

Zum Plenum

am 15.12.2023

HI. Geistspitalstiftung

Haushaltsplan 2024 der Rentenkasse

Wirtschaftspläne 2024
der Heime
HI. Geistspital und Magdalenenheim

Wirtschaftsplan 2024
für den Forstwirtschaftsbetrieb

III. Geistspitalstiftung 2024 - Rentenkasse

Gegenüberstellung der Einnahmen und Ausgaben - Haushaltsvolumen:

VERWALTUNGSHAUSHALT

Nummer	Einzelplan	Einnahmen €	Ausgaben €	Zuschuss/ Überschuss
0	Allgemeine Verwaltung	100	1.500	-1.400
4	Soziale Sicherung	1.080.620	894.956	185.664
8	Allgemeines Sondervermögen	89.900	85.200	4.700
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	474.460	663.424	-188.964
	Summe Verwaltungshaushalt	1.645.080	1.645.080	0

Veränderung gegenüber Vorjahr: -6,7%

VERMÖGENSHAUSHALT

Nummer	Einzelplan	Einnahmen €	Ausgaben €	Zuschuss/ Überschuss
4	Soziale Sicherung	2.045.400	5.387.000	-3.341.600
8	Allgemeines Sondervermögen	13.900	13.900	0
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	4.308.389	966.789	3.341.600
	Summe Vermögenshaushalt	6.367.689	6.367.689	0

Veränderung gegenüber Vorjahr: 52,7%

Gesamtvolumen: 8.012.769 8.012.769

HI. Geistspitalstiftung 2024 - Rentenkasse

Übersicht über die Gesamteinnahmen und -ausgaben nach Arten

VERWALTUNGSHAUSHALT

Einnahmen

Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	987.900 €
Sonstige Finanzeinnahmen (Zinsen, kalkulatorische Einnahmen, Zuführung vom Vermögenshaushalt aus Sonderrücklagen)	657.180 €
Einnahmen gesamt	1.645.080 €

Ausgaben

Personalausgaben	3.000 €
Sächlicher Aufwand	967.556 €
Zuweisungen und Zuschüsse	0 €
Zinsausgaben	51.402 €
Zuführung zum Vermögenshaushalt (inkl. Zuführungen zu Sonderrücklagen)	623.122 €
Ausgaben gesamt	1.645.080 €

VERMÖGENSHAUSHALT

Einnahmen

Rückflüsse von Kapitaleinlagen (Investitions- und Tilgungszuschuss)	595.000 €
Verkäufe von Sachen des Anlagevermögens	575.000 €
Zuführung vom Verwaltungshaushalt	623.122 €
Investitionszuweisungen der EU	168.400 €
Investitionszuweisungen vom Land	0 €
Investitionszuweisung von Gemeinden	707.000 €
Einnahmen aus Krediten	0 €
Entnahme aus allgemeiner Rücklage	3.696.367 €
Entnahmen aus Sonderrücklagen	2.800 €
Einnahmen gesamt	6.367.689 €

Ausgaben

Zuführung an Rücklagen	15.924 €
Vermögenserwerb	0 €
Baumaßnahmen	30.000 €
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	5.357.000 €
Tilgungen	961.965 €
Zuführung zum Verwaltungshaushalt aus Sonderrücklage	2.800 €
Ausgaben gesamt	6.367.689 €

Volumen Verwaltungshaushalt	1.645.080 €
Volumen Vermögenshaushalt	6.367.689 €

Gesamtvolumen 8.012.769 €

Finanzplan 2024 - 2027

der HI. Geistspitalstiftung

(Rentenkasse)

1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten

2. Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach Aufgabenbereichen

lfd. Nr.	Gruppierungsnummer	Einnahme- bzw. Ausgabeart - in 1.000 € -	2023	2024	2025	2026	2027
			1	2	3	4	5
Einnahmen des Verwaltungshaushalts							
09	10,11,12	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb Gebühren und ähnliche Entgelte, zweckgebundene Abgaben	0	0	0	0	0
10	13,14,15 16,17	Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten, sonst. Verwaltungs- u. Betriebseinnahmen Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes, Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	907	868	885	903	921
11	160,170	- vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0	0
12	161,171	- vom Land	0	0	0	0	0
13	162,163,172, 173	- von Gemeinden und Gemeindeverbänden und Zweckverbänden	0	0	0	0	0
14	164-168,169, 174- 177,179	- von sonstigen Bereichen	210	120	5	20	20
15	1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb zusammen (Hauptgruppe 1)	1.117	988	890	923	941
		Sonstige Finanzeinnahmen					
16	20	Zinseinnahmen	55	84	86	87	89
18	21,22,24-28	Übrige Finanzeinnahmen	591	573	666	570	570
19	2	Sonstige Finanzeinnahmen zusammen (Hauptgruppe 2)	646	657	751	657	659
		Einnahmen des Verwaltungshaushaltes zusammen (Hauptgruppe 0-2)	1.762	1.645	1.641	1.580	1.600
Einnahmen des Vermögenshaushalts							
21	30	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	611	623	238	602	614
22	31	Entnahme aus Rücklagen	3.227	3.696	3.450	0	0
23	32,33,34	Entnahme aus Sonderrücklagen Rückflüsse von Darlehen und von Kapitaleinlagen. Einnahmen aus Veräußerung von Beteiligungen und von Sachen des Anlagevermögens	12	3	119	3	3
25	36	Zuweisung, Zuschüsse für Investitionen u. Investitionsförderungsmaßnahmen	320	1.170	600	1.100	1.100
24	37	Einn. aus Krediten u. inneren Darlehen	0	875	0	0	0
	379	Innere Darlehen	0	0	0	0	0
3		Einnahmen des Vermögenshaushalts (Hauptgruppe 3)	4.169	6.368	4.407	1.705	1.717
35	0 - 3	Summe der Einnahmen (Hauptgruppe 0-3)	5.932	8.013	6.048	3.285	3.317

Ifd. Nr.	Gruppierungsnummer	Einnahme- bzw. Ausgabeart - in 1.000 € -	2023	2024	2025	2026	2027
			1	2	3	4	5
Ausgaben des Verwaltungshaushalts							
36	40-47	Personalausgaben	3	3	3	3	3
37	50-66	Sächlicher Verw.- und Betriebsaufwand					
38	670-678	Betriebsaufwand (ohne Grupp. 67, 68)	414	284	355	236	241
39	679	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts	101	113	423	118	120
40	68	Innere Verrechnungen	0	0	0	0	0
		Kalulatorische Kosten	588	570	569	567	567
41	5 - 6	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand zusammen (Hauptgruppe 5 und 6)	1.103	968	1.348	921	928
		Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)					
	71,72	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke, Schuldendiensthilfen	0	0	0	0	0
47	714,716-719,724,726, 727	- an sonstige Bereiche	0	0	0	0	0
49	7	Zuweisungen und Zuschüsse zusammen (Hauptgruppe 7)	0	0	0	0	0
		Sonstige Finanzausgaben					
50	80	Zinsausgaben	45	51	52	53	54
54	86	Zuführung zum Vermögenshaushalt	611	623	238	602	614
55	8	Sonstige Finanzausgaben zusammen (Hauptgruppe 8)	656	675	291	656	668
56	4 - 8	Ausgaben des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppe 4 - 8)	1.762	1.645	1.641	1.580	1.600
Ausgaben des Vermögenshaushalts							
	92,98	Gewährung von Darlehen, Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen					
60	924-927,984-987,988	- an sonstige Bereiche	2.909	5.357	4.123	989	394
	93	Vermögenserwerb					
62	932,933	Erwerb von Grundstücken	0	0	0	395	0
63	935,938,939	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0
64	94,95,96	Baumaßnahmen	276	30	0	0	0
65	92,93,94,95,96,98	Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen zusammen	3.185	5.387	4.123	1.384	394
66	90	Zuführung zum Verwaltungshaushalt	0	0	0	0	0
		Zuführung zum VerwHH aus Sonderrückl.	3	3	96	3	3
67	91	Zuführung an Rücklagen	3	16	5	140	1.156
68	97	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen	979	962	183	178	164
76	9	Ausgaben des Vermögenshaushalts zusammen (Hauptgruppe 9)	4.169	6.368	4.407	1.705	1.717
77	4 - 9	Summe der Ausgaben (Hauptgruppe 4-9)	5.932	8.013	6.048	3.285	3.317

HI. Geistspitalstiftung - Rentenkasse

Investitionsprogramm 2024 - 2028

Baumaßnahmen, Grunderwerb, bewegliches Vermögen	HHSt.	Gesamtkosten €	Finanziert bis einschl. 2023 €	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 und später €
EU-Projekt "Home and Care"	1/4630.9401	7.230.000	7.200.000	30.000	0	0	0	0
<i>Förderung EU-Projekt</i>	1/4630.3620	2.910.000	2.741.600	168.400	0	0	0	0
Investitions- und Tilgungszuschuss an Alten- und Pflegeheime HI. Geistspital und Magdalenenheim	1/4314.9881			5.357.000	4.100.262	988.622	393.989	789.087*
Gesamte Ausgaben				5.387.000	4.100.262	988.622	393.989	0

* Investitions- und Tilgungszuschuss entsprechend der Veranschlagungen im Wirtschaftsplan für die Jahre 2027 und 2028

HI. Geistspitalstiftung Landshut - Rentenkasse - Haushaltsplan 2024

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

		Rechnungs- ergebnis 2022	Haushalts- ansatz 2023	Haushalts- ansatz 2024	Finanzplanungsdaten		
					2025	2026	2027
Angaben in Tsd. €							
1.	Zuführung zum Vermögenshaushalt (Gr. 86)	1.089	611	623	238	602	614
	abzüglich						
1.1	Zuführung zum Vermögenshaushalt - Sonderrücklagen	16	3	16	5	17	18
1.2	Bedarfszuweisung (UGr. 051)	0	0	0	0	0	0
1.3	Zuführung vom Vermögenshaushalt (HHSt. 9161.2800)	0	0	0	0	0	0
1.4	ordentliche Tilgung von Krediten	643	979	962	183	178	164
	zuzüglich						
1.5	Rückflüsse von Darlehen (Gr. 32)	0	0	0	0	0	0
1.6	Investitionspauschale nach Art. 12 FAG HHSt. 1.9000.3614	0	0	0	0	0	0
1.7	Jährl. Pauschale, zweckgebundene Zuweisungen aus der Feuerschutzsteuer nach Art. 3 BayFwG (HHSt. 1300.3619)	0	0	0	0	0	0
2.	Bereinigtes Ergebnis	430	-371	-355	50	407	432
Ergänzende Angaben zum Verwaltungshaushalt:							
3.1	abzgl. einmalige Einnahmen						
3.2	zuzügl. einmalige Ausgaben						
4.	Bereinigtes Ergebnis um einmalige Vorgänge	430	-371	-355	50	407	432
Nachrichtliche Angaben ①							
5.	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens (Ugr. 936) - Ersatzbeschaffungen	0	0	0	0	0	0
6.	Ausgaben für Baumaßn. an Straßen (Nr. 2.42 Allg.ZV-KommGrPl; aus Grupp. 94-96; Straßendeckenerneuerung)	0	0	0	0	0	0
7.	Außerordentliche Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
8.	Renten (Leibrenten) für Abtretung von Grundstücken (aus Grupp. 9334 ab 2010 9324)	0	0	0	0	0	0
9.	Leasingraten soweit vermögenswirksam	0	0	0	0	0	0
10.	kalkulator. Abschreibung (UGr. 6800)	218	304	320	320	321	321
	davon:						
10.1	Kostenrechnende Einrichtungen nach § 12 KommHV	0	0	0	0	0	0

① siehe Erläuterungen im Vorbericht auf Seite 9

Voraussichtlicher Schuldenstand der HI. Geistspitalstiftung am 31.12.2023 und 31.12.2024

Bereich	voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2023	Kreditaufnahmen 2024	zusätzlich mögliche Kreditaufnahmen HR 2023	Schuldentilgungen 2024	voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2024 lt. HH-Planung	Senkung bzw. Erhöhung in 2024 gegenüber 2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Altenheime	3.416.670	0	194.226	141.102	3.469.794	53.124
Rentenkasse	2.725.843	0	0	961.965	1.763.878	-961.965
Gesamt	6.142.513	0	194.226	1.103.067	5.233.672	-908.841

Schuldenentwicklung der HI. Geistspitalstiftung in den Jahren 2018 - 2024

<i>Lt. Rechnung</i>					<i>Lt. Planung</i>	
Stand 31.12.2018	Stand 31.12.2019	Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2022	voraussichtlicher Stand 31.12.2023	voraussichtlicher Stand 31.12.2024
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
5.594.954	5.131.628	4.800.968	4.469.391	6.075.281	6.142.513	5.233.672

HI. Geistspitalstiftung

1. Allgemeine Rücklage	EUR
Mindestbetrag der Allgemeinen Rücklage gem. § 20 KommHV	15.638
Stand am 31.12.2022	8.663.360
voraussichtliche Zuführung 2023	0
voraussichtliche Entnahme 2023	-1.300.000
Auflösung Selbstversicherungsrücklage 2023	12.797
voraussichtlicher Stand am 31.12.2023	7.376.157
Zuführung lt. Haushaltsplan 2024	0
Entnahme lt. Haushaltsplan 2024	-3.696.367
voraussichtlicher Stand am 31.12.2024	3.679.790
Zuführung lt. Haushaltsplan 2025	
Entnahme lt. Haushaltsplan 2025	-3.449.899
voraussichtlicher Stand am 31.12.2025	229.891
Zuführung lt. Haushaltsplan 2026	122.984
Entnahme lt. Haushaltsplan 2026	
voraussichtlicher Stand am 31.12.2026	352.875
Zuführung lt. Haushaltsplan 2027	1.138.454
Entnahme lt. Haushaltsplan 2027	
voraussichtlicher Stand am 31.12.2027	1.491.329

2. Sonderrücklagen

a) Selbstversicherungsrücklage <i>(im Haushaltsjahr 2023 aufgelöst)</i>	12.797
b) Elisabeth-Neumaier-Stiftung	1.002.701
c) Grassinger-Thallmayr-Stiftung	126.603
Stand am 31.12.2022	1.142.101
voraussichtliche Zuführung 2023	0
voraussichtliche Entnahme 2023	-16.800
Auflösung Selbstversicherungsrücklage 2023	-12.797
voraussichtlicher Stand am 31.12.2023	1.112.504
Zuführung lt. Haushaltsplan 2024	15.924
Entnahme lt. Haushaltsplan 2024	-2.800
voraussichtlicher Stand am 31.12.2024	1.125.628