

X. STIFTUNG IMPULS

Stiftung Impuls - FIT FOR JOBS!**Bilanz 31.12.2009****Bilanz 31.12.2008****1 Aktiven**

1000 Kasse	6'109.65	17'706.15
1020 Schaffhauser KB	674'316.30	731'054.13
1100 Forderungen aus Lieferung u. Leistungen	454'771.60	541'147.95
1175 Vorschuss Velostation	450.00	450.00
1176 Guthaben Verrechnungssteuer	1'038.75	659.35
1300 Transitorische Aktiven	335'571.70	134'597.17

11 Total Umlaufvermögen**1'472'258.00****1'425'614.75**

1500 Maschinen und Apparate Produktion	52'789.70	52'909.40
1509 Wertberichtigung Maschinen und Apparate	-45'629.30	-24'885.20
1510 Mobiliar und Einrichtung	138'576.50	122'900.35
1519 Wertberichtigung Mobiliar und Einrichtung	-121'389.55	-96'505.35
1520 EDV-Anlagen	111'964.20	74'670.45
1529 Wertberichtigung EDV-Anlagen	-80'638.20	-66'793.10
1530 Fahrzeuge	169'842.80	169'842.80
1539 Wertberichtigung Fahrzeuge	-131'432.30	-105'550.55
1540 Umbaukosten Biogas	222'954.60	222'954.60
1545 Wertberichtigung Umbaukosten Biogas	-166'771.40	-103'989.40
1600 Geschäftsliegenschaft	2'044'948.50	2'044'948.50
1609 Wertberichtigung Geschäftsliegenschaft	-487'370.65	-391'766.60

15 Total Anlagevermögen**1'707'844.90****1'898'735.90****TOTAL AKTIVEN****3'180'102.90****3'324'350.65**

Stiftung Impuls - FIT FOR JOBS!**Bilanz 31.12.2009****Bilanz 31.12.2008****2 Passiven**

2000 Verbindlichk. Aus Leistungen g.Dritte	210'838.95	195'683.85
2033 KK Pensionskasse Basler Vers.	-93'665.95	-29'755.00
2040 KK Diverse Lohnverbindlichkeiten	120'831.50	81'895.80
2041 Depot Schlüssel und Spind	3'865.00	3'565.00

2200 Umsatzsteuer 7.6 %	21'777.80	22'254.70
-------------------------	-----------	-----------

2300 Transitorische Passiven	37'171.25	21'742.90
------------------------------	-----------	-----------

20 Total kurz. Verbindlichkeiten**300'818.55****295'387.25**

2440 Hypothek auf Geschäftliegenschaft	504'525.45	504'525.45
2500 Darlehen Kant. Sozialfonds Neubau	540'000.00	600'000.00
2560 Darlehen Kantonaler Sozialfonds	360'000.00	360'000.00
2580 Darlehen Kantonsschlue Mensa	8'000.00	23'000.00
2600 Rückstellungen für Darlehen	0.00	50'000.00
2630 Rückstellungen für Ferien/Mehrzeit	62'000.00	91'000.00

24 Total Fremdkapital langfristig**1'474'525.45****1'628'525.45**

2800 Stiftungskapital	50'000.00	50'000.00
2810 Anteil bürgerl. Fürsorgefonds	600'000.00	600'000.00

2950 Reserve Beschäftigung Impuls	548'107.75	446'656.20
2990 Reserve Beschäftigung Taglohn	206'651.15	303'781.75

28 Total Eigenkapital**1'404'758.90****1'400'437.95****TOTAL PASSIVEN****3'180'102.90****3'324'350.65**

Stiftung Impuls - FIT FOR JOBS!

Rechnung 2009		Budget 2009		Rechnung 2008	
AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
6'131'628.45	6'131'628.45	7'148'000.00	7'148'000.00	6'494'500.67	6'494'500.67
3 Ertrag					
300 Personalertrag					
3000 Einnahmen Programmkosten (SUVA)	-242.50		0.00		837.65
320 Mietertrag					
3200 Mietertrag Möbellager	20'241.30		12'000.00		13'267.15
340 Diverse Einnahmen					
3400 Einnahmen von Dienstleistungen	517'501.15		400'000.00		486'337.40
3401 Verschiedene Einnahmen Taglohn	91'210.75		100'000.00		82'501.70
3403 Einnahmen Kita	82'433.00		85'000.00		40'672.00
3404 Einnahmen Gastro	632'073.25		500'000.00		560'138.60
3405 Einnahmen Velostation (inkl. Jahresmieter)	14'661.35		40'000.00		15'793.90
3406 a.o. Einnahmen	0.00		0.00		4'565.60
3410 Beratung / Förderung Aufträge	0.00		0.00		4'990.70
350 Programmrückerstattungen Taglohn					
3500 Programmrückerstattung Stadt SH	357'863.00		400'000.00		363'481.00
3501 Programmrückerstattung andere Gemeinden	110'667.00		80'000.00		130'284.00
360 Programmkostenanteil					
3600 Programmkostenanteil Stadt SH	424'565.00		500'000.00		569'592.00
3601 Programmkostenanteil andere Gemeinden	211'916.00		240'000.00		238'590.00
3602 Programmkostenanteil Kanton	421'492.30		500'000.00		441'261.00
3603 Programmkostenanteil IV	64'620.00		150'000.00		5'800.00

Stiftung Impuls - FIT FOR JOBS!

	Rechnung 2009		Budget 2009		Rechnung 2008	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
370 Besoldungsrückerstattung						
3700 Besoldungsrückerstattung Stadt SH		392'088.50		800'000.00		806'132.75
3701 Besoldungsrückerstattung andere Gemeinden		482'533.65		620'000.00		598'007.45
3702 Besoldungsrückerstattung BetreuerInnen		0.00		0.00		8'283.55
3703 Besoldungsrückerstattung aus Sozialfonds		890'901.40		990'000.00		924'600.85
380 Einnahmen Ämter						
3800 Bundesbeiträge (PvB)		1'039'412.10		1'400'000.00		914'473.37
3820 Amt für Justiz (GA)		3'660.00		11'000.00		4'890.00
3830 Stadtpflege / schönens SH		100'000.00		100'000.00		100'000.00
3840 Subventionsbeitrag Stadt Kita		203'153.00		219'000.00		180'000.00
4 Betriebsaufwand						
400 Betriebsaufwand						
4010 Gastro Einkauf Food	364'799.50		300'000.00		331'787.30	
4020 Gastro Einkauf Non-Food	19'632.15		30'000.00		15'890.60	
4030 Dienstleistungen Dritter	40'922.35		70'000.00		46'205.55	
5 Personalaufwand						
500 Lohnaufwand						
5000 Besoldungen	1'787'054.00		2'410'000.00		2'307'780.30	
5001 Besoldungen Festangestellte	2'242'800.70		2'250'000.00		2'054'679.95	
5020 Sitzungsgelder Stiftungsrat	1'500.00		4'000.00		3'900.00	
5025 Rückvergütungen Sozialversicherungen		23'190.80		0.00	-9'460.50	
570 Sozialversicherungsaufwand						
5700 Sozialleistungen AG	203'531.10		250'000.00		259'101.55	
5710 Sozialleistungen AG Festangestellte	478'890.35		450'000.00		410'047.85	
5730 Unfallversicherung	0.00		1'200.00		3'050.95	
5740 Krankentaggeld	13'582.40		14'000.00		12'247.50	

Stiftung Impuls - FIT FOR JOBS!

		Rechnung 2009		Budget 2009		Rechnung 2008	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
580	Uebrigter Personalaufwand						
5800	Personalinserate	17'814.75		6'000.00		10'233.60	
5810	Aus-/Weiterbildung Festangestellte	39'499.80		50'000.00		32'438.30	
5811	Aus-/Weiterbildung Programmteilnehmer ext	174'960.00		300'000.00		162'660.00	
5820	Reisespesen Festangestellte	6'833.20		2'000.00		5'962.85	
5822	Verpflegungsspesen Festangestellte	2'770.10		5'000.00		3'163.15	
5823	Verpflegungsspesen Programmteilnehmer	0.00		400.00		63.50	
5880	Dienstkleidung	3'153.45		6'000.00		4'632.15	
5888	Sonst. Personalaufwand Festangestellte	12'875.65		10'000.00		7'210.60	
5889	Sonst. Personalaufwand Programmteilnehmer	5'044.50		4'000.00		6'344.95	
6	Sonstiger Betriebsaufwand						
600	Fremdmiete						
6003	Mietzinse	93'600.00		93'600.00		97'455.10	
6004	Miete Automaten	8'966.15		10'000.00		9'808.95	
601	Eigenmietwerte						
6010	Eigenmietwerte	0.00		122'500.00		122'500.00	
610	Unterhalt, Reparatur, Ersatz						
6100	Unterhalt/Ersatz Maschinen und Apparate	28'888.30		24'000.00		6'446.40	
6110	Unterhalt/Ersatz Mobiliar und Einrichtungen	31'052.65		4'000.00		10'852.60	
6111	Unterhalt/Ersatz EDV Anlagen	350.35		1'500.00		517.20	
620	Fahrzeugaufwand						
6200	Rep, Service und Reinigung Fahrzeuge	39'417.10		30'000.00		28'507.30	
6210	Betriebstoffe	16'016.45		25'000.00		16'707.80	
6220	Versicherungen	10'122.50		8'000.00		7'265.10	
6230	Verkehrsabgaben, Beiträge, Gebühren	352.00		1'500.00		1'754.00	
630	Sachversicherungsaufwand						
6300	Sachversicherungen	10'860.20		15'000.00		10'894.50	
6310	Automatenversicherung			1'000.00			

Stiftung Impuls - FIT FOR JOBS!		Rechnung 2009		Budget 2009		Rechnung 2008	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
640	Energieaufwand						
6400	Strom- und Heizkosten, Wasser	29'346.85		35'000.00		25'127.85	
646	Entsorgungsaufwand						
6460	Kehrichtabfuhr	4'674.65		5'000.00		4'221.80	
650	Verwaltungsaufwand						
6500	Büromaterial, Drucksachen, Kopien	15'040.60		25'000.00		15'387.40	
6501	Fachliteratur	2'915.65		2'500.00		2'514.45	
6510	Telefon, Fax, Internet	12'394.10		29'000.00		13'969.94	
6520	PTT-Portokosten	4'636.60		5'000.00		4'696.50	
6530	Verwaltungskosten Stadt SH	754.80		0.00		258.00	
6535	Revisionskosten	7'364.50		5000		5'800.00	
6540	Mitglieds- und Verbandsbeiträge	1'929.00		2'500.00		2'433.50	
656	Informatikaufwand						
6570	Lizenzen und Wartung EDV	42'162.65		148'000.00		79'707.85	
6570	Lizenzen und Wartung Applikationen			6'000.00			
660	Werbeaufwand						
6610	Werbedrucksachen, Werbematerial, Muster	920.05		5'000.00		2'816.60	
6620	Repräsentationsaufwand	3'912.45		3'000.00		1'224.20	
670	Übriger Betriebsaufwand						
6700	Dienstleistungen Dritter	0.00		0.00		64.05	
6710	Programmkostenanteil Stiftung Impuls		45'679.05	200'000.00		182'763.78	
6720	Verbrauchs- und Reinigungsmaterial	27'241.30		25'000.00		32'242.05	
6725	a.o. Rechtskosten	0.00		0.00		8'419.70	
6750	a.o. Aufwand	0.00		0.00		901.40	
6760	Qualitätssicherung	0.00		6'000.00		0.00	
6770	übriger Betriebsaufwand	5'035.40		0.00		740.70	

Stiftung Impuls - FIT FOR JOBS!

	Rechnung 2009		Budget 2009		Rechnung 2008	
	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
680 Finanzerfolg						
6800 Zinsaufwand	373.75		1'500.00		617.50	
6820 Zinsaufwand Biogas (Hypothek)	7'135.85		10'000.00		8'183.75	
6840 Bank- und Postspesen	486.15		200.00		422.94	
6850 Zinsertrag		2'008.35		1'000.00	-2'209.24	
690 Abschreibungen						
6920 Abschreibung Maschine, Apparate	8'401.90		7'000.00		8'283.05	
6921 Abschreibung Mobiliar, Einrichtungen	15'459.60		25'000.00		22'509.10	
6922 Abschreibung EDV Anlage	9'051.65		12'000.00		12'502.70	
6923 Abschreibung Fahrzeuge	23'367.35		25'000.00		23'244.00	
6925 Abschreibung Umbaukosten Biogas	44'590.90		44'000.00		44'313.05	
6930 Abschreibung Geschäftsliegenschaft	81'797.95		21'600.00		12'203.50	
6940 Abschreibungen uneinbring. Forderungen	2'783.60		1'000.00		491.45	
7 Betriebliche Nebenerfolge						
7 (2008 und Bdg 09 nicht im Total!)						
750 Ertrag Geschäftsliegenschaft						
7500 Eigenmietwert				122'500.00		122'500.00
751 Aufwand Geschäftsliegenschaft						
7511 Liegenschaftsunterhalt	18'405.00		10'000.00		8'388.55	
7512 Abgaben, Gebühren, Objektsteuern	3'458.90		3'500.00		1'000.00	
7513 Versicherungsprämien			2'000.00		1'659.70	
7516 Verwaltungsaufwand	0.00		0.00		0.00	
7519 Abschreibung Geschäftsliegenschaft	0.00		60'000.00		69'594.45	
7520 Hypothekarzinsaufwand (exkl. Biogas)	7'894.85		20'000.00		9'054.15	
7524 Baurechtszins	13'130.10		15'000.00		15'311.05	
7527 Darlehenszins Neubau	11'546.65		10'000.00		13'200.00	
7528 Service-Abo Gebäude	4'372.85		2'000.00		4'292.10	
Total Liegenschaftsrechnung			122'500.00	122'500.00	122'500.00	122'500.00

Stiftung Impuls - FIT FOR JOBS!

8 ausserordentlicher Erfolg

8010 a.o. Aufwand
8012 a.o. Abschreibungen

Rechnung 2009		Budget 2009		Rechnung 2008	
AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG

4'681.25

61'071.85

A Angaben zur Bilanz

<u>Konto</u>	<u>Bemerkung</u>
1300	Beinhaltet Guthaben von SUVA, à conto Zahlung PvB 2009 über 250'000.- im 2010
2300	Velostation Beiträge 2010, Rückzahlung 2009 an Stadt SH
2600	Diese Rückstellung wurde aufgelöst, resp. der Beschäftigungsreserve 2950 zugewiesen (gem. Empfehlung Revision).
2630	Gegenüber dem Vorjahr konnten nicht bezogene Ferienguthaben und Mehrarbeitszeiten reduziert werden.
2950	Die Reserveposition konnte um Fr. 51'451.55 (zusätzlich zu Umbuchung 2600) erhöht werden.
2990	Der Taglohn-Betrieb wies 2009 einen Verlust von Fr. 97'130.60 aus, welcher über die Auflösung der Reserveposition ausgeglichen wurde. Entscheidend beigetragen dazu hat eine um 9% tiefere Belegung und die neue nach m2 Zahlen berechnete Verteilung der Liegenschaftskosten sowie der Anteil Personal- und Nebenkosten.

B Angaben zur Erfolgsrechnung

<u>Konto</u>	<u>Bemerkung</u>
3400	Mehreinnahmen in den Industrieaufträgen führten zu dieser erfreulichen Umsatzsteigerung von 6%.
3401	Auch die Einnahmen des Taglohnbetriebes konnten um rund 10% erhöht werden. Ein Teil der Arbeiten, insbesondere im Forst erfolgt aber nachwievor ohne Entgelt.
3403	Mit einer sehr guten und konstanten Belegung konsolidierte sich der Betrieb der Kita im Vergleich zum Vorjahr. Es handelt sich hier ausschliesslich um Elternbeiträge. Die ergänzenden Subventionsbeiträge sind unter Kto 3840 aufgeführt.
3404	Ein absolutes Rekordjahr mit 12% Umsatzsteigerung wurde in den beiden Kantinen erzielt.
3405	nur Vignetten, Jahresabos und Veloreinigungen, Schöners Schafuuse ist unter 3400 abgerechnet (im Budget inkl.)
3500	Belegungsrückgang und konzeptionell bedingte Kapazitätsgrenzen liessen die Programmerträge schmelzen.
3600	2009 wurden durch die Stadt Schaffhausen insbesondere die günstigeren Platzierungen für die soziale Integration nachgefragt aber insgesamt auch 16% weniger Zuweisungen getätigt.
3601	Ähnliche Entwicklung wie oben auch in den Zuweisungen von Neuhausen und den Landgemeinden.
3602	Leichte Reduktion auch bei den Lohnanstellungen.
3603	Erstmals konnte im Rahmen der IV-Integrationsmassnahmen ein substanzielles Engagment abgerechnet werden.
3700	Die Lohnanstellungen via Sozialhilfe haben sich praktisch halbiert, es gibt tendenziell immer weniger vermittelbare Sozialhilfebezüger.
3701	Dasselbe Bild auch bei den von Neuhausen und den Landgemeinden finanzierten Lohnangestellten.
4010	Der Warenaufwand Food am Umsatz Gastro konnte leicht verbessert werden und beträgt 58%.
4020	Im Gegenzug leichte Steigerung des Warenaufwandes Nonfood auf 3,1%, in den Kantinen wird leider viel Besteck geklaut.
4030	Ein Einbruch bei den Aufträgen für Haushalträumungen zog auch verminderte Entsorgungskosten mit sich.
5000	Spiegelt die reduzierten Lohnanstellungen der Zuweiser wieder.

5001	Der budgetierte Ausbau von 210 Stellenprozenten konnte vollzogen werden.
5710	Das Durchschnittsalter der Festangestellten ist durch Personalwechsel angestiegen, was höhere Sozialausgaben zur Folge hat (PK), ebenso fallen die zusätzlichen Sanierungsbeiträge für die Unterdeckung der kantonalen Pensionskasse zu Buche.
5888	vermehrter Bezug von REKA-Checks, Aufwandspesen werden vermehrt über monatliche Lohnauszahlung ausbezahlt
6010	Die bis 2008 extern geführte Liegenschaftenerfolgsrechnung erfolgt 2009 erstmals integral, damit entfällt der bisher verrechnete Eigenmietwert.
6100	Bedingt durch den hohen industriellen Anteil der Fertigung steigt der Bedarf an Werkzeugen und Geräten stark an. Ein grosser Teil der Produktionsmittel wird aber durch unsere Industriepartner zur Verfügung gestellt und auch gewartet.
6110	Ergonomische und sicherheitsoptimierte Arbeitsplätze in den Industriebetrieben, aber auch Ersatz von kindergerechten Einrichtungen in der Kita.
6200	einige Bagatellschäden infolge unvorsichtiger Arbeitsweise bei Firmenwagen.
6570	Reduktion der IT Kosten durch neuen Beschluss SR in Bezug auf Verrechnung der KSD-Leistungen.
6710	Entspricht dem Nettosaldo der Auflösung und Neubildung von Reservenpositionen.
6930	Erstmals volle Abschreibungen der Geschäftsliegenschaft Ebnetfeld 10 auf diesem Kto, erfolgte früher im Splitting auf der Nebenerfolgsrechnung Kto 7519
7500	Im Vorjahr wurden alle Konti ab 7500 nicht in der ER saldiert, dies ist neu der Fall. Der Eigenmietwert als Gegenposition zu 6010 wird nicht mehr gebucht.
7511	Gesetzliche Auflagen im Bereich der Elektroinstallationen verursachten unvorhergesehene Kosten.
8012	Mit Entscheid des Stiftungsrates wurden ab 2009 die bisherigen sehr tiefen Aktivierungsgrenzwerte von Fr. 1'000.- auf neu Fr 5'000.- festgelegt. Entsprechend wurde die Anlagebuchhaltung bereinigt und tiefere Werte auf 0 abgeschrieben.