

## **Waisenhaus-Stiftung Bamberg**

**- 36 -**



# **1. Grundlagen entsprechend den gemeinnützigkeitsrechtlichen Bestimmungen für die Haushaltsplanung 2020**

der Waisenhaus-Stiftung Bamberg

## 36 Waisenhaus-Stiftung Bamberg

HHSt.	AOD	Bezeichnung	Haushaltsplan		RE
			2020	2019	2018
			€		

### 1. Bereich Vermögensbewirtschaftung

#### 1.1 Immobilien

##### 1.1.1 Verwaltungshaushalt

###### 1.1.1.1 Einnahmen

93650.14250	231	Pachteinnahmen	16.900	16.600	19.019,03
93650.15990	200	Vermischte Einnahmen	-	20	-
<b>Summe</b>			<b>16.900</b>	<b>16.620</b>	<b>19.019,03</b>

###### 1.1.1.2 Ausgaben

93650.66290	200	Vermischte Ausgaben	100	100	-
93650.85000	200	Deckungsreserve für Sachausgaben	330	350	-
<b>Summe</b>			<b>430</b>	<b>450</b>	<b>-</b>

##### 1.1.2 Vermögenshaushalt

###### 1.1.2.1 Einnahmen

93860.31000	200	Entnahme aus freier Rücklage	-	-	-
<b>Summe</b>			<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

###### 1.1.2.2 Ausgaben

93650.94000	230	Bauwendungen	-	4.080	4.140,00
93650.94100	230	Heizungseinbauten u. a. in Mietwohngebäuden	7.830	3.800	4.030,00
<b>Summe</b>			<b>7.830</b>	<b>7.880</b>	<b>8.170,00</b>

###### 1.1.3 Überschuss-Berechnung "Immobilien"

VerwaltungsHH- Einnahmen	16.900	16.620	19.019,03
VerwaltungsHH- Ausgaben	430	450	-
VerwaltungsHH- <b>Defizit</b>	-	-	-
VerwaltungsHH- <b>Überschuss</b>	<b>16.470</b>	<b>16.170</b>	<b>19.019,03</b>
VermögensHH- Einnahmen	-	-	-
VerwaltungsHH- Überschuss	16.470	16.170	19.019,03
VermögensHH- Ausgaben	7.830	7.880	8.170,00
VerwaltungsHH- Defizit	-	-	-
<b>Immobilien- Überschuss</b>	<b>8.640</b>	<b>8.290</b>	<b>10.849,03</b>
<b>Immobilien- Defizit</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## 36 Waisenhaus-Stiftung Bamberg

HHSt.	AOD	Bezeichnung	Haushaltsplan		RE
			2020	2019	2018
			€		

### 1.2 Geldvermögen im Grundstock, Wertpapiere

#### 1.2.1 Verwaltungshaushalt

##### 1.2.1.1 Einnahmen

93650.20700	200	Zinseinnahmen aus Vermögensportfolio	-	180	3.799,98
93650.20710	200	Zinsen aus Spareinlagen (Rücklagen)	-	-	330,47
<b>Summe</b>			-	<b>180</b>	<b>4.130,45</b>

##### 1.2.1.2 Ausgaben

93650.63000	206	Öffentlichkeitsarbeit	400	400	-
93650.65520	200	Gebühren für überörtliche Prüfung und Gutachterkosten	200	300	-
93650.67200	200	Verwaltungskostenbeitrag an Gemeinden/Gemeindeverb.	2.240	1.990	824,85
93650.80210	200	Betriebsmittelzinsen	100	100	-
<b>Summe</b>			<b>2.940</b>	<b>2.790</b>	<b>824,85</b>

#### 1.2.2 Vermögenshaushalt

##### 1.2.2.1 Einnahmen

93650.33100	200	Erlös aus der Veräußerung von Kapitalanlagen	60	-	-
<b>Summe</b>			<b>60</b>	-	-

##### 1.2.2.2 Ausgaben

93650.93000	200	Erwerb von Wertpapieren	60	-	-
<b>Summe</b>			<b>60</b>	-	-

#### 1.2.3 Überschuss-Berechnung "Geldvermögen"

VerwaltungsHH- Einnahmen	-	180	4.130,45
VerwaltungsHH- Ausgaben	2.940	2.790	824,85
VerwaltungsHH- <b>Defizit</b>	<b>2.940</b>	<b>2.610</b>	-
<b>Überschuss</b>	-	-	<b>3.305,60</b>
VermögensHH- Einnahmen	60	-	-
VerwaltungsHH- Überschuss	-	-	3.305,60
VermögensHH- Ausgaben	60	-	-
VerwaltungsHH- Defizit	2.940	2.610	-
<b>Geldvermögen- Überschuss</b>	-	-	<b>3.305,60</b>
<b>Defizit</b>	<b>2.940</b>	<b>2.610</b>	-

## 36 Waisenhaus-Stiftung Bamberg

HSt.	AOD	Bezeichnung	Haushaltsplan		RE
			2020	2019	2018
			€		

### 1.3 Vermögensbereich zusammen

Immobilien- Überschuss	8.640	8.290	10.849,03
Defizit	-	-	-
Geldvermögen- Überschuss	-	-	3.305,60
Defizit	2.940	2.610	-
<b>GESAMT- Überschuss</b>	<b>5.700</b>	<b>5.680</b>	<b>14.154,63</b>

### 1.4 Verfügung über die Mittel des Überschusses aus dem Vermögensbereich

<b>GESAMT- Überschuss</b>	<b>5.700</b>	<b>5.680</b>	<b>14.154,63</b>
---------------------------	--------------	--------------	------------------

1.4.1	93680.91000	200	Zuführung an freie Rücklage	4.510	4.520	7.441,54
1.4.2	93680.91000	200	Zuführung an Instandhaltungsrücklage	-	-	5.693,09
1.4.3	93680.91020	200	Zuführung an Grundstockvermögen	-	-	-
1.4.4			<b>Verwendung im gemeinnützigen Bereich</b>	1.190	1.160	1.020,00
			<b>Summe</b>	<b>5.700</b>	<b>5.680</b>	<b>14.154,63</b>

## 2. Gemeinnütziger Bereich

### 2.1 Ideeller Bereich

#### 2.1.1 Verwaltungshaushalt

##### 2.1.1.1 Einnahmen

93660.17800	206	Zuschüsse Stiftungen	-	-	100,00
		<b>Summe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>100,00</b>

##### 2.1.1.2 Ausgaben

		<b>Summe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

#### 2.1.2 Vermögenshaushalt

##### 2.1.2.1 Einnahmen

93680.31000	200	Entnahme aus Mittelverwendungsrücklage	-	-	2.860,00
		<b>Summe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2.860,00</b>

##### 2.1.2.2 Ausgaben

		<b>Summe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## 36 Waisenhaus-Stiftung Bamberg

HHSt.	AOD	Bezeichnung	Haushaltsplan		RE
			2020	2019	2018
			€		

### 2.1.3 Überschuss-Berechnung "ideeller Bereich"

VerwaltungsHH- Einnahmen	-	-	100,00
VerwaltungsHH- Ausgaben	-	-	-
<b>VerwaltungsHH- Defizit</b>	-	-	-
<b>Überschuss</b>	-	-	<b>100,00</b>
VermögensHH- Einnahmen	-	-	2.860,00
VerwaltungsHH- Überschuss	-	-	100,00
VermögensHH- Ausgaben	-	-	-
VerwaltungsHH- Defizit	-	-	-
<b>Ideeller Bereich- Überschuss</b>	-	-	<b>2.960,00</b>
<b>Defizit</b>	-	-	-

### 2.2 Zweckbetrieb

Die Stiftung hat keinen Zweckbetrieb

### 2.3 Gemeinnütziger Bereich zusammen

<b>Ideeller Bereich- Überschuss</b>	-	-	2.960,00
<b>Defizit</b>	-	-	-
<b>Zweckbetrieb Überschuss</b>	-	-	-
<b>Defizit</b>	-	-	-
<b>GESAMT- Überschuss bzw. Defizit</b>	-	-	<b>2.960,00</b>

### 2.4 Verfügung über die Mittel aus dem gemeinnützigen Bereich

**GESAMT- Überschuss bzw. Defizit** - - 2.960,00

2.4.1	93680.91000	200	Zuführung an freie Rücklage	-	-	10,00
2.4.2	<i>nachrichtlich:</i>		Ausschüttung zur Mittelverwendung	-	-	<b>2.950,00</b>

## 36 Waisenhaus-Stiftung Bamberg

HHSt.	AOD	Bezeichnung	Haushaltsplan		RE
			2020	2019	2018
			€		

### 3. Gesamtüberschuss aus Vermögens- und gemeinnützigen Bereich

		Überschuss aus dem Vermögensbereich	1.190	1.160	1.020,00
		Überschuss bzw. Defizit aus dem gemeinn. Bereich	-	-	2.950,00
		<b>Gesamtüberschuss</b>	<b>1.190</b>	<b>1.160</b>	<b>3.970,00</b>

### 4. Mittelverwendung

**Ausschüttung:**

93660.71200	510	Zuschuss zu Heimkosten in Kinderheimen	1.190	1.160	1.110,00
93660.71201	510	Zuschuss zu Heimkosten in Kinderheimen (Mittel aus Vorjahren)	-	-	2.860,00
		<b>Summe</b>	<b>1.190</b>	<b>1.160</b>	<b>3.970,00</b>

## **2. Kamerale Haushaltssystematik 2020**

Verwaltungs- und Vermögenshaushalt  
der Waisenhaus-Stiftung Bamberg



## Gesamtpläne

## 1. B Gesamtplan Ansätze je Unterabschnitt - Verwaltungshaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2020 Einnahmen	Ansatz 2020 Ausgaben	Ansatz 2019 Einnahmen	Ansatz 2019 Ausgaben	Ergebnis 2018 Einnahmen	Ergebnis 2018 Ausgaben
1	2	3	4	5	6	7	8
9365	Vermögensbereich	16.900	3.370	16.800	3.240	23.149,48	824,85
9366	Gemeinnütziger Bereich	0	1.190	0	1.160	100,00	3.970,00
9368	Sonstige allgem. Finanzwirtschaft	0	12.340	0	12.400	2.860,00	21.314,63
93		16.900	16.900	16.800	16.800	26.109,48	26.109,48
	Summe Verwaltungshaushalt	16.900	16.900	16.800	16.800	26.109,48	26.109,48

## Gesamtpläne

## 1. B Gesamtplan Ansätze je Unterabschnitt - Vermögenshaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2020 Einnahmen	Ansatz 2020 Ausgaben	VE 2020	Ansatz 2019 Einnahmen	Ansatz 2019 Ausgaben	Ergebnis 2018 Einnahmen	Ergebnis 2018 Ausgaben
1	2	3	4	5	6	7	8	9
9365	Vermögensbereich	60	7.890	0	0	7.880	0,00	8.170,00
9366	Gemeinnütziger Bereich	0	0	0	0	0	0,00	0,00
9368	Sonstige allgem. Finanzwirtschaft	12.340	4.510	0	12.400	4.520	24.174,63	16.004,63
93		12.400	12.400	0	12.400	12.400	24.174,63	24.174,63
	Summe Vermögenshaushalt	12.400	12.400	0	12.400	12.400	24.174,63	24.174,63

## Verwaltungshaushalt

Verwaltungshaushalt 2020 Waisenhaus-Stiftung Bamberg
--

## Verwaltungshaushalt

Einzelplan	9	Allgemeine Finanzwirtschaft				
Abschnitt	93					
Unterabschnitt	9365	Vermögensbereich				
Nr.	Bezeichnung	BWST	Ansatz 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2018	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7
0	Waisenhaus-Stiftung					
	EINNAHMEN					
1425 0	Pachteinnahmen	231	16.900	16.600	19.019,03	
1599 0	Vermischte Einnahmen	200	0	20	0,00	
2070 0	Zinseinnahmen aus dem Vermögensportfolio	200	0	180	3.799,98	
2071 0	Zinsen aus Spareinlagen (Rücklagen)	200	0	0	330,47	
	SUMME EINNAHMEN		16.900	16.800	23.149,48	
	AUSGABEN					
6300 0	Öffentlichkeitsarbeit	206	400	400	0,00	
6552 0	Gebühren für überörtliche Prüfung und Gutachterkosten	200	200	300	0,00	
6629 0	Vermischte Ausgaben	200	100	100	0,00	
6720 0	Verwaltungskostenbeitrag an Gemeinden und Gemeindeverbände	200	2.240	1.990	824,85	
8021 0	Betriebsmittelzinsen	200	100	100	0,00	
8500 0	Deckungsreserve für Sachausgaben	200	330	350	0,00	
	SUMME AUSGABEN		3.370	3.240	824,85	
	Summe Einnahmen UA 9365		16.900	16.800	23.149,48	
	Summe Ausgaben UA 9365		3.370	3.240	824,85	
	Überschuss / Zuschuss UA 9365		13.530	13.560	22.324,63	

## Verwaltungshaushalt

Einzelplan	9	Allgemeine Finanzwirtschaft				
Abschnitt	93					
Unterabschnitt	9366	Gemeinnütziger Bereich				
Nr.	Bezeichnung	BWST	Ansatz 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2018	Erläuterungen
	Beträge in EUR					
1	2	3	4	5	6	7
0	Waisenhaus-Stiftung					
	AUSGABEN					
7120 0	Zuschuss zu Heimkosten in Kinderheimen	510	1.190	1.160	1.110,00	ÜB
7120 1	Zuschuss zu Heimkosten in Kinderheimen (Mittel aus Vorjahren)	510	0	0	2.860,00	
	SUMME AUSGABEN		1.190	1.160	3.970,00	
	Summe Einnahmen UA 9366		0	0	0,00	
	Summe Ausgaben UA 9366		1.190	1.160	3.970,00	
	Überschuss / Zuschuss UA 9366		-1.190	-1.160	-3.970,00	
Erläuterungen Unterabschnitt 9366						
<u>zu HSt. 93660.71201:</u>						
Die Haushaltsstelle dient bei Bedarf zur zeitnahen Mittelbereitstellung des Verwendungsrückstandes der beiden Vorjahre gemäß § 55 Abs. 1 Nr. 5 AO aus der Mittelverwendungsrücklage.						

## Verwaltungshaushalt

Einzelplan	9	Allgemeine Finanzwirtschaft				
Abschnitt	93					
Unterabschnitt	9368	Sonstige allgem. Finanzwirtschaft				
Nr.	Bezeichnung	BWST	Ansatz 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2018	Erläuterungen
	Beträge in EUR					
1	2	3	4	5	6	7
0	Waisenhaus-Stiftung					
	EINNAHMEN					
2800 0	Zuführung vom Vermögenshaushalt	200	0	0	2.860,00	
	SUMME EINNAHMEN		0	0	2.860,00	
	AUSGABEN					
8602 0	Allgem. Zuführung an den Vermögenshaushalt	200	12.340	12.400	21.314,63	
	SUMME AUSGABEN		12.340	12.400	21.314,63	
	Summe Einnahmen UA 9368		0	0	2.860,00	
	Summe Ausgaben UA 9368		12.340	12.400	21.314,63	
	Überschuss / Zuschuss UA 9368		-12.340	-12.400	-18.454,63	

## Vermögenshaushalt

Vermögenshaushalt 2020 Waisenhaus-Stiftung Bamberg
--

## Vermögenshaushalt

Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft								
Abschnitt 93								
Unterabschnitt 9365 Vermögensbereich								
Nr.	Bezeichnung	BWST	Ansatz 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2018	Gesamt- ausgabe bedarf	Bisher bereit gestellt	Erläuterun- gen
1	2	3	4	5	6	7	8	9
0	Waisenhaus-Stiftung							
	EINNAHMEN							
3310 0	Erlös aus der Veräußerung von Kapitalanlagen	200	60	0	0,00	0	0	BR001
	SUMME EINNAHMEN		60	0	0,00	0	0	
	AUSGABEN							
9300 0	Erwerb von Wertpapieren	200	60	0	0,00	0	0	BR001
9400 0	Bauwendungen	230	0	4.080	4.140,00	0	0	BR003
9410 0	Heizungseinbauten u. a. in Mietwohngebäuden	230	7.830	3.800	4.030,00	7.830	7.830	BR003
	SUMME AUSGABEN		7.890	7.880	8.170,00	7.830	7.830	
	Summe Einnahmen UA 9365		60	0	0,00	0	0	
	Summe Ausgaben UA 9365		7.890	7.880	8.170,00	7.830	7.830	
	Überschuss / Zuschuss UA 9365		-7.830	-7.880	-8.170,00	-7.830	-7.830	

## Vermögenshaushalt

Einzelplan	9	Allgemeine Finanzwirtschaft						
Abschnitt	93							
Unterabschnitt	9368	Sonstige allgem. Finanzwirtschaft						
Nr.	Bezeichnung	BWST	Ansatz 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2018	Gesamt- ausgabe bedarf	Bisher bereit gestellt	Erläuterun- gen
1	2	3	4	5	6	7	8	9
0	Waisenhaus-Stiftung							
	EINNAHMEN							
3002 0	Allgem. Zuführung vom Verwaltungshaushalt	200	12.340	12.400	21.314,63	0	0	
3100 0	Entnahme aus Rücklagen	200	0	0	2.860,00	0	0	
	SUMME EINNAHMEN		12.340	12.400	24.174,63	0	0	
	AUSGABEN							
9000 0	Zuführung an Verwaltungshaushalt	200	0	0	2.860,00	0	0	
9100 0	Zuführung an Rücklagen	200	4.510	4.520	13.144,63	0	0	
	SUMME AUSGABEN		4.510	4.520	16.004,63	0	0	
	Summe Einnahmen UA 9368		12.340	12.400	24.174,63	0	0	
	Summe Ausgaben UA 9368		4.510	4.520	16.004,63	0	0	
	Überschuss / Zuschuss UA 9368		7.830	7.880	8.170,00	0	0	
Erläuterungen Unterabschnitt 9368								
<u>zu HSt. 93680.91000:</u>								
Zuführung an freie Rücklage								



## Übersicht

## über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art der Rücklagen	Stand zu Beginn des Vorjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Rücklagen-zuführungen	Rücklagen-abhebungen	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres
	2019	2020	2020	2020	2021
	€	€	€	€	€
<b>1. Allgemeine Rücklagen</b>					
1. Freie Rücklage	65.044,60	69.564,60	4.510,00	0,00	74.074,60
2. Mindestrücklage	200,00	200,00	0,00	0,00	200,00
3. Instandhaltungs-Rücklage	12.267,08	12.267,08	0,00	0,00	12.267,08
4. Rückl. für satzungsgemäße Projekte	2.607,07	2.607,07	0,00	0,00	2.607,07
5. Mittelverwendungs-Rücklage	21,85	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe:</b>	<b>80.140,60</b>	<b>84.638,75</b>	<b>4.510,00</b>	<b>0,00</b>	<b>89.148,75</b>
<b>2. Sonderrücklagen</b>					

**Nachrichtlich:**

Ausgaben des Verwaltungshaushaltes der letzten 3 Jahre

2017 16.700 €2018 15.700 €2019 16.800 €

Durchschnitt der letzten 3 Jahre 16.400 €

hiervon 1 vom Hundert 200 €