

Waisenhausstiftung Ingolstadt



für Kinder, Jugendliche und Familien

Stiftung des öffentlichen Rechts



Errichtet am 29.06.1617
Verwaltet durch die
Stadt Ingolstadt

Haushaltspläne 2020

der

Waisenhausstiftung

und des

Peter-Steuart-Hauses

Ingolstadt

INHALTSVERZEICHNIS

	Seite
Vorbericht zu den Haushaltsplänen 2020	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 2020

Waisenhausstiftung

Die Veränderung der Mieteinnahmen ergibt sich durch die nun ganzjährige Vermietung der Wohnung am Katharinengarten 4, sowie durch den geplanten Neubau der Maximilianstraße 26. Weitere Einnahmen werden sich durch Zinserträge in Höhe von ca. 8.000 Euro ergeben.

Für das Jahr 2020 werden mit Aufwendungen für Personalkosten von ca. 40.500 Euro, Abschreibungen von 20.300 Euro, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen von ca. 6.300 Euro, Beiträge, Gebühren und Grundsteuer von ca. 4.500 Euro sowie Instandhaltungs- und Betriebskosten der Wohnungen von ca. 5.800 Euro gerechnet.

Durch die geplante Gewinnabführung des Einrichtungsbetriebes von 8.700 Euro erwarten wir in der Waisenhausstiftung einen Gewinn von ca. 4.300 Euro.

Peter-Steuart-Haus

In den stationären Wohngruppen wird mit einer Steigerung der Erlöse von ca. 100.000 Euro gerechnet. Unser Angebot wird durch die Anpassung der Konzeption der stationären Mädchenwohngruppe in Richtung Trauma Pädagogik ausgeweitet. Ebenso werden die Entgelte bei der Jugendhilfekommission ab dem 30.06.2020 neu verhandelt.

Die Mehrung der Erlöse um ca. 17.500 Euro des teilstationären Bereichs begründet sich auf die Erhöhung der Kita-Gebühren, sowie der Tagessätze für Kinder mit erhöhtem Betreuungsbedarf im Sozialpädagogischen Hort. Im Fachbereich Ambulante Hilfen steigt kontinuierlich die Nachfrage, sodass hier mit einem Mehrertrag von 30.000 Euro gerechnet werden kann. Zudem wird das Leistungsangebot der ambulanten Hilfen mit den verschiedenen Jugendämtern in der Region überarbeitet und je nach Bedarf angepasst.

Die Tarifloohnerhöhung mit durchschnittlich 1,06 % ab dem 01.03.2020 sowie die Feststellungen zweier Psychologinnen mit Schaffung einer neuen Teilzeitplanstelle steigern die Personalkosten um ca. 95.000 Euro. Bei den Sachkosten ergeben sich keine außergewöhnlichen Veränderungen.

Im Einrichtungsbetrieb kann mit einer Gewinnabführung an die Waisenhausstiftung in Höhe von 8.700 Euro gerechnet werden.

Waisenhausstiftung

Ingolstadt

**Ergebnishaushalt
der Waisenhausstiftung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
Miet- und Pachterträge	59.674,20	67.000	65.000	69.400	84.600	84.600
+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	59.674,20	67.000	65.000	69.400	84.600	84.600
- Personalaufwendungen	41.381,86	38.800	40.500	40.500	40.500	40.500
- Planmäßige Abschreibungen	20.270,00	20.300	20.300	25.300	40.300	40.300
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.797,11	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
- Beiträge, Gebühren, Grundsteuer	4.218,21	6.000	4.500	5.500	5.500	5.500
- Instandhaltung, Betriebskosten Wohnungen	6.226,97	4.900	5.800	4.300	4.300	4.300
- sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	76.894,15	76.300	77.400	81.900	96.900	96.900
= Ergebnis der laufenden Stiftungstätigkeit	-17.219,95	-9.300	-12.400	-12.500	-12.300	-12.300
+ Finanzerträge	10.880,56	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
= Finanzergebnis	10.880,56	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000
= Ordentliches Ergebnis	-6.339,39	700	-4.400	-4.500	-4.300	-4.300
+ Gewinnabführung des Einrichtungsbetriebs	78.516,19	3.000	8.700	10.100	10.000	12.800
- Verlustabführung des Einrichtungsbetriebs	0,00	0	0	0	0	0
+ Außerordentliche Erträge	2.324,97	0	0	0	0	0
- Außerordentliche Aufwendungen	316,08	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Ergebnis	80.525,08	3.000	8.700	10.100	10.000	12.800
= Jahresergebnis	74.185,69	3.700	4.300	5.600	5.700	8.500

Aufbau des Ergebnishaushalts der Waisenhausstiftung

Konto	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2020	Erläuterungen
	Sonstige betriebliche Erträge			
8200	Miet- und Pächterträge	58.428,73	65.000	Ganzjährige Vermietung Wohnung am Katharinengarten
8581	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	0	
8597	Kostenerstattung Personalaufwand	1.245,47	0	
		59.674,20	65.000	
	Personalaufwendungen			
4100	Anteilige Personalkosten	41.381,86	40.500	
	Planmäßige Abschreibungen			
4810	Abschreibungen auf Gebäude	20.270,00	20.300	
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
4901	Zentrale Dienstleistungen Stadt Ingolstadt	1.528,41	3.000	
4195	Rechts- und Beratungskosten	3.268,70	3.300	
		4.797,11	6.300	
4380	Beiträge, Gebühren, Grundsteuer	4.218,21	4.500	
	Instandhaltung, Betriebskosten Wohnungen			
4902	Betriebskosten Maximilianstr.	1.078,41	800	
4903	Verwaltungsgebühren Neugasse	3.917,98	4.000	
4710	Instandhaltung Wohnungen	1.230,58	1.000	
		6.226,97	5.800	
	Finanzerträge			
8510	Zinsen und ähnliche Erträge	10.880,56	8.000	
	Gewinnabführung des Einrichtungsbetriebs			
2502	Gewinnabführung Einrichtungsbetrieb	78.516,19	8.700	
	Verlustabführung des Einrichtungsbetriebs			
4999	Verlustabführung Einrichtungsbetrieb	0,00	0	
	Außerordentliche Erträge			
8230	Erbschaften, Nachlässe u.ä.	0,00	0	
2500	Außerordentliche/ periodenfremde Erträge	2.324,97	0	
		2.324,97	0	
2000	Außerordentliche/ periodenfremde Aufwendungen	316,08	0	
	Gewinn/Verlust	74.185,69	4.300	

Finanzhaushalt der Waisenhausstiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
Miet- und Pachterträge	59.198,73	67.000	65.000	69.400	84.600	84.600
+ sonstige betriebliche Erträge	1.245,47	0	0	0	0	0
+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	10.880,56	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000
+ Gewinnübernahme des Einrichtungsbetriebs	34.407,91	3.000	3.000	8.700	10.100	10.000
+ außerordentliche/periodenfremde Erträge	2.324,97	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	108.057,64	80.000	76.000	86.100	102.700	102.600
- Personalaufwand	40.773,26	38.800	40.500	40.500	40.500	40.500
- Sach- und Dienstleistungen ¹⁾	5.003,11	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
- Beiträge, Gebühren, Grundsteuer	4.133,35	6.000	4.500	5.500	5.500	5.500
- Instandhaltung, Betriebskosten Wohnungen	6.226,97	4.900	5.800	4.300	4.300	4.300
- Verlustübernahme des Einrichtungsbetriebs	0,00	0	0	0	0	0
- außerordentliche/periodenfremde Aufwendungen	316,08	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.452,77	56.000	57.100	56.600	56.600	56.600
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.604,87	24.000	18.900	29.500	46.100	46.000
+ 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⁾	0,00	400.000	1.400.000	1.000.000	0	0
+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	400.000	1.400.000	1.000.000	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden	0,00	0	400.000	500.000	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachverm.	0,00	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	1.400.000	1.000.000	750.000	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	0,00	1.400.000	1.400.000	1.250.000	0	0
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.000.000	0	-250.000	0	0
= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag	51.604,87	-976.000	18.900	-220.500	46.100	46.000
+ Erhöhung der Verbindlichkeiten	0,00	0	0	0	0	0
+ Erhöhung der Verbindl. ggü. verbundene Unternehmen	244,71	700	700	700	700	700
+ Erhöhung der sonstigen Verbindlichkeiten	0,00	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	244,71	700	700	700	700	700
- Verringerung der Verbindlichkeiten ³⁾	4.372,33	5.168	0	0	0	0
- Verringerung der Verbindl. ggü. verbundene Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
- Verringerung der sonstigen Verbindlichkeiten	4.520,74	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	8.893,07	5.168	0	0	0	0
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-8.648,36	-4.468	700	700	700	700
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	42.956,51	-980.468	19.600	-219.800	46.800	46.700
+ Einzahlungen aus der Auflösung der FO ggü. verbundene U.	0,00	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus der Auflösung der sonstigen VG ⁴⁾	0,00	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Liquiditätsreserven	0,00	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	297,49	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Liquiditätsreserven	297,49	0	0	0	0	0
= Saldo aus Liquiditätsreserven	-297,49	0	0	0	0	0
= Gesamtverbrauch an liquiden Mitteln	42.659,02	-980.468	19.600	-219.800	46.800	46.700
+ voraussichtlicher Anfangsbestand an Finanzmitteln ⁵⁾	1.252.115,48	1.294.775	314.307	333.907	114.107	160.907
= voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel	1.294.774,50	314.307	333.907	114.107	160.907	207.607

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 01.01.19	Stand 01.01.20	Veränderung 2020 + / -	Stand 31.12.20
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1.	Allgemeine Rücklage				
2.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen				
3.	Ergebnisrücklage				
4.	Werterhaltungsrücklage	326.679	386.361	47.432	433.793
5.	Ergebnisvortrag	1.318.842	1.393.028	3.700	1.396.728

Arten der Rückstellungen		Stand 01.01.19	Stand 01.01.20	Veränderung 2020 + / -	Stand 31.12.20
		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, Überstunden und Jubiläumszuwendungen	1.738	1.800	100	1.900
6.2	Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	3.418	3.628	210	3.838
7.	Summe aller Rückstellungen	5.156	5.428	310	5.738

**Investitionsprogramm
der Waisenhausstiftung**

Investitionsmaßnahmen	Insg	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	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	400.000	500.000	0	0	0	0
den Erwerb von beweglichem Sachverm.	0	0	0	0	0	0	0	0
den Erwerb von Finanzvermögen	0	1.400.000	1.000.000	750.000	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	1.400.000	1.400.000	1.250.000	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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.604,87	24.000	18.900	29.500	46.100	46.000
- 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	51.604,87	24.000	18.900	29.500	46.100	46.000
<u>Nachrichtliche Angaben zum Finanzhaushalt</u>						
- keine -						

Einrichtungsbetrieb

Peter-Steuart-Haus

Ingolstadt

**Ergebnishaushalt
des Peter-Steuart-Hauses**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
Umsatzerlöse	3.533.612,45	3.365.500	3.680.000	3.710.000	3.740.000	3.760.000
+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
+ Sonstige betriebliche Erträge	177.345,91	95.819	124.500	78.500	79.000	79.500
= Ordentliche Erträge	3.710.958,36	3.461.319	3.804.500	3.788.500	3.819.000	3.839.500
- Materialaufwendungen	356.133,60	366.368	364.700	375.600	372.600	375.600
- Personalaufwendungen	3.035.902,93	2.820.163	3.130.500	3.145.100	3.158.500	3.173.200
- Abschreibungen	106.566,89	112.921	107.600	105.300	109.300	109.300
- Sach- und Dienstleistungen	76.457,43	70.130	78.000	78.000	78.000	78.000
- Beiträge, Gebühren, Versicherungen	37.618,41	35.053	38.500	38.500	38.500	38.500
- Aufwendungen für Instandhaltungen	99.574,23	81.173	113.000	67.000	67.000	67.000
- Nutzungsentgelte Maximilianstraße	0,00	0	0	5.400	21.600	21.600
= Ordentliche Aufwendungen	3.712.253,49	3.485.808,00	3.832.300,00	3.814.900,00	3.845.500,00	3.863.200,00
= Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.295,13	-24.489	-27.800	-26.400	-26.500	-23.700
+ Finanzerträge	10.038,95	9.940	6.500	6.500	6.500	6.500
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
= Finanzergebnis	10.038,95	9.940	6.500	6.500	6.500	6.500
= Ordentliches Ergebnis	8.743,82	-14.549	-21.300	-19.900	-20.000	-17.200
- Gewinnabführung an Stiftung	78.516,19	4.951	8.700	10.100	10.000	12.800
+ Verlustabführung an Stiftung	0,00	0	0	0	0	0
+ Außerordentliche Erträge	79.989,14	20.500	30.000	30.000	30.000	30.000
- Außerordentliche Aufwendungen	10.216,77	1.000	0	0	0	0
= Außerordentliches Ergebnis	-8.743,82	14.549	21.300	19.900	20.000	17.200
= Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0

Aufbau des Ergebnishaushalts des Peter-Steuart-Hauses

Konto	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2020	Erläuterungen
Umsatzerlöse				
8000	Erlöse stationäre Gruppen	1.949.536,11	2.050.000	
8002	Erlöse ambulante Hilfen	650.535,82	680.000	Steigende Nachfrage
8003	Erlöse aus teilstationären Hilfen	933.540,52	950.000	Erhöhung der Hort-Tagessätze und Kita-Gebühren
		3.533.612,45	3.680.000	
Sonstige betriebliche Erträge				
8501	Mielerträge	13.840,00	6.000	Stationäre Belegung des Teilbetreuten Wohnbereichs
8580	Sonstige betriebliche Erträge	6.380,52	0	
8581	Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	0,00	0	
8585	Erträge aus Auflösung von Sonderposten	32.327,43	32.500	
8586	Erträge aus Aufwandszuschüssen	28.517,54	25.000	Bundesprogramm Sprachförderung
8597	Erträge aus Kostenerstattungen Personalaufwand	75.780,63	40.000	
8598	Erträge aus Kostenerstattungen	20.499,79	21.000	
		177.345,91	124.500	
Materialaufwendungen				
a) Lebensmittel				
4000	Lebensmittel Zentralküche	44.901,50	48.000	Eine Gruppe wird zusätzlich bekocht
4009	Wochenendverpflegung Jugendliche	4.677,46	5.000	
4010	Essensgeld für Gruppen	53.169,53	55.000	
4029	Lebensunterhalt für Jugendliche (Appartement)	8.525,40	10.000	
		111.273,89	118.000	
b) Energie				
4210	Gas	5.656,62	6.000	
4215	Fernwärme	14.195,11	16.000	
4220	Strom	20.991,43	22.000	
4230	Wasser, einschl. Kanalgebühren	5.318,58	6.000	
		46.161,74	50.000	
c) Wirtschafts- und Verwaltungsbedarf				
4019	Spiel-, Bastel- und Lernbedarf Kita	8.483,63	9.000	
4020	Reinigungs-, Pflege-, Hygienemittel, Kosmetik	5.987,53	6.000	
4021	Lernmittel, Schul-, Ausbildungsbedarf	4.416,32	5.000	
4022	Freizeitgestaltung	15.224,35	15.000	
4023	Geschenke für Betreute	5.140,44	5.500	
4024	Bürobed., Kontoführung, Porto	1.658,71	2.000	
4025	Sonstige Kosten der Gruppen	3.516,21	4.000	
4026	Betriebsmittel, Haushaltswaren	6.771,56	9.000	
4027	Fahrtkosten für Betreute, Parkgebühren	1.837,45	2.000	

Aufbau des Ergebnishaushalts des Peter-Steuert-Hauses

Konto	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2020	Erläuterungen
4030	Bekleidung, Accessoires	8.939,14	10.000	
4250	Reinigungskosten und Pflegemittel	25.725,53	26.000	
4251	Betriebsbedarf	6.917,99	10.000	
4480	Freizeitpädagogische Maßnahmen	21.613,49	19.000	Slowenienfreizeit nur alle 2 Jahre
4510	Kfz.-Steuer, Versicherung, Treibstoff	11.164,43	12.000	
4660	Reisekosten Personal	846,74	1.000	
4670	Werbe- und Repräsentationskosten	3.011,25	3.500	
4680	Fortbildungskosten Personal	11.128,62	13.000	
4690	Fahrtkostensatz	13.337,59	13.500	
4900	Verwaltungsbedarf	4.517,75	4.700	
4905	Abschluss-, Prüfkosten	7.078,60	7.500	
4910	Porto, Telefongebühren	9.462,08	10.000	
4940	Zeitschriften/Bücher	2.517,00	2.500	
4950	Rechts- u. Beratungskosten	15.000,00	2.000	
4960	Wartung EDV und Software	4.401,56	4.500	
4986	Nebenkosten für Betreute	30.921,21	32.000	
4987	Erstattung Nebenkosten	-30.921,21	-32.000	
		198.697,97	196.700	
	Personalaufwendungen			
4110	Personalkosten Leitung/ Verwaltung	263.171,20	263.000	
4111	Personalkosten/ gruppenübergreifend	71.359,86	73.500	
4112	Personalkosten Erziehung/ Betreuung	2.254.133,04	2.358.000	zusätzliche Stelle, Tarifierhöhung
4113	Personalkosten Wirtschafts-/ Versorgungsdienste	134.986,30	136.500	
4114	Personalkosten technische Dienste	56.704,43	57.500	
4195	Personalkosten Honorarkräfte einschl. Psychologer	249.623,87	235.000	Festangestellte Psychologin
4198	Sonstige Personalkosten	5.924,23	7.000	
		3.035.902,93	3.130.500	
	Abschreibungen			
4805	Abschreibungen auf immaterielle WG	398,00	400	
4810	Abschreibungen auf Gebäude	76.907,41	76.900	
4820	Abschreibungen auf Einrichtungen	8.029,97	12.000	
4830	Abschreibungen auf Kfz	10.571,00	6.300	
4850	Abschreibungen auf GWG	10.660,51	12.000	
4870	Abschreibungen auf Forderungen	0,00	0	
		106.566,89	107.600	
	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
	a) für zentrale Dienstleistungen der Stadt Ingolstadt			
4901	Zentrale Dienstleistungen an die Stadt	76.457,43	78.000	

Aufbau des Ergebnishaushalts des Peter-Steuert-Hauses

Konto	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2020	Erläuterungen
	b) Versicherungen, Abgaben			
4360	Versicherungen (ohne Kfz)	23.503,42	24.000	
4380	Beiträge, Gebühren	14.114,99	14.500	
		37.618,41	38.500	
	c) Instandhaltung und Instandsetzung			
4710	Instandhaltung Gebäude/ Außenanlagen	92.728,82	100.000	
4720	Instandhaltung Einrichtung	5.262,30	9.000	
4730	Instandhaltung Fahrzeuge	1.583,11	4.000	
		99.574,23	113.000	
	Finanzerträge			
8510	Zinsen und ähnliche Erträge	10.038,95	6.500	
		8.743,82	-21.300	
	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			
		8.743,82	-21.300	
	Verlustabführung an Stiftung			
8800	Verlustabführung an Stiftung		0	
bzw.	Gewinnabführung an Stiftung	78.516,19	8.700	
	Außerordentliche Erträge			
2500	Außerordentliche/ periodenfremde Erträge	46.759,72	0	
2511	Spenden	32.369,89	30.000	
8230	Erlöse aus Anlagenverkäufen (Buchgewinn)	859,53	0	
		79.989,14	30.000	
	Außerordentliche Aufwendungen			
2315	Anlagenabgänge Sachanlagen (Buchverlust)	1.658,41	0	
2000	Außerordentliche/ periodenfremde Aufwendungen	8.558,36	0	
		10.216,77	0	
	Gewinn	0,00	0	

Finanzhaushalt des Peter-Steuert-Hauses

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
Umsatzerlöse	3.535.059,87	3.680.000	3.680.000	3.710.000	3.740.000	3.760.000
+ sonstige betriebliche Erträge	145.018,48	124.500	92.000	46.000	46.500	47.000
+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	10.038,95	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
+ außerordentliche/periodenfremde Erträge	78.489,14	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.768.606,44	3.841.000	3.808.500	3.792.500	3.823.000	3.843.500
- Materialaufwand	340.302,38	366.000	364.700	375.600	372.600	375.600
- Personalaufwand	3.051.579,55	3.029.000	3.130.500	3.145.100	3.158.500	3.173.200
- Sach- und Dienstleistungen	124.038,43	78.000	78.000	78.000	78.000	78.000
- Beiträge, Gebühren, Versicherungen	39.107,76	35.800	38.500	38.500	38.500	38.500
- sonstige Aufwendungen	45.218,94	65.000	113.000	72.400	88.600	88.600
- außerordentliche/periodenfremde Aufwendungen	8.558,36	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.608.805,42	3.573.800	3.724.700	3.709.600	3.736.200	3.753.900
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	159.801,02	267.200	83.800	82.900	86.800	89.600
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	0,00	200.000	250.000	0	700.000	0
+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200.000	250.000	0	700.000	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	9.732,89	60.000	50.000	50.000	50.000	50.000
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	300.000	500.000	0	700.000	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	9.732,89	360.000	550.000	50.000	750.000	50.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.732,89	-160.000	-300.000	-50.000	-50.000	-50.000
= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag	150.068,13	107.200	-216.200	32.900	36.800	39.600
+ Erhöhung der Verbindlichkeiten	42.960,59	0	0	0	0	0
+ Erhöhung der Verbindlichkeiten ggü. verb. Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	42.960,59	0	0	0	0	0
- Verringerung der Verbindlichkeiten	0,00	0	0	0	0	0
- Verringerung der Verbindli. ggü. verb. Unternehmen	34.407,91	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	34.407,91	0	0	0	0	0
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	8.552,68	0	0	0	0	0
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	158.620,81	107.200	-216.200	32.900	36.800	39.600
+ Einzahlungen aus der Auflösung von Forderungen	0,00	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus der Auflösung von FO ggü. verbundene U.	0,00	700	700	700	700	700
+ Einzahlungen aus der Auflösung der sonstigen VG	2.070,52	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	423,22	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Liquiditätsreserven	2.493,74	700	700	700	700	700
- Auszahlungen aus der Erhöhung der Vorräte	0,00	0	0	0	0	0
- Auszahlungen aus der Erhöhung Forderungen ggü. verb. U.	244,71	0	0	0	0	0
- Auszahlungen aus der Bildung von Forderungen	61.035,23	0	0	0	0	0
- Auszahlungen aus der Erhöhung der Wertpapiere des UV	0,00	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Liquiditätsreserven	61.279,94	0	0	0	0	0
= Saldo aus Liquiditätsreserven	-58.786,20	700	700	700	700	700
= Gesamtverbrauch an liquiden Mitteln	99.834,61	107.900	-215.500	33.600	37.500	40.300
+ voraussichtlicher Anfangsbestand an Finanzmitteln	265.904,09	258.982	366.882	151.382	184.982	222.482
= voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel	365.738,70	366.882	151.382	184.982	222.482	262.782

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

Arten der Rücklagen		Stand 01.01.19	Stand 01.01.20	Veränderung 2020 + / -	Stand 31.12.20
		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 01.01.19	Stand 01.01.20	Veränderung 2020 + / -	Stand 31.12.20
		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	4.355	0	0	0
4.	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen				
5.	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und anhängigen Verfahren				
6.	Sonstige Rückstellungen	65.000	15.000	-15.000	0
6.1	Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub, Überstunden und Jubiläumszuwendungen	88.731	89.000	0	89.000
6.2	Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	6.624	56.000	840	56.840
7.	Summe aller Rückstellungen	164.710	160.000	-14.160	145.840

**Investitionsprogramm
des Peter-Steuart-Hauses**

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	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	14.298	60.000	50.000	50.000	50.000	50.000	13.780
	den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	300.000	500.000	0	700.000	0	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	14.298	360.000	550.000	50.000	750.000	50.000	13.780,00
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 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	159.801,02	267.200	83.800	82.900	86.800	89.600
- 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	42.960,59	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	116.840,43	267.200	83.800	82.900	86.800	89.600
Nachrichtliche Angaben zum Finanzhaushalt						
- keine -						

Stellenplan

Arbeitnehmer

Entgeltgruppe/ Sondervergütung	Zahl der Stellen 2020	Zahl der Stellen 2019	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2019	Erläuterungen
1	2	3	4	5
A 14	0,00	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	4,00	
S 12	17,00	16,00	9,50	
S 11b	0,00	0,00	0,50	
S 8b	5,50	6,50	9,00	Umwandlung einer Planstelle in S12
S 8a	9,00	9,00	7,00	
S 3	5,00	5,00	5,00	
14	1,00	0,00	0,00	Einrichtungsleitung nun Angestellte nicht Beamte
13	1,50	1,00	0,00	
10	0,50	0,50	0,50	
9b	1,00	1,00	0,00	
9a	0,00	0,00	1,00	
8	0,00	0,00	1,00	
7	0,50	0,50	0,50	
6	2,00	2,00	2,00	
4	1,00	1,00	0,00	
2a	0,00	0,00	1,50	
2	2,50	2,50	1,00	
1	0,00	0,00	0,50	
Insgesamt	53,50	53,00	47,00	

Übersicht über die Bediensteten in Ausbildung

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2020	beschäftigt 30. Juni 2019	Erläuterungen
1	2	4	5	
Praktikanten	Praktikumsvergütung	3,00	3,00	
Insgesamt		3,00	3,00	

-Entwurf-

Haushaltssatzung der Waisenhausstiftung Ingolstadt für das Haushaltsjahr 2020

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 2020 wird hiermit festgesetzt; er schließt ab

1. im Ergebnishaushalt mit

dem Gesamtbetrag der Erträge von	3.922.700,00 €
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen von	3.918.400,00 €
und dem Saldo (Jahresergebnis) von	4.300,00 €

2. im Finanzhaushalt

a) aus laufender Verwaltungstätigkeit mit	
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen von	3.884.500,00 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen von	3.781.800,00 €
und einem Saldo von	102.700,00 €
b) aus Investitionstätigkeit mit	
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen von	1.650.000,00 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen von	1.950.000,00 €
und einem Saldo von	- 300.000,00 €
c) aus Finanzierungstätigkeit mit	
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen von	700,00 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen von	0,00 €
und einem Saldo von	700,00 €
d) und dem Saldo des Finanzhaushalts von	- 196.600,00 €

§ 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 2020 in Kraft.

Ingolstadt, 05.12.2019
Waisenhausstiftung Ingolstadt

gez. Dr. Christian Lösel
Oberbürgermeister