

**Emil-Freiherr-Marschalk-von-Ostheim'sche-
Stiftung Bamberg**

- 39 -

1. Grundlagen entsprechend den gemeinnützigkeitsrechtlichen Bestimmungen für die Haushaltsplanung 2019

der Emil-Freiherr-Marschalk-von-Ostheim'schen-Stiftung
Bamberg

39 Emil-Freiherr-Marschalk-von-Ostheim'sche-Stiftung Bamberg

HHSt.	AOD	Bezeichnung	Haushaltsplan		RE
			2019	2018	2017
			€		

1. Bereich Vermögensbewirtschaftung

1.1 Immobilien

1.1.1 Verwaltungshaushalt

1.1.1.1 Einnahmen

93950.14250	231	Pachteinnahmen	16.600	15.500	15.555,00
93950.15990	200	Vermischte Einnahmen	50	-	-
Summe			16.650	15.500	15.555,00

1.1.1.2 Ausgaben

93950.66290	200	Vermischte Ausgaben	100	100	-
93950.85000	200	Deckungsreserve für Sachausgaben	350	350	-
Summe			450	450	-

1.1.2 Vermögenshaushalt

1.1.2.1 Einnahmen

93980.31000	200	Entnahme aus freier Rücklage	-	-	20.718,22
Summe			-	-	20.718,22

1.1.2.2 Ausgaben

93950.93200	231	Erwerb von Grundvermögen	-	-	11.805,86
93950.94000	230	Bauwendungen	3.630	3.640	-
93950.94100	230	Heizungseinbauten u. a. in Mietwohngebäuden	3.390	3.540	4.210,00
Summe			7.020	7.180	16.015,86

1.1.3 Überschuss-Berechnung "Immobilien"

VerwaltungsHH- Einnahmen		16.650	15.500	15.555,00
VerwaltungsHH- Ausgaben		450	450	-
VerwaltungsHH- Defizit		-	-	-
Überschuss		16.200	15.050	15.555,00
VermögensHH- Einnahmen		-	-	20.718,22
VerwaltungsHH- Überschuss		16.200	15.050	15.555,00
VermögensHH- Ausgaben		7.020	7.180	16.015,86
VerwaltungsHH- Defizit		-	-	-
Immobilien- Überschuss		9.180	7.870	20.257,36
Defizit		-	-	-

39 Emil-Freiherr-Marschalk-von-Ostheim'sche-Stiftung Bamberg

HHSt.	AOD	Bezeichnung	Haushaltsplan		RE
			2019	2018	2017
			€		

1.2 Geldvermögen im Grundstock, Wertpapiere

1.2.1 Verwaltungshaushalt

1.2.1.1 Einnahmen

93950.20220	200	Betriebsmittelzinsen	-	-	11,85
93950.20700	200	Zinseinnahmen aus dem Vermögensportfolio	150	150	2.150,42
93950.20710	200	Zinsen aus Spareinnahmen (Rücklagen)	-	-	21,88
Summe			150	150	2.184,15

1.2.1.2 Ausgaben

93950.63000	206	Öffentlichkeitsarbeit	400	400	73,29
93950.65520	200	Gebühren für überörtliche Prüfung und Gutachterkosten	300	-	-
93950.67200	200	Verwaltungskostenbeitrag an Gemeinden/Gemeindeverb.	1.720	530	558,79
93950.80210	200	Betriebsmittelzinsen	100	200	-
Summe			2.520	1.130	632,08

1.2.2 Vermögenshaushalt

1.2.2.1 Einnahmen

93950.33100	200	Erlös aus der Veräußerung von Kapitalanlagen	70	30	-
Summe			70	30	-

1.2.2.2 Ausgaben

93950.93000	200	Erwerb von Wertpapieren	70	30	-
Summe			70	30	-

1.2.3 Überschuss-Berechnung "Geldvermögen"

VerwaltungsHH- Einnahmen	150	150	2.184,15
VerwaltungsHH- Ausgaben	2.520	1.130	632,08
VerwaltungsHH- Defizit	2.370	980	-
Überschuss	-	-	1.552,07
VerögensHH- Einnahmen	70	30	-
VerwaltungsHH- Überschuss	-	-	1.552,07
VerögensHH- Ausgaben	70	30	-
VerwaltungsHH- Defizit	2.370	980	-
Geldvermögen- Überschuss	-	-	1.552,07
Defizit	2.370	980	-

39 Emil-Freiherr-Marschalk-von-Ostheim'sche-Stiftung Bamberg

HHSSt.	AOD	Bezeichnung	Haushaltsplan		RE
			2019	2018	2017
			€		

1.3 Vermögensbereich zusammen

Immobilien- Überschuss	9.180	7.870	20.257,36
Defizit	-	-	-
Geldvermögen- Überschuss	-	-	1.552,07
Defizit	2.370	980	-
GESAMT- Überschuss	6.810	6.890	21.809,43

1.4 Verfügung über die Mittel des Überschusses aus dem Vermögensbereich

GESAMT- Überschuss	6.810	6.890	21.809,43
---------------------------	--------------	--------------	------------------

1.4.1	93980.91000	200	Zuführung an freie Rücklage	4.610	4.690	5.702,36
1.4.2	93980.91000	200	Zuführung an Instandhaltungsrücklage	-	-	4.464,71
1.4.3	93980.91020	200	Zuführung an Grundstockvermögen	-	-	8.912,36
1.4.3			Verwendung im gemeinnützigen Bereich	2.200	2.200	2.730,00
			Summe	6.810	6.890	21.809,43

2. Gemeinnütziger Bereich

2.1 Ideeller Bereich

2.1.1 Verwaltungshaushalt

2.1.1.1 Einnahmen

93960.15990	200	Vermischte Einnahmen	-	50	-
		Summe	-	50	-

2.1.1.2 Ausgaben

93960.65800	200	Transport- und Frachtkosten	100	100	-
93960.66290	200	Vermischte Ausgaben	-	50	-
		Summe	100	150	-

2.1.2 Vermögenshaushalt

2.1.2.1 Einnahmen

93980.31000	200	Entnahme aus Projektrücklage für den Ankauf von Kunstwerken für die städt. Gemäldesammlung	-	-	1.900,00
93980.31000	200	Entnahme aus Projektrücklage für die Verleihung von Reisestipendien	-	-	2.440,00
93980.31000	200	Entnahme aus Projektrücklage für die Auszeichnungen/ Drucklegungen geschichtlicher Arbeiten	-	-	610,00
		Summe	-	-	4.950,00

39 Emil-Freiherr-Marschalk-von-Ostheim'sche-Stiftung Bamberg

HHSSt.	AOD	Bezeichnung	Haushaltsplan		RE
			2019	2018	2017
			€		

2.1.2.2 Ausgaben

Summe			-	-	-

2.1.3 Überschuss-Berechnung "ideeller Bereich"

VerwaltungsHH- Einnahmen	-	50	-
VerwaltungsHH- Ausgaben	100	150	-
VerwaltungsHH- Defizit	100	100	-
Überschuss	-	-	-
VermögensHH- Einnahmen	-	-	4.950,00
VerwaltungsHH- Überschuss	-	-	-
VermögensHH- Ausgaben	-	-	-
VerwaltungsHH- Defizit	100	100	-
Ideeller Bereich- Überschuss	-	-	4.950,00
Defizit	100	100	-

2.2 Zweckbetrieb

Die Stiftung hat keinen Zweckbetrieb

2.3 Gemeinnütziger Bereich zusammen

Ideeller Bereich- Überschuss	-	-	4.950,00
Defizit	100	100	-
Zweckbetrieb Überschuss	-	-	-
Defizit	-	-	-
GESAMT- Überschuss bzw. Defizit	-	100	-
		100	4.950,00

2.4 Verfügung über die Mittel aus dem gemeinnützigen Bereich

GESAMT- Überschuss bzw. Defizit - 100 - 100 4.950,00

2.4.1	93980.91000	200	Zuführung an Projektrücklage für die Auszeichnungen/ Drucklegungen geschichtlicher Arbeiten	300	300	-
	Summe			300	300	-

2.4.2 *nachrichtlich:* Ausschüttung zur Mittelverwendung - 400 - 400 4.950,00

39 Emil-Freiherr-Marschalk-von-Ostheim'sche-Stiftung Bamberg

HHSSt.	AOD	Bezeichnung	Haushaltsplan		RE
			2019	2018	2017
			€		

3. Gesamtüberschuss aus Vermögens- und gemeinnützigen Bereich

		Überschuss aus dem Vermögensbereich	2.200	2.200	2.730,00
		Überschuss bzw. Defizit aus dem gemeinnützigen Bereich	- 400	- 400	4.950,00
		Gesamtüberschuss	1.800	1.800	7.680,00

4. Mittelverwendung

Ausschüttung:

93960.59300	200	Ankauf von Kunstwerken für die städtische Gemäldesammlung	-	-	520,00
93960.59301	200	Ankauf von Kunstwerken für die städtische Gemäldesammlung (Mittel aus Vorjahren)	-	-	1.900,00
93960.98200	200	Invest.Zuschuss für den Ankauf von Kunstwerken für die städtische Gemäldesammlung	400	400	-
93960.59310	206	Ankauf von Literatur für die Stiftungsbibliothek	200	200	260,00
93960.71800	206	Auszeichnung u. Drucklegung geschichtl. Arbeiten	-	-	1.000,00
93960.71810	206	Verleihung eines Reisestipendiums	1.200	1.200	4.000,00
Summe			1.800	1.800	7.680,00

Erläuterung zu HSt. 93960.71800:

Die Auszeichnung und Drucklegung geschichtlicher Arbeiten erfolgt im 3-Jahres-Turnus. Die nächste Ausschreibung findet im HJ 2020 statt.

Erläuterung zu HSt. 93960.71810:

Die Ausschreibung eines Reisestipendiums erfolgt jedes Jahr.

2. Kamerale Haushaltssystematik 2019

Verwaltungs- und Vermögenshaushalt
der Emil-Freiherr-Marschalk-von-Ostheim'schen-Stiftung
Bamberg

Gesamtpläne**1. B Gesamtplan Ansätze je Unterabschnitt - Verwaltungshaushalt**

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ergebnis	Ergebnis
		2019 Einnahmen	2019 Ausgaben	2018 Einnahmen	2018 Ausgaben	2017 Einnahmen	2017 Ausgaben
1	2	3	4	5	6	7	8
9395	Vermögensbereich	16.800	2.970	15.650	1.580	17.739,15	632,08
9396	Gemeinnütziger Bereich	0	1.500	50	1.550	0,00	7.680,00
9398	Sonstige allgem. Finanzwirtschaft	0	12.330	0	12.570	4.950,00	14.377,07
93		16.800	16.800	15.700	15.700	22.689,15	22.689,15
	Summe Verwaltungshaushalt	16.800	16.800	15.700	15.700	22.689,15	22.689,15

Gesamtpläne**1. B Gesamtplan Ansätze je Unterabschnitt - Vermögenshaushalt**

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Ansatz	VE	Ansatz	Ansatz	Ergebnis	Ergebnis
		2019 Einnahmen	2019 Ausgaben	2019	2018 Einnahmen	2018 Ausgaben	2017 Einnahmen	2017 Ausgaben
1	2	3	4	5	6	7	8	9
9395	Vermögensbereich	70	7.090	0	30	7.210	0,00	16.015,86
9396	Gemeinnütziger Bereich	0	400	0	0	400	0,00	0,00
9398	Sonstige allgem. Finanzwirtschaft	12.330	4.910	0	12.570	4.990	40.045,29	24.029,43
93		12.400	12.400	0	12.600	12.600	40.045,29	40.045,29
	Summe Vermögenshaushalt	12.400	12.400	0	12.600	12.600	40.045,29	40.045,29

VERWALTUNGSHAUSHALT

der Emil-Freiherr-Marschalk-von-Ostheim'schen-Stiftung

Bamberg

für das Haushaltsjahr 2019

Verwaltungshaushalt

Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft						
Abschnitt 93						
Unterabschnitt 9395 Vermögensbereich						
Nr.	Bezeichnung	BWST	Ansatz 2019	Ansatz 2018	Ergebnis 2017	Erläuterungen
1	Beträge in EUR	3	4	5	6	7
0	Marschalk von Ostheim'sche St.					
	EINNAHMEN					
1425 0	Pachteinnahmen	231	16.600	15.500	15.555,00	
1599 0	Vermischte Einnahmen	200	50	0	0,00	
2022 0	Betriebsmittelzinsen	200	0	0	11,85	
2070 0	Zinseinnahmen aus dem Vermögensportfolio	200	150	150	2.150,42	
2071 0	Zinsen aus Spareinlagen (Rücklagen)	200	0	0	21,88	
	SUMME EINNAHMEN		16.800	15.650	17.739,15	
	AUSGABEN					
6300 0	Öffentlichkeitsarbeit	206	400	400	73,29	
6552 0	Gebühren für überörtliche Prüfung und Gutachterkosten	200	300	0	0,00	
6629 0	Vermischte Ausgaben	200	100	100	0,00	
6720 0	Verwaltungskostenbeitrag an Gemeinden und Gemeindeverbände	200	1.720	530	558,79	
8021 0	Betriebsmittelzinsen	200	100	200	0,00	
8500 0	Deckungsreserve für Sachausgaben	200	350	350	0,00	
	SUMME AUSGABEN		2.970	1.580	632,08	
	Summe Einnahmen UA 9395		16.800	15.650	17.739,15	
	Summe Ausgaben UA 9395		2.970	1.580	632,08	
	Überschuss / Zuschuss UA 9395		13.830	14.070	17.107,07	

Verwaltungshaushalt

Einzelplan		Allgemeine Finanzwirtschaft				
Abschnitt		93				
Unterabschnitt		9396 Gemeinnütziger Bereich				
Nr.	Bezeichnung	BWST	Ansatz 2019	Ansatz 2018	Ergebnis 2017	Erläuterungen
1	Beträge in EUR	3	4	5	6	7
0	Marschalk von Ostheim'sche-St.					
	EINNAHMEN					
1599 0	Vermischte Einnahmen	200	0	50	0,00	
	SUMME EINNAHMEN		0	50	0,00	
	AUSGABEN					
5930 0	Ankauf von Kunstwerken für die städt. Gemäldesammlung	200	0	0	520,00	ÜB
5930 1	Ankauf von Kunstwerken für die städt. Gemäldesammlung (Mittel aus Vorjahren)	200	0	0	1.900,00	
5931 0	Ankauf von Literatur für die Stiftungsbibliothek	206	200	200	260,00	ÜB
5931 1	Ankauf von Literatur für die Stiftungsbibliothek (Mittel aus Vorjahren)	206	0	0	0,00	
6580 0	Transport- und Frachtkosten	200	100	100	0,00	
6629 0	Vermischte Ausgaben	200	0	50	0,00	
7180 0	Auszeichnung und Drucklegung geschichtlicher Arbeiten	206	0	0	1.000,00	ÜB
7180 1	Auszeichnung und Drucklegung geschichtlicher Arbeiten (Mittel aus Vorjahren)	206	0	0	0,00	
7181 0	Verleihung eines Reisestipendiums	206	1.200	1.200	4.000,00	ÜB
7181 1	Verleihung eines Reisestipendiums (Mittel aus Vorjahren)	206	0	0	0,00	
	SUMME AUSGABEN		1.500	1.550	7.680,00	
	Summe Einnahmen UA 9396		0	50	0,00	
	Summe Ausgaben UA 9396		1.500	1.550	7.680,00	
	Überschuss / Zuschuss UA 9396		-1.500	-1.500	-7.680,00	
Erläuterungen Unterabschnitt 9396						
zu HSten. 93960.59300 und 93960.59310:						
Mit Beschluss des Finanzsenates vom 24.02.1975 wurde bestimmt, dass der nach § 3 Buchstabe c der Stiftungssatzung bestimmte Betrag von 2/7 der Stiftungserträge bis auf weiteres						
zu 2/3 zum Ankauf von Kunstwerken für die städt. Gemäldesammlung und						
zu 1/3 zum Ankauf von Literatur für die Stiftungsbibliothek						
zu verwenden ist.						
zu HSt. 93960.59301, 93960.59311, 93960.71801 und 93960.71811:						
Die Haushaltsstellen dienen bei Bedarf zur zeitnahen Mittelbereitstellung des Verwendungsrückstandes der beiden Vorjahre gemäß § 55 Abs. 1 Nr. 5 AO aus der Mittelverwendungsrücklage.						

Verwaltungshaushalt

Einzelplan	9	Allgemeine Finanzwirtschaft				
Abschnitt	93					
Unterabschnitt	9398	Sonstige allgem. Finanzwirtschaft				
Nr.	Bezeichnung	BWST	Ansatz 2019	Ansatz 2018	Ergebnis 2017	Erläuterungen
1	Beträge in EUR	3	4	5	6	7
0	Marschalk von Ostheim'sche-St.					
	EINNAHMEN					
2800 0	Zuführung vom Vermögenshaushalt	200	0	0	4.950,00	
	SUMME EINNAHMEN		0	0	4.950,00	
	AUSGABEN					
8602 0	Allgem. Zuführung an den Vermögenshaushalt	200	12.330	12.570	14.377,07	
	SUMME AUSGABEN		12.330	12.570	14.377,07	
	Summe Einnahmen UA 9398		0	0	4.950,00	
	Summe Ausgaben UA 9398		12.330	12.570	14.377,07	
	Überschuss / Zuschuss UA 9398		-12.330	-12.570	-9.427,07	

VERMÖGENSHAUSHALT

der Emil-Freiherr-Marschalk-von-Ostheim'schen-Stiftung

Bamberg

für das Haushaltsjahr 2019

Vermögenshaushalt

Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft								
Abschnitt 93								
Unterabschnitt 9395 Vermögensbereich								
Nr.	Bezeichnung	BWST	Ansatz 2019	Ansatz 2018	Ergebnis 2017	Gesamt- ausgabe bedarf	Bisher bereit gestellt	Erläuterun- gen
1	2	3	4	5	6	7	8	9
0	Marschalk von Ostheim'sche St.							
	EINNAHMEN							
3310 0	Erlös aus der Veräußerung von Kapitalanlagen	200	70	30	0,00	0	0	BR001
	SUMME EINNAHMEN		70	30	0,00	0	0	
	AUSGABEN							
9300 0	Erwerb von Wertpapieren	200	70	30	0,00	0	0	BR001
9320 0	Erwerb von Grundvermögen	231	0	0	11.805,86	0	0	
9400 0	Bauwendungen	230	3.630	3.640	0,00	3.630	3.630	BR002
9410 0	Heizungseinbauten u. a. in Mietwohngebäuden	230	3.390	3.540	4.210,00	3.390	3.390	BR002
	SUMME AUSGABEN		7.090	7.210	16.015,86	7.020	7.020	
	Summe Einnahmen UA 9395		70	30	0,00	0	0	
	Summe Ausgaben UA 9395		7.090	7.210	16.015,86	7.020	7.020	
	Überschuss / Zuschuss UA 9395		-7.020	-7.180	-16.015,86	-7.020	-7.020	

Vermögenshaushalt

Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft Abschnitt 93 Unterabschnitt 9396 Gemeinnütziger Bereich								
Nr.	Bezeichnung	BWST	Ansatz 2019	Ansatz 2018	Ergebnis 2017	Gesamt- ausgabe bedarf	Bisher bereit gestellt	Erläuterun- gen
1	2	3	4	5	6	7	8	9
0	Marschalk von Ostheim'sche-St.							
	AUSGABEN							
9820 0	Invest.Zuschuss für den Ankauf von Kunstwerken für die städtische Gemäldesammlung	200	400	400	0,00	0	0	
	SUMME AUSGABEN		400	400	0,00	0	0	
	Summe Einnahmen UA 9396		0	0	0,00	0	0	
	Summe Ausgaben UA 9396		400	400	0,00	0	0	
	Überschuss / Zuschuss UA 9396		-400	-400	0,00	0	0	

Vermögenshaushalt

Einzelplan	9	Allgemeine Finanzwirtschaft						
Abschnitt	93							
Unterabschnitt	9398	Sonstige allgem. Finanzwirtschaft						
Nr.	Bezeichnung	BWST	Ansatz 2019	Ansatz 2018	Ergebnis 2017	Gesamt- ausgabe bedarf	Bisher bereit gestellt	Erläuterun- gen
1	2	3	4	5	6	7	8	9
0	Marschalk von Ostheim'sche-St.							
	EINNAHMEN							
3002 0	Allgem. Zuführung vom Verwaltungshaushalt	200	12.330	12.570	14.377,07	0	0	
3100 0	Entnahme aus Rücklagen	200	0	0	25.668,22	0	0	
	SUMME EINNAHMEN		12.330	12.570	40.045,29	0	0	
	AUSGABEN							
9000 0	Zuführung an den Verwaltungshaushalt	200	0	0	4.950,00	0	0	
9100 0	Zuführung an Rücklagen	200	4.910	4.990	10.167,07	0	0	
9102 0	Zuführung an Grundstock- vermögen	200	0	0	8.912,36	0	0	
	SUMME AUSGABEN		4.910	4.990	24.029,43	0	0	
	Summe Einnahmen UA 9398		12.330	12.570	40.045,29	0	0	
	Summe Ausgaben UA 9398		4.910	4.990	24.029,43	0	0	
	Überschuss / Zuschuss UA 9398		7.420	7.580	16.015,86	0	0	
Erläuterungen Unterabschnitt 9398								
zu HSt. 93980.91000:								
	Zuführung an freie Rücklage		4.610 €					
	Zuführung an Projektrücklage für Ausz./Drucklegungen geschichtl. Arbeiten		300 €					
	g e s a m t		4.910 €					

Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art der Rücklagen	Stand zu Beginn des Vorjahres	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des Haus- haltsjahres	Rücklagen- zuführungen	Rücklagen- abhebungen	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des Haus- haltsjahres
	2018	2019	2019	2019	2020
	€	€	€	€	€
1. Allgemeine Rücklagen					
1. Freie Rücklage	23.276,05	27.966,05	4.610,00	0,00	32.576,05
2. Mindestrücklage	200,00	200,00	0,00	0,00	200,00
3. Instandhaltungs-Rücklage	5.210,68	5.210,68	0,00	0,00	5.210,68
4. Projektrücklage Reisestipendien	5.341,68	5.341,68	0,00	0,00	5.341,68
5. Projektrücklage gesch. Arbeiten	482,92	782,92	300,00	0,00	1.082,92
6. Projektrücklage Kunstw. städt. GS	1.420,56	1.420,56	0,00	0,00	1.420,56
7. Mittelverwendungs-Rücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe:	35.931,89	40.921,89	4.910,00	0,00	45.831,89
2. Sonderrücklagen					

Nachrichtlich:

Ausgaben des Verwaltungshaushaltes der letzten 3 Jahre

2016 8.100 €2017 15.100 €2018 15.700 €

Durchschnitt der letzten 3 Jahre 12.967 €

hiervon 1 vom Hundert 200 €