



für Kinder, Jugendliche und Familien



Errichtet am 29.06.1617
Verwaltet durch die
Stadt Ingolstadt

Haushaltspläne 2019

der

Waisenhausstiftung

und des

Peter-Steuart-Hauses

Ingolstadt

INHALTSVERZEICHNIS

	Seite
Vorbericht zu den Haushaltsplänen 2019	1
Waisenhausstiftung Ingolstadt	
Ergebnishaushalt	2
Aufbau des Ergebnishaushalts	3
Finanzhaushalt	4
Rücklagen- und Rückstellungsübersicht der Haushaltsplanung - voraussichtlicher Stand der Rücklagen und Rückstellungen	5
Investitionsprogramm	6
Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	7
Einrichtungsbetrieb Peter-Steuart-Haus Ingolstadt	
Ergebnishaushalt	8
Aufbau des Ergebnishaushalts	9
Finanzhaushalt	12
Rücklagen- und Rückstellungsübersicht der Haushaltsplanung - voraussichtlicher Stand der Rücklagen und Rückstellungen	13
Investitionsprogramm	14
Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	15
Stellenplan	16
Haushaltssatzung	17

Vorbericht zu den Haushaltsplänen 2019

Waisenhausstiftung

Die Mieteinnahmen für die vermieteten Wohnungen werden – bedingt durch einen Mieterwechsel - auf ca. 67.000 Euro ansteigen. Weitere Einnahmen werden sich durch Zinserträge in Höhe von ca. 10.000 Euro ergeben.

Dem gegenüber stehen anteilige Personalkosten von ca. 39.000 Euro, Abschreibungen von ca. 20.000 Euro, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen von ca. 6.000 Euro, Beiträge, Gebühren, Grundsteuer von ca. 6.000 Euro sowie Instandhaltung und Betriebskosten Wohnungen von ca. 5.000 Euro.

Somit gleichen sich im Buchungskreis der Stiftung Aufwendungen und Erträge aus. Durch die Gewinnabführung des Einrichtungsbetriebes erwarten wir einen kleinen Gewinn von ca. 4.000 Euro.

Peter-Steuart-Haus

Für die stationären Wohngruppen wurden bei der Jugendhilfekommission neue Entgeltangebote eingereicht. Auch für die teilstationären Hilfen stehen neue Entgeltverhandlungen an. Bei den ambulanten Hilfen steigt die Nachfrage kontinuierlich an. Somit wird in allen Bereichen mit Erlössteigerungen gerechnet.

Bei den Personalkosten wirken sich vor allem eine zusätzliche Stelle für den Bereich ambulante Hilfen aus sowie die höhere fachliche Qualifikation der Fachkräfte im sozialpädagogischen Hort aufgrund der neuen Betriebserlaubnis. Die Tarifierhöhung ab 01.04.2019 und die Stufensteigerungen wurden pauschal mit 3,8% veranschlagt.

Bei den Sachkosten muss vor allem bei den Energiekosten mit deutlichen Steigerungen gerechnet werden.

Um die steigende Nachfrage bei den ambulanten Hilfen halbwegs decken zu können, ist eine Planstelle für einen Sozialpädagogen in Entgeltgruppe S 12 notwendig.

Waisenhausstiftung

Ingolstadt

Ergebnishaushalt der Waisenhausstiftung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
Miet- und Pachterträge	61.133,38	59.000	67.000	67.000	67.000	67.000
+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	61.133,38	59.000	67.000	67.000	67.000	67.000
- Personalaufwendungen	38.753,51	37.000	38.800	38.800	38.800	38.800
- Planmäßige Abschreibungen	20.271,18	20.234	20.300	20.300	20.300	20.300
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.272,72	5.700	6.300	6.300	6.300	6.300
- Beiträge, Gebühren, Grundsteuer	6.012,24	5.100	6.000	6.000	6.000	6.000
- Instandhaltung, Betriebskosten Wohnungen	4.697,02	4.330	4.900	4.900	4.900	4.900
- sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	76.006,67	72.364	76.300	76.300	76.300	76.300
= Ergebnis der laufenden Stiftungstätigkeit	-14.873,29	-13.364	-9.300	-9.300	-9.300	-9.300
+ Finanzerträge	28.845,21	10.800	10.000	10.000	10.000	10.000
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
= Finanzergebnis	28.845,21	10.800	10.000	10.000	10.000	10.000
= Ordentliches Ergebnis	13.971,92	-2.564	700	700	700	700
+ Gewinnabführung des Einrichtungsbetriebs	34.407,91	4.951	3.000	3.500	1.500	1.500
- Verlustabführung des Einrichtungsbetriebs	0,00	0	0	0	0	0
+ Außerordentliche Erträge	143,80	0	0	0	0	0
- Außerordentliche Aufwendungen	268,92	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Ergebnis	34.282,79	4.951	3.000	3.500	1.500	1.500
= Jahresergebnis	48.254,71	2.387	3.700	4.200	2.200	2.200

Aufbau des Ergebnishaushalts der Waisenhausstiftung

Konto	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2019	Erläuterungen
	Sonstige betriebliche Erträge			
8200	Miet- und Pächterträge	61.133,38	67.000	Mieterwechsel
8581	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	0	
8597	Kostenerstattung Personalaufwand	0,00	0	
		61.133,38	67.000	
	Personalaufwendungen			
4100	Anteilige Personalkosten	38.753,51	38.800	
	Planmäßige Abschreibungen			
4810	Abschreibungen auf Gebäude	20.271,18	20.300	
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
4901	Zentrale Dienstleistungen Stadt Ingolstadt	3.108,52	3.100	
4195	Rechts- und Beratungskosten	3.164,20	3.200	
		6.272,72	6.300	
4380	Beiträge, Gebühren, Grundsteuer	6.012,24	6.000	
	Instandhaltung, Betriebskosten Wohnungen			
4902	Betriebskosten Maximilianstr.	655,08	700	
4903	Verwaltungsgebühren Neugasse	3.841,71	4.000	
4710	Instandhaltung Wohnungen	200,23	200	
		4.697,02	4.900	
	Finanzerträge			
8290	Kursgewinn aus Wertpapieren	0,00	0	
8510	Zinsen und ähnliche Erträge	28.845,21	10.000	
		28.845,21	10.000	
	Gewinnabführung des Einrichtungsbetriebs			
2502	Gewinnabführung Einrichtungsbetrieb	34.407,91	3.000	
	Verlustabführung des Einrichtungsbetriebs			
4999	Verlustabführung Einrichtungsbetrieb	0,00	0	
	Außerordentliche Erträge			
8230	Erbschaften, Nachlässe u.ä.	0,00	0	
2500	Außerordentliche/ periodenfremde Erträge	143,80	0	
		143,80	0	
2000	Außerordentliche/ periodenfremde Aufwendungen	268,92	0	
	Gewinn/Verlust	48.254,71	3.700	

Finanzhaushalt der Waisenhausstiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
Miet- und Pachterträge	61.133,38	59.000	67.000	67.000	67.000	67.000
+ sonstige betriebliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	28.845,21	10.800	10.000	10.000	10.000	10.000
+ Gewinnübernahme des Einrichtungsbetriebs	8.479,92	97	4.951	3.000	3.500	1.500
+ außerordentliche/periodenfremde Erträge	143,80	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	98.602,31	69.897	81.951	80.000	80.500	78.500
- Personalaufwand	38.753,36	37.000	38.800	38.800	38.800	38.800
- Sach- und Dienstleistungen ¹⁾	8.732,00	5.700	6.300	6.300	6.300	6.300
- Beiträge, Gebühren, Grundsteuer	5.885,28	5.100	6.000	6.000	6.000	6.000
- Instandhaltung, Betriebskosten Wohnungen	4.697,02	4.330	4.900	4.900	4.900	4.900
- Verlustübernahme des Einrichtungsbetriebs	0,00	0	0	0	0	0
- außerordentliche/periodenfremde Aufwendungen	268,92	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.336,58	52.130	56.000	56.000	56.000	56.000
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.265,73	17.767	25.951	24.000	24.500	22.500
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen ²⁾	1.000.000,00	0	400.000		0	0
+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000.000,00	0	400.000	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden	3.112,50	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachverm.	0,00	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	200.000,00	1.000.000	400.000	0	0	0
- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	203.112,50	1.000.000	400.000	0	0	0
= Saldo aus Investitionstätigkeit	796.887,50	-1.000.000	0	0	0	0
= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag	837.153,23	-982.233	25.951	24.000	24.500	22.500
+ Erhöhung der Verbindlichkeiten	0,00	0	0	0	0	0
+ Erhöhung der Verbindl. ggü. verbundene Unternehmen	0,00	700	700	700	700	700
+ Erhöhung der sonstigen Verbindlichkeiten	13.578,92	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	13.578,92	700	700	700	700	700
- Verringerung der Verbindlichkeiten ³⁾	4.322,16	4.367	4.367	4.367	2.944	0
- Verringerung der Verbindl. ggü. verbundene Unternehmen	1.633,57	0	0	0	0	0
- Verringerung der sonstigen Verbindlichkeiten	0,00	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	5.955,73	4.367	4.367	4.367	2.944	0
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	7.623,19	-3.667	-3.667	-3.667	-2.244	700
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	844.776,42	-985.900	22.284	20.333	22.256	23.200
+ Einzahlungen aus der Auflösung der FO ggü. verbundene U.	0,00	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus der Auflösung der sonstigen VG ⁴⁾	3.293,27	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Liquiditätsreserven	3.293,27	0	0	0	0	0
- Auszahlungen aus der Bildung von FO ggü. verbundene U.	0,00	0	0	0	0	0
- Auszahlungen aus der Bildung von sonstigen VG	0,00	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0	0
= Saldo aus Liquiditätsreserven	3.293,27	0	0	0	0	0
= Gesamtverbrauch an liquiden Mitteln	848.069,69	-985.900	22.284	20.333	22.256	23.200
+ voraussichtlicher Anfangsbestand an Finanzmitteln ⁵⁾	404.045,79	1.252.115	266.215	288.499	308.832	331.088
= voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel	1.252.115,48	266.215	288.499	308.832	331.088	354.288

1) Anteilige zentrale Dienstleistungen der Stadt sowie Kosten für Prüfung der Jahresabschlüsse

2) Einzahlungen von den Banken für fällige Geldanlagen.

3) Verringerung der Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt für verauslagte

Renovierungsarbeiten der Wohnungen in der Maximilianstr. um die Mieterträge.

4) Veränderung der Sonstigen VG

5) Bank- und Kassenbestand

**Rücklagen- und Rückstellungsübersicht der Haushaltsplanung -
voraussichtlicher Stand der Rücklagen und Rückstellungen
der Waisenhausstiftung**

Arten der Rücklagen	Stand 01.01.18	Stand 01.01.19	Veränderung 2019 + / -	Stand 31.12.19
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. Allgemeine Rücklage				
2. Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen				
3. Ergebnismrücklage				
4. Werterhaltungsrücklage	270.139	326.679	56.541	383.220
5. Ergebnisvortrag	1.327.128	1.375.383	2.387	1.377.770

Arten der Rückstellungen	Stand 01.01.18	Stand 01.01.19	Veränderung 2019 + / -	Stand 31.12.19
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen				
1.1 für Pensionsverpflichtungen				
1.2 für Verpflichtungen aus Altersteilzeit und ähnlichen Maßnahmen, Beihilfen				
2. Umweltrückstellungen				
3. Instandhaltungsrückstellungen				
4. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen				
5. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und anhängigen Verfahren				
6. Sonstige Rückstellungen				
6.1 Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub und Überstunden	1.098	1.100	100	1.200
6.2 Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	3.645	3.826	210	4.036
7. Summe aller Rückstellungen	4.743	4.926	310	5.236

**Investitionsprogramm
der Waisenhausstiftung**

Investitionsmaßnahmen	Insg	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Spätere Jahre	bereits ein-/aus- gezahlt
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8
Bezeichnung, voraussichtlicher Beginn und Ende der Maßnahme								
A. Gesamtkosten								
A.1 davon Auszahlungen für								
den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0
den Erwerb von beweglichem Sachverm.	0	0	0	0	0	0	0	0
den Erwerb von Finanzvermögen	0	1.000.000	400.000	0	0	0	200.000	0
Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
A.2 Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Finanzierung								
B.1 davon Einzahlungen aus								
Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
sonstigen zweckgebundene Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
B.2 Durch vorstehende Beträge nicht gedeckter Teil der Ge- samtkosten (aus Eigenmitteln zu finanzieren)	0	1.000.000	400.000	0	0	0	200.000	0
C. Folgekosten								
Personelle Mehrkosten	0	0	0	0	0	0	0	0
Sonstige Folgekosten	0	0	0	0	0	0	0	0

**Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit
der Waisenhausstiftung**

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.265,73	17.767	25.951	24.000	24.500	22.500
- Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit mit Zweckbindung für bestimmte Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
- Bedarfszuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
- ordentliche Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0	0
+ Rückflüsse von Ausleihungen	0,00	0	0	0	0	0
+ Investitionspauschale nach Art. 12 FAG	0,00	0	0	0	0	0
Bereinigtes Zahlungsergebnis	40.265,73	17.767	25.951	24.000	24.500	22.500
<u>Nachrichtliche Angaben zum Finanzhaushalt</u>						
- keine -						

Einrichtungsbetrieb

Peter-Steuart-Haus

Ingolstadt

**Ergebnishaushalt
des Peter-Steuart-Hauses**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
Umsatzerlöse	3.329.123,46	3.365.500	3.555.000	3.610.000	3.610.000	3.610.000
+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
+ Sonstige betriebliche Erträge	118.754,15	95.819	109.000	84.000	84.000	84.000
= Ordentliche Erträge	3.447.877,61	3.461.319	3.664.000	3.694.000	3.694.000	3.694.000
- Materialaufwendungen	360.285,83	366.368	366.000	367.400	367.400	367.400
- Personalaufwendungen	2.821.754,36	2.820.163	3.029.000	3.056.900	3.058.900	3.058.900
- Abschreibungen	108.521,11	112.921	127.200	127.400	127.400	127.400
- Sach- und Dienstleistungen	77.252,83	70.130	78.000	78.000	78.000	78.000
- Beiträge, Gebühren, Versicherungen	35.693,20	35.053	35.800	35.800	35.800	35.800
- Aufwendungen für Instandhaltungen	61.399,44	81.173	65.000	65.000	65.000	65.000
= Ordentliche Aufwendungen	3.464.906,77	3.485.808	3.701.000	3.730.500	3.732.500	3.732.500
= Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-17.029,16	-24.489	-37.000	-36.500	-38.500	-38.500
+ Finanzerträge	10.039,20	9.940	10.000	10.000	10.000	10.000
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
= Finanzergebnis	10.039,20	9.940	10.000	10.000	10.000	10.000
= Ordentliches Ergebnis	-6.989,96	-14.549	-27.000	-26.500	-28.500	-28.500
- Gewinnabführung an Stiftung	34.407,91	4.951	3.000	3.500	1.500	1.500
+ Verlustabführung an Stiftung	0,00	0	0	0	0	0
+ Außerordentliche Erträge	55.048,71	20.500	30.000	30.000	30.000	30.000
- Außerordentliche Aufwendungen	13.650,84	1.000	0	0	0	0
= Außerordentliches Ergebnis	6.989,96	14.549	27.000	26.500	28.500	28.500
= Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0

Aufbau des Ergebnishaushalts des Peter-Steuart-Hauses

Konto	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2019	Erläuterungen
	Umsatzerlöse			
8000	Erlöse stationäre Gruppen	1.827.933,65	2.000.000	Erhöhung der Entgelte
8002	Erlöse ambulante Hilfen	583.812,24	635.000	
8003	Erlöse aus teilstationären Hilfen	917.377,57	920.000	
		3.329.123,46	3.555.000	
	Sonstige betriebliche Erträge			
8501	Mieterträge	10.975,00	11.000	
8580	Sonstige betriebliche Erträge	9.000,83	1.000	
8581	Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	75,00	0	
8585	Erträge aus Auflösung von Sonderposten	33.581,86	33.500	
8586	Erträge aus Aufwandszuschüssen	25.000,00	25.000	Bundesprogramm Sprachförderung
8597	Erträge aus Kostenerstattungen Personalaufwand	21.607,80	20.000	
8598	Erträge aus Kostenerstattungen	18.513,66	18.500	
		118.754,15	109.000	
	Materialaufwendungen			
	a) Lebensmittel			
4000	Lebensmittel Zentralküche	46.651,13	49.000	
4009	Wochenendverpflegung Jugendliche	4.453,66	5.000	
4010	Essensgeld für Gruppen	58.514,25	58.500	
4029	Lebensunterhalt für Jugendliche (Appartement)	7.502,60	8.000	
		117.121,64	120.500	
	b) Energie			
4210	Gas	6.251,51	7.500	
4215	Fernwärme	16.577,71	18.000	
4220	Strom	21.779,05	23.500	
4230	Wasser, einschl. Kanalgebühren	6.437,44	6.500	
		51.045,71	55.500	
	c) Wirtschafts- und Verwaltungsbedarf			
4019	Spiel-, Bastel- und Lernbedarf Kita	6.400,60	7.000	
4020	Reinigungs-, Pflege-, Hygienemittel, Kosmetik	7.458,72	7.500	
4021	Lernmittel, Schul-, Ausbildungsbedarf	3.902,27	3.900	
4022	Freizeitgestaltung	13.122,06	13.500	
4023	Geschenke für Betreute	4.735,79	5.000	
4024	Bürobed., Kontoführung, Porto	2.329,12	2.500	
4025	Sonstige Kosten der Gruppen	3.951,40	4.000	
4026	Betriebsmittel, Haushaltswaren	10.093,89	10.000	
4027	Fahrtkosten für Betreute, Parkgebühren	2.035,75	2.000	

Aufbau des Ergebnishaushalts des Peter-Steuart-Hauses

Konto	Bezeichnung	Ergebnis		Erläuterungen
		2017	2019	
4030	Bekleidung, Accessoires	7.635,30	8.000	
4250	Reinigungskosten und Pflegemittel	24.680,52	24.700	
4251	Betriebsbedarf	14.623,77	14.000	
4480	Freizeitpädagogische Maßnahmen	24.941,93	24.000	
4510	Kfz.-Steuer, Versicherung, Treibstoff	11.829,41	11.800	
4660	Reisekosten Personal	1.195,50	1.200	
4670	Werbe- und Repräsentationskosten	7.812,57	4.000	
4680	Fortbildungskosten Personal	5.852,00	8.000	
4690	Fahrzeugschädigungen priv. Kfz.	11.974,51	11.000	
4900	Verwaltungsbedarf	4.472,35	5.000	
4905	Abschluss-, Prüfkosten	6.731,80	6.800	
4910	Porto, Telefongebühren	9.528,50	9.000	
4940	Zeitschriften/Bücher	2.652,65	2.600	
4960	Wartung EDV und Software	4.158,07	4.500	
4986	Nebenkosten für Betreute	33.485,75	33.500	
4987	Erstattung Nebenkosten	-33.485,75	-33.500	
		192.118,48	190.000	
	Personalaufwendungen			
4110	Personalkosten Leitung/ Verwaltung	245.780,64	245.000	
4111	Personalkosten/ gruppentübergreifend	68.050,53	72.000	
4112	Personalkosten Erziehung/ Betreuung	2.089.980,14	2.272.000	zusätzliche Stelle, Tarifierhöhung
4113	Personalkosten Wirtschafts-/ Versorgungsdienste	134.326,35	141.000	
4114	Personalkosten technische Dienste	54.254,75	57.000	
4195	Personalkosten Honorarkräfte einschl. Psychologier	223.475,09	235.000	
4198	Sonstige Personalkosten	5.886,86	7.000	
		2.821.754,36	3.029.000	
	Abschreibungen			
4805	Abschreibungen auf immaterielle WG	399,00	400	
4810	Abschreibungen auf Gebäude	76.831,00	76.800	
4820	Abschreibungen auf Einrichtungen	9.208,99	25.000	Anschaffung neue Computer, Ersatzbeschaffung Möbel
4830	Abschreibungen auf Kfz	9.616,00	10.000	
4850	Abschreibungen auf GWG	12.454,12	15.000	
4870	Abschreibungen auf Forderungen	12,00	0	
		108.521,11	127.200	
	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
	a) für zentrale Dienstleistungen der Stadt Ingolstadt			
4901	Zentrale Dienstleistungen an die Stadt	77.252,83	78.000	

Aufbau des Ergebnishaushalts des Peter-Steuert-Hauses

Konto	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2019	Erläuterungen
b) Versicherungen, Abgaben				
4360	Versicherungen (ohne Kfz)	22.577,19	22.600	
4380	Beiträge, Gebühren	13.116,01	13.200	
		35.693,20	35.800	
c) Instandhaltung und Instandsetzung				
4710	Instandhaltung Gebäude/ Außenanlagen	51.342,51	55.000	
4720	Instandhaltung Einrichtung	3.661,17	5.000	
4730	Instandhaltung Fahrzeuge	6.395,76	5.000	
		61.399,44	65.000	
Finanzerträge				
8510	Zinsen und ähnliche Erträge	10.039,20	10.000	
	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-6.989,96	-27.000	
Verlustabführung an Stiftung				
8800	Verlustabführung an Stiftung		0	
bzw.	Gewinnabführung an Stiftung	34.407,91	3.000	
Außerordentliche Erträge				
2500	Außerordentliche/ periodenfremde Erträge	36,44	0	
2511	Spenden	48.812,27	30.000	
8230	Erlöse aus Anlagenverkäufen (Buchgewinn)	6.200,00	0	
		55.048,71	30.000	
Außerordentliche Aufwendungen				
2315	Anlagenabgänge Sachanlagen (Buchverlust)	0,00	0	
2000	Außerordentliche/ periodenfremde Aufwendungen	13.650,84	0	
		13.650,84	0	
	Gewinn	0,00	0	

**Finanzhaushalt
des Peter-Steuart-Hauses**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
Umsatzerlöse	3.328.155,66	3.365.500	3.555.000	3.610.000	3.610.000	3.610.000
+ sonstige betriebliche Erträge	85.097,29	61.323	75.500	50.500	50.500	50.500
+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	10.039,20	9.940	10.000	10.000	10.000	10.000
+ außerordentliche/periodenfremde Erträge	48.283,46	20.500	30.000	30.000	30.000	30.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.471.575,61	3.457.263	3.670.500	3.700.500	3.700.500	3.700.500
- Materialaufwand	367.522,78	366.368	366.000	367.400	367.400	367.400
- Personalaufwand	2.826.415,15	2.820.163	3.029.000	3.056.900	3.058.900	3.058.900
- Sach- und Dienstleistungen	29.774,63	70.130	78.000	78.000	78.000	78.000
- Beiträge, Gebühren, Versicherungen	34.534,21	35.053	35.800	35.800	35.800	35.800
- sonstige Aufwendungen	62.330,92	81.173	65.000	65.000	65.000	65.000
- außerordentliche/periodenfremde Aufwendungen	13.650,84	1.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.334.228,53	3.373.887	3.573.800	3.603.100	3.605.100	3.605.100
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	137.347,08	83.376	96.700	97.400	95.400	95.400
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	6.200,00	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	200.000	0	0	0
+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.200,00	0	200.000	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem SAV	28.846,66	80.000	40.000	40.000	40.000	40.000
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	300.000	0	0	100.000
- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.846,66	80.000	340.000	40.000	40.000	140.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-22.646,66	-80.000	-140.000	-40.000	-40.000	-140.000
= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag	114.700,42	3.376	-43.300	57.400	55.400	-44.600
+ Erhöhung der Verbindlichkeiten	0,00	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
- Verringerung der Verbindlichkeiten	64.366,97	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	64.366,97	0	0	0	0	0
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-64.366,97	0	0	0	0	0
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	50.333,45	3.376	-43.300	57.400	55.400	-44.600
+ Einzahlungen aus der Auflösung von Forderungen	0,00	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus der Auflösung von FO ggü. verbundene U.	1.633,57	700	700	700	700	700
+ Einzahlungen aus der Auflösung der sonstigen VG	16.923,00	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus der Verringerung der WP des UV	0,00	0	0	0	0	0
+ Einzahlung aus der Verringerung der Vorräte	0,00	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Liquiditätsreserven	18.556,57	700	700	700	700	700
- Auszahlungen aus der Erhöhung der Vorräte	371,38	0	0	0	0	0
- Auszahlungen aus der Bildung von Forderungen	21.476,66	0	0	0	0	0
- Auszahlungen aus der Erhöhung der Wertpapiere des UV	0,00	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Liquiditätsreserven	21.848,04	0	0	0	0	0
= Saldo aus Liquiditätsreserven	-3.291,47	700	700	700	700	700
= Gesamtverbrauch an liquiden Mitteln	47.041,98	4.076	-42.600	58.100	56.100	-43.900
+ voraussichtlicher Anfangsbestand an Finanzmitteln	218.862,11	258.982	263.058	220.458	278.558	334.658
= voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel	265.904,09	263.058	220.458	278.558	334.658	290.758

**Rücklagen- und Rückstellungsübersicht der Haushaltsplanung -
voraussichtlicher Stand der Rücklagen und Rückstellungen
des Peter-Steuart-Hauses**

Arten der Rücklagen		Stand 01.01.18	Stand 01.01.19	Veränderung 2019 + / -	Stand 31.12.19
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1.	Allgemeine Rücklage				
2.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	488.264	488.264	0	488.264
3.	Ergebnisrücklage				
4.	Werterhaltungsrücklage				
5.	Ergebnisvortrag				

Arten der Rückstellungen		Stand 01.01.18	Stand 01.01.19	Veränderung 2019 + / -	Stand 31.12.19
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen				
1.1	für Pensionsverpflichtungen				
1.2	für Verpflichtungen aus Altersteilzeit und ähnlichen Maßnahmen, Beihilfen	19.926	0	0	0
2.	Umweltrückstellungen				
3.	Instandhaltungsrückstellungen				
4.	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen				
5.	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und anhängigen Verfahren				
6.	Sonstige Rückstellungen				
6.1	Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub und Überstunden	83.619	84.000	0	84.000
6.2	Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	55.990	56.000	840	56.840
7.	Summe aller Rückstellungen	159.535	140.000	840	140.840

**Investitionsprogramm
des Peter-Steuart-Hauses**

Investitionsmaßnahmen		Insg.	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021	Spätere Jahre	bereits ein-/aus- gezahlt
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	Bezeichnung, voraussichtlicher Beginn und Ende der Maßnahme								
A.	Gesamtkosten								
A.1	davon Auszahlungen für								
	den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0
	den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	28.847	80.000	40.000	40.000	40.000	40.000	5.745
	den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	300.000	0	0	100.000	0
	Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
A.2	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
B.	Finanzierung								
B.1	davon Einzahlungen aus								
	Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
	Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	sonstigen zweckgebundene Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
B.2	Durch vorstehende Beträge nicht gedeckter Teil der Ge- samtkosten (aus Eigenmitteln zu finanzieren)	0	28.847	80.000	340.000	40.000	40.000	140.000	5.745,00
C.	Folgekosten								
	Personelle Mehrkosten	0	0	0	0	0	0	0	0
	Sonstige Folgekosten	0	0	0	0	0	0	0	0

**Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit
des Peter-Steuart-Hauses**

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	137.347,08	83.376	96.700	97.400	95.400	95.400
- Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit mit Zweckbindung für bestimmte Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
- Bedarfszuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
- ordentliche Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0	0
+ Rückflüsse von Ausleihungen	0,00	0	0	0	0	0
+ Investitionspauschale nach Art. 12 FAG	0,00	0	0	0	0	0
Bereinigtes Zahlungsergebnis	137.347,08	83.376	96.700	97.400	95.400	95.400
<u>Nachrichtliche Angaben zum Finanzhaushalt</u>						
- keine -						

Stellenplan

Arbeitnehmer

Entgeltgruppe/ Sondervergütung	Zahl der Stellen 2019	Zahl der Stellen 2018	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2018	Erläuterungen
1	2	3	4	5
A 14	1,00	1,00	1,00	nach Beamtenrecht bezahlt, aber Angestellte
A 12	1,00	1,00	1,00	der Waisenhausstiftung, da von der Stadt
A 11	1,00	1,00	1,00	beurlaubte Beamte
S 16	1,00	1,00	1,00	
S 15	4,00	4,00	3,00	
S 12	16,00	14,00	7,50	Ausweitung amb. Hilfen, Umwechslung S8b St.
S 11b	0,00	0,00	0,50	
S 8a	9,00	9,00	7,00	
S 8b	6,50	7,50	11,00	Reduzierung wg. Anpassung Stellen S 12
S 3	5,00	4,00	6,00	Stellenmehrung wg. fehlender Berufspraktikanten
13	1,00	1,00	0,00	
10	0,50	0,50	0,50	
9a	0,00	0,00	0,50	
9b	1,00	1,00	0,00	
8	0,00	0,00	1,00	
7	0,50	0,50	0,50	
6	2,00	2,00	1,00	
4	1,00	1,00	1,00	
2a	0,00	0,00	1,50	
2	2,50	2,50	1,50	
Insgesamt	53,00	51,00	46,50	

Übersicht über die Bediensteten in Ausbildung

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2019	beschäftigt 30. Juni 2018	Erläuterungen
1	2	4	5	
Praktikanten	Praktikumsvergütung	3,00	3,00	
Insgesamt		3,00	3,00	

-Entwurf-

Haushaltssatzung der Waisenhausstiftung Ingolstadt für das Haushaltsjahr 2019

Entsprechend § 6 der Satzung der Waisenhausstiftung Ingolstadt obliegt der Stadt Ingolstadt die Vertretung und Verwaltung der Stiftung. Nach Art. 28 Abs. 3 Stiftungsgesetz (BayStG) gelten somit auch die Bestimmungen der Gemeindegewirtschaft und damit auch die Regelungen der Haushaltssatzung.

Aufgrund des Art. 63 ff. der Gemeindeordnung erlässt die Waisenhausstiftung Ingolstadt folgende Haushaltssatzung:

§ 1

Der als Anlage beigefügte Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2019 wird hiermit festgesetzt; er schließt ab

1. im Ergebnishaushalt mit

dem Gesamtbetrag der Erträge von	3.784.000,00 €
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen von	3.780.300,00 €
und dem Saldo (Jahresergebnis) von	3.700,00 €

2. im Finanzhaushalt

a) aus laufender Verwaltungstätigkeit mit	
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen von	3.752.451,00 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen von	3.629.800,00 €
und einem Saldo von	122.651,00 €
b) aus Investitionstätigkeit mit	
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen von	600.000,00 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen von	740.000,00 €
und einem Saldo von	- 140.000,00 €
c) aus Finanzierungstätigkeit mit	
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen von	700,00 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen von	4.367,00 €
und einem Saldo von	- 3.667,00 €
d) und dem Saldo des Finanzhaushalts von	- 21.016,00 €

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind nicht vorgesehen.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in künftigen Jahren werden nicht festgesetzt.

§ 5

Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen werden nicht beansprucht.

§ 7

Diese Haushaltssatzung tritt am 01. Januar 2019 in Kraft.

Ingolstadt, 04.12.2018
Waisenhausstiftung Ingolstadt

gez. Dr. Christian Lösel
Oberbürgermeister