



Spitalfonds Markdorf
Seniorenzentrum St. Franziskus

**Wirtschaftsplan
für das Wirtschaftsjahr 2023**

Feststellung des Wirtschaftsplanes für das Wirtschaftsjahr 2023 des Spitalfonds Markdorf

Auf Grund von § 14 des Eigenbetriebsgesetzes für Baden-Württemberg, in der aktuellen Fassung, in Verbindung mit §§ 96, 97, 101 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg, in der aktuellen Fassung, hat der Gemeinderat der Stadt Markdorf am 28.03.2023 folgenden Wirtschaftsplan 2023 für den Spitalfonds Markdorf festgestellt:

§ 1 Wirtschaftsplan

1.	Erfolgsrechnung	EUR
1.1	Summe Erträge	3.704.000,00
1.2	Summe Aufwendungen	-3.704.000,00
1.3	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-) (Saldo aus 1.1 und 1.2)	0,00
2.	Liquiditätsplan	
2.1	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	3.560.000,00
2.2	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	-3.571.000,00
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus lfd. Geschäftstätigkeit (Saldo 2.1 und 2.2)	-11.000,00
2.4	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00
2.5	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-110.000,00
2.6	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-110.000,00
2.7	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit und Investitionstätigkeit (Summe aus 2.3 und 2.6) von	-121.000,00
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	100.000,00
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-61.000,00
2.10	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	39.000,00
2.11	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	-82.000,00

Kredite

Der Gesamtbetrag der für den Versorgungsbetrieb im Vermögensplan vorgesehenen Kreditaufnahme wird für das Wirtschaftsjahr 2023 festgesetzt auf **0,00 €**

Verpflichtungsermächtigung

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen beträgt **0,00 €**

Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird auf **300.000,00 €** festgesetzt.

Markdorf, 28.03.2023

Georg Riedmann
Bürgermeister

Erfolgsplan

Die Erträge des Erfolgsplans werden auf 3.704.000 € festgesetzt.

Erläuterungen **Erträge** Erfolgsplan

(Lfd. Nr. 1-4) Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen

Konto 4200 – 4640 Erträge aus Pflegeleistungen vollstationär / Kurzzeitpflege

Die Planung der Pflegeleistungen erfolgte auf Grundlage der Stichtagsbelegung vom 01.11.2022 mit insgesamt 38,5 Plätzen. Darüber hinaus wurde im Rahmen der eingestreuten Kurzzeitpflege zusätzlich ein halber Pflegeplatz geplant, sodass eine durchschnittliche Gesamtbelegung von 39,0 Plätzen zu Grunde liegt.

Auf Basis der vorläufigen Gewinn- und Verlustrechnung 2021 wurden im März 2023 mit den zuständigen Vertragsparteien Pflegesatzverhandlungen durchgeführt. Im Ergebnis erhöhen sich die Entgelte um durchschnittlich 7,9%. Der Pflegesatzvereinbarung liegt eine Laufzeit vom 01.04.2023 bis zum 30.04.2024 zu Grunde, sodass frühestens zum 01.05.2024 erneut zu Verhandlungen aufgefordert werden kann.

Es ergeben sich folgende Pflegeentgelte:

	Entgelte gültig ab dem 01.01.23 (inkl. Ausbildungsumlage)	Entgelte gültig ab dem 01.04.23 (inkl. Ausbildungsumlage)	Delta
Pflegegrad 1	58,68 €	63,05 €	4,37 €
Pflegegrad 2	70,14 €	77,91 €	7,77 €
Pflegegrad 3	86,32 €	94,08 €	7,76 €
Pflegegrad 4	103,18 €	110,95 €	7,77 €
Pflegegrad 5	110,74 €	118,51 €	7,77 €
Unterkunft	15,50 €	16,36 €	0,86 €
Verpflegung	14,32 €	15,46 €	1,14 €

Die Investitionskosten waren nicht Gegenstand der Pflegesatzverhandlungen. Der Tagessatz beträgt 10,80€ / Tag / Bewohner.

Innerhalb des Pflegesatzes ist die sogenannte Ausbildungsumlage mit ausgewiesen. Die Umlage dient der Sicherstellung der Finanzierung der generalistischen Pflegeausbildung in Baden- Württemberg. Mittels Umlageverfahren werden durch den AFBW (Ausbildungsfonds Baden-Württemberg) monatliche Beträge von Pflegeeinrichtungen und Krankenhäuser erhoben. Diese fließen in Form von Ausgleichszahlungen an die verschiedenen Pflegeschulen und Träger zurück. Die Umlage beträgt 0,96 €.

Der einrichtungsbezogene Eigenanteil (EEE) in den Pflegegraden 2-5 ist von täglich 43,87 € auf 51,64 € bzw. von monatlich 1.334,53 € auf 1.570 € gestiegen.

Es wird mit Pflegeentgelten für Pflegeleistungen, Unterkunft und Verpflegung sowie Investitionskosten in Höhe von 2.008.000 € kalkuliert.

Gemäß § 43b SGB XI sind Pflegeeinrichtungen berechtigt, Personal für die Betreuung und Aktivierung der Bewohner/innen zu beschäftigen. Der derzeitige Betreuungsschlüssel beträgt 1 MA zu 20 Bewohner/innen. Die Kosten werden durch die Pflegekassen über die Vergütungszuschläge getragen. Bzgl. des Zuschlags wurde ebenfalls zur Verhandlung aufgefordert. Da die neue Vereinbarung zum Zeitpunkt der Erstellung noch nicht vorlag, berücksichtigt die Planung eine Steigerung gegenüber dem aktuellen Tagessatz von 6,33 € in Höhe von 7,5%.

Bei der zugrunde gelegten Belegung ist für das Planjahr 2023 mit Einnahmen von rund 94.000 € zu rechnen.

(Lfd. Nr. 5) Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten

Konto 4831 Erstattungen Ausbildung Altenpflege

Über das Umlageverfahren des AFBW (Ausbildungsfonds Baden- Württemberg) erhält die Stiftung als Träger der praktischen Ausbildung Ausgleichszuweisungen in Höhe von 83.000 €.

Konto 4832 Erstattungen AfA für Weiterbildung

Die Agentur für Arbeit fördert unter bestimmten Voraussetzungen die Qualifizierung von Fachkräften in der Pflege. Die Stiftung erhält für vier Mitarbeiter/innen Erstattungen aus Förderprogrammen für ihre Aus- und Weiterbildung in Höhe von rund 63.000 €.

Konto 4834 Erstattungen für Arbeitsüberlassungen

Hier sind die Personalkostenerstattungen der Markdorfer Spitalweine GmbH für die Überlassung des Rebmeisters in Höhe von 68.000 € veranschlagt. Die Vereinbarung gilt seit dem 01.11.2018. Derzeit werden nicht alle Personalkosten umgelegt. Es bleiben Bestandteile, die nur den öffentlichen Dienst betreffen, unberücksichtigt.

Konto 4835 Personalkostenerstattungen

Seit dem Jahr 2021 werden unter dieser Position nur noch die Personalkostenerstattungen für das Alten- und Pflegeheim und das Mehrgenerationenhaus veranschlagt. In den Vorjahren waren hier noch sämtliche interne Verrechnungen innerhalb des Spitalfonds berücksichtigt. Für 2023 wird mit Einnahmen von rund 18.000 € gerechnet.

(Lfd. Nr. 6) Sonstige betriebliche Erträge

Konto 4840 Erstattungen für Inkontinenzartikel

Das Verfahren wurde in den Vorjahren umgestellt. Seither erfolgt die Abrechnung der Inkontinenzartikel direkt durch die Firma Hartmann. So werden keine Erträge mehr erzielt, auf der anderen Seite entstehen aber auch keine Aufwendungen mehr. Der Verwaltungsaufwand für die Abrechnungen durch eigenes Personal kann eingespart werden.

Konto 4846 Erträge aus der Speiserversorgung

Die Spitalküche beliefert neben den Bewohnern des Alten- und Pflegeheims auch die Bewohner des Betreuten Wohnens, Grundschulen, Kindergärten, Sozialstation sowie sonstige soziale Einrichtungen.

Die Kalkulation der Erträge erfolgte auf Basis der abgegebenen Mengen des Jahres 2022 sowie den aktuell vereinbarten Abgabepreisen zuzüglich einer Preissteigerungen von 10 % bei den Grundschulen und Kindergärten. Es wurden Gesamteinnahmen von 433.000 € für das Wirtschaftsjahr kalkuliert.

Konto 4849 Sonstige Einnahmen und Erstattungen

Es wird mit Erstattungen aus dem Einkaufsverbund ABG in Höhe von 3.000 € sowie einer Kostenerstattung aus der Speisenernährung der Kindergärten über 2.000 € gerechnet.

Der Ansatz für 2023 verbleibt unverändert bei 5.000€.

Konten 5220-5222 Pachten Grundstückserträge sonstiges

Aus der Erbpacht sowie der Verpachtung der Rebflächen ergeben sich Erträge in Höhe von 110.000 €. Ergänzend können voraussichtlich Einnahmen aus dem Holzverkauf über 75.000 € erzielt werden.

Konten 5530,5550—5554 Mieten und NK Grundvermögen / Betreutes Wohnen

Innerhalb der Mieten aus Grundvermögen werden die Einnahmen aus dem Mehrgenerationenhaus, dem Rebhaus, dem Waldseer Hof sowie dem Sendemast über jährlich insgesamt 32.000 € ausgewiesen.

Aus Mieten, Nebenkosten und Betreuungspauschale des Betreuten Wohnens fließen dem Spitalfonds Markdorf insgesamt rund 560.000 € zu.

Konto 5620 sonstige außerordentliche Erträge

Pflegeeinrichtungen werden ebenfalls durch die Energiepreisbremse entlastet, die genauen Werte müssen aber noch abgewartet werden.

Der Rettungsschirm zur Kompensierung der Mehrbelastungen aufgrund der COVID 19 Pandemie wurde beendet. Für das aktuelle Wirtschaftsjahr werden noch geringfügige Erstattungen für die Durchführung von Schnelltests in Höhe von 10.000 € erwartet.

(Lfd. Nr. 13) Erträge aus öffentlicher und nicht öffentlicher Förderung

Kein Ansatz im Planjahr.

(Lfd. Nr. 14) Erträge aus der Auflösung von Sonderposten**Konto 4720 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten**

Für den Neubau des Alten- und Pflegeheims hat die Stiftung Zuwendungen erhalten. Weitere Zuwendungen fließen für den Einbau der Brandmeldeanlage. Die Fördermittel werden analog der entsprechenden Abschreibungsdauer der geförderten Hauptanlagen abgeschrieben.

(Lfd. Nr. 19) Konto 5110 Zinsen und ähnliche Erträge

Es fallen nur unwesentliche Zinserträge an. Von einem Ansatz im Planjahr wird deswegen abgesehen.

Erfolgsplan

Die **Aufwendungen** des Erfolgsplans werden auf 3.704.000 € festgesetzt.

Erläuterungen Aufwendungen Erfolgsplan

(Lfd. Nr. 7) Personalaufwand

Konten 6000-6300 Löhne, Gehälter Sozialabgaben

Die Vergütung der Mitarbeiter richtet sich nach den Tarifverträgen des öffentlichen Dienstes. Letztmalig wurde im Jahr 2020 ein Tarifabschluss mit einer Laufzeit vom 01.09.2020 bis zum 31.12.2022 erzielt. Aktuell finden Tarifverhandlungen zwischen den Parteien statt. Von Seiten der Gewerkschaften werden Entgelterhöhungen in Höhe von 10,5% gefordert.

Personalkosten sowie Sozialabgaben wurden auf Basis der Beschäftigten für das Planjahr 2023 hochgerechnet. Es ergibt sich ein Planwert von insgesamt 2.091.000 €.

Konto 6409 Fort- und Weiterbildungskosten

Für Fortbildungen des Personals werden 10.000,00 € veranschlagt.

Konto 6460 Ausbildungsumlage KVJS, AFBW

Die im Rahmen der Pflegeentgelte eingenommenen Umlage zur Finanzierung der Ausbildung von Fachkräften in Höhe von 60.000 € wird im Rahmen des Umlageverfahrens vollständig weitergeleitet.

Konto 6482 Personalbeschaffung

Ein Hauptaugenmerk liegt in der Gewinnung von Fachpersonal. Insgesamt wird mit Personalbeschaffungskosten von 15.000 € gerechnet.

(Lfd. Nr. 8) Materialaufwand

Konto 6500 Lebensmittel

Inflationsbedingt sind die Lebensmittelpreise im vergangenen Jahr sehr stark gestiegen. Es wird davon ausgegangen, dass diese auch im Jahr 2023 auf einem hohen Niveau bleiben werden. Der Ansatz berücksichtigt deswegen die vorläufigen Aufwendungen des Jahres 2022 inklusive einer weiteren Teuerungsrate in Höhe von 5 Prozent. Der Ansatz beträgt 284.000€.

Konten 6710-6770 Wasser, Energie, Brennstoffe

Insgesamt werden Betriebskosten für Energie und Wasser in Höhe von 145.000 € angesetzt. Die Ansätze wurden aufgrund allgemeiner Steigerung der Energiepreise im Vergleich zum vorläufigen Ergebnis 2022 um 50 % erhöht. Da Pflegeeinrichtungen ebenfalls durch die Energiepreisbremse entlastet werden, wurden auf der Ertragsseite Erstattungen in Höhe von 10.000€ gegengerechnet.

Konto 6620 Medizinischer Bedarf

Für die medizinische und pflegerische Versorgung der Bewohner werden nach Reduzierung von Corona-Ausgaben für 2023 rund 5.000 € einkalkuliert. Hierunter fallen diverse Verbands- und Arzneimittel bzw. medizinisches Kleingerät.

Konten 6801-6809 Reinigungsmittel, Hausverbrauchsmaterial, Küche,

Insgesamt werden im Haushaltsplan 19.000 € für Reinigungsmittel sowie diversen Kleinbedarf für Küche und Haustechnik im Haushaltsplan berücksichtigt.

Konto 6810/6812/6816 Wäschereinigung, Hausreinigung, Gartenpflege durch fremde Betriebe

Die Wäschereinigung erfolgt durch einen externen Dienstleister. Zum 01.01.2023 wurde eine deutliche Kostensteigerung von rund 30 % angekündigt und im Ansatz entsprechend berücksichtigt.

Es besteht eine Vereinbarung mit der Firma Sodexo zur Durchführung der Hausreinigung. Darüber hinaus werden in dieser Position weitere Aufwendungen für turnusmäßige Reinigungsarbeiten (bsp. Fensterreinigung) mit abgedeckt. Es fallen voraussichtliche Kosten von 66.000 € an.

Die Gartenpflege bzw. der Winterdienst werden teilweise extern vergeben. Im aktuellen Wirtschaftsjahr wird von Aufwendungen in Höhe von 8.000€ gerechnet.

Konto 6813 Sicherheitsingenieur, Betriebsarzt

Die Stiftung ist durch den Wegfall der Mindesteinsatzgrenzen für die Bestellung von Betriebsärzten und Sicherheitsingenieure in der Pflicht diese Fachkräfte zu bestellen. Die Betreuung wird von der ias Gruppe übernommen. Im Wirtschaftsplan wurden 8.000 € veranschlagt.

Konto 6814 Vergütung an Fremdkräfte

Der anhaltende Fachkräftemangel sowie krankheitsbedingte Ausfälle führen immer wieder zu kurzfristigem Bedarf an Pflegepersonal, welcher durch den Einsatz von Arbeitnehmerüberlassungen abgedeckt wird. Die in den vergangenen Jahren stark gestiegenen Stundenverrechnungssätze führen zu hohen Kostenbelastungen. Der Spitalfonds legt daher den Fokus auf die Gewinnung und Ausbildung von eigenen Fachkräften, sodass die Aufwendungen hieraus möglichst geringgehalten werden können.

Im Jahr 2022 musste nur in sehr geringem Umfang auf Fremdkräfte zurückgegriffen werden. Der Ansatz verbleibt bei 30.000 €

Konten 6820-6844 diverser Verwaltungsbedarf

Für Büromaterial, Porto, Telefon, Zeitschriften und Gebühren wurden insgesamt Aufwendungen in Höhe von 11.000 € berücksichtigt. Der Ansatz erfolgt auf Basis der tatsächlich angefallenen Kosten der Vorjahre.

Konto 6845 EDV Aufwand

Die eingesetzte Software für Abrechnung, Finanzbuchhaltung und Pflegedokumentation und sonstige Kosten im Bereich der EDV verursachen Kosten von rund 18.000 €.

Konten 6850 6852 Rechts-, Beratungs- und Prüfungskosten

Pflegeeinrichtungen sind verpflichtet ihre Bücher gemäß der Pflegebuchführungsverordnung zu führen. Der Spitalfonds erfasst seine Geschäftsvorfälle selbst. Die Erstellung der Jahresabschlüsse, sowie der erforderlichen Steuererklärungen erfolgt durch die Steuerberatungsgesellschaft BW Partner in Stuttgart.

Zur Klärung offener rechtlicher Sachverhalte wurde ein Rechtsanwalt beauftragt.

Insgesamt werden Kosten von 8.000 € geschätzt.

Konto 6853 Beiträge, Mitgliedschaften

Die Stiftung ist Mitglied der Baden-Württembergischen Krankenhausgesellschaft (BWKG). Durch die Gesellschaft werden fachliche Beratungs- und Unterstützungsleistungen zur Verfügung gestellt (u.a. zur Durchführung von Pflegesatzverhandlungen, Rundschreiben und Arbeitsvorlagen hinsichtlich rechtlicher Änderungen.). Der Mitgliedsbeitrag beträgt 2.000 €.

Konto 6880 sonstiger Verwaltungsaufwand

Es werden Planungskosten für Architekten in Höhe von 7.000€ veranschlagt.

(Lfd. Nr. 9) Aufwand für zentrale Dienstleistung**Konto 6818 Aufwand für zentrale Dienstleistungen**

Teilweise werden Verwaltungsaufgaben für den Spitalfonds Markdorf durch Mitarbeiter/innen der Stadt Markdorf übernommen. Die entstehenden Personalkosten werden entsprechend weiterbelastet. Für das Jahr 2023 wird von Aufwendungen in Höhe von 40.000 € ausgegangen.

Konto 6900 Aufwendungen Restspitalbereich

Der Spitalfonds verwaltet die Wohnungen des Betreuten Wohnens und erhält einen Erbbauzins sowie Mieteinnahmen für die einzelnen Wohneinheiten. Aufwendungen fallen in Höhe von insgesamt 414.000 €, nachrichtlich für die Verwaltung über 15.000 €, Instandhaltungskosten 10.000 €, Entgelte für den Nießbrauch 295.000 € sowie Nebenkostenvorauszahlungen über 94.000 € an.

Konten 6920-6930 Fahrzeugkosten

Es wird davon ausgegangen, dass für Versicherung, Steuer, Treibstoffe und Reparaturen der Fahrzeuge ein Gesamtaufwand von 9.000 € zu veranschlagen ist.

(Lfd. Nr. 10) Abgaben und Versicherungen**Konten 7110-7120 Grundsteuer, Abfallentsorgung, sonstige Abgaben, Versicherungen**

Jährlich fallen für Gebäude-, Haftpflicht-, Sach-, Feuerversicherung Aufwendung über 15.000 € an.

Für die Müll- und Speiserestversorgung fallen 10.000 € an.

(Lfd. Nr. 11) Mieten, Pacht Leasing**Konten 7610-7630 Mieten, Pacht und Leasing**

Insgesamt entstehen Aufwendungen für Mieten, Pacht und Leasing in Höhe von 28.000 €. Darin sind im Wesentlichen Nebenkosten für die Hauptküche enthalten. Weitere Entgelte fallen für die mobile Notrufanlage, Telefonanlage sowie den Feuerwehranschluss an.

Pachtzahlungen werden an die Stadt Markdorf für diverse Grundstücke bezahlt.

(Lfd. Nr. 15) Aufwendungen aus der Zuführung von Sonderposten/ Verbindlichkeiten

Kein Ansatz im Planjahr.

(Lfd. Nr. 16) Abschreibungen**Konten 7500-7540 Afa auf Gebäude, Außenanlagen, techn. Anlagen ...**

Auf Basis der Anlagebuchhaltung ergeben sich hochgerechnete Abschreibungen in Höhe von 111.000 €. Zwei Drittel der Gesamtabschreibungen entfallen auf den Neubau des Altenpflegeheims sowie die Außenanlagen. Die Maßnahme wurde im Jahr 2000 abgeschlossen.

(Lfd. Nr. 17) Aufwendungen für Instandhaltungen und Instandsetzungen**Konten 7710- 7750 Instandhaltungen Gebäude, Außenanlagen, Betriebsausstattung...**

Anstehende Renovierungsarbeiten sowie turnusmäßige Wartungsarbeiten werden mit insgesamt 43.000 € berücksichtigt.

Im Jahr 2023 werden für die Hauptprüfung der Feuerlöscher durch den TÜV Ausgaben in Höhe von 8.000 € berücksichtigt.

Für Holzarbeiten im Spitalwald werden Aufwendungen in Höhe von 30.000 € angesetzt.

(Lfd. Nr. 18) sonstige ordentliche und außerordentliche Aufwendungen

Kein Ansatz im Planjahr.

(Lfd. Nr. 20) Zinsen und ähnliche Aufwendungen**Konten 7200-7220 Zinsen für Betriebsmittelkredite und Darlehen**

Für das bestehende Darlehen zur Finanzierung des Neubaus entstehen Zinsen in Höhe von 22.000 €.

C. Investitionsplanung

Im Jahr 2023 sind folgende Investitionen vorgesehen:

Hard- und Software

Für die Küche wird eine neue Bestellsoftware benötigt, die mit rund 5.000 € angesetzt wird.

Gebäude

Für das aktuelle Planjahr sind keine Investitionen vorgesehen.

Betriebsausstattung Pflege

Bereits in den Vorjahren wurden veraltete Pflegebetten ausgetauscht, dies muss auch im Jahr 2023 weiter fortgeführt werden, eingeplant werden hierfür 21.000 €.

Weitere allgemeine Investitionen werden mit 5.000 € angesetzt.

Betriebsausstattung Küche

Für das aktuelle Planjahr sind keine Investitionen vorgesehen.

Technische Anlagen

Die Notruf- und Telefonanlage ist in die Jahre gekommen. Zur Sicherstellung einer reibungslosen Funktionsweise ist dringend ein Austausch erforderlich. Insgesamt wird mit einem Investitionsvolumen von 46.000 € gerechnet welches aus dem Jahr 2021 und 2022 fortgeschrieben wurde. Zusätzlich sollte bereits im Jahr 2022 ein WLAN im Gebäude eingerichtet werden, dieses wird ebenfalls fortgeschrieben. Es wird mit einer Investition von 33.000 € gerechnet.

D. Liquiditätsplanung

Bisher wurde in Anlehnung an die Kameralistik eine Vermögensplanabrechnung zur Ermittlung von Finanzierungsüberschüssen bzw. –fehlbeträgen dargestellt. Mit Umstellung des Haushaltsrechtes wird diese auch für den Spitalfonds Markdorf durch eine an das HGB angelehnte Liquiditätsplanung ersetzt.

Zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit werden in der Planung die voraussichtlichen Zahlungseingänge den voraussichtlichen Zahlungsausgängen gegenübergestellt. Im Ergebnis ergibt sich daraus der geschätzte Kassenbestand am Ende der Planjahre.

Aus der Planung ergibt sich für 2023 eine Unterdeckung, die durch die Zuweisungen der Stadt Markdorf in Höhe von 100.000€ ausgeglichen wird.

Zur Sicherstellung der langfristigen Kostendeckung, soll das Altenpflegeheim um weitere Pflegeplätze erweitert werden. Für entsprechende Umbau/ Anbaumaßnahmen wurden ab dem Jahr 2025 Investitionskosten berücksichtigt. Die Finanzierung erfolgt voraussichtlich über eine Darlehensaufnahme. Mit Mehreinnahmen aus Pflegeentgelten kann erst nach Inbetriebnahme der zusätzlichen Pflegeplätze in den Folgejahren gerechnet werden.

Erfolgsplan - Erträge - Spitalfonds Gesamt

KGr. bzw. KUGr.	Lfd. Nr. GuV	Bezeichnung der Konten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2021	vorläufiges Ergebnis 2021
	1	Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen	1.409.000 €	1.341.200 €	1.327.999 €	1.154.000 €	1.144.620 €
		Pflegeleistungen - vollstationär	1.392.000 €		1.289.606 €		1.085.466 €
4200		Erträge - Pflegegrad 1		0 €	0 €		0 €
4210		Erträge - Pflegegrad 2	81.000 €	79.800 €	83.092 €		80.936 €
4220		Erträge - Pflegegrad 3	546.000 €	649.400 €	550.166 €		447.126 €
4230		Erträge - Pflegegrad 4	471.000 €	386.000 €	430.991 €		367.549 €
4244		Erträge - Pflegegrad 5	294.000 €	206.700 €	225.357 €	1.154.000 €	189.856 €
		Pflegeleistungen - Kurzzeitpflege	17.000 €		38.394 €		59.154 €
4300		Erträge - Pflegegrad 1			1.555 €		1.053 €
4310		Erträge - Pflegegrad 2			9.162 €		9.432 €
4320		Erträge - Pflegegrad 3	17.000		14.936 €		33.614 €
4330		Erträge - Pflegegrad 4		19.300 €	11.711 €		10.239 €
4340		Erträge - Pflegegrad 5			1.028 €		4.816 €
	2	Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	446.000 €	415.400 €	407.387 €	339.900 €	341.520 €
4240		- Erträge aus Unterkunft vollstationär	440.000 €	410.000 €	206.452 €	339.900 €	322.393 €
4241		- Erträge aus Verpflegung vollstationär			187.950 €		0 €
4330		- Erträge aus Unterkunft Kurzzeitpflege	6.000 €	5.400 €	6.750 €		19.128 €
4330		- Erträge aus Verpflegung Kurzzeitpflege			6.236 €		0 €
	3	Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen	94.000 €	87.000 €	87.554 €	65.500 €	68.316 €
4251		Erträge aus Vergütungszuschlag § 43b	94.000 €	87.000 €	87.513 €	65.500 €	68.317 €
4283		Sonstige Erträge vollstationär	0 €	0 €	41 €	0 €	-1 €
		Zwischensumme Lfd. Nr. 1. bis 3.	1.949.000 €	1.843.600 €	1.822.940 €	1.559.400 €	1.554.456 €
	4	Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten	153.000 €	151.800 €	149.349 €	138.100 €	139.048 €
4640		Erträge aus der Berechnung von Investitionskosten	153.000 €	151.800 €	149.349 €	138.100 €	139.048 €
		Zwischensumme Lfd. Nr. 1. bis 4.	2.102.000 €	1.995.400 €	1.972.289 €	1.697.500 €	1.693.504 €

Erfolgsplan - Erträge - Spitalfonds Gesamt

KGr. bzw. KUGr.	Lfd. Nr. GuV	Bezeichnung der Konten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2021	vorläufiges Ergebnis 2021
	5	Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	232.000 €	190.600 €	208.788 €	181.700 €	198.642 €
4831		Erstattungen Ausbildung Altenpflege	83.000 €	52.400 €	63.537 €	42.900 €	47.325 €
4832		Erstattungen BfA für Weiterbildung	63.000 €	45.800 €	56.449 €	48.300 €	42.285 €
4833		Erstattungen für Beschäftigungsverbot		12.000 €	21.929 €	13.500 €	44.757 €
4834		Erstattungen für Arbeitsüberlassung	68.000 €	65.400 €	65.373 €	65.000 €	64.275 €
4835		Personalkostenerstattungen	18.000 €	15.000 €	1.500 €	12.000 €	0 €
	6	Sonstige betriebliche Erträge	1.326.000 €	1.299.800 €	1.325.513 €	1.444.800 €	1.449.454 €
4805		Personalerstattungen für Verpflegung	1.000 €	400 €	341 €	400 €	303 €
4840		Erstattungen für Inkontinenzartikel		0 €		0 €	0 €
4846		Erträge aus Speiserversorgung					
		- an "Betreutes Wohnen"	60.000 €	68.300 €	55.573 €	65.700 €	66.171 €
		- an Grundschulen	112.000 €	91.000 €	101.821 €	62.000 €	62.895 €
		- an Kindergärten	144.000 €	120.000 €	131.245 €	80.000 €	98.096 €
		- an Sozialstation	105.000 €	103.000 €	102.302 €	100.000 €	99.983 €
		- an sonstige Einrichtungen	12.000 €	0 €	7.495 €	3.300 €	4.990 €
4849		Sonstige Einnahmen und Erstattungen	5.000 €	5.000 €	25.239 €	51.300 €	61.553 €
4870		Erträge aus der Erstattung von Ausgleichsposten (Jahresfehlbetrag)	100.000 €	80.000 €		150.000 €	
5200		Erträge aus Abgang Anlagevermögen					0 €
5220		Grundstückserträge - Erbpacht	84.000 €	83.800 €	83.821 €	83.800 €	83.821 €
5221		Grundstückserträge - Pachten	26.000 €	26.200 €	26.191 €	26.200 €	26.191 €
5222		Grundstückserträge - Sonstiges	75.000 €	130.000 €	119.022 €	35.000 €	72.485 €
5300		Erträge aus Auflösung Rückstellungen					
5520		Versicherungsentschädigungen			0 €		262 €
5530		Mieten "Allgemeines Grundvermögen"	32.000 €	31.600 €	34.536 €	31.700 €	30.080 €
5550		Mieten "Betreutes Wohnen"	361.000 €	350.000 €	352.530 €	350.000 €	354.890 €
5551		Nebenkosten "Betreutes Wohnen"	107.000 €	97.500 €	100.252 €	97.500 €	95.401 €
5552		Verwaltung "Betreutes Wohnen"	15.000 €	12.000 €	12.217 €	12.000 €	12.230 €
5553		Betreuungspauschale "Betreutes Wohnen"	60.000 €	59.000 €	59.345 €	59.300 €	59.410 €
5554		sonstige Kostenersätze und Einnahmen	17.000 €	17.000 €	4.004 €	2.600 €	2.869 €
5620		Sonstige außerordentl. Erträge	10.000 €	25.000 €	109.578 €	234.000 €	317.826 €
		Zwischensumme Lfd. Nr. 5. bis 6.	1.558.000 €	1.490.400 €	1.534.300 €	1.626.500 €	1.648.096 €
		Summe Betriebliche Erträge (Lfd. Nr. 1. bis 6.)	3.660.000 €	3.485.800 €	3.506.590 €	3.324.000 €	3.341.600 €

Erfolgsplan - Erträge - Spitalfonds Gesamt

KGz. bzw. KUGz.	Lfd. Nr. GuV	Bezeichnung der Konten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2021	vorläufiges Ergebnis 2021
5610	12.	Spenden und ähnliche Erträge Spenden	0 € 0 €	0 € 0 €	0 € 0 €	0 € 0 €	0 € 0 €
[4620]	13.	Erträge aus öffentlicher und nicht-öffentl. Förderung von Investitionen Erträge nicht-öffentl. Förderung	0 € 0 €	0 € 0 €	0 €	0 € 0 €	0 € 0 €
4720	14.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Erträge aus Auflösung von Sonderposten	44.000 € 44.000 €	44.000 € 44.000 €	44.400 € 44.400 €	44.000 € 44.000 €	47.000 € 47.000 €
		Zwischensumme Lfd. Nr. 12-14	44.000 €	44.000 €	44.400 €	44.000 €	47.000 €
5110	19.	Zinsen und ähnliche Erträge Zinsen und ähnliche Erträge	0 €	0 € 0 €	16 € 16 €	0 € 0 €	3 € 3 €
		Summe Finanzerträge (Lfd. Nr. 12 bis 14 und 19.)	44.000 €	44.000 €	44.416 €	44.000 €	47.003 €
		Gesamtsumme Erträge (Lfd. Nr. 1-6, 12-14, 19)	3.704.000 €	3.529.800 €	3.551.006 €	3.368.000 €	3.388.603 €

Erfolgsplan - Aufwendungen - Spitalfonds Gesamt

KGr. bzw. KUGr.	Lfd. Nr. GuV	Bezeichnung der Konten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2021	vorläufiges Ergebnis 2021
	7	Personalaufwand					
	a)	Löhne und Gehälter	-1.597.000 €	-1.517.300 €	-1.603.502 €	-1.467.802 €	-1.502.785 €
6000		Einrichtungsleitung	-55.000 €	-70.800 €	-72.194 €	-791.607 €	-70.106 €
6010		Pflegedienst	-909.000 €	-810.800 €	-887.164 €	-310.631 €	-806.191 €
6020		Hauswirtschaftlicher Dienst	-298.000 €	-332.700 €	-336.991 €	-140.272 €	-321.698 €
6030		Verwaltungsdienst	-74.000 €	-64.400 €	-65.140 €	-25.791 €	-75.499 €
6040		Technischer Dienst	-32.000 €	-26.700 €	-27.596 €	-54.700 €	-25.558 €
6050		Sonstige Dienste (+ Weinbau, BSW)	-81.000 €	-78.900 €	-214.417 €	-144.801 €	-203.733 €
6060		Betreuungsdienst	-148.000 €	-133.000 €			
	b)	Soziale Abgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen	-494.000 €	-482.300 €	-459.827 €	-457.268 €	-436.829 €
6100		Einrichtungsleitung	-4.000 €		-0 €		0 €
6111		Pflegedienst	-195.000 €	-174.300 €	-175.794 €	-160.673 €	-163.564 €
6120		Hauswirtschaftlicher Dienst	-65.000 €	-71.800 €	-70.343 €	-67.364 €	-67.401 €
6130		Verwaltungsdienst	-16.000 €	-13.800 €	-14.040 €	-14.644 €	-16.265 €
6140		Technischer Dienst	-7.000 €	-5.600 €	-5.835 €	-5.360 €	-5.410 €
6160		Sonstige Dienste (+ Weinbau + BSW)	-48.000 €	-44.700 €	-43.669 €	-43.583 €	-42.306 €
		<u>Altersversorgung</u>					
6200		Einrichtungsleitung	-2.000 €		-0 €		0 €
6210		Pflegedienst	-88.000 €	-79.000 €	-81.846 €	-78.038 €	-75.627 €
6220		Hauswirtschaftlicher Dienst	-30.000 €	-31.000 €	-31.907 €	-29.424 €	-30.536 €
6230		Verwaltungsdienst	-7.000 €	-6.400 €	-6.403 €	-6.892 €	-7.485 €
6240		Technischer Dienst	-3.000 €	-2.600 €	-2.744 €	-2.537 €	-2.553 €
6260		Sonstige Dienste (+ Weinbau + BSW)	-23.000 €	-21.100 €	-21.869 €	-19.859 €	-19.949 €
6300		Beihilfen	-4.000 €	-29.000 €	-3.276 €	-28.893 €	-3.276 €
6400		Sonstige Personalaufwendungen	-2.000 €	-3.000 €	-2.101 €		-2.458 €
		Zwischensumme Personal- aufwand	-2.091.000 €	-1.999.600 €	-2.063.328 €	-1.925.070 €	-1.939.615 €
6409		Fort- und Weiterbildungskosten	-10.000 €	-5.000 €	-12.277 €	-10.000 €	-15.236 €
6435		Beiträge Unfallkasse	-5.000 €	-4.700 €	-4.664 €	-3.800 €	-4.737 €
6436		Umlage Beamtenversorgung	-48.000 €	-67.000 €	-64.748 €	-50.000 €	-65.076 €
6437		Schwerbehindertenabgabe	0 €	0 €	-0 €	-500 €	-0 €
6460		Ausbildungsumlage KVJS, AFBW	-60.000 €	-61.900 €	-59.442 €	-53.400 €	-54.197 €
		Zwischensumme Personalaufwand + sonstige personalnahe Aufwendungen (lfd Nr. 7)	-2.214.000	-2.138.200	-2.204.459 €	-2.042.770	-2.078.861 €

Erfolgsplan - Aufwendungen - Spitalfonds Gesamt

KGr. bzw. KUGr.	Lfd. Nr. GuV	Bezeichnung der Konten	Ansatz	Ansatz	vorläufiges	Ansatz	vorläufiges
			2023	2022	Ergebnis 2022	2021	Ergebnis 2021
	8	Materialaufwand	-759.000 €	-642.900 €	-684.009 €	-668.430 €	686.892 €
6500	a)	Lebensmittel	-284.000 €	-245.000 €	-270.019 €	-210.000 €	-223.141 €
6600	b)	Aufwendungen für Zusatzleistungen	0 €	0 €	-0 €	0 €	0 €
	c)	Wasser, Energie, Brennstoffe	-145.000 €	-115.000 €	-102.726 €	-110.000 €	-114.557 €
6710		Brennstoffe und Heizenergie	-61.000 €	-35.000 €	-40.876 €	-33.000 €	-39.874 €
6720		Strombezug	-61.000 €	-59.000 €	-40.374 €	-48.000 €	-54.175 €
6740		Wasserbezug, Abwasser	-21.000 €	-19.000 €	-20.212 €	-18.000 €	-18.540 €
6750		Service, Prüfung z. Energieversorgung	-2.000 €	-2.000 €	-1.264 €	-11.000 €	-1.859 €
6770		Sonstiger Energieverbrauch		0 €	-0 €		-109 €
	d)	Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf	-330.000 €	-282.900 €	-311.263 €	-348.430 €	-349.193 €
6620		Medizinischer + pflegerischer Bedarf	-5.000 €	-20.000 €	-32.967 €	-44.000 €	-50.461 €
6632		Inkontinenzartikel	0 €	0 €	-0 €		-0 €
6801		Reinigungs- und Putzmittel	-9.000 €	-8.000 €	-8.868 €	-7.000 €	-9.384 €
6802		Hausverbrauchsmaterial	-6.000 €	-5.000 €	-5.792 €	-4.800 €	-5.720 €
6803		Küche - Ersatz Geschirr	-1.000 €	-1.000 €	-348 €	-1.000 €	-461 €
6804		Küche - Kleinmaterial	-1.000 €	-1.000 €	-1.353 €	-2.000 €	-1.099 €
6805		Hausmeisterbedarf	-1.000 €	-1.500 €	-429 €	-1.500 €	-251 €
6809		Sonstiger Wirtschaftsbedarf	-1.000 €	-2.000 €	-1.241 €	-1.000 €	-3.357 €
		<u>Bezogene Leistungen</u>					
6810		Wäschereinigung durch fremde Betriebe	-131.000 €	-90.000 €	-101.463 €	-85.000 €	-93.680 €
6812		Hausreinigung durch fremde Betriebe	-66.000 €	-60.000 €	-63.373 €	-60.000 €	-58.957 €
6813		Aufwand Sicherheitsing., Betriebsarzt	-8.000 €	-6.200 €	-7.842 €	-6.200 €	-5.726 €
6814		Vergütung an Fremdkräfte	-30.000 €	-30.000 €	-20.090 €	-35.000 €	-41.191 €
6816		Gartenpflege durch fremde Betriebe	-8.000 €	-8.000 €	-8.030 €	-5.000 €	-8.279 €
		<u>Verwaltungsbedarf</u>					
6820		Büromaterial	-3.000 €	-3.000 €	-3.686 €	-3.000 €	-3.313 €
6821		Briefporto, Paketgebühren	-1.000 €	-1.000 €	-972 €	-1.000 €	-1.036 €
6823		Verwaltungsbedarf Stationen	-1.000 €	-500 €	-769 €	-300 €	-736 €
6831		Telefon, Mobilfunk, Internet	-3.000 €	-3.500 €	-3.048 €	-3.500 €	-3.130 €
6840		Bankgebühren	-1.000 €	-1.000 €	-1.098 €	-1.000 €	-1.333 €
6842		Zeitungen, Zeitschriften, Bücher	-1.000 €	-1.200 €	-1.229 €	-1.200 €	-1.492 €
6843		Rundfunkbeitrag und Medienrechte	0 €	-1.000 €	-253 €	-130 €	-827 €
6844		Breitbandanschluss	-1.000 €	-1.200 €	-1.238 €	0 €	-1.238 €
6845		EDV-Aufwand	-18.000 €	-18.000 €	-13.829 €	-26.000 €	-21.453 €
6850		Rechts- und Beratungskosten	-3.000 €	-2.000 €	-5.331 €	-2.000 €	-3.747 €
6852		Abschluss- und Prüfungskosten	-5.000 €	-6.000 €	-6.000 €	-5.000 €	-5.959 €
6853		Beiträge und Mitgliedschaften	-2.000 €	-2.300 €	-2.410 €	-2.300 €	-2.316 €
6855		Öffentlichkeitsarbeit, Ausschreibungen		-500 €	-0 €	-500 €	-0 €
6856		Kosten von Dienstreisen, Tagungen	0 €	-500 €	-0 €	-500 €	-0 €
6482		Personalbeschaffungskosten	-15.000 €	-7.000 €	-11.346 €	-4.000 €	-13.067 €
6868		Aufwand Betreuungsdienst, Repräsent.	-2.000 €	-1.500 €	-1.987 €	-1.500 €	-1.311 €
6880		Sonstiger Verwaltungsaufwand (Architekten)	-7.000 €	0 €	-6.272 €	-44.000 €	-9.672 €
		Zwischensumme Materialaufwand (lfd. Nr. 8)	-759.000 €	-642.900 €	-684.009 €	-668.430 €	-686.892 €

Erfolgsplan - Aufwendungen - Spitalfonds Gesamt

KGr. bzw. KUGr.	Lfd. Nr. GuV	Bezeichnung der Konten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2021	vorläufiges Ergebnis 2021
6818	9.	Aufwand für zentrale Dienstleistung	-40.000 €	-40.000 €	-36.000 €	-36.000 €	-33.451 €
		Aufwand für zentrale Dienstleistungen	-40.000	-40.000	-36.000 €	-36.000	-33.451 €
		Aufwendungen Restspitalbereich	-414.000 €	-394.600 €	-400.427 €	-394.600 €	-403.782 €
6900		Verwaltungskosten BSW	-15.000 €	-12.300 €	-12.339 €	-12.300 €	-12.339 €
6900		Instandhaltungskosten BSW	-10.000 €	-4.900 €	-4.931 €	-4.900 €	-4.931 €
6900		Entgelte Nießbrauch BSW	-295.000 €	-295.400 €	-295.387 €	-295.400 €	-295.387 €
6900		Nebenkostenvorauszahlung BSW	-94.000 €	-82.000 €	-87.770 €	-82.000 €	-91.125 €
		Fahrzeugkosten	-9.000 €	-8.200 €	-9.959 €	-8.000 €	-5.717 €
6920		KFZ-Versicherung	-3.000 €	-2.500 €	-2.328 €	-2.500 €	-2.436 €
6922		KFZ-Steuer	-1.000 €	-700 €	-747 €	-700 €	-747 €
6926		KFZ-Treibstoffe und sonstiger Aufwand	-2.000 €	-2.500 €	-2.584 €	-2.800 €	-2.344 €
6930		KFZ-Reparaturen, Wartungen	-3.000 €	-2.500 €	-4.301 €	-2.000 €	-190 €
	10.	Steuern, Abgaben, Versicherungen	-26.000 €	-25.100 €	-25.585 €	-25.100 €	-28.006 €
7100		Grundsteuer	-1.000 €	-1.100 €	-1.434 €	-1.100 €	-1.121 €
7110		Abfallentsorgung	-10.000 €	-9.000 €	-10.076 €	-9.000 €	-10.640 €
7112		Sonstige Abgaben			-0 €		-0 €
7120		Versicherungen	-15.000 €	-15.000 €	-14.075 €	-15.000 €	-16.245 €
	11.	Mieten, Pacht, Leasing	-28.000 €	-35.700 €	-24.410 €	-25.700 €	-24.039 €
7610		Aufwendungen für Mieten	-25.000 €	-30.500 €	-19.581 €	-20.500 €	-19.216 €
7620		Aufwendungen für Pachten	-3.000 €	-3.700 €	-3.307 €	-3.700 €	-3.307 €
7630		Aufwendungen für Leasing		-1.500 €	-1.523 €	-1.500 €	-1.516 €
		Summe betriebliche Aufwendungen (Lfd. Nr 7-11)	-3.490.000 €	-3.284.700 €	-3.384.849 €	-3.200.600 €	-3.260.747 €
		Zwischenergebnis (Lfd. Nr. 1. bis 6. abzgl. Lfd. Nr. 7-11)	214.000 €	245.100 €	166.158 €	167.400 €	127.856 €

Erfolgsplan - Aufwendungen - Spitalfonds Gesamt

KGr. bzw. KUGr.	Lfd. Nr. GuV	Erfolgsplan Bezeichnung der Konten	Ansatz 2023	Ansatz 2022	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz 2021	vorläufiges Ergebnis 2021
	15.	Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten	0 €	0 €	-0 €	0 €	0 €
	16.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-111.000 €	-115.000 €	-110.400 €	-80.000 €	-80.400 €
7500		- auf immaterielle Vermögensgegenst.			-110.400 €		-80.400 €
7510		- auf Gebäude			-0 €		-0 €
7511		- auf Außenanlagen			-0 €		-0 €
7512		- auf Technische Anlagen			-0 €		-0 €
7513		- auf Inventar	-111.000	-115.000 €	-0 €	-80.000 €	-0 €
7514		- auf Fahrzeuge			-0 €		-0 €
7515		- auf GWG's			-0 €		-0 €
7520		- auf Finanzanlagen und Wertpapiere			-0 €		-0 €
7530		- auf Forderungen			-0 €		-0 €
7540		- auf sonstige Vermögensgegenstände			-0 €		-0 €
	17.	Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	-81.000 €	-107.600 €	-116.604 €	-64.000 €	-87.045 €
7710		Instandhaltung Gebäude	-20.000 €	-23.100 €	-21.387 €	-15.000 €	-19.153 €
7711		Instandhaltung Außenanlagen	0 €	0 €	-0 €	-5.000 €	-0 €
7717		Wartung Betriebsausstattung	-1.000 €	-500 €	-891 €		-413 €
7720		Instandhaltung Betriebsausstattung	-5.000 €	-5.000 €	-9.564 €	-5.000 €	-3.714 €
7730		Instandhaltung Technische Anlagen	-2.000 €	-1.000 €	-5.699 €	-5.000 €	-1.161 €
7735		Wartungskosten Technische Anlagen	-15.000 €	-14.000 €	-11.964 €	-19.000 €	-14.839 €
7736		Aufw. für Prüfungen, Gutachten, TÜV	-8.000 €	-4.000 €	-8.330 €	-10.000 €	-5.363 €
7750		Sonstige ordentliche Aufwendungen	-30.000 €	-60.000 €	-58.770 €	-5.000 €	-42.402 €
	18.	Sonstige ordentliche und außer-ordentliche Aufwendungen	0 €	0 €	-0 €	0 €	0 €
7810		Periodenfremde Aufwendungen			-0 €	0	0 €
		Zwischensumme Lfd. Nr. 15. bis 18.	-192.000 €	-222.600 €	-227.004 €	-144.000 €	-167.445 €
	20.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-22.000 €	-22.500 €	-22.545 €	-23.400 €	-23.447 €
7200		Zinsen für Betriebsmittelkredite			-0 €		-0 €
7210		Zinsen für Darlehen	-22.000 €	-22.500 €	-22.545 €	-23.400 €	-23.447 €
7220		Sonstige Zinsen			-0 €		-0 €
		Gesamtsumme Aufwendungen (Lfd. Nr 7-11, 15-18,20)	-3.704.000 €	-3.529.800 €	-3.634.397 €	-3.368.000 €	-3.451.638 €
	21.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit/ Jahresfehlbetrag	0 €	0 €	-83.391 €	0 €	-63.036 €

Finanzplan 2022-2026

	2022 €	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €
Erträge					
Erträge aus Pflegeleistungen, Unterkunft und Verpflegung, Investitionskosten, Vergütungszuschlag § 43 b	1.995.400	2.102.000	2.207.000	2.275.000	2.429.000
Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	190.600	232.000	244.000	251.000	259.000
Sonstige betriebliche Erträge					
- aus Speiserversorgung	387.700	439.000	452.000	466.000	480.000
- aus "Betreute Seniorenwohnanlage"	550.100	575.000	575.000	575.000	575.000
- Grundstückserträge	240.000	185.000	185.000	185.000	185.000
Sonstige Einnahmen und Erstattungen	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Erträge aus Erstatt. Ausgleichsposten	80.000	100.000	80.000	100.000	100.000
Sonstige außerordentliche Erträge	25.000	10.000	0	0	0
Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0
Spenden und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0
Erträge aus Förderung Investitionen	0	0	0	0	0
Erträge aus Auflösung Sonderposten	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000
Summe Erträge	3.529.800	3.704.000	3.804.000	3.913.000	4.089.000
Aufwendungen					
Personalaufwand (inkl. sonst. PA)	-2.138.200	-2.214.000	-2.283.000	-2.346.000	-2.416.000
Lebensmittel	-245.000	-284.000	-293.000	-302.000	-311.000
Aufwendungen für Zusatzleistungen	0	0	0	0	0
Medizinischer und pflegerischer Bedarf	-20.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Wasser, Energie, Brennstoffe	-115.000	-145.000	-152.000	-160.000	-168.000
Wirtschaftsbedarf	-212.700	-262.000	-270.000	-278.000	-286.000
Verwaltungsbedarf	-50.200	-63.000	-66.000	-69.000	-72.000
Aufwand zentrale Dienstleistungen	-40.000	-40.000	-41.000	-42.000	-43.000
Aufwand "Betreute Seniorenwohnanlage"	-394.600	-414.000	-414.000	-414.000	-414.000
Fahrzeugkosten	-8.200	-9.000	-10.000	-11.000	-12.000
Steuern, Abgaben, Versicherungen	-25.100	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000
Mieten, Pacht, Leasing	-35.700	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000
Zuführung zu Sonderposten/Verbindl.	0	0	0	0	0
Abschreibungen	-115.000	-111.000	-111.000	-111.000	-111.000
Instandhaltung, Wartungen	-107.600	-81.000	-80.000	-82.000	-84.000
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-22.500	-22.000	-25.000	-39.000	-113.000
Sonstige ordentl. + außerord. Aufwend.	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	-3.529.800	-3.704.000	-3.804.000	-3.913.000	-4.089.000

Nachrichtlich:

Jahresfehlbetrag

0 0 0 0 0

Einzeldarstellung Investitionsmaßnahmen

	2022	2023	2024	2025	2026
Hard- und Software					
Bestellsoftware Küche	0,00 €	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>Zwischensumme</i>	<i>0,00 €</i>	<i>5.000,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>
Gebäude					
Anlagen im Bau / Umbau / Anbau Pflegeheim	0,00 €	0,00 €	0,00 €	500.000,00 €	2.500.000,00 €
Nachrüstung Schließmechanismus Türen	15.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
bautechnische Umsetzung Wohngruppenkonzept	0,00 €	0,00 €	23.000,00 €	27.000,00 €	0,00 €
<i>Zwischensumme</i>	<i>15.000,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>23.000,00 €</i>	<i>527.000,00 €</i>	<i>2.500.000,00 €</i>
Betriebsausstattung Pflege					
Pflegebetten	7.000,00 €	21.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
Allgemein	9.000,00 €	5.000,00 €	4.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
<i>Zwischensumme</i>	<i>16.000,00 €</i>	<i>26.000,00 €</i>	<i>4.000,00 €</i>	<i>15.000,00 €</i>	<i>15.000,00 €</i>
Betriebsausstattung Küche					
Schnellkühler	16.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reinigungsgerät	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>Zwischensumme</i>	<i>16.000,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>
technische Anlagen					
Telefonanlage	6.000,00 €	6.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Notrufanlage	40.000,00 €	40.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Installation WLAN	33.000,00 €	33.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>Zwischensumme</i>	<i>79.000,00 €</i>	<i>79.000,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>
Außenanlage					
N.v.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>Zwischensumme</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>
Investitionsvolumen Gesamt	126.000,00 €	110.000,00 €	27.000,00 €	542.000,00 €	2.515.000,00 €

Liquiditätsplan inkl. Vermögensplan 2022 - 2026

	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Einzahlungen aus Pflegeleistungen	1.995.400 €	2.102.000 €	2.207.000 €	2.275.000 €	2.429.000 €
Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen zu Betriebskosten	190.600 €	232.000 €	244.000 €	251.000 €	259.000 €
Einzahlungen aus sonstigen betriebliche Erträge	1.177.800 €	1.199.000 €	1.212.000 €	1.226.000 €	1.240.000 €
zahlungswirksame sonstige Erstattungen	42.000 €	27.000 €	17.000 €	17.000 €	17.000 €
1. Zwischensumme Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	3.405.800 €	3.560.000 €	3.680.000 €	3.769.000 €	3.945.000 €
Auszahlungen für Personalkosten	- 2.178.200 €	- 2.254.000 €	- 2.324.000 €	- 2.388.000 €	- 2.459.000 €
Auszahlungen für Lebensmittel	- 245.000 €	- 284.000 €	- 293.000 €	- 302.000 €	- 311.000 €
Auszahlungen für medizinischen und pflegerischen Bedarf	- 20.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 5.000 €
Auszahlungen für Energie	- 115.000 €	- 145.000 €	- 152.000 €	- 160.000 €	- 168.000 €
Auszahlungen für Wirtschafts- und Verwaltungsbedarf	- 271.100 €	- 334.000 €	- 346.000 €	- 358.000 €	- 370.000 €
Auszahlungen für die Nebenkosten BSW	- 394.600 €	- 414.000 €	- 414.000 €	- 414.000 €	- 414.000 €
Auszahlungen für Steuern / Versicherungen	- 25.100 €	- 26.000 €	- 26.000 €	- 26.000 €	- 26.000 €
Auszahlungen für Mieten/ Pachten	- 35.700 €	- 28.000 €	- 28.000 €	- 28.000 €	- 28.000 €
Auszahlungen für Instandhaltungen des bew. und unb. Vermögens	- 107.600 €	- 81.000 €	- 80.000 €	- 82.000 €	- 84.000 €
2. Zwischensumme Auszahlung aus laufender Geschäftstätigkeit	- 3.392.300 €	- 3.571.000 €	- 3.668.000 €	- 3.763.000 €	- 3.865.000 €

3. Zahlungsmittelüberschuss-/ bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Ifd. Nr. 2/Ifd. Nr. 3)	13.500 €	- 11.000 €	12.000 €	6.000 €	80.000 €
Einzahlungen aus dem Verkauf von Anlagevermögen	- €	- €	- €	- €	- €
Einzahlungen aus Zinserträgen	- €	- €	- €	- €	- €
4. Zwischensumme Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	- €	- €	- €	- €	- €
Auszahlungen für Investitionen in Hard-Software	- €	- 5.000 €	- €	- €	- €
Auszahlungen für Investitionen in Gebäude	- 15.000 €	- €	- 23.000 €	- 527.000 €	- 2.500.000 €
Auszahlungen für Investitionen in Betriebsausstattungen	- 32.000 €	- 26.000 €	- 4.000 €	- 15.000 €	- 15.000 €
Auszahlungen für Investitionen in technische Anlagen	- 79.000 €	- 79.000 €	- €	- €	- €
Auszahlungen für Investitionen in Außenanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
5. Zwischensumme Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 126.000 €	- 110.000 €	- 27.000 €	- 542.000 €	- 2.515.000 €
6. Zahlungsmittelüberschuss-/ bedarf aus Investitionstätigkeit (Ifd. Nr. 2/Ifd. Nr. 3)	- 126.000 €	- 110.000 €	- 27.000 €	- 542.000 €	- 2.515.000 €
Einzahlung aus der Aufnahme von Investitionskrediten	- €	- €	- €	500.000 €	2.500.000 €
Einzahlung aus Investitionszuweisungen des Landes	- €	- €	- €	50.000 €	150.000 €
Einzahlung aus Zuweisungen der Stadt	80.000 €	100.000 €	80.000 €	100.000 €	100.000 €
7. Zwischensumme Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	80.000 €	100.000 €	80.000 €	650.000 €	2.750.000 €
Auszahlung für Darlehenstilgung	- 38.640 €	- 39.000 €	- 40.000 €	- 40.000 €	- 60.000 €
Auszahlung für Zinsen	- 22.546 €	- 22.000 €	- 25.000 €	- 39.000 €	- 113.000 €
8. Zwischensumme Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 61.186 €	- 61.000 €	- 65.000 €	- 79.000 €	- 173.000 €
9. vs. Kassenbestand zum 31.12 des VJ		162.000 €	80.000 €	80.000 €	115.000 €
10. vs. Kassenbestand zum 31.12. des Planjahres (Ifd. Nr 3/6/7/8/9)		80.000 €	80.000 €	115.000 €	257.000 €

Darlehensübersicht 2023

Gläubiger	Schuldner	Zinssatz/ Zinsbindung	Laufzeit	Darlehenssumme	Verbindlichkeiten zum 01.01.2023	Zinsen	Tilgung	Verbindlichkeiten zum 31.12.2023
<u>Verbindlichkeiten geg. Kreditinstituten</u>								
Volksbank Überlingen	Pflegeheim	2,37% bis 16.12.23	15.12.2041	1.124.842,00 €	657.888,55 €	15.343,62 €	28.079,82 €	629.808,73 €
Volksbank Überlingen	Betreutes Seniorenwohnheim	2,37% bis 16.12.23	15.12.2041	361.219,00 €	269.136,18 €	6.293,90 €	11.470,26 €	257.665,92 €
<u>Verbindlichkeiten geg. der Stadt</u>								
				- €	- €		- €	- €
Gesamt				1.486.061,00 €	927.024,73 €	21.637,52 €	39.550,08 €	887.474,65 €

Stellenplan

Die Stellenübersicht zeigt die Gesamtentwicklung der Stellen im Spitalfonds nach Planwerten.

	Entgeltgruppe	2023		2022	2021
		Plan	Ist	Plan	Plan
Spitalverwaltung					
Spitalverwalter	E 14 / A 14	1,00	1,00	1,00	1,00
Verwaltung	E 8	1,60	1,60	1,60	1,50
Hausleitung Betr.Sen.Wohnen	E 8	0,50	0,50	0,50	0,50
		3,10	3,10	3,10	3,00
Pflege und Betreuung					
Pflegedienstleitung	P 13	1,00	1,00	1,00	1,00
Praxisanleitung	P 7	0,25	0,25	0,25	0,50
Qualitätsbeauftragte/stv. PDL	P10*	0,75	0,75	0,75	0,25
Hygienebeauftragte	P 6	0,00	0,00	0,00	0,25
Zwischensumme Pflegedienstleitung + QM		2,00	2,00	2,00	2,00
Pflegekräfte					
Wohnbereichsleitung	P10*	1,00	1,00	-	-
Pflegefachkräfte	P 7	7,61	7,61	8,50	7,90
Fachkräfte / Assistenten	P 6	2,76	2,76	3,55	3,75
Pflegehelfer / Stationshelfer	P 5	5,54	5,54	5,44	6,29
Azubi Pflege (1:5)	Ausbildung	1,00	1,00	0,60	0,80
		17,91	17,91	18,09	18,74
Betreuungskräfte Soll					
	P 5	2,00	2,00	2,00	2,00
Zwischensumme Betreuungskräfte:		2,00	2,00	2,00	2,00
Zentralküche					
Küchenleiter	E 8	1,00	1,00	1,00	1,00
Stv. Küchenleiter	E 6	1,00	1,00	1,00	1,00
Koch	E 6	0,00	0,00	0,00	0,00
Beikoch	E 4	0,00	0,00	0,50	0,00
Köchin	E 5	0,30	0,30	0,80	1,50
Hilfskräfte	E 2/2Ü	2,40	2,40	3,15	2,40
Spüldienst	E 1	2,17	2,17	1,38	2,12
Zwischensumme Zentralküche:		6,87	6,87	7,83	8,02
Technischer Dienst					
Haustechnik	E 4	0,70	0,70	0,70	0,70
Fahrer (externes Catering)	E 4	0,60	0,60	0,60	0,60
Zwischensumme Sonstiger Dienst:		1,30	1,30	1,30	1,30
Weinbau					
Rebmeister	E 9	1,00	1,00	1,00	1,00
Zwischensumme Weinbau:		1,00	1,00	1,00	1,00
Summe:		34,18	34,18	35,32	36,06

* Neubewertung der Eingruppierung noch nicht abschließend erfolgt