

# **Zum Plenum**

am 13.12.2024

## **HI. Geistspitalstiftung**

Haushaltsplan 2025 der Rentenkasse

Wirtschaftspläne 2025  
der Heime  
HI. Geistspital und Magdalenenheim

Wirtschaftsplan 2025  
für den Forstwirtschaftsbetrieb

## III. Geistspitalstiftung 2025 - 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	1.100.330	850.026	250.304
8	Allgemeines Sondervermögen	195.050	190.350	4.700
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	458.500	712.104	-253.604
	Summe Verwaltungshaushalt	1.753.980	1.753.980	0

Veränderung gegenüber Vorjahr: 6,6%

#### VERMÖGENSHAUSHALT

Nummer	Einzelplan	Einnahmen €	Ausgaben €	Zuschuss/ Überschuss
4	Soziale Sicherung	1.282.000	4.492.000	-3.210.000
8	Allgemeines Sondervermögen	126.000	126.000	0
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	3.399.675	189.675	3.210.000
	Summe Vermögenshaushalt	4.807.675	4.807.675	0

Veränderung gegenüber Vorjahr: -24,5%

Gesamtvolumen: 6.561.655 6.561.655

## HI. Geistspitalstiftung 2025 - Rentenkasse

### Übersicht über die Gesamteinnahmen und -ausgaben nach Arten

#### VERWALTUNGSHAUSHALT

##### Einnahmen

Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	1.004.510 €
Sonstige Finanzeinnahmen (Zinsen, kalkulatorische Einnahmen, Zuführung vom Vermögenshaushalt aus Sonderrücklagen)	749.470 €
<b>Einnahmen gesamt</b>	<b>1.753.980 €</b>

##### Ausgaben

Personalausgaben	3.000 €
Sächlicher Aufwand	1.038.876 €
Zuweisungen und Zuschüsse	0 €
Zinsausgaben	43.000 €
Zuführung zum Vermögenshaushalt (inkl. Zuführungen zu Sonderrücklagen)	669.104 €
<b>Ausgaben gesamt</b>	<b>1.753.980 €</b>

#### VERMÖGENSHAUSHALT

##### Einnahmen

Rückflüsse von Abschreibungen (Investitions- und Tilgungszuschuss)	575.000 €
Verkäufe von Sachen des Anlagevermögens	0 €
Zuführung vom Verwaltungshaushalt	669.104 €
Investitionszuweisungen der EU	0 €
Investitionszuweisungen vom Land	0 €
Investitionszuweisung von Gemeinden (Weiterleitung Erbschaft)	707.000 €
Einnahmen aus Krediten	0 €
Entnahme aus allgemeiner Rücklage	2.730.571 €
Entnahmen aus Sonderrücklagen	126.000 €
<b>Einnahmen gesamt</b>	<b>4.807.675 €</b>

##### Ausgaben

Zuführung an Rücklagen	6.675 €
Vermögenserwerb	0 €
Baumaßnahmen	155.000 €
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	4.359.700 €
Tilgungen	183.000 €
Zuführung zum Verwaltungshaushalt aus Sonderrücklage	103.300 €
<b>Ausgaben gesamt</b>	<b>4.807.675 €</b>

Volumen Verwaltungshaushalt	1.753.980 €
Volumen Vermögenshaushalt	4.807.675 €

**Gesamtvolumen 6.561.655 €**

# **Finanzplan 2025 - 2028**

**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 € -	2024	2025	2026	2027	2028
			1	2	3	4	5
<b>Einnahmen des Verwaltungshaushalts</b>							
		<b>Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb</b>					
09	10,11,12	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	868	904	927	950	974
11	160,170	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes, Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - 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	120	100	5	20	20
<b>15</b>	<b>1</b>	<b>Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb zusammen (Hauptgruppe 1)</b>	<b>988</b>	<b>1.005</b>	<b>932</b>	<b>970</b>	<b>994</b>
		<b>Sonstige Finanzeinnahmen</b>					
16	20	Zinseinnahmen	84	105	107	110	113
18	21,22,24-28	Übrige Finanzeinnahmen	573	645	544	544	544
<b>19</b>	<b>2</b>	<b>Sonstige Finanzeinnahmen zusammen (Hauptgruppe 2)</b>	<b>657</b>	<b>749</b>	<b>651</b>	<b>654</b>	<b>657</b>
		<b>Einnahmen des Verwaltungshaushaltes zusammen (Hauptgruppe 0-2)</b>	<b>1.645</b>	<b>1.754</b>	<b>1.583</b>	<b>1.624</b>	<b>1.650</b>
<b>Einnahmen des Vermögenshaushalts</b>							
21	30	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	623	669	371	629	644
22	31	Entnahme aus Rücklagen	3.696	2.731	1.979	0	0
		Entnahme aus Sonderrücklagen	3	126	3	3	3
23	32,33,34	Rückflüsse von Darlehen und von Kapitaleinlagen. Einnahmen aus Veräußerung von Beteiligungen und von Sachen des Anlagevermögens	1.170	575	575	1.075	1.075
25	36	Zuweisung, Zuschüsse für Investitionen u. Investitionsförderungsmaßnahmen	875	707	0	0	0
24	37	Einn. aus Krediten u. inneren Darlehen	0	0	0	0	0
	379	Innere Darlehen	0	0	0	0	0
	<b>3</b>	<b>Einnahmen des Vermögenshaushalts (Hauptgruppe 3)</b>	<b>6.368</b>	<b>4.808</b>	<b>2.927</b>	<b>1.707</b>	<b>1.722</b>
<b>35</b>	<b>0 - 3</b>	<b>Summe der Einnahmen (Hauptgruppe 0-3)</b>	<b>8.013</b>	<b>6.562</b>	<b>4.511</b>	<b>3.330</b>	<b>3.373</b>

lfd. Nr.	Gruppierungsnummer	Einnahme- bzw. Ausgabeart - in 1.000 € -	2024	2025	2026	2027	2028
			1	2	3	4	5
<b>Ausgaben des Verwaltungshaushalts</b>							
<b>36</b>	<b>40-47</b>	<b>Personalausgaben</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>
37	50-66	Sächlicher Verw.- und Betriebsaufwand Betriebsaufwand (ohne Grupp. 67, 68)	284	363	343	264	271
38	670-678	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes	113	134	282	141	145
39	679	Innere Verrechnungen	0	0	0	0	0
40	68	Kalulatorische Kosten	570	542	541	541	541
<b>41</b>	<b>5 - 6</b>	<b>Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand zusammen (Hauptgruppe 5 und 6)</b>	<b>968</b>	<b>1.039</b>	<b>1.165</b>	<b>947</b>	<b>956</b>
	71,72	<b>Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)</b> 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
<b>49</b>	<b>7</b>	<b>Zuweisungen und Zuschüsse zusammen (Hauptgruppe 7)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>Sonstige Finanzausgaben</b>					
50	80	Zinsausgaben	51	43	44	45	46
54	86	Zuführung zum Vermögenshaushalt	623	669	371	629	644
<b>55</b>	<b>8</b>	<b>Sonstige Finanzausgaben zusammen (Hauptgruppe 8)</b>	<b>675</b>	<b>712</b>	<b>415</b>	<b>674</b>	<b>691</b>
<b>56</b>	<b>4 - 8</b>	<b>Ausgaben des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppe 4 - 8)</b>	<b>1.645</b>	<b>1.754</b>	<b>1.583</b>	<b>1.624</b>	<b>1.650</b>
<b>Ausgaben des Vermögenshaushalts</b>							
60	92,98 924-927,984- 987,988	Gewährung von Darlehen, Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen - an sonstige Bereiche	5.357	4.360	2.468	631	391
62	93 932,933	Vermögenserwerb Erwerb von Grundstücken	0	0	260	0	0
63	935,938,939	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0
64	94,95,96	Baumaßnahmen	30	155	0	0	0
<b>65</b>	<b>92,93,94,95,96,98</b>	<b>Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen zusammen</b>	<b>5.387</b>	<b>4.515</b>	<b>2.727</b>	<b>631</b>	<b>391</b>
66	90	Zuführung zum Verwaltungshaushalt Zuführung zum VerwHH aus Sonderrüchl.	0 3	0 103	0 3	0 3	0 3
67	91	Zuführung an Rücklagen	16	7	13	898	1.159
68	97	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen	962	183	184	175	170
<b>76</b>	<b>9</b>	<b>Ausgaben des Vermögenshaushalts zusammen (Hauptgruppe 9)</b>	<b>6.368</b>	<b>4.808</b>	<b>2.927</b>	<b>1.707</b>	<b>1.722</b>
<b>77</b>	<b>4 - 9</b>	<b>Summe der Ausgaben (Hauptgruppe 4-9)</b>	<b>8.013</b>	<b>6.562</b>	<b>4.511</b>	<b>3.330</b>	<b>3.373</b>

## HI. Geistspitalstiftung - Rentenkasse

### Investitionsprogramm 2025 - 2029

Baumaßnahmen, Grunderwerb, bewegliches Vermögen	HHSt.	Gesamtkosten €	Finanziert bis einschl. 2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €	2029 und später €
EU-Projekt "Home and Care"	1/4630.9401	7.230.000	7.230.000	140.000	0	0	0	0
<i>Förderung EU-Projekt</i>	1/4630.3620	<i>2.910.000</i>	<i>2.910.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Investitions- und Tilgungszuschuss an Alten- und Pflegeheime HI. Geistspital und Magdalenenheim	1/4314.9881			4.337.000	2.467.784	630.571	390.931	766.075*
<b>Gesamte Ausgaben</b>				<b>4.477.000</b>	<b>2.467.784</b>	<b>630.571</b>	<b>390.931</b>	<b>766.075</b>

\* *Investitions- und Tilgungszuschuss entsprechend der Veranschlagungen im Wirtschaftsplan für die Jahre 2028 und 2029*

## HI. Geistspitalstiftung Landshut - Rentenkasse - Haushaltsplan 2025

### Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

		Rechnungs- ergebnis 2023	Haushalts- ansatz 2024	Haushalts- ansatz 2025	Finanzplanungsdaten		
					2026	2027	2028
Angaben in Tsd. €							
1.	Zuführung zum Vermögenshaushalt (Gr. 86)	1.595	623	669	371	629	644
	abzüglich						
1.1	Zuführung zum Vermögenshaushalt - Sonderrücklagen	11	16	7	13	14	15
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	980	962	183	184	175	170
	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
<b>2.</b>	<b>Bereinigtes Ergebnis</b>	<b>604</b>	<b>-355</b>	<b>479</b>	<b>173</b>	<b>440</b>	<b>460</b>
Ergänzende Angaben zum Verwaltungshaushalt:							
3.1	abzgl. einmalige Einnahmen						
3.2	zuzügl. einmalige Ausgaben						
<b>4.</b>	<b>Bereinigtes Ergebnis um einmalige Vorgänge</b>	<b>604</b>	<b>-355</b>	<b>479</b>	<b>173</b>	<b>440</b>	<b>460</b>
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	1.000	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)	281	320	330	332	332	332
	davon:						
10.1	Kostenrechnende Einrichtungen nach § 12 KommHV	0	0	0	0	0	0

① siehe Erläuterungen im Vorbericht auf Seite 8

### Voraussichtlicher Schuldenstand der HI. Geistspitalstiftung am 31.12.2024 und 31.12.2025

Bereich	voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2024	Kreditaufnahmen 2025	zusätzlich mögliche Kreditaufnahmen HR 2024	Schuldentilgungen 2025	voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2025 lt. HH-Planung	Senkung bzw. Erhöhung in 2025 gegenüber 2024
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Altenheime</b>	3.472.518	0	0	140.213	3.332.305	-140.213
<b>Rentenkasse</b>	1.763.878	0	0	182.831	1.581.047	-182.831
<b>Gesamt</b>	<b>5.236.396</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>323.044</b>	<b>4.913.352</b>	<b>-323.044</b>

### Schuldenentwicklung der HI. Geistspitalstiftung in den Jahren 2019 - 2025

<i>Lt. Rechnung</i>					<i>Lt. Planung</i>	
Stand 31.12.2019	Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2023	voraussichtlicher Stand 31.12.2024	voraussichtlicher Stand 31.12.2025
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
5.131.628	4.800.968	4.469.391	6.075.281	6.142.512	5.236.396	4.913.352

## HI. Geistspitalstiftung

### 1. Allgemeine Rücklage

EUR

Mindestbetrag der Allgemeinen Rücklage gem. § 20 KommHV	16.291
<b>Stand am 31.12.2023</b>	<b>7.444.799</b>
Zuführung lt. Haushaltsplan 2024	0
Entnahme lt. Aktueller Prognose 2024	-2.006.500
<b>voraussichtlicher Stand am 31.12.2024</b>	<b>5.438.299</b>
Zuführung lt. Haushaltsplan 2025	0
Entnahme lt. Haushaltsplan 2025	-2.730.571
<b>voraussichtlicher Stand am 31.12.2025</b>	<b>2.707.728</b>
Zuführung lt. Haushaltsplan 2026	0
Entnahme lt. Haushaltsplan 2026	-1.979.120
<b>voraussichtlicher Stand am 31.12.2026</b>	<b>728.608</b>
Zuführung lt. Haushaltsplan 2027	884.233
Entnahme lt. Haushaltsplan 2027	0
<b>voraussichtlicher Stand am 31.12.2027</b>	<b>1.612.841</b>
Zuführung lt. Haushaltsplan 2028	1.143.763
Entnahme lt. Haushaltsplan 2028	0
<b>voraussichtlicher Stand am 31.12.2028</b>	<b>2.756.604</b>

### 2. Sonderrücklagen

a) Elisabeth-Neumaier-Stiftung	983.963
b) Grassinger-Thallmayr-Stiftung	126.064
<b>Stand am 31.12.2023</b>	<b>1.110.026</b>
voraussichtliche Zuführung 2024	4.824
voraussichtliche Entnahme 2024	-19.800
<b>voraussichtlicher Stand am 31.12.2024</b>	<b>1.095.050</b>
Zuführung lt. Haushaltsplan 2025	6.675
Entnahme lt. Haushaltsplan 2025	-126.000
<b>voraussichtlicher Stand am 31.12.2025</b>	<b>975.725</b>