

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>3.175.124</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>3.323.867</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>459.945</u>		
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>126.633</u>	<u>586.577</u>	
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter 3)	<u>2.028.655</u>		
b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung 3), davon für Altersversorgung	<u>499.077</u>	<u>2.527.732</u>	
	<u>71.349</u>		
7. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der Sachanlagen	<u>133.982</u>	<u>133.982</u>	<u>3.248.291</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>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>77.576</u>

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	3.175.124	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	2.028.655	1.925.674	1.849.224	
3b (./.)	61	Sozialabg. / Altersv.	499.077	461.024	412.312	
4 (./.)	64- 69, 71,76	Mat.- Aufw./ zentr. Dienstl. Wasser, Abwasser, Strom, Fernw., Abgaben, Vers., Pacht, Leas.	473.832	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	81.045	74.248	79.019	
8 (./.)	77,78	Sonst.ordentl. Aufw.	31.700	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			3.325.867	3.248.207	3.277.478	
Gesamtaufwendungen			3.248.291	3.193.301	3.157.230	
Jahresgewinn / Jahresfehlbetrag			77.576	54.906	120.248	
Entnahme aus Gewinnrücklage (Betriebsmittlrücklage) Einstellung in Gewinnrücklage (Betriebsmittlrücklage) 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 2020 €	Erläuterungen
		2022 €	2021 €		
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 Umlauf- vermögens (in Höhe der Invest.)				
9.	Jahresüberschuss	77.576	54.906	120.248	
		101.915	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 Server	10.000		15.000	23.946			Kommoden, Tische, Stühle Wohnbereiche
	Ersatzinvestition Server	15.000		20.000	9.351			Kunststofffenster, 1 Balkontür
	Telefonerweiterung für Schwesterinnen	12.000		10.000	2.779			Klimaanlage WB 3
	Ersatz Schwesterinnenruf 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
	Erneuerung DZ WB 1	10.684			1.189			3 Pflegewagen
					2.515			PC Ergotherapie
	Finanzinvestitionen							
	Kredittilgung							
	Gesamtausg. Vermögensplan	101.915		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

Lfd. Nr.	Kontengruppe- untergruppe	Bezeichnung	Geschäftsjahr 2021		Planjahr 2022		Folgejahr		
			€		€		2023	2024	2025
1	2	3	4		5		6	7	8
1 (+)	40- 42, 46	I. Erfolgsplan		gepl.	gepl.	gepl.	gepl.	gepl.	gepl.
2 (+)	43,44,48,53,55, 56	1. Erträge (Ordnung wie Erfolgsplan)	3.098.964	Auslastung 96%	Auslastung 96 %	Auslastung 96 %	Auslastung 96%	Auslastung 96 %	Auslastung 96 %
3 (/.)	60	Umsatzerlöse	37.600		39.100		39.882	40.680	41.493
3a (/.)	60	Sonst. Betriebl. Erträge	3.136.564		3.214.224		3.288.034	3.353.794	3.420.870
3b (/.)	61	Personalaufwand	1.925.674		2.028.655		2.089.514	2.162.647	2.238.340
4 (/.)	64-69,71,76	Löhne / Gehälter	461.024		499.077		514.050	529.471	545.355
5 (+)	47	Sozialabgaben / Altersversorgung	564.081		473.832		508.800	510.000	512.000
5 (/.)	750	Mat.-Aufwand, zentr. Dienstleist.							
7 (/.)	771	Wasser, Abwasser, Strom, Fernwärme							
8 (/.)	77,78	Abg., Versicher., Steuern, Pacht, Leasing							
9 (+)	51	Erträge aus Auflösung Sonderposten	109.643		109.643		109.643	109.643	109.643
10 (/.)	72	Afa auf immater. Vermögensgegenst. und Sachanlagen	137.774		133.982		133.975	126.848	121.932
		Aufwendungen für Instandh. / Wartung	74.248		81.045		75.000	78.000	80.000
		Sonst. Betriebl.. Aufwendungen	30.500		31.700		10.500	10.500	12.000
		Zinsen u.ä. Erträge	2.000		2.000		0	0	0
		Zinsen u.ä. Aufwendungen	0		0		0	0	0
		Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	54.906		77.576		65.838	45.971	20.886

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 24339 €.

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					
		aus Gewinn	54.906	77.576	65.838	45.971	20.886
			83.037	101.915	90.170	63.176	33.175
		2. Ausgaben (Ord. wie Vermögens- plan)	0	0	0	0	0
		Sachinvestitionen	83.037	101.915	90.170	63.176	33.175
			0	0	0	0	0

B Investitionsprogramm

Lfd. Nr.	Aufgabenbereich Investitionen Investitionsfördermaßnahmen	Geschäftsjahr 2021 €	Planjahr 2022	Folgejahre			Voraussichtl. Gesamtausgaben €	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	77.576	65.838	45.971	20.886			
	Ausgaben für Investitionen	83.037	101.915	90.170	63.176	33.175			
	Finanzinvestitionen	0	0	0	0	0			
	Sachinvestitionen	83.037	101.915	90.170	63.176	33.175			
		0	0	0	0	0			

"Städtisches Pflegeheim Am Lutzpark"
Stellenplan 2022

Stellenplan			
Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen Einzusetzen ist das Haushaltsjahr Wochenarbeitszeit/ 39,5 St	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06. Einzusetzen ist das Vorjahr 40	Erläuterungen
12	1,000	1,000	Heimleitung, BA Pflegemanagement
P 14	0,886	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	9,233	9,125	Pflegfachkräfte (Altenpflegerinnen, Altenpfleger, Krankenschwestern)
P 6	2,151	2,125	Altenpflegehelfer/innen (einjährige Ausbildung)
6	2,404	2,375	Ergotherapeuten, Küchenleiter
P 5	9,994	9,875	Pflegehilfskräfte
5	1,772	1,750	Schreibkraft/Soz. Dienst, Koch
4	0,886	0,875	Hausmeister
3	0,000	0,000	Betreuungsassistent - Bestandsschutz
2a	0,759	0,750	Küchenhelferin
2	7,844	7,750	Betreuungsassistenten § 43b, Wäscherinnen, Wäscher, Küchenhelfer
1	1,008	1,000	1 Mitarbeiter /Begleitender Dienst EG 1 Stufe 2 ohne Anrechnung auf Personalschlüssel
1	2,024		4 MA Reinigung
	46,668	44,125	
Geringf. Besch.			
FSJ			
AZUBI	1,000	1,00	
	47,668	45,125	

"Städtisches Pflegeheim Am Lutzepark"
Erläuterung zum Stellenplan 2022

Stellenübersicht					
Bereich	Entgeltgruppe	Bezeichnung	Stelle	Erläuterungen	
Verwaltung					
1.	12	1,000	Heimleitung BA Pflegem.		
2.	9a	0,886	SB/Rechnungsw.		
3.	5	0,886	Schreibkr. Sozialer Dienst		
Pflege und Betreuung					
4.	P 14	0,886			(Schreibkraft/Sozialer Dienst) je 1/2 Stelle
5.	P 12	0,886	Pflegedienstleitung		Krankenschwester P10/4 in P14 Stufe 4
6.	P 10	0,886	stellv. Pflegedienstleitung		Überleitung von P7/6, P8/4, P9/2 in P10/3 in P12 Stufe 3
7.	P 10	0,886	Wohnbereichsleitung		Altenpflegerin P10 Stufe 4
8.	P 9	0,759	Wohnbereichsleitung		Überleitung von P7/2, in P10 Stufe 4
9.	P 9	0,759	stellv. Wohnbereichsleitung		Altenpflegerin/Überleitung von 7a in P7 in P9 Stufe 4
10.	P 9	0,759	stellv. Wohnbereichsleitung		Altenpflegerin/Überleitung von 7a in P7 in P6 Stufe 6
11.	P 7	0,759	stellv. Wohnbereichsleitung		Altenpflegerin/Überleitung von 7a in P7 in P9 Stufe 5
12.	P 7	0,759	Pflegefachkraft		Altenpflegerin/Überleitung von 7a in P7
13.	P 7	0,759	Pflegefachkraft		Altenpfleger/Überleitung von 7a in P7
14.	P 7	0,759	Pflegefachkraft		Krankenschwester/Überleitung von 7a in P7
15.	P 7	0,759	Pflegefachkraft		Altenpfleger/Überleitung von 7a in P7
16.	P 7	0,759	Pflegefachkraft		Altenpflegerin/Überleitung von 7a in P7
17.	P 7	0,759	Pflegefachkraft		Altenpflegerin/Überleitung von 7a in P7
18.	P 7	0,759	Pflegefachkraft		Altenpfleger von P6 in P7
19.	P 7	0,759	Pflegefachkraft		Altenpfleger/Überleitung von 7a in P7
20.	P 7	0,759	Pflegefachkraft		Altenpflegerin/Überleitung von 7a in P7
21.	P 7	0,759	Pflegefachkraft		Altenpflegerin/Überleitung von 7a in P7
22.	P 7	0,759	Pflegefachkraft		Altenpflegerin/Überleitung von 7a in P7
23.	P 7	0,125	Pflegefachkraft		Altenpflegerin/Überleitung von 7a in P7
Übertrag :		17,83			Krankenschwester/Überleitung von 7a in P7

Übertrag :			17,83			
24.	P 6		0,633	Altenpflegehelferin	P 6	
25.	P 6		0,759	Altenpflegerhelferin	P 7 in P 6	
26.	P 6		0,759	Altenpflegerin	P 6	
27.	P 5	2,151	0,633	Pflegerische Hilfskraft	P 5	
28.	P 5		0,633	Pflegerische Hilfskraft	P 5	
29.	P 5		0,633	Pflegerische Hilfskraft	P 5	
30.	P 5		0,759	Pflegerische Hilfskraft	P 5	
31.	P 5		0,759	Pflegerische Hilfskraft	Überleitung von 3a in P 5	
32.	P 5		0,759	Pflegerische Hilfskraft	Überleitung von 3a in P 5	
33.	P 5		0,759	Pflegerische Hilfskraft	Überleitung von 3a in P 5	
34.	P 5		0,633	Pflegerische Hilfskraft	Überleitung von 3a in P 5	
35.	P 5		0,759	Pflegerische Hilfskraft	Überleitung von 3a in P 5	
36.	P 5		0,633	Pflegerische Hilfskraft	P 5	
37.	P 5		0,633	Pflegerische Hilfskraft	P 5	
38.	P 5		0,250	Pflegerische Hilfskraft	Überleitung von 3a in P 5	
39.	P 5		0,759	Pflegerische Hilfskraft	Überleitung von 3a in P 5	
40.	P 5		0,633	Pflegerische Hilfskraft	P 5	
41.	P 5	9,994	0,759	Pflegerische Hilfskraft	P 5	
42.	6		0,759	Ergotherapeut		
43.	6	1,518	0,759	Ergotherapeut		
44.	2		0,759	Betreuungsassistent 43b	(zus. Pflege- und Betreuungskräfte nach PSG II)	
45.	2		0,658	Betreuungsassistent 43b		
46.	2		0,658	Betreuungsassistent 43b		
47.	2		0,658	Betreuungsassistent 43b		
48.	2	4,049	0,658	Betreuungsassistent 43b	E2 (Krankheitsvertretung)	
ZS: Pflege u. Betreuung		32,766		(Pflege u. Betreuung)		
Hauswirtschaft						
49.	8		0,886	Hauswirtschaftsleitung		
50.	6	0,886	0,886	Küchenleiter		
51.	5	0,886	0,886	Koch		
52.	2	0,759	0,759	Küchenhelfer		
		38,955				

Übertrag:			38,955			
53.	2		0,759		Küchenhelferin	
54.	2		0,759		Küchenhelfer	
55.	2a		0,759		Küchenhelferin	
56.	2		0,759		Wäscherin	
57.	2		0,759	4,554	Wäscher	
58.	4		0,886	0,886	Hausmeister	
59.	1		0,633		Begleitender Dienst	
60.	1		0,375	1,008	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.:			46,668	46,668		

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 Helmentgelte 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
	/ . 109.642,45 Jahresertrag aus der Auflösung von Sonderposten
	<u>24.339,55</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, 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.
- 46 Zum 01.01.2020 ist das neue Pflegeberufegesetz in Kraft getreten. Die Finanzierung der Pflegeausbildung basiert auf das Umlageverfahren durch ein Ausgleichsfond nach §26 PflBeruf-G (Pflegeberufereformgesetz).

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

Anzahl Bew.	Pflegegrad	Einrichtungs-	Einrichtungs-	Inv. K. pro Tag	Eigenant. Entgelt pro Monat	allgemeine Pflegeleistung pro Tag	Ausbildungs- umlage	Gesamt: Ant. Bew. einschl. Inv. K.,Ausb.
		eigener E	eigener E					
		pro Tag	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		Inv.		Inv.		allgemeine Pflegeleistung		Ausbildungs- umlage		Ausbildungs- umlage		Gesamt:	
		pro Tag		pro Monat		Kosten pro Tag		Kosten pro Monat		pro Tag		pro Monat		pro Monat		Ant. Bew. einschl. Inv. K.,Ausb.	
		UN		30,42				30,42				30,42		30,42		Inv. K.,Ausb.	
13	Pflegegrad 2	21,88		665,59		4,10	124,72	28,38				1,35		41,07		1.694,70	
30	Pflegegrad 3	21,88		665,59		4,10	124,72	28,38				1,35		41,07		1.694,70	
29	Pflegegrad 4	21,88		665,59		4,10	124,72	28,38				1,35		41,07		1.694,70	
8	Pflegegrad 5	21,88		665,59		4,10	124,72	28,38				1,35		41,07		1.694,70	

Anz. Bew.	Pflegegrad	UV	Inv. K.	Ausbildungs- umlage	Pflegeleistung ANT Bewohner	Anteil Pflegekasse	Erlöse 2022 gesamt	bei 96%iger Auslastung
13	Pflegegrad 2	103.831,98 €	19.456,63 €	6.406,45 €	134.677,86 €	770,00 €	120.120,00 €	384.492,92 €
30	Pflegegrad 3	239.612,26 €	44.899,92 €	14.784,12 €	310.795,06 €	1.262,00 €	454.320,00 €	1.064.411,35 €
29	Pflegegrad 4	231.625,18 €	43.403,26 €	14.291,32 €	300.435,22 €	1.775,00 €	617.700,00 €	1.207.454,97 €
8	Pflegegrad 5	63.896,60 €	11.973,31 €	3.942,43 €	82.878,68 €	2.005,00 €	192.480,00 €	355.171,03 €
	ZS	638.966,02 €	119.733,12 €	39.424,32 €	828.786,82 €		1.384.620,00 €	3.011.530,27 €
								ohne Inv. K.
								ohne Ausb.
								2.972.105,95 €

Zusätzliche Mitarbeiter/Betreuungsassistenten nach

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

pro Monat 170,41

163.593,60

3.175.124 €

In der Investitionskostenumlage sind enthalten:

	Abschreibung
Außenanlage	0,03
Gebäude	0,18
Technische Betriebsanlagen	0,20
Fahrzeuge	0,03
EDV	0,10
Sonstige Betriebsausstattung	1,50
GWG/Pool	0,09
Miete/Pacht/Leasing	0,29
Instandhaltung/Instandsetzung	1,68
	4,10

2. Sonstige betriebliche Erträge

Konten- gruppe	
Zuschüsse und Zuweisungen / €	
44,48,52,	
53,55,56 Erträge aus Küche / Fremdeser	9.500,00
Inkontinenversorgung / €	100,00
Verrechnung erfolgt nur noch mit der BKK Bahn	
Sonstige Erträge	1.500,00
Mieterträge, sonstige ordentliche Erträge	5.000,00
Erträge aus Ausbildungsumlage (IB-Bank)	23.000,00
	39.100,00

3. Personalaufwand

60	3 a) Löhne und Gehälter Mitarbeiter	2.006.769,71	2.006.770
	Gehalt AZUBI	21.885,02	2.028.655

Grundlage Entgeltabelle 25.10.2020 TVöD Ost (Tarifvertrag bis 31.12.2022)

3 b) Sozialabgaben / Altersversorgung / €	494.635,99	494.636
Sozialabgaben / Altersversorgung / € AZUBI	4.441,26	499.077

61-64

Konten- 4. Materialaufwand / €

65	a) Lebensmittel	Pflegtage	28.032	pro Tg.	4,82	135.114,24	
66	b) Mediz. pflegerischer Bedarf		28.032	pro Tg.	0,32	8.970,24	
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					126.632,53	
68	f) Wirtschafts- u. Verwaltungsbedarf					102.704,50	
71	g) Steuern, Abgaben und Versicherungen					50.996,00	
76	h) Mieten, Pacht, Leasing					13.000,00	450.032
68	i) externe Dienste	Reinigungsfirma				0,00	
68		Wäschereikosten				8.500,00	
68		Gehaltsabrechnung				11.000,00	
68		Grünpflege				2.000,00	
68		Arbeitssicherheitstechnische Leistungen				2.300,00	
						23.800,00	23.800
47	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 Sammelposten	134,00
	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00
		<u>133.982,00</u>
		133.982

7. Aufwendungen für Wartung u. Unterhaltung / €

Konten- gruppe		Kosten /Jahr	
771	a) Wartung / Unterhaltung	2.800,00	
	Prof Sys 1x jährlich	1.236,00	
	1 Aufzug 6x jährlich (a.170,00€)	1.545,00	
	Schwesternturf- u. Personensuchanlage 4 x a. 270,00€	5.768,00	
	Wartung /Prüfung techn. Anlagen	3.090,00	
	Nutzung DATEV	3.090,00	
	Brandschutztüren u. Automatiktüren	5.665,00	
	ortsveränderl. /ortsfeste elektr. Anlagen, Feuerlöscher	1.545,00	
	Durchsicht PKW/Prüfung Sicherheitsbeleuchtungsanlage	2.266,00	
	Durchsicht Pflegebetten u. mediz. Geräte	2.266,00	
	Rauchabzugsanlage/Hausmeisterbedarf/Blitzschutzanlage	4.120,00	33.391,00
	Waschmaschine, Trockner, Küchentechnik, Fettabscheider u. Kopere		
	b) Instandhaltung/einschließl. Malerarbeiten	47.654,40	
	28032 Pflegetage a 1,70	<u>47.654,40</u>	
			81.045

8. Sonstige betriebl. Aufwendungen

Konten- gruppe		
77,78	Aus-, Fort- und Weiterbildung des Personals	
	Ausbildung einer Mitarbeiterin zur Pflegedienstleitung	5.500,00
	Reisekosten/ Übernachtungen zur Weiterbildungsveranstaltungen	5.000,00
	Teilnahme der MA an Weiterbildungsveranstaltungen	10.000,00
	Weiterbildung MA Verwaltungsbereich	3.500,00
	Aus- und Fortbildung des Personalsrates	3.500,00
	Arbeitsmedizinische Vorsorgeuntersuchung	4.200,00
		<u>31.700,00</u>
		31.700

51	9. Zinsen und ähnliche Erträge	
	Abzinsung Rückstellung Altersteilzeit	2.000,00
72	10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.000

Erläuterungen zu Materialaufwand / €

a) Lebensmittel

Der Naturealeinsatz 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:

$\frac{\text{Kostenwert}}{\text{Vorjahr}} \times \text{Kostenveränderung} \times \text{Sollauslastung} = \text{Steigerung zum Vorjahr}$
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%	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		
			126.632,53	9.145,00	

126.632,53

h) Wirtschafts- und Verwaltungsbedarf / €

Reinigungs- und Desinfektionsmittel	12.184,50
Haushaltsverbrauchsmitel	9.500,00
Haus schmuck	500,00
Treib- u. Schmierstoffe	4.060,00
Schädlingsbekämpfung	500,00

Rundfunk- u. Fernsehgebühren/GEMA	7.300,00	
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>56.239,50</u>	56.240
<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	14.500,00	
	<u>50.996,00</u>	50.996
Leasing, Pacht und Mieten (Brandmeldeanlage, PKW, Geschirrspüler)	13.000,00	13.000