

Wirtschaftsplan 2020

Inhalt der Mappe

		Seite bis Seite
➤ Gewinn- u. Verlustrechnung	Formblatt 3	1 2
➤ Wirtschaftsplan 2020, 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 2020		9
➤ Stellenübersicht		10 12
➤ Erläuterungen zu FB 9/2 - Abschreibungen		13
➤ Erläuterungen zum Finanz- u. Investitionsplan		14 18

Gewinn- und Verlustrechnung 2020

(alle Angaben in €)

1. Umsatzerträge 1)		<u>2.962.075</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>3.086.217</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>504.488</u>		
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>119.990</u>	<u>624.478</u>	
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter 3)	<u>1.818.606</u>		
b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung 3), davon für Altersversorgung	<u>433.397</u>	<u>2.252.003</u>	
	<u>67.691</u>		
7. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der Sachanlagen	<u>138.987</u>	<u>138.987</u>	<u>3.015.468</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>70.749</u>

nach Anlage 3

Nachrichtlich:

Verwendung des Jahresgewinns	oder	Behandlung des Jahresverlustes
a) zur Tilgung des Verlustvertrages	_____	a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag
b) zur Einstellung in Rücklagen	<u>70.749</u>	b) aus dem Haushalt des Aufgabenträgers auszugleichen
c) zur Abführung an den Haushalt des Aufgabenträgers	_____	c) auf neue Rechnung vorzutragen
d) auf neue Rechnung vorzutragen	_____	

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
			2020	2019	2018	
			€	€	€	
1	2	3	4	5	6	7
1 (+)	40-42, 46	Pflegesatzerträge	2.962.075	2.867.750	2.841.990	
2 (+)	43,44,48,52, 53,55,56	Sonstige betriebl. Erträge	14.500	14.500	13.866	
3a (./.)	60	Löhne / Gehälter	1.818.606	1.766.576	1.742.436	
3b (./.)	61	Sozialabg. / Altersv.	433.397	406.437	388.013	
4 (./.)	64- 69, 71,76	Mat.- Aufw./ zentr. Dienstl. Wasser, Abwasser, Strom, Fernw., Abgaben, Vers., Pacht, Leas.	529.933	524.883	507.252	
5 (+)	47	Ertr, Auflösung. Sonderposten	109.643	109.643	109.643	
6 (./.)	750,751,753	Abschreibungen	138.987	136.566	144.517	
7 (./.)	771	Aufw.f. Instandhaltg. Wartung	69.545	69.205	94.563	
8 (./.)	77,78	Sonst.ordentl. Aufw.	25.000	22.000	0	
9 (+)	51	Zinsen u.ä. Erträge	0	0	887	
10 (./.)	72	Zinsen u.ä. Aufwend.	0	0	0	
Nachrichtlich :						
Gesamterträge			3.086.218	2.991.893	2.966.385	
Gesamtaufwendungen			3.015.468	2.925.667	2.876.781	
Jahresgewinn / Jahresfehlbetrag			70.749	66.226	89.604	
Entnahme aus Gewinnrücklage (Betriebsmittelrücklage) Einstellung in Gewinnrücklage (Betriebsmittelrücklage) 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 2018 €	Erläuterungen
		2020 €	2019 €		
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	138.987 109.643 29.344	136.566 109.643 26.923	144.517 109.643 34.874	
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	70.749	66.226	89.604	
		100.093	93.149	124.478	
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
		2020 €	Verpflichtungs- ermächtigt. €	2019 €		Gesamtaus- gabebedarf €	bisher bereit- gestellt €	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Sachinvestitionen							
	Erneuerung Stühle, Tische,			3.500	8.330			Entwässerungsanschluss
	Sitzgruppe, Wohnwand, Kamin			10.000	3.377			Drehflügeltüren 3 Stck
	(elktisch) WB1, Sitzgruppe WB2	23.946		28.453	9.942			Schwesternrufanlage
	Erneuerung Software für Einrichtung	17.147		10.000	826			Einrichtung Küche
	Treppenschranken	10.000		17.000	1.996			PC Verwaltung
	Klimaanlage DZ WB3	4.000		8.080	4.794			GWG
	Erneuerung Verschattung Dach	35.000		30.500	1.967			Software
	Erneuerung Fenster BZ 7 Stck.	10.000		4.000				
	Finanzinvestitionen							
	Kredittilgung							
	Gesamtausg. Vermögensplan	100.093		117.533	31.232	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 2019	Planjahr 2020	Folgejahr		
			€	€	2021	2022	2023
1	2	3	4	5	6	7	8
		I. Erfolgsplan	gepl. Auslastung 96%	gepl. Auslastung 96 %	gepl. Auslastung 96%	gepl. Auslastung 96 %	gepl. Auslastung 96 %
		1. Erträge (Ordnung wie Erfolgsplan)					
		2. Aufwendungen (Ordnung wie Erfolgsplan)					
1 (+)	40- 42, 46	Umsatzerlöse	2.867.750	2.962.075	3.030.202	3.090.806	3.152.623
2 (+)	43, 44, 48, 53, 55, 56	Sonst. Betriegl. Erträge	14.500	14.500	14.790	15.086	15.388
			2.882.250	2.976.575	3.044.992	3.105.892	3.168.010
3 (./.)		Personalaufwand					
3a (./.)	60	Löhne / Gehälter	1.766.576	1.818.606	1.873.165	1.938.725	2.006.581
3b (./.)	61	Sozialabgaben / Altersversorgung	406.437	433.397	446.399	459.791	473.584
4 (./.)	64-69, 71, 76	Mat.-Aufwand, zentr. Dienstleist. Wasser, Abwasser, Strom, Fernwärme Abg., Versicher., Steuern, Pacht, Leasing	524.883	529.933	508.800	510.000	512.000
5 (+)	47	Erträge aus Auflösung Sonderposten	109.643	109.643	109.643	109.643	109.643
5 (./.)	750 751	Afa auf immater. Vermögensgegenst. und Sachanlagen	136.566	138.987	133.975	126.848	121.932
7 (./.)	771	Aufwendungen für Instandh. / Wartung	69.205	69.545	75.000	78.000	80.000
8 (./.)	77, 78	Sonst. Betriegl. Aufwendungen	22.000	25.000	10.500	10.500	12.000
9 (+)	51	Zinsen u.ä. Erträge	0	0	0	0	0
10 (./.)	72	Zinsen u.ä. Aufwendungen	0	0	0	0	0
		Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	66.226	70.749	106.797	91.671	71.556

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 2019	Planjahr 2020	Folgejahr		
			€	€	2021	2022	2023
1	2	3	€	€	€	€	€
			4	5	6	7	8
		II. Vermögensplan					
		1. Einnahmen (Ord. wie Vermögens- plan)					
		aus Entnahme Rücklage	0	0	0	0	0
		aus Afa	26.923	29.344	24.332	17.205	12.289
		aus Herabsetzung Umlaufvermögen					
		aus Gewinn	66.226	70.749	106.797	91.671	71.556
			93.149	100.093	131.129	108.876	83.845
		2. Ausgaben (Ord. wie Vermögens- plan)	0	0	0	0	0
		Sachinvestitionen	93.149	100.093	131.129	108.876	83.845
			0	0	0	0	0

B Investitionsprogramm

Lfd. Nr.	Aufgabenbereich Investitionen Investitionsfördermaßnahmen	Geschäftsjahr 2019 €	Planjahr 2020	Folgejahre			Voraussichtl. Gesamtausgaben €	davon außerhalb des Finanzierungszeitraumes	
				2021 €	2022 €	2023 €		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	26.923	29.344	24.332	17.205	12.289			
2	aus Jahresüberschuss	66.226	70.749	106.797	91.671	71.556			
		93.149	100.093	131.129	108.876	83.845			
	Ausgaben für Investitionen								
	Finanzinvestitionen	0	0	0	0	0			
	Sachinvestitionen	93.149	100.093	131.129	108.876	83.845			
		0	0	0	0	0			

"Städtisches Pflegeheim Am Lutzpark"
Stellenplan 2020

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	1,000	Heimleitung, BA Pflegemanagement
P 14	0,750	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	11,125	9,875	Pflegefachkräfte (Altenpflegerinnen, Altenpfleger, Krankenschwestern)
P 6	2,500	2,625	Altenpflegehelfer
6	2,375	2,375	Ergotherapeuten, Küchenleiter
P 5	8,750	9,050	Pflegehilfskräfte
5	0,750	0,750	Schreibkraft/Soz. Dienst
4	1,750	1,750	Koch, Hausmeister
3	0,625	0,650	Betreuungsassistent - Bestandsschutz
2a	0,750	0,750	Küchenhelferin
2	6,875	7,100	Betreuungsassistenten § 43b, Wäscherinnen, Wäscher, Küchenhelfer
1	1,000	1,000	1 Mitarbeiter /Begleitender Dienst EG 1 Stufe 2 ohne Anrechnung auf Personalschlüssel
	42,550	42,100	
Geringf. Besch.			
FSJ	0,000	0,000	
	42,550	42,100	

"Städtisches Pflegeheim Am Lutzepark"
Erläuterung zum Stellenplan 2020

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	0,750	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 6
8.	P 7	0,750	Pflegefachkraft		Altenpflegerin/Überleitung von 7a in P7
9.	P 7	0,750	Pflegefachkraft		Altenpflegerin/Überleitung von 7a in P7
10.	P 7	0,625	Pflegefachkraft		Altenpflegerin/Überleitung von 7a in P7
11.	P 7	0,750	Pflegefachkraft		Altenpflegerin/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	0,750	Pflegefachkraft		Krankenschwester/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	0,625	Pflegefachkraft		Altenpflegerin/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 :		17,80			

"Städtisches Pflegeheim Am Lutzepark"
Erläuterung zum Stellenplan 2020

Übertrag :									
25.			P 6			17,80			Altenpfleger/Überleitung von 4a in P6
26.			P 6			0,625			P5 in P6
27.			P 6			0,625			P6
28.			P 6			0,625	2,500		P5 in P6
29.			P 5			0,625			P5
30.			P 5			0,625			P5
31.			P 5			0,625			Überleitung von 3a in P5
32.			P 5			0,625			Überleitung von 3a in P5
33.			P 5			0,625			Überleitung von 3a in P5
34.			P 5			0,750			Überleitung von 3a in P5
35.			P 5			0,625			Überleitung von 3a in P5
36.			P 5			0,750			Überleitung von 3a in P5
37.			P 5			0,750			Überleitung von 3a in P5
38.			P 5			0,625			Überleitung von 3a in P5
39.			P 5			0,250			Überleitung von 3a in P5
40.			P 5			0,625			Überleitung von 3a in P5
41.			P 5			0,625			P 5
42.			P 5			0,625	8,750		P5
43.			6			0,750			
44.			6			0,750	1,500		
45.			2			0,750			(zus. Pflege- und Betreuungskräfte nach PSG II)
46.			2			0,625			
47.			2			0,625			
48.			2			0,625			
49.			3			0,625	3,875		Bestandsschutz/früher Beschäftigungstherapeut
ZS: Pflege u. Betreuung							31,125		
Hauswirtschaft									
50.			8			0,875			Hauswirtschaftsleitung
51.			6			0,875			Küchenleiter
52.			4			0,875			Koch
53.			2			0,750			Küchenhelfer

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
	15.800,00 Afa Einrichtung / Ausstattung einschl. Küchenausstattung u. Waschmaschinen
	370,00 Afa Außenanlagen
	6.375,00 Afa Technische Anlagen
	0,00 GWG Sammelkosten (Wert von 150,01 - 1.000,00 €) ohne Mehrwertsteuer
	1.397,00 Immaterielle Vermögensgegenstände
	<u>138.987,00</u>

Als Grundlage für die Berechnung der Abschreibungen diente die Abschreibungsvorschau vom 01.01.2020- 31.12.2024

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	138.987,00 Jahresabschreibung auf das Anlagevermögen
	<u>109.642,45</u> Jahresertrag aus der Auflösung von Sonderposten
	<u>29.344,55</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.

Einrichtungseigener Eigenanteil bis 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		4,16		30,42			
		30,42		30,42		20,16		30,42			
12	Pflegegrad 2	20,13 €		612,35 €		4,08 €		124,11 €		665,29 €	1.401,75 €
30	Pflegegrad 3	20,13 €		612,35 €		4,08 €		124,11 €		665,29 €	1.401,75 €
31	Pflegegrad 4	20,13 €		612,35 €		4,08 €		124,11 €		665,29 €	1.401,75 €
7	Pflegegrad 5	20,13 €		612,35 €		4,08 €		124,11 €		665,29 €	1.401,75 €
Pflege Bew. Unterk./Verpfleg. pro Bewohner											
2020	Geplanter Einrichtungseigener Eigenanteil vom 01.01.2020 - 31.12. 2020 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		30,42		30,42			
		30,42		30,42		30,42		30,42			
11	Pflegegrad 2	21,06		640,57		4,28		130,20		689,53	1.460,30
30	Pflegegrad 3	21,06		640,57		4,28		130,20		689,53	1.460,30
32	Pflegegrad 4	21,06		640,57		4,28		130,20		689,53	1.460,30
7	Pflegegrad 5	21,06		640,57		4,28		130,20		689,53	1.460,30
Anz. Bew.	Pflegegrad	U/V	Inv. K.	Pflegeleistung ANT Bewohner		Anteil Pflegekasse		Erlöse 2020 gesamt		bei 96%iger Auslastung	
11	Pflegegrad 2	84.555,81 €	17.186,08 €	91.017,96 €		770,00 €		101.640,00 €		294.399,86 €	
30	Pflegegrad 3	230.606,76 €	46.871,14 €	248.230,80 €		1.262,00 €		454.320,00 €		980.028,70 €	
32	Pflegegrad 4	245.980,54 €	49.995,88 €	264.779,52 €		1.775,00 €		681.600,00 €		1.242.355,94 €	
7	Pflegegrad 5	53.808,24 €	10.936,60 €	57.920,52 €		2.005,00 €		168.420,00 €		291.085,36 €	
ZS		614.951,36 €	124.989,70 €	661.948,80 €				1.405.980,00 €		2.807.869,86 €	
										ohne Inv. K. 2.682.880,16 €	

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

pro Monat 160,63 154.204,80 2.962.074,7 €

In der Investitionskostenumlage sind enthalten:

Abschreibung

Außenanlage	0,02
Gebäude	0,20
Technische Betriebsanlagen	0,24
Fahrzeuge	0,03
EDV	0,15
Sonstige Betriebsausstattung	1,58
GWG/Pool	0,13
Miete/Pacht/Leasing	0,22
Instandhaltung/Instandsetzung	1,71
	4,28

2. Sonstige betriebliche Erträge

Konten- gruppe 44,48,52, 53,55,56	Zuschüsse und Zuweisungen / €	
	Erträge aus Küche / Fremdesser	8.000,00
	Inkontinenzversorgung / €	
	Verrechnung erfolgt nur noch mit der BKK Bahn	1.500,00
	Sonstige Erträge (Zusatzleistungen : aus Heimvertrag)	5.000,00
	Mieterträge, sonstige ordentliche Erträge	14.500,00
		14.500

3. Personalaufwand

3 a) Löhne und Gehälter

60

1.818.606,41 1.818.606

Grundlage Entgelttabelle 01.03.2018 TVöD Ost
einschließlich Entgelttabelle ab März 2019

3 b) Sozialabgaben / Altersversorgung / €

433.396,69 433.397

61- 64

Konten- **4. Materialaufwand / €**

Stand: 07.08.2019

Wirtschaftsplan 2020

Rauchabzugsanlage/Hausmeisterbedarf/Blitzschutzanlage		2.200,00	
Waschmaschine, Trockner, Küchentechnik, Fettabscheider u. Kopere		3.300,00	30.300,00
b) Instandhaltung/einschließlich Malerarbeiten			
28032	Pflegetage a	1,40	
		39.244,80	
		<u>39.244,80</u>	69.545

8. Sonstige betriebl. Aufwendungen

77,78	Aus-, Fort- und Weiterbildung des Personals		
	Ausbildung einer Mitarbeiterin zur Pflegedienstleitung		3.500,00
	Reisekosten/ Übernachtungen zu Weiterbildungsveranstaltungen		10.000,00
	Teilnahme der MA an Weiterbildungsveranstaltungen		2.500,00
	Weiterbildung MA Verwaltungsbereich		1.500,00
	Aus- und Fortbildung des Personalsrates		3.500,00
	Arbeitsmedizinische Vorsorgeuntersuchung		4.000,00
			25.000,00
			25.000

51 9. Zinsen und ähnliche Erträge

0,00 0

72 10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

0,00 0

Erläuterungen zu Materialaufwand / €

a) Lebensmittel

Der Naturaleinsatz für die Verpflegung und Getränke der Heimbewohner beträgt für 3 Hauptmahlzeiten und 2 Zwischenmahlzeiten sowie eine Spätmahlzeit für alle Heimbewohner nach Bedarf und Wunsch 4,75 €.

g) Wasser, Abwasser, Energie u. Brennstoffe

Die Planung unserer Kosten erfolgt durch eine flexible Plankostenrechnung.

Planungsformel:

$\text{Kostenwert} / \text{Vorjahr} \times \text{Kostenveränderung} \times \text{Sollauslastung} = \text{Steigerung zum Vorjahr}$

Auslastung des Vorjahres

aufgerundet auf volle Hunderter

	Wert 2018	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 5%	46.360,80	46.829,09	4.230,00	
Elektroenergie	47.700,00	2.385,00	49.989,60	50.494,55	2.385,00	
Gas / Küche	1.024,00			1.300,00		
				119.990,10	8.545,00	119.990
h) Wirtschafts- und Verwaltungsbedarf / €						
Reinigungs- und Desinfektionsmittel						12.000,00
Haushaltsverbrauchsmitel						5.500,00
Hausschmuck						300,00
Treib- u. Schmierstoffe						4.000,00
Schädlingsbekämpfung						100,00
Rundfunk- u. Fernsehgebühren/GEMA						7.000,00
Repräsentationsaufwand						3.500,00
Werbungskosten						5.000,00
Wäschebeschaffung						1.500,00
Wäscherei im Haus (Waschmittel, Wäschedesinf., Weichsp.)						6.500,00
Geschirr						1.500,00
						<u>46.900</u>
Verwaltungsbedarf						
Büromaterial						8.000,00
Porto / Kleinfrachten						1.700,00
Telefongebühren						5.500,00
Beratungs- u. Prüfgebühren						9.000,00
Beiträge/Kopien für Zeitung, Handakten usw.						6.000,00
EDV Organisation						7.000,00
Fachliteratur						4.000,00
						<u>41.200,00</u>
i) Steuern, Abgaben und Versicherungen						
Steuern Kfz.						200,00
Abgaben, Müll u. Straßenreinigung						21.000,00
Ausgleichsabgabe						0,00
Versicherungen						13.000,00
						<u>34.200,00</u>
Leasing, Pacht und Mieten						
(Brandmeldeanlage, PKW, Geschirrspüler)						13.000,00
						<u>13.000</u>