

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

- 39 -

1. Grundlagen entsprechend den gemeinnützigkeitsrechtlichen Bestimmungen für die Haushaltsplanung 2024

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

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

HHS.	AOD	Bezeichnung	Haushaltsplan		RE
			2024	2023	2022
			€		

1. Bereich Vermögensbewirtschaftung

1.1 Immobilien

1.1.1 Verwaltungshaushalt

1.1.1.1 Einnahmen

93950.14250	231	Pachteinnahmen	16.900	16.900	21.355,42
93950.15990	200	Vermischte Einnahmen	50	-	-
Summe			16.950	16.900	21.355,42

1.1.1.2 Ausgaben

93950.66290	200	Vermischte Ausgaben	50	-	-
Summe			50	-	-

1.1.2 Vermögenshaushalt

1.1.2.1 Einnahmen

93980.31000	200	Entnahme aus Instandhaltungsrücklage	-	6.730	980,08
Summe			-	6.730	980,08

1.1.2.2 Ausgaben

93950.94000	230	Bauwendungen	6.410	11.900	3.660,00
93950.94100	230	Heizungseinbauten u. a. in Mietwohngebäuden	6.410	6.410	6.410,00
Summe			12.820	18.310	10.070,00

1.1.3 Überschuss-Berechnung "Immobilien"

VerwaltungsHH- Einnahmen	16.950	16.900	21.355,42
VerwaltungsHH- Ausgaben	50	-	-
VerwaltungsHH- Defizit	-	-	-
Überschuss	16.900	16.900	21.355,42
VermögensHH- Einnahmen	-	6.730	980,08
VerwaltungsHH- Überschuss	16.900	16.900	21.355,42
VermögensHH- Ausgaben	12.820	18.310	10.070,00
VerwaltungsHH- Defizit	-	-	-
Immobilien- Überschuss	4.080	5.320	12.265,50
Defizit	-	-	-

1.2 Geldvermögen im Grundstock, Wertpapiere

1.2.1 Verwaltungshaushalt

1.2.1.1 Einnahmen

93950.20220	200	Betriebsmittelzinsen	-	-	24,47
93950.20510	200	Zinsen aus Termingeldern	3.850	-	-
93950.20700	200	Zinseinnahmen aus dem Vermögensportfolio	-	-	346,80
Summe			3.850	-	371,27

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

HHS.	AOD	Bezeichnung	Haushaltsplan		RE
			2024	2023	2022
			€		

1.2.1.2 Ausgaben

93950.63000	206	Öffentlichkeitsarbeit	400	400	93,80
93950.67200	200	Verwaltungskostenbeitrag an Gemeinden/ Gemeindeverbände	1.960	2.270	2.108,15
93950.80210	200	Betriebsmittelzinsen	100	100	-
93950.85000	200	Deckungsreserve für Sachausgaben	300	300	-
Summe			2.760	3.070	2.201,95

1.2.2 Vermögenshaushalt

1.2.2.1 Einnahmen

93950.33100	200	Erlös aus der Veräußerung von Kapitalanlagen	10	60	-
Summe			10	60	-

1.2.2.2 Ausgaben

93950.93000	200	Erwerb von Wertpapieren	10	60	-
Summe			10	60	-

1.2.3 Überschuss-Berechnung "Geldvermögen"

VerwaltungsHH- Einnahmen	3.850	-	371,27
VerwaltungsHH- Ausgaben	2.760	3.070	2.201,95
VerwaltungsHH- Defizit	-	3.070	1.830,68
Überschuss	1.090	-	-
VermögensHH- Einnahmen	10	60	-
VerwaltungsHH- Überschuss	1.090	-	-
VermögensHH- Ausgaben	10	60	-
VerwaltungsHH- Defizit	-	3.070	1.830,68
Geldvermögen- Überschuss	1.090	-	-
Defizit	-	3.070	1.830,68

1.3 Vermögensbereich zusammen

Immobilien- Überschuss	4.080	5.320	12.265,50
Defizit	-	-	-
Geldvermögen- Überschuss	1.090	-	-
Defizit	-	3.070	1.830,68
GESAMT- Überschuss	5.170	2.250	10.434,82

1.4 Verfügung über die Mittel des Überschusses aus dem Vermögensbereich

GESAMT- Überschuss	5.170	2.250	10.434,82
---------------------------	--------------	--------------	------------------

1.4.1	93980.91000	200	Zuführung an freie Rücklage	3.070	-	6.508,25
1.4.2	93980.91000	200	Zuführung an Instandhaltungsrücklage	-	-	2.126,57
1.4.3			Verwendung im gemeinnützigen Bereich	2.100	2.250	1.800,00
Summe				5.170	2.250	10.434,82

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

HHSt.	AOD	Bezeichnung	Haushaltsplan		RE
			2024	2023	2022
			€		

2. Gemeinnütziger Bereich

2.1 Ideeller Bereich

2.1.1 Verwaltungshaushalt

2.1.1.1 Einnahmen

<i>Summe</i>			-	-	-

2.1.1.2 Ausgaben

<i>Summe</i>			-	-	-

2.1.2 Vermögenshaushalt

2.1.2.1 Einnahmen

93980.31000	200	Entnahme aus Mittelverwendungsrücklage	-	-	866,67
<i>Summe</i>			-	-	866,67

2.1.2.2 Ausgaben

<i>Summe</i>			-	-	-

2.1.3 Überschuss-Berechnung "ideeller Bereich"

VerwaltungsHH- Einnahmen	-	-	-
VerwaltungsHH- Ausgaben	-	-	-
VerwaltungsHH- Defizit	-	-	-
Überschuss	-	-	-
VermögensHH- Einnahmen	-	-	866,67
VerwaltungsHH- Überschuss	-	-	-
VermögensHH- Ausgaben	-	-	-
VerwaltungsHH- Defizit	-	-	-
Ideeller Bereich- Überschuss	-	-	866,67
Defizit	-	-	-

2.2 Zweckbetrieb

Die Stiftung hat keinen Zweckbetrieb

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

HHSSt.	AOD	Bezeichnung	Haushaltsplan		RE
			2024	2023	2022
			€		

2.3 Gemeinnütziger Bereich zusammen

Ideeller Bereich-	Überschuss	-	-	866,67
	Defizit	-	-	-
Zweckbetrieb	Überschuss	-	-	-
	Defizit	-	-	-
GESAMT- Überschuss bzw. Defizit		-	-	866,67

2.4 Verfügung über die Mittel aus dem gemeinnützigen Bereich

GESAMT- Überschuss bzw. Defizit	-	-	866,67
--	---	---	---------------

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

2.4.2	<u>nachrichtlich:</u>	Ausschüttung zur Mittelverwendung	-	300	-	866,67
-------	-----------------------	-----------------------------------	---	-----	---	--------

3. Gesamtüberschuss aus Vermögens- und gemeinnützigen Bereich

		Überschuss aus dem Vermögensbereich	2.100	2.250	1.800,00
		Überschuss bzw. Defizit aus dem gemeinnützigen Bereich	- 300	-	866,67
		Gesamtüberschuss	1.800	2.250	2.666,67

4. Mittelverwendung

93960.98200	200	Invest.Zuschuss für den Ankauf von Kunstwerken für die städt. Gemäldesammlung	400	330	400,00
93960.59310	206	Ankauf von Literatur für die Stiftungsbibliothek	200	170	200,00
93960.59311	206	Ankauf von Literatur für die Stiftungsbibliothek (Mittel aus Vorjahren)	-	-	200,00
93960.71800	206	Auszeichnung u. Drucklegung geschichtl. Arbeiten	-	750	-
93960.71801	206	Auszeichnung u. Drucklegung geschichtl. Arbeiten (Mittel aus Vorjahren)	-	-	666,67
93960.71810	206	Verleihung eines Reisestipendiums	1.200	1.000	1.200,00
Summe			1.800	2.250	2.666,67

2. Kamerale Haushaltssystematik 2024

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

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

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024 Einnahmen	Ansatz 2024 Ausgaben	Ansatz 2023 Einnahmen	Ansatz 2023 Ausgaben	Ergebnis 2022 Einnahmen	Ergebnis 2022 Ausgaben
1	2	3	4	5	6	7	8
9395	Vermögensbereich	20.800	2.810	16.900	3.070	21.726,69	2.201,95
9396	Gemeinnütziger Bereich	0	1.400	0	1.920	0,00	2.266,67
9398	Sonstige allgem. Finanzwirtschaft	0	16.590	0	11.910	866,67	18.124,74
93		20.800	20.800	16.900	16.900	22.593,36	22.593,36
	Summe Verwaltungshaushalt	20.800	20.800	16.900	16.900	22.593,36	22.593,36

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

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024 Einnahmen	Ansatz 2024 Ausgaben	VE 2024	Ansatz 2023 Einnahmen	Ansatz 2023 Ausgaben	Ergebnis 2022 Einnahmen	Ergebnis 2022 Ausgaben
1	2	3	4	5	6	7	8	9
9395	Vermögensbereich	10	12.830	0	60	18.370	0,00	10.070,00
9396	Gemeinnütziger Bereich	0	400	0	0	330	0,00	400,00
9398	Sonstige allgem. Finanzwirtschaft	16.590	3.370	0	18.640	0	19.971,49	9.501,49
93		16.600	16.600	0	18.700	18.700	19.971,49	19.971,49
	Summe Vermögenshaushalt	16.600	16.600	0	18.700	18.700	19.971,49	19.971,49

Verwaltungshaushalt

Verwaltungshaushalt
2024

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

Verwaltungshaushalt

Einzelplan	9	Allgemeine Finanzwirtschaft				
Abschnitt	93					
Unterabschnitt	9395	Vermögensbereich				
Nr.	Bezeichnung	BWST	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Erläuterungen
1	Beträge in EUR 2	3	4	5	6	7
0	Marschalk von Ostheim'sche St.					
	EINNAHMEN					
1425 0	Pachteinnahmen	231	16.900	16.900	21.355,42	
1599 0	Vermischte Einnahmen	200	50	0	0,00	
2022 0	Betriebsmittelzinsen	200	0	0	24,47	
2051 0	Zinsen aus Termingeldern	200	3.850	0	0,00	
2070 0	Zinseinnahmen aus dem Vermögensportfolio	200	0	0	346,80	
	SUMME EINNAHMEN		20.800	16.900	21.726,69	
	AUSGABEN					
6300 0	Öffentlichkeitsarbeit	206	400	400	93,80	
6629 0	Vermischte Ausgaben	200	50	0	0,00	
6720 0	Verwaltungskostenbeitrag an Gemeinden und Gemeindeverbände	200	1.960	2.270	2.108,15	
8021 0	Betriebsmittelzinsen	200	100	100	0,00	
8500 0	Deckungsreserve für Sachausgaben	200	300	300	0,00	
	SUMME AUSGABEN		2.810	3.070	2.201,95	
	Summe Einnahmen UA 9395		20.800	16.900	21.726,69	
	Summe Ausgaben UA 9395		2.810	3.070	2.201,95	
	Überschuss / Zuschuss UA 9395		17.990	13.830	19.524,74	

Einzelplan	9	Allgemeine Finanzwirtschaft				
Abschnitt	93					
Unterabschnitt	9396	Gemeinnütziger Bereich				
Nr.	Bezeichnung	BWST	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Erläuterungen
1	Beträge in EUR	3	4	5	6	7
0	Marschalk von Ostheim´sche-St. EINNAHMEN					
	SUMME EINNAHMEN		0	0	0,00	
	AUSGABEN					
5931 0	Ankauf von Literatur für die Stiftungsbibliothek	206	200	170	200,00	ÜB
5931 1	Ankauf von Literatur für die Stiftungsbibliothek (Mittel aus Vorjahren)	206	0	0	200,00	
7180 0	Auszeichnung und Drucklegung geschichtlicher Arbeiten	206	0	750	0,00	ÜB
7180 1	Auszeichnung und Drucklegung geschichtlicher Arbeiten (Mittel aus Vorjahren)	206	0	0	666,67	
7181 0	Verleihung eines Reisestipendiums	206	1.200	1.000	1.200,00	ÜB
	SUMME AUSGABEN		1.400	1.920	2.266,67	
	Summe Einnahmen UA 9396		0	0	0,00	
	Summe Ausgaben UA 9396		1.400	1.920	2.266,67	
	Überschuss / Zuschuss UA 9396		-1.400	-1.920	-2.266,67	
Erläuterungen Unterabschnitt 9396						
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 (HSt. 93960.98200) und zu 1/3 zum Ankauf von Literatur für die Stiftungsbibliothek (HSt. 93960.59310) zu verwenden ist.						
<u>zu HSt. 93960.59311, 93960.71801 und 93960.71811:</u> 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 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7
0	Marschalk von Ostheim'sche-St.					
	EINNAHMEN					
2800 0	Zuführung vom Vermögenshaushalt	200	0	0	866,67	
	SUMME EINNAHMEN		0	0	866,67	
	AUSGABEN					
8602 0	Allgem. Zuführung an den Vermögenshaushalt	200	16.590	11.910	18.124,74	
	SUMME AUSGABEN		16.590	11.910	18.124,74	
	Summe Einnahmen UA 9398		0	0	866,67	
	Summe Ausgaben UA 9398		16.590	11.910	18.124,74	
	Überschuss / Zuschuss UA 9398		-16.590	-11.910	-17.258,07	

Vermögenshaushalt

Vermögenshaushalt
2024

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

Vermögenshaushalt

Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft								
Abschnitt 93								
Unterabschnitt 9395 Vermögensbereich								
Nr.	Bezeichnung	BWST	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	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	10	60	0,00	0	0	BR001
	SUMME EINNAHMEN		10	60	0,00	0	0	
	AUSGABEN							
9300 0	Erwerb von Wertpapieren	200	10	60	0,00	0	0	BR001
9400 0	Bauwendungen	230	6.410	11.900	3.660,00	6.410	6.410	BR002
9410 0	Heizungseinbauten u. a. in Mietwohngebäuden	230	6.410	6.410	6.410,00	6.410	6.410	BR002
	SUMME AUSGABEN		12.830	18.370	10.070,00	12.820	12.820	
	Summe Einnahmen UA 9395		10	60	0,00	0	0	
	Summe Ausgaben UA 9395		12.830	18.370	10.070,00	12.820	12.820	
	Überschuss / Zuschuss UA 9395		-12.820	-18.310	-10.070,00	-12.820	-12.820	

Vermögenshaushalt

Einzelplan		9 Allgemeine Finanzwirtschaft						
Abschnitt		93						
Unterabschnitt		9396 Gemeinnütziger Bereich						
Nr.	Bezeichnung	BWST	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	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	330	400,00	0	0	
	SUMME AUSGABEN		400	330	400,00	0	0	
	Summe Einnahmen UA 9396		0	0	0,00	0	0	
	Summe Ausgaben UA 9396		400	330	400,00	0	0	
	Überschuss / Zuschuss UA 9396		-400	-330	-400,00	0	0	
Erläuterungen Unterabschnitt 9396								
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 (HSt. 93960.98200)								
und								
zu 1/3 zum Ankauf von Literatur für die Stiftungsbibliothek (HSt. 93960.59310)								
zu verwenden ist.								

Vermögenshaushalt

Einzelplan		9	Allgemeine Finanzwirtschaft					
Abschnitt		93						
Unterabschnitt		9398	Sonstige allgem. Finanzwirtschaft					
Nr.	Bezeichnung	BWST	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	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	16.590	11.910	18.124,74	0	0	
3100 0	Entnahme aus Rücklagen	200	0	6.730	1.846,75	0	0	
	SUMME EINNAHMEN		16.590	18.640	19.971,49	0	0	
	AUSGABEN							
9000 0	Zuführung an den Verwaltungshaushalt	200	0	0	866,67	0	0	
9100 0	Zuführung an Rücklagen	200	3.370	0	8.634,82	0	0	
	SUMME AUSGABEN		3.370	0	9.501,49	0	0	
	Summe Einnahmen UA 9398		16.590	18.640	19.971,49	0	0	
	Summe Ausgaben UA 9398		3.370	0	9.501,49	0	0	
	Überschuss / Zuschuss UA 9398		13.220	18.640	10.470,00	0	0	

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

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
	2023	2024	2024	2024	2025
	€	€	€	€	€
1. Allgemeine Rücklagen					
1. Freie Rücklage	55.438,01	55.438,01	3.070,00	0,00	58.508,01
2. Mindestrücklage	200,00	200,00	0,00	0,00	200,00
3. Instandhaltungs-Rücklage	21.885,83	15.155,83	0,00	0,00	15.155,83
4. Projektrücklage Reisestipendien	8.641,68	8.641,68	0,00	0,00	8.641,68
5. Projektrücklage gesch. Arbeiten	2.516,26	2.516,26	300,00	0,00	2.816,26
6. Projektrücklage Kunstw. städt. GS	210,00	210,00	0,00	0,00	210,00
7. Projektrücklage Ankauf Literatur	200,28	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Mittelverwendungs-Rücklage	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe:	89.292,06	82.161,78	3.370,00	0,00	85.531,78
2. Sonderrücklagen					

Nachrichtlich:

Ausgaben des Verwaltungshaushaltes der letzten 3 Jahre

2021 16.900 €

2022 16.900 €

2023 16.900 €

Durchschnitt der letzten 3 Jahre 16.900 €

hiervon 1 vom Hundert 200 €

