

Waisenhausstiftung Ingolstadt

Stiftung des öffentlichen Rechts



für Kinder, Jugendliche und Familien



Errichtet am 29.06.1617
Verwaltet durch die
Stadt Ingolstadt

Haushaltspläne 2022

der

Waisenhausstiftung

und des

Peter-Steuart-Hauses

Ingolstadt

INHALTSVERZEICHNIS

	Seite
Vorbericht zu den Haushaltsplänen 2022	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 2022

Waisenhausstiftung

Die Veränderung der Mieteinnahmen in Höhe von 3.000 Euro ergibt sich durch die geplante Vermietung der Wohnung in der Johann-Michael-Sailer-Straße und der Beendigung des Mietverhältnisses in der Maximilianstraße 26. Die Wohnung Am Katharinengarten 4 wird im Jahr 2022 ganzjährig vom Teilbetreuten Wohnbereich des Peter-Steuart-Hauses genutzt. Daraus erhält die Stiftung vom Einrichtungsbetrieb ein Nutzungsentgelt in Höhe von 9.240 Euro. Weitere Einnahmen werden sich durch Zinserträge in Höhe von ca. 8.500 Euro ergeben.

Für das Jahr 2022 werden mit Aufwendungen für Personalkosten von ca. 30.000 Euro, Abschreibungen von 25.300 Euro, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen von ca. 4.800 Euro, Beiträge, Gebühren und Grundsteuern von ca. 1.600 Euro sowie Instandhaltungs- und Betriebskosten der Wohnungen von ca. 10.300 Euro gerechnet.

Mit der Gewinnabführung des Einrichtungsbetriebes von 2.860 Euro erwarten wir in der Waisenhausstiftung einen konsolidierten Gewinn von ca. 3.600 Euro.

Peter-Steuart-Haus

Für das Jahr 2022 rechnen wir mit einer Gesamterlössteigerung in Höhe von 240 T€, da die Einschränkungen aufgrund der Corona Pandemie entfallen, sodass alle Angebote des Peter-Steuart-Hauses wieder in vollem Umfang stattfinden können. So sind z. B. Gruppenaktivitäten wie die tiergestützte Intervention oder familientherapeutische Angebote sowie erlebnispädagogische Zusatzangebote im stationären Bereich geplant. Im ambulanten Bereich werden wieder präventive Elterntrainings, Elternfrühstück sowie soziale Gruppenarbeiten ganzjährig durchgeführt.

Die Tariflohnerhöhung ab 01.04.2022 des TVöD VKA und Sozial- und Erziehungsdienstes mit durchschnittlich 1,8 % trägt maßgeblich zum Anstieg der Personalkosten auf 3.755.000 Euro bei. Um flexibler auf personelle Veränderungen und den Anforderungen entsprechend des Arbeitsmarktes reagieren zu können, werden im Stellenplan 2,5 zusätzliche Poolstellen sowie zwei Teilzeitstellen im Kita-Bereich geschaffen.

Im Einrichtungsbetrieb kann mit einer Gewinnabführung an die Waisenhausstiftung in Höhe von 2.860 Euro gerechnet werden.

Waisenhausstiftung

Ingolstadt

**Ergebnishaushalt
der Waisenhausstiftung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
Miet- und Pachterträge	58.981,07	53.200	64.240	67.000	84.000	84.000
+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	58.981,07	53.200	64.240	67.000	84.000	84.000
- Personalaufwendungen	29.024,45	28.500	30.000	30.100	30.200	30.400
- Planmäßige Abschreibungen	20.269,00	20.300	25.300	30.300	45.300	45.300
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.610,87	5.000	4.800	5.000	5.100	5.100
- Beiträge, Gebühren, Grundsteuer	1.464,05	5.700	1.600	2.000	2.000	2.000
- Instandhaltung, Betriebskosten Wohnungen	8.308,57	4.050	10.300	8.000	8.000	8.000
- sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	63.676,94	63.550	72.000	75.400	90.600	90.800
= Ergebnis der laufenden Stiftungstätigkeit	-4.695,87	-10.350	-7.760	-8.400	-6.600	-6.800
+ Finanzerträge	10.321,12	7.000	8.500	6.000	5.000	5.000
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	86,76	0	0	0	0	0
= Finanzergebnis	10.234,36	7.000	8.500	6.000	5.000	5.000
= Ordentliches Ergebnis	5.538,49	-3.350	740	-2.400	-1.600	-1.800
+ Gewinnabführung des Einrichtungsbetriebs	0,00	4.150	2.860	5.800	8.400	5.300
- Verlustabführung des Einrichtungsbetriebs	53.926,24	0	0	0	0	0
+ Außerordentliche Erträge	3.380,32	0	0	0	0	0
- Außerordentliche Aufwendungen	1.304,99	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Ergebnis	-51.850,91	4.150	2.860	5.800	8.400	5.300
= Jahresergebnis	-46.312,42	800	3.600	3.400	6.800	3.500

Aufbau des Ergebnishaushalts der Waisenhausstiftung

Konto	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2022	Erläuterungen
	Sonstige betriebliche Erträge			
8200	Miet- und Pachterträge	52.051,07	55.000	Vermietung neue Wohnung Johann-Michael-Sailer-Straße
8201	Nutzungsentgelte	6.930,00	9.240	
8581	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	0	
8597	Kostenerstattung Personalaufwand	0,00	0	
		58.981,07	64.240	
	Personalaufwendungen			
4100	Anteilige Personalkosten	29.024,45	30.000	
	Planmäßige Abschreibungen			
4810	Abschreibungen auf Gebäude	20.269,00	25.300	
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
4901	Zentrale Dienstleistungen Stadt Ingolstadt	1.064,97	1.200	
4195	Rechts- und Beratungskosten	3.545,90	3.600	
		4.610,87	4.800	
4380	Beiträge, Gebühren, Grundsteuer	1.464,05	1.600	
	Instandhaltung, Betriebskosten Wohnungen			
4902	Betriebskosten Maximilianstr.	1.765,71	1.000	
4903	Verwaltungskosten Neugasse	1.312,95	1.600	
4904	Betriebskosten Am Katharinengarten	3.201,77	3.200	
4906	Betriebskosten Johann-Michael-Sailer-Straße	0,00	500	
4710	Instandhaltung Wohnungen	2.028,14	4.000	
		8.308,57	10.300	
	Finanzerträge			
8510	Zinsen und ähnliche Erträge	10.321,12	8.500	
	Finanzaufwendungen			
2100	Depotentgelte	86,76	0	
	Gewinnabführung des Einrichtungsbetriebs			
2502	Gewinnabführung Einrichtungsbetrieb	0,00	2.860	
	Verlustabführung des Einrichtungsbetriebs			
4999	Verlustabführung Einrichtungsbetrieb	53.926,24	0	
	Außerordentliche Erträge			
8230	Erbschaften, Nachlässe u.ä.	0,00	0	
2500	Außerordentliche/ periodenfremde Erträge	3.380,32	0	
		3.380,32	0	
	Außerordentliche/ periodenfremde Aufwendungen			
2000	Außerordentliche/ periodenfremde Aufwendungen	1.304,99	0	
	Gewinn/Verlust	-46.312,42	3.600	

**Finanzhaushalt
der Waisenhausstiftung**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
Miet- und Pächterträge	58.211,19	53.200	64.240	67.000	84.000	84.000
+ sonstige betriebliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	10.321,12	7.000	8.500	6.000	5.000	5.000
+ Gewinnübernahme des Einrichtungsbetriebs	13.520,80	4.150	2.860	5.800	8.400	5.300
+ außerordentliche/periodenfremde Erträge	3.380,32	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.433,43	64.350	75.600	78.800	97.400	94.300
- Personalaufwand	28.737,38	28.500	30.000	30.100	30.200	30.400
- Sach- und Dienstleistungen ¹⁾	4.351,42	5.000	4.800	5.000	5.100	5.100
- Beiträge, Gebühren, Grundsteuer	1.470,47	5.700	1.600	2.000	2.000	2.000
- Instandhaltung, Betriebskosten Wohnungen	8.508,57	4.050	10.300	8.000	8.000	8.000
- Verlustübernahme des Einrichtungsbetriebs	0,00	0	0	0	0	0
- außerordentliche/periodenfremde Aufwendungen	1.304,99	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.372,83	43.250	46.700	45.100	45.300	45.500
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.060,60	21.100	28.900	33.700	52.100	48.800
+ 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⁾	1.750.000,00	1.350.000	1.750.000	1.200.000	0	0
+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.750.000,00	1.350.000	1.750.000	1.200.000	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden	21.263,72	0	550.000	600.000	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachverm.	0,00	0	0	50.000	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	1.750.000	1.200.000	650.000	50.000	50.000
- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.263,72	1.750.000	1.750.000	1.300.000	50.000	50.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.728.736,28	-400.000	0	-100.000	-50.000	-50.000
= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag	1.769.796,88	-378.900	28.900	-66.300	2.100	-1.200
+ 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	0,00	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	700	700	700	700	700
- Verringerung der Verbindlichkeiten ³⁾	971,54	0	0	0	0	0
- Verringerung der Verbindl. ggü. verbundene Unternehmen	17.510,54	0	0	0	0	0
- Verringerung der sonstigen Verbindlichkeiten	4.488,89	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	22.970,97	0	0	0	0	0
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-22.970,97	700	700	700	700	700
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	1.746.825,91	-378.200	29.600	-65.600	2.800	-500
+ 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.	6.930,00	0	0	0	0	0
- Auszahlungen aus der Bildung von sonstigen VG	1.348.035,14	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Liquiditätsreserven	1.354.965,14	0	0	0	0	0
= Saldo aus Liquiditätsreserven	-1.354.965,14	0	0	0	0	0
= Gesamtverbrauch an liquiden Mitteln	391.860,77	-378.200	29.600	-65.600	2.800	-500
+ voraussichtlicher Anfangsbestand an Finanzmitteln ⁵⁾	37.383,34	429.244	51.044	80.644	15.044	17.844
= voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel	429.244,11	51.044	80.644	15.044	17.844	17.344

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 01.01.21	Stand 01.01.22	Veränderung 2022 + / -	Stand 31.12.22
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1.	Allgemeine Rücklage				
2.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen				
3.	Ergebnisrücklage				
4.	Werterhaltungsrücklage	430.338	446.043	128.787	574.830
5.	Ergebnisvortrag	1.308.993	1.262.681	800	1.263.481

Arten der Rückstellungen		Stand 01.01.21	Stand 01.01.22	Veränderung 2022 + / -	Stand 31.12.22
		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	900	1.000	100	1.100
6.2	Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	3.956	4.000	210	4.210
7.	Summe aller Rückstellungen	4.856	5.000	310	5.310

**Investitionsprogramm
der Waisenhausstiftung**

Investitionsmaßnahmen	Insg	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	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	550.000	600.000	0	0	0	0
den Erwerb von beweglichem Sachverm.	0	0	0	50.000	0	0	0	0
den Erwerb von Finanzvermögen	0	1.750.000	1.200.000	650.000	50.000	50.000	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	1.750.000	1.750.000	1.300.000	50.000	50.000	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 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.060,60	21.100	28.900	33.700	52.100	48.800
- 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	41.060,60	21.100	28.900	33.700	52.100	48.800
Nachrichtliche Angaben zum Finanzhaushalt						
- keine -						

Einrichtungsbetrieb

Peter-Steuart-Haus

Ingolstadt

**Ergebnishaushalt
des Peter-Steuart-Hauses**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
Umsatzerlöse	4.119.260,94	4.471.000	4.360.000	4.445.000	4.535.000	4.610.000
+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
+ Sonstige betriebliche Erträge	151.514,46	142.550	186.100	172.000	172.000	172.000
= Ordentliche Erträge	4.270.775,40	4.613.550	4.546.100	4.617.000	4.707.000	4.782.000
- Materialaufwendungen	380.129,65	376.500	395.400	407.400	416.700	416.700
- Personalaufwendungen	3.563.607,25	3.903.600	3.755.000	3.812.000	3.868.500	3.924.000
- Abschreibungen	123.977,20	121.700	120.900	120.500	117.800	124.400
- Sach- und Dienstleistungen	87.686,95	80.000	110.000	110.000	115.000	120.000
- Beiträge, Gebühren, Versicherungen	48.559,37	46.400	49.000	49.000	49.000	49.000
- Aufwendungen für Instandhaltungen	40.403,65	82.000	102.000	92.000	96.000	107.000
- Mieten, Nutzungsentgelte Wohnungen	11.830,00	7.200	17.640	23.100	38.400	38.400
= Ordentliche Aufwendungen	4.256.194,07	4.617.400,00	4.549.940,00	4.614.000,00	4.701.400,00	4.779.500,00
= Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	14.581,33	-3.850	-3.840	3.000	6.600	2.500
+ Finanzerträge	7.591,95	8.200	6.900	3.000	3.000	3.000
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	789,99	200	200	200	200	200
= Finanzergebnis	6.801,96	8.000	6.700	2.800	2.800	2.800
= Ordentliches Ergebnis	21.383,29	4.150	2.860	5.800	8.400	5.300
- Gewinnabführung an Stiftung	0,00	4.150	2.860	5.800	8.400	5.300
+ Verlustabführung an Stiftung	53.926,24	0	0	0	0	0
+ Außerordentliche Erträge	17.298,06	0	0	0	0	0
- Außerordentliche Aufwendungen	92.607,59	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Ergebnis	-21.383,29	-4.150	-2.860	-5.800	-8.400	-5.300
= Jahresergebnis	0,00	0	0	0	0	0

Aufbau des Ergebnishaushalts des Peter-Steuart-Hauses

Konto	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2022	Erläuterungen
Umsatzerlöse				
8000	Erlöse stationäre Gruppen	2.156.217,88	2.260.000	
8002	Erlöse ambulante Hilfen	862.150,68	1.000.000	
8003	Erlöse aus teilstationären Hilfen	1.100.892,38	1.100.000	
		4.119.260,94	4.360.000	
Sonstige betriebliche Erträge				
2511	Spenden	40.977,62	35.000	
8501	Mieterträge	1.880,00	0	Stationäre Belegung des Teilbetreuten Wohnbereichs
8580	Sonstige betriebliche Erträge	216,75	0	
8581	Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	0,00	0	
8585	Erträge aus Auflösung von Sonderposten	32.477,24	37.000	
8586	Erträge aus Aufwandszuschüssen	25.900,00	29.100	Bundesprogramm Sprach-Kita/ Aufhol- und Digitalisierung
8597	Erträge aus Kostenerstattungen Personalaufwand	27.235,63	60.000	
8598	Erträge aus Kostenerstattungen	22.827,22	25.000	
		151.514,46	186.100	
Materialaufwendungen				
a) Lebensmittel				
4000	Lebensmittel Zentralküche	49.515,04	54.000	
4009	Wochenendverpflegung Jugendliche	3.600,64	3.600	
4010	Essensgeld für Gruppen	54.528,95	55.000	
4029	Lebensunterhalt für Jugendliche (Appartement)	19.651,53	20.000	
		127.296,16	132.600	
b) Energie				
4210	Gas	5.532,12	6.400	
4215	Fernwärme	15.495,18	17.700	
4220	Strom	21.609,19	23.000	
4230	Wasser, einschl. Kanalgebühren	5.852,79	5.900	
		48.489,28	53.000	
c) Wirtschafts- und Verwaltungsbedarf				
4019	Spiel-, Bastel- und Lernbedarf Kita	6.064,38	6.500	
4020	Reinigungs-, Pflege-, Hygienemittel, Kosmetik	9.330,68	9.500	
4021	Lernmittel, Schul-, Ausbildungsbedarf	4.304,15	4.000	
4022	Freizeitgestaltung	13.046,34	13.000	
4023	Geschenke für Betreute	4.796,99	4.500	
4024	Bürobed., Kontoführung, Porto	2.425,92	2.400	
4025	Sonstige Kosten der Gruppen	4.699,42	5.000	
4026	Betriebsmittel, Haushaltswaren	8.834,86	8.000	

Aufbau des Ergebnishaushalts des Peter-Steuert-Hauses

Konto	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2022	Erläuterungen
4027	Fahrtkosten für Betreute, Parkgebühren	2.590,75	2.500	
4030	Bekleidung, Accessoires	11.508,01	11.200	
4250	Reinigungskosten und Pflegemittel	27.881,43	38.000	Corona-Schutzmaßnahmen (Masken, Antigen Selbsttests etc.)
4251	Betriebsbedarf	24.176,54	13.000	
4480	Freizeitpädagogische Maßnahmen	9.507,87	10.000	
4510	Kfz.-Steuer, Versicherung, laufender Unterhalt	11.124,86	12.500	
4660	Reisekosten Personal	1.504,59	1.500	
4670	Werbe- und Repräsentationskosten	3.173,11	3.000	
4680	Fortbildungskosten Personal	12.863,34	15.000	
4690	Fahrtkostensatz	17.200,61	17.000	
4900	Verwaltungsbedarf	5.379,61	7.000	
4905	Abschluss-, Prüfkosten	7.783,60	7.800	
4910	Porto, Telefongebühren	9.785,52	9.900	
4940	Zeitschriften/Bücher	1.653,13	2.500	
4960	Wartung EDV und Software	4.708,50	6.000	
4986	Nebenkosten für Betreute	41.524,80	41.500	
4987	Erstattung Nebenkosten	-41.524,80	-41.500	
		204.344,21	209.800	
	Personalaufwendungen			
4110	Personalkosten Leitung/ Verwaltung	301.053,89	325.000	
4111	Personalkosten/ gruppenübergreifend	67.848,89	100.000	
4112	Personalkosten Erziehung/ Betreuung	2.713.565,39	2.850.000	
4113	Personalkosten Wirtschafts-/ Versorgungsdienste	164.765,18	165.000	
4114	Personalkosten technische Dienste	57.119,07	60.000	
4195	Personalkosten Honorarkräfte	250.419,69	240.000	
4198	Sonstige Personalkosten	8.835,14	15.000	
		3.563.607,25	3.755.000	Tarifierhöhung des TVöD
	Abschreibungen			
4805	Abschreibungen auf immaterielle WG	74,00	100	
4810	Abschreibungen auf Gebäude	77.285,00	77.300	
4820	Abschreibungen auf Einrichtungen	12.635,92	20.000	Neumöblierung von zwei Wohngruppen, WLAN-Ausbau
4830	Abschreibungen auf Kfz	6.939,00	8.500	
4850	Abschreibungen auf GWG	26.398,57	15.000	
4870	Abschreibungen auf Forderungen	644,71	0	
		123.977,20	120.900	
	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
	a) für zentrale Dienstleistungen der Stadt Ingolstadt			
4901	Zentrale Dienstleistungen an die Stadt	87.686,95	110.000	zus. EDV-Betreuung neuer Dienstlaptops und Personalbetreuung

Aufbau des Ergebnishaushalts des Peter-Steuert-Hauses

Konto	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2022	Erläuterungen
b) Versicherungen, Abgaben, Mieten				
4360	Versicherungen (ohne Kfz)	28.823,25	29.000	
4380	Beiträge, Gebühren	19.736,12	20.000	
4390	Mieten	4.900,00	8.400	
4391	Nutzungsentgelt für Wohnungen	6.930,00	9.240	Teilbetreuter Bereich Nutzung Wohnung im Katharinengarten
		60.389,37	66.640	
c) Instandhaltung und Instandsetzung				
4710	Instandhaltung Gebäude/ Außenanlagen	28.450,45	90.000	
4720	Instandhaltung Einrichtung	8.652,26	8.000	
4730	Instandhaltung Fahrzeuge	3.300,94	4.000	
		40.403,65	102.000	
Finanzerträge				
8510	Zinsen und ähnliche Erträge	7.591,95	6.900	
Finanzaufwendungen				
2100	Depotentgelte	789,99	200	
	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	21.383,29	2.860,00	
8800	Verlustabführung an Stiftung	53.926,24	0,00	
bzw.	Gewinnabführung an Stiftung	0,00	2.860,00	
Außerordentliche Erträge				
2500	Außerord. Periodenfremde Erträge	17.298,06	0,00	
8230	Erbschaften und Nachlässe	0,00	0,00	
8570	Erlöse aus Anlagenverkäufen (Buchgewinn)	0,00	0,00	
		17.298,06	0,00	
Außerordentliche Aufwendungen				
2315	Anlagenabgänge Sachanlagen (Buchverlust)	0,00	0,00	
2000	Außerordentliche/ periodenfremde Aufwendungen	92.607,59	0,00	
	Gewinn	0,00	0	

**Finanzhaushalt
des Peter-Steuart-Hauses**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
Umsatzerlöse	4.121.591,79	4.471.000	4.360.000	4.445.000	4.535.000	4.610.000
+ sonstige betriebliche Erträge	120.913,22	110.000	149.100	135.000	135.000	135.000
+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	7.591,95	8.200	6.900	3.000	3.000	3.000
+ außerordentliche/periodenfremde Erträge	17.298,06	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.267.395,02	4.589.200	4.516.000	4.583.000	4.673.000	4.748.000
- Materialaufwand	388.640,78	376.500	395.400	407.400	416.700	416.700
- Personalaufwand	3.560.557,98	3.903.800	3.755.000	3.812.000	3.868.500	3.924.000
- Sach- und Dienstleistungen	112.473,25	80.000	110.000	110.000	115.000	120.000
- Beiträge, Gebühren, Versicherungen, Mieten	53.425,51	46.400	66.640	72.100	87.400	87.400
- Finanz- und sonstige Aufwendungen	60.876,74	89.400	139.100	7.000	7.000	6.000
- außerordentliche/periodenfremde Aufwendungen	92.607,59	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.268.581,85	4.495.900	4.466.140	4.408.500	4.494.600	4.554.100
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.186,83	93.300	49.860	174.500	178.400	193.900
+ 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	250.000,00	250.000	700.000	0	0	0
+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	250.000,00	250.000	700.000	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden	10.304,95	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem SAV	45.204,49	50.000	50.000	100.000	100.000	70.000
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	300.000	750.000	0	0	250.000
- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	55.509,44	350.000	800.000	100.000	100.000	320.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	194.490,56	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-320.000
= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag	193.303,73	-6.700	-50.140	74.500	78.400	-126.100
+ Erhöhung der Verbindlichkeiten	13.013,43	0	0	0	0	0
+ Erhöhung der Verbindlichkeiten ggü. verb. Unternehmen	6.930,00	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	19.943,43	0	0	0	0	0
- Verringerung der Verbindlichkeiten	0,00	0	0	0	0	0
- Verringerung der Verbindl. ggü. verb. Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	19.943,43	0	0	0	0	0
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	213.247,16	-6.700	-50.140	74.500	78.400	-126.100
+ Einzahlungen aus der Auflösung von Forderungen	0,00	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus der Auflösung von FO ggü. verbundene U.	17.510,54	700	700	700	700	700
+ Einzahlungen aus der Auflösung der sonstigen VG	0,00	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	17.510,54	700	700	700	700	700
- Auszahlungen aus der Erhöhung der Vorräte	2.433,81	0	0	0	0	0
- Auszahlungen aus der Erhöhung Forderungen ggü. verb. U.	0,00	0	0	0	0	0
- Auszahlungen aus der Erhöhung der sonstigen VG	274.322,15	0	0	0	0	0
- Auszahlungen aus der Bildung von Forderungen	15.679,78	0	0	0	0	0
- Auszahlungen aus der Erhöhung der Wertpapiere des UV	0,00	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Liquiditätsreserven	292.435,74	0	0	0	0	0
= Saldo aus Liquiditätsreserven	-274.925,20	700	700	700	700	700
= Gesamtverbrauch an liquiden Mitteln	-61.678,04	-6.000	-49.440	75.200	79.100	-125.400
+ voraussichtlicher Anfangsbestand an Finanzmitteln	253.678,97	151.382	145.382	95.942	171.142	250.242
= voraussichtlicher Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel	192.000,93	145.382	95.942	171.142	250.242	124.842

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

Arten der Rücklagen	Stand 01.01.21	Stand 01.01.22	Veränderung 2022 +/-	Stand 31.12.22
	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 01.01.21	Stand 01.01.22	Veränderung 2022 +/-	Stand 31.12.22
	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	0	30.000	-30.000	0
4. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen				
5. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und anhängigen Verfahren				
6. Sonstige Rückstellungen	20.000	20.000	-20.000	0
6.1 Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub, Überstunden und Jubiläumsszuwendungen	91.600	92.000	1.000	93.000
6.2 Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	11.400	12.000	840	12.840
7. Summe aller Rückstellungen	123.000	154.000	-48.160	105.840

**Investitionsprogramm
des Peter-Steuart-Hauses**

Investitionsmaßnahmen	Insg.	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	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	10.305	0	0	0	0	0	0
den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	45.654	50.000	50.000	100.000	100.000	70.000	34.138
den Erwerb von Finanzvermögen	0	250.000	300.000	750.000	0	0	250.000	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	305.959	350.000	800.000	100.000	100.000	320.000	34.138,00
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 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.186,83	93.300	49.860	174.500	178.400	193.900
- 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	19.943,43	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	-21.130,26	93.300	49.860	174.500	178.400	193.900
<u>Nachrichtliche Angaben zum Finanzhaushalt</u>						
- keine -						

Stellenplan

Arbeitnehmer

Entgeltgruppe/ Sondervergütung	Zahl der Stellen 2022	Zahl der Stellen 2021	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2021	Erläuterungen
1	2	3	4	5
A 12	0,00	1,00	1,00	Auslauf Beurlaubung Beamte der Stadt Ingolstadt
A 11	1,00	1,00	1,00	
S 17	1,00	1,00	1,00	
S 16	2,00	1,00	1,00	Anpassung Beamtenbesoldung auf TVöD SuE
S 15	4,00	4,00	2,00	
S 12	23,50	20,00	16,50	Schaffung neuer Poolstellen
S 11b	1,00	1,00	1,50	
S 9	1,00	0,00	0,00	Schaffung einer stellvertretenden Bereichsleitung
S 8b	5,50	6,50	8,00	Umwandlung einer Planstelle in S12
S 8a	9,00	9,00	9,00	
S 3	4,00	4,00	4,00	
14	1,00	1,00	1,00	
13	1,50	1,50	1,50	
12	0,50	0,50	0,50	
9b	1,00	1,00	0,00	
9a	0,00	0,00	2,50	
7	0,50	0,50	0,50	
6	2,50	2,50	2,00	
4	1,00	1,00	1,00	
2a	0,00	0,00	1,50	
2	2,50	2,50	0,50	
1	0,00	0,00	0,00	
Insgesamt	62,50	59,00	56,00	

Übersicht über die Bediensteten in Ausbildung

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2022	beschäftigt 30. Juni 2021	Erläuterungen
1	2	4	5	
Praktikanten	Praktikumsvergütung	3,00	5,00	OptiPrax, Duales Studium
Insgesamt		3,00	5,00	

Haushaltssatzung der Waisenhausstiftung Ingolstadt für das Haushaltsjahr 2022

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 2022 wird hiermit festgesetzt; er schließt ab

1. im Ergebnishaushalt mit

dem Gesamtbetrag der Erträge von	4.628.600,00 €
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen von	4.625.000,00 €
und dem Saldo (Jahresergebnis) von	3.600,00 €

2. im Finanzhaushalt

a) aus laufender Verwaltungstätigkeit mit	
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen von	4.591.600,00 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen von	4.512.840,00 €
und einem Saldo von	78.760,00 €
b) aus Investitionstätigkeit mit	
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen von	2.450.000,00 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen von	2.550.000,00 €
und einem Saldo von	- 100.000,00 €
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	-20.540,00 €

§ 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.

§ 4

Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen werden nicht beansprucht.

§ 5

Diese Haushaltssatzung tritt am 01. Januar 2022 in Kraft.

Ingolstadt, 14.12.2021
Waisenhausstiftung Ingolstadt

gez. Dr. Christian Scharpf
Oberbürgermeister