



Haushaltspläne 2018

der

Waisenhausstiftung

und des

Peter-Steuart-Hauses

Ingolstadt

INHALTSVERZEICHNIS

	Seite
Vorbericht zu den Haushaltsplänen 2018	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 2018

Waisenhausstiftung

Die Mieteinnahmen für die vermieteten Wohnungen werden sich auf ca. 59.000 Euro belaufen. Weitere Einnahmen werden sich durch Zinserträge in Höhe von ca. 11.000 Euro ergeben.

Demgegenüber stehen anteilige Personalkosten von ca. 37.000 Euro, Abschreibungen von ca. 20.000 Euro, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen von ca. 6.000 Euro, Beiträge, Gebühren, Grundsteuer von ca. 5.000 Euro sowie Aufwendungen für Instandhaltungen und Betriebskosten für die Wohnungen von 4.000 Euro.

Somit gleichen sich im Buchungskreis der Stiftung Aufwendungen und Erträge fast aus. Durch die Gewinnabführung des Einrichtungsbetriebes erwarten wir einen konsolidierten Gewinn von ca. 2.000 Euro.

Peter-Steuart-Haus

In allen Bereichen (bei den stationären, teilstationären und ambulanten Hilfen) wird gegenüber dem Ergebnis von 2016 mit leicht steigenden Umsatzerlösen gerechnet.

Bei den teilstationären Gruppen reduziert sich leider der freiwillige Zuschuss der Stadt auf 4% der BayKiBiG-Förderung und verursacht Mindereinnahmen in Höhe von ca. 20.000 Euro. Das Bundesprogramm zur Sprachförderung von Kita-Kindern unter drei Jahren wird auch in 2018 unverändert fortgeführt. Die Kosten für eine Sprachförderkraft in Höhe von ca. 25.000 Euro sowie diverse Sachkosten werden erstattet.

Bei den Personalkosten sind erstmals seit vielen Jahren keine hohen Steigerungen zu erwarten. Der Ansatz konnte gegenüber dem Vorjahr sogar reduziert werden. Ursache hierfür ist, dass einige ältere Mitarbeiter ausgeschieden sind und durch jüngere, kostengünstigere Kräfte ersetzt wurden. Außerdem verzögert sich der Erlass der neuen Betriebserlaubnis für die stationären Wohngruppen und damit die dann notwendige Einstellung zusätzlicher pädagogischer Fachkräfte.

Bei den sonstigen Sachkosten ergeben sich keine außergewöhnlichen Veränderungen.

Der Stellenplan bleibt unverändert.

Waisenhausstiftung

Ingolstadt

**Ergebnishaushalt
der Waisenhausstiftung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
Miet- und Pächterträge	14.518,84	59.000	59.000	59.000	59.000	59.000
+ sonstige ordentliche Erträge	1.796,62	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	16.315,46	59.000	59.000	59.000	59.000	59.000
- Personalaufwendungen	40.902,54	38.000	37.000	37.000	37.700	37.700
- Planmäßige Abschreibungen	2.862,00	11.500	20.234	20.234	20.234	20.234
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.733,10	6.200	5.700	5.700	5.700	5.700
- Beiträge, Gebühren, Grundsteuer	4.539,67	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
- Instandhaltung, Betriebskosten Wohnungen	2.635,40	4.330	4.330	4.330	4.330	4.330
- sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	56.672,71	65.130	72.364	72.364	73.064	73.064
= Ergebnis der laufenden Stiftungstätigkeit	-40.357,25	-6.130	-13.364	-13.364	-14.064	-14.064
+ Finanzerträge	32.483,34	25.900	10.800	10.800	10.800	10.800
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
= Finanzergebnis	32.483,34	25.900	10.800	10.800	10.800	10.800
= Ordentliches Ergebnis	-7.873,91	19.770	-2.564	-2.564	-3.264	-3.264
+ Gewinnabführung des Einrichtungsbetriebs	8.479,92	97	4.951	17.400	7.420	15.774
- Verlustabführung des Einrichtungsbetriebs	0,00	0	0	0	0	0
+ Außerordentliche Erträge	8.333,50	0	0	0	0	0
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Ergebnis	16.813,42	97	4.951	17.400	7.420	15.774
= Jahresergebnis	8.939,51	19.867	2.387	14.836	4.156	12.510

Aufgrund der Mieteinnahmen aus den erworbenen Immobilien
und des Überschusses des Einrichtungsbetriebes erwarten wir einen Gewinn von ca. 2 T€.

Aufbau des Ergebnishaushalts der Waisenhausstiftung

Konto	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2018	Erläuterungen
Sonstige betriebliche Erträge				
8200	Miet- und Pachterträge	14.518,84	59.000	zusätzlich Mieteinnahmen Neugasse
8581	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	637,60	0	
8597	Kostenerstattung Personalaufwand	1.159,02	0	
		16.315,46	59.000	
Personalaufwendungen				
4100	Anteilige Personalkosten	40.902,54	37.000	
Planmäßige Abschreibungen				
4810	Abschreibungen auf Gebäude	2.862,00	20.234	zusätzlich Abschreibung Gebäude Neugasse
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				
4901	Zentrale Dienstleistungen Stadt Ingolstadt	2.705,02	2.700	
4195	Rechts- und Beratungskosten	3.028,08	3.000	Kosten für Prüfung der Jahresabschlüsse
		5.733,10	5.700	
4380	Beiträge, Gebühren, Grundsteuer	4.539,67	5.100	
Instandhaltung, Betriebskosten Wohnungen				
4902	Betriebskosten Maximilianstr.	550,67	1.000	
4903	Verwaltungsgebühren Neugasse	0,00	1.330	
4710	Instandhaltung Wohnungen	2.084,73	2.000	Instandhaltung Maximilianstraße
		2.635,40	4.330	
Finanzerträge				
8290	Kursgewinn aus Wertpapieren	0,00	0	
8510	Zinsen und ähnliche Erträge	32.483,34	10.800	Reduzierung wegen Kauf Immobilie
		32.483,34	10.800	
Gewinnabführung des Einrichtungsbetriebs				
2502	Gewinnabführung Einrichtungsbetrieb	8.479,92	4.951	
Verlustabführung des Einrichtungsbetriebs				
4999	Verlustabführung Einrichtungsbetrieb	0,00	0	
Außerordentliche Erträge				
8230	Erbschaften, Nachlässe u.ä.	0,00	0	
2500	Außerordentliche/ periodenfremde Erträge	8.333,50	0	
		8.333,50	0	
Außerordentliche/ periodenfremde Aufwendungen				
2000		0,00	0	
	Gewinn/Verlust	8.939,51	2.387	

Finanzhaushalt der Waisenhausstiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
Miet- und Pachterträge	14.528,21	59.000	59.000	59.000	59.000	59.000
+ sonstige betriebliche Erträge	1.159,02	0	0	0	0	0
+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	32.483,34	25.900,00	10.800	10.800	10.800	10.800
+ Gewinnübernahme des Einrichtungsbetriebs	0,00	5.553,00	97	4.436	19.400	16.920
+ außerordentliche/periodenfremde Erträge	5.000,00	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.170,57	90.453	69.897	74.236	89.200	86.720
- Personalaufwand	40.672,99	38.000	37.000	37.000	37.700	37.700
- Sach- und Dienstleistungen ¹⁾	6.773,54	6.200	5.700	5.700	5.700	5.700
- Beiträge, Gebühren, Grundsteuer	4.433,47	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
- Instandhaltung, Betriebskosten Wohnungen	2.635,40	4.330	4.330	4.330	4.330	4.330
- Verlustübernahme des Einrichtungsbetriebs	183.578,64	0	0	0	0	0
- außerordentliche/periodenfremde Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	238.094,04	53.630	52.130	52.130	52.830	52.830
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-184.923,47	36.823	17.767	22.106	36.370	33.890
+ 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⁾	700.000,00	1.000.000	0	400.000	0	0
+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	700.000,00	1.000.000	0	400.000	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden	1.460.061,10	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	0,00	0	1.000.000	400.000	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	1.460.061,10	0	1.000.000	400.000	0	0
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-760.061,10	1.000.000	-1.000.000	0	0	0
= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag	-944.984,57	1.036.823	-982.233	22.106	36.370	33.890
+ Erhöhung der Verbindlichkeiten	0,00	0	0	0	0	0
+ Erhöhung der Verbindl. ggü. verbundene Unternehmen	1.612,56	700	700	700	700	700
+ Erhöhung der sonstigen Verbindlichkeiten	0,00	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.612,56	700	700	700	700	700
- Verringerung der Verbindlichkeiten ³⁾	737,19	4.367	4.367	4.367	2.944	0
- Verringerung der Verbindl. ggü. verbundene Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
- Verringerung der sonstigen Verbindlichkeiten	59,17	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	796,36	4.367	4.367	4.367	2.944	0
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	816,20	-3.667	-3.667	-3.667	-2.244	700
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-944.168,37	1.033.156	-985.900	18.439	34.126	34.590
+ 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	2.158,63	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Liquiditätsreserven	2.158,63	0	0	0	0	0
= Saldo aus Liquiditätsreserven	-2.158,63	0	0	0	0	0
= Gesamtverbrauch an liquiden Mitteln	-946.327,00	1.033.156	-985.900	18.439	34.126	34.590
+ voraussichtlicher Anfangsbestand an Finanzmitteln ⁵⁾	1.350.372,79	404.046	1.437.202	451.302	469.741	503.867
= voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel	404.045,79	1.437.202	451.302	469.741	503.867	538.457

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) Rückzahlung der gewährten Kassenkredite

5) Bank- und Kassenbestand

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

Arten der Rücklagen		Stand 01.01.17	Stand 01.01.18	Veränderung 2018 + / -	Stand 31.12.18
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1.	Allgemeine Rücklage				
2.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen				
3.	Ergebnisrücklage				
4.	Werterhaltungsrücklage	252.863	268.255	53.400	321.655
5.	Ergebnisvortrag	1.335.464	1.344.404	19.867	1.364.271

Arten der Rückstellungen		Stand 01.01.17	Stand 01.01.18	Veränderung 2018 + / -	Stand 31.12.18
		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	1.129	1.100	100	1.200
6.2	Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	6.083	6.100	200	6.300
7.	Summe aller Rückstellungen	7.212	7.200	300	7.500

zu 6.2: Rückstellungen für örtliche und überörtliche Rechnungsprüfung sowie für Dienstleistungen des Personalamts

**Investitionsprogramm
der Waisenhausstiftung**

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
		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	1.460.000
	den Erwerb von beweglichem Sachverm.	0	0	0	0	0	0	0	0
	den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	1.000.000	400.000	0	0	200.000	
	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	0	1.000.000	400.000	0	0	0	1.460.000
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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-184.923,47	36.823	17.767	22.106	36.370	33.890
- 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	-184.923,47	36.823	17.767	22.106	36.370	33.890
<u>Nachrichtliche Angaben zum Finanzhaushalt</u>						
- keine -						

Einrichtungsbetrieb

Peter-Steuart-Haus

Ingolstadt

**Ergebnishaushalt
des Peter-Steuart-Hauses**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
Umsatzerlöse	3.298.833,37	3.441.000	3.365.500	3.376.000	3.397.000	3.412.000
+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
+ Sonstige betriebliche Erträge	108.924,59	130.576	95.819	98.834	73.834	73.834
= Ordentliche Erträge	3.407.757,96	3.571.576	3.461.319	3.474.834	3.470.834	3.485.834
- Materialaufwendungen	351.848,65	367.080	366.368	366.650	368.750	366.750
- Personalaufwendungen	2.798.562,75	2.961.000	2.820.163	2.833.696	2.837.576	2.846.390
- Abschreibungen	108.318,93	112.899	112.921	112.088	112.088	111.920
- Sach- und Dienstleistungen	68.569,90	68.000	70.130	71.000	71.000	71.000
- Beiträge, Gebühren, Versicherungen	34.914,90	34.500	35.053	36.000	36.000	36.000
- Aufwendungen für Instandhaltungen	97.542,99	58.000	81.173	67.000	67.000	67.000
= Ordentliche Aufwendungen	3.459.758,12	3.601.479	3.485.808	3.486.434	3.492.414	3.499.060
= Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-52.000,16	-29.903	-24.489	-11.600	-21.580	-13.226
+ Finanzerträge	10.056,57	10.000	9.940	10.000	10.000	10.000
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
= Finanzergebnis	10.056,57	10.000	9.940	10.000	10.000	10.000
= Ordentliches Ergebnis	-41.943,59	-19.903	-14.549	-1.600	-11.580	-3.226
- Gewinnabführung an Stiftung	8.479,92	97	4.951	17.400	7.420	15.774
+ Verlustabführung an Stiftung	0,00	0	0	0	0	0
+ Außerordentliche Erträge	51.549,34	20.000	20.500	20.000	20.000	20.000
- Außerordentliche Aufwendungen	1.125,83	0	1.000	1.000	1.000	1.000
= Außerordentliches Ergebnis	41.943,59	19.903	14.549	1.600	11.580	3.226
= Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0

Aufbau des Ergebnishaushalts des Peter-Steuart-Hauses

Konto	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2018	Erläuterungen
Umsatzerlöse				
8000	Erlöse stationäre Gruppen	1.837.972,21	1.860.000	
8002	Erlöse ambulante Hilfen	631.562,70	650.000	
8003	Erlöse aus teilstationären Hilfen	829.298,46	855.500	
		3.298.833,37	3.365.500	
Sonstige betriebliche Erträge				
8501	Mieterträge	4.310,00	4.834	
8580	Sonstige betriebliche Erträge	676,29	269	
8581	Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	750,40	500	
8585	Erträge aus Auflösung von Sonderposten	33.966,08	33.996	
8586	Erträge aus Aufwandszuschüssen	25.000,00	25.000	Bundesprogramm Sprachförderung
8597	Erträge aus Kostenerstattungen Personalaufwand	25.339,62	12.265	
8598	Erträge aus Kostenerstattungen	18.882,20	18.955	
		108.924,59	95.819	
Materialaufwendungen				
a) Lebensmittel				
4000	Lebensmittel Zentralküche	47.912,67	49.766	
4009	Wochenendverpflegung Jugendliche	5.055,63	5.257	
4010	Essensgeld für Gruppen	58.595,55	61.582	
4029	Lebensunterhalt für Jugendliche (Appartement)	7.711,94	9.652	
		119.275,79	126.257	
b) Energie				
4210	Gas	7.642,40	7.920	
4215	Fernwärme	14.964,46	15.492	
4220	Strom	20.619,80	20.610	
4230	Wasser, einschl. Kanalgebühren	6.099,42	6.024	
		49.326,08	50.046	
c) Wirtschafts- und Verwaltungsbedarf				
4019	Spiel-, Bastel- und Lernbedarf Kita	5.328,93	6.009	
4020	Reinigungs-, Pflege-, Hygienemittel, Kosmetik	7.940,41	7.935	
4021	Lernmittel, Schul-, Ausbildungsbedarf	3.835,01	3.860	
4022	Freizeitgestaltung	11.796,22	11.789	
4023	Geschenke für Betreute	5.498,49	5.500	
4024	Bürobed., Kontoführung, Porto	3.057,52	3.060	
4025	Sonstige Kosten der Gruppen	4.109,60	4.058	
4026	Betriebsmittel, Haushaltswaren	8.988,83	9.000	
4027	Fahrtkosten für Betreute, Parkgebühren	2.777,86	2.800	

Aufbau des Ergebnishaushalts des Peter-Steuert-Hauses

Konto	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2018	Erläuterungen
4030	Bekleidung, Accessoires	8.836,89	8.897	
4250	Reinigungskosten und Pflegemittel	24.898,14	25.000	
4251	Betriebsbedarf	12.589,57	15.470	
4480	Freizeitpädagogische Maßnahmen	20.034,61	22.500	
4510	Kfz.-Steuer, Versicherung, Treibstoff	11.419,46	11.500	
4660	Reisekosten Personal	1.377,19	1.400	
4670	Werbe- und Repräsentationskosten	2.966,30	2.870	
4680	Fortbildungskosten Personal	9.898,60	10.000	
4690	Fahrzeugentschädigungen priv. Kfz.	9.282,25	10.463	
4900	Verwaltungsbedarf	6.250,66	6.529	
4905	Abschluss-, Prüfkosten	6.599,82	6.600	
4910	Porto, Telefongebühren	8.995,09	7.639	
4940	Zeitschriften/Bücher	2.960,62	3.028	
4960	Wartung EDV und Software	3.804,71	4.158	
4986	Nebenkosten für Betreute	31.942,59	32.340	
4987	Erstattung Nebenkosten	-31.942,59	-32.340	
		183.246,78	190.065	
	Personalaufwendungen			
4110	Personalkosten Leitung/ Verwaltung	246.051,92	260.990	
4111	Personalkosten/ gruppenübergreifend	54.755,29	54.000	
4112	Personalkosten Erziehung/ Betreuung	1.990.373,25	2.015.500	
4113	Personalkosten Wirtschafts-/ Versorgungsdienste	158.489,75	137.823	
4114	Personalkosten technische Dienste	51.361,67	53.850	
4195	Personalkosten Honorarkräfte einschl. Psychologer	291.970,78	292.500	
4198	Sonstige Personalkosten	5.560,09	5.500	
		2.798.562,75	2.820.163	
	Abschreibungen			
4805	Abschreibungen auf immaterielle WG	399,00	399	
4810	Abschreibungen auf Gebäude	76.833,00	76.831	
4820	Abschreibungen auf Einrichtungen	11.758,87	15.000	
4830	Abschreibungen auf Kfz	7.331,07	8.627	
4850	Abschreibungen auf GWG	11.648,09	12.064	
4870	Abschreibungen auf Forderungen	348,90	0	
		108.318,93	112.921	
	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
	a) für zentrale Dienstleistungen der Stadt Ingolstadt			
4901	Zentrale Dienstleistungen an die Stadt	68.569,90	70.130	

Aufbau des Ergebnishaushalts des Peter-Steuert-Hauses

Konto	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2018	Erläuterungen
	b) Versicherungen, Abgaben			
4360	Versicherungen (ohne Kfz)	22.333,67	22.300	
4380	Beiträge, Gebühren	12.581,23	12.753	
		34.914,90	35.053	
	c) Instandhaltung und Instandsetzung			
4710	Instandhaltung Gebäude/ Außenanlagen	88.069,21	70.656	
4720	Instandhaltung Einrichtung	6.006,69	8.533	
4730	Instandhaltung Fahrzeuge	3.467,09	1.984	
		97.542,99	81.173	
	Finanzerträge			
8510	Zinsen und ähnliche Erträge	10.056,57	9.940	
		-41.943,59	-14.549	
	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			
8800	Verlustabführung an Stiftung		0	
bzw.	Gewinnabführung an Stiftung		4.951	
	Außerordentliche Erträge			
2500	Außerordentliche/ periodenfremde Erträge	761,06	500	
2511	Spenden	49.588,28	20.000	
8230	Erlöse aus Anlagenverkäufen (Buchgewinn)	1.200,00	0	
		51.549,34	20.500	
	Außerordentliche Aufwendungen			
2315	Anlagenabgänge Sachanlagen (Buchverlust)	0,00		
2000	Außerordentliche/ periodenfremde Aufwendungen	1.125,83	1.000	
		1.125,83	1.000	
	Gewinn		0,00	

**Finanzhaushalt
des Peter-Steuart-Hauses**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
Umsatzerlöse	3.298.931,55	3.441.000	3.365.500	3.376.000	3.397.000	3.412.000
+ sonstige betriebliche Erträge	74.208,11	97.000	61.323	63.834	38.834	38.834
+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	10.056,57	10.000	9.940	10.000	10.000	10.000
+ außerordentliche/periodenfremde Erträge	50.349,34	20.000	20.500	20.000	20.000	20.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.433.545,57	3.568.000	3.457.263	3.469.834	3.465.834	3.480.834
- Materialaufwand	360.696,15	367.080	366.368	366.650	368.750	366.750
- Personalaufwand	2.793.881,07	2.961.000	2.820.163	2.833.696	2.837.576	2.846.390
- Sach- und Dienstleistungen	109.749,98	68.000	70.130	71.000	71.000	71.000
- Beiträge, Gebühren, Versicherungen	34.914,90	34.500	35.053	36.000	36.000	36.000
- sonstige Aufwendungen	98.474,47	58.000	81.173	67.000	67.000	67.000
- außerordentliche/periodenfremde Aufwendungen	1.010,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.398.726,57	3.488.580	3.373.887	3.375.346	3.381.326	3.388.140
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.819,00	79.420	83.376	94.488	84.508	92.694
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.200,00	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	200.000	0	0
+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.200,00	0	0	200.000	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	38.893,19	50.000	80.000	80.000	80.000	80.000
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	300.000	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	38.893,19	50.000	80.000	380.000	80.000	180.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-37.693,19	-50.000	-80.000	-180.000	-80.000	-180.000
= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.874,19	29.420	3.376	-85.512	4.508	-87.306
+ Erhöhung der Verbindlichkeiten	0,00	10.000	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	10.000	0	0	0	0
- Verringerung der Verbindlichkeiten	7.255,55	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	7.255,55	0	0	0	0	0
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-7.255,55	10.000	0	0	0	0
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-10.129,74	39.420	3.376	-85.512	4.508	-87.306
+ Einzahlungen aus der Auflösung von Forderungen	0,00	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus der Auflösung von FO ggü. verbundene U.	181.966,08	700	700	700	700	700
+ Einzahlungen aus der Auflösung der sonstigen VG	46.180,15	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	228.146,23	700	700	700	700	700
- Auszahlungen aus der Erhöhung der Vorräte	92,11	0	0	0	0	0
- Auszahlungen aus der Bildung von Forderungen	65.438,92	0	0	0	0	0
- Auszahlungen aus der Erhöhung der Wertpapiere des UV	0,00	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Liquiditätsreserven	65.531,03	0	0	0	0	0
= Saldo aus Liquiditätsreserven	162.615,20	700	700	700	700	700
= Gesamtverbrauch an liquiden Mitteln	152.485,46	40.120	4.076	-84.812	5.208	-86.606
+ voraussichtlicher Anfangsbestand an Finanzmitteln	66.376,65	218.862	258.982	263.058	178.246	183.454
= voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel	218.862,11	258.982	263.058	178.246	183.454	96.848

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

Arten der Rücklagen	Stand 01.01.17	Stand 01.01.18	Veränderung 2018 + / -	Stand 31.12.18
	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. Ergebnismrücklage				
4. Werterhaltungsrücklage				
5. Ergebnisvortrag				

Arten der Rückstellungen	Stand 01.01.17	Stand 01.01.18	Veränderung 2018 + / -	Stand 31.12.18
	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	46.494	19.926	19.926	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	61.787	62.000	0	62.000
6.2 Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	10.132	10.200	720	10.920
7. Summe aller Rückstellungen	118.413	92.126	20.646	72.920

zu 6.2: Rückstellungen für örtliche und überörtliche Rechnungsprüfung, Dienstleistungen des Personalamts

**Investitionsprogramm
des Peter-Steuart-Hauses**

Investitionsmaßnahmen		Insg.	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020	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	38.893	50.000	80.000	80.000	80.000	80.000	21.582,40
	den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	300.000	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	38.893	50.000	80.000	380.000	80.000	180.000	21.582,40
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 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.819,00	79.420	83.376	94.488	84.508	92.694
- 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	34.819,00	79.420	83.376	94.488	84.508	92.694
<u>Nachrichtliche Angaben zum Finanzhaushalt</u>						
- keine -						

Stellenplan

Arbeitnehmer

Entgeltgruppe/ Sondervergütung	Zahl der Stellen 2018	Zahl der Stellen 2017	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2017	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	4,00	
S 12	14,00	14,00	5,00	
S 11b	0,00	0,00	0,50	
S 8a	9,00	9,00	9,00	
S 8b	7,50	7,50	11,50	Überhang wg. Besetzung S 12 Stellen mit Erziehern
S 3	4,00	4,00	4,00	
13	1,00	1,00	0,00	
10	0,50	0,50	0,50	
9a	0,00	0,00	1,00	
9b	1,00	1,00	0,00	
7	0,50	0,50	0,00	
6	2,00	2,00	2,50	
4	1,00	1,00	1,00	
2a	0,00	0,00	1,00	
2	2,50	2,50	1,50	
Insgesamt	51,00	51,00	45,50	

Übersicht über die Bediensteten in Ausbildung

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2018	beschäftigt 30. Juni 2017	Erläuterungen
1	2	4	5	

Haushaltssatzung der Waisenhausstiftung Ingolstadt für das Haushaltsjahr 2018

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 2018 wird hiermit festgesetzt; er schließt ab

1. im Ergebnishaushalt mit

dem Gesamtbetrag der Erträge von	3.566.510,00 €
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen von	3.559.172,00 €
und dem Saldo (Jahresergebnis) von	7.338,00 €

2. im Finanzhaushalt

a) aus laufender Verwaltungstätigkeit mit	
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen von	3.527.160,00 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen von	3.426.017,00 €
und einem Saldo von	101.143,00 €
b) aus Investitionstätigkeit mit	
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen von	0,00 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen von	1.080.000,00 €
und einem Saldo von	-1.080.000,00 €
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	-982.524,00 €

§ 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 2018 in Kraft.

Ingolstadt, 25.10.2017
Waisenhausstiftung Ingolstadt


Dr. Christian Lösel
Oberbürgermeister