

Stiftung Hospitalfonds Mosbach

**HAUSHALTSPLAN
für das
Haushaltsjahr
2026**

INHALTSVERZEICHNIS

	Seite
Haushaltssatzung	3
Vorbericht	7
 HAUSHALTSPLAN 2026 	
Gesamtergebnishaushalt	19
Gesamtfinanzhaushalt	21
 TEILHAUSHALTE 	
1 Zentrale Steuerung und innere Verwaltung	23
2 Soziales	31
3 Allgemeine Finanzwirtschaft	45
 ANLAGEN 	
Gesamtergebnishaushalt einschl. Finanzplanung	57
Gesamtfinanzhaushalt einschl. Finanzplanung	58
Übersicht Liquidität	59
Übersicht Rücklagen und Rückstellungen	60
Übersicht Schulden	61
Übersicht Kennzahlen	62

Haushaltssatzung
der
Stiftung Hospitalfonds
für das Haushaltsjahr 2026

HAUSHALTSSATZUNG

DER STIFTUNG HOSPITALFONDS MOSBACH

FÜR DAS HAUSHALTSJAHR 2026

Auf Grund von § 97 Abs. 1 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg und § 31 sowie § 34 Abs. 2 des Stiftungsgesetzes für Baden-Württemberg in der jeweils gültigen Fassung, hat der Gemeinderat der Stadt Mosbach als Stiftungsorgan am 04.02.2026 folgende Haushaltssatzung des Hospitalfonds Mosbach für das Haushaltsjahr 2026 beschlossen:

§ 1

Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

1. im Ergebnishaushalt mit den folgenden Beträgen	
1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	139.380 €
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	-162.900 €
1.3 Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	-23.520 €
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	-
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	-
1.6 Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo 1.4 und 1.5) von	-
1.7 Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo 1.3 und 1.6) von	-23.520 €
2. im Finanzhaushalt mit den folgenden Beträgen	
2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	135.170 €
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	-131.730 €
2.3 Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	3.440 €
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	-
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	-
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	3.440 €
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	-
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	-7.500 €
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	-7.500 €
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo 2.7 und 2.10) von	-4.060 €

§ 2
Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf 0 €

§ 3
Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 32.500 €

Mosbach, den

Julian Stipp
Oberbürgermeister

Vorbericht
Haushaltsplan
2026

I. Vorbemerkungen

Der "Hospitalfonds Mosbach" ist eine im 15. Jahrhundert entstandene rechtsfähige örtliche Stiftung des öffentlichen Rechts, welche von der Stadt Mosbach nach § 101 der Gemeindeordnung verwaltet wird.

Zweck der Stiftung ist nach § 2 Abs. 1 der Stiftungssatzung vom 15.11.1978/19.01.1983 "die freiwillige, keinen Rechtsanspruch begründende Unterstützung Hilfsbedürftiger und älterer Menschen, insbesondere aus der Stadt Mosbach. Dies geschieht unter anderem durch den Bau und Betrieb eines Altenzentrums in der Stadt Mosbach, in dem vorrangig Hilfsbedürftige und ältere Menschen aus der Stadt Mosbach und dem Neckar-Odenwald-Kreis aufgenommen und betreut werden".

Das "Pfalzgrafentstift" in der Altstadt (Schlossgasse, Heugasse) wurde am 09.11.1984 eingeweiht und an den Betriebsträger, die "Diakonische Altenhilfe Mosbach e.V.", übergeben. Die ersten Bewohner sind im Dezember 1984 eingezogen.

Das „Pfalzgrafentstift“ erfüllt nicht die Anforderungen der Landesheimbauverordnung, diese können baulich und wirtschaftlich im Bestandsgebäude nicht dargestellt werden. Deshalb wurde das Pfalzgrafentstift und die auf demselben Grundstück befindlichen Wohnungen Heugasse 6 und Schlossgasse 13 im Jahr 2024 verkauft.

Die Verwendung des Verkaufserlöses des Pfalzgrafentstifts zu Stiftungszwecken ist in der mittelfristigen Finanzplanung für 2029 vorgesehen.

Der Stiftungszweck wird im Jahr 2026 erfüllt in den Seniorenwohnungen

Gartenweg 16, 18, 20 11 Wohnungen

Kleines Flürlein 16 7 Wohnungen

sowie durch Teileigentum an der Seniorenwohnanlage Diedesheim (Begegnungsstätte und Funktions- und Pflegeräume).

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

II. Entwicklung der Vorjahre

1. Rechnungsergebnis 2024

1.1 Ergebnishaushalt

	Erträge €	Aufwendungen €	Ergebnis €
Ordentliches Ergebnis	220.558	233.294	- 12.736
Außerordentliches Ergebnis	1.226.009	357.553	+ 868.456
Gesamt	1.446.567	590.847	+ 855.720

1.2 Finanzhaushalt

	Einzahlungen €	Auszahlungen €	Ergebnis €
Laufende Verwaltungstätigkeit	215.463	197.795	+ 17.668
Investitionstätigkeit	1.200.000	0	+1.200.000
Finanzierungstätigkeit	0	194.461	- 194.461
Gesamt zum Ende des Haushaltsjahres	1.415.463	392.256	+1.023.207
Haushaltsunwirksame Einzahlungen/Auszahlungen	-80	0	- 80
Anfangsbestand an Zahlungsmitteln			+ 370.050
Endbestand an Zahlungsmitteln			+1.393.178

1.3 Bilanz zum 31.12.2024

Aktivseite	€	Passivseite	€
Sachvermögen	970.081	Basiskapital	814.494
Finanzvermögen	1.393.229	Rücklagen	1.318.199
		Sonderposten	33.979
		Verbindlichkeiten	196.638
Gesamtsumme	2.363.310	Gesamtsumme	2.363.310

1.4 Verschuldung

Stand 01.01.24 €	Neuaufnahme €	Tilgung €	Stand 31.12.24 €	Veränderung z. Vj. %
390.020	0	194.461	195.559	- 49,9

2. Haushaltsverlauf 2025

Der Entwurf des Haushaltsplans 2025 wurde am 16.10.2024 im Gemeinderat eingebracht. Am 18.12.2024 beschloss der Gemeinderat als Stiftungsorgan der Stiftung Hospitalfonds die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan. Mit Schreiben vom 22.01.2025 wurde die Gesetzmäßigkeit der Haushaltssatzung vom Regierungspräsidium bestätigt. Mit Ablauf der Offenlage erlangte die Haushaltssatzung am 12.02.2025 rückwirkend zum 01.01.2025 Rechtskraft.

Im Ergebnishaushalt 2025 zeichnet sich bei den Erträgen insgesamt ein Plus in Höhe von 2.400 € ab.

Bei den Aufwendungen wird mit Einsparungen von knapp 42.700 € gerechnet, die hauptsächlich auf geringere Kosten beim Gebäudeunterhalt für die Renovierung der Mietwohnungen im Objekt „Gartenweg 16-20“ zurückzuführen sind.

Im Finanzhaushalt sind im Jahr 2025 keine neuen Investitionsmaßnahmen vorgesehen. Die Tilgungsleistungen werden planmäßig abfließen.

III. Haushalt 2026

Die wichtigsten Eckdaten des **Ergebnishaushalts** zeigen folgendes Bild:

Ordentliche Erträge	139.380 €
Ordentliche Aufwendungen	-162.900 €
Ordentliches Ergebnis	-23.520 €
Außerordentliche Erträge	-
Außerordentliche Aufwendungen	-
Sonderergebnis	-
Gesamtergebnis	-23.520 €

Die wichtigsten Eckdaten des **Finanzhaushalts** zeigen folgendes Bild:

Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	135.170 €
Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-131.730 €
Zahlungsmittel überschuss des Ergebnishaushalts	3.440 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-
Veranschlagter Finanzierungsmittel überschuss aus Investitionstätigkeit	-
Veranschlagter Finanzierungsmittel überschuss (incl. Ergebnishaushalt)	3.440 €
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	-
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	-7.500 €
Veranschlagter Finanzierungsmittel bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-7.500 €
Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltjahres	-4.060 €

Ergebnishaushalt

Teilhaushalt 1

Produktgruppe 1122 Finanzverwaltung, Kasse

Unter diese Produktgruppe fällt die Stiftungsverwaltung.

Erträge

Es werden keine Erträge erwartet.

Aufwendungen

Für Aufwendungen der Datenverarbeitung (Aufwandskonto 42710000) stehen insgesamt 6.000 € (Vorjahr 4.700 €) zur Verfügung. Die Umstellung der SAP-Software im Finanzwesen ist mit 4.000 € eingeplant.

Aufwendungen des Geldverkehrs (Aufwandskonto 45930000) sind mit 300 € eingeplant.

Im Bereich der Geschäftsaufwendungen (Aufwandskonto 44310000) wird mit Aufwendungen i.H.v. 14.000 € (Vorjahr: 3.000 €) gerechnet. Dabei entfallen ca. 3.000 € auf die Aufsichtsprüfung durch das Amt „Interne Revision und Beratung“ der Stadt Mosbach für den Jahresabschluss 2025. Neu hinzugekommen sind Rückstellungen in Höhe von 10.000 € für Prüfungen durch die Gemeindeprüfungsanstalt in den Folgejahren.

Für die Kostenerstattung an die Stadt Mosbach (Verwaltungskostenbeitrag) sind 16.500 € vorgesehen (Aufwandskonto 44520000). Dies sind 14.400 € weniger als im Vorjahr.

Teilhaushalt 2

Produktgruppe 314001 Soziale Einrichtungen für ältere Menschen

Unter diese Produktgruppe fallen die Gebäude:

- Gartenweg 16, 18, 20
- Kleines Flürlein 16
- Heugasse 6 (verkauft im Jahr 2024)
- Schlossgasse 13 (verkauft im Jahr 2024)

sowie das Teileigentum an der Seniorenwohnanlage Diedesheim (Begegnungsstätte und Funktions – und Pflegeräume)

Erträge

Im Bereich Mieten und Pachten (Ertragskonto 34110000) werden insgesamt Erträge i.H.v. 115.170 € erwartet. Dies ist eine Verbesserung um 11.170 € gegenüber dem Vorjahr, da nach Renovierungsarbeiten wieder mehr Wohnungen vermietet sind.

Aufwendungen

Für die Unterhaltung (Aufwandskonto 42110000) und die Bewirtschaftung (Aufwandskonto 42410000) sind insgesamt 93.650 € (Vorjahr: 195.200 €) eingeplant. Die Mittel für Sanierungen im Objekt „Gartenweg 16-20“ werden von 130.000 € auf 20.000 €

reduziert. Darin enthalten sind Renovierungskosten für ein Bad.

Für Zahlungen an die Hausverwaltungen werden hauptsächlich aufgrund von Hausgeld- und Grundsteuererhöhungen insgesamt 7.450 € mehr als im Vorjahr bereitgestellt.

Produktgruppe 314002 Soziale Einrichtungen für pflegebedürftige ältere Menschen

Unter diese Produktgruppe fällt das Pfalzgrafenstift (Schlossgasse 15). Das Objekt wurde im Jahr 2024 verkauft.

Teilhaushalt 3

Produktgruppe 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Erträge

Für die Zinserträge aus Geldanlagen bei Kreditinstituten (Tagesgelder bzw. Festgelder) werden insgesamt 20.000 € (Vorjahr: 35.000 €) veranschlagt.

Aufwendungen

Im Haushalt 2026 wird mit Zinsaufwendungen (Aufwandskonto 45170000) i.H.v. 1.200 € gerechnet.

Finanzhaushalt

Produktgruppe 314001 Soziale Einrichtungen für ältere Menschen

Im Haushalt 2026 sind keine Investitionen geplant.

Kreditaufnahme und Tilgung

Wie bereits in den vergangenen Jahren ist in 2026 keine neue Kreditaufnahme geplant, da auch keine Investitionen vorgesehen sind. Für Kredittilgungen werden 7.500 € bereitgestellt.

Haushaltsvermerke

Es wird je Teilhaushalt ein Budget gebildet.

Im Ergebnishaushalt werden die Ansätze eines Budgets für übertragbar erklärt, sofern das geplante Gesamtergebnis nicht gefährdet ist und die Kreditaufnahmevorschriften beachtet werden. Die Ansätze bleiben bis längstens zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres verfügbar (§ 21 Abs. 2 i. V. m. § 18 Abs. 2 GemHVO).

Mehrerträge innerhalb eines Budgets erhöhen die Aufwendungsansätze dieses Budgets (§ 19 Abs. 2 GemHVO).

Die zahlungswirksamen Aufwendungen eines Budgets werden zu Gunsten von Auszahlungen des Budgets für einseitig deckungsfähig erklärt (§ 20 Abs. 4 GemHVO).

Haushaltsplan 2026

Gesamtergebnishaushalt

Ifd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.190,31	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
		31610000 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	3.190,31	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	188.405,15	104.000	115.170	115.670	115.670	163.670
		34110000 Mieten und Pachten	188.405,15	104.000	115.170	115.670	115.670	163.670
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.650,04	0	0	0	0	0
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	7.650,04	0	0	0	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	18.876,99	35.000	20.000	20.000	20.000	10.000
		36160000 Zinsertrag von sonst.öff.Sonderrechnung	18.869,08	35.000	20.000	20.000	20.000	10.000
		36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	7,91	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.435,99	210	210	210	210	210
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnl.	17,00	0	0	0	0	0
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	2.418,99	210	210	210	210	210
11	=	Ordentliche Erträge	220.558,48	143.210	139.380	139.880	139.880	177.880
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145.848,31-	199.900-	99.650-	102.650-	107.650-	123.150-
		42110000 Unterh. Grundst. und baul. Anlagen	47.590,18-	139.000-	30.000-	37.000-	42.000-	42.000-
		42410000 Bewirt. der Grundstücke u. baul. Anlagen	93.610,63-	56.200-	63.650-	63.650-	63.650-	79.150-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	4.647,50-	4.700-	6.000-	2.000-	2.000-	2.000-
15	-	Abschreibungen	38.001,68-	31.170-	31.170-	31.170-	31.170-	51.150-
		47110000 Ordentliche Abschreibungen	38.001,68-	31.170-	31.170-	31.170-	31.170-	51.150-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.970,55-	1.680-	1.580-	1.480-	1.380-	1.380-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	6.706,21-	1.300-	1.200-	1.100-	1.000-	1.000-
		45930000 Aufwand des Geldverkehrs	237,26-	380-	380-	380-	380-	380-
		45930010 Aufwand aus Bankgebühren	27,08-	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.473,94-	33.900-	30.500-	22.900-	23.300-	23.800-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	4.372,42-	3.000-	14.000-	6.000-	6.000-	6.000-
		44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	1.151,49-	0	0	0	0	0
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	35.827,33-	30.900-	16.500-	16.900-	17.300-	17.800-

Ifd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
		44830000 Aufw. Inanspr.v.Gewährvertr.u.Bürgsch.	1.122,70-	0	0	0	0	0
19	=	Ordentliche Aufwendungen	233.294,48-	266.650-	162.900-	158.200-	163.500-	199.480-
20	=	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	12.736,00-	123.440-	23.520-	18.320-	23.620-	21.600-
21	+	Außerordentliche Erträge	1.226.009,25	0	0	0	0	0
		50310000 Außerordentliche Auflösung von Sonderpos	26.009,25	0	0	0	0	0
		53110000 Erträge aus Veräuß. Grundstücke, Gebäude	1.200.000,00	0	0	0	0	0
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	357.553,04-	0	0	0	0	0
		51310000 Außerordentliche Abschreibungen	357.553,04-	0	0	0	0	0
23	=	Veranschlagtes Sonderergebnis	868.456,21	0	0	0	0	0
24	=	Veranschlagtes Gesamtergebnis	855.720,21	123.440-	23.520-	18.320-	23.620-	21.600-
		nachrichtlich:						
28		Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	12.736,00	0	0	0	0	0
		82021000 Entnahmen aus Rücklagen des ord. Ergebni	12.736,00	0	0	0	0	0
30		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	868.456,21-	0	0	0	0	0
		82012000 Einstellung in Rücklagen des Sonderergeb	868.456,21-	0	0	0	0	0

Gesamtfinanzhaushalt

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
							2027	2028	2029
							EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	188.923,31	104.000	115.170	0	115.670	115.670	163.670
		64110000 Mieten und Pachten	188.923,31	104.000	115.170	0	115.670	115.670	163.670
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.650,04	0	0	0	0	0	0
		64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	7.650,04	0	0	0	0	0	0
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	18.876,99	35.000	20.000	0	20.000	20.000	10.000
		66160000 Zinseinzahlungen von sonst. öffentl. Sonderrechn.	18.869,08	35.000	20.000	0	20.000	20.000	10.000
		66990000 Sonstige Finanzeinzahlungen	7,91	0	0	0	0	0	0
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	13,00	0	0	0	0	0	0
		65620000 Säumniszuschläge uä	13,00	0	0	0	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	215.463,34	139.000	135.170	0	135.670	135.670	173.670
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	148.346,71-	199.900-	99.650-	0	102.650-	107.650-	123.150-
		72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	47.887,98-	139.000-	30.000-	0	37.000-	42.000-	42.000-
		72410000 Bewirtschaftung Grundst. u. baul. Anl.	95.471,73-	56.200-	63.650-	0	63.650-	63.650-	79.150-
		72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	4.987,00-	4.700-	6.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	6.974,26-	1.680-	1.580-	0	1.480-	1.380-	1.380-
		75170000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Kreditinst.	6.709,92-	1.300-	1.200-	0	1.100-	1.000-	1.000-
		75930000 Auszahlungen des Geldverkehrs	264,34-	380-	380-	0	380-	380-	380-
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	42.473,94-	33.900-	30.500-	0	22.900-	23.300-	23.800-
		74310000 Geschäftsauszahlungen	4.372,42-	3.000-	14.000-	0	6.000-	6.000-	6.000-
		74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.151,49-	0	0	0	0	0	0
		74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	35.827,33-	30.900-	16.500-	0	16.900-	17.300-	17.800-
		74830000 Ausz. Inanspr. Gewährvertr. u. Bürgs.	1.122,70-	0	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	197.794,91-	235.480-	131.730-	0	127.030-	132.330-	148.330-
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	17.668,43	96.480-	3.440	0	8.640	3.340	25.340
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.200.000,00	0	0	0	0	0	0
		68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	1.200.000,00	0	0	0	0	0	0
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.200.000,00	0	0	0	0	0	0
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	1.200.000-

Ifd. Nr.	Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
							2027	2028	2029
							EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
		78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	1.200.000-
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	1.200.000-
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	1.200.000,00	0	0	0	0	0	1.200.000-
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.217.668,43	96.480-	3.440	0	8.640	3.340	1.174.660-
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	194.460,91-	7.500-	7.500-	0	7.600-	7.700-	7.800-
		79200000 Planung Tilgung Kreditaufnahme für Investitionen	0,00	7.500-	7.500-	0	7.600-	7.700-	7.800-
		79273000 Tilg.v.Kred.bei Kredit.LZ über 5 Jahr EW	194.460,91-	0	0	0	0	0	0
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	194.460,91-	7.500-	7.500-	0	7.600-	7.700-	7.800-
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	1.023.207,52	103.980-	4.060-	0	1.040	4.360-	1.182.460-

Teilhaushalt 1

Zentrale Steuerung und innere Verwaltung

Produkt- gruppe	Beschreibung
1122	Finanzverwaltung, Kasse

THH1

Zentrale Steuerung und innere Verwaltung

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	7,91	0	0	0	0	0
		36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	7,91	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	17,00	0	0	0	0	0
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnl.	17,00	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	24,91	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	839,50-	4.700-	6.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	839,50-	4.700-	6.000-	2.000-	2.000-	2.000-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	251,84-	300-	300-	300-	300-	300-
		45930000 Aufwand des Geldverkehrs	224,76-	300-	300-	300-	300-	300-
		45930010 Aufwand aus Bankgebühren	27,08-	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.199,75-	33.900-	30.500-	22.900-	23.300-	23.800-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	4.372,42-	3.000-	14.000-	6.000-	6.000-	6.000-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	35.827,33-	30.900-	16.500-	16.900-	17.300-	17.800-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	41.291,09-	38.900-	36.800-	25.200-	25.600-	26.100-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	41.266,18-	38.900-	36.800-	25.200-	25.600-	26.100-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	41.266,18	38.900	36.800	25.200	25.600	26.100
		92112200 ILV Finanzverwaltung	41.266,18	38.900	36.800	25.200	25.600	26.100
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	41.266,18	38.900	36.800	25.200	25.600	26.100
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	0	0	0	0	0

THH1

Zentrale Steuerung und innere Verwaltung

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	20,91	0	0	0	0	0	0
		65620000 Säumniszuschläge uä	13,00	0	0	0	0	0	0
		66990000 Sonstige Finanzeinzahlungen	7,91	0	0	0	0	0	0
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.630,59-	38.900-	36.800-	0	25.200-	25.600-	26.100-
		72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	1.179,00-	4.700-	6.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
		74310000 Geschäftsauszahlungen	4.372,42-	3.000-	14.000-	0	6.000-	6.000-	6.000-
		74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	35.827,33-	30.900-	16.500-	0	16.900-	17.300-	17.800-
		75930000 Auszahlungen des Geldverkehrs	251,84-	300-	300-	0	300-	300-	300-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.609,68-	38.900-	36.800-	0	25.200-	25.600-	26.100-
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	41.609,68-	38.900-	36.800-	0	25.200-	25.600-	26.100-

1122 Finanzverwaltung, Kasse

Amt:	
Finanzen und Liegenschaften	

Produkte

- 11.22.01 **Haushalts- und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen**
- 11.22.03 **Verwaltung von Treuhandvermögen, Sondervermögen, Nachlässen, Schenkungen, Vermächtnissen**
- 11.22.05 **Zahlungsverkehr einschl. Verwaltung der Kassenmittel und Wertgegenstände**
- 11.22.06 **Buchhaltung, Rechnungslegung, Haushaltsrechnung**
- 11.22.07 **Zwangswise Einziehung von Forderungen**
- 11.22.08 **Abwicklung von Geld- und Sachspenden**

Kurzbeschreibung

Haushalt und Betriebswirtschaft

- Haushalts-, Finanz- und Investitionsplanung, Budgetkontrolle, Rechnungslegung
- Beratung der Fachbereiche in Haushaltsfragen sowie in betriebswirtschaftlichen Fragen
- Führen der Kosten- und Leistungsrechnung und der Anlagenbuchhaltung
- Unterstützung der Fachbereiche bei Abwicklung von Geld- und Sachspenden

Kassengeschäfte, Mahnwesen, Vollstreckung

- Ordnungsgemäße und wirtschaftliche Führung aller Kassengeschäfte für die Stiftung Hospitalfonds
- Planung und Gewährleistung der Kassenliquidität
- Bewirtschaftung der Kassenmittel (einschl. Geldanlagen und Aufnahme von Kassenkrediten)
Fertigung von Tages-, Zwischen- und Jahresabschlüssen
- Debitoren- und Sachkontenführung, Gewährung von Zahlungsstundungen im Zuständigkeitsrahmen, Vorbereitung von Niederschlagungen und Erlassen (Haupt- und Nebenforderungen)
- Zwangswise Einziehung von Forderungen, Einleitung der Zwangsvollstreckung

Ziele

- Sicherung der stetigen und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung der Stiftung Hospitalfonds
- Rechtzeitige und wirtschaftliche Leistung der Auszahlungen nach Eingang der Belege
- Sichere und wirtschaftliche Erhebung der Einnahmen, Anlage nicht benötigter Kassenmittel bei bedarfsgerechter Verfügbarkeit
- Zeitnahe und möglichst vollständige Beitreibung

Auftragsgrundlage

- Stiftungsgesetz
- Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Gemeindegeldverordnung
- Stiftungssatzung, Hauptsatzung der Stadt Mosbach, Haushaltssatzung
- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat

Zielgruppe

- Gemeinderat, Verwaltungsführung
- Fachämter, Eigenbetriebe
- Zahlungsempfänger
- Rechts- und Fachaufsichtsbehörden

Produktverantwortung

- 20-1 Haushalt und Steuern
- 20-2 Stadtkasse

THH1
11
1122

Zentrale Steuerung und innere Verwaltung
Innere Verwaltung
Finanzverwaltung, Kasse

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung		
						2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	7,91	0	0	0	0	0
		36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	7,91	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	17,00	0	0	0	0	0
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnl.	17,00	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	24,91	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	839,50-	4.700-	6.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	839,50-	4.700-	6.000-	2.000-	2.000-	2.000-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	251,84-	300-	300-	300-	300-	300-
		45930000 Aufwand des Geldverkehrs	224,76-	300-	300-	300-	300-	300-
		45930010 Aufwand aus Bankgebühren	27,08-	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.199,75-	33.900-	30.500-	22.900-	23.300-	23.800-
		44310000 Geschäftsaufwendungen	4.372,42-	3.000-	14.000-	6.000-	6.000-	6.000-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	35.827,33-	30.900-	16.500-	16.900-	17.300-	17.800-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	41.291,09-	38.900-	36.800-	25.200-	25.600-	26.100-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	41.266,18-	38.900-	36.800-	25.200-	25.600-	26.100-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	41.266,18	38.900	36.800	25.200	25.600	26.100
		92112200 ILV Finanzverwaltung	41.266,18	38.900	36.800	25.200	25.600	26.100
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	41.266,18	38.900	36.800	25.200	25.600	26.100
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	0	0	0	0	0

Erläuterungen:

42710000 Aufwendungen für Datenverarbeitung
44310000 u.a. Kosten für die Aufsichtsprüfung durch IRB/Stadt Mosbach sowie die Gemeindeprüfungsanstalt B.-W.
44520000 Kostenerstattung an die Stadt Mosbach

THH1

Zentrale Steuerung und innere Verwaltung

11

Innere Verwaltung

1122

Finanzverwaltung, Kasse

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	20,91	0	0	0	0	0	0
		65620000 Säumniszuschläge uä	13,00	0	0	0	0	0	0
		66990000 Sonstige Finanzeinzahlungen	7,91	0	0	0	0	0	0
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.630,59-	38.900-	36.800-	0	25.200-	25.600-	26.100-
		72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	1.179,00-	4.700-	6.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
		74310000 Geschäftsauszahlungen	4.372,42-	3.000-	14.000-	0	6.000-	6.000-	6.000-
		74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	35.827,33-	30.900-	16.500-	0	16.900-	17.300-	17.800-
		75930000 Auszahlungen des Geldverkehrs	251,84-	300-	300-	0	300-	300-	300-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.609,68-	38.900-	36.800-	0	25.200-	25.600-	26.100-
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	41.609,68-	38.900-	36.800-	0	25.200-	25.600-	26.100-

Teilhaushalt 2

Soziales

Produkt- gruppe	Beschreibung
314001	Soziale Einrichtungen für ältere Menschen
314002	Soziale Einrichtungen für pflegebedürftige ältere Menschen

THH2

Soziale Sicherung

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.190,31	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
		31610000 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	3.190,31	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	188.405,15	104.000	115.170	115.670	115.670	163.670
		34110000 Mieten und Pachten	188.405,15	104.000	115.170	115.670	115.670	163.670
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.650,04	0	0	0	0	0
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	7.650,04	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.418,99	210	210	210	210	210
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	2.418,99	210	210	210	210	210
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	201.664,49	108.210	119.380	119.880	119.880	167.880
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145.008,81-	195.200-	93.650-	100.650-	105.650-	121.150-
		42110000 Unterh. Grundst. und baul. Anlagen	47.590,18-	139.000-	30.000-	37.000-	42.000-	42.000-
		42410000 Bewirt. der Grundstücke u. baul. Anlagen	93.610,63-	56.200-	63.650-	63.650-	63.650-	79.150-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	3.808,00-	0	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	38.001,68-	31.170-	31.170-	31.170-	31.170-	51.150-
		47110000 Ordentliche Abschreibungen	38.001,68-	31.170-	31.170-	31.170-	31.170-	51.150-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	12,50-	80-	80-	80-	80-	80-
		45930000 Aufwand des Geldverkehrs	12,50-	80-	80-	80-	80-	80-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.151,49-	0	0	0	0	0
		44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	1.151,49-	0	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	184.174,48-	226.450-	124.900-	131.900-	136.900-	172.380-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	17.490,01	118.240-	5.520-	12.020-	17.020-	4.500-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	41.016,12-	38.900-	36.800-	25.200-	25.600-	26.100-
		92112200 ILV Finanzverwaltung	41.016,12-	38.900-	36.800-	25.200-	25.600-	26.100-
27	-	kalkulatorische Kosten	5.936,98-	4.690-	8.190-	7.930-	7.680-	7.430-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	264,17	170	280	250	220	190
		98110000 Kalk. Zinsen	6.201,15-	4.860-	8.470-	8.180-	7.900-	7.620-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	46.953,10-	43.590-	44.990-	33.130-	33.280-	33.530-

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ überschuss	29.463,09-	161.830-	50.510-	45.150-	50.300-	38.030-

THH2

Soziale Sicherung

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	196.573,35	104.000	115.170	0	115.670	115.670	163.670
		64110000 Mieten und Pachten	188.923,31	104.000	115.170	0	115.670	115.670	163.670
		64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	7.650,04	0	0	0	0	0	0
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	148.331,70-	195.280-	93.730-	0	100.730-	105.730-	121.230-
		72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	47.887,98-	139.000-	30.000-	0	37.000-	42.000-	42.000-
		72410000 Bewirtschaftung Grundst. u. baul. Anl.	95.471,73-	56.200-	63.650-	0	63.650-	63.650-	79.150-
		72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	3.808,00-	0	0	0	0	0	0
		74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.151,49-	0	0	0	0	0	0
		75930000 Auszahlungen des Geldverkehrs	12,50-	80-	80-	0	80-	80-	80-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.241,65	91.280-	21.440	0	14.940	9.940	42.440
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.200.000,00	0	0	0	0	0	0
		68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	1.200.000,00	0	0	0	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.200.000,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	1.200.000-
		78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	1.200.000-
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	1.200.000-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	1.200.000,00	0	0	0	0	0	1.200.000-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.248.241,65	91.280-	21.440	0	14.940	9.940	1.157.560-

3140 Soziale Einrichtungen

Amt:

Gebäudemanagement**Produkte**

- 31.40.01 Soziale Einrichtungen für ältere Menschen (ohne Pflegeeinrichtung)
- 31.40.02 Soziale Einrichtungen für pflegebedürftige ältere Menschen

Kurzbeschreibung

- Verwaltung und Betrieb von Unterkünften für ältere Menschen im gesamten Stadtgebiet
- Unterhaltung von Einrichtungen für pflegebedürftige ältere Menschen wie z. B. das Pfalzgrafenstift Mosbach und die Begegnungsstätte sowie das Pflegebad in der Seniorenwohnanlage Diedesheim

Ziele

- Unterbringung von älteren und pflegebedürftigen Menschen

Auftragsgrundlage

- Stiftungssatzung

Zielgruppe

- Ältere Menschen
- Pflegebedürftige ältere Menschen

Produktverantwortung

- 62-1 Kaufmännisches Gebäudemanagement
- 62-2 Technisches Gebäudemanagement

THH2

Soziale Sicherung

31

Soziale Hilfen

314001

Soziale Einricht. f. ältere Menschen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung		
						2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.190,31	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
		31610000 Erträge aus der Aufl. von Sonderp. aus Z	3.190,31	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	119.276,31	104.000	115.170	115.670	115.670	163.670
		34110000 Mieten und Pachten	119.276,31	104.000	115.170	115.670	115.670	163.670
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	209,30	210	210	210	210	210
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	209,30	210	210	210	210	210
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	122.675,92	108.210	119.380	119.880	119.880	167.880
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.125,33-	195.200-	93.650-	100.650-	105.650-	121.150-
		42110000 Unterh. Grundst. und baul. Anlagen	7.536,27-	139.000-	30.000-	37.000-	42.000-	42.000-
		42410000 Bewirt. der Grundstücke u. baul. Anlagen	76.781,06-	56.200-	63.650-	63.650-	63.650-	79.150-
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	3.808,00-	0	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	34.331,22-	31.170-	31.170-	31.170-	31.170-	51.150-
		47110000 Ordentliche Abschreibungen	34.331,22-	31.170-	31.170-	31.170-	31.170-	51.150-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	12,50-	80-	80-	80-	80-	80-
		45930000 Aufwand des Geldverkehrs	12,50-	80-	80-	80-	80-	80-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.151,49-	0	0	0	0	0
		44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	1.151,49-	0	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	123.620,54-	226.450-	124.900-	131.900-	136.900-	172.380-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	944,62-	118.240-	5.520-	12.020-	17.020-	4.500-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	27.529,70-	38.900-	36.800-	25.200-	25.600-	26.100-
		92112200 ILV Finanzverwaltung	27.529,70-	38.900-	36.800-	25.200-	25.600-	26.100-
27	-	kalkulatorische Kosten	4.984,19-	4.690-	8.190-	7.930-	7.680-	7.430-
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	186,88	170	280	250	220	190
		98110000 Kalk. Zinsen	5.171,07-	4.860-	8.470-	8.180-	7.900-	7.620-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	32.513,89-	43.590-	44.990-	33.130-	33.280-	33.530-

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ überschuss	33.458,51-	161.830-	50.510-	45.150-	50.300-	38.030-

Erläuterungen:

Unter diese Produktgruppe fallen die Gebäude:

- Gartenweg 16, 18, 20
- Kleines Flürlein 16
- Heugasse 6 (verkauft im Jahr 2024)
- Schlossgasse 13 (verkauft im Jahr 2024)

THH2

Soziale Sicherung

31

Soziale Hilfen

314001

Soziale Einricht. f. ältere Menschen

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	119.794,47	104.000	115.170	0	115.670	115.670	163.670
		64110000 Mieten und Pachten	119.794,47	104.000	115.170	0	115.670	115.670	163.670
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	91.448,22-	195.280-	93.730-	0	100.730-	105.730-	121.230-
		72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	7.834,07-	139.000-	30.000-	0	37.000-	42.000-	42.000-
		72410000 Bewirtschaftung Grundst. u. baul. Anl.	78.642,16-	56.200-	63.650-	0	63.650-	63.650-	79.150-
		72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	3.808,00-	0	0	0	0	0	0
		74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.151,49-	0	0	0	0	0	0
		75930000 Auszahlungen des Geldverkehrs	12,50-	80-	80-	0	80-	80-	80-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.346,25	91.280-	21.440	0	14.940	9.940	42.440
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	1.200.000-
		78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	1.200.000-
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	1.200.000-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	1.200.000-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	28.346,25	91.280-	21.440	0	14.940	9.940	1.157.560-

THH2 Soziale Sicherung
31 Soziale Hilfen
314001 Soziale Einricht. f. ältere Menschen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.-		Bisher finanziert		Ermächtigt. übertragung aus 2024		Ergebnis 2024		Ansatz 2025		Ansatz 2026		VE 2026		Planung 2027		Planung 2028		Planung 2029		Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.-	
		EUR	1	EUR	2	EUR	3	EUR	4	EUR	5	EUR	6	EUR	7	EUR	8	EUR	9	EUR	10	EUR	11
I31400801700: Neue Seniorenwohnungen																							
6 =	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.200.000,-	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.200.000,-	0	0	
	78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	1.200.000,-	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.200.000,-	0	0	
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.200.000,-	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.200.000,-	0	0	
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.200.000,-	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.200.000,-	0	0	

Erläuterungen:

78210000 Erwerb von Eigentum (Wohnungen)

THH2

Soziale Sicherung

31

Soziale Hilfen

314002

Soz. Einr. f. pflegebed. ältere Menschen

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung		
						2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	69.128,84	0	0	0	0	0
		34110000 Mieten und Pachten	69.128,84	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.650,04	0	0	0	0	0
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	7.650,04	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.209,69	0	0	0	0	0
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	2.209,69	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	78.988,57	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.883,48-	0	0	0	0	0
		42110000 Unterh. Grundst. und baul. Anlagen	40.053,91-	0	0	0	0	0
		42410000 Bewirt. der Grundstücke u. baul. Anlagen	16.829,57-	0	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	3.670,46-	0	0	0	0	0
		47110000 Ordentliche Abschreibungen	3.670,46-	0	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	60.553,94-	0	0	0	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	18.434,63	0	0	0	0	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	13.486,42-	0	0	0	0	0
		92112200 ILV Finanzverwaltung	13.486,42-	0	0	0	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	952,79-	0	0	0	0	0
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	77,29	0	0	0	0	0
		98110000 Kalk. Zinsen	1.030,08-	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	14.439,21-	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	3.995,42	0	0	0	0	0

Erläuterungen:

Verkauf des Pfalzgrafenstifts im Jahr 2024

T e i l h a u s h a l t 3

Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt- gruppe	Beschreibung
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

THH3

Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	18.869,08	35.000	20.000	20.000	20.000	10.000
		36160000 Zinsertrag von sonst.öff.Sonderrechnung	18.869,08	35.000	20.000	20.000	20.000	10.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	18.869,08	35.000	20.000	20.000	20.000	10.000
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.706,21-	1.300-	1.200-	1.100-	1.000-	1.000-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	6.706,21-	1.300-	1.200-	1.100-	1.000-	1.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.122,70-	0	0	0	0	0
		44830000 Aufw. Inanspr.v.Gewährvertr.u.Bürgsch.	1.122,70-	0	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	7.828,91-	1.300-	1.200-	1.100-	1.000-	1.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	11.040,17	33.700	18.800	18.900	19.000	9.000
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	250,06-	0	0	0	0	0
		92112200 ILV Finanzverwaltung	250,06-	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	250,06-	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	10.790,11	33.700	18.800	18.900	19.000	9.000

THH3

Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	18.869,08	35.000	20.000	0	20.000	20.000	10.000
		66160000 Zinseinzahlungen von sonst. öffentl. Sonderrechn.	18.869,08	35.000	20.000	0	20.000	20.000	10.000
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.832,62-	1.300-	1.200-	0	1.100-	1.000-	1.000-
		74830000 Ausz. Inanspr. Gewährvertr. u. Bürgs.	1.122,70-	0	0	0	0	0	0
		75170000 Zinsausz. Kred.f. Inv. Kreditinst.	6.709,92-	1.300-	1.200-	0	1.100-	1.000-	1.000-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.036,46	33.700	18.800	0	18.900	19.000	9.000
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	11.036,46	33.700	18.800	0	18.900	19.000	9.000

6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Amt:

Finanzen und Liegenschaften**Produkte**

- 61.20.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Kurzbeschreibung

- Abbildung der Kredite und der Zinsaufwendungen
- Abbildung der Erträge aus Geldanlagen, Nachzahlungszinsen und Beteiligungen

Ziele

- Finanzierung von Investitionen
- Erfüllung vertraglicher Zahlungspflichten
- Erzielung von Erträgen zur Haushaltsfinanzierung
- Sicherstellung der stetigen Aufgabenerfüllung

Auftragsgrundlage

- Stiftungsgesetz
- Gemeindeordnung
- Gemeindehaushaltsverordnung,
Gemeindekassenverordnung
- Stiftungssatzung, Hauptsatzung der Stadt Mosbach
- Einzelbeschlussfassung Gemeinderat
- Einzelbeauftragung Verwaltungsführung

Zielgruppe

- Gemeinderat
- Verwaltungsführung
- Rechts- und Fachaufsichtsbehörden
- Kreditinstitute

Produktverantwortung

- 20-1 Haushalt und Steuern
- 20-2 Stadtkasse

THH3
61
6120

Allgemeine Finanzwirtschaft
Allgemeine Finanzwirtschaft
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung		
						2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	18.869,08	35.000	20.000	20.000	20.000	10.000
		36160000 Zinsertrag von sonst.öff.Sonderrechnung	18.869,08	35.000	20.000	20.000	20.000	10.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	18.869,08	35.000	20.000	20.000	20.000	10.000
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.706,21-	1.300-	1.200-	1.100-	1.000-	1.000-
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	6.706,21-	1.300-	1.200-	1.100-	1.000-	1.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.122,70-	0	0	0	0	0
		44830000 Aufw. Inanspr.v.Gewährvertr.u.Bürgsch.	1.122,70-	0	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	7.828,91-	1.300-	1.200-	1.100-	1.000-	1.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	11.040,17	33.700	18.800	18.900	19.000	9.000
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	250,06-	0	0	0	0	0
		92112200 ILV Finanzverwaltung	250,06-	0	0	0	0	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	250,06-	0	0	0	0	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ überschuss	10.790,11	33.700	18.800	18.900	19.000	9.000

THH3

Allgemeine Finanzwirtschaft

61

Allgemeine Finanzwirtschaft

6120

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
							2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	18.869,08	35.000	20.000	0	20.000	20.000	10.000
		66160000 Zinseinzahlungen von sonst. öffentl. Sonderrechn.	18.869,08	35.000	20.000	0	20.000	20.000	10.000
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.832,62-	1.300-	1.200-	0	1.100-	1.000-	1.000-
		74830000 Ausz. Inanspr. Gewährvertr. u. Bürgs.	1.122,70-	0	0	0	0	0	0
		75170000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Kreditinst.	6.709,92-	1.300-	1.200-	0	1.100-	1.000-	1.000-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.036,46	33.700	18.800	0	18.900	19.000	9.000
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	11.036,46	33.700	18.800	0	18.900	19.000	9.000

Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts	Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt									
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, KoArt 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 - 47, 51, KoArt 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für internen Leistungen (KoGr 48)	Kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf (-überschuss) (Σ Spalten 1 bis 9)
THH1	0	0	0	6.000-	0	30.800-	36.800	0	0	0
THH2	119.170	210	0	93.650-	0	31.250-	0	36.800-	8.190-	50.510-
THH3	0	20.000	0	0	0	1.200-	0	0	0	18.800
PROD	119.170	20.210	0	99.650-	0	63.250-	36.800	36.800-	8.190-	31.710-

Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts	anteiliger Zahlungsmittel- überschuss/bedarf aus laufender Verwaltungs- tätigkeit EUR		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit EUR		Auszahlungen aus Investitionstätigkeit EUR		Anteiliger veranschlagter Finanzierungs- mittelüberschuss /-bedarf (Σ Spalten 1-3) EUR		Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit EUR		Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit EUR		anteiliger veranschlagter Finanzierungs- mittelüberschuss /-bedarf (Σ Spalten 1-3,5,6) EUR		Verpflichtungs- ermächtigungen EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8								
THH1 Innere Verwaltung	36.800-	0	0	36.800-	0	0	36.800-	0	0	0	0	36.800-	0	0	0	8
THH2 Soziales	21.440	0	0	21.440	0	0	21.440	0	0	0	0	21.440	0	0	0	0
THH3 Allgemeine Finanzwirtschaft	18.800	0	0	18.800	0	0	18.800	0	0	0	7.500-	11.300	0	0	0	0

Anlagen zum Haushalt

Gesamtergebnishaushalt einschl. Finanzplanung

Anlage 3
(zu § 80 Abs. 2, § 85 GemO, § 2 und § 9 GemHVO)

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		Vorvorjahr	Vorjahr	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-
		2024	2025	jahr	jahr	jahr	jahr
		€	€	€	€	€	€
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen						
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.190	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
4	+ Sonstige Transfererträge						
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen						
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	188.405	104.000	115.170	115.670	115.670	163.670
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.650					
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	18.877	35.000	20.000	20.000	20.000	10.000
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen						
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.436	210	210	210	210	210
11	= Summe der ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	220.558	143.210	139.380	139.880	139.880	177.880
12	- Personalaufwendungen						
13	- Versorgungsaufwendungen						
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-145.848	-199.900	-99.650	-102.650	-107.650	-123.150
15	- Abschreibungen	-38.002	-31.170	-31.170	-31.170	-31.170	-51.150
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-6.971	-1.680	-1.580	-1.480	-1.380	-1.380
17	- Transferaufwendungen						
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.474	-33.900	-30.500	-22.900	-23.300	-23.800
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-233.294	-266.650	-162.900	-158.200	-163.500	-199.480
20	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-12.736	-123.440	-23.520	-18.320	-23.620	-21.600
21	+ Außerordentliche Erträge	1.226.009					
22	- Außerordentliche Aufwendungen	-357.553					
23	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus Nummern 21 und 22)	868.456	0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Überschuss oder Fehlbetrag; Summe aus Nummern 20 und 23)	855.720	-123.440	-23.520	-18.320	-23.620	-21.600
	nachrichtlich:						
25	Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren						
26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses						
27	Minderung des Basiskapitals Art. 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts						
28	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	-12.736	-78.340	-23.520	-18.320	-23.620	-21.600
29	Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses						
30	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	868.456					
31	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses						
32	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses						
33	Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre						
34	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital						
35	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital						

Gesamtfinanzhaushalt einschl. Finanzplanung

Anlage 4
(zu § 80 Abs. 2, § 85 GemO, § 3 und § 9 GemHVO)

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-	Planung	Planung	Planung	
		Vorvorjahr	Vorjahr	Haushalts-	ermächtigungen	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	
		2024	2025	jahr	2026	jahr	jahr	jahr	
		€	€	€	€	€	€	€	
1	Steuern und ähnliche Abgaben								
2	Zuweisungen und Zuwendungen, allgemeine Umlagen								
3	Sonstige Transfererträge								
4	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen								
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	188.923	104.000	115.170		115.670	115.670	163.670	
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.650							
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	18.877	35.000	20.000		20.000	20.000	10.000	
8	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	13							
9	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 8)	215.463	139.000	135.170		135.670	135.670	173.670	
10	Personalaufwendungen								
11	Versorgungsaufwendungen								
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-148.347	-199.900	-99.650		-102.650	-107.650	-123.150	
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-6.974	-1.680	-1.580		-1.480	-1.380	-1.380	
14	Transferauszahlungen								
15	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-42.474	-33.900	-30.500		-22.900	-23.300	-23.800	
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-197.795	-235.480	-131.730		-127.030	-132.330	-148.330	
17	Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushaltes (Saldo aus Nummern 9 und 16)	17.668	-96.480	3.440		8.640	3.340	25.340	
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen								
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.200.000							
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen								
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit								
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)	1.200.000	0	0		0	0	0	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							-1.200.000	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen								
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen								
28	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen								
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen								
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	0	0	0		0	0	-1.200.000	
31	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 23 und 30)	1.200.000	0	0		0	0	-1.200.000	
32	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (Saldo aus Nummern 17 und 31)	1.217.668	-96.480	3.440		8.640	3.340	-1.174.660	
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen								
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-194.461	-7.500	-7.500		-7.600	-7.700	-7.800	
35	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33 und 34)	-194.461	-7.500	-7.500		-7.600	-7.700	-7.800	
36	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (Saldo aus Nummern 32 und 35)	1.023.208	-103.980	-4.060		1.040	-4.360	-1.182.460	
nachrichtlich:									
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	370.050	1.393.178	1.332.518		1.328.458	1.329.498	1.325.138	
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0	0	0					

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Anlage 5

(zu § 1 Abs. 3 Nr. 3 GemHVO)

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
		Vorjahr 2025 EUR	Haushaltsjahr 2026 EUR	Haushaltsjahr 2027 EUR	Haushaltsjahr 2028 EUR	Haushaltsjahr 2029 EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	1.393.178				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn ³⁾	0				
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0				
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0				
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn ⁴⁾	0				
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0				
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	1.393.178				
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre	0				
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr ⁵⁾	0				
7	+ Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Inv.-Zuwendungen, -Beiträge und ähnl. Entg. für Inv.-Tätigkeit aus Vorvorjahren (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	0				
8	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO) ⁶⁾	-103.980	-4.060	1.040	-4.360	-1.182.460
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	1.289.198	1.285.138	1.286.178	1.281.818	99.358
10	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0	0	0	0	0
11	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden ⁷⁾	0	0	0	0	0
12	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	1.289.198	1.285.138	1.286.178	1.281.818	99.358
13	nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	5.527	4.387	3.767	3.295	2.607

1) Zeilen unterhalb Zeile 10 können bedarfsgerecht angepasst werden

2) aus der Finanzrechnung (§ 50 Nr. 42 GemHVO) des Vorjahres; entspricht den liquiden Mitteln der Kontenarten 171 und 173; bei erstmaliger Aufstellung des Haushalts nach dem NKHR dürfen die Zeilen 1 und 2 in einer Zeile zusammengefasst werden

3) entspricht dem Konto 1492 - Sonstige Einlagen -; bei erstmaliger Aufstellung des Haushalts nach dem NKHR dürfen die Zeilen 1 und 2 in einer Zeile zusammengefasst werden

4) Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher soll der Wert an Kassenkrediten (Kontenart 239) hier berücksichtigt werden.

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

6) Sofern verfügbar, sollen in Spalte 1 statt der veranschlagten Änderung aktuelle Prognosewerte aufgenommen werden.

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

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	EUR	
1. Ergebnishaushalt		
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	371.403	347.883
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	868.456	868.456
2. Zweckgebundene Rücklagen		
Rücklagen gesamt	1.239.859	1.216.339

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	EUR	
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO		
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen		
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen		
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien		
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen		
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen		
1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren		
2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO		
2.1 aus GPA-Prüfung	0	10.000
Rückstellungen gesamt	0	10.000

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschl. Kassenkredite)

	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	EUR	
1. Anleihen und Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		
1.1 Anleihen		
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
1.2.1 Bund		
1.2.2 Land		
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände		
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen		
1.2.5 sonstiger öffentlicher Bereich		
1.2.6 Kreditmarkt	188.059	180.559
1.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)		
1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
1. Voraussichtliche Gesamtschulden im Kernhaushalt	188.059	180.559

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahl	Einheit	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
ERTRAGSLAGE							
1 ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€	-12.736	-123.440	-23.520	-18.320	-23.620	-21.600
Betrag je Einwohner	€/EW	-	-	-	-	-	-
Aufwandsdeckungsgrad	%	94,5	53,7	85,6	88,4	85,6	89,2
1.1 Steuerkraft -netto-							
absoluter Betrag	€	0	0	0	0	0	0
Betrag je Einwohner	€/EW	-	-	-	-	-	-
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.2 Betriebsergebnis -netto-							
absoluter Betrag	€	12.736	123.440	23.520	18.320	23.620	21.600
Betrag je Einwohner	€/EW	-	-	-	-	-	-
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	5,5	46,3	14,4	11,6	14,4	10,8
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€	868.456	0	0	0	0	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€	855.720	-123.440	-23.520	-18.320	-23.620	-21.600
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	€	17.668	-96.480	3.440	8.640	3.340	25.340
Betrag je Einwohner	€/EW	-	-	-	-	-	-
5. Mindestauszahlungsüberschuss							
absoluter Betrag	€	16.700	7.500	7.500	7.600	7.700	7.800
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	968	-103.980	-4.060	1.040	-4.360	17.540
Betrag je Einwohner	€/EW	-	-	-	-	-	-
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	3.365	5.527	4.387	3.767	3.295	2.607
8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	€	1.393.178	1.332.518	1.328.458	1.329.498	1.325.138	142.678
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€	2.132.693					
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr.6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	814.494					
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	90,2%					
9.3 Fremdkapital							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	9,8%					
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	243,5%					
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	195.559					
Betrag je Einwohner	€/EW	0,00					
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	-194.461	-7.500	-7.500	-7.600	-7.700	-7.800