

**Beratungsunterlage**

öffentlich	Gemeinderat	05.11.2024	Beratung und Beschlussfassung
------------	-------------	------------	-------------------------------

**Haushalts- und Wirtschaftsplan 2025 - Spitalfonds Markdorf**

Der Aufbau des Wirtschaftsplanes orientiert sich an der Struktur der Gewinn- und Verlustrechnung und wird um eine Investitions- und Liquiditätsplanung sowie einen detaillierten Vorbericht ergänzt.

**Wesentliche Eckdaten des Wirtschaftsplanes 2025**

- Die nächsten Pflegesatzverhandlungen werden im April 2025 durchgeführt. Es wird mit einem Anstieg der Pflegeentgelte in Höhe von 3 % ab 01.05.2025 gerechnet.
- Es wurde eine Personalkostensteigerung in Höhe von ca. 3 % kalkuliert.
- Die Hochrechnung der Pflegeentgelte basiert auf der Durchschnittsbelegung aus dem Jahr 2024 mit 39 belegten Plätzen. Zusätzlich wurden im Rahmen der eingestreuten Kurzzeitpflege 0,5 Plätze mit einkalkuliert. Es wird davon ausgegangen, dass die Belegung mit 39,5 Plätzen im gesamten Planjahr durchschnittlich erreicht werden kann.
- Mit Wirkung zum 01.01.2025 wurden die Entgelte für die Speiserversorgung der Kindergärten und Schulen (0,30 € je Essen) angepasst. Eine Anhebung der Entgelte für das Mittagessen der Sozialstation (Essen auf Rädern) und betreutes Wohnen ist ebenfalls vorgesehen.
- Eine Anhebung der Betreuungspauschale für die Bewohner des betreuten Wohnens von bisher 90 € für Einzelpersonen und 115 € für Ehepaare um 10 € bzw. 15 € ab 01.01.2025 ist veranschlagt.
- Ein moderater Anstieg der Aufwendungen im Bereich der Energie- und Lebensmittelkosten wurde eingeplant.
- Für den Umbau und die Sanierung des Altenpflegeheimes St. Franziskus wurden Baukosten in Höhe von 1,8 Mio. € für das Jahr 2025 und 800.000 € für das Jahr 2026 angesetzt. Für die Beschaffung des erforderlichen Inventars sind weitere 150.000 € für das Jahr 2026 vorgesehen.

- Die Pflegebetten sind zum Teil bereits 25 Jahre alt und müssen Zug um Zug erneuert werden. Außerdem werden nach dem Umbau 5 zusätzliche Betten beschafft. Hierfür wurden 27.000 Euro in den Investitionsplan für das Jahr 2025 eingestellt.
- Für die Beschaffung einer zusätzlichen Aufstehhilfe und Duschstühle sind Kosten in Höhe von 14.000 Euro angesetzt.
- Ein Anstieg der Zinsaufwendungen aufgrund des erforderlichen Darlehens in Höhe von 3,0 Mio. Euro wurde (anteilig) veranschlagt.
- Zur Unterstützung der Liquidität wird ein Ausgleichsbedarf des Spitalfonds Markdorf in Höhe von 100.000 € eingeplant. Trotz dieser Hilfe ist ein Ausgleich nicht darstellbar.
- Im Jahr 2025 wurde zur Finanzierung der Investitionen eine Kreditermächtigung in Höhe von 3.000.000 € eingestellt. Der Abruf des Darlehens erfolgt nach Baufortschritt.

**Auswirkungen auf den Klimaschutz (z.B. CO<sub>2</sub>-Ausstoß/Energieverbrauch):**

Erhebliche Reduktion ( )	Geringfügige Reduktion ( )	Keine ( )	Geringfügige Erhöhung ( )	Erhebliche Erhöhung ( )
-----------------------------	-------------------------------	--------------	------------------------------	----------------------------

**Beschlussvorschlag**

**Beschlussfassung**

Beschlussfassung über die Feststellung des Wirtschaftsplanes 2025 für den Spitalfonds Markdorf.

Gemäß §14 Abs. 1 des Eigenbetriebsgesetzes i.V.m. den §§ 96,97,101 der Gemeindeordnung Baden-Württemberg und des Stiftungsgesetzes Baden-Württemberg in der jeweils gültigen Fassung hat der Stiftungsrat mit Beschluss vom 05.11.2024 den nachstehenden Wirtschaftsplan wie folgt festgestellt:

**§1 Wirtschaftsplan**

Der Wirtschaftsplan 2025 für den Spitalfonds Markdorf wird festgesetzt:

<b>1. Erfolgsplan</b>		
	Gesamtbetrag der Erträge	4.171.800,00 €
	Gesamtbetrag der Aufwendungen	4.294.800,00 €
	Jahresergebnis	-123.000,00 €
<b>2. Liquiditätsplan</b>		
	Einzahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit	4.025.800,00 €
	Auszahlungen aus lfd. Geschäftstätigkeit	4.104.800,00 €
2.1	Zahlungsmittelbedarf aus lfd. Geschäftstätigkeit	-79.000,00 €
	Einzahlungen aus Investitionen	0,00 €
	Auszahlungen aus Investitionen	1.858.000,00 €
2.2	Zahlungsmittelbedarf aus Investitionen	-1.858.000,00 €
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.100.000,00 €
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	55.000,00 €
2.3		2.045.000,00 €
	Kassenbestand zum 31.12.2024	-150.000,00 €
2.4	Saldo Liquiditätsplan	108.000,00 €

## **§ 2 Kreditermächtigungen**

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf **2.000.000,00 €**

## **§ 3 Verpflichtungsermächtigung**

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigung beträgt **1.000.000,00 €**

## **§ 4 Kassenkreditermächtigungen**

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

## **§ 5 Stellenplan**

Der Stellenplan des Spitalfonds Markdorf für das Wirtschaftsjahr 2025 wird festgestellt.

Markdorf, den 05.11.2024

Der Gemeinderat als Stiftungsrat und Stif-  
tungsorgan

Georg Riedmann  
Bürgermeister und Vorsitzender des Stif-  
tungsrates

Wirtschaftsplan 2025