



Nachtrag

zum Haushaltsplan 2024

Haushalt Zeppelin-Stiftung mit Anlagen

Inhaltsübersicht

	Seite
Nachtragshaushaltssatzung	5
Vorbericht zum Nachtragshaushalt der Zeppelin-Stiftung	7
Nachtrag zum Haushaltsplan	
Gesamthaushalt	
Gesamtergebnishaushalt (einschl. Finanzplanung)	12
Gesamtfinanzhaushalt (einschl. Finanzplanung)	13
Geänderte Produkte in den Teilergebnishaushalten	
THH 2 – Wissenschaft, Forschung, Museen	16
– Produktgruppe 2510000000 Wissenschaft und Forschung	
THH 4 – Soziale Hilfen und Gesundheitspflege	18
– Produkt 4110000000 Klinikum Friedrichshafen GmbH	
THH 5 – Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	20
– Produkt 3650010101 Kindertageseinrichtungen - Verwaltung	
THH 7 – Allgemeine Finanzwirtschaft	23
– Produkt 6120010000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
Anlagen	
1 Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität zur Nachtragssatzung	25
2 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen	27
3 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen	29

Nachtragshaushaltssatzung der Stadt Friedrichshafen für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund der §§ 79 und 82 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat der Gemeinderat am 22. Juli 2024 folgende Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt 2024

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	208.789.210	113.998.700	-26.641.032	87.357.668	296.146.878
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	-207.274.410	-114.875.070	-8.300.000	-123.175.070	-330.449.480
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1. und 1.2) von	1.514.800	-876.370	-34.941.032	-35.817.402	-34.302.602
davon Karl-Olga-Haus	0	-1.863.420	0	-1.863.420	-1.863.420
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	1.505.000	4.000	0	4.000	1.509.000
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	-609.500	0	0	0	-609.500
1.6 Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	895.500	4.000	0	4.000	899.500
davon Karl-Olga-Haus	0	0	0	0	0
1.7 Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) von	2.410.300	-872.370	-34.941.032	-35.813.402	-33.403.102
davon Karl-Olga-Haus	0	-1.863.420	0	-1.863.420	-1.863.420
2. im Finanzhaushalt mit dem					
2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	204.722.200	113.619.470	-26.641.032	86.978.438	291.700.638
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	-180.127.110	-107.011.980	-8.300.000	-115.311.980	-295.439.090
2.3 Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	24.595.090	6.607.490	-34.941.032	-28.333.542	-3.738.452
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	12.302.400	620.000	0	620.000	12.922.400
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	-46.284.010	-22.421.600	0	-22.421.600	-68.705.610
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-33.981.610	-21.801.600	0	-21.801.600	-55.783.210
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	-9.386.520	-15.194.110	-34.941.032	-50.135.142	-59.521.662
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0	6.000	0	6.000	6.000
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	-895.000	-30.000	0	-30.000	-925.000
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	-895.000	-24.000	0	-24.000	-919.000

	Stadt unverändert	Stiftung bisher festgesetzte Beträge	Stiftung Änderung um	Stiftung neu festgesetzte Beträge	Stadt & Stiftung neue festgesetzte Gesamtbeträge
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	-10.281.520	-15.218.110	-34.941.032	-50.159.142	-60.440.662
davon Karl-Olga-Haus	0	-1.668.370	0	-1.668.370	-1.668.370

§ 2 Kreditermächtigung

Der festgesetzte Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird 2024 nicht verändert.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der festgesetzte Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird 2024 nicht verändert.

§ 4 Kassenkredite

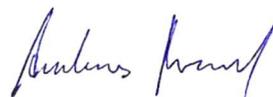
Der festgesetzte Höchstbetrag der Kassenkredite wird nicht verändert.

§ 5 Steuerhebesätze (nachrichtlich)

Die Steuerhebesätze werden nicht geändert.

Friedrichshafen, den 20. September 2024

Bürgermeisteramt



Andreas Brand

Oberbürgermeister

Stadt Friedrichshafen

Vorbericht

zum

Nachtragshaushaltsplan 2024

der Zeppelin-Stiftung

Vorbericht

Die Haushaltssatzung für die Jahre 2023 und 2024 ist vom Gemeinderat am 19. Dezember 2022 beschlossen worden. Am 24.07.2023 hat der Gemeinderat eine Nachtragssatzung für das Jahr 2023 für den Haushalt der Zeppelin-Stiftung beschlossen.

§ 82 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg regelt, in welchen Fällen die Gemeinden zum Erlass einer Nachtragssatzung verpflichtet sind. Diese Nachtragssatzung für das Jahr 2024 wird erlassen, weil sich gezeigt hat, dass im Ergebnishaushalt beim ordentlichen Ergebnis ein erheblicher Fehlbetrag entsteht und dies sich nicht durch andere Maßnahmen vermeiden lässt. Außerdem müssen zusätzliche einzelne Aufwendungen und Auszahlungen in einem im Verhältnis zu den Gesamtaufwendungen und Gesamtauszahlungen des Haushaltsplans erheblichen Umfang geleistet werden.

Folgende Veränderungen sind in der Nachtragssatzung und somit im Nachtragshaushaltsplan aufgenommen worden:

		bisheriger Planansatz	Nachtrags-HH	Differenz
Zuweisungen Land FAG		15.555.000,00	12.745.000,00	- 2.810.000,00
Dividendeneinnahmen		85.000.000,00	60.045.489,03	- 24.954.510,97
Zinseinnahmen		100.000,00	1.223.479,00	1.123.479,00
Klinikum FN	Instandhaltungs- und Betriebskostenzuschuss	- 11.000.000,00	- 16.000.000,00	- 5.000.000,00
Zeppelin Universität	Zuschuss	- 8.268.100,00	- 11.568.100,00	- 3.300.000,00
			Veränderungssumme:	- 34.941.031,97

Zu den einzelnen Veränderungen:

- Zuweisungen Land FAG

Durch einen Berechnungsfehler bei der Haushaltsplanung wurden rund 2 Mio. EUR Erträge aus der Zuweisung von FAG-Mitteln für Ü3-Kinder zu viel veranschlagt. Des Weiteren werden sich voraussichtlich in 2024 die Mittelzuweisungen im Bereich U3-Kinder um 765 TEUR verringern, da die Kinderzahl im Land stärker gestiegen ist als 2022 angenommen und dadurch der Zuschuss je Kind geringer ausfallen wird. Der neue Ansatz für die Zuweisungen FAG-Mittel in 2024 beträgt somit 12,7 Mio. EUR (-2,8 Mio. EUR).

- Dividenderträge

Die deutlich geringer als eingeplant ausgefallenen Dividende der ZF Friedrichshafen AG aus dem Geschäftsjahr 2023 kann die Zeppelin-Stiftung zwar teilweise kompensieren, aber es ist immer noch eine Differenz zum Planansatz in Höhe von knapp 25 Mio. EUR zu verzeichnen.

- Zinserträge

Da sich das Zinsniveau seit der Haushaltsplanung und Verabschiedung deutlich nach oben bewegt hat, können für neue Kapitalanlagen und die kurzfristige Anlage freier Mittel wieder mehr Zinserträge vereinnahmt werden, was zu einer Anpassung in der Haushaltplanung mit Mehrerträgen in Höhe von 1,1 Mio. EUR führt.

- Transferaufwendungen

Mit Gemeinderatsbeschluss vom 03.06.2024 wurde entschieden, der Klinikum Friedrichshafen GmbH, der Klinik Tettang GmbH und der MCB Beratungs- und Pflege GmbH einen zusätzlichen Betriebskostenzuschuss in Höhe von 5 Mio. EUR zu gewähren. Damit erhöht sich der Planansatz von 11 Mio. EUR auf 16 Mio. EUR.

Mit Gemeinderatsbeschluss vom 02.05.2023 wurde festgelegt, der Zeppelin Universität gemeinnützige GmbH eine um 361.775 EUR über dem Planansatz liegende Grundförderung zu gewähren. Am 26.02.2024 hat der Gemeinderat entschieden, der ZU-Stiftung eine Restrukturierungshilfe zur Verwendung für den Betrieb der Zeppelin Universität in Höhe von 2,9 Mio. EUR für das Geschäftsjahr 2024 zu gewähren. Hinzu kommen noch kleinere Anpassungen bei den Zuschüssen zu Erbbaupachten von ZU und DHBW sowie der DHBW Stiftungsprofessur. Der Planansatz erhöht sich aufgrund dieser Änderungen von 8.268.100 EUR auf 11.568.100 EUR.

Diese Veränderungen führen zu einer Verschlechterung des veranschlagten ordentlichen Ergebnisses von - 0,9 Mio. EUR auf knapp - 36 Mio. EUR.

Diesem Ergebnis aus dem Ergebnishaushalt folgt auch der Finanzhaushalt mit einer Erhöhung des Finanzierungsmittelbedarfs zum Ende des Haushaltsjahres von bisher – 15,2 Mio. EUR um - 35 Mio. EUR auf – 50,2 Mio. EUR.

Ergebnis:

Es bleibt bei einem im Doppelhaushaltsplan 2023/2024 prognostizierten negativen veranschlagten ordentlichen Ergebnis im Jahr 2024, das jedoch deutlich höher ausfällt als geplant. Der Ressourcenverbrauch übersteigt die erwirtschafteten Ressourcen deutlich. 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 2024 hat sich durch die Veränderungen vergrößert, kann jedoch weiterhin aus den noch in ausreichender Höhe vorhandenen ungebundenen liquiden Eigenmitteln gedeckt werden.

Friedrichshafen, den 22.07.2024



Oberbürgermeister



Stiftungspfleger

**Gesamtergebnishaushalt
und
Gesamtfinanzhaushalt**

zur Nachtragssatzung 2024

Ergebnishaushalt (Gesamthaushalt) 2024

Ifd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	13.241.455,14	15.409.720	13.254.720	16.100.000	16.800.000	17.500.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	423.434,76	383.140	383.230	383.000	383.000	383.000
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	4.134.323,62	4.121.500	4.148.500	4.140.000	4.140.000	4.140.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.161.113,32	6.427.620	6.535.220	6.535.000	6.535.000	6.535.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.173.605,68	952.930	952.930	900.000	900.000	900.000
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	122.853.881,03	52.569.300	61.980.468	85.500.000	85.600.000	85.700.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	513.113,03	102.600	102.600	102.000	102.000	102.000
11	=	Ordentliche Erträge	150.500.926,58	79.966.810	87.357.668	113.660.000	114.460.000	115.260.000
12	-	Personalaufwendungen	-19.133.446,43	-21.767.250	-22.850.100	-24.718.300	-25.336.300	-25.969.700
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.894.252,04	-13.359.420	-13.512.190	-13.520.000	-13.520.000	-13.520.000
15	-	Abschreibungen	-11.434.851,51	-7.986.550	-7.773.090	-7.500.000	-7.500.000	-7.500.000
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-182.776,80	-4.080	-4.080	-4.000	-4.000	-4.000
17	-	Transferaufwendungen	-42.028.281,93	-64.584.230	-62.204.130	-52.000.000	-52.000.000	-52.000.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.200.068,08	-16.578.510	-16.831.480	-16.910.000	-16.910.000	-16.910.000
19	=	Ordentliche Aufwendungen	-95.873.676,79	-124.280.040	-123.175.070	-114.652.300	-115.270.300	-115.903.700
20	=	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	54.627.249,79	-44.313.230	-35.817.402	-992.300	-810.300	-643.700
21	+	Außerordentliche Erträge	0	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	-77.493,60	0	0	0	0	0
23	=	Veranschlagtes Sonderergebnis	-77.493,60	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
24	=	Veranschlagtes Gesamtergebnis	54.549.756,19	-44.309.230	-35.813.402	-988.300	-806.300	-639.700
26		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	-96.342.805,23		0	0	0	0
28		Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	41.715.555,44	44.313.230	35.817.402	992.300	810.300	643.700
30		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
31		Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	77.493,60	0	0	0	0	0

Finanzhaushalt (Gesamthaushalt) 2024

lfd. Nr.	Gesamtfinauzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR
			1	2	3	5	4	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.220.211,39	15.409.720	13.254.720	0	16.100.000	16.800.000	17.500.000
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.999.251,27	4.121.500	4.148.500	0	4.140.000	4.140.000	4.140.000
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.695.701,92	6.431.620	6.539.220	0	6.539.000	6.539.000	6.539.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.212.966,84	952.930	952.930	0	900.000	900.000	900.000
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	122.855.762,78	52.569.300	61.980.468	0	85.500.000	85.600.000	85.700.000
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	252.184,90	102.600	102.600	0	102.000	102.000	102.000
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	148.236.079,10	79.587.670	86.978.438	0	113.281.000	114.081.000	114.881.000
10	-	Personalauszahlungen	-18.862.558,63	-21.767.250	-22.850.100	0	-24.718.300	-25.336.300	-25.969.700
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.459.290,56	-13.359.420	-13.512.190	0	-13.520.000	-13.520.000	-13.520.000
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-271.762,54	-4.080	-4.080	0	-4.000	-4.000	-4.000
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-42.055.968,22	-59.584.230	-62.204.130	0	-52.000.000	-52.000.000	-52.000.000
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-13.595.438,20	-16.488.510	-16.741.480	0	-16.810.000	-16.810.000	-16.810.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-84.245.018,15	-111.203.490	-115.311.980	0	-107.052.300	-107.670.300	-108.303.700
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	63.991.060,95	-31.615.820	-28.333.542	0	6.228.700	6.410.700	6.577.300
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	352.924,16	200.000	620.000	0	200.000	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	5.310,00	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	31.913,07	0	0	0	0	0	0
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	221.372,19	0	0	0	0	0	0
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	611.519,42	200.000	620.000	0	200.000	0	0
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-3.000.000	-3.400.000	0	0	0	-5.000.000
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.720.229,12	-9.975.000	-10.920.500	-1.500.000	-19.400.000	-18.370.000	-1.150.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.004.676,31	-853.850	-716.900	0	-673.900	-536.400	-490.800
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-20.019.000,00	0	0	0	0	0	0
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-4.446.140,70	-6.089.100	-7.384.200	0	-8.010.100	-5.774.000	-5.941.100
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-30.190.046,13	-19.917.950	-22.421.600	-1.500.000	-28.084.000	-24.680.400	-12.581.900
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-29.578.526,71	-19.717.950	-21.801.600	-1.500.000	-27.884.000	-24.680.400	-12.581.900

Finanzhaushalt (Gesamthaushalt) 2024

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	5	4	6	7
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	34.412.534,24	-51.333.770	-50.135.142	-1.500.000	-21.655.300	-18.269.700	-6.004.600
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.092.183,58	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
		69951000 Rückfl. Darlehen (Kassenvorgriff) vom KOH	2.092.183,58	0	0	0	0	0	0
		69980000 Rückfl. v. Darlehensford. a. übr. inl. Bereiche	0	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-3.767.750,06	-30.000	-30.000	0	-30.000	-30.000	-30.000
		79951000 Gew. Darl. (Kassenvorgriff) a. übr. inl. B. <1	-3.767.750,06	0	0	0	0	0	0
		79980000 Gew. v. Darl. (o. Ausleihungen) a. übr. inl. Bereiche	0	-30.000	-30.000	0	-30.000	-30.000	-30.000
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-1.675.566,48	-24.000	-24.000	0	-24.000	-24.000	-24.000
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	32.736.967,76	-51.357.770	-50.159.142	-1.500.000	-21.679.300	-18.293.700	-6.028.600
37		nachrichtlich den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn		235.347.311	183.989.541		168.771.431	151.042.531	137.235.531

Geänderte Produkte
in den Teilergebnishaushalten

Produktgruppe 251000000 Wissenschaft und Forschung

Teilhaushalt	2	Wissenschaft, Forschung, Museen
Produktgruppe	251000000	Wissenschaft und Forschung

Produktinformationen

Zuständigkeiten	Stadt- und Stiftungspflege Amt für Bildung, Betreuung und Sport Stabsstelle Schulmuseum	
Zugeordnete Produkte	2510000001	10 Private Hochschulen, Ausbildungsförd.
	2510000002	30 Wissenswerkstatt e.V.
	2510000003	3D Projekt Junger Forschermarkt

Kurzbeschreibung

Förderung von wissenschaftlichen Instituten, Einrichtungen, Akademien

- Prüfung und Bearbeitung der bei der Zeppelin-Stiftung eingehenden Leistungsanträge (einmalige Zuschussanträge und laufende Zuschussanträge)
- Ausarbeitung der Vorlagen an die gemeinderätlichen Gremien
- Fertigung der Bewilligungsbescheide / Zuschussvereinbarungen
- Auszahlung der Zuschüsse
- Anforderung und Prüfung der Verwendungsnachweise

THH_2 **Wissenschaft, Forschung, Museen**
25 **Museen**
2510 **Wissenschaft und Forschung**
2510000000 **Wissenschaft und Forschung**

§ 2 II a) Wissenschaft und Forschung

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
	=	Anteilige ordentliche Erträge			0
12	-	Personalaufwendungen	-9.480,90	-10.930	-11.870
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-620,74	-1.600	-1.600
		42220000 Erwerb geringwertiger Gegenstände	-0,01		0
		42220001 Erwerb von EDV (GWG)	-0,95		0
		42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-0,25		0
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	-619,53	-1.600	-1.600
15	-	Abschreibungen	-20.276,19	-17.500	-16.300
		47910000 Sonstige Abschreibungen	-20.276,19	-17.500	-16.300
17	-	Transferaufwendungen	-8.911.065,03	-12.349.300	-11.787.100
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	-8.911.065,03	-12.349.300	-11.787.100
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-209.782,46	-261.350	-269.190
		44290000 Sonst. Aufw. Inanspruchn. Rechte, Dienste	-3.384,92	-3.270	-3.270
		44310000 Geschäftsaufwendungen	-5,19		0
		44520001 Serviceleistungen an Stadt	-4.513,45	-8.690	-8.950
		44520002 Steuerungsumlage an Stadt	-201.878,25	-249.290	-256.770
		44520020 Erstatt. an Gemeinden/Gemeindeverbände	-0,65	-100	-200
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-9.151.225,32	-12.640.680	-12.086.060
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-9.151.225,32	-12.640.680	-12.086.060
21	+	Erträge aus internen Leistungen			0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-19.288,79		0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-19.288,79		0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-9.170.514,11	-12.640.680	-12.086.060

Erläuterungen:

Lfd.Nr. 17 Zuschüsse an Zeppelin Universität, an Wissenswerkstatt FN e.V., an DHBW, an das Projekt Junger Forschermarkt und an Weitere

Produkt 4110000000 Klinikum Friedrichshafen GmbH

Teilhaushalt	4	Soziale Hilfen und Gesundheitspflege
Produktgruppe	4110000000	Klinikum Friedrichshafen GmbH

Produktinformationen

Zuständigkeiten	Stadt- und Stiftungspflege	
Zugeordnete Produkte	4110000000	10 Klinikum Friedrichshafen GmbH

Kurzbeschreibung

Förderung des Klinikums Friedrichshafen GmbH

- Prüfung und Bearbeitung der bei der Zeppelin-Stiftung eingehenden Leistungsanträge (einmalige Zuschussanträge und laufende Zuschussanträge)
- Grundsätzliche Prüfung der steuer- und gemeinnützigkeitsrechtlichen Zulässigkeit
- Ausarbeitung der Vorlagen an die gemeinderätlichen Gremien
- Fertigung der Bewilligungsbescheide / Zuschussvereinbarungen
- Auszahlung der Zuschüsse
- Anforderung und Prüfung der Verwendungsnachweise

THH_4 **Soziale Hilfen und Gesundheitspflege**
41 **Gesundheitsdienste**
4110 **Klinikum Friedrichshafen GmbH**
4110000000 **10 Klinikum Friedrichshafen GmbH**

§ 2 II g) öffentliches Gesundheitswesen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge			0
12	-	Personalaufwendungen	-3.750,99	-3.540	-3.650
15	-	Abschreibungen	-1.308.337,12	-1.134.000	-903.800
		47910000 Sonstige Abschreibungen	-1.308.337,12	-1.134.000	-903.800
17	-	Transferaufwendungen	-7.943.188,46	-21.200.000	-16.000.000
		43150000 Zuschüsse an verbundene Unternehmen	-7.943.188,46	-16.200.000	-16.000.000
		43150001 Rückstellung Zuschüsse Klinikum		-5.000.000	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-210.093,77	-223.810	-230.520
		44520001 Serviceleistungen an Stadt	-1.230,84		0
		44520002 Steuerungsumlage an Stadt	-208.862,93	-223.810	-230.520
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-9.465.370,34	-22.561.350	-17.137.970
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-9.465.370,34	-22.561.350	-17.137.970
21	+	Erträge aus internen Leistungen			0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-20.871,61		0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-20.871,61		0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-9.486.241,95	-22.561.350	-17.137.970

Erläuterungen:

Lfd.Nr. 17 Zuschuss für Instandhaltung und Betriebskostenzuschuss

Produkt 3650010101 Kindertageseinrichtung - Verwaltung

Teilhaushalt	5	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3650000000	Tageseinrichtungen f. Kinder/-tagespflege

Produktinformationen

Zuständigkeiten	Amt für Bildung, Betreuung und Sport	
Zugeordnete Produkte	3650010101	30 Kindertageseinrichtung - Verwaltung

Kurzbeschreibung

Verwaltungsleistungen, z.B.

- Beantragung und Überprüfung der Betriebserlaubnis
- Mitwirkung bei der Beteiligung der Gesamtelternbeiräte bei der AG Kindergarten
- Allg. Beratung und Unterstützung von Eltern
- Bildung von integrativen Gruppen
- Mitwirkung bei der Gebührenkalkulation für Kindergärten und Kindertagesheime
- Mitwirkung bei der Förderung der Einrichtungen freier Träger
- Mitwirkung bei der Berechnung der Betriebskostenzuschüsse für die Mittelanmeldung im HH-Plan, Abrechnung der Betriebskostenzuschüsse, Berechnung der monatl. Abschlagszahlungen, Berechnung des Gebührenausgleichs, Prüfung des Stellenschlüssels
- Als Bedarfsträger Mitwirkung bei der Bearbeitung von Zuschussanträgen für Investitionskosten; diese werden i.R.d. Investitionsmaßnahmen vom SBA federführend bearbeitet und abgewickelt
- Mitwirkung bei der Prüfung der Einhaltung der Vertragsbestimmungen der Betriebsträgerverträge, wie Genehmigung weiteren Personals im Betreuungsbereich
- Mitwirkung bei der Erstellung der Kindertagesstättenstatistik
- Mitwirkung bei der Erstellung und Aktualisierung von städtischen Statistiken für Kindertageseinrichtungen
- Erstellung von diversen Statistiken (Kinder- und Jugendhilfestatistik usw.)
- Umsetzung der Änderung des SGB VIII (Gesetz zur Weiterentwicklung der Kinder- und Jugendhilfe - KICK)
- Umsetzung des Kindertagesbetreuungsgesetzes
- Mitwirkung bei einer Regelung eines Kostenausgleichs zwischen Standort- und Wohnsitzgemeinde
- Umsetzung des Tagesbetreuungsausbaugesetzes
- Mitwirkung bei der Zusammenarbeit mit dem überörtlichen Träger der öffentlichen Jugendhilfe
- Mitwirkung beim Zuschuss zur Fortbildung der Erzieher/innen – Orientierungsplan
- Bearbeitung Landeszuschuss für Kleinkinderbetreuung

THH_5 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
3650 **Tageseinrichtungen f Kinder/-tagespflege**
3650010101 **30 Kindertageseinrichtungen - Verwaltung**

§ 2 II e) Kinder-/ Jugendhilfe

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	12.706.667,36	14.907.920	12.747.920
		31410000 Zuweis. Ifd. Zwecke Land	12.703.748,24	14.905.000	12.745.000
		31470000 Zuweis. Ifd. Zwecke priv. Unternehmen	2.919,12	2.920	2.920
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	118.032,78	110.000	110.000
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	101.736,25	110.000	110.000
		34840000 Erstattungen vom sons. öffentl. Bereich	16.296,53		0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	12.824.700,14	15.017.920	12.857.920
12	-	Personalaufwendungen	-493.899,44	-488.540	-609.810
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-299.448,71	-562.510	-556.010
		42211000 Unterhaltung Büroeinrichtung		-1.000	-1.000
		42213000 Unterhaltung Geräte und Maschinen		-10	-10
		42220000 Erwerb geringwertiger Gegenstände	-45,49	-50.000	-50.000
		42220001 Erwerb von EDV (GWG)	-2.622,03	-7.500	-1.000
		42310000 Mieten u. Pachten	-378,20		0
		42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-491,88	-4.000	-4.000
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	-295.400,65	-500.000	-500.000
		42710002 Aufwendungen für EDV (nur IuK)	-480,46		0
		42710003 Besondere Aufwendungen PA	-30,00		0
15	-	Abschreibungen	-242,19	-140	-140
		47110000 AfA Vermögensgegenstände	-242,19	-140	-140
17	-	Transferaufwendungen	-444,40	-43.500	-43.500
		43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)		-39.000	-39.000
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	-444,40	-4.500	-4.500
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-482.508,39	-462.520	-469.040
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.		-4.000	-4.000
		44110001 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	-5.539,29	-14.000	-14.000
		44290000 Sonst. Aufw. Inanspruchn. Rechte, Dienste	-28.719,40	-150.000	-150.000
		44310000 Geschäftsaufwendungen	-2.377,69	-13.500	-13.500
		44311000 Beratungskosten	-15.659,88	-14.000	-14.000
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-155.279,89	-50.000	-50.000
		44520001 Serviceleistungen an Stadt	-209.100,91	-155.560	-160.230
		44520002 Steuerungsumlage an Stadt	-65.552,74	-58.360	-60.110
		44520010 Leistungen der städt. Baubetriebe	-232,25	-3.000	-3.000

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
		44520020 Erstatt. an Gemeinden/Gemeindeverbände	-46,34	-100	-200
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.276.543,13	-1.557.210	-1.678.500
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	11.548.157,01	13.460.710	11.179.420
21	+	Erträge aus internen Leistungen			0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-25.745,08		0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-25.745,08		0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	11.522.411,93	13.460.710	11.179.420

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)

THH_7

Allgemeine Finanzwirtschaft

61

Allgemeine Finanzwirtschaft

6120

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

6120010000

10 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2022	2023	2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	122.850.154,84	52.565.700	61.976.968
		36000000 Planung Finanzerträge			0
		36100000 Zinsertrag vom Bund	35.500,00	35.000	35.000
		36110000 Zinsertrag vom Land	236.285,00	236.000	225.000
		36150000 Zinsertrag von verbund. Untern. u.ä.	321.583,33	320.000	320.000
		36160000 Zinsertrag von sonst.öff.Sonderrechnung	141.242,26	140.000	128.000
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	252.737,87	1.145.000	1.223.479
		36510000 Gewinnanteile verbundener Unternehmen	121.862.806,38	50.689.700	60.045.489
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	19,15		0
		35000000 Planung sonstige ordentliche Erträge			0
		35910100 Ertrag aus Ausbuchung Kleinbeträge (Ford	5,00		0
		35910500 Andere sonstige ordentliche Erträge	14,15		0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	122.850.173,99	52.565.700	61.976.968
15	-	Abschreibungen	-8,50		0
		47220500 Aufwand für diverse Differenzen	-8,50		0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen		-90.000	-90.000
		44000000 Planung sonstige ordentl. Aufwendungen			0
		44980000 Deckungsreserve		-90.000	-90.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-8,50	-90.000	-90.000
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	122.850.165,49	52.475.700	61.886.968
21	+	Erträge aus internen Leistungen			0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen			0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis			0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	122.850.165,49	52.475.700	61.886.968

Darstellung der voraussichtlichen Liquidität
in 2024

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität zur Nachtragssatzung 2024

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
		Vorjahr 2023 EUR	Haushaltsjahr 2024 EUR	Haushaltsjahr 2025 EUR	Haushaltsjahr 2026 EUR	Haushaltsjahr 2027 EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾					
		236.837.815	199.795.634	149.636.492	127.957.192	109.663.492
2	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn ³⁾					
3	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn ⁴⁾	0				
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	236.837.815	199.795.634	149.636.492	127.957.192	109.663.492
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⁾	-37.042.181	-50.159.142	-21.679.300	-18.293.700	-6.028.600
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	199.795.634	149.636.492	127.957.192	109.663.492	103.634.892
10	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0	0	0	0	0
11	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden (Ermächtigungsüberträge)	-49.747.967	-51.000.000	-51.000.000	-51.000.000	-51.000.000
12	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	150.047.667	98.636.492	76.957.192	58.663.492	52.634.892
13	nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	1.620.616	1.772.327	2.027.804	2.179.852	2.200.231

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 2024

Übersicht über den voraussichtlichen
Stand der Rücklagen 2024

- Zeppelin-Stiftung -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 01.01.2023 Euro	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des HH-jahres 01.01.2024 Euro	Zuführungen in 2024 Euro	Entnahmen in 2024 Euro	Voraussichtlicher Stand auf Ende des HH-jahres 31.12.2024 Euro
1. Ergebnisrücklage					
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses davon	417.125.566	384.690.491		35.817.402	348.873.089
Bereits gebundene Mittel i.S.v. § 58 AO	170.100.000				
Bereits sonstige gebundene Mittel	28.352.767				
Zweckgebundene Rücklage	66.849.433				
Betriebsmittelrücklage	45.000.000				
Substanzerhaltungsrücklage	45.940.167				
Freie Rücklage	60.883.199				
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses davon	4.364.100	4.363.453	4.000		4.367.453
aus Vermögensumschichtungen	4.356.511				
Sonstige	7.589				
2. Zweckgebundene Rücklagen	0	0	0	0	0
Rücklagen gesamt	421.489.666	389.053.944	4.000	35.817.402	353.240.542

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

in 2024

Übersicht über den voraussichtlichen
Stand der Rückstellungen 2024

- Zeppelin-Stiftung -

Art	01.01.2024 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.)	78
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	78