



Spitalfonds Markdorf

**Wirtschaftsplan
für das Wirtschaftsjahr 2020**

Spitalfonds Markdorf

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020

(Entwurf)

	Seite
Erläuterungen zum Wirtschaftsplan	2
Feststellung / Beschluss	5
Planvermerke	6
Vorbericht zum Wirtschaftsplan	7
Erfolgsplan	8
Erfolgsübersicht	10
Vermögensplan	11
Finanzplan	12
Investitionsprogramm	13
Darlehen	14
Stellenübersicht	15

Erläuterung zum Wirtschaftsplan 2020

Der Vorentwurf des Wirtschaftsplanes enthält folgende Bereiche:

a) Vorbericht

Der Vorbericht beinhaltet eine Zusammenfassung der wesentlichen Positionen der übrigen Einzelpläne.

b) Erfolgsplan

Der Erfolgsplan ist entsprechend der Gewinn- und Verlustrechnung (G+V) gegliedert (§ 1, Abs. 1, S. 2 EigBVO).

Die Stellenübersicht zeigt die Gesamtentwicklung der Stellen im Spitalfonds nach Planwerten. Größere Unterschiede ergeben sich in einzelnen Positionen zu den Vorjahren durch eine neue verursacherbezogene Zuordnung von Aufwendungen.

Das Ergebnis (Saldo) stellt den Jahresüberschuss bzw. den Jahresfehlbetrag dar.

Der Erfolgsplan führt alle erfolgswirksamen Erträge und Aufwendungen auf. Erträge werden als positive, Aufwendungen als negative Werte angegeben.

Das resultierende Jahresergebnis wird entweder als vorhandene Finanzierungsmittel (Jahresgewinn) oder als Finanzierungsbedarf (Jahresfehlbetrag) ausgewiesen.

Ab dem Jahr 2019 wird der prognostizierte Finanzierungsbedarf unter Erlösen bereits proaktiv als Zuweisung der Stadt Markdorf abgebildet. Dadurch stellt sich ein ausgeglichenes Jahresergebnis dar.

Im Planjahr vorgesehene Investitionen werden im Erfolgsplan lediglich mit dem jährlichen Abschreibungswert dargestellt. Da sie im Planjahr jedoch voll finanziert werden, belasten sie die Liquidität entsprechend.

Die erstmals durchgängig differenzierte Zuordnung von Aufwendungen und Erlösen der Zentralküche für externes Catering und der sonstigen Geschäftsfelder des Restspitals (Geschäftsfelder außer Altenpflegeheim) ermöglichen im Jahresergebnis eine abgegrenzte Darstellung aller Geschäftsfelder. Im Vergleich mit den Vorjahreswerten ergeben sich dadurch teilweise deutlich andere Planansätze.

Bsp. Wasser und Energie: Im Jahr 2020 werden im Erfolgsplan unter Sachaufwand 'Wasser, Energie, Brennstoffe', die Positionen 'Strom', 'Wasser, Abwasser', 'Gas' und 'Sonstige Energie' deutlich differenzierter erfasst, als in den vergangenen Jahren. Die Summe dieser Aufwendungen ist in der Erfolgsübersicht unter der Position 'Wasser, Energie, Brennstoffe' zusammengefasst und dadurch mit den Vorjahren vergleichbar. Die differenziertere Darstellung setzt sich im Erfolgsplan auch bei den weiteren Sachaufwendungen in nahezu allen Positionen fort.

In der Erfolgsübersicht fallen die Entwicklung der 'Lebensmittelkosten' und der 'Sachaufwendungen für Hilfs- und Nebenbetriebe' besonders auf. Auch diese Darstellungsunterschiede ergeben sich aus der korrekteren Zuordnung der Kostenarten zu den Geschäftsfeldern.

Ebenfalls besonders auffällig sind die im Erfolgsplan unter der lfd. Nr. 11 fehlenden summierten Aufwendungen für Miete und Leasing. Hintergrund ist eine im Jahr 2020 'verursacherbezogene' Aufteilung dieser Position, die sich sowohl aus neu aufgenommenen und deutlich geringer anzusetzenden Aufwandspositionen wie Fremdfirmen oder Leasingaufwand für EDV-Software zusammensetzte, und der zudem deutlich geringer anzusetzenden Erlöspositionen der internen Verrechnung zwischen Altenpflegeheim und Restspital im Sinne durchlaufender Posten gegenüberstehen (Bsp. Mehrgenerationenhaus lfd. Pos 6 KGR 4021).

c) Erfolgsübersicht

Die Erfolgsübersicht stellt bereichsübergreifend sämtliche Erlöse und Aufwendungen dar. Der zu erwartende Finanzierungsbedarf wird analog zum Erfolgsplan abgebildet.

d) Vermögensplan

Die Darstellung der Vermögensplanung aus dem Jahr 2019 wurde unverändert übernommen. In den Folgejahren ab 2020 werden ggf. erforderliche Finanzierungsreserven dargestellt.

e) Finanzplan

Der Finanzplan besteht aus einer Übersicht über die Entwicklung der Finanzierungsmittel und des Finanzierungsbedarfs des Vermögensplans innerhalb eines Zeitraums von fünf Jahren (§ 4 EigBVO). Unter gleich bleibenden Bedingungen ergeben sich lediglich zunehmende Aufwendungen für Hilfs- und Nebenbetriebe als sicher anzunehmende proportionale Veränderungen, die durch die abnehmenden Aufwendungen für Zinsen abgedeckt werden.

f) Investitionsprogramm

Das Investitionsprogramm berücksichtigt **eine Hochrechnung der** Maßnahmen im Rahmen der Umsetzung der Landesheimbauverordnung.

Der Kredit der Landesbank Baden-Württemberg wurde am 15.01.2020 bei einem Stand der Restschuld von 144 T€ getilgt. Die Tilgung konnte durch den Liquiditätsverbund mit der Stadt Markdorf finanziert werden. In der Haushaltsplanung wurde zur Sicherheit ein entsprechender, unveränderter kalk. interner Zinsfuß berücksichtigt.

g) Stellenübersicht

Die Stellenübersicht zeigt die Gesamtentwicklung der Stellen im Spitalfonds nach Planwerten. Die dargestellten Stellen führen zu den Personalkosten im Erfolgsplan.

Beschlussfassung

Beschlussfassung über die Feststellung des Wirtschaftsplanes für den Spitalfonds Markdorf für das Wirtschaftsjahr 2020:

Gemäß § 14 Abs. 1 des Eigenbetriebsgesetzes i.V.m. den §§ 96, 97 und 101 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg und des Stiftungsgesetzes Baden-Württemberg in der jeweils gültigen Fassung hat der Stiftungsrat mit Beschluss vom **17.03.2020** den nachstehenden Wirtschaftsplan wie folgt festgestellt:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für den Spitalfonds Markdorf wird festgesetzt:

1. Im Erfolgsplan

mit Erträgen in Höhe von	3.222.450 €
mit Aufwendungen von	- 3.222.450 €

2. Im Vermögensplan

mit Einnahmen in Höhe von	305.330 €
mit Ausgaben in Höhe von	- 305.330 €

mit dem Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen in Höhe von	- €
---	-----

mit dem Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von	- €
---	-----

§ 2

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf	150.000 €
---	-----------

§ 3

Der Stellenplan des Spitalfonds' Markdorf für das Wirtschaftsjahr 2020 wird festgestellt.

Markdorf, den 17.03.2020

Der Gemeinderat als Stiftungsrat und Stiftungsorgan

Georg Riedmann
Bürgermeister und Vorsitzender des Stiftungsrats

Planvermerk

A) Gegenseitige Deckungsfähigkeit

a) Die Aufwendungen im Erfolgsplan sind gegenseitig deckungsfähig (§ 16 und § 18 Gemeindehaushaltsverordnung in Verbindung mit § 3 Abs. 1 EigBG).

b) Im Vermögensplan sind die Ausgabenansätze für verschiedene Vorhaben gegenseitig deckungsfähig (§ 2 Abs. 4 Satz 2 EigBVO).

B) Übertragbarkeit

Die Ausgabemittel im Vermögensplan sind übertragbar (§ 2 Abs. 4 Satz 1 EigBVO).

Vorbericht zum Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020 (01.01.2020 bis 31.12.2020)

1. Vorbemerkung

Der Spitalfonds Markdorf ist eine rechtsfähige örtliche Stiftung des öffentlichen Rechts mit Sitz in Markdorf. Die Stiftung dient ausschließlich und unmittelbar gemeinnützigen Zwecken. Neben der Betreuung und Unterhaltung des Altenpflegeheims „St. Franziskus“ gehören zum Stiftungszweck die Betreuung und Unterhaltung einer betreuten Seniorenwohnanlage und der Spitalkirche sowie die Verwaltung und Bewirtschaftung des sonstigen Stiftungsvermögens in Form von Wald und landwirtschaftlichen Grundstücken. Die Rechnungslegung des Spitalfonds Markdorf erfolgt seit 1.1.2017 kaufmännisch unter Anwendung der EigBVO. Rückwirkend ab dem 01.01.2020 werden die Kassengeschäfte gemäß Gemeindekassenverordnung durch die Kasse der Stadt Markdorf übernommen.

2. Entwicklung des Wirtschaftsjahres 2020

Im Wirtschaftsjahr 2020 ist nach aktuellen Erkenntnissen bei Erstellung des Wirtschaftsplanes ein Zuschuss der Stadt Markdorf von insgesamt 110.000 € zum Ausgleich des Jahresfehlbetrags erforderlich. Im Vergleich zu den Jahren 2018 und 2019 wird erneut eine positivere gesamtwirtschaftliche Entwicklung erwartet.

3. Erläuterungen zum Erfolgsplan

Den Plänen sind jeweils Erläuterungen angefügt mit teilweise differenzierter Aufschlüsselung summierter Positionen. Neben den Umsätzen aus den Pflegesätzen des Seniorenzentrums werden die Erlöse im Wesentlichen aus Vermietungen der Betreuten Seniorenwohnanlage und externem Catering erzielt, sowie in geringerem Umfang aus der Vermietung von Räumen im Waldseer Hof und verpachteten landwirtschaftlichen Flächen. Hierzu zählen seit November 2018 auch die vormals in Eigenregie bewirtschafteten Rebflächen, die seit November 2018 an die Markdorfer Spitalwein GmbH verpachtet sind. Im Jahr 2020 sind ab März auf Grund tariflicher Erhöhungen entsprechende Personalmehrausgaben berücksichtigt.

4. Erläuterungen zum Vermögensplan

Wesentliche Investitionen sind im Seniorenzentrum im Rahmen der Umsetzung der Landesheimbauverordnung ab dem Jahr 2021 vorgesehen. Eingepflegt sind die Aufwendungen für die Planung und Umsetzung der Maßnahmen. Von der Heimaufsicht wurde eine Übergangszeit zur Umsetzung der Landesheimbauverordnung bis zum 30.06.2024 gewährt.

5. Erläuterungen zum Stellenplan

Der Rebmeister für die ab November verpachteten Weinbauflächen ist weiterhin im Stellenplan angesetzt. Vereinbart ist mit der Markdorfer Spitalwein GmbH eine Arbeitnehmerüberlassung, die die Personalkosten zwar größtenteils, jedoch nicht vollständig deckt.

Markdorf, den 17.03.2020

Der Gemeinderat als Stiftungsorgan

Georg Riedmann, Bürgermeister

KGr. bzw. KUGr.	Lfd. Nr.	Erfolgsplan	2020	2019	2018
		Bezeichnung der Konten	Voranschlag	Voranschlag	vorläufiges Ergebnis
<u>Betriebliche Erträge</u>					
4200-4242	1	Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen (incl. Ausb-Umlage; ohne 4250 u. 4260)	1.150.000 €	1.126.028 €	982.439 €
4260	2	Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	365.000 €	353.147 €	303.138 €
4250	3	Erträge zusätzl. Betreuung §43b SGB XI	71.000 €	70.299 €	60.411 €
4640	4	Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten	145.000 €	137.970 €	123.389 €
	3	Erträge zusätzl. Betreuung §43b SGB XI			
		Summe Betriebliche Erträge Nr. 1-4	1.731.000 €	1.687.443 €	1.469.377 €
<u>Zuweisungen u. sonstige betriebl. Erträge</u>					
4833	5	Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	47.300 €	15.000 €	6.924 €
4001-4006	6	Umsatzerlöse sonst. Einnahmen Betreutes Wohnen	480.000 €	495.000 €	457.596 €
4007		Umsatzerlöse Weinverkauf	23.575 €	196.812 €	138.399 €
4008		Umsatzerlöse Pacht	57.650 €		
4009		Umsatzerlöse sonst. Erlöse	37.000 €		84.008 €
4011-4012		Umsatzerlöse Forst	10.000 €	12.000 €	14.175 €
4016,4017		Umsatzerlöse Mieten und Pachten Allg.Grundvermögen	111.035 €	110.757 €	5.896 €
4021		Umsatzerlöse Mieten Mehrgenerationenhaus	18.000 €	50.000 €	18.000 €
4023		Umsatzerlöse sonst. Einnahmen Mehrgenerationenhaus	1.020 €		18.488 €
4280		sonstige Erträge	- €	2.600 €	780 €
4800-4820		Personalerstattungen	1.400 €	1.400 €	1.540 €
4832		Erstattungen Inkontinenzartikel	3.700 €	6.500 €	6.382 €
4834		Personalkostenerstattung Restspital	165.700 €	207.429 €	122.514 €
4840		sonst. Betr. Erträge u. Nebenerlöse (ext. Catering)	305.000 €	270.000 €	250.017 €
5200		Erträge aus Abgang aus Anlagevermögen	- €	- €	- €
5300		Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	- €	- €	- €
5500		sonst ordentl. Erträge (Nebenkosten BSW)	76.000 €	72.000 €	62.935 €
		Summe Sonstige Betriebliche Erträge Nr. 5 - 6	1.337.380 €	1.461.098 €	1.274.291 €
		Zwischensumme Erträge Nr. 1 - 6	3.068.380 €	3.148.541 €	2.743.668 €
<u>Personalaufwand</u>					
60	7	Löhne und Gehälter	- 1.449.057 €	- 1.344.900 €	- 1.158.919 €
6100-6115		Gesetzliche Sozialabgaben	- 286.978 €	- 275.000 €	- 223.246 €
6220		Altersversorgung	- 144.812 €	- 126.000 €	- 102.306 €
6178; 6179		Sonstige Personalaufwendungen	- 46.347 €	- 49.000 €	- 73.566 €
63+6168		Beihilfen	- €	- 146 €	- 12 €
6050		Sonstiges BSW	- €	- 5.100 €	- 7.544 €
64		Sonstige Personalabgaben	- 4.721 €	- €	- 5.416 €
		Summe Personalaufwand Nr. 7	- 1.931.915 €	- 1.800.146 €	- 1.571.009 €
<u>Sachaufwand</u>					
65; 5100	8	Lebensmittel	- 230.000 €	- 75.000 €	- 207.060 €
5190-5193		Wasser, Energie, Brennstoffe	- 7.500 €	- 54.000 €	- 10.921 €
67		Wasser, Energie, Brennstoffe	- €	- 55.000 €	- €
6701		Strom	- 66.000 €	- €	- 47.485 €
6702		Waser, Abwasser	- 12.000 €	- €	- 11.754 €
6703		Gas	- 15.000 €	- €	- 13.880 €
6705		Sonstige Energie	- 10.400 €	- €	- 10.093 €
5194-5195		Bewirtschaftungskosten BSW	- 84.000 €	- 8.800 €	- 4.047 €
6800-7000		Wirtschafts- / Verwaltungsbedarf (außer 6810-6814; 6844; 6846; 6847,6850)	- 100.600 €	- 210.000 €	- 77.186 €
5799-5899		Wirtschafts- / Verwaltungsbedarf (bis 2018 einschl. 5900-5904)	- €	- 5.200 €	- 2.339 €
6810		Wäschereinigung durch Fremdfirma	- 28.000 €	- €	- 26.643 €
6811		Hausreinigung durch Fremdfirma	- 54.000 €	- €	- 51.686 €
6812		Wäscheservice durch Fremdfirma	- 47.000 €	- €	- 46.084 €
6813		Sicherheitsingenieur / Betriebsarzt durch Fremdfirma	- 6.000 €	- €	- 5.430 €
6814		Vergütung Fremdkräfte	- 40.000 €	- 160.000 €	- 374.604 €
6844		Personalbeschaffungskosten	- 30.000 €	- 30.000 €	- 17.850 €

KGr. bzw. KUGr.	Lfd. Nr.	Erfolgsplan		
		Bezeichnung der Konten	2020 Voranschlag	2019 Voranschlag
		<u>Fortsetzung Sachaufwand</u>		
5148+6846		EDV- und Organisationsaufwand	- 16.979 €	- 24.391 €
6847		Sonstiger Verwaltungsaufwand	- 30.900 €	- 17.000 €
5140/43/47		Materialaufwand	- 700 €	- 35.000 €
		Telefon	- 440 €	
5144		Reisekosten	- 4.996 €	- €
5149/50		Materialaufwand Verbrauchsmaterial	- 2.000 €	- 16.471 €
5154		Reinigungs- und Desinfektionsmittel	- 7.000 €	
5155		Gartenpflege	- 1.500 €	- 2.831 €
5900-5904	9	Aufwand für bezogene Leistungen	- 300 €	- 750 €
5907+		Aufwendungen für zentr. Dienstleistungen (APH)	- 165.700 €	- 175.272 €
6850		Aufwendungen für zentr. Dienstleistungen (Stadt Markdorf)	- 45.500 €	- 18.260 €
6400-6430	10	Steuern, Abgaben, Versicherungen	- 3.500 €	- 4.613 €
+71+7650			- 41.690 €	- 36.000 €
6967+73		Sachaufwendungen für Hilfs- u. Nebenbetriebe	- €	- 167.593 €
6310-6315	11	Mieten, Pachten, Leasing	- €	- 305.000 €
76		Mieten, Pachten, Leasing (Wäsche- und Unterhaltsreinigung)	- 9.000 €	- 28.000 €
		Summe Sachaufwand Nr. 8 - 11	- 1.060.705 €	- 1.385.775 €
		Zwischensumme Nr. 7 - 11	- 2.992.620 €	- 3.185.921 €
		Zwischenergebnis Nr. 1 - 11	75.760 €	- 37.380 €
		<u>sonstige Erträge</u>		
5610	12	Spenden und ähnliche Erträge	- €	- €
45/460/ 486	13	Erträge aus öffentlichen und nicht-öffentlichen Förderungen von Investitionen	- €	53.000 €
47	14	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	44.000 €	45.800 €
56		Außerordentliche Erträge	- €	- €
487		Erträge - aus der Erstattung von Ausgleichsposten	- €	- €
		- aus Darlehens- und Eigenmittelförderung	- €	- €
		- aus Zuweisungen der Stadt Markdorf	110.070 €	150.000 €
		Summe Sonstige Erträge (12 - 14)	154.070 €	248.800 €
		<u>Abschreibungen und sonst. Aufwendungen</u>		
74	15	Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/ Verbindlichkeiten	- €	- €
62;750/751	16	Abschreibungen auf Sach- und Finanzanlagen	- 86.000 €	- 86.368 €
		Abschreibung auf öffentl. Förderung	- €	- €
752		Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	- €	- €
753/754		Abschreibungen auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	- €	- €
771 +	17	Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	- 42.000 €	- 39.716 €
6460-6490		Reparatur / Instandhaltung	- 37.500 €	- 15.000 €
6859		Aufwendungen für Abfallbeseitigung	- €	- 700 €
7810	18	außerordentliche Aufwendungen	- 40.000 €	- 40.000 €
		Summe Abschreibungen und sonst. Aufwendungen (15 - 18)	- 205.500 €	- 181.784 €
		<u>Zinsen u. ähnl. Erträge und Aufwendungen</u>		
51 + 71	19	Zinsen und ähnliche Erträge		- €
72 + 73	20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- 24.330 €	- 29.636 €
		Summe Zinsen u. ähnl. Erträge und Aufwendungen (19 - 20)	- 24.330 €	- 29.636 €
	23	Erträge gesamt	3.222.450 €	3.397.341 €
	24	Aufwendungen gesamt	- 3.222.450 €	- 3.397.341 €
	26	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	- €	- €
	27	Jahresüberschuss (+)	- €	- €
		Jahresfehlbetrag (-)		

KGr. bzw. KUGr.	Erfolgsübersicht		2020	2019	2018
	<i>Bezeichnung der Konten</i>		<i>Voranschlag</i>	<i>Voranschlag</i>	<i>vorläufiges Ergebnis</i>
<u>Erträge</u>					
4001-4023	Umsatzerlöse Restsp.Küche, BSW, Weinbau, MGH, AGV		738.280 €	864.569 €	823.199 €
4200-4242 ohne 4280	Erträge aus Pflegeleistungen		1.586.000 €	1.549.473 €	1.345.988 €
45/460/468	Erträge aus öffentl. u. nicht öffentl. Förderungen von Investitionen		- €	53.000 €	53.000 €
4640	Erträge aus gesonderter Berechnung von Investkosten		145.000 €	137.970 €	123.389 €
4280/49	Erträge aus öffentl. u. nicht öffentl. Förderungen von Investitionen		- €	24.200 €	780 €
47	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		44.000 €	45.800 €	44.485 €
48	Erstattungen, Zuschüsse Zuweisungen der Stadt Markdorf		523.100 € 110.070 €	500.329 € 150.000 €	387.377 € 467.627 €
50	Erträge aus Beteiligungen und Finanzanlagen		- €	- €	- €
51; 71	Zinsen und ähnliche Erträge		- €	- €	6.126 €
52; 53	Erträge aus Anlagevermögen und Rückstellungen		- €	- €	- €
54	Bestandsveränderungen / aktivierte Eigenleistung		- €	- €	- €
49;55	sonstige ordentliche Erträge		76.000 €	72.000 €	62.935 €
56	außerordentliche Erträge		- €	- €	976 €
	Gesamtsumme Erträge		3.222.450 €	3.397.341 €	3.315.882 €
<u>Aufwendungen</u>					
60	Löhne und Gehälter		- 1.449.057 €	- 1.344.900 €	- 1.158.919 €
61	Gesetzliche Sozialabgaben		- 286.978 €	- 275.000 €	- 223.246 €
6220	Altersversorgung		- 191.159 €	- 175.000 €	- 175.872 €
6178; 6179	Sonstige Personalaufwendungen		- €	- 5.100 €	- 7.544 €
63	Beihilfen und Unterstützung		- €	- 146 €	- 12 €
64	Sonstige Personalabgaben (UVV+komm.AGV)		- 4.721 €	- €	- 5.416 €
	Zwischensumme		- 1.931.915 €	- 1.800.146 €	- 1.571.009 €
5140-5157	Materialaufwand		- 16.936 €	- 35.750 €	- 20.179 €
519+67	Wasser, Energie, Brennstoffe		- 110.900 €	- 109.000 €	- 94.133 €
5194-5195	Bewirtschaftungskosten BSW		- 84.000 €	- 8.800 €	- 4.047 €
57-5904	Wirtschafts- und Verwaltungsbedarf		- 252.579 €	- 215.200 €	- 233.759 €
68-70 (außer 5907; 6814, 6844, 6847, 6850)					
5907; 6850	Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen		- 211.200 €	- 193.532 €	- 180.942 €
64 +71	Steuern, Abgaben, Versicherungen		- 45.190 €	- 40.900 €	- 47.049 €
65	Lebensmittel		- 230.000 €	- 75.000 €	- 207.060 €
66	Aufwendungen für Zusatzleistungen		- €	- €	- €
6814	Vergütung Fremdkräfte		- 40.000 €	- 160.000 €	- 374.604 €
6844	Personalbeschaffungskosten		- 30.000 €	- 30.000 €	- 17.850 €
6847	Sonstiger Verwaltungsaufwand		- 30.900 €	- 17.000 €	- 74.645 €
6967+7300	Sachaufwendungen für Hilfs- und Nebenbetriebe		- €	- 167.593 €	- €
6310-6315;76	Mieten, Pachten, Leasing		- 9.000 €	- 333.000 €	- 321.156 €
	Zwischensumme		- 1.060.705 €	- 1.385.775 €	- 1.575.424 €
62; 750; 751	Abschreibungen auf Sach- und Finanzanlagen		- 86.000 €	- 86.368 €	- 82.029 €
	Abschreibungen auf öffentliche Förderungen		- €	- €	- €
753;754	Abschreibungen auf Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände		- €	- €	- €
64;771	Aufwendungen für Instandhaltung u. Instandsetzung		- 79.500 €	- 54.716 €	- 54.765 €
68;69;772;78	ordentliche und außerordentliche Aufwendungen		- 40.000 €	- 40.700 €	- 649 €
72;7320	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		- 24.330 €	- 29.636 €	- 32.006 €
74	Aufwendungen aus der Zuführung v. Sonderposten u. Verbindlichkeiten		- €	- €	- €
	Zwischensumme		- 229.830 €	- 211.420 €	- 169.449 €
	Gesamtsumme der Aufwendungen		- 3.222.450 €	- 3.397.341 €	- 3.315.882 €
	Gesamtsumme Erträge		3.222.450 €	3.397.341 €	3.315.882 €
	Gesamtsumme der Aufwendungen		- 3.222.450 €	- 3.397.341 €	- 3.315.882 €
	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		- €	- €	- €
	Jahresüberschuss (+)		- €	- €	- €
	Jahresfehlbetrag (-)		- €	- €	- €

Vermögensplan

Ifd. Nr.	Finanzierungsmittel (Einnahmen)	Planansatz			vorläufiges Ergebnis 2018
	Bezeichnung	2020		2019	
1.	Zuführung zum Stammkapital	- €		- €	- €
2.	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	- €		- €	- €
3.	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	- €		- €	- €
4.	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Entnahmen	- €		- €	- €
5.	Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeiträge	- €		60.000 €	59.924 €
6.	Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeiträge	- €		- €	- €
7.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen	- €		- €	- €
8.	Kredite				
	a) von der Gemeinde	- €		- €	- €
	b) von Dritten	- €		- €	- €
9.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	86.000 €		86.368 €	82.029 €
	Abschreibungen auf öffentliche Förderungen	- €		53.000 €	- €
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten	- €		- €	- €
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren	219.330 €		- €	- €
12.	Finanzierungsmittel insgesamt	305.330 €		199.368 €	141.953 €

Ifd.	Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	Planansatz			vorläufiges Ergebnis 2018	Investitionen u. Invest-Fördermaßnahmen	
		2020	Verpflichtungsermächtigungen	2019		Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt
1.	Sachanlagen und imm. Anlagewerte kurzfristige Anlagegüter	- 80.000 € - €	- €	- 86.368 €	- 82.029 €		
2.	Finanzanlagen (einschließl. Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)	- €	- €	- €	- €		
3.	Rückzahlung von Stammkapital	- €	- €	- €	- €		
4.	Entnahme aus Rücklagen	- €	- €	- €	- €		
5.	Jahresverlust	- €	- €	- €	- €		
6.	Entnahme Sonderposten mit Rücklageanteil	- €	- €	- €	- €		
7.	Auflösung Ertragszuschüsse	- 44.000 €	- €	45.800 €	44.485 €		
8.	Entnahme langfristiger Rückstellungen	- €	- €	- €	- €		
9.	Tilgung von Krediten	- 181.330 €	- €	- 46.277 €	- 32.000 €		
10.	Gewährung von Krediten						
	a) an Gemeinde	- €	- €	- €	- €		
	b) an Dritte	- €	- €	- €	- €		
11.	Finanzierungsbedarf/ -reserve		- €	- 112.523 €	- 72.409 €		
12.	Finanzierungsbedarf insgesamt	- 305.330 €	- €	- 199.368 €	- 141.953 €	- €	- €

Finanzplan

Erträge

Kto-Gr.	Bezeichnung der Konten	2020	2021	2022	2023	2024
40-43	Umsatzerlöse u. Erträge	2.324.280 €	2.372.577 €	2.422.091 €	2.472.834 €	2.524.845 €
48	Erstattungen / Zuschüsse	633.170 €	633.170 €	633.170 €	633.170 €	633.170 €
45	Erträge aus öffentlichen und nicht-öffentlichen Förderungen v. Invest	- €	- €	- €	- €	- €
4640	Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionen	145.000 €	145.000 €	145.000 €	145.000 €	145.000 €
47	Erträge aus der Auflösung von von Investitionen	44.000 €	44.000 €	44.000 €	44.000 €	44.000 €
42/49	Sonstige betriebliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
50	Erträge aus Beteiligungen und Finanzanlagen	- €	- €	- €	- €	- €
Die S	Zinsen und ähnliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
52/53	Weitere Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
54	Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
55	sonstige ordentliche Erträge	76.000 €	76.000 €	76.000 €	76.000 €	76.000 €
56	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
	Gesamterträge	3.222.450 €	3.270.750 €	3.320.260 €	3.371.000 €	3.423.010 €

Aufwendungen

Kto-Gr.	Bezeichnung der Konten	2020	2021	2022	2023	2024
60	Löhne und Gehälter					
61/62	gesetzl. Sozialabgaben u. Altersversorg.					
63/64	Beihilfen u. Unterstützg. / sonst.Pers.aufwand					
	Zwischensumme	- 1.931.915 €	- 1.980.215 €	- 2.029.725 €	- 2.080.465 €	- 2.132.475 €
51	Materialaufwand	- 16.936 €	- 16.936 €	- 16.936 €	- 16.936 €	- 16.936 €
Ebenf	Bewirtschaftungskosten BSW und AGV	- 84.000 €	- 84.000 €	- 84.000 €	- 84.000 €	- 84.000 €
67	Wasser, Energie, Brennstoffe	- 110.900 €	- 110.900 €	- 110.900 €	- 110.900 €	- 110.900 €
57;59	Wirtschafts-/Verwaltungsbedarf	- 252.579 €	- 249.309 €	- 250.589 €	- 251.909 €	- 253.269 €
68;70						
59;68	zentrale Dienstleistungen	- 211.200 €	- 211.200 €	- 211.200 €	- 211.200 €	- 211.200 €
64	Steuern, Abgaben, Versicherungen	- 45.190 €	- 45.190 €	- 45.190 €	- 45.190 €	- 45.190 €
65	Lebensmittel	- 230.000 €	- 230.000 €	- 230.000 €	- 230.000 €	- 230.000 €
66	Aufwendungen für Zusatzleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
68	Fremdkräfte, Personalbeschaffung und sonst. Verwaltungsaufwand	- 100.900 €	- 140.900 €	- 140.900 €	- 140.900 €	- 140.900 €
69/73	Sachaufwendungen für Hilfs- und Nebenbetriebe	- €	- €	- €	- €	- €
63/76	Mieten, Pachten, Leasing	- 9.000 €	- 9.000 €	- 9.000 €	- 9.000 €	- 9.000 €
	Zwischensumme	- 1.060.705 €	- 1.097.435 €	- 1.098.715 €	- 1.100.035 €	- 1.101.395 €
72/73	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- 24.330 €	- 27.600 €	- 26.320 €	- 25.000 €	- 23.640 €
74	Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten	- €	- €	- €	- €	- €
62/75	Abschreibungen	- 86.000 €	- 86.000 €	- 86.000 €	- 86.000 €	- 86.000 €
77	Aufwendungen für Instandsetzung und Instandhaltung	- 79.500 €	- 79.500 €	- 79.500 €	- 79.500 €	- 79.500 €
78	Außerordentliche Aufwendungen	- 40.000 €	- €	- €	- €	- €
	Zwischensumme	- 229.830 €	- 193.100 €	- 191.820 €	- 190.500 €	- 189.140 €
	Gesamtaufwendungen	- 3.222.450 €	- 3.270.750 €	- 3.320.260 €	- 3.371.000 €	- 3.423.010 €
	Jahresergebnis	- €				

**Investitionsprogramm
2020 - 2024**

lfd. Nr.	Einnahmen/Ausgaben	2020 €	2021 €	2022 €	2023 €	2024 €
	<u>A. Einnahmen Vermögensplan</u>					
	<u>A. Einnahmen Vermögensplan</u>					
1	Zuweisung Pflegeheimträger / Dritte	- €	- €	- €	- €	- €
	Zuweisung Eigenmittel	- €	- €	- €	- €	- €
2	Fördermittel für Investitionen	- €	- €	- €	- €	- €
3	Kredite	- €	147.312 €	304.186 €	3.634.216 €	1.824.908 €
4	Erwirtschaftete Abschreibungen	86.000 €	86.000 €	86.000 €	86.000 €	86.000 €
5	erübrigte Mittel aus Vorjahren	219.330 €				
	Summe Einnahmen	305.330 €	233.312 €	390.186 €	3.720.216 €	1.910.908 €
	<u>B. Ausgaben Vermögensplan</u>					
1	Anlagen im Bau	- 40.000 €	- 100.000 €	- 250.000 €	- 3.500.000 €	- 1.650.000 €
2	Einrichtung/Ausstattung	- 40.000 €	- 40.000 €	- 40.000 €	- 40.000 €	- 40.000 €
3	Kredittilgung	- 181.330 €	- 49.312 €	- 56.186 €	- 136.216 €	- 176.908 €
4	Ertragszuschüsse	- 44.000 €	- 44.000 €	- 44.000 €	- 44.000 €	- 44.000 €
5	Deckungsmittelüberhang					
	Summe Ausgaben	- 305.330 €	- 233.312 €	- 390.186 €	- 3.720.216 €	- 1.910.908 €

Darlehen Spitalfonds 2020

Seniorenzentrum St. Franziskus - Pflegeheim						
<i>Lfd. Nr.</i>	<i>Bezeichnung der Schuld und des Gläubigers</i>	<i>Ursprünglicher Betrag der Schuld</i>	<i>Stand der Schulden zum Jahres-</i>		<i>Im Haushaltsplan vorgesehene</i>	
			<i>Beginn</i>	<i>Ende</i>	<i>Zinsen</i>	<i>Tilgung</i>
1.	Volksbank Überlingen Darlehens-Nr.: 3404.8724.00	1.124.842 €	738.254 €	712.098 €	17.267 €	26.157 €
2.	Landesbank BW Darlehen-Nr.: 611 036 509	221.576 €	144.472 €	- €	- €	144.472 €
Summe		1.346.418 €	882.726 €	846.931 €	17.267 €	170.629 €

Seniorenzentrum St. Franziskus - Betreutes Seniorenwohnen						
<i>Lfd. Nr.</i>	<i>Bezeichnung der Schuld und des Gläubigers</i>	<i>Ursprünglicher Betrag der Schuld</i>	<i>Stand der Schulden zum Jahres-</i>		<i>Im Haushaltsplan vorgesehene</i>	
			<i>Beginn</i>	<i>Ende</i>	<i>Zinsen</i>	<i>Tilgung</i>
3.	Volksbank Überlingen Darlehens-Nr.: 3404.8724.18	361.219 €	302.013 €	291.312 €	7.063 €	10.701 €
Summe		361.219 €	302.013 €	291.312 €	7.063 €	10.701 €

Gesamtsumme			1.184.740 €	1.138.243 €	24.330 €	181.330 €
--------------------	--	--	--------------------	--------------------	-----------------	------------------

Stellenplan

	Entgeltgruppe/ Sondertarif	2020 Plan	2019 Plan	2018 Plan	Vermerke Erläuterungen
--	-------------------------------	--------------	--------------	--------------	---------------------------

Spitalverwaltung

Geschäftsführung	E 14 / A 14	1,00	1,00	1,00	in Personalunion Heimleitung Stelle ab 2019 nicht mehr vorgesehen ab 01.01.19 höhergruppiert ab 01.01.19 höhergruppiert
Assistent d. Geschäftsleitung	P 7	-	-	0,80	
Verwaltung	E 8	1,50	1,00	1,00	
	P 7	-	-	0,80	
Hausleitung Betr.Sen.Wohnen	E 8	0,50	0,50		
	E 5		0,13	0,63	
		3,00	2,63	4,23	

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

Pflege und Betreuung

Pflegedienstleitung	P 14	1,00	1,00	0,90	ab 01.03.18 Vollzeit
Praxisanleitung	P 8	0,50	-	-	
Qualitätsbeauftragte	P 8	0,25	1,00	1,00	
Hygienebeauftragte	P 6	0,25	-	-	
Zwischensumme Pflegedienstleitung + QM		2,00	2,00	1,90	

Wohnbereichsleitung	P 10	-	-	1,00	Stelle ab 2019 nicht mehr vorgesehen incl. Assistent der Geschäftsführung
Pflegefachkräfte	P 7	9,30	5,99	7,20	
Fachkräfte / Assistenten	P 6	3,50	2,99	1,80	
Pflegehelfer / Stationshelfer	P 5	4,30	5,59	4,70	
Azubi Pflege (1:5)	Ausbildung	0,40	0,40	0,20	
Bsp. Wasser und Energie: Im Jahr 2020 werde		17,50	14,97	14,90	

Ebenfalls besonders auffällig sind	P 5	2,00	1,90	2,10	
Zwischensumme Betreuungskräfte:		2,00	1,90	2,10	

Zentralküche

Küchenleiter	E 8	1,00	1,00	1,00	geringfügige Beschäftigung
Stv. Küchenleiter	E 6	1,00	1,00	1,00	
Koch	E 6	0,15	0,15		
Köchin	E 5	1,00	0,80	0,50	
Hilfskräfte	E 2/2Ü	2,45	2,45	2,60	
Spüldienst	E 1	2,60	2,60	2,25	
Zwischensumme Zentralküche:		8,20	8,00	7,35	

Technischer Dienst

Haustechnik	E 5	0,70	0,70	0,70	
Fahrer (externes Catering)	E 4	0,60	0,60	0,60	
Zwischensumme Sonstiger Dienst:		1,30	1,30	1,30	

Weinbau

Rebmeister	E 9	1,00	1,00	1,00	ab Nov'18 per Arbeitnehmerüberlassung an Spitalwein Markdorf GmbH Summe Vollzeitstellen geringfügig Beschäftigter
	E 1	-	-	1,23	
Zwischensumme Weinbau:		1,00	1,00	2,23	

Summe:		35,00	31,80	34,01	
---------------	--	--------------	--------------	--------------	--

Anmerkung:

Die Stellen der Spitalverwaltung, Zentralküche und des Technischen Dienstes werden den jeweils anderen Bereichen nach Inanspruchnahme zugerechnet.