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

**1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten
in 1.000 €**

Grupp.-Nr.	Einnahme bzw. Ausgabeart	lfd. Nr.	lfd. Haushaltsjahr 2025	Planjahr 2026	1. Folgejahr 2027	2. Folgejahr 2028	3. Folgejahr 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
979	Rückzahlung von inneren Darlehen	73	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
992	Deckung von Fehlbeträgen (Soll-Fehlbeträgen)	74	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
990,991	Übrige Ausgaben des Vermögenshaushalts	75	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
90,91,97,9 9	Sonstige Ausgaben des Vermögens- haushalts zusammen	76	364,8	130,1	142,6	150,4	145,6
9	Ausgaben des Vermögenshaushalts zusammen (Hauptgruppe 9)	77	569,2	300,1	175,1	217,4	255,6
4-9	<u>Summe der Ausgaben (Hauptgruppen 4-9)</u>	78	<u>926,4</u>	<u>648,4</u>	<u>522,9</u>	<u>573,0</u>	<u>606,4</u>

Deckungskreis: 0001Typ: *echte und unechte Deckung Soll*

Hausverwaltungsobjekte

HHST:	1.88010.14110	70.000
HHST:	1.88010.14120	68.000
HHST:	1.88010.14300	0
HHST:	1.88010.15220	0
HHST:	1.88010.50000	31.000
HHST:	1.88010.50010	3.500
HHST:	1.88010.54100	7.800
HHST:	1.88010.54200	18.000
HHST:	1.88010.54210	200
HHST:	1.88010.54400	1.500
HHST:	1.88010.54500	4.000
HHST:	1.88010.54600	2.800
HHST:	1.88010.63600	14.000

Summe Einnahmen 138.000**Summe Ausgaben 82.800****Deckungskreis: 0002**Typ: *unechte Deckung Soll*

Kalk. Abschreibung

HHST:	1.88010.68000	39.300
HHST:	1.88020.68000	3.000
HHST:	1.91510.27000	42.300

Summe Einnahmen 42.300**Summe Ausgaben 42.300****Deckungskreis: 0003**Typ: *unechte Deckung Soll*

Kalk. Zinsen

HHST:	1.88010.68500	10.100
HHST:	1.88020.68500	4.600
HHST:	1.88050.68500	5.200
HHST:	1.88060.68500	1.800
HHST:	1.91510.27500	21.700

Summe Einnahmen**21.700****Summe Ausgaben****21.700****Deckungskreis: 0004**Typ: *echte und unechte Deckung Soll*

Spenden und soziale Leistungen

HHST:	1.49810.17820	15.000
HHST:	1.49810.71600	32.000
HHST:	1.49820.75100	12.000
HHST:	1.49840.67200	3.000

Summe Einnahmen**15.000****Summe Ausgaben****47.000****Deckungskreis: 0027**Typ: *echte und unechte Deckung Soll*

Heizungs- und Betriebskosten

HHST:	1.88020.14300	500
HHST:	1.88020.54100	200

Summe Einnahmen**500****Summe Ausgaben****200****Deckungskreis: 0065**Typ: *echte gegenseitige Deckung*

gerichtliche Kosten

HHST:	1.03000.64430	200
HHST:	1.03000.65520	0
HHST:	1.03000.65540	0
HHST:	1.03310.65520	100

Summe Ausgaben**300**

Verrechnungskreis 0002:	Kalkulatorische Abschreibung
--------------------------------	-------------------------------------

Haushaltsstelle	Ansatz -in €
1 88010 68000	39.300,00
1 88020 68000	3.000,00
1 91510 27000	42.300,00

Summe Einnahmen	42.300,00
Summe Ausgaben	42.300,00
Saldo	0,00

Verrechnungskreis 0003:	Kalkulatorische Zinsen
--------------------------------	-------------------------------

Haushaltsstelle	Ansatz -in €-
1 88010 68500	10.100,00
1 88020 68500	4.600,00
1 88050 68500	5.200,00
1 88060 68500	1.800,00
1 91510 27500	21.700,00
Summe Einnahmen	21.700,00
Summe Ausgaben	21.700,00
Saldo	0,00