

Wirtschaftsplan 2022

Inhalt der Mappe

		Seite bis Seite
- Gewinn- u. Verlustrechnung	Formblatt 3	1 2
- Wirtschaftsplan 2022, 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 2022		9
- Stellenübersicht		10 12
- Erläuterungen zu FB 9/2 - Abschreibungen		13
- Erläuterungen zum Finanz- u. Investitionsplan		14 19

Gewinn- und Verlustrechnung 2022

(alle Angaben in €)

1. Umsatzerträge 1)		<u>3.193.814</u>	
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3. andere aktivierte Eigenleistungen			
4. Sonstige betriebliche Erträge		<u>148.743</u>	<u>3.342.556</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>558.660</u>		
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>126.633</u>	<u>685.293</u>	
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter 3)	<u>1.974.093</u>		
b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung 3), davon für Altersversorgung	<u>484.296</u>	<u>2.458.389</u>	
	<u>72.007</u>		
7. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der Sachanlagen	<u>133.982</u>	<u>133.982</u>	<u>3.277.664</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 Rücklagenanteil			
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>2.000</u>		<u>2.000</u>
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens			
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen, davon aus verbundenen Unternehmen 5)	<u>0</u>		<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>66.892</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>66.892</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
			2022	2021	2020	
			€	€	€	
1	2	3	4	5	6	7
1 (+)	40-42, 46	Pflegesatzerträge	3.193.814	3.098.964	2.927.884	
2 (+)	43,44,48,52, 53,55,56	Sonstige betriebl. Erträge	39.100	37.600	239.175	
3a (/.)	60	Löhne / Gehälter	1.974.093	1.925.674	1.849.224	
3b (/.)	61	Sozialabg. / Altersv.	484.296	461.024	412.312	
4 (/.)	64- 69, 71,76	Mat.- Aufw./ zentr. Dienstl. Wasser, Abwasser, Strom, Fernw., Abgaben, Vers., Pacht, Leas.	579.379	564.081	627.121	
5 (+)	47	Ertr, Auflösung. Sonderposten	109.643	109.643	109.643	
6 (/.)	750,751,753	Abschreibungen	133.982	137.774	164.502	
7 (/.)	771	Aufw.f. Instandhaltg. Wartung	75.214	74.248	79.019	
8 (/.)	77,78	Sonst.ordentl. Aufw.	30.700	30.500	25.052	
9 (+)	51	Zinsen u.ä. Erträge	2.000	2.000	776	
10 (/.)	72	Zinsen u.ä. Aufwend.	0	0	0	
Nachrichtlich :						
Gesamterträge			3.344.557	3.248.207	3.277.478	
Gesamtaufwendungen			3.277.664	3.193.301	3.157.230	
Jahresgewinn / Jahresfehlbetrag			66.892	54.906	120.248	
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		Rechnungsergebnis 2020	Erläuterungen
		2022 €	2021 €	2020 €	
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	133.982 109.643 24.339	137.774 109.643 28.131	164.502 109.643 54.859	
5.	Einnahmen aus dem Abgang von Anlageverm.				
6.	Rückflüsse aus gewährten Darlehen				
7.	Kredite				
8.	Herabsetzung des Umlaufvermögens (in Höhe der Invest.)				
9.	Jahresüberschuss	66.892	54.906	120.248	
		91.231	83.037	175.107	
Spalte 3 = Geschäftsjahr Spalte 4 = Vorjahr Spalte 5 = Vorvorjahr KHG LSA trifft nicht zu, sondern Pflegebuchführungsverordnung					

II. Ausgaben

B. Vermögensplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz			Rechnungsergebnis	Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		Erläuterungen
		2022 €	Verpflichtungs-ermächtig. €	2021 €		Gesamtausgabebedarf €	bisher bereitgestellt €	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Sachinvestitionen							
	Profsys Datenbank auf neuen Server	10.000		15.000	23.946			Kommoden, Tische, Stühle Wohnbereiche
	Ersatzinvestition Server	15.000		20.000	9.351			Kunststofffenster, 1 Balkontür
	Telefonerweiterung für Schwesternru	12.000		10.000	2.779			Klimaanlage WB 3
	Ersatz Schwesternruf WB 3	21.231		6.000	7.988			3 Treppenschranken
	Waschmaschine Wäscherei	5.000		1.000	5.169			Care Tabl Aktivtisch
	Klimagerät WB 2	3.500		15.000	18.883			Pflegebadewanne
	Fenster mit Balkontür 3 Stück	15.000		6.037	8.695			Waschmaschine
	Erneuerung Fußboden	9.500		10.000	2.620			Multifunktionsgeräte
					1.189			3 Pflegewagen
					2.515			PC Ergotherapie
	Finanzinvestitionen							
	Kredittilgung							
	Gesamtausg. Vermögensplan	91.231		83.037	83.135	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

Wirtschaftsplan 2022

"Städtisches Pflegeheim Am Lutzepark"
Finanz u. Investitionsprogramm
2021 bis 2025

Anlage 10
(zu § 15)

Lfd. Nr.	Kontengruppe- untergruppe	Bezeichnung	Geschäftsjahr 2021	Planjahr 2022		Folgejahr 2024		2025
			€	€	gepl. Auslastung 96 %	€	gepl. Auslastung 96 %	€
1	2	3	4	5	6	7	8	
1 (+)	40- 42, 46	I. Erfolgsplan 1. Erträge (Ordnung wie Erfolgsplan)	gepl. Auslastung 96%	gepl. Auslastung 96 %	gepl. Auslastung 96%	gepl. Auslastung 96 %	gepl. Auslastung 96 %	
2 (+)	43,44,48,53,55, 56	Umsatzerlöse Sonst. Betriebl. Erträge	3.098.964 37.600	3.193.814 39.100	3.267.272 39.882	3.332.617 40.680	3.399.269 41.493	
3 (./.)		Personalaufwand	3.136.564	3.232.914	3.307.154	3.373.297	3.440.763	
3a (./.)	60	Löhne / Gehälter	1.925.674	1.974.093	2.033.316	2.104.482	2.178.139	
3b (./.)	61	Sozialabgaben / Altersversorgung	461.024	484.296	498.825	513.789	529.203	
4 (./.)	64-69,71,76	Mat.-Aufwand, zentr. Dienstleist. Wasser, Abwasser, Strom, Fernwärme Abg., Versicher., Steuern, Pacht, Leasing	564.081	579.379	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	137.774	133.982	133.975	126.848	121.932	
7 (./.)	771	Aufwendungen für Instandh. / Wartung	74.248	75.214	75.000	78.000	80.000	
8 (./.)	77,78	Sonst. Betriebl.. Aufwendungen	30.500	30.700	10.500	10.500	12.000	
9 (+)	51	Zinsen u.ä. Erträge	2.000	2.000	0	0	0	
10 (./.)	72	Zinsen u.ä. Aufwendungen	0	0	0	0	0	
		Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	54.906	66.892	156.381	139.320	117.132	

Den Erträgen aus der Auflösung des Sonderpostens in Höhe von 109.643 € stehen Aufwendungen (Abschreibungen) in Höhe von 133.982 € gegenüber.

Das ergibt eine Differenz in Höhe von 24.339 €.

Die eigenmittelfinanzierten Abschreibungen werden jährlich mit dem Sozialhilfeträger neu verhandelt.

Lfd. Nr.	Kontengruppe- untergruppe	Bezeichnung	Geschäftsjahr 2021	Planjahr 2022	Folgejahr		
			€	€	2023	2024	2025
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	28.131	24.339	24.332	17.205	12.289
		aus Herabsetzung Umlaufvermögen	54.906	66.892	156.381	139.320	117.132
		aus Gewinn	83.037	91.231	180.713	156.525	129.421
		2. Ausgaben (Ord. wie Vermögens- plan)					
		Sachinvestitionen	83.037	91.231	180.713	156.525	129.421
			0	0	0	0	0

B Investitionsprogramm

Lfd. Nr.	Aufgabenbereich Investitionen Investitionsförder- maßnahmen	Geschäfts- jahr 2021 €	Plan- jahr 2022	Folgejahre			Voraussichtl. Gesamt- ausgaben €	davon außerhalb des Finanzierungszeitraumes	
				2023 €	2024 €	2025 €		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	28.131	24.339	24.332	17.205	12.289			
2	aus Jahresüberschuss	54.906	66.892	156.381	139.320	117.132			
	Ausgaben für Investitionen	83.037	91.231	180.713	156.525	129.421			
	Finanzinvestitionen	0	0	0	0	0			
	Sachinvestitionen	83.037	91.231	180.713	156.525	129.421			
		0	0	0	0	0			

"Städtisches Pflegeheim Am Lutzpark"
Stellenplan 2022

Stellenplan			
Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen Einzusetzen ist das Haushaltsjahr Wochenarbeitszeit/ 39,5 Std.	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06. Einzusetzen ist das Vorjahr 40,0 Std	Erläuterungen
12	1,000	1,000	Heimleitung, BA Pflegemanagement
P 14	0,886	0,875	Pflegedienstleitung
P 12	0,886	0,875	stellv. Pflegedienstleitung/Wohnbereichsleitung
P 10	1,772	1,750	2 Wohnbereichsleiter (Abschlüsse Pflegedienstleitung)
9a	0,886	0,875	Sachbearbeiter Rechnungswesen
P 9	2,277	2,250	3 stellv. Wohnbereichsleiter (Abschlüsse Pflegedienstleitung, Stationsleitung)
8	0,886	0,875	Hauswirtschaftsleitung
P 7	9,235	9,125	Pflegefachkräfte (Altenpflegerinnen, Altenpfleger, Krankenschwestern)
P 6	2,784	2,125	Altenpflegehelfer/innen (einjährige Ausbildung)
6	2,404	2,375	Ergotherapeuten, Küchenleiter
P 5	9,112	9,875	Pflegehilfskräfte
5	1,772	1,750	Schreibkraft/Soz. Dienst, Koch
4	0,886	0,886	Hausmeister
3	0,000	0,000	Betreuungsassistent - Bestandsschulz
2a	0,759	0,759	Küchenhelferin
2	7,844	7,750	Betreuungsassistenten § 43b, Wäscherinnen, Wäscher, Küchenhelfer
1	1,013	1,000	1 Mitarbeiter /Begleitender Dienst EG 1 Stufe 2 ohne Anrechnung auf Personalschlüssel
	44,402	44,145	
Geringf. Besch.			
FSJ	0,886		
AZUBI	1,000	1,00	
	45,402	45,145	

"Städtisches Pflegeheim Am Lutzepark"
Erläuterung zum Stellenplan 2022

Stellenübersicht					
Bereich	Entgeltgruppe	Bezeichnung	Stelle	Erläuterungen	
Verwaltung					
1.	12	1,000	Heimleitung BA Pflegem.		
2.	9a	0,875	SB/Rechnungsw.		
3.	5	0,875	Schreibkr. Sozialer Dienst	(Schreibkraft/Sozialer Dienst) je 1/2 Stelle	
Pflege und Betreuung					
4.	P 14	0,875	Pflegedienstleitung	Krankenschwester P10/4 in P14 Stufe 4	
5.	P 12	0,875	stellv. Pflegedienstleitung	Überleitung von P7/6, P8/4, P9/2 in P10/3 in P12 Stufe 3	
6.	P 10	0,875	Wohnbereichsleitung	Altenpflegerin P10 Stufe 4	
7.	P 10	0,875	Wohnbereichsleitung	Überleitung von P7/2, in P10 Stufe 4	
8.	P 9	0,750	stellv. Wohnbereichsleitung	Altenpflegerin/Überleitung von 7a in P7 in P9 Stufe 4	
9.	P 9	0,750	stellv. Wohnbereichsleitung	Altenpflegerin/Überleitung von 7a in P7 in P6 Stufe 6	
10.	P 9	0,750	stellv. Wohnbereichsleitung	Altenpflegerin/Überleitung von 7a in P7 in P9 Stufe 5	
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	Altenpfleger von P6 in P7	
18.	P 7	0,750	Pflegefachkraft	Altenpfleger/Überleitung von P6 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	Altenpflegerin/Überleitung von 7a in P7	
22.	P 7	0,750	Pflegefachkraft	Altenpflegerin/Überleitung von 7a in P7	
23.	P 7	0,125	Pflegefachkraft	Krankenschwester/Überleitung von 7a in P7	
Übertrag :		17,63			

"Städtisches Pflegeheim Am Lutzepark"
Erläuterung zum Stellenplan 2022

Übertrag :				17,63				
24.		P 6		0,625	Altenpflegehelferin		P6	
25.		P 6		0,750	Altenpflegerhelferin		P7 in P6	
26.		P 6		0,750	Altenpflegerin	2,125	P6	
27.		P 5		0,625	Pflegerische Hilfskraft		P5	
28.		P 5		0,625	Pflegerische Hilfskraft		P5	
29.		P 5		0,625	Pflegerische Hilfskraft		P5	
30.		P 5		0,625	Pflegerische Hilfskraft		P5	
31.		P 5		0,750	Pflegerische Hilfskraft		P5	
32.		P 5		0,750	Pflegerische Hilfskraft		Überleitung von 3a in P5	
33.		P 5		0,750	Pflegerische Hilfskraft		Überleitung von 3a in P5	
34.		P 5		0,625	Pflegerische Hilfskraft		Überleitung von 3a in P5	
35.		P 5		0,750	Pflegerische Hilfskraft		Überleitung von 3a in P5	
36.		P 5		0,625	Pflegerische Hilfskraft		Überleitung von 3a in P5	
37.		P 5		0,625	Pflegerische Hilfskraft		P 5	
38.		P 5		0,250	Pflegerische Hilfskraft		P5	
39.		P 5		0,750	Pflegerische Hilfskraft		Überleitung von 3a in P5	
40.		P 5		0,625	Pflegerische Hilfskraft		Überleitung von 3a in P5	
41.		P 5		0,750	Pflegerische Hilfskraft	9,875	P 5	
42.		6		0,750	Ergotherapeut			
43.		6		0,750	Ergotherapeut	1,500		
44.		2		0,750	Betreuungsassistent 43b		(zus. Pflege- und Betreuungskräfte nach PSG II)	
45.		2		0,650	Betreuungsassistent 43b			
46.		2		0,650	Betreuungsassistent 43b			
47.		2		0,650	Betreuungsassistent 43b			
48.		2		0,650	Betreuungsassistent 43b	4,000	E2 (Krankheitsvertretung)	
ZS: Pflege u. Betreuung								
					32,375		(Pflege u. Betreuung)	
Hauswirtschaft								
49.		8		0,875	Hauswirtschaftsleitung			
50.		6		0,875	Küchenleiter	0,875		
51.		5		0,875	Koch	0,875		
52.		2		0,750	Küchenhelfer			
				38,500				

"Städtisches Pflegeheim Am Lutzepark"
Erläuterung zum Stellenplan 2022

Übertrag:			38,500			
53.	2		0,750		Küchenhelferin	
54.	2		0,750		Küchenhelfer	
55.	2a		0,750		Küchenhelferin	
56.	2		0,750		Wäscherin	
57.	2		0,750	4,500	Wäscher	
58.	4		0,875	0,875	Hausmeister	
59.	1		0,625		Begleitender Dienst	
60.	1		0,375	1,000	Begleitender Dienst	
61.	1		0,506		MA Reinigung	
62.	1		0,506		MA Reinigung	
63.	1		0,506		MA Reinigung	
64.	1		0,506	2,024	MA Reinigung	
Anzahl der Stellen ges.:			46,149	46,149		

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:	114.171,00 Afa Gebäude
	15.471,00 Afa Einrichtung / Ausstattung einschl. Küchenausstattung u. Waschmaschinen
	1.253,00 Afa Außenanlagen
	2.953,00 Afa Technische Anlagen
	134,00 GWG Sammelkosten (Wert von 250,01 - 1.000,00 €) ohne Mehrwertsteuer
	0,00 Immaterielle Vermögensgegenstände
	<u>133.982,00</u>

Als Grundlage für die Berechnung der Abschreibungen diente die Abschreibungsvorschau vom 01.01.2021- 31.12.2025

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	133.982,00 Jahresabschreibung auf das Anlagevermögen
	<u>./.</u> 109.642,45 Jahresertrag aus der Auflösung von Sonderposten
	<u><u>24.339,55</u></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.

Zum 01.01.2020 ist das neue Pflegeberufgesetz in Kraft getreten. Die Finanzierung der Pflegeausbildung basiert auf das Umlageverfahren durch ein Ausgleichsfond nach §26 PfIBRef-G (Pflegeberufereformgesetz).

2021	Einrichtungseigener Eigenanteil bis 31.12. 2021 pro Monat/ zuzüglich Investitionskosten									
------	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Anzahl Bew.	Pflegegrad	Einrichtungseigener E	Einrichtungseigener E	Inv. K. pro Tag 4,25	Eigenant. Entgelt pro Monat 30,42	allgemeine Pflegeleistung pro Tag	Ausbildungs- umlage 1,32	Gesamt: Ant. Bew. einschl. Inv. K.,Ausb.
		pro Tag						
		UV	30,42					
10	Pflegegrad 2	21,65 €	658,59 €	4,25 €	129,29 €	27,43 €	40,15 €	1.662,45 €
30	Pflegegrad 3	21,65 €	658,59 €	4,25 €	129,29 €	27,43 €	40,15 €	1.662,45 €
31	Pflegegrad 4	21,65 €	658,59 €	4,25 €	129,29 €	27,43 €	40,15 €	1.662,45 €
9	Pflegegrad 5	21,65 €	658,59 €	4,25 €	129,29 €	27,43 €	40,15 €	1.662,45 €

2022	Geplanter Einrichtungseigener Eigenanteil vom 01.01.2022 - 31.12. 2022 pro Monat/ zuzüglich Investitionskosten									
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Anzahl Bew.	Pflegegrad	Einrichtungs- eigener E		Einrichtungs- eigener E pro Monat 30,42	Inv. Kosten pro Tag 4,10	allgemeine Pflegeleistung pro Tag 28,38	allgemeine Pflegeleistung pro Monat 30,42	Ausbildungs- umlage pro Tag 1,35	Ausbildungs- umlage pro Monat 30,42	Gesamt: Ant. Bew. einschl. Inv. K.,Ausb.							
13	Pflegegrad 2	22,52		685,06	4,10	28,38	863,32	1,35	41,07	1.714,17							
30	Pflegegrad 3	22,52		685,06	4,10	28,38	863,32	1,35	41,07	1.714,17							
29	Pflegegrad 4	22,52		685,06	4,10	28,38	863,32	1,35	41,07	1.714,17							
8	Pflegegrad 5	22,52		685,06	4,10	28,38	863,32	1,35	41,07	1.714,17							

Anz. Bew.	Pflegegrad	U/V	Inv. K.	Ausbildungs-umlage	Pflegeleistung ANT Bewohne	Anteil Pflegekasse	Erlöse 2022 gesamt	bei 96%iger Auslastung
13	Pflegegrad 2	106.869,11 €	19.456,63 €	6.406,45 €	134.677,86 €	770,00 €	120.120,00 €	387.530,05 €
30	Pflegegrad 3	246.621,02 €	44.899,92 €	14.784,12 €	310.795,06 €	1.262,00 €	454.320,00 €	1.071.420,12 €
29	Pflegegrad 4	238.400,32 €	43.403,26 €	14.291,32 €	300.435,22 €	1.775,00 €	617.700,00 €	1.214.230,12 €
8	Pflegegrad 5	65.765,61 €	11.973,31 €	3.942,43 €	82.878,68 €	2.005,00 €	192.480,00 €	357.040,03 €
	ZS	657.656,06 €	119.733,12 €	39.424,32 €	828.786,82 €		1.384.620,00 €	2.910.487,20 €
								ohne Inv. K.
								ohne Ausb.
								2.990.796,00 €

Zusätzliche Mitarbeiter/Betreuungsassistenten nach

§ 43b SGB XI monatlicher Vergütungszuschlag mit Personal 1:20

pro Monat 170,41

163.593,60

3.193.814 €

In der Investitionskostenumlage sind enthalten:

Außenanlage	Abschreibung
Gebäude	0,05
Technische Betriebsanlagen	0,22
Fahrzeuge	0,10
EDV	0,07
Sonstige Betriebsausstattung	0,04
GWG/Pool	0,75
Miete/Pacht/Leasing	0,30
Instandhaltung/Instandsetzung	0,22
	2,35
	<u>4,10</u>

2. Sonstige betriebliche Erträge

Konten-	
gruppe	Zuschüsse und Zuweisungen / €
44,48,52,	
53,55,56	Erträge aus Küche / Fremdeser
	Inkontinenversorgung / €
	Verrechnung erfolgt nur noch mit der BKK Bahn
	Sonstige Erträge
	Mieterträge, sonstige ordentliche Erträge
	Erträge aus Ausbildungsumlage (IB-Bank)

9.500,00
100,00
1.500,00
5.000,00
23.000,00
39.100,00

39.100

3. Personalaufwand

60	3 a) Löhne und Gehälter Mitarbeiter	1.952.732,80	1.952.733
	Gehalt AZUBI	21.360,33	1.974.093

Grundlage Entgelttabelle 25.10.2020 TVöD Ost (Tarifvertrag bis 31.12.2022)

3 b) Sozialabgaben / Altersversorgung / €

	Sozialabgaben / Altersversorgung / € AZUBI	479.854,47	479.854
		4.441,26	484.296

61- 64

4. Materialaufwand / €Konten-
gruppe

65	a) Lebensmittel	Pflegetage	28.032				
66	b) Mediz. pflegerischer Bedarf		28.032				
66	c) Kulturelle Betreuung		28.032				
66	d) Ergotherapie / Beschäftigung		28.032				
67	e) Wasser, Abwasser, Energie, Brennstoffe						

pro Tg. 4,82
pro Tg. 0,32
pro Tg. 0,20
pro Tg. 0,25

135.114,24
8.970,24
5.606,40
7.008,00
126.632,53

f) Wirtschafts- u. Verwaltungsbedarf

102.504,50

g) Steuern, Abgaben und Versicherungen

50.496,00

h) Mieten, Pacht, Leasing

13.000,00

449.332

i) externe Dienste

Reinigungsfirma
Wäschereikosten
Gehaltsabrechnung
Grünpflege
Arbeitssicherheitstechnische Leistungen

108.150,00
7.797,10
10.000,00
2.000,00
2.100,00

130.047,10

130.047

5. Erträge aus Auflösung Sonderposten / €

Gebäude

109.643,00

109.643

6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen / €Konten-
gruppe

750,75	Afa Gebäude	114.171,00
753	Afa Einrichtung / Ausstattung	15.471,00
	Afa Außenanlagen	1.253,00
	Afa Technische Anlagen	2.953,00
	GWG Sammelkosten	134,00
	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00
		<u>133.982,00</u>
		133.982

7. Aufwendungen für Wartung u. Unterhaltung / €

771

a) Wartung / Unterhaltung	Kosten /Jahr	
Prof Sys 1x jährlich	2.575,00	
1 Aufzug 6x jährlich (a. 170,00€)	1.236,00	
Schwesternturf- u. Personensuchanlage 4 x a. 270,00€	1.545,00	
Wartung /Prüfung techn. Anlagen	5.768,00	
Nutzung DATEV	3.090,00	
Brandschutztüren u. Automatiktüren	3.090,00	
ortsveränderl. /ortsfixe elektr. Anlagen, Feuerlöscher	5.665,00	
Durchsicht PKW/Prüfung Sicherheitsbeleuchtungsanlage	1.545,00	
Durchsicht Pflegebetten u. mediz. Geräte	2.266,00	
Rauchabzugsanlage/Hausmeisterbedarf/Blitzschutzanlage	2.266,00	
Waschmaschine, Trockner, Küchentechnik, Fettabscheider u. Kopere	4.120,00	33.166,00
b) Instandhaltung/einschließlich Malerarbeiten		
28032 Pflgetage a	42.048,00	
	1,50	
	<u>42.048,00</u>	
		75.214

8. Sonstige betriebl. AufwendungenKonten-
gruppe

77,78	<u>Aus-, Fort- und Weiterbildung des Personals</u>	
	Ausbildung einer Mitarbeiterin zur Wohnbereichsleitung	5.500,00
	Reisekosten/ Übernachtungen zur Weiterbildungsveranstaltungen	5.000,00
	Teilnahme der MA an Weiterbildungsveranstaltungen	10.000,00
	Weiterbildung MA Verwaltungsbereich	2.500,00
	Aus- und Fortbildung des Personalrates	3.500,00
	Arbeitsmedizinische Vorsorgeuntersuchung	4.200,00
		<u>30.700,00</u>
		30.700

51 **9. Zinsen und ähnliche Erträge**
Abzinsung Rückstellung Altersteilzeit

2.000,00

2.000

72 **10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

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 4,82 €.

g) Wasser, Abwasser, Energie u. Brennstoffe

Die Planung unserer Kosten erfolgt durch eine flexible Plankostenrechnung.
Planungsformel:

$\frac{\text{Kostenwert}}{\text{Vorjahr}} \times \text{Vorjahr} \times \text{Kostenveränderung} \times \text{Sollauslastung} = \text{Steigerung zum Vorjahr}$
Auslastung des Vorjahres
aufgerundet auf volle Hunderter

Wert 2020	Kosten- änderung	Soll Auslastung 96%	Auslastung Vorjahr 96%	Steigerung z. Vorjahr
Wasser	8.100,00 10% 810,00	8.877,60	8.967,27	810,00
Abwasser	11.200,00 1.120,00	12.275,20	12.399,19	1.120,00
Fernwärme	48.300,00 4.830,00 5% 2.385,00	52.936,80	53.471,52	4.830,00
Elektroenergie	47.700,00 2.385,00	49.989,60	50.494,55	2.385,00
Gas / Küche	1.024,00	1.300,00	1.300,00	
		126.632,53	9.145,00	

126.632,53

h) Wirtschafts- und Verwaltungsbedarf / €

Reinigungs- und Desinfektionsmittel	12.184,50
Haushaltsverbrauchsmittel	9.500,00
Hausschmuck	500,00
Treib- u. Schmierstoffe	4.060,00
Schädlingsbekämpfung	400,00

Rundfunk- u. Fernsehgebühren/GEMA	7.200,00	
Repräsentationsaufwand	2.500,00	
Werbungskosten	7.000,00	
Wäschebeschaffung	1.500,00	
Wäscherei im Haus (Waschmittel, Wäschedesinf., Weichsp.)	6.695,00	
Geschirr	1.500,00	
Bankgebühren	3.000,00	
	<u>56.039,50</u>	56.040
<u>Verwaltungsbedarf</u>		
Büromaterial	8.000,00	
Porto / Kleinfrachten	2.500,00	
Telefongebühren	5.665,00	
Beratungs- u. Prüfgebühren	10.300,00	
Beiträge/Kopien für Zeitung, Handakten usw.	6.000,00	
EDV Organisation	7.000,00	
Fachliteratur	7.000,00	
	<u>46.465,00</u>	46.465
<u>i.) Steuern, Abgaben und Versicherungen</u>		
Steuern Kfz.	206,00	
Abgaben, Müll u. Straßenreinigung	23.690,00	
Ausbildungsumlage	12.600,00	
Versicherungen	14.000,00	
	<u>50.496,00</u>	50.496
Leasing, Pacht und Mieten (Brandmeldeanlage, PKW, Geschirrspüler)	13.000,00	13.000