

Wirtschaftsplan 2019

Inhalt der Mappe

		Seite bis Seite
- Gewinn- u. Verlustrechnung	Formblatt 3	1 2
- Wirtschaftsplan 2019, A. Erfolgsplan	Formblatt 9 / 1	3
- B. Vermögensplan / Einnahmen	Formblatt 9 / 2	4
- B. Vermögensplan / Ausgaben	Formblatt 9 / 3	5
- Finanz- u. Investitionsplan	Formblatt 10 / 1	6
- Finanz- u. Investitionsplan	Formblatt 10 / 2	7
- Finanz- u. Investitionsprogramm	Formblatt 10 / 3	8
- Stellenplan 2019		9
- Stellenübersicht		10 12
- Erläuterungen zu FB 9/2 - Abschreibungen		13
- Erläuterungen zum Finanz- u. Investitionsplan		14 18

Gewinn- und Verlustrechnung 2019

(alle Angaben in €)

1.	Umsatzerträge 1)		<u>2.867.750</u>	
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3.	andere aktivierte Eigenleistungen			
4.	Sonstige betriebliche Erträge		<u>124.143</u>	<u>2.991.892</u>
	davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklagenanteil	<u>109.643</u>		
5.	Materialaufwand			
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. für bezogene Waren 2)	<u>471.714</u>		
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>119.990</u>	<u>591.704</u>	
6.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter 3)	<u>1.766.576</u>		
	b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung 3), davon für Altersversorgung	<u>406.437</u>	<u>2.173.013</u>	
		<u>62.329</u>		
7.	Abschreibungen			
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der Sachanlagen	<u>136.566</u>	<u>136.566</u>	<u>2.901.282</u>
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB			
	davon nach § 254 HGB			
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten.			
	davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB			
	davon nach § 254 HGB			
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen 4), davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil			
9.	Erträge aus Beteiligungen, davon aus verbundenen Unternehmen 5)			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
	davon aus verbundenen Unternehmen 5)			
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge, davon aus verbundenen Unternehmen 5)			<u>0</u>
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen, davon aus verbundenen Unternehmen 5)			<u>0</u>
14.	Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			
15.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahme			
17.	Außerordentliche Erträge			
18.	Außerordentliche Aufwendungen			
19.	Außerordentliches Ergebnis			
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
21.	Sonstige Steuern			
22.	Jahresgewinn / Jahresverlust			<u>90.610</u>

nach Anlage 3

Nachrichtlich:

Verwendung des Jahresgewinns	oder	Behandlung des Jahresverlustes
a) zur Tilgung des Verlustvertrages	<u> </u>	a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag
b) zur Einstellung in Rücklagen	<u> 90.610 </u>	b) aus dem Haushalt des Aufgabenträgers auszugleichen
c) zur Abführung an den Haushalt des Aufgabenträgers	<u> </u>	c) auf neue Rechnung vorzutragen
d) auf neue Rechnung vorzutragen	<u> </u>	

Das sich nach Pflegebuchführungsverordnung ergebende Zahlenwerk wurde der Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung nach Anlage 3 Eigenbetriebsgesetz (Formblatt 3) angepaßt.

-
- 1) Einschließlich Auflösung der passiven Ertragszuschüsse
 - 2) Materiallieferungen und Fremdleistungen für Anlagenzugänge sind unmittelbar zu aktivieren, soweit nicht abrechnungstechnische Gründe entgegenstehen
 - 3) Einschließlich aktivierter Beträge
 - 4) Einschließlich Konzessions- und Wegeentgelte
 - 5) Die Begriffsbestimmung des § 15 AktG findet sinngemäß Anwendung

A. Erfolgsplan

Lfd. Nr.	Kostengr., Untergruppe bzw. Konto	Bezeichnung	Planansatz		Rechnungs- ergebnis	Erläuterungen
			2019	2018	2017	
			€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7
1 (+)	40-42, 46	Pflegesatzerträge	2.867.750	2.680.908	2.732.751	Planung 2017/ Planzahlen zu niedrig angesetzt. 2016 zu 2017 Umstellung der Pflegestufen auf Pflegegrade. Zum Zeitpunkt der Planung WP konnte von den Kostenträgern noch keine Aussage zur Berechnung der Pflegesätze getroffen werden. 2018 ist dadurch auch zu gering angesetzt.
2 (+)	43,44,48,52, 53,55,56	Sonstige betriebl. Erträge	14.500	12.500	17.808	
3a (/.)	60	Löhne / Gehälter	1.766.576	1.690.674	1.699.166	
3b (/.)	61- 64	Sozialabg. / Altersv.	406.437	405.539	380.289	
4 (/.)	65- 68,685, 71,76	Mat.- Aufw./ zentr. Dienstl. Wasser, Abwasser, Strom, Fernw., Abgaben, Vers., Pacht, Leas.	504.799	474.250	457.519	
5 (+)	47	Ertr, Auflösung. Sonderposten	109.643	109.642	109.643	
6 (/.)	750,751,753	Abschreibungen	136.566	136.668	158.730	
7 (/.)	771	Aufw.f. Instandhaltg. Wartung	69.005	65.580	79.429	
8 (/.)	772,78	Sonst.ordentl. Aufw.	17.900	13.200	21.846	
9 (+)	51	Zinsen u.ä. Erträge	0	1.000	3	
10 (/.)	72	Zinsen u.ä. Aufwend.	0	500	0	
Nachrichtlich :						
Gesamterträge			2.991.893	2.804.050	2.860.205	
Gesamtaufwendungen			2.901.282	2.786.411	2.796.979	
Jahresgewinn / Jahresfehlbetrag			90.610	17.639	63.226	
Entnahme aus Gewinnrücklage (Betriebsmittellrücklage) Einstellung in Gewinnrücklage (Betriebsmittellrücklage) Beschluss für Entnahme aus Rücklagen						
						Beschluss Nr.

Spalte 4: Geschäftsjahr

Spalte 5: Vorjahr

Spalte 6 : Vorvorjahr

I. Einnahmen

B. Vermögensplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz		Rechnungs- ergebnis 2017 €	Erläuterungen
		2019 €	2018 €		
1	2	3	4	5	6
1.	Zuweisungen des Trägers u. Zuschüsse Dritter				
2.	Zuweisungen auf Grund einer Förderung von Inv. K. nach dem KHG LSA				
2.1	Einzelförderung (§ KHG LSA)				
2.2	Pauschalförderung (§ 6 KHG LSA)				
2.3	Förderung von Lasten aus Investitionsdarlehen (§ 5 KHG LSA)				
2.4	Entnahme aus Rücklage				
3.	Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand				
4.	Erwirtschaftete Abschr. - bungen abzügl. Aufl. Sonderposten	136.566 109.643 26.923	136.668 109.642 27.026	158.730 109.643 49.087	
5.	Einnahmen aus dem Abgang von Anlageverm.				
6.	Rückflüsse aus gewährten Darlehen				
7.	Kredite				
8.	Herabsetzung des Umlauf- vermögens (in Höhe der Invest.)				
9.	Jahresüberschuss	90.610	17.639	63.226	
		117.533	44.665	112.313	
Spalte 3 = Geschäftsjahr Spalte 4 = Vorjahr Spalte 5 = Vorvorjahr KHG LSA trifft nicht zu, sondern Pflegebuchführungsverordnung					

II. Ausgaben

B. Vermögensplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz			Rechnungs- ergebnis	Investitionen und Investitionsförderungs- maßnahmen		Erläuterungen
		2019 €	Verpflichtungs- ermächtigt. €	2018 €		Gesamtaus- gabebedarf €	bisher bereit- gestellt €	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Sachinvestitionen							
	Dekubitusmatratzen	3.500		8.000	6.175			Erweiterung Blitzschutzanlage
	10 Stck Kunststofffenster Bewohnerz	10.000		10.000	9.446			7 Stck Kunststofffenster Bewohnerzimmer
	Erneuerung Bestuhlung WB 2+1	28.453			3.976			Aufstehhilfe
	Sessel für Flur WB 2	10.000		2.000	15.094			3 Einbauküchen
	Malerarbeiten/Flure	17.000		4.493	4.859			GWG
	EDV Ausstattung Beratungszimmer	8.080		9.270	6.497			Waschmaschine, Kopierer
	Erneuerung der Pflegewannen	30.500		3.500	4.050			Rasentraktor
	Visitenwagen für Pflege	6.000		7.400	10.926			Stühle, Tische Restaurant
	Aufschnittmaschine, Messer	4.000			6.692			PC, Scanner
	Finanzinvestitionen							
	Kredittilgung							
	Gesamtausg. Vermögensplan	117.533		44.663	67.715	0,00		

Spalte 3 = Geschäftsjahr

Spalte 4 = Zu den VE s ist in Spalte 9 anzugeben, wie sich die Belastung voraussichtlich auf die kommenden Jahre verteilen wird

Spalte 5 = Vorjahr

Spalte 6 = Vorvorjahr

Lfd. Nr.	Kontengruppe- untergruppe	Bezeichnung	Geschäftsjahr		Planjahr		Folgejahr		
			2018	2019	2020	2021	2022		
1	2	3	€	€	€	€	€	€	€
			4	5	6	7	8		
			gepl. Auslastung 96%	gepl. Auslastung 96 %	gepl. Auslastung 96%	gepl. Auslastung 96 %	gepl. Auslastung 96 %		
1 (+)	40- 42, 46	I. Erfolgsplan							
2 (+)	43, 44, 48, 53, 55, 56	1. Erträge (Ordnung wie Erfolgsplan) 2. Aufwendungen (Ordnung wie Erfolgsplan) Umsatzerlöse Sonst. Betriebl. Erträge	2.680.908 12.500	2.867.750 14.500	2.933.708 14.790	2.992.383 15.086	3.052.230 15.388		
3 (./.)		Personalaufwand	2.693.408	2.882.250	2.948.498	3.007.468	3.067.618		
3a (./.)	60	Löhne / Gehälter	1.690.674	1.766.576	1.819.573	1.883.258	1.949.172		
3b (./.)	61- 64	Sozialabgaben / Altersversorgung	405.539	406.437	418.630	431.189	444.124		
4 (./.)	65-68, 685, 71, 76	Mat.-Aufwand, zentr. Dienstleist. Wasser, Abwasser, Strom, Fernwärme Abg., Versicher., Steuern, Pacht, Leasing	474.250	504.799	508.800	510.000	512.000		
5 (+)	47	Erträge aus Auflösung Sonderposten	109.642	109.643	109.643	109.643	109.643		
5 (./.)	750 751	Afa auf immater. Vermögensgegenst. und Sachanlagen	136.668	136.566	133.975	126.848	121.932		
7 (./.)	771	Aufwendungen für Instandh. / Wartung	65.580	69.005	75.000	78.000	80.000		
8 (./.)	772, 78	Sonst. Ordentl. Aufwendungen	13.200	17.900	10.500	10.500	12.000		
9 (+)	51	Zinsen u.ä. Erträge	1.000	0	0	0	0		
10 (./.)	72	Zinsen u.ä. Aufwendungen	500	0	0	0	0		
		Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	17.639	90.610	91.663	77.316	58.032		

Den Erträgen aus der Auflösung des Sonderpostens in Höhe von 109.643 € stehen Aufwendungen (Abschreibungen) in Höhe von 136.566 € gegenüber.
Das ergibt eine Differenz in Höhe von 26.923 €.

Die eigenmittelfinanzierten Abschreibungen werden jährlich mit dem Sozialhilfeträger neu verhandelt.

Lfd. Nr.	Kontengruppe- untergruppe	Bezeichnung	Geschäftsjahr 2018 €	Planjahr 2019 €	Folgejahr		
					2020 €	2021 €	2022 €
1	2	3	4	5	6	7	8
		II. Vermögensplan					
		1. Einnahmen (Ordn. wie Vermögensplan)					
		aus Entnahme Rücklage	0	0	0	0	0
		aus Afa	27.026	26.923	24.332	17.205	12.289
		aus Herabsetzung Umlaufvermögen aus Gewinn	17.639 44.665	90.610 117.533	91.663 115.995	77.316 94.521	58.032 70.321
		2. Ausgaben (Ordn. wie Vermögensplan)	0	0	0	0	0
		Sachinvestitionen	44.665	117.533	115.995	94.521	70.321
			0	0	0	0	0

B Investitionsprogramm

Lfd. Nr.	Aufgabenbereich Investitionen Investitionsförder- maßnahmen	Geschäfts- jahr 2018 €	Plan- jahr 2019	Folgejahre			Voraussichtl. Gesamt- ausgaben €	davon außerhalb des Finanzierungszeitraumes	
				2020 €	2021 €	2022 €		vorher veranschlagt €	in später. Jahren zu veranschlagen €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	(Gliederung nach der Ordnung des Vermögensplanes)								
	Einnahmen								
	aus Entnahme Rücklage	0	0	0	0	0			
	aus erwirtschafteten Abschreibungen aus Jahresüberschuss	27.026 17.639 44.665	26.923 90.610 117.533	24.332 91.663 115.995	17.205 77.316 94.521	12.289 58.032 70.321			
2	Ausgaben für Investitionen								
	Finanzinvestitionen	0	0	0	0	0			
	Sachinvestitionen	44.665 0	117.533 0	115.995 0	94.521 0	70.321 0			

"Städtisches Pflegeheim Am Lutzpark"
Stellenplan 2019

Stellenplan			
Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen Einzusetzen ist das Haushaltsjahr Wochenarbeitszeit/ 40 Std.	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06. Einzusetzen ist das Vorjahr 40	Erläuterungen
12	1,000	2,000	Heimleitung, BA Pflegemanagement, (Doppelbesetzung im Juni HL scheidet zum 30.06.2018 aus)
P 14	0,875	0,875	Pflegedienstleitung
P 10	2,625	2,625	3 Wohnbereichsleiter (Abschlüsse Pflegedienstleitung)
9a	0,800	0,800	Sachbearbeiter Rechnungswesen
8	0,875	0,875	Hauswirtschaftsleitung
P 7	12,050	10,500	Pflegefachkräfte (Altenpflegerinnen, Altenpfleger, Krankenschwestern)
P 6	0,625	1,250	Altenpflegehelfer (1 MA wird mit Ausbildung PFK fertig)
6	2,375	2,375	Ergotherapeuten, Küchenleiter
P 5	10,425	8,875	Pflegehilfskräfte
5	0,750	0,750	Schreibkraft/Soz. Dienst
4	1,750	1,750	Koch, Hausmeister
3	0,750	0,750	Betreuungsassistent - Bestandsschutz
2a	0,750	0,750	Küchenhelferin
2	6,950	6,325	Betreuungsassistenten § 43b, Wäscherinnen, Wäscher, Küchenhelfer
1	1,000	0,625	1 Mitarbeiter /Begleitender Dienst EG 1 Stufe 2 ohne Anrechnung auf Personalschlüssel
	43,600	41,125	
Geringf. Besch.			
FSJ	0,750	0,000	
	44,350	41,125	

"Städtisches Pflegeheim Am Lutzepark"
Erläuterung zum Stellenplan 2019

Stellenübersicht					
Bereich	Entgeltgruppe	Bezeichnung	Stelle	Erläuterungen	
Verwaltung					
1.	12	1,000	Heimleitung BA Pflegem..		
2.	9a	0,800	SB/Rechnungsw.		
3.	5	0,750	Schreibkr. Sozialer Dienst		(Schreibkraft/Sozialer Dienst) je 1/2 Stelle
Pflege und Betreuung					
4.	P 14	0,875	Pflegedienstleitung		Überleitung 9c nach P11/6, P12/5, P13/4 in P14 Stufe 4
5.	P 10	0,875	Wohnbereichsleitung		Überleitung von P7/6, P8/6, P9/5 in P10 Stufe 4
6.	P 10	0,875	Wohnbereichsleitung		Überleitung von P7/4, P8/4, P9/2 in P10 Stufe 3
7.	P 10	0,875	Wohnbereichsleitung		Überleitung von P7/6, in P10 Stufe 4
8.	P 7	0,800	Pflegefachkraft		Altenpflegerin/Überleitung von 7a in P7
9.	P 7	0,750	Pflegefachkraft		Altenpflegerin/Überleitung von 7a in P7
10.	P 7	0,750	Pflegefachkraft		Altenpflegerin/Überleitung von 7a in P7
11.	P 7	0,750	Pflegefachkraft		Krankenschwester/Überleitung von 7a in P7
12.	P 7	0,750	Pflegefachkraft		Altenpfleger/Überleitung von 7a in P7
13.	P 7	0,750	Pflegefachkraft		Krankenschwester/Überleitung von 7a in P7
14.	P 7	0,750	Pflegefachkraft		Altenpfleger/Überleitung von 7a in P7
15.	P 7	0,750	Pflegefachkraft		Altenpflegerin/Überleitung von 7a in P7
16.	P 7	0,750	Pflegefachkraft		Altenpflegerin/Überleitung von 7a in P7
17.	P 7	0,750	Pflegefachkraft		Altenpflegerin/Überleitung von 7a in P7
18.	P 7	0,625	Pflegefachkraft		Altenpfleger/Überleitung von 7a in P7
19.	P 7	0,750	Pflegefachkraft		Altenpflegerin/Überleitung von 7a in P7
20.	P 7	0,750	Pflegefachkraft		Altenpflegerin/Überleitung von 7a in P7
21.	P 7	0,750	Pflegefachkraft		Altenpfleger/Überleitung von 7a in P7
22.	P 7	0,750	Pflegefachkraft		Altenpflegerin/Überleitung von 7a in P7
23.	P 7	0,750	Pflegefachkraft		Altenpflegerin/Überleitung von 7a in P7
24.	P 7	0,125	Pflegefachkraft		Krankenschwester/Überleitung von 7a in P7
Übertrag :		18,10			

"Städtisches Pflegeheim Am Lutzepark"
Erläuterung zum Stellenplan 2019

Übertrag :									
25.		P 6		18,10					Altenpfleger/Überleitung von 4a in P6 (Ausb PFK ab 2018)
26.		P 5		0,625	0,625				P5
27.		P 5		0,625	0,625				P5
28.		P 5		0,625	0,625				P5
29.		P 5		0,625	0,625				P5
30.		P 5		0,750	0,750				Überleitung von 3a in P5
31.		P 5		0,625	0,625				Überleitung von 3a in P5
32.		P 5		0,625	0,625				Überleitung von 3a in P5
33.		P 5		0,750	0,750				Überleitung von 3a in P5
34.		P 5		0,750	0,750				Überleitung von 3a in P5
35.		P 5		0,675	0,675				Überleitung von 3a in P5
36.		P 5		0,750	0,750				Überleitung von 3a in P5
37.		P 5		0,750	0,750				Überleitung von 3a in P5
38.		P 5		0,750	0,750				Überleitung von 3a in P5
39.		P 5		0,250	0,250				Überleitung von 3a in P5
40.		P 5		0,625	0,625				Überleitung von 3a in P5
41.		P 5		0,625	0,625	10,425			Überleitung von 3a in P5
42.		6		0,750	0,750				Ergotherapeut
43.		6		0,750	0,750	1,500			Ergotherapeut
44.		2		0,625	0,625				Betreuungsassistent 43b (zus. Pflege- und Betreuungskräfte nach PSG II)
45.		2		0,650	0,650				Betreuungsassistent 43b
46.		2		0,650	0,650				Betreuungsassistent 43b
47.		2		0,625	0,625				Betreuungsassistent 43b
48.		2		0,650	0,650				Betreuungsassistent 43b
49.		3		0,750	0,750	3,950			Betreuungsassistent 43b Bestandsschutz/früher Beschäftigungstherapeut
ZS: Pflege u. Betreuung									
						32,050			(Pflege u. Betreuung)
Hauswirtschaft									
49		8		0,875	0,875				Hauswirtschaftsleitung
50		6		0,875	0,875				Küchenleiter
51		4		0,875	0,875				Koch
52		2		0,750	0,750	3,375			Küchenhelfer
				37,975					

"Städtisches Pflegeheim Am Lutzepark"
Erläuterung zum Stellenplan 2019

Übertrag:			37,975			
53	2		0,750		Küchenhelferin	
54	2		0,750		Küchenhelfer	
55	2a		0,750		Küchenhelferin	
56	2		0,750		Wäscherin	
57	2		0,750		Wäscher	
58	4		0,875	8,000	Hausmeister	
59	1		1,000	1,000	Begleitender Dienst	
60			0,750	0,750	FSJ	Freiwilliges Soziales Jahr
Anzahl der Stellen ges.:			44,350			

Erwirtschaftete Abschreibungen

(alle Angaben in €)

In der Höhe der Auflösung des Sonderpostens für den Neubau muss die Abschreibung erfolgen. Nach PflegeVG SGB XI gemäß Art. 52, Abs. 1 u. 2 dürfen Aufwendungen für Investitionen grundsätzlich nicht in die Heimentgelte eingerechnet werden, da die Pflegeeinrichtung mit öffentlichen Mitteln finanziert wurde.

Diese Position enthält:	115.045,00 Afa Gebäude
	13.229,00 Afa Einrichtung / Ausstattung einschl. Küchenausstattung u. Waschmaschinen
	201,00 Afa Außenanlagen
	6.378,00 Afa Technische Anlagen
	721,00 GWG Sammelkosten (Wert von 150,01 - 1.000,00 €) ohne Mehrwertsteuer
	992,00 Immaterielle Vermögensgegenstände
	<u>136.566,00</u>

Als Grundlage für die Berechnung der Abschreibungen diente die Abschreibungsvorschau vom 01.01.2019- 31.12.2023

Grundsätzlich unterliegt das Anlagevermögen durch Nutzung einer Wertminderung. In Höhe der jährlichen Abschreibungen sind die damit verbundenen Sonderposten aufzulösen (" Erträge aus Auflösung von Sonderposten"). Zu beachten sind hierbei die unterschiedlichen Abschreibungssätze.

Diese Position enthält:	109.642,45 Afa Gebäude
	0,00 Afa Einrichtung / Ausstattung
	0,00 Afa Außenanlagen
	0,00 Afa Technische Anlagen
	<u>109.642,45</u> Die "Erträge aus Auflösung Sonderposten" wurden vom Wirtschaftsprüfer bei der Prüfung des Jahresabschlusses 2013 neu berechnet.

Daraus ergeben sich	136.566,00 Jahresabschreibung auf das Anlagevermögen
./.	109.642,45 Jahresertrag aus der Auflösung von Sonderposten
	<u>26.923,55</u>

Die eigenmittelfinanzierten Abschreibungen resultieren aus Abschreibungen auf eigenmittelfinanzierte betriebsbedingte Investitionen, die auf der Grundlage der in den vergangenen Jahren genehmigten Investitionspläne vorgenommen wurden.

I. Erfolgsplan

Konten -

Gruppe 1. Umsatzerträge

40-43, 46 Mit dem zum 01.01.2016 in Kraft getretenen PSG II (Pflegestärkungsgesetz II) hat der Gesetzgeber die Vertragsparteien nach § 85 SGB XI verpflichtet, zum 01.01.2017 die Vergütungssystematik für vollstationäre Pflegeeinrichtungen von derzeit drei Pflegestufen auf fünf Pflegegrade umzustellen.

2018	Einrichtungseigener Eigenanteil bis 31.12. 2018 pro Monat/ zuzüglich Investitionskosten										
Anzahl Bew.	Pflegegrad	Einrichtungseigener E		Einrichtungseigener E		Inv. K.		Eigenant.		Gesamt: Ant. Bew. einschl. Inv. K.	
		pro Tag		pro Tag		pro Tag		pro Monat			
		U/V		U/V		4,16		30,42			
		30,42		30,42		20,16		30,42			
11	Pflegegrad 2	19,55 €		594,71 €		4,16 €		126,55 €		613,27 €	1.334,53 €
30	Pflegegrad 3	19,55 €		594,71 €		4,16 €		126,55 €		613,27 €	1.334,53 €
31	Pflegegrad 4	19,55 €		594,71 €		4,16 €		126,55 €		613,27 €	1.334,53 €
8	Pflegegrad 5	19,55 €		594,71 €		4,16 €		126,55 €		613,27 €	1.334,53 €
Pfleger Bew. Unterkr./Verpfleg. pro Bewohner											
2019	Geplanter Einrichtungseigener Eigenanteil vom 01.01.2019 - 31.12. 2019 pro Monat/ zuzüglich Investitionskosten										
Anzahl Bew.	Pflegegrad	Einrichtungseigener E		Einrichtungseigener E		Inv. K.		Eigenant.		Gesamt: Ant. Bew. einschl. Inv. K.	
		pro Tag		pro Tag		pro Tag		pro Monat			
		U/V		U/V		3,91		30,42			
		20,38		20,38		21,37		30,42			
13	Pflegegrad 2	20,38		619,96		3,91		118,94		650,0754	1.388,98
30	Pflegegrad 3	20,38		619,96		3,91		118,94		650,0754	1.388,98
29	Pflegegrad 4	20,38		619,96		3,91		118,94		650,0754	1.388,98
8	Pflegegrad 5	20,38		619,96		3,91		118,94		650,0754	1.388,98

Anz. Bew.	Pflegegrad	U/V	Inv. K.	Pflegerleistung		Anteil Pflegekasse	Erlöse 2019 gesamt	bei 96%iger Auslastung
				ANT Bewohner				
13	Pflegegrad 2	96.713,70 €	18.554,98 €	101.411,76 €		770,00 €	120.120,00 €	336.800,44 €
30	Pflegegrad 3	223.185,46 €	42.819,19 €	234.027,14 €		1.262,00 €	454.320,00 €	954.351,79 €
29	Pflegegrad 4	215.745,94 €	41.391,89 €	226.226,24 €		1.775,00 €	617.700,00 €	1.101.064,07 €
8	Pflegegrad 5	59.516,12 €	11.418,45 €	62.407,24 €		2.005,00 €	192.480,00 €	325.821,81 €
	ZS	595.161,22 €	114.184,51 €	624.072,38 €			1.384.620,00 €	ohne Inv. K. 2.603.853,60 €
							2.718.038,11 €	

Zusätzliche Mitarbeiter/Betreuungsassistenten nach
§ 43b SGB XI monatlicher Vergütungszuschlag mit Personal 1:20

pro Monat 155,95 149.712,00

In der Investitionskostenumlage sind enthalten:

	Abschreibung
Außenanlage	0,04
Gebäude	0,19
Technische Betriebsanlagen	0,22
EDV	0,12
Sonstige Betriebsausstattung	0,89
GWG/Pool	0,13
Miete/Pacht/Leasing	0,30
Instandhaltung/Instandsetzung	2,02
	3,91

2. Sonstige betriebliche Erträge

Zuschüsse und Zuweisungen / €

Erträge aus Küche / Fremddesser 8.000,00

Inkontinenzenversorgung / €

Verrechnung erfolgt nur noch mit der BKK Bahn

Sonstige Erträge (Zusatzleistungen : aus Heimvertrag)

Mieterträge, sonstige ordentliche Erträge

14.500,00 14.500

3. Personalaufwand

3 a) Löhne und Gehälter

1.766.575,72 1.766.576

60

Grundlage Entgeltabelle 01.03.2018 TVöD Ost
einschließlich Entgeltabelle ab März 2019

3 b) Sozialabgaben / Altersversorgung / €

406.436,80 406.437

4. Materialaufwand / €

61 - 64

Konten-
gruppe

Stand: 07.06.2018

Wirtschaftsplan 2019

65	a) Lebensmittel	Pflegetage	28.032	pro Tg.	4,53	126.984,96
66	b) Mediz. pflegerischer Bedarf		28.032	pro Tg.	0,30	8.409,60
66	c) Kulturelle Betreuung		28.032	pro Tg.	0,20	5.606,40
66	d) Ergotherapie / Beschäftigung		28.032	pro Tg.	0,25	7.008,00
67	e) Wasser, Abwasser, Energie, Brennstoffe					119.990,10
68	f) Wertschafts- u. Verwaltungsbedarf					78.600,00
71	g) Steuern, Abgaben und Versicherungen					33.200,00
76	h) Mieten, Pacht, Leasing					12.000,00
						391.799,06
68	i) externe Dienste	Reinigungsfirma				95.000,00
68		Wäschereikosten				7.000,00
68		Gehaltsabrechnung				7.500,00
68		Grünpflege				2.000,00
68		Arbeitssicherheitstechnische Leistungen				1.500,00
						<u>113.000,00</u>
47	5. Erträge aus Auflösung Sonderposten / €					113.000
		Gebäude				109.643,00
						109.643
Konten- gruppe	6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen / €					
750,751		Afa Gebäude				115.045,00
		Afa Einrichtung / Ausstattung				13.229,00
		Afa Außenanlagen				201,00
		Afa Technische Anlagen				6.378,00
		GWG Sammelposten				721,00
		Immaterielle Vermögensgegenstände				992,00
						<u>136.566,00</u>
						136.566
771	7. Aufwendungen für Wartung u. Unterhaltung / €					
	a) Wartung / Unterhaltung					Kosten /Jahr
		Prof Sys 1x jährlich				2.000,00
		1 Aufzug 6x jährlich (a.140,00€)				1.000,00
		Schwesternturf- u. Personensuchanlage 4 x a. 270,00€				1.100,00
		Wartung /Prüfung techn. Anlagen				5.600,00
		Nutzung DATEV				2.760,00
		Brandschutztüren u. Automatiktüren				3.000,00
		ortsveränderl. /ortsfeste elektr. Anlagen, Feuerlöscher				5.500,00
		Durchsicht PKW/Prüfung Sicherheitsbeleuchtungsanlage				1.500,00
		Durchsicht Pflegebetten u. mediz. Geräte				2.000,00
		Rauchabzugsanlage/Hausmeisterbedarf/Blitzschutzanlage				2.200,00

Waschmaschine, Trockner, Küchentechnik, Fettabscheider u. Kopere		3.100,00	29.760,00
b) Instandhaltung/einschließlich Malerarbeiten			
28032	Pflegetage a	1,40	
		39.244,80	
		<u>39.244,80</u>	
			69.005

8. Sonstige ordentliche Aufwendungen

772,78	Aus-, Fort- und Weiterbildung des Personals	2.500,00	
	Ausbildung einer Mitarbeiterin zur Pflegedienstleitung	8.500,00	
	Reisekosten/ Übernachtungen zu Weiterbildungsveranstaltungen	2.000,00	
	Teilnahme der MA an Weiterbildungsveranstaltungen	1.000,00	
	Weiterbildung MA Verwaltungsbereich	400,00	
	Aus- und Fortbildung des Personalrates	6.000,00	
	Arbeitsmedizinische Vorsorgeuntersuchung	17.900,00	17.900

51 9. Zinsen und ähnliche Erträge

0,00

0

72 10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

0,00

0

Erläuterungen zu Materialaufwand / €

a) Lebensmittel

Der Natureleinsatz für die Verpflegung und Getränke der Heimbewohner beträgt für 3 Hauptmahlzeiten und 2 Zwischenmahlzeiten sowie eine Spätmahlzeit für alle Heimbewohner nach Bedarf und Wunsch 4,53 €.

g) Wasser, Abwasser, Energie u. Brennstoffe

Die Planung unserer Kosten erfolgt durch eine flexible Plankostenrechnung.

Planungsformel:

Kostenwert / Vorjahr x Kostenveränderung x Sollauslastung = Steigerung zum Vorjahr

Auslastung des Vorjahres

aufgerundet auf volle Hunderter

	Wert 2017	Kosten- änderung	Soll Auslastung	Auslastung Vorjahr	Steigerung z. Vorjahr
Wasser	8.100,00	10% 810,00	96% 8.877,60	96% 8.967,27	810,00
Abwasser	11.200,00	1.120,00	12.275,20	12.399,19	1.120,00

Fernwärme	42.300,00	4.230,00	46.360,80	46.829,09	4.230,00
Elektroenergie	47.700,00	2.385,00 5%	49.989,60	50.494,55	2.385,00
Gas / Küche	1.024,00			1.300,00	
				119.990,10	8.545,00
h) Wirtschafts- und Verwaltungsbedarf / €					119.990
Reinigungs- und Desinfektionsmittel					11.000,00
Haushaltsverbrauchsmittel					5.000,00
Hausschmuck					300,00
Treib- u. Schmierstoffe					4.000,00
Schädlingsbekämpfung					100,00
Rundfunk- u. Fernsehgebühren/GEMA					7.000,00
Repräsentationsaufwand					3.500,00
Werbungskosten					3.000,00
Wäschebeschaffung					1.500,00
Wäscherei im Haus (Waschmittel, Wäschedesinf., Weichsp.)					6.000,00
Geschirr					1.500,00
					<u>42.900,00</u>
Verwaltungsbedarf					42.900
Büromaterial					7.000,00
Porto / Kleinfrachten					1.300,00
Telefongebühren					5.500,00
Beratungs- u. Prüfgebühren					9.000,00
Beiträge/Kopien für Zeitung, Handakten usw.					4.900,00
EDV Organisation					5.000,00
Fachliteratur					3.000,00
					<u>35.700,00</u>
i) Steuern, Abgaben und Versicherungen					35.700
Steuern Kfz.					200,00
Abgaben, Müll u. Straßenreinigung					22.000,00
Ausgleichsabgabe					0,00
Versicherungen					11.000,00
					<u>33.200,00</u>
					33.200
Leasing, Pacht und Mieten (Brandmeldeanlage, PKW, Geschirrspüler)					12.000,00
					12.000