



Inhaltsübersicht

	Seite
Nachtragshaushaltssatzung	3
Vorbericht zum Nachtragshaushalt der Zeppelin-Stiftung	5
 Nachtrag zum Haushaltsplan	
Gesamthaushalt	
Gesamtergebnishaushalt (einschl. Finanzplanung)	9
Gesamtfinanzhaushalt (einschl. Finanzplanung)	10
 Geändertes Produkt im Teilergebnishaushalt	
THH 7 – Allgemeine Finanzwirtschaft	
– Produkt 6120010000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	13
 Anlagen	
1 Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität zur Nachtragssatzung	16
2 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen	18
3 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen	19

Nachtragshaushaltssatzung der Stadt Friedrichshafen für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund der §§ 79 und 82 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat der Gemeinderat am 29. September 2025 folgende Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt 2025

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden die voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie die eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen wie folgt festgesetzt:

	Stadt unverändert	Stiftung bisher festgesetzte Beträge	Stiftung Änderung um	Stiftung neu festgesetzte Beträge	Stadt & Stiftung neue festgesetzte Gesamtbeiträge
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. im Ergebnishaushalt mit dem					
1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	221.048.370	112.640.570	-13.398.370	99.242.200	320.290.570
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	-216.192.800	-120.475.400	0	-120.475.400	-336.668.200
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1. und 1.2) von	4.855.570	-7.834.830	-13.398.370	-21.233.200	-16.377.630
davon Karl-Olga-Haus	0	-2.113.330	0	-2.113.330	-2.113.330
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	1.060.000	0	0	0	1.060.000
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	-745.000	-1.555.000	0	-1.555.000	-2.300.000
1.6 Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	315.000	-1.555.000	0	-1.555.000	-1.240.000
davon Karl-Olga-Haus	0	0	0	0	0
1.7 Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) von	5.170.570	-9.389.830	-13.398.370	-22.788.200	-17.617.630
davon Karl-Olga-Haus	0	-2.113.330	0	-2.113.330	-2.113.330
2. im Finanzhaushalt mit dem					
2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	216.835.710	112.208.730	-13.398.370	98.810.360	315.646.070
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	-189.456.700	-111.775.260	0	-111.775.260	-301.231.960
2.3 Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	27.379.010	433.470	-13.398.370	-12.964.900	14.414.110
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	27.133.100	0	0	0	27.133.100
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	-32.687.000	-14.802.300	0	-14.802.300	-47.489.300
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-5.553.900	-14.802.300	0	-14.802.300	-20.356.200
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	21.825.110	-14.368.830	-13.398.370	-27.767.200	-5.942.090
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0	5.000	0	5.000	5.000
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	-1.210.000	-30.000	0	-30.000	-1.240.000
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	-1.210.000	-25.000	0	-25.000	-1.235.000

	Stadt unverändert	Stiftung bisher festgesetzte Beträge	Stiftung Änderung um	Stiftung neu festgesetzte Beträge	Stadt & Stiftung neue festgesetzte Gesamtbeiträge
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	20.615.110	-14.393.830	-13.398.370	-27.792.200	-7.177.090
davon Karl-Olga-Haus	0	-1.944.220	0	-1.944.220	-1.944.220

§ 2 Kreditermächtigung

Der festgesetzte Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird 2025 nicht verändert.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der festgesetzte Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird 2025 nicht verändert.

§ 4 Kassenkredite

Der festgesetzte Höchstbetrag der Kassenkredite wird nicht verändert.

§ 5 Steuerhebesätze (nachrichtlich)

Die Steuerhebesätze werden nicht geändert.

Friedrichshafen, 18.12.2025

Bürgermeisteramt

Simon Blümcke

Oberbürgermeister

Stadt Friedrichshafen

Vorbericht

zum

Nachtragshaushaltsplan 2025

der Zeppelin-Stiftung

Vorbericht

Die Haushaltssatzung der Stadt Friedrichshafen für die Jahre 2025 und 2026 ist vom Gemeinderat am 24. März 2025 beschlossen worden. Das Regierungspräsidium Tübingen hat mit Erlass vom 23. Juni 2025 die Gesetzmäßigkeit der beschlossenen Haushaltssatzung einschließlich des Haushaltsplans der Zeppelin-Stiftung genehmigt.

§ 82 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg regelt die Fälle, in denen die Gemeinden zum Erlass einer Nachtragssatzung verpflichtet sind. Danach ist unter anderem unverzüglich eine Nachtragssatzung zu erlassen, wenn

- sich zeigt, dass im Ergebnishaushalt beim ordentlichen Ergebnis oder beim Sonderergebnis ein erheblicher Fehlbetrag entsteht oder ein veranschlagter Fehlbetrag sich erheblich vergrößert und dies sich nicht durch andere Maßnahmen vermeiden lässt (§ 82 Abs. 2 Nr. 1 GemO).

Folgende Veränderungen sind in den Nachtragshaushaltsplan 2025 aufgenommen worden:

		bisheriger Planansatz	Nachtrags-HH	Differenz
Dividendeneinnahmen		83.700.000,00	67.301.630,49	- 16.398.369,51
Zuwendungen Zeppelin-Stiftung Ferdinand gGmbH		0,00	3.000.000,00	3.000.000,00
		Veränderungssumme:		- 13.398.369,51

Zu den Veränderungen:

- **Dividendenerträge:**
Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung sind wir davon ausgegangen, dass durch Sonderdividenden der Planansatz von 83,7 Mio. EUR erreicht werden kann. Die konjunkturelle und strukturelle Entwicklung bei der ZF Friedrichshafen AG war jedoch leider nicht so gut wie erwartet, was die Dividendenzahlungen entsprechend beeinflusst hat. Die Dividendenzahlungen aus dem Geschäftsjahr 2024 sind im Haushaltsjahr 2025 bereits vollständig eingegangen.
- **Zuwendungen**
Aufgrund der erfolgreichen Anlagestrategie kann die Ferdinand gGmbH der Zeppelin-Stiftung eine Zuwendung i.S.v. § 58 Nr. 1 AO aus ihren Erträgen in Höhe von 3 Mio. EUR zukommen lassen.

Aufgrund dieser Veränderungen erhöht sich das Defizit beim ordentlichen Ergebnis um 13.398.369,51 Euro auf – 21.233.199,51 EUR.

Die Mittel fehlen auch im Finanzhaushalt, so dass es zu einer Verschlechterung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres von bisher - 14,4 Mio. Euro um 13,4 Mio. Euro auf -27,8 Mio. Euro kommt.

Ergebnis:

Der im Doppelhaushalt 2025/2026 für das Jahr 2025 prognostizierte Fehlbetrag beim veranschlagten ordentlichen Ergebnis wird durch den Einbruch bei den Dividendenerträgen von der ZF Friedrichshafen AG erheblich vergrößert und ein Ausgleich ist nur in geringem Maße durch eine nicht eingeplante Zuwendung möglich.

Es handelt sich um Abweichungen in einem erheblichen Umfang, daher ist eine Nachtragshaushaltssatzung zu erlassen. Ein Haushaltsausgleich (Ergebnishaushalt) gem. § 24 Abs. 1 GemHVO auf der zweiten Stufe ist weiterhin möglich, da noch ausreichend Rücklagen aus den Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Haushaltsausgleich zur Verfügung stehen.

Das Defizit im Finanzhaushalt 2025 hat sich durch die geringeren Einzahlungen noch weiter vergrößert, kann jedoch weiterhin aus den noch in ausreichender Höhe vorhandenen ungebundenen liquiden Eigenmitteln gedeckt werden.

Friedrichshafen, 29.09.2025



Oberbürgermeister



Stiftungspfleger

**Gesamtergebnishaushalt
und
Gesamtfinanzhaushalt**

zur Nachtragssatzung 2025

Ergebnishaushalt (Gesamthaushalt) 2025

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	13.270.323	13.254.720	15.571.800	13.025.800	13.500.000	13.500.000	13.500.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	440.167	383.230	431.840	431.750	450.000	450.000	450.000
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	4.723.446	4.148.500	5.005.700	5.803.600	6.600.000	6.800.000	7.000.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.862.313	6.535.220	7.819.260	8.075.960	8.200.000	8.300.000	8.400.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.821.222	952.930	803.670	758.450	760.000	760.000	760.000
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	52.469.847	61.980.468	68.362.630	84.068.000	86.500.000	86.500.000	86.500.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.633.891	102.600	1.247.300	1.257.900	1.400.000	1.400.000	1.400.000
11	=	Ordentliche Erträge	82.221.210	87.357.668	99.242.200	113.421.460	117.410.000	117.710.000	118.010.000
12	-	Personalaufwendungen	-20.866.733	-22.850.100	-26.302.300	-28.059.900	-28.532.100	-29.102.700	-29.684.800
13	-	Versorgungsaufwendungen	-9.303	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.416.110	-13.512.190	-13.322.560	-13.343.920	-13.700.000	-14.000.000	-14.300.000
15	-	Abschreibungen	-8.685.544	-7.773.090	-8.600.140	-8.401.900	-8.200.000	-8.200.000	-8.200.000
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-143.679	-4.080	-62.000	-62.000	-62.000	-62.000	-62.000
17	-	Transferaufwendungen	-57.408.869	-68.537.930	-55.137.160	-48.105.900	-49.500.000	-47.000.000	-45.500.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.126.047	-16.831.480	-17.051.240	-17.261.860	-17.700.000	-18.050.000	-18.415.000
19	=	Ordentliche Aufwendungen	-114.656.285	-129.508.870	-120.475.400	-115.235.480	-117.694.100	-116.414.700	-116.161.800
20	=	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-32.435.075	-42.151.202	-21.233.200	-1.814.020	-284.100	1.295.300	1.848.200
21	+	Außerordentliche Erträge	385.639	4.000	0	0	0	0	0
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	-441.421	0	-1.555.000	-16.000	0	0	0
23	=	Veranschlagtes Sonderergebnis	-55.781	4.000	-1.555.000	-16.000	0	0	0
24	=	Veranschlagtes Gesamtergebnis	-32.490.856	-42.147.202	-22.788.200	-1.830.020	-284.100	1.295.300	1.848.200
26		nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen							
		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	-37.290.277	0	0	0	0	-1.295.300	-1.848.200
28		Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	69.725.352	42.151.202	21.233.200	1.814.020	284.100	0	0
30		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	-385.639	-4.000	0	0	0	0	0
31		Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	441.421	0	1.555.000	16.000	0	0	0

Finanzhaushalt (Gesamthaushalt) 2025

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2025/2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.299.942	13.254.720	15.571.800	13.025.800	0	13.500.000	13.500.000	13.500.000
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	4.574.782	4.148.500	5.005.700	5.803.600	0	6.600.000	6.800.000	7.000.000
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.423.474	6.539.220	7.819.260	8.075.960	0	8.200.000	8.300.000	8.400.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.391.836	952.930	803.670	758.450	0	760.000	760.000	760.000
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	52.497.978	61.980.468	68.362.630	84.068.000	0	86.500.000	86.500.000	86.500.000
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	393.586	102.600	1.247.300	1.257.900	0	1.400.000	1.400.000	1.400.000
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.581.598	86.978.438	98.810.360	112.989.710	0	116.960.000	117.260.000	117.560.000
10	-	Personalauszahlungen	-21.116.632	-22.850.100	-26.302.300	-28.059.900	0	-28.532.100	-29.102.700	-29.684.800
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.651.198	-13.512.190	-13.322.560	-13.343.920	0	-13.700.000	-14.000.000	-14.300.000
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-143.679	-4.080	-62.000	-62.000	0	-62.000	-62.000	-62.000
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-57.299.405	-68.537.930	-55.137.160	-48.105.900	0	-49.500.000	-47.000.000	-45.500.000
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-13.402.675	-16.741.480	-16.951.240	-17.161.860	0	-17.700.000	-18.050.000	-18.415.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-104.613.590	-121.645.780	-111.775.260	-106.733.580	0	-109.494.100	-108.214.700	-107.961.800
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	-24.031.991	-34.667.342	-12.964.900	6.256.130	0	7.465.900	9.045.300	9.598.200
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.233.344	620.000	0	230.000	0	350.000	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	31.490	0	0	0	0	0	0	0
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	27.659	0	0	0	0	0	0	0
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.292.493	620.000	0	230.000	0	350.000	0	0
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-10.733	-3.400.000	-321.480	-564.840	0	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.795.716	-10.920.500	-7.804.500	-16.720.000	-29.275.000	-11.875.000	-3.250.000	-7.150.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-348.526	-716.900	-1.534.350	-853.150	0	-1.107.550	-827.300	-1.343.300
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-42.450	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-4.057.859	-7.384.200	-5.141.970	-3.154.280	0	-3.698.200	-2.576.900	-2.296.000
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-12.766	0	0	0	0	0	0	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-12.268.051	-22.421.600	-14.802.300	-21.292.270	-29.275.000	-16.680.750	-6.654.200	-10.789.300
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-10.975.557	-21.801.600	-14.802.300	-21.062.270	-29.275.000	-16.330.750	-6.654.200	-10.789.300

Finanzhaushalt (Gesamthaushalt) 2025

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE 2025/2026 EUR	Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026		2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-35.007.548	-56.468.942	-27.767.200	-14.806.140	-29.275.000	-8.864.850	2.391.100	-1.191.100
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	3.767.750	6.000	5.000	5.000	0	0	0	0
		69951000 Rückfl. Darlehen (Kassenvorgriff) vom KOH	3.767.750	0	0	0	0	0	0	0
		69980000 Rückfl. v. Darlehensford. a. übr. inl. Bereiche	0	6.000	5.000	5.000	0	0	0	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-5.802.382	-30.000	-30.000	-30.000	0	0	0	0
		79951000 Gew. Darl. (Kassenvorgriff) a. übr. inl. B. <1	-5.802.382	0	0	0	0	0	0	0
		79980000 Gew. v.Darl. (o. Ausleihungen) a.übr.inl. Bereiche	0	-30.000	-30.000	-30.000	0	0	0	0
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-2.034.632	-24.000	-25.000	-25.000	0	0	0	0
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	-37.042.181	-56.492.942	-27.792.200	-14.831.140	-29.275.000	-8.864.850	2.391.100	-1.191.100
37		nachrichtlich den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn		201.616.419	174.236.621					

Geändertes Produkt

im Teilergebnishaushalt

Produkt 6120010000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt	7	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	6120000000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktinformationen

Zuständigkeiten	Stadt- und Stiftungspflege	
Zugeordnete Produkte	6120010000	10 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Kurzbeschreibung

- Zinserträge
- Kredite, Kreditbeschaffungskosten; Schuldendienst, von Dritten gewährte Schuldendiensthilfen
- Zinsen für Kassenkredite
- Globaler Minderaufwand (§ 24 Abs. 1 Satz 2 GemHVO)
- Deckungsreserve (§ 13 GemHVO)

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz
			2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	3.000.000	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	52.468.781	61.976.968	68.361.630	84.067.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	17	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	52.468.797	61.976.968	71.361.630	84.067.000
15	-	Abschreibungen	-5	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.226	-90.000	-103.500	-103.500
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-3.231	-90.000	-103.500	-103.500
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	52.465.566	61.886.968	71.258.130	83.963.500
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	52.465.566	61.886.968	71.258.130	83.963.500

Darstellung der voraussichtlichen Liquidität

in 2025

Anlage 1

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität zur Nachtragssatzung 2025

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾	Finanzhaushalt			Finanzplanung		
		Vorjahr 2024 EUR	Haushaltsjahr 2025 EUR	Haushaltsjahr 2026 EUR	Haushaltsjahr 2027 EUR	Haushaltsjahr 2028 EUR	Haushaltsjahr 2029 EUR
		1	2	3	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	201.616.419	174.236.621	146.444.421	131.613.281	122.748.431	125.139.531
2	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn ³⁾						
3	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn ⁴⁾	0					
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	201.616.419	174.236.621	146.444.421	131.613.281	122.748.431	125.139.531
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre	0					
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr ⁵⁾	0					
7	+ Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Inv.-Zuwendungen, -Beiträge und ähnl. Entg. für Inv.-Tätigkeit aus Vorvorjahren (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	0					
8	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO) ⁶⁾		-27.792.200	-14.831.140	-8.864.850	2.391.100	-1.191.100
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	174.236.621	146.444.421	131.613.281	122.748.431	125.139.531	123.948.431
10	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0	0	0	0	0	0
11	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden (Ermächtigungsüberträge)	-45.421.412	-42.000.000	-42.000.000	-42.000.000	-42.000.000	-42.000.000
12	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	128.815.209	104.444.421	89.613.281	80.748.431	83.139.531	81.948.431
13	nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	1.772.327	2.026.585	2.210.119	2.224.253	2.168.591	2.153.383

¹⁾ Zeilen unterhalb Zeile 10 können bedarfsgerecht angepasst werden

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

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

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

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

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

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

in 2025

Anlage 2

Übersicht über den voraussichtlichen

Stand der Rücklagen 2025

- Zeppelin-Stiftung -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 01.01.2024 Euro	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des HH-jahres 01.01.2025 Euro	Zuführungen in 2025 Euro	Entnahmen in 2025 Euro	Voraussichtlicher Stand auf Ende des HH-jahres 31.12.2025 Euro	Zuführungen in 2026 Euro	Entnahmen in 2026 Euro	Voraussichtlicher Stand auf Ende des HH-jahres 31.12.2026 Euro
1. Ergebnismrücklage								
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses davon	384.690.491	358.174.079		21.233.200	336.940.879	0	1.814.020	335.126.859
Bereits gebundene Mittel i.S.v. § 58 AO	170.100.000							
Bereits sonstige gebundene Mittel	31.792.218							
Zweckgebundene Rücklage	55.224.335							
Betriebsmittelrücklage	0							
Substanzerhaltungsrücklage	49.558.480							
Freie Rücklage	78.015.458							
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses davon	4.308.319	3.622.960		1.555.000	2.067.960		16.000	2.051.960
aus Vermögensumschichtungen	4.024.095							
Sonstige	284.224							
2. Zweckgebundene Rücklagen	0	0	0	0	0	0	0	0
Rücklagen gesamt	388.998.809	361.797.039	0	22.788.200	339.008.839	0	1.830.020	337.178.819

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

in 2025

Übersicht über den voraussichtlichen

Stand der Rückstellungen 2025

- Zeppelin-Stiftung -

Art	01.01.2025 Voraussichtlicher Stand zu Beginn des HH-jahres TEUR
1. (Pflicht-)Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen (im Rahmen von Altersteilzeitarbeit u.ä.)	43
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	-
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	-
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen	0
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	0
1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	0
2. Weitere (Wahl-)Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	
2.1 Rückstellungen für künftige FAG-Belastungen	0
2.2 Steuerrückstellungen (als Gläubigerin)	0
Rückstellungen gesamt	43