

# Spital- und Guteleuthausfonds- stiftung

## Jahresrechnung

FÜR DAS

## HAUSHALTSJAHR

# 2024



## **Inhaltsverzeichnis**

	<b>Seite</b>
<b>Feststellungsbeschluss der Jahresrechnung 2024</b>	2-3
Vorwort	4
Rechenschaftsbericht	5-12
Schlussbemerkungen	13
Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss	14
<b>Bilanz</b>	15-17
Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	18
Erläuterungen der einzelnen Bilanzpositionen	19-22
Haushaltsrechnung	23-52
<b>Anhang</b>	53
Angaben für die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in den Herstellungskosten	53
Nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen gem. § 53 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO	53
Verwendung liquider Mittel zur Finanzierung von Investitionen	53
Bilanzkennzahlen	53-54
Vermögensübersicht	55

## Feststellungsbeschluss

Auf Grund von § 95b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg stellt der Stiftungsrat am 20.05.2026 den Jahresabschluss der Spital- und Guteleuthausfondsstiftung für das Jahr 2024 mit folgenden Werten fest:

		EUR
<b>1.</b>	<b>Ergebnisrechnung</b>	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	-119.951,57
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	119.951,57
<b>1.3</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b> (Saldo aus 1.1 und 1.2)	0,00
1.4	Außerordentliche Erträge	0,00
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	0,00
<b>1.6</b>	<b>Sonderergebnis</b> (Saldo aus 1.4 und 1.5)	0,00
1.7	<b>Gesamtergebnis</b> (Summe aus 1.3 und 1.6)	0,00
<b>2.</b>	<b>Finanzrechnung</b>	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-75.051,92
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.586,16
<b>2.3</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung</b> (Saldo aus 2.1 und 2.2)	-17.465,76
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00
<b>2.6</b>	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b> (Saldo aus 2.4 und 2.5)	0,00
<b>2.7</b>	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b> (Saldo aus 2.3 und 2.6)	-17.465,76
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	24.188,02
<b>2.10</b>	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo aus 2.8 und 2.9)	24.188,02
<b>2.11</b>	<b>Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres</b> (Saldo aus 2.7 und 2.10)	6.722,26
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	0,00
<b>2.13</b>	<b>Anfangsbestand an Zahlungsmitteln</b>	58.157,75
<b>2.14</b>	<b>Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b> (Saldo aus 2.11 und 2.12)	6.722,26
<b>2.15</b>	<b>Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b> (Saldo aus 2.13 und 2.14)	51.435,49

<b>3.</b>	<b>Bilanz</b>	
3.1	Immaterielles Vermögen	0,00
3.2	Sachvermögen	1.239.730,12
3.3	Finanzvermögen	58.889,85
3.4	Abgrenzungsposten	0,00
3.5	Nettoposition	0,00
<b>3.6</b>	<b>Gesamtbetrag auf der Aktivseite</b> (Summe aus 3.1 bis 3.5)	1.298.619,97
3.7	Basiskapital	227.400,54
3.8	Rücklagen	0,00
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00
3.10	Sonderposten	511.984,92
3.11	Rückstellungen	0,00
3.12	Verbindlichkeiten	559.234,51
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00
<b>3.14</b>	<b>Gesamtbetrag auf der Passivseite</b> (Summe aus 3.7 bis 3.13)	1.298,619,97

#### 4. Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen

- Die Spital- und Guteleuthausfondsstiftung erwirtschaftet weder Überschüsse noch Fehlbeträge, da nach einem Grundsatzbeschluss des Gemeinderats der Stadt Wolfach aus dem Jahr 2012 die Stadt Wolfach die entsprechenden Mittel zur Erreichung des Haushaltsausgleichs in Form eines laufenden Zuschusses gewährt.

Wolfach, den 20.05.2026

Thomas Geppert  
Bürgermeister

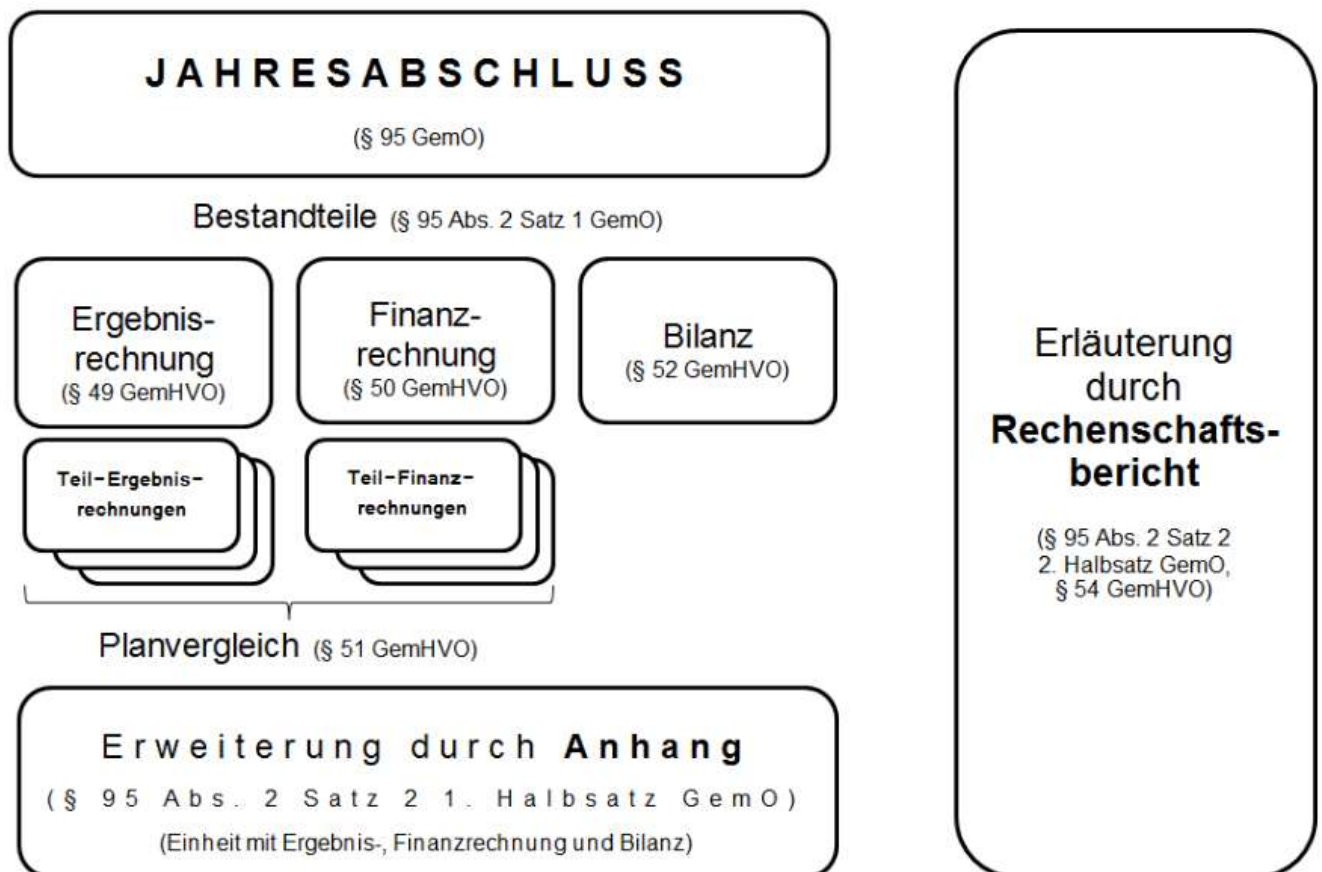
## A. Vorwort zum Jahresabschluss 2024

Die Spital- und Guteleuthausfondsstiftung ist gemäß § 95 Abs. 1 der Gemeindeordnung verpflichtet, jährlich einen Jahresabschluss aufzustellen. Der Jahresabschluss ist nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung unter Berücksichtigung der besonderen gemeindehaushaltsrechtlichen Bestimmungen aufzustellen.

Er hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rückstellungen, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge und Aufwendungen, Einzahlung und Auszahlung zu enthalten, soweit nichts anderes bestimmt ist.

Der Jahresabschluss hat die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage darzustellen.

Im nachfolgenden Schaubild aus dem Leitfaden zum Jahresabschluss (2. Auflage 2018, Lenkungsgruppe NKHR) werden die Bestandteile des Jahresabschlusses dargestellt:



§ 95 Abs. 3 GemO: Dem Anhang sind als **Anlage** beizufügen:

1. die Vermögensübersicht (§ 55 Abs. 1 GemHVO)
2. die Schuldenübersicht (§ 55 Abs. 2 GemHVO)
3. eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen

Wolfach, im Mai 2026

Peter Göpferich, Fachbeamter für das Finanzwesen

## B. Rechenschaftsbericht

Nach § 54 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) sind im Rechenschaftsbericht der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die wirtschaftliche Lage der Spital- und Guteleuthausfondsstiftung unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Erfüllung der Aufgaben so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird.

Dabei sind die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erheblichen Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen.

### 1. Wirtschaftliche Lage

Der Haushaltsplan 2024 wurde vom Stiftungsrat am 17.01.2024 verabschiedet. Das Gesamtergebnis 2024 stellt sich wie folgt dar:

	Haushaltsansatz 2024	Rechnungsergebnis 2024
Ordentliche Erträge	102.161,22 €	119.951,57 €
Ordentliche Aufwendungen	102.161,22 €	119.951,57 €
Ordentliches Ergebnis	0,00 €	0,00 €
Außerordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €
Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €
Sonderergebnis	0,00 €	0,00 €
Gesamtergebnis	0,00 €	0,00 €

Sowohl der Haushaltsansatz, als auch das Rechnungsergebnis weisen ordentliche Erträge und ordentliche Aufwendungen in gleicher Höhe aus. Das Gesamtergebnis ist somit unter Berücksichtigung des städtischen Zuschusses für den laufenden Betrieb der Spital- und Guteleuthausfondsstiftung mit 0,00 € angegeben.

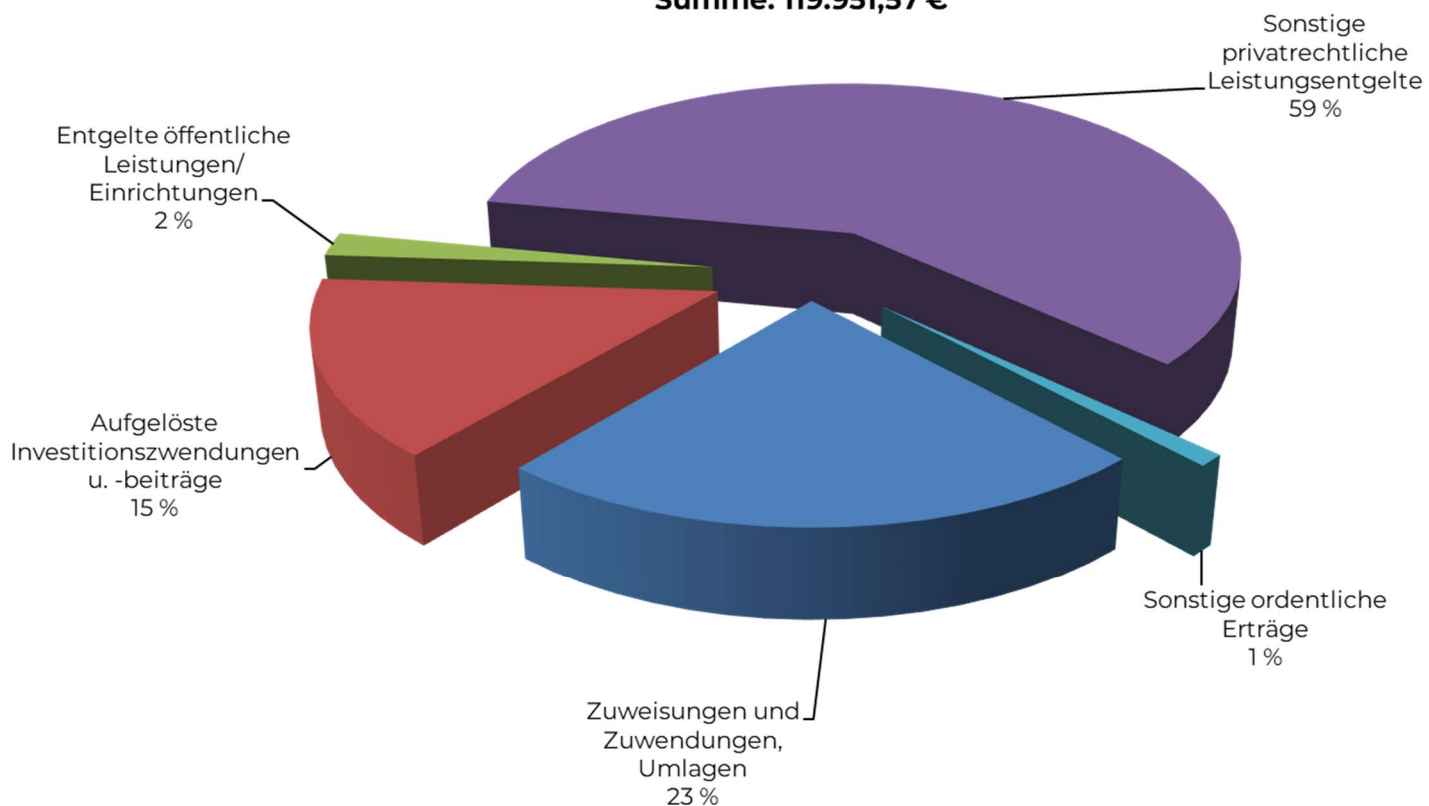
### 2. Ergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung werden die Erträge und Aufwendungen, welche dem Haushaltsjahr zuzurechnen sind, aufgeführt. § 49 und 51 GemHVO geben dabei vor, dass die Ergebnisrechnung in einer Gesamtergebnisrechnung und einer Teilergebnisrechnung aufgestellt werden muss. Nachfolgend werden die Erträge und Aufwendungen des Haushaltsjahres 2024 detailliert erläutert.

#### 2.1 Ordentliche Erträge

Die Erträge des Ergebnishaushalts umfassen sowohl alle zahlungswirksamen Erträge der laufenden Verwaltungstätigkeit als auch die zahlungsunwirksamen Vorgänge (Auflösung von Sonderposten).

Im Haushaltsjahr 2024 waren ordentliche Erträge mit einer Gesamthöhe von 119.951,57 € zu verzeichnen.

**Gesamtergebnisrechnung Spital****Erträge****Summe: 119.951,57 €****2.1.1 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen**

In der Gemeinderatsitzung am 08.02.2012 hat der Gemeinderat den Grundsatzbeschluss gefasst, dass die Stadt Wolfach das Defizit im Ergebnishaushalt der Spital- und Guteleuthausfondsstiftung unter Berücksichtigung der Erreichung des Haushaltsausgleichs ausgleicht.

Dieser Ertrag wird unter den Zuweisungen und Zuwendungen/ Umlagen bei der Spital- und Guteleuthausfondsstiftung verbucht. Im Jahr 2024 wurde von der Stadt Wolfach deshalb ein Zuschuss in Höhe von 26.940,07 € eingenommen. Zudem wurde eine Spende i.H.v. 180,00 € bei den Zuweisungen und Zuwendungen/ Umlagen vereinnahmt. Insgesamt wurde damit 27.120,07 € unter dieser Kontengruppe verbucht.

**2.1.2 Aufgelöste Investitionszuwendungen und –beiträge**

Entsprechend der Vorgaben des NKHR werden erhaltene Investitionszuwendungen und –beiträge (Sonderposten) analog der Behandlung der Abschreibung entsprechend ihrer Nutzungsdauer aufgelöst. Die Auflösung der Sonderposten führt zu einem Ertrag, der dem Aufwand durch die Abschreibung der Vermögensgegenstände gegenübersteht.

Im Rechnungsjahr 2024 betrug die Summe der aufgelösten Investitionszuwendungen und –beiträge insgesamt 18.615,91 €.

### 2.1.3 Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen

Die Spital- und Guteleuthausfondsstiftung erhebt für erbrachte Leistungen Gebühren und Entgelte. Unter diese Position fallen die Parkgebühren für den Parkplatz der Spital- und Guteleuthausfondsstiftung. Im Haushaltsjahr 2024 wurden Erträge in Höhe von 2.677,50 € erzielt.

### 2.1.4 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Unter die sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte fallen Erträge aus Mieten und Pachten sowie sonstige privatrechtliche Leistungen. Im Jahr 2024 konnten insgesamt 70.441,50 € vereinnahmt werden. Diese setzen sich wie folgt zusammen:

	Haushaltsansatz 2024	Rechnungsergebnis 2024
Mieten und Pachten	47.500,00 €	47.688,36 €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.700,00 €	22.753,14 €

Die Planansätze der Mieten und Pachten deckten sich mit den Rechnungsergebnissen. Bei den Privatrechtlichen Leistungsentgelten kam es durch die Abrechnung der Nebenkosten zu höheren Einnahmen.

### 2.1.5 Sonstige ordentliche Erträge

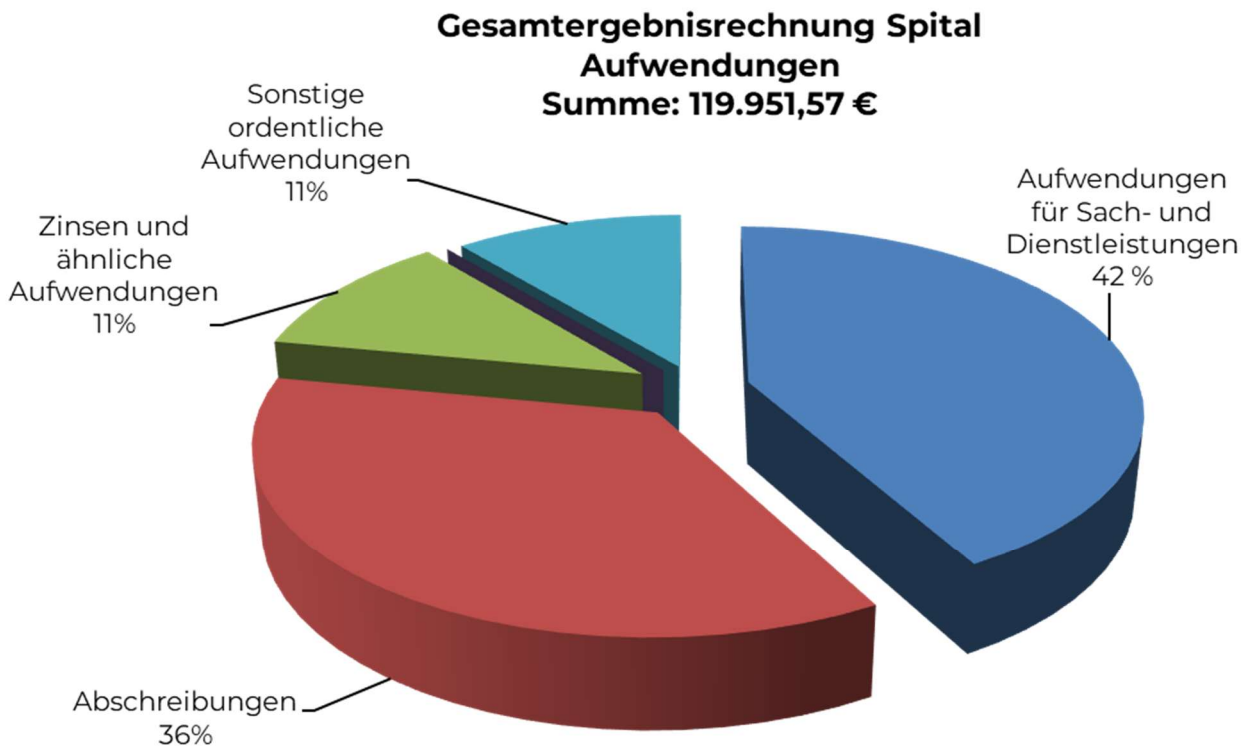
Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen wurden im Jahr 2024 insgesamt 1.096,59 € vereinnahmt.

Hierunter fällt die Auflösung von sonstigen Sonderposten.

## 2.2 Ordentliche Aufwendungen

Die Aufwendungen des Ergebnishaushalts umfassen sowohl alle zahlungswirksamen Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit als auch die zahlungsunwirksamen Vorgänge (Abschreibungen).

Im Haushaltsjahr 2024 waren ordentliche Aufwendungen mit einer Gesamthöhe von 119.951,57 € zu verzeichnen.



### 2.2.1 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen umfassen die Unterhaltung der Grundstücke, der baulichen Anlagen und des beweglichen Vermögens.

Außerdem fallen die Bewirtschaftungskosten für das Spitalgebäude sowie für die Seniorenbegegnungsstätte unter die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

Des Weiteren zählen die Aufwendungen für Empfänge/ Feste/ Veranstaltungen zu diesem Punkt.

Für das Haushaltsjahr 2024 ergaben sich Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 50.549,65 € gegenüber dem Planansatz von 40.150,00 €. Die Mehraufwendungen ergaben sich durch eine notwendige Erneuerung des Abwasseranschlusses 2024 am Gebäude Oberwolfacher Str. 6.

Diese teilen sich wie folgt auf:

	Haushaltsansatz 2024	Rechnungsergebnis 2024
Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	11.500,00 €	24.516,03 €
Unterhaltung bewegliches Vermögen	250,00 €	181,92 €
Geräte	500,00 €	0,00 €
Bewirtschaftungskosten	26.000,00 €	23.604,49 €
Empfänge/ Feste/ Veranstaltungen	1.500,00 €	2.247,21 €

## 2.2.2 Planmäßige Abschreibungen

Die planmäßigen Abschreibungen für das Haushaltsjahr 2024 beliefen sich auf insgesamt 43.519,78 €. Im Haushaltsplan waren dafür 44.000,00 € angesetzt.

## 2.2.3 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zinsaufwendungen für das Haushaltsjahr 2024 für die aufgenommenen Darlehen belaufen sich auf insgesamt 13.494,57 €.

## 2.2.4 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen umfassen die Geschäftsaufwendungen der Spital- und Guteleuthausfondsstiftung (Bürobedarf, Versicherungsaufwendungen, Aufwand für Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt Wolfach).

Insgesamt sind in diesem Bereich 12.387,57 € angefallen (Ansatz Haushaltsplan: 10.200,00 €).

## 2.3 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Unter dem Begriff der außerordentlichen Erträge bzw. Aufwendungen werden alle Erträge und Aufwendungen zusammengefasst, die nicht zur gewöhnlichen Geschäfts- bzw. Verwaltungstätigkeit zählen.

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen fallen unregelmäßig an und sind periodenfremd.

Hierzu zählen insbesondere Erträge und Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen durch Verkauf über bzw. unter dem Buchwert.

Im Jahr 2024 sind bei der Spital- und Guteleuthausfondsstiftung keine außerordentlichen Erträge oder Aufwendungen angefallen.

## 2.4 Finanzrechnung

Die Finanzrechnung umfasst alle Zahlungsvorgänge aus der laufenden Verwaltungstätigkeit, die Ein- und Auszahlungen für Investitionen sowie für Finanzierungsvorgänge.

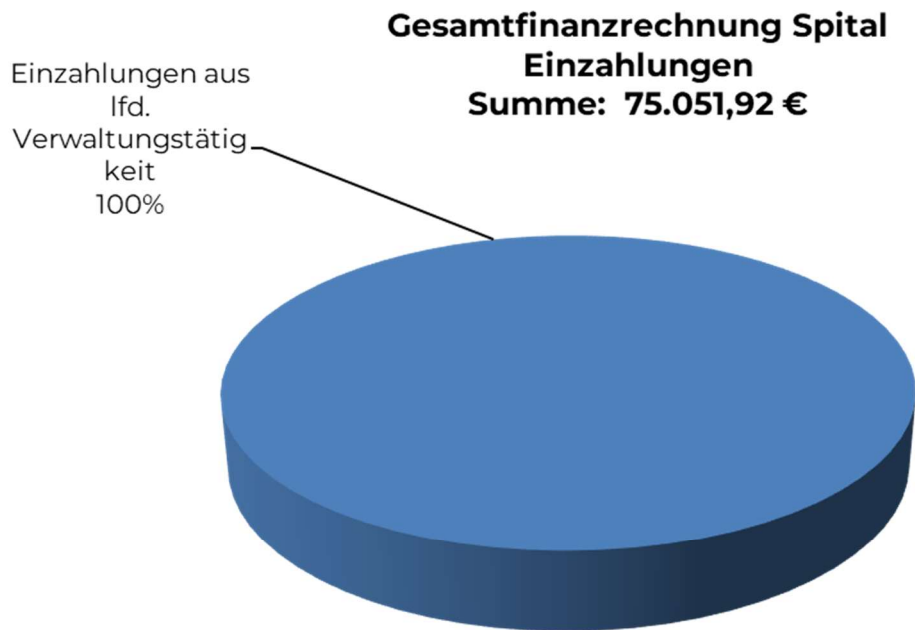
Die drei Teilergebnisse werden zum Gesamtergebnis zusammengefasst.

Das Gesamtergebnis zeigt die Änderung des Finanzierungsmittelbestandes der Spital- und Guteleuthausfondsstiftung auf und ermöglicht damit die Beurteilung der Finanzlage des Haushaltsjahres.

## 2.5 Einzahlungen Gesamtfinanzrechnung

Die Einzahlungen in der Finanzrechnung setzen sich zusammen aus den Einzahlungen aus

- laufender Verwaltungstätigkeit (zahlungswirksame Erträge)
- Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit (Baumaßnahmen)
- Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit



### 2.5.1 Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit

Im Jahr 2024 sind an Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit insgesamt 75.051,92 € eingegangen, an Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit fielen 57.586,16 € an. Der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit errechnet sich wie folgt:

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75.051,92 €
- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.586,16 €
= Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.465,76 €

Im Haushaltsjahr 2024 konnte somit ein Zahlungsmittelüberschuss in Höhe von 17.465,76 € erwirtschaftet werden.

### 2.5.2 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Zu den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit zählen die Zuschüsse für Investitionsmaßnahmen sowie Verkaufserlöse aus dem Anlagevermögen. 2024 wurden keine Investitionszuwendungen vereinnahmt.

### 2.5.3 Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit

Unter Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit fallen die Aufnahmen von Krediten oder wirtschaftlich vergleichbare Vorgänge. Eine Kreditaufnahme war im Haushaltsplan 2024 nicht vorgesehen.

## 2.6 Auszahlungen Gesamtfinanzrechnung

In der Gesamtfinanzrechnung finden sich die Auszahlungen aus

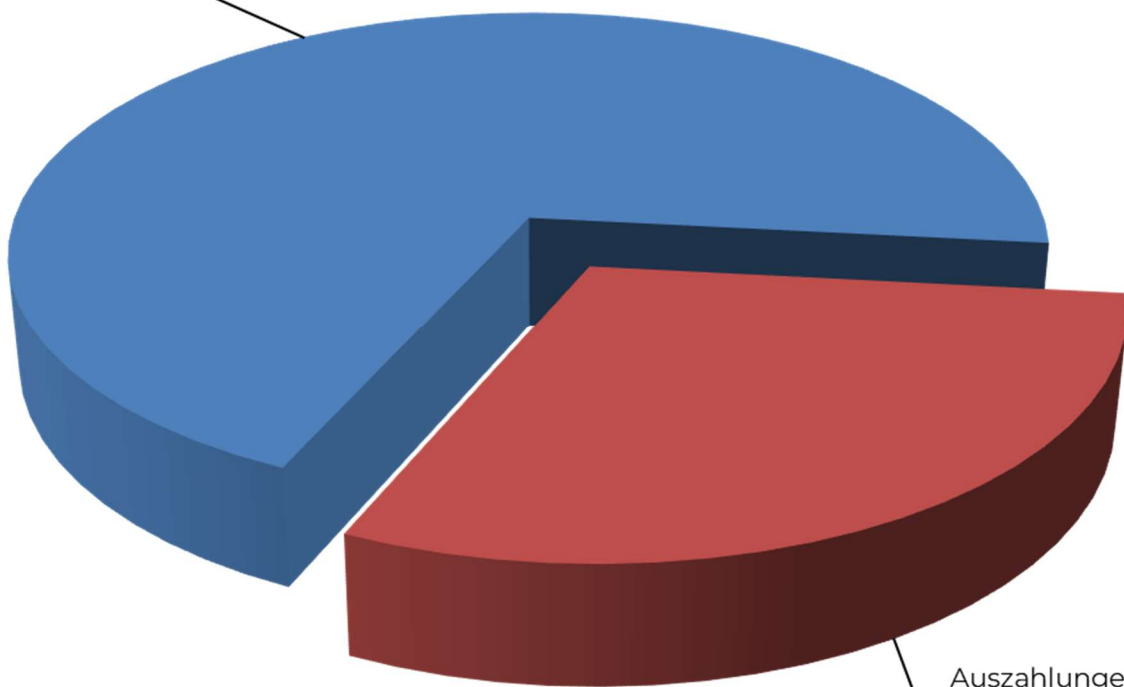
- laufender Verwaltungstätigkeit (zahlungswirksame Aufwendungen des Ergebnishaushalts)
- Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (Baumaßnahmen)
- Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit

### Gesamtfinanzrechnung Spital

#### Auszahlungen

Summe: 81.774,18 €

Auszahlungen aus  
Verwaltungstätigkeit  
70%



Auszahlungen aus der  
Finanzierungstätigkeit  
30%

### 2.6.1 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Im Haushaltsjahr 2024 sind insgesamt 57.586,16 € Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit geleistet worden. Ein Überblick über die verschiedenen Aufwandsarten gibt die Ergebnisrechnung.

### 2.6.2 Auszahlung aus Investitionstätigkeit

Im Jahr 2024 kam es zu keinen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.

### **2.6.3 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**

Die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit beinhalten die Tilgungen für die Darlehen der Spital- und Guteleuthausfondsstiftung Wolfach. Im Jahr 2024 wurden insgesamt 24.188,02 € an ordentlichen, planmäßigen Tilgungen geleistet.

### **2.6.4 Haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen**

Unter die haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen fallen durchlaufende Gelder (von/ an die Stadt Wolfach).

Diese Geldbewegungen haben keinen Einfluss auf das ordentliche Ergebnis. Haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen gab es im Jahr 2024 keine.

### **C. Schlussbemerkung/ Zusammenfassung**

Mit dem Jahresabschluss 2024 liegt der sechste Abschluss nach dem Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen vor. Wie bei der Planerstellung veranschlagt, schließt die Ergebnisrechnung mit einem ordentlichen Ergebnis von 0,00 € ab.

Die Spital- und Guteleuthausfondsstiftung erwirtschaftet weder Überschüsse noch Fehlbeträge, da nach einem Grundsatzbeschluss des Gemeinderats der Stadt Wolfach aus dem Jahr 2012 die Stadt Wolfach die entsprechenden Mittel zur Erreichung des Haushaltsausgleichs in Form eines laufenden Zuschusses gewährt. Zu beachten ist, dass in diesem Ergebnis alle Abschreibungen über das gesamte Vermögen der Spital- und Guteleuthausfondsstiftung hinweg finanziert wurden.

Ein Sonderergebnis liegt nicht vor.

Investitionsmaßnahmen wurden im Jahr 2024 keine begonnen.

Eine Darlehensaufnahme erfolgte im Jahr 2024 nicht.

Damit beläuft sich der Schuldenstand zum 31.12.2024 auf 526.920,64 €.

Wolfach, im Mai 2026

Peter Göpferich,  
Fachbeamter für das Finanzwesen

**Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten <sup>1)</sup>		Entspricht/ Konto Kostenart	Finanzrechnung	
				Vorjahr	Rechnungs- jahr
				EUR	EUR
				1	2
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn <sup>2)</sup>	171 u. 173	6.915,94	58.157,75
2	+/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO) <sup>3)</sup>		74.891,28	17.465,76
3	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO) <sup>3)</sup>		0	0
4	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO) <sup>3)</sup>		-23.649,47	-24.188,02
5	+/-	Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)		0	0
<b>6</b>	=	<b>Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)</b>		58.157,75	51.435,49
7a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende <sup>4)</sup>	1492		
7b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	141, 142, 143 u. 1491		
7c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	teilweise 1691		
8a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende <sup>5)</sup>	239		
8b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	teilweise 2799		
<b>9</b>	=	<b>liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>		<b>58.157,75</b>	<b>51.435,49</b>
10	-	übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)			
11	+	nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen <sup>6)</sup>			
12	+	übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)			
<b>13</b>	=	<b>bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>			
14	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	teilweise 204		
15	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden			
<b>16</b>	=	<b>bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>			
17		nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)			

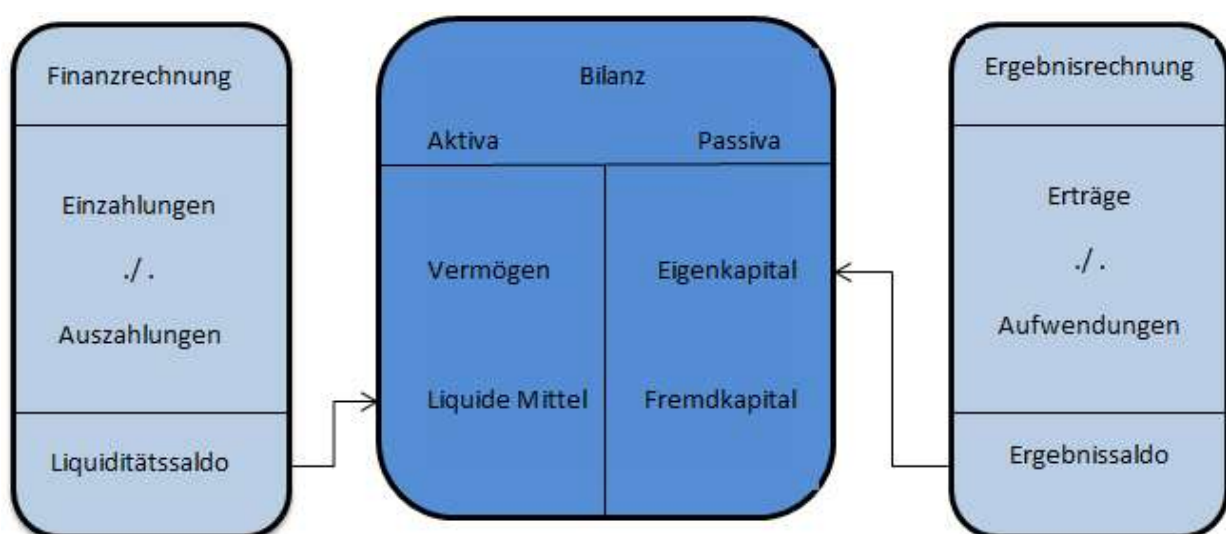
## D. Bilanz

Die Spital- und Guteleuthausfondsstiftung stellt jeweils im Rahmen des Rechnungsabschlusses eine Bilanz auf. Sie stellt das Vermögen und die Finanzierungsmittel gegenüber. Die Aktivseite der Bilanz, die das Vermögen der Stiftung abbildet, zeigt die Kapitalverwendung und den Mitteleinsatz auf. Die Passivseite spiegelt die Mittelherkunft und die Vermögensfinanzierung wieder. Die Bilanz ergänzt die Ergebnis- und die Finanzrechnung. Sie ist das Bindeglied, das alle drei Komponenten miteinander verbindet.

Aus § 95 Abs. 2 GemO wird ersichtlich, dass der Jahresabschluss aus einer Ergebnis- und Finanzrechnung sowie aus einer Bilanz besteht (Drei-Komponenten-Rechnung):

- ➔ Die Ergebnisrechnung beinhaltet eine Gegenüberstellung aller Aufwendungen und Erträge als ergebniswirksame Vorgänge der Verwaltungstätigkeit. Sie ist mit einer handelsrechtlichen Gewinn- und Verlustrechnung vergleichbar. Ihr Ergebnis erhöht oder reduziert das Eigenkapital in der Bilanz.
- ➔ Die Finanzrechnung enthält sämtliche Ein- und Auszahlungen einer Rechnungsperiode. Die Finanzrechnung gibt unterjährig und beim Jahresabschluss Auskunft über die Liquiditätslage. Sie zeigt die Änderungen des Bestands an liquiden Mitteln, da der Saldo der Finanzrechnung die Position der liquiden Mittel in der Bilanz erhöht oder reduziert.
- ➔ Die Bilanz beinhaltet wie die kaufmännische Bilanz die Gegenüberstellung von Vermögen und dessen Finanzierung. Sie ist in Kontoform aufzustellen (§ 52 GemHVO).

Die folgende Abbildung zur Drei-Komponentenrechnung verdeutlicht das Zusammenspiel der Ergebnis- und Finanzrechnung sowie der Bilanz:



**Jahresabschluss Spital- und Guteleuthausfondsstiftung 2024**

AKTIVSEITE	Bilanz 01.01.2024	Bilanz 31.12.2024
<b>1. Vermögen</b>	<b>1.346.423,72 €</b>	<b>1.298.619,97 €</b>
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00 €	0,00 €
1.2 Sachvermögen	1.283.249,90 €	1.239.730,12 €
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche F	12.360,94 €	12.360,94 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rec	1.217.708,93 €	1.177.493,37 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen	53.180,03 €	49.875,81 €
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	0,00 €	0,00 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00 €	0,00 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00 €	0,00 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00 €	0,00 €
1.2.8 Vorräte	0,00 €	0,00 €
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00 €	0,00 €
1.3 Finanzvermögen	63.173,82 €	58.889,85 €
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €
1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen	0,00 €	0,00 €
1.3.3 Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
1.3.4 Ausleihungen	0,00 €	0,00 €
1.3.5 Wertpapiere	0,00 €	0,00 €
1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen al	0,00 €	4.568,99 €
Transferleistungen		
1.3.7 Privatrechtliche Forderungen	5.016,07 €	2.885,37 €
1.3.8 Liquide Mittel	58.157,75 €	51.435,49 €
<b>2. Abgrenzungsposten</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00 €	0,00 €
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	0,00 €	0,00 €
<b>3. Nettoposition (nicht gedeckter Fehlbetrag)</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Bilanzsumme Aktiva</b>	<b>1.346.423,72 €</b>	<b>1.298.619,97 €</b>

**Jahresabschluss Spital- und Guteleuthausfondsstiftung 2024**

PASSIVSEITE	Bilanz 01.01.2024	Bilanz 31.12.2024
<b>1. Eigenkapital</b>	<b>227.400,54 €</b>	<b>227.400,54 €</b>
1.1 Basiskapital	227.400,54 €	227.400,54 €
1.2 Rücklagen	0,00 €	0,00 €
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00 €	0,00 €
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00 €	0,00 €
1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen	0,00 €	0,00 €
1.3 Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00 €	0,00 €
<b>2. Sonderposten</b>	<b>531.697,42 €</b>	<b>511.984,92 €</b>
2.1 Sonderposten für Investitionszuweisungen	523.198,85 €	504.582,94 €
2.2 Sonderposten für Investitionsbeiträge	0,00 €	0,00 €
2.3 Sonderposten für Sonstiges	8.498,57 €	7.401,98 €
<b>3. Rückstellungen</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
3.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	0,00 €	0,00 €
3.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	0,00 €	0,00 €
3.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfall	0,00 €	0,00 €
3.4 Gebührenüberschussrückstellungen	0,00 €	0,00 €
3.5 Altlastensanierungsrückstellungen	0,00 €	0,00 €
3.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00 €	0,00 €
3.7 Sonstige Rückstellungen	0,00 €	0,00 €
<b>4. Verbindlichkeiten</b>	<b>587.325,76 €</b>	<b>559.234,51 €</b>
4.1 Anleihen	0,00 €	0,00 €
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	551.108,66 €	526.920,64 €
4.3 Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtsch. gleichwertig	0,00 €	0,00 €
4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	12.767,02 €	30.937,77 €
4.5 Verbindlichkeiten aus Transferaufwendungen	0,00 €	0,00 €
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	23.450,08 €	1.376,10 €
<b>5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Bilanzsumme Passiva</b>	<b>1.346.423,72 €</b>	<b>1.298.619,97 €</b>

## **Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Nach § 53 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO müssen die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden im Jahresabschluss dargestellt werden.

In der Bilanz wurden die zum 31.12.2024 vorhandenen Vermögensgegenstände mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten (§ 44 GemHVO), vermindert um Abschreibungen, angesetzt. Grundlage für die Festlegung der Nutzungsdauer bildet die Abschreibungstabelle des Innenministeriums unter Berücksichtigung örtlicher Erfahrungswerte.

Die Bewertung des Finanzvermögens erfolgte grundsätzlich zu den Anschaffungskosten.

Forderungen werden bei fruchtlosen Beitreibungsmaßnahmen wertberichtigt (Niederschlagung). Pauschale Wertberichtigungen wurden nicht vorgenommen. Verbindlichkeiten sind zum Rückzahlungsbetrag in der Bilanz ausgewiesen.

Weitere Angaben können den Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen entnommen werden.

## E. Erläuterungen der einzelnen Bilanzpositionen

### AKTIVA

**1. Vermögen** **1.298.619,97 €**

**1.2 Sachvermögen** **1.239.730,12 €**

Das Sachvermögen wird in unbewegliches und bewegliches Vermögen unterteilt und umfasst die im Folgenden aufgeführten Vermögensgegenstände.

**1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte** **12.360,94 €**

Unbebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich keine benutzbaren Gebäude befinden. Die Benutzbarkeit von Gebäuden beginnt im Zeitpunkt der Bezugsfertigkeit. Befinden sich auf dem Grundstück Gebäude, deren Zweckbestimmung und Wert gegenüber der Zweckbestimmung und dem Wert des Grunds und Bodens von untergeordneter Bedeutung sind, so gilt das Grundstück als unbebaut. Zu den unbebauten Grundstücken gehören auch alle Grundstücke, auf denen Bauten von Dritten aufgrund eines dinglichen (z.B. Erbbaurecht) oder obligatorischen (z.B. Pacht) Rechts erbaut wurden.

Zu den unbebauten Grundstücken gehören:

- Grund und Boden bei Grünflächen und Ackerland (Landwirtschaft)
- Aufwuchs bei Grünflächen
- Grund und Boden bei Wald
- Aufwuchs bei Wald
- Sonstige unbebaute Grundstücke

Grünflächen sind im kommunalen Besitz befindlicher Grund und Boden, der als Parkanlagen oder als sonstige Erholungsflächen genutzt wird, einschließlich der zugehörigen Oberflächengewässer, des Aufwuchses, der Einbauten/Aufbauten und der Ausstattung.

Als Wald gilt gemäß § 2 Abs. 1-3 Landeswaldgesetz jede mit Forstpflanzen bestockte Grundfläche. Ferner gelten als Wald: Waldwege, Waldwiesen, Waldparkplätze und Flächen mit Erholungseinrichtungen, Teiche, Weiher, Gräben und andere Gewässer von untergeordneter Bedeutung.

Bezeichnung	Anfangs- bestand 01.01.2024 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchun- g EUR	AfA EUR	End- bestand 31.12.2024 EUR
Grund u. Boden Wald	1.120,08	0,00	0,00	0,00	0,00	1.120,08
Aufwuchs Wald	11.240,86	0,00	0,00	0,00	0,00	11.240,86

## 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Recht 1.177.493,37 €

Bebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich benutzbare Gebäude befinden. Die Benutzbarkeit von Gebäuden beginnt im Zeitpunkt der Bezugsfertigkeit.

Zu den bebauten Grundstücken gehören:

- Grund und Boden mit sozialen Einrichtungen, Schulen, Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen sowie sonstiger Geschäfts- und Betriebsgebäude
- Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sozialen Einrichtungen, Schulen, Kultur-, Sport-, Freizeit-, und Gartenanlagen, sowie sonstiger Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude.

Bezeichnung	Anfangsbestand 01.01.2024 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	AfA EUR	Endbestand 31.12.2024 EUR
Grund u. Boden soziale Einrichtungen	66.645,04	0,00	0,00	0,00	0,00	66.645,04
Soziale Einrichtungen	1.151.063,89	0,00	0,00	0,00	-40.215,56	1.110.848,33

## 1.2.3 Infrastrukturvermögen 49.875,81 €

Zum Infrastrukturvermögen zählen Grund und Boden sowie Aufbauten für Straßen, Wege, Plätze, Brücken, Stützmauern, Straßenbeleuchtung, Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen, wasserbauliche Anlagen sowie sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens. Der Grund und Boden sowie die zuzurechnenden Aufbauten, Betriebseinrichtungen, Bauwerke etc. sind jeweils separat zu erfassen und zu bewerten.

Bezeichnung	Anfangsbestand 01.01.2024 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	AfA EUR	Endbestand 31.12.2024 EUR
Grund u. Boden Infrastruktur	686,12	0,00	0,00	0,00	0,00	686,12
Straßen, Wege, Plätze, etc.	49.875,81	0,00	0,00	0,00	-3.304,22	49.189,69

## 1.3 Finanzvermögen 58.889,85 €

### 1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen 4.568,99 €

Öffentlich-rechtliche Forderungen bezeichnen Zahlungsansprüche/Forderungen, die aus der Festsetzung öffentlich-rechtlicher Abgaben (d.h. Steuern, Gebühren, Beiträge und steuerähnlichen Abgaben) resultieren. Bei einer ordnungsgemäßen wirklichkeitsgetreuen Bewertung dürfen Forderungen nur in der Höhe ausgewiesen werden, in der nach realistischer Betrachtung der Gesamtumstände mit einem Zahlungseingang tatsächlich gerechnet werden kann.

### 1.3.7 Privatrechtliche Forderungen 2.885,37 €

Eine privatrechtliche Forderung ist das Recht, von einem anderen aufgrund eines Schuldverhältnisses eine Leistung zur fordern. Das Schuldverhältnis ergibt sich aus einem Vertrag oder durch die Erfüllung der Tatbestandsvoraussetzungen einer Gesetzesvorschrift.

### 1.3.8 Liquide Mittel 51.435,49 €

## PASSIVA

### 1. Eigenkapital 227.400,54 €

Das Eigenkapital setzt sich aus dem Basiskapital, den Rücklagen und den Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses zusammen.

#### 1.1 Basiskapital 227.400,54 €

Das Basiskapital ist die sich in der Bilanz ergebende Differenz zwischen Vermögen und Abgrenzungsposten der Aktivseite sowie Rücklagen, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten der Passivseite (§ 61 Nr. 6 GemHVO).

### 2. Sonderposten 511.984,92 €

Sonderposten werden in der Bilanz zwischen dem Basiskapital und den Rückstellungen bilanziert. Damit wird verdeutlicht, dass sie weder eindeutig dem „Eigenkapital“ noch dem „Fremdkapital“ zugeordnet werden können.

#### 2.1 Sonderposten für Investitionszuweisungen 504.582,94 €

Bei Sonderposten für Investitionszuweisungen handelt es sich um Mittel, die die Spital- und Guteleuthausfonds - Stiftung für die Finanzierung von Investitionen (Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen) erhalten hat. Sie werden gemäß der Bruttomethode nach § 40 Abs. 4 GemHVO passiviert und entsprechend der voraussichtlichen Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes aufgelöst.

Bezeichnung	Anfangsbestand 01.01.2024 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchung EUR	AfA EUR	Endbestand 31.12.2024 EUR
Zuweisungen Land	-262.373,90	0,00	0,00	0,00	9.398,47	-252.975,43
Zuweisungen Kommunen	-260.824,95	0,00	0,00	0,00	9.217,44	-251.607,51

#### 2.3 Sonderposten für Sonstiges 7.401,98 €

Hierzu gehören sämtliche Sonderposten in Zusammenhang mit unentgeltlichem Erwerb einschließlich Geldspenden mit investivem Verwendungszweck. Des Weiteren werden auch bereits erhaltene Zuweisungen für Anlagen im Bau als Sonderposten für Sonstiges verbucht. Mit der Aktivierung des

Vermögensgegenstandes erfolgt die endgültige Passivierung und Auflösung des Sonderpostens.

Bezeichnung	Anfangs- bestand 01.01.2024 EUR	Zugang EUR	Abgan- g EUR	Umbuch- ung EUR	AfA EUR	End- bestand 31.12.2024 EUR
Sonstige Sonderposten	-8.498,57	0,00	0,00	0,00	1.096,59	-7.401,98

#### 4. Verbindlichkeiten **559.234,51 €**

Verbindlichkeiten sind die am Abschlussstichtag der Höhe und der Fälligkeit nach feststehenden Verpflichtungen. Grundsätzlich sind sämtliche Verbindlichkeiten zu passivieren, um dem Grundsatz der Vollständigkeit gerecht zu werden. Diese sind zum Bilanzstichtag einzeln zu bewerten.

#### 4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen **526.920,64 €**

Unter dieser Bilanzposition sind die aufgenommenen Kredite der Spital- und Guteleuthausfonds - Stiftung ersichtlich. Diese von Dritten zur Verfügung gestellten Mittel müssen zurückgezahlt und verzinst werden.

#### 4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen **30.937,77 €**

Hierzu zählen die Verpflichtungen aus gegenseitigen Verträgen, die von der Gegenseite erfüllt sind, aber von der bilanzierenden Stiftung noch nicht, d.h. z.B. die Rechnung von der Stiftung noch nicht bezahlt ist. Dies ist beispielsweise dann der Fall, wenn die Stiftung ein Zahlungsziel ausschöpft.

#### 4.6 Sonstige Verbindlichkeiten **1.376,10 €**

Unter Sonstige Verbindlichkeiten versteht man einen Sammel- und Auffangposten. Zu den sonstigen Verbindlichkeiten gehören auch die antizipativen Abgrenzungen, soweit sie nicht schon einer spezielleren Verbindlichkeitsposition zugeordnet worden sind. Dabei handelt es sich um Leistungen auf vertraglicher oder gesetzlicher Basis, bei denen der Aufwand vor und die zugehörige Auszahlung nach dem Jahresabschlussstichtag liegt. Die Verbindlichkeiten sind in Höhe der tatsächlichen Zahlungsverpflichtung zu bilanzieren.

# Haushalts- rechnung



**Gesamtergebnisrechnung**

lfd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieben erAnsatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.838,15	19.550	27.120,07	7.570	0	0,00	7.570-	0,00
		31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	6.658,15	19.550	26.940,07	7.390	0	0,00	7.390-	0,00
		31480001 Spenden	180,00	0	180,00	180	0	0,00	180-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	18.615,90	19.000	18.615,91	384-	0	0,00	384	0,00
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	19.000	0,00	19.000-	0	0,00	19.000	0,00
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	9.398,47	0	9.398,47	9.398	0	0,00	9.398-	0,00
		31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	9.217,43	0	9.217,44	9.217	0	0,00	9.217-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.677,50	2.600	2.677,50	78	0	0,00	78-	0,00
		33210001 Parkgebühren	2.677,50	2.600	2.677,50	78	0	0,00	78-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	72.929,08	66.200	70.441,50	4.242	0	0,00	4.242-	0,00
		34110000 Mieten und Pachten	47.448,36	47.500	47.688,36	188	0	0,00	188-	0,00
		34610000 Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte	25.480,72	18.700	22.753,14	4.053	0	0,00	4.053-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.100,59	0	1.096,59	1.097	0	0,00	1.097-	0,00

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieben erAnsatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnl	4,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	1.096,59	0	1.096,59	1.097	0	0,00	1.097-	0,00
<b>11</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>102.161,22</b>	<b>107.350</b>	<b>119.951,57</b>	<b>12.602</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>12.602-</b>	<b>0,00</b>
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.104,05-	40.150-	50.549,65-	10.400-	0	0,00	10.400	0,00
	42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	8.573,27-	11.500-	24.516,03-	13.016-	0	0,00	13.016	0,00
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	110,19-	250-	181,92-	68	0	0,00	68-	0,00
	42220000 Geräte (geringw. Vermögensgegenstände)	18,98-	500-	0,00	500	0	0,00	500-	0,00
	42410000 Bew. d. Grundst. u. baul. Anlag. s. Infr	180,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	42410001 Strom	503,67-	900-	752,75-	147	0	0,00	147-	0,00
	42410002 Wasser/Abwasser	3.748,06-	3.500-	3.875,60-	376-	0	0,00	376	0,00
	42410003 Heizung	9.886,61-	11.500-	8.961,62-	2.538	0	0,00	2.538-	0,00
	42410004 Müllabfuhrkosten	377,00-	500-	377,00-	123	0	0,00	123-	0,00
	42410009 Sonstige Bewirtschaftungskosten	9.097,31-	10.000-	9.637,52-	362	0	0,00	362-	0,00
	42710020 Empfänge/ Feste/ Veranstaltungen	2.608,96-	1.500-	2.247,21-	747-	0	0,00	747	0,00
15	- Abschreibungen	43.519,81-	44.000-	43.519,78-	480	0	0,00	480-	0,00
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	44.000-	0,00	44.000	0	0,00	44.000-	0,00

lfd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieben erAnsatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	43.519,81-	0	43.519,78-	43.520-	0	0,00	43.520	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	13.186,53-	13.000-	13.494,57-	495-	0	0,00	495	0,00
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	13.186,53-	13.000-	13.494,57-	495-	0	0,00	495	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.350,83-	10.200-	12.387,57-	2.188-	0	0,00	2.188	0,00
		44310000 Bürobedarf	1.151,66-	1.000-	1.208,78-	209-	0	0,00	209	0,00
		44410000 Versicherungen, Steuern	2.029,79-	2.200-	3.749,32-	1.549-	0	0,00	1.549	0,00
		44520001 Erstattungen Stadt Wolfach (VWKB)	7.169,38-	7.000-	7.429,47-	429-	0	0,00	429	0,00
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>102.161,22-</b>	<b>107.350-</b>	<b>119.951,57-</b>	<b>12.602-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>12.602</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>23</b>	<b>=</b>	<b>Sonderergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>24</b>	<b>=</b>	<b>Gesamtergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
24		nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

**Gesamtfinanzrechnung**

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschriebene r Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.943,45	19.550	0,00	19.550-	0	0,00	19.550	0,00
		61420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	57.763,45	19.550	0,00	19.550-	0	0,00	19.550	0,00
		61480001 Spenden	180,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	2.600	2.677,50	78	0	0,00	78-	0,00
		63210001 Parkgebühren	0,00	2.600	2.677,50	78	0	0,00	78-	0,00
5	+	Sonstige privatrechliche Leistungsentgelte	69.013,80	66.200	72.374,42	6.174	0	0,00	6.174-	0,00
		64110000 Mieten und Pachten	46.704,36	47.500	47.688,36	188	0	0,00	188-	0,00
		64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	22.309,44	18.700	24.686,06	5.986	0	0,00	5.986-	0,00
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	4,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		65620000 Säumniszuschläge uä	4,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
<b>9</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>126.961,25</b>	<b>88.350</b>	<b>75.051,92</b>	<b>13.298-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>13.298</b>	<b>0,00</b>
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.705,08-	40.150-	32.820,45-	7.330	0	0,00	7.330-	0,00
		72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	8.773,72-	11.500-	6.581,01-	4.919	0	0,00	4.919-	0,00

lfd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	72210000 Unterh. des beweglichen Vermögens	7,19-	250-	284,92-	35-	0	0,00	35	0,00
	72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	18,98-	500-	0,00	500	0	0,00	500-	0,00
	72410000 Bewirtschaftung Grundstücke und baulichen Anlagen	180,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	72410001 Strom	705,10-	900-	581,41-	319	0	0,00	319-	0,00
	72410002 Wasser/Abwasser	3.542,48-	3.500-	3.748,06-	248-	0	0,00	248	0,00
	72410003 Heizung	3.218,68-	11.500-	9.819,87-	1.680	0	0,00	1.680-	0,00
	72410004 Müllabfuhrkosten	377,00-	500-	377,00-	123	0	0,00	123-	0,00
	72410009 Sonstige Bewirtschaftungskosten	9.412,97-	10.000-	9.200,97-	799	0	0,00	799-	0,00
	72710020 Empfänge/ Feste/ Veranstaltungen	2.468,96-	1.500-	2.227,21-	727-	0	0,00	727	0,00
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	13.186,53-	13.000-	12.647,98-	352	0	0,00	352-	0,00
	75170000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Kreditinst.	13.186,53-	13.000-	12.647,98-	352	0	0,00	352-	0,00
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	10.178,36-	10.200-	12.117,73-	1.918-	0	0,00	1.918	0,00
	74310000 Geschäftsauszahlungen	1.211,82-	1.000-	1.199,03-	199-	0	0,00	199	0,00
	74410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sonderabgaben	2.029,79-	2.200-	3.749,32-	1.549-	0	0,00	1.549	0,00
	74520001 Erstattungen an Stadt Wolfach (VWKB)	6.936,75-	7.000-	7.169,38-	169-	0	0,00	169	0,00

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
16	=	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>52.069,97-</b>	<b>63.350-</b>	<b>57.586,16-</b>	<b>5.764</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>5.764-</b>	<b>0,00</b>
17	=	<b>Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf der Ergebnisrechnung</b>	<b>74.891,28</b>	<b>25.000</b>	<b>17.465,76</b>	<b>7.534-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>7.534</b>	<b>0,00</b>
23	=	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
30	=	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
31	=	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
32	=	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>74.891,28</b>	<b>25.000</b>	<b>17.465,76</b>	<b>7.534-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>7.534</b>	<b>0,00</b>
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	23.649,47-	24.500-	24.188,02-	312	0	0,00	312-	0,00
		79200000 Planung Tilgung Kreditaufnahme für Investitionen	0,00	24.500-	0,00	24.500	0	0,00	24.500-	0,00
		79273000 Tilg.v.Kred.bei Kredit.LZ über 5 Jahr EW	23.649,47-	0	24.188,02-	24.188-	0	0,00	24.188	0,00
35	=	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>23.649,47-</b>	<b>24.500-</b>	<b>24.188,02-</b>	<b>312</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>312-</b>	<b>0,00</b>
36	=	<b>Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>51.241,81</b>	<b>500</b>	<b>6.722,26-</b>	<b>7.222-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>7.222</b>	<b>0,00</b>

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschriebene r Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>
<b>39</b>	=	<b>Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>					
40		Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	6.915,94		58.157,75					
<b>41</b>	=	<b>Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>	<b>51.241,81</b>		<b>6.722,26-</b>					
<b>42</b>	=	<b>Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>58.157,75</b>		<b>51.435,49</b>					

**THH1                    Innere Verwaltung**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieben er Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	4,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnli	4,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>4,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>4,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>4,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

**THH1 Innere Verwaltung**

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieben er Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	65620000 Säumniszuschläge uä	4,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	4,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelübersc huss/-bedarf aus Investitonstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelübersc huss/-bedarf	4,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

**THH1**                    **Innere Verwaltung**  
**11**                        **Innere Verwaltung**  
**1122**                    **Finanzverwaltung, Kasse**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieben er Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	4,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnli	4,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>4,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>4,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>4,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

**11220000 Finanzverwaltung, Kasse**

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023	Fortgeschrieben er Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2025 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	4,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnli	4,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>4,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>4,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>4,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

**THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieben er Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.838,15	19.550	27.120,07	7.570	0	0,00	7.570-	0,00
		31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	6.658,15	19.550	26.940,07	7.390	0	0,00	7.390-	0,00
		31480001 Spenden	180,00	0	180,00	180	0	0,00	180-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	18.615,90	19.000	18.615,91	384-	0	0,00	384	0,00
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	19.000	0,00	19.000-	0	0,00	19.000	0,00
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	9.398,47	0	9.398,47	9.398	0	0,00	9.398-	0,00
		31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	9.217,43	0	9.217,44	9.217	0	0,00	9.217-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.677,50	2.600	2.677,50	78	0	0,00	78-	0,00
		33210001 Parkgebühren	2.677,50	2.600	2.677,50	78	0	0,00	78-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	72.929,08	66.200	70.441,50	4.242	0	0,00	4.242-	0,00
		34110000 Mieten und Pachten	47.448,36	47.500	47.688,36	188	0	0,00	188-	0,00
		34610000 Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte	25.480,72	18.700	22.753,14	4.053	0	0,00	4.053-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.096,59	0	1.096,59	1.097	0	0,00	1.097-	0,00

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr 2023	Fortgeschrieben er Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2023	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2025
	Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	1.096,59	0	1.096,59	1.097	0	0,00	1.097-	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>102.157,22</b>	<b>107.350</b>	<b>119.951,57</b>	<b>12.602</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>12.602-</b>	<b>0,00</b>
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.104,05-	40.150-	50.549,65-	10.400-	0	0,00	10.400	0,00
	42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	8.573,27-	11.500-	24.516,03-	13.016-	0	0,00	13.016	0,00
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	110,19-	250-	181,92-	68	0	0,00	68-	0,00
	42220000 Geräte (geringw. Vermögensgegenstände)	18,98-	500-	0,00	500	0	0,00	500-	0,00
	42410000 Bew. d. Grundst. u. baul. Anlag. s. Infr	180,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	42410001 Strom	503,67-	900-	752,75-	147	0	0,00	147-	0,00
	42410002 Wasser/Abwasser	3.748,06-	3.500-	3.875,60-	376-	0	0,00	376	0,00
	42410003 Heizung	9.886,61-	11.500-	8.961,62-	2.538	0	0,00	2.538-	0,00
	42410004 Müllabfuhrkosten	377,00-	500-	377,00-	123	0	0,00	123-	0,00
	42410009 Sonstige Bewirtschaftungskosten	9.097,31-	10.000-	9.637,52-	362	0	0,00	362-	0,00
	42710020 Empfänge/ Feste/ Veranstaltungen	2.608,96-	1.500-	2.247,21-	747-	0	0,00	747	0,00
15	- Abschreibungen	43.519,81-	44.000-	43.519,78-	480	0	0,00	480-	0,00
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	44.000-	0,00	44.000	0	0,00	44.000-	0,00
	47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	43.519,81-	0	43.519,78-	43.520-	0	0,00	43.520	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieben er Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.350,83-	10.200-	12.387,57-	2.188-	0	0,00	2.188	0,00
		44310000 Bürobedarf	1.151,66-	1.000-	1.208,78-	209-	0	0,00	209	0,00
		44410000 Versicherungen, Steuern	2.029,79-	2.200-	3.749,32-	1.549-	0	0,00	1.549	0,00
		44520001 Erstattungen Stadt Wolfach (VWKB)	7.169,38-	7.000-	7.429,47-	429-	0	0,00	429	0,00
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>88.974,69-</b>	<b>94.350-</b>	<b>106.457,00-</b>	<b>12.107-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>12.107</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>13.182,53</b>	<b>13.000</b>	<b>13.494,57</b>	<b>495</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>495-</b>	<b>0,00</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
27	-	kalkulatorische Kosten	20.512,94-	0	19.798,69-	19.799-	0	0,00	19.799	0,00
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	16.246,61	0	15.655,24	15.655	0	0,00	15.655-	0,00
		98110000 Kalk. Zinsen	36.759,55-	0	35.453,93-	35.454-	0	0,00	35.454	0,00
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>20.512,94-</b>	<b>0</b>	<b>19.798,69-</b>	<b>19.799-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>19.799</b>	<b>0,00</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>7.330,41-</b>	<b>13.000</b>	<b>6.304,12-</b>	<b>19.304-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>19.304</b>	<b>0,00</b>

**THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur**

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023	Fortgeschrieben er Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2023	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2025
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	126.957,25	88.350	75.051,92	13.298-	0	0,00	13.298	0,00
	61420000 Zuweis. Ifd. Zwecke Gem./GV	57.763,45	19.550	0,00	19.550-	0	0,00	19.550	0,00
	61480001 Spenden	180,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	63210001 Parkgebühren	0,00	2.600	2.677,50	78	0	0,00	78-	0,00
	64110000 Mieten und Pachten	46.704,36	47.500	47.688,36	188	0	0,00	188-	0,00
	64610000 Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte	22.309,44	18.700	24.686,06	5.986	0	0,00	5.986-	0,00
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.883,44-	50.350-	44.938,18-	5.412	0	0,00	5.412-	0,00
	72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	8.773,72-	11.500-	6.581,01-	4.919	0	0,00	4.919-	0,00
	72210000 Unterh. des beweglichen Vermögens	7,19-	250-	284,92-	35-	0	0,00	35	0,00
	72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	18,98-	500-	0,00	500	0	0,00	500-	0,00
	72410000 Bewirtschaftung Grundstücke und baulichen Anlagen	180,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	72410001 Strom	705,10-	900-	581,41-	319	0	0,00	319-	0,00
	72410002 Wasser/Abwasser	3.542,48-	3.500-	3.748,06-	248-	0	0,00	248	0,00
	72410003 Heizung	3.218,68-	11.500-	9.819,87-	1.680	0	0,00	1.680-	0,00
	72410004 Müllabfuhrkosten	377,00-	500-	377,00-	123	0	0,00	123-	0,00

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieben er Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	72410009 Sonstige Bewirtschaftungskosten	9.412,97-	10.000-	9.200,97-	799	0	0,00	799-	0,00
	72710020 Empfänge/ Feste/ Veranstaltungen	2.468,96-	1.500-	2.227,21-	727-	0	0,00	727	0,00
	74310000 Geschäftsauszahlungen	1.211,82-	1.000-	1.199,03-	199-	0	0,00	199	0,00
	74410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sonderabgaben	2.029,79-	2.200-	3.749,32-	1.549-	0	0,00	1.549	0,00
	74520001 Erstattungen an Stadt Wolfach (VWKB)	6.936,75-	7.000-	7.169,38-	169-	0	0,00	169	0,00
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>88.073,81</b>	<b>38.000</b>	<b>30.113,74</b>	<b>7.886-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>7.886</b>	<b>0,00</b>
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelübersc huss/-bedarf aus Investitonstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelübersc huss/-bedarf</b>	<b>88.073,81</b>	<b>38.000</b>	<b>30.113,74</b>	<b>7.886-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>7.886</b>	<b>0,00</b>

**THH2**                      **Dienstleistungen und Infrastruktur**  
**31**                            **Soziale Hilfen**  
**3140**                        **Soziale Einrichtungen**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieben er Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.838,15	19.550	27.120,07	7.570	0	0,00	7.570-	0,00
		31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	6.658,15	19.550	26.940,07	7.390	0	0,00	7.390-	0,00
		31480001 Spenden	180,00	0	180,00	180	0	0,00	180-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	18.615,90	19.000	18.615,91	384-	0	0,00	384	0,00
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	19.000	0,00	19.000-	0	0,00	19.000	0,00
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	9.398,47	0	9.398,47	9.398	0	0,00	9.398-	0,00
		31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	9.217,43	0	9.217,44	9.217	0	0,00	9.217-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.677,50	2.600	2.677,50	78	0	0,00	78-	0,00
		33210001 Parkgebühren	2.677,50	2.600	2.677,50	78	0	0,00	78-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	72.929,08	66.200	70.441,50	4.242	0	0,00	4.242-	0,00
		34110000 Mieten und Pachten	47.448,36	47.500	47.688,36	188	0	0,00	188-	0,00
		34610000 Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte	25.480,72	18.700	22.753,14	4.053	0	0,00	4.053-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.096,59	0	1.096,59	1.097	0	0,00	1.097-	0,00

lfd. Nr.	Teilergebnisrechnung	Ergebnis Vorjahr 2023	Fortgeschrieben er Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2023	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2025
	Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	1.096,59	0	1.096,59	1.097	0	0,00	1.097-	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>102.157,22</b>	<b>107.350</b>	<b>119.951,57</b>	<b>12.602</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>12.602-</b>	<b>0,00</b>
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.104,05-	40.150-	50.549,65-	10.400-	0	0,00	10.400	0,00
	42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	8.573,27-	11.500-	24.516,03-	13.016-	0	0,00	13.016	0,00
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	110,19-	250-	181,92-	68	0	0,00	68-	0,00
	42220000 Geräte (geringw. Vermögensgegenstände)	18,98-	500-	0,00	500	0	0,00	500-	0,00
	42410000 Bew. d. Grundst. u. baul. Anlag. s. Infr	180,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	42410001 Strom	503,67-	900-	752,75-	147	0	0,00	147-	0,00
	42410002 Wasser/Abwasser	3.748,06-	3.500-	3.875,60-	376-	0	0,00	376	0,00
	42410003 Heizung	9.886,61-	11.500-	8.961,62-	2.538	0	0,00	2.538-	0,00
	42410004 Müllabfuhrkosten	377,00-	500-	377,00-	123	0	0,00	123-	0,00
	42410009 Sonstige Bewirtschaftungskosten	9.097,31-	10.000-	9.637,52-	362	0	0,00	362-	0,00
	42710020 Empfänge/ Feste/ Veranstaltungen	2.608,96-	1.500-	2.247,21-	747-	0	0,00	747	0,00
15	- Abschreibungen	43.519,81-	44.000-	43.519,78-	480	0	0,00	480-	0,00
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	44.000-	0,00	44.000	0	0,00	44.000-	0,00
	47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	43.519,81-	0	43.519,78-	43.520-	0	0,00	43.520	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieben er Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.350,83-	10.200-	12.387,57-	2.188-	0	0,00	2.188	0,00
		44310000 Bürobedarf	1.151,66-	1.000-	1.208,78-	209-	0	0,00	209	0,00
		44410000 Versicherungen, Steuern	2.029,79-	2.200-	3.749,32-	1.549-	0	0,00	1.549	0,00
		44520001 Erstattungen Stadt Wolfach (VWKB)	7.169,38-	7.000-	7.429,47-	429-	0	0,00	429	0,00
<b>19</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>88.974,69-</b>	<b>94.350-</b>	<b>106.457,00-</b>	<b>12.107-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>12.107</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>=</b>	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>13.182,53</b>	<b>13.000</b>	<b>13.494,57</b>	<b>495</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>495-</b>	<b>0,00</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
27	-	kalkulatorische Kosten	20.512,94-	0	19.798,69-	19.799-	0	0,00	19.799	0,00
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	16.246,61	0	15.655,24	15.655	0	0,00	15.655-	0,00
		98110000 Kalk. Zinsen	36.759,55-	0	35.453,93-	35.454-	0	0,00	35.454	0,00
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>20.512,94-</b>	<b>0</b>	<b>19.798,69-</b>	<b>19.799-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>19.799</b>	<b>0,00</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>7.330,41-</b>	<b>13.000</b>	<b>6.304,12-</b>	<b>19.304-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>19.304</b>	<b>0,00</b>

**31400101 "Altes Spital" - Oberwolfacher Str. 6**

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023	Fortgeschrieben er Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2025 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR				
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.658,15	19.550	26.940,07	7.390	0	0,00	7.390-	0,00
		31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	6.658,15	19.550	26.940,07	7.390	0	0,00	7.390-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	18.615,90	19.000	18.615,91	384-	0	0,00	384	0,00
		31600000 Planung bilanzielle Auflösung	0,00	19.000	0,00	19.000-	0	0,00	19.000	0,00
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	9.398,47	0	9.398,47	9.398	0	0,00	9.398-	0,00
		31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	9.217,43	0	9.217,44	9.217	0	0,00	9.217-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.677,50	2.600	2.677,50	78	0	0,00	78-	0,00
		33210001 Parkgebühren	2.677,50	2.600	2.677,50	78	0	0,00	78-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	69.911,50	65.500	67.192,18	1.692	0	0,00	1.692-	0,00
		34110000 Mieten und Pachten	47.448,36	47.500	47.448,36	52-	0	0,00	52	0,00
		34610000 Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte	22.463,14	18.000	19.743,82	1.744	0	0,00	1.744-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.096,59	0	1.096,59	1.097	0	0,00	1.097-	0,00
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	1.096,59	0	1.096,59	1.097	0	0,00	1.097-	0,00
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>98.959,64</b>	<b>106.650</b>	<b>116.522,25</b>	<b>9.872</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>9.872-</b>	<b>0,00</b>

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieben er Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.433,03-	30.400-	40.234,28-	9.834-	0	0,00	9.834	0,00
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	8.573,27-	11.000-	24.486,03-	13.486-	0	0,00	13.486	0,00
		42220000 Geräte (geringw. Vermögensgegenstände)	0,00	500-	0,00	500	0	0,00	500-	0,00
		42410001 Strom	503,67-	900-	752,75-	147	0	0,00	147-	0,00
		42410002 Wasser/Abwasser	3.748,06-	3.500-	3.875,60-	376-	0	0,00	376	0,00
		42410003 Heizung	9.886,61-	11.500-	8.961,62-	2.538	0	0,00	2.538-	0,00
		42410004 Müllabfuhrkosten	377,00-	500-	377,00-	123	0	0,00	123-	0,00
		42410009 Sonstige Bewirtschaftungskosten	2.344,42-	2.500-	1.781,28-	719	0	0,00	719-	0,00
15	-	Abschreibungen	39.469,34-	40.000-	39.469,32-	531	0	0,00	531-	0,00
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	40.000-	0,00	40.000	0	0,00	40.000-	0,00
		47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	39.469,34-	0	39.469,32-	39.469-	0	0,00	39.469	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.350,83-	10.200-	12.387,57-	2.188-	0	0,00	2.188	0,00
		44310000 Bürobedarf	1.151,66-	1.000-	1.208,78-	209-	0	0,00	209	0,00
		44410000 Versicherungen, Steuern	2.029,79-	2.200-	3.749,32-	1.549-	0	0,00	1.549	0,00
		44520001 Erstattungen Stadt Wolfach (VWKB)	7.169,38-	7.000-	7.429,47-	429-	0	0,00	429	0,00
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>75.253,20-</b>	<b>80.600-</b>	<b>92.091,17-</b>	<b>11.491-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>11.491</b>	<b>0,00</b>
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>23.706,44</b>	<b>26.050</b>	<b>24.431,08</b>	<b>1.619-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>1.619</b>	<b>0,00</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023  EUR	Fortgeschrieben er Ansatz 2024  EUR	Ergebnis 2024  EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz  EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug  EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2023  EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis  EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2025  EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
27	-	kalkulatorische Kosten	14.528,38-	0	13.935,65-	13.936-	0	0,00	13.936	0,00
		97110000 Kalk. Zinsen SoPo	16.246,61	0	15.655,24	15.655	0	0,00	15.655-	0,00
		98110000 Kalk. Zinsen	30.774,99-	0	29.590,89-	29.591-	0	0,00	29.591	0,00
<b>28</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>14.528,38-</b>	<b>0</b>	<b>13.935,65-</b>	<b>13.936-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>13.936</b>	<b>0,00</b>
<b>29</b>	<b>=</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>9.178,06</b>	<b>26.050</b>	<b>10.495,43</b>	<b>15.555-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>15.555</b>	<b>0,00</b>

**31400102                    Seniorenbegegnungsstätte Luisenstr. 2**

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023	Fortgeschrieben er Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2025 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	180,00	0	180,00	180	0	0,00	180-	0,00
		31480001 Spenden	180,00	0	180,00	180	0	0,00	180-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.017,58	700	3.249,32	2.549	0	0,00	2.549-	0,00
		34110000 Mieten und Pachten	0,00	0	240,00	240	0	0,00	240-	0,00
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	3.017,58	700	3.009,32	2.309	0	0,00	2.309-	0,00
<b>11</b>	<b>=</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>3.197,58</b>	<b>700</b>	<b>3.429,32</b>	<b>2.729</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>2.729-</b>	<b>0,00</b>
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.671,02-	9.750-	10.315,37-	565-	0	0,00	565	0,00
		42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	0,00	500-	30,00-	470	0	0,00	470-	0,00
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	110,19-	250-	181,92-	68	0	0,00	68-	0,00
		42220000 Geräte (geringw. Vermögensgegenstände)	18,98-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		42410000 Bew. d. Grundst. u. baul. Anlag. s. Infr	180,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		42410009 Sonstige Bewirtschaftungskosten	6.752,89-	7.500-	7.856,24-	356-	0	0,00	356	0,00
		42710020 Empfänge/ Feste/ Veranstaltungen	2.608,96-	1.500-	2.247,21-	747-	0	0,00	747	0,00
15	-	Abschreibungen	4.050,47-	4.000-	4.050,46-	50-	0	0,00	50	0,00
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	4.000-	0,00	4.000	0	0,00	4.000-	0,00

lfd. Nr.	Schlüsselprodukt über Kostenstellen  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023  EUR	Fortgeschrieben er Ansatz 2024  EUR	Ergebnis 2024  EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz  EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug  EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2023  EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis  EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2025  EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	4.050,47-	0	4.050,46-	4.050-	0	0,00	4.050	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>13.721,49-</b>	<b>13.750-</b>	<b>14.365,83-</b>	<b>616-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>616</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	<b>10.523,91-</b>	<b>13.050-</b>	<b>10.936,51-</b>	<b>2.113</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>2.113-</b>	<b>0,00</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
27	- kalkulatorische Kosten	5.984,56-	0	5.863,04-	5.863-	0	0,00	5.863	0,00
	98110000 Kalk. Zinsen	5.984,56-	0	5.863,04-	5.863-	0	0,00	5.863	0,00
<b>28</b>	<b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>5.984,56-</b>	<b>0</b>	<b>5.863,04-</b>	<b>5.863-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>5.863</b>	<b>0,00</b>
<b>29</b>	<b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>16.508,47-</b>	<b>13.050-</b>	<b>16.799,55-</b>	<b>3.750-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>3.750</b>	<b>0,00</b>

**THH3 Allgemeine Finanzwirtschaft**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieben er Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	13.186,53-	13.000-	13.494,57-	495-	0	0,00	495	0,00
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	13.186,53-	13.000-	13.494,57-	495-	0	0,00	495	0,00
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>13.186,53-</b>	<b>13.000-</b>	<b>13.494,57-</b>	<b>495-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>495</b>	<b>0,00</b>
20	=	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>13.186,53-</b>	<b>13.000-</b>	<b>13.494,57-</b>	<b>495-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>495</b>	<b>0,00</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
28	=	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
29	=	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>13.186,53-</b>	<b>13.000-</b>	<b>13.494,57-</b>	<b>495-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>495</b>	<b>0,00</b>

**THH3 Allgemeine Finanzwirtschaft**

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieben er Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.186,53-	13.000-	12.647,98-	352	0	0,00	352-	0,00
	75170000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Kreditinst.	13.186,53-	13.000-	12.647,98-	352	0	0,00	352-	0,00
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.186,53-</b>	<b>13.000-</b>	<b>12.647,98-</b>	<b>352</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>352-</b>	<b>0,00</b>
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelübersc huss/-bedarf aus Investitonstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelübersc huss/-bedarf</b>	<b>13.186,53-</b>	<b>13.000-</b>	<b>12.647,98-</b>	<b>352</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>352-</b>	<b>0,00</b>

**THH3**                    **Allgemeine Finanzwirtschaft**  
**61**                        **Allgemeine Finanzwirtschaft**  
**6120**                    **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieben er Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	13.186,53-	13.000-	13.494,57-	495-	0	0,00	495	0,00
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	13.186,53-	13.000-	13.494,57-	495-	0	0,00	495	0,00
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>13.186,53-</b>	<b>13.000-</b>	<b>13.494,57-</b>	<b>495-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>495</b>	<b>0,00</b>
20	=	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>13.186,53-</b>	<b>13.000-</b>	<b>13.494,57-</b>	<b>495-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>495</b>	<b>0,00</b>
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
28	=	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
29	=	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>13.186,53-</b>	<b>13.000-</b>	<b>13.494,57-</b>	<b>495-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>495</b>	<b>0,00</b>

**61200001 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft**

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023	Fortgeschrieben er Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2025 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR				EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	13.000-	0,00	13.000	0	0,00	13.000-	0,00
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	13.000-	0,00	13.000	0	0,00	13.000-	0,00
19	=	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	0,00	13.000-	0,00	13.000	0	0,00	13.000-	0,00
20	=	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>	0,00	13.000-	0,00	13.000	0	0,00	13.000-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
28	=	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
29	=	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	0,00	13.000-	0,00	13.000	0	0,00	13.000-	0,00

## F. Anhang

### 1. Angaben für die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in den Herstellungskosten

Grundsätzlich gehören Fremdkapitalzinsen nicht zu den Herstellungskosten. Lediglich Zinsen für Fremdkapital, welches explizit zur Finanzierung der Herstellung eines Vermögensgegenstandes verwendet wird, können als Herstellungskosten angesetzt werden. Da kein Fremdkapital zur Finanzierung eines Vermögensgegenstandes aufgenommen wurde, erfolgt keine Berücksichtigung von Fremdkapitalzinsen im Rahmen der Aktivierung von Herstellungskosten.

### 2. Nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen gem. § 53 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO

Kreditermächtigungen aus dem Haushaltsjahr 2023 sind nicht vorhanden.

### 3. Verwendung liquider Mittel zur Finanzierung von Investitionen

Dem Zahlungsmittelüberschuss aus

- der Ergebnisrechnung mit 17.465,76 €
- den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit mit 0,00 €

stehen

- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit mit 0,00 €
- aus der Finanzierungstätigkeit mit 24.188,02 €

gegenüber.

Der verbleibende Finanzierungsmittelbedarf verringert den Anfangsbestand an Zahlungsmitteln um 6.722,26 €. Der Zahlungsmittelbestand beträgt somit zum Ende des Rechnungsjahres 51.435,49 €.

### 4. Bilanzkennzahlen

Die Spital- und Guteleuthausfondsstiftung hat ein Vermögen von insgesamt 1,29 Mio. €. Demgegenüber betragen die Schulden 0,527 Mio. €. Es ergeben sich daraus folgende Kennzahlen zur Beurteilung der Kapitallage der Stadt:

Eigenkapitalquote:

<b>Eigenkapitalquote</b>	=	$\frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Gesamtkapital}}$	x 100 =	$\frac{227.400,54}{1.298.619,97}$	x 100 =	<b>17,51%</b>
--------------------------	---	--	---------	-----------------------------------	---------	---------------

Die Eigenkapitalquote gibt den Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital und somit am Gesamtvermögen an.

Fremdkapitalquote:

<b>Fremdkapitalquote</b>	=	Fremdkapital	x 100 =	1.119.023,18	x 100 =	<b>86,17%</b>
		Gesamtkapital		1.298.619,97		

Die Fremdkapitalquote ist eine Kennzahl, die anzeigt, wie hoch der Anteil des Fremdkapitals (Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten, Passive Rechnungsabgrenzungsposten) am Gesamtkapital ist. Allgemein gilt, dass die Situation umso besser ist, je geringer die Fremdkapitalquote ist.

Anlagendeckungsgrad I:

<b>Anlagendeckungsgrad I</b>	=	Eigenkapital	x 100 =	227.400,54	x 100 =	<b>18,34%</b>
		Anlagevermögen		1.239.730,12		

Der Anlagendeckungsgrad I zeigt an, zu welchem Prozentsatz das Anlagevermögen durch Eigenkapital gedeckt ist.

Anlagenintensität:

<b>Anlagenintensität</b>	=	Anlagevermögen	x 100 =	1.239.730,12	x 100 =	<b>95,47%</b>
		Gesamtvermögen		1.298.619,97		

Die Anlagenintensität gibt den Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen an.

**7. Vermögensübersicht**

Vermögen	Stand zum 01.01. des Haushalts- jahres <sup>1)</sup>	Vermögensveränderungen im Haushaltsjahr					Stand am 31.12. des Haushalts- jahres ( $\Sigma$ Sp. 2 bis 7)
		Vermög- ens- zugäng- e	Vermögens- abgänge <sup>2)</sup>	Umbu- chungen	Zuschrei- bungen	Abschrei- bungen <sup>3)</sup>	
		EUR					
1	2	3	4	5 <sup>4)</sup>	6	7	8
1. Immaterielle Vermögensgegenstände							
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)	1.283.249,90					-43.519,78	1.239.730,12
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	12.360,94						12.360,94
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.217.708,93					-40.215,56	1.177.493,37
2.3. Infrastrukturvermögen	53.180,03					-3.304,22	49.875,81
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken							
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler							
2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge							
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung							
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau							
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)							
3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen							
3.2. Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden o.a. kommunalen Zusammenschl.							
3.3. Sondervermögen							
3.4. Ausleihungen							
3.5. Wertpapiere							
<b>insgesamt</b>	1.283.249,90					-43.519,78	1.239.730,12