

Anlage: Überblick zum Verwaltungs- und Vermögenshaushalt 20261. Stiftungszweck:

Förderung des Alten- und Pflegeheimes St. Elisabeth in Kitzingen,
Kapuzinerstraße 11, durch Darlehen und Zuschüsse.

2. Stiftungsvermögen

	Gesamt	davon Grund- stockvermögen/ freie Rücklage	davon Mittelver- wendungs- rücklage
mindestens Stand 31.12.1988	603.960,98 €	--	--
Stand 31.12.2020	975.700,08 €	924.839,11 €	50.860,97 €
Stand 31.12.2021	953.844,31 €	924.839,11 €	29.005,20 €
Stand 31.12.2022	937.448,68 €	924.831,88 €	12.616,80 €
Stand 31.12.2023	936.954,76 €	924.534,38 €	12.420,38 €
Stand 31.12.2024	931.884,83 €	925.324,60 €	6.560,24 €

Das Stiftungsvermögen ist als "Freie Rücklage" für den Kapitalerhalt und als "Mittelverwendungs-rücklage" zur Ausschüttung an das Alten- und Pflegeheim St. Elisabeth nachzuweisen. Aus den Einnahmen der Zinsen der angelegten Gelder abzüglich der anfallenden Kosten errechnet sich der sogenannte Reinertrag. Von diesem Betrag werden ein Drittel an die "Freie Rücklage" zum Kapitalerhalt und zwei Drittel an die "Mittelverwendungsrücklage" zur entsprechenden Verwendung zugeführt. Im Jahr 2024 konnte ein Reinertrag in Höhe von 2.370,64 € erzielt werden.

Übersicht der geplanten Aufteilung „Freie Rücklage“ und „Mittelverwendungsrücklage“:

	2026	2027	2028	2029
Einnahmen aus Zinsen	7.470,00 €	8.270,00 €	9.070,00 €	10.500,00 €
anfallende Kosten	6.820,00 €	5.970,00 €	6.270,00 €	5.970,00 €
Reinertrag	650,00 €	2.300,00 €	2.800,00 €	4.530,00 €
1/3 Freie Rücklage	216,67 €	766,67 €	933,33 €	1.510,00 €
2/3 Mittelverwendungsrück- lage	433,34 €	1.533,33 €	1.866,67 €	3.020,00 €

3. Ergebnisse und Eckdaten

		Verwaltungs- haushalt	Vermögens- Haushalt	insgesamt
2021	Rechnungsergebnis	3.902,37 €	21.855,77 €	25.758,14 €
2022	Rechnungsergebnis	13.514,19 €	23.704,25 €	37.218,44 €
2023	Rechnungsergebnis	5.496,50 €	196,42 €	5.692,92 €
2024	Rechnungsergebnis	8.233,21 €	7.738,07 €	15.971,38 €
2025	Haushaltsansatz	6.170,00 €	270,00 €	6.440,00 €
2026	Haushaltsansatz	7.470,00 €	6.650,00 €	14.120,00 €

Durch das weiterhin stabile bis leicht steigende Zinsniveau konnte der Ansatz für Geldanlagen noch etwas angehoben werden.

Die überörtliche Prüfung durch den Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband findet in einem Turnus von ca. 4 – 5 Jahren statt. Die nächste Prüfung würde somit im Jahr 2026 erfolgen. Mittel wurden hierfür eingestellt.

Nach den Haushaltsansätzen der berechneten Einnahmen und Ausgaben kann 2026 eine geringe Zuführung zum Vermögenshaushalt in Höhe von 650,00 € eingeplant werden. Dadurch ist keine Entnahme aus der Mittelverwendungsrücklage für den Ausgleich des Verwaltungshaushaltes notwendig und die Mittelverwendungsrücklage kann um 433,33 € aufgestockt werden (siehe Punkt 2.). Es wird versucht, mithilfe des steigenden Zinsniveaus der Geldanlagen, ausreichende Einnahmen zu erzielen, um die Ausgaben des Verwaltungshaushalts zu decken und den Reinertrag in den folgenden Jahren deutlich zu erhöhen.

Die Stadtkämmerei erinnert das Alten- und Pflegeheim St. Elisabeth in regelmäßigen Abständen an die Möglichkeit einer Zuschussgewährung. Für das Jahr 2026 hat das Caritas Haus St. Elisabeth für Fliegengitter ca. 6.000,00 € angemeldet. Diese wurden im Haushalt veranschlagt.

Kitzingen, 10.10.2025
Stadtkämmerei

gez.

Hager
Sachgebietsleiterin

Stiftung für Alten- und Pflegehilfe Kitzingen;Überblick zum Verwaltungs- und Vermögenshaushalt 2026 Finanzplanungsjahre 2027 - 2029**Verwaltungshaushalt****Einnahmen**

HSt.		2026 €	2027 €	2028 €	2029 €	Rechnungsergebnis 2024 €
8901 2070	Zinsen aus Geldanlagen HypoVereinsbank	2.170,00	2.170,00	2.170,00	3.500,00	4.970,83
8901 2071	Zinsen aus Geldanlagen Sparkasse, DekaBank	5.300,00	6.100,00	6.900,00	7.000,00	3.262,48
9161 2800	Zuführung vom Vermögenshaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gesamtsumme VwHh Einnahmen	7.470,00	8.270,00	9.070,00	10.500,00	8.233,31

Ausgaben

8901 6550	Kosten überörtliche Prüfung an BKPV	850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8901 6581	Bank- und Buchungsgebühren	870,00	870,00	1.170,00	870,00	762,67
8901 6720	Verwaltungskostenbeitrag an Stadt KT	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00
9161 8600	Zuführung zum Vermögenshaushalt	650,00	2.300,00	2.800,00	4.530,00	2.370,64
9200 8950	Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gesamtsumme VwHh Ausgaben	7.470,00	8.270,00	9.070,00	10.500,00	8.233,31

Vermögenshaushalt

Einnahmen

HSt.		2026 €	2027 €	2028 €	2029 €	Rechnungsergebnis 2024 €
9101 3100	Entnahme aus Rücklagen (als Mittelverwendungsrücklage zur Ausschüttung und Ausgleich Verwaltungshaushalt)	6.000,00	0,00	0,00	0,00	5.367,43
9161 3000	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	650,00	2.300,00	2.800,00	4.530,00	2.370,64
	Gesamtsumme VmHh Einnahmen	6.650,00	2.300,00	2.800,00	4.530,00	7.738,07

Ausgaben

8901 9880	Investitionszuschüsse an Caritas Ausschüttung	6.000,00	0,00	0,00	0,00	7.738,07
9101 9100	Zuführung an die Rücklage*	650,00	2.300,00	2.800,00	4.530,00	0,00
9161 9000	Zuführung zum Verwaltungshaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gesamtsumme VmHh Ausgaben	6.650,00	2.300,00	2.800,00	4.530,00	7.738,07

* Reinertrag: Freie Rücklage ($\frac{1}{3}$)	(9161 3000)	216,67	766,67	933,33	1.510,00	790,21
Mittelverwendungsrücklage ($\frac{2}{3}$)	(9161 3000)	433,33	1.533,33	1.866,67	3.020,00	1.580,43
		650,00	2.300,00	2.800,00	4.530,00	2.370,64



Entwurf der Stiftung für Alten- und Pflegehilfe Kitzingen

Alten- und Pflegestiftung

2026



Zusammenfassung Einnahmen und Ausgaben

Alten- und Pflegestiftung

2026

Gesamtplan 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert 1. Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen						Beträge in EUR	
Nr 1	Einzelplan Bezeichnung 2	Ansatz 2026		Ansatz 2025		Ergebnis 2024	
		Einnahmen 3	Ausgaben 4	Einnahmen 6	Ausgaben 7	Einnahmen 8	Ausgaben 9
	Verwaltungshaushalt						
8	Allgemeines Sondervermögen	7.470	6.820	6.170	5.900	8.233,31	5.862,67
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	0	650	0	270	0,00	2.370,64
	Summe Verwaltungshaushalt	7.470	7.470	6.170	6.170	8.233,31	8.233,31
	Vermögenshaushalt						
8	Allgemeines Sondervermögen	-	6.000	-	0	-	7.738,07
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	6.650	650	270	270	7.738,07	0,00
	Summe Vermögenshaushalt	6.650	6.650	270	270	7.738,07	7.738,07
	Gesamthaushalt	14.120	14.120	6.440	6.440	15.971,38	15.971,38
			Verpflichtungs- ermächtigungen 5				
8	Allgemeines Sondervermögen		-				
9	Allgemeine Finanzwirtschaft		-				
	Summe Verpflichtungsermächt.		-				



Verwaltungs- und Vermögenshaushalt

Alten- und Pflegestiftung

2026

Abkürzung	Bedeutung
Budg.	Budget
ED	Einseitige Deckung
einm.	einmalige Einnahmen/Ausgaben
FL	Freiwillige Leistung
GD	Gegenseitige Deckung
KE	Kostenrechnende Einrichtung
Maßn.	Maßnahme
Prod.	Produkt
SN	Sammelnachweis
SNgeg	Sammelnachweis mit gegenseitiger Deckung
übtr.	übertragbarer Ansatz
uD-Me	Unechte Deckung, Mehreinnahmen
uD-MeMi	Unechte Deckung, Mehr- und Mindereinnahmen
uD-Mi	Unechte Deckung, Mindereinnahmen
ZoD-Me	Zweckbindung ohne unechte Deckung, Mehreinnahmen
ZoD-MeMi	Zweckbindung ohne unechte Deckung, Mehr- und Mindereinnahmen
ZoD-Mi	Zweckbindung ohne unechte Deckung, Mindereinnahmen
ZuD-Me	Zweckbindung mit unechter Deckung, Mehreinnahmen
ZuD-Me	Unechte mit echter, gegens. Deckung, Mehreinnahmen
ZuD-MeMi	Zweckbindung mit unechter Deckung, Mehr- und Mindereinnahmen
ZuD-MeMi	Unechte mit echter gegens. Deckung, Mehr/Mindereinn.
ZuD-Mi	Zweckbindung mit unechter Deckung, Mindereinnahmen
ZuD-Mi	Unechte mit echter, gegens. Deckung, Mindereinnahmen
ZueD-Me	Zweckb.: unechte und echte, gegens. Deckung, Mehreinn.
ZueDMeMi	Zweckb.: unechte und echte gegens. Deckung, Mehr/Mindereinn.
ZueD-Mi	Zweckb.: unechte und echte, gegens. Deckung, Mindereinn.
ZW	Zweckbindung

A. Verwaltungshaushalt

Einzelplan 8

Allgemeines Sondervermögen

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert							Beträge in EUR
Einzelplan: 8 Allgemeines Sondervermögen Unterabschnitt: 8901 Stiftung für Alten- u. Pflegehilfe Kitzingen							
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	Finanzplanungswerte 2028	2029
E i n n a h m e n							
2070	Zinsen von privaten Unternehmen und Kreditinstituten (einschl. Sparkassen) Geldanlage HypoVereinsbank	4.970,83	2.170	2.170	2.170	2.170	3.500
2071	Zinsen von privaten Unternehmen und Kreditinstituten (einschl. Sparkassen) Geldanlagen Sparkasse, DekoBank	3.262,48	4.000	5.300	6.100	6.900	7.000
	Einnahmen UA 8901	8.233,31	6.170	7.470	8.270	9.070	10.500
A u s g a b e n							
6550	Sachverständigenkosten Überörtliche Prüfung durch BKP	-	-	850	0	0	0
6581	Bank-, Buchungsgebühren	762,67	800	870	870	1.170	870
6720	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände Verwaltungskostenbeitrag an Stadt Kitzingen *Gem. StR-Beschluss vom 17.11.2022	5.100,00	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
	Ausgaben UA 8901	5.862,67	5.900	6.820	5.970	6.270	5.970
Abgleich Unterabschnitt 8901							
	Einnahmen	8.233,31	6.170	7.470	8.270	9.070	10.500
	Ausgaben	5.862,67	5.900	6.820	5.970	6.270	5.970
	Abgleich UA 8901	2.370,64	270	650	2.300	2.800	4.530

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes Einzelplan: 8 Allgemeines Sondervermögen					Beträge in EUR	
		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	Finanzplanungswerte 2028 2029
89	Einnahmen	8.233,31	6.170	7.470	8.270	9.070
	Ausgaben	5.862,67	5.900	6.820	5.970	6.270
	Abgleich	2.370,64	270	650	2.300	2.800
8	Einnahmen	8.233,31	6.170	7.470	8.270	9.070
	Ausgaben	5.862,67	5.900	6.820	5.970	6.270
	Abgleich	2.370,64	270	650	2.300	2.800

A. Verwaltungshaushalt

Einzelplan 9

Allgemeine Finanzwirtschaft

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR	
Einzelplan: 9		Allgemeine Finanzwirtschaft					
Unterabschnitt: 9161		Zuführungen zwischen Verwaltungs- und Vermögenshaushalt					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	Finanzplanungswerte 2028	2029
E i n n a h m e n							
2800	Zuführung vom Vermögenshaushalt	-	-	0	0	0	0
	Einnahmen UA 9161	-	-	0	0	0	0
A u s g a b e n							
8600	Zuführung zum Vermögenshaushalt	2.370,64	270	650	2.300	2.800	4.530
	Ausgaben UA 9161	2.370,64	270	650	2.300	2.800	4.530
Abgleich Unterabschnitt 9161							
	Einnahmen	-	-	0	0	0	0
	Ausgaben	2.370,64	270	650	2.300	2.800	4.530
	Abgleich UA 9161	2.370,64-	270-	650-	2.300-	2.800-	4.530-

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR	
Einzelplan: 9		Allgemeine Finanzwirtschaft					
Unterabschnitt: 9200		Allgemeine Finanzwirtschaft					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	Finanzplanungswerte 2028	2029
	E i n n a h m e n						
	kein Konto vorhanden						
	A u s g a b e n						
8950	Übertragungs- und Abschluss- buchungen	-	-	0	0	0	0
	Ausgaben UA 9200	-	-	0	0	0	0
	Abgleich Unterabschnitt 9200						
	Einnahmen	-	-	-	-	-	-
	Ausgaben	-	-	0	0	0	0
	Abgleich UA 9200	-	-	0	0	0	0

A. Verwaltungshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes Einzelplan: 9 Allgemeine Finanzwirtschaft							Beträge in EUR
		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	Finanzplanungswerte 2028	2029
91	Einnahmen	-	-	0	0	0	0
	Ausgaben	2.370,64	270	650	2.300	2.800	4.530
	Abgleich	2.370,64-	270-	650-	2.300-	2.800-	4.530-
92	Einnahmen	-	-	-	-	-	-
	Ausgaben	-	-	0	0	0	0
	Abgleich	-	-	0	0	0	0
9	Einnahmen	-	-	0	0	0	0
	Ausgaben	2.370,64	270	650	2.300	2.800	4.530
	Abgleich	2.370,64-	270-	650-	2.300-	2.800-	4.530-

B. Vermögenshaushalt

Einzelplan 8

Allgemeines Sondervermögen

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR	
Einzelplan: 8		Allgemeines Sondervermögen					
Unterabschnitt: 8901		Stiftung für Alten- u. Pflegehilfe Kitzingen					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	Finanzplanungswerte 2028	2029
	E i n n a h m e n						
	kein Konto vorhanden						
	A u s g a b e n						
9880	Investitionszuschüsse an übrige Bereiche Ausschüttung Mittelver- wendungsrücklage	7.738,07	-	6.000	0	0	0
	Ausgaben UA 8901	7.738,07	-	6.000	0	0	0
	Abgleich Unterabschnitt 8901						
	Einnahmen	-	-	-	-	-	-
	Ausgaben	7.738,07	-	6.000	0	0	0
	Abgleich UA 8901	7.738,07-	-	6.000-	0	0	0

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes Einzelplan: 8 Allgemeines Sondervermögen					Beträge in EUR	
		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	Finanzplanungswerte 2028 2029
89	Einnahmen	-	-	-	-	-
	Ausgaben	7.738,07	-	6.000	0	0
	Abgleich	7.738,07-	-	6.000-	0	0
8	Einnahmen	-	-	-	-	-
	Ausgaben	7.738,07	-	6.000	0	0
	Abgleich	7.738,07-	-	6.000-	0	0

B. Vermögenshaushalt

Einzelplan 9

Allgemeine Finanzwirtschaft

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR	
Einzelplan: 9		Allgemeine Finanzwirtschaft					
Unterabschnitt: 9101		Allgemeine Rücklage					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	Finanzplanungswerte 2028	2029
E i n n a h m e n							
3100	Entnahme aus Rücklagen	5.367,43	-	6.000	0	0	0
	Einnahmen UA 9101	5.367,43	-	6.000	0	0	0
A u s g a b e n							
9100	Zuführung an Rücklagen	-	270	650	2.300	2.800	4.530
	Ausgaben UA 9101	-	270	650	2.300	2.800	4.530
Abgleich Unterabschnitt 9101							
	Einnahmen	5.367,43	-	6.000	0	0	0
	Ausgaben	-	270	650	2.300	2.800	4.530
	Abgleich UA 9101	5.367,43	270-	5.350	2.300-	2.800-	4.530-

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert						Beträge in EUR	
Einzelplan: 9		Allgemeine Finanzwirtschaft					
Unterabschnitt: 9161		Zuführungen zwischen Verwaltungs- und Vermögenshaushalt					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	Finanzplanungswerte 2028	2029
E i n n a h m e n							
3000	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	2.370,64	270	650	2.300	2.800	4.530
	Einnahmen UA 9161	2.370,64	270	650	2.300	2.800	4.530
A u s g a b e n							
9000	Zuführung zum Verwaltungshaushalt	-	-	0	0	0	0
	Ausgaben UA 9161	-	-	0	0	0	0
Abgleich Unterabschnitt 9161							
	Einnahmen	2.370,64	270	650	2.300	2.800	4.530
	Ausgaben	-	-	0	0	0	0
	Abgleich UA 9161	2.370,64	270	650	2.300	2.800	4.530

B. Vermögenshaushalt 2026 - Modell 1 aus den rechtskräftigen Vorjahreswerten kopiert Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes Einzelplan: 9 Allgemeine Finanzwirtschaft					Beträge in EUR	
		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	2027	Finanzplanungswerte 2028 2029
91	Einnahmen	7.738,07	270	6.650	2.300	2.800
	Ausgaben	-	270	650	2.300	2.800
	Abgleich	7.738,07	0	6.000	0	0
9	Einnahmen	7.738,07	270	6.650	2.300	2.800
	Ausgaben	-	270	650	2.300	2.800
	Abgleich	7.738,07	0	6.000	0	0