



WIRTSCHAFTS- PLÄNE 2018

Beteiligungen
des Landkreises
Lörrach

Entwurf

Wirtschaftspläne 2018



Sehr geehrte Damen und Herren,

der Landkreis Lörrach bedient sich zur Erfüllung einzelner Aufgabenbereiche verschiedener eigenständiger öffentlich-rechtlicher und privatrechtlicher Organisationsformen.

Die Unternehmen selbst haben die Aufgabe, den Interessen des Landkreises zu dienen und die übertragenen Ziele und Aufgaben möglichst effektiv und effizient zu erfüllen. Sie sind als Instrumente zur Erfüllung öffentlicher Aufgaben zu sehen und in dieser Richtung zu steuern.

Das Haushalts- und Rechnungswesen der Unternehmen und damit auch die nachfolgend abgedruckten Wirtschaftsplanungen erfolgen nach den für die jeweilige Beteiligung geltenden Vorschriften in eigenen, vom Kernhaushalt getrennten, Systemen.

Im Kernhaushalt des Landkreises werden lediglich Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der Steuerung und Verwaltung der Beteiligungen anfallen (unter der Produktgruppe PG 11.12, Produkt 11.12.04 Beteiligungsmanagement) sowie die Finanzbeziehungen zwischen dem Landkreis und den kreiseigenen Beteiligungen (unter folgenden Produktgruppen) ausgewiesen:

PG 41.10 Krankenhäuser – Kliniken GmbH

PG 53.70 Abfallwirtschaft – EB Abfallwirtschaft

PG 31.40 Soziale Einrichtungen – EB Heime
und IngA Service GmbH

Als „Konzernmutter“ trägt der Landkreis unabhängig von der einzelnen Rechtsform die wirtschaftliche Verantwortung und das unternehmerische Risiko. Ihm obliegt die Verantwortung für eine aktive Steuerung der Beteiligungen und die optimale Ausrichtung seines Beteiligungsportfolios.

Um diesen Anforderungen Rechnung zu tragen hat der Kreistag im Jahr 2010 eine Beteiligungsrichtlinie des Landkreises Lörrach verabschiedet, die den Rahmen und die „Spielregeln“ für die Gesamtsteuerung i.S. eines effektiven Beteiligungsmanagements vorgibt.

Hauptaufgabe im Rahmen des Beteiligungsmanagements ist es, die in der Beteiligungsrichtlinie aufgeführten Grundsätze und Regelungen konsequent umzusetzen und schrittweise weiterzuentwickeln. Dazu gehört u.a. auch, die Beteiligungen auf die vom Kreistag des Landkreises Lörrach vorgegebenen öffentlichen Zwecke und Erfordernisse auszurichten und nach Maßgabe der Vorgaben des Kreistags zu steuern.

Da die ausgelagerten Aufgabenbereiche einen nicht unerheblichen Anteil am Aufgabenspektrum und Finanzvolumen des Landkreises Lörrach haben, stellt die Einbindung der kreiseigenen Beteiligungen in das kommunale Zielsystem einen wichtigen Schritt in Richtung erfolgreiche Umsetzung der Gesamtstrategie des Landkreises Lörrach dar.

Dazu gehört auch der Abschluss von jährlichen Zielvereinbarungen mit den Geschäftsführungen der kommunalen Unternehmen, in denen konkrete aus der Landkreisstrategie abgeleitete Ziele festgeschrieben werden. Damit wird gewährleistet, dass die operativen Maßnahmen auf die Landkreisstrategie ausgerichtet sind und keine Zielkonflikte bestehen. Den Geschäftsführungen bleibt dabei in ihrem Entscheidungs- und Handlungsrahmen ausreichend Freiraum zur Umsetzung.

Marion Dammann
Landrätin

Eigenbetriebe

EIGENBETRIEB ABFALLWIRTSCHAFT

| | |
|-----------------------------|----|
| Satzung | 8 |
| Vorbericht | 10 |
| Erfolgsplan | 11 |
| Erläuterungen Erfolgsplan | 12 |
| Vermögensplan | 13 |
| Stellenplan | 14 |
| Darlehensübersicht | 14 |
| Bilanz | 15 |
| Gewinn- und Verlustrechnung | 18 |

EIGENBETRIEB HEIME

| | |
|-----------------------------|----|
| Satzung | 22 |
| Vorbericht | 23 |
| Erfolgsplan | 27 |
| Vermögensplan | 28 |
| Stellenplan | 29 |
| Darlehensübersicht | 30 |
| Bilanz | 31 |
| Gewinn- und Verlustrechnung | 33 |

TEILPLÄNE DER EINZELNEN EINRICHTUNGEN

| | |
|---------------------------------------|---------|
| Markus-Pflüger-Heim | 35 - 42 |
| Pflegeheim Markgräflerland | 43 - 50 |
| Pflegeheim Schloss Rheinweiler | 51 - 58 |
| Ambulanter Dienst Schluss Rheinweiler | 59 - 66 |

Verbundene Unternehmen

KLINIKEN DES LK LÖRRACH GmbH

| | |
|-------------------------------|----|
| Vorbericht | 68 |
| Erfolgsplan (mittelfristig) | 69 |
| Vermögensplan (mittelfristig) | 70 |
| Stellenplan | 71 |
| Darlehensübersicht | 72 |
| Bilanz | 73 |
| Gewinn- und Verlustrechnung | 76 |

KLINIKEN LÖRRACH SERVICE GmbH

(BIS 2018: DATA MED DIENSTLEISTUNGSGESELLSCHAFT mbH)

| | |
|-------------------------------|----|
| Vorbericht | 78 |
| Erfolgsplan (mittelfristig) | 79 |
| Vermögensplan (mittelfristig) | 80 |
| Stellenplan | 81 |
| Darlehensübersicht | 82 |
| Bilanz | 83 |
| Gewinn- und Verlustrechnung | 86 |

MVZ GmbH

| | |
|-------------------------------|----|
| Vorbericht | 88 |
| Erfolgsplan (mittelfristig) | 89 |
| Vermögensplan (mittelfristig) | 90 |
| Stellenplan | 91 |
| Darlehensübersicht | 92 |
| Bilanz | 93 |
| Gewinn- und Verlustrechnung | 96 |

Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Landkreis Lörrach

Wirtschaftsplan 2018



Feststellung des Wirtschaftsplans



Der Kreistag hat am 22.11.2017 aufgrund des § 14 Abs. 1 des Eigenbetriebsgesetzes vom 08.01.1992 (GBl. S. 21), der §§ 1 bis 4 der Eigenbetriebsverordnung vom 07.12.1992 (GBl. S. 776) i. V. m. den §§ 87 und 96 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg i. d. F. vom 24.07.2000 (GBl. S. 581), alle in den jeweils gültigen Fassungen, den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2018 wie folgt festgestellt:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2018 wird

1. im Erfolgsplan

| | |
|---|----------------|
| mit Erträgen von | 23.754.610 EUR |
| mit Aufwendungen von | 25.872.498 EUR |
| mit einem voraussichtlichen Verlust von | 2.117.888 EUR |

2. im Vermögensplan

| | |
|-------------------|---------------|
| mit Einnahmen von | 6.358.888 EUR |
| mit Ausgaben von | 6.358.888 EUR |

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der für den Eigenbetrieb im Vermögensplan vorgesehenen Kreditaufnahmen wird festgesetzt auf 0 EUR

§ 3

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 2.000.000 EUR

Lörrach, den 22.11.2017

Die Vorsitzende des Kreistages

Marion Dammann

Vorbericht

Der Wirtschaftsplan des Jahres 2018 basiert im Wesentlichen auf der Kosten- und Gebührenkalkulation für das Jahr 2018, die vom Kreistag am 20.10.2017 beschlossen wurde (Vorlage 136/2017).

Unterschiede bzw. Abweichungen im Vergleich zur Kalkulation ergeben sich aufgrund unterschiedlicher rechtlicher Grundlagen (Gebührenrecht entsprechend dem Kommunalabgabengesetz, Wirtschaftsplan nach Eigenbetriebsrecht und handelsrechtlichen Bestimmungen). Am deutlichsten wird dies am Beispiel Zinsen: Das Gebührenrecht kennt nur den Ansatz von kalkulatorischen Zinsen, während im Wirtschaftsplan und im Jahresabschluss die geplanten bzw. tatsächlich angefallenen Zinserträge und -aufwendungen dargestellt werden.

Im Wirtschaftsplan sind auch die Beträge dargestellt, die in der Kalkulation als nicht gebührenrelevant ausgegliedert wurden. Wesentliches Beispiel hierfür ist der Bereich Schlackenaufbereitung.

Inhaltliche Schwerpunkte des Jahres 2018 werden der Einstieg in konzeptionelle Überlegungen hinsichtlich der regionalen Verwertung der Bioabfälle sowie die Vorbereitungen des Baus des neuen Abschnitts IIIc auf der Deponie Scheinberg sein.

Im Bereich der Wertstofffassung gilt es mit den Erfahrungen nach Inbetriebnahme des neu konzipierten Recyclinghofes Rheinfelden-Herten Neuplanungen für einen Recyclinghof auf Gemarkung der Stadt Weil am Rhein in Angriff zu nehmen.

Mit dem neuen Verpackungsgesetz erhalten die öffentlich-rechtlichen Entsorger eine verbesserte Mitgestaltungsmöglichkeit. Hierzu müssen zum einen die neuen Rahmenbedingungen betrachtet, zum anderen die Bedürfnisse der Bürgerschaft ermittelt werden.

Im Tagesgeschäft wird es darum gehen, die erbrachten Leistungen zu konsolidieren und zu optimieren.

Erfolgsplan

Der Erfolgsplan umfasst den allgemeinen Geschäftsbetrieb des Unternehmens mit allen voraussehbaren Erträgen und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres.

Gemäß Gebührenkalkulation ergibt sich für 2018 ein Fehlbetrag in Höhe von 2,5 Mio. EUR. Dieser kann nicht über die Auflösung noch vorhandener Gebühren-Rückstellungen ausgeglichen werden. Im gebührenrechtlich nicht relevanten Bereich (v.a. Schlackeaufbereitung) entstehen Überschüsse in Höhe von ca. 382.000 EUR. Der Erfolgsplan weist daher für das Wirtschaftsjahr einen Verlust in Höhe von 2.117.888 EUR aus. Der geplante Verlust soll (vgl. auch Beschluss des Kreistags vom 04.06.2014) über eine Entnahme aus der Gewinnrücklage ausgeglichen werden. Handelsrechtlich kann darüber erst im Rahmen der Beschlussfassung über den Jahresabschluss 2018 entschieden werden. Gebührenrechtlich wird das Gebot der Kostenobergrenze beachtet

Vermögensplan

Der Vermögensplan sieht für 2018 Einnahmen und Ausgaben in Höhe von 6.358.888 EUR vor.

Bei den Ausgaben handelt es sich um:

- Investitionen in Sachanlagevermögen (2.925 TEUR),
- Entnahmen langfristiger Rückstellungen (1.317 TEUR) sowie
- den geplanten Jahresverlust (2.118 TEUR).

Finanziert werden die Ausgaben durch

- die erwirtschafteten Abschreibungen (605 TEUR),
- die Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen (1.047 TEUR) sowie
- Rückflüsse aus Tilgungen gewährter Darlehen (433 TEUR).

Der Restbetrag (4.273 TEUR) wird durch den Einsatz erübrigter Mittel aus Vorjahren ausgeglichen.

Mittelfristige Finanzplanung

Die mittelfristige Planung (2019 – 2021) enthält weiterhin große Unsicherheiten im Hinblick auf die tatsächlichen Entwicklungen, vor allem im Bereich Deponienachsorge. Es handelt sich daher nur um grobe Anhaltspunkte.

Im Ergebnis ist die mittelfristige Planung ausgeglichen. Dies ist jedoch nur möglich durch den Verbrauch vorhandener und neu entstehender Rückstellungen bzw. die Entnahme von Gewinnrücklagen (vgl. auch Beschluss des Kreistages vom 04.06.2014).

Die höheren Einnahmen aus der für das Jahr 2018 vorgesehenen Gebührenanpassung sind berücksichtigt.

Eine nächste Gebührenanpassung ist voraussichtlich erst im Jahre 2020/2021 erforderlich.

Stellenplan

Der Stellenplan 2018 hat sich gegenüber 2017 im Ergebnis um 0,5 Stellen reduziert.

Einem Abbau von 2 befristeten Stellen steht eine Stellenmehrung von 1,5 unbefristeten Stellen gegenüber. Diese Stellenmehrung war das Ergebnis der Organisationsuntersuchung. Sie wurde dem Kreistag in der Sitzung vom 22.03.2017 (Vorlage 021/2017) erläutert und anschließend beschlossen.

Erfolgsplan 2018 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

| Lfd. Nr. | Bezeichnung | 2016 Ergebnis EUR | 2017 Plan EUR | 2018 Plan EUR | 2019 Plan EUR | 2020 Plan EUR | 2021 Plan EUR |
|------------|---|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1. | Umsatzerlöse | 18.972.095 | 17.753.093 | 20.564.360 | 20.335.900 | 20.127.800 | 22.132.800 |
| | a) Benutzungsgebühren | 17.703.592 | 16.660.593 | 19.330.560 | 19.135.200 | 18.960.200 | 20.965.200 |
| | b) Verkaufserlöse | 40.192 | 0 | 115.000 | 126.500 | 126.500 | 126.500 |
| | c) Wertstoff Erlöse | 1.228.311 | 1.092.500 | 1.118.800 | 1.074.200 | 1.041.100 | 1.041.100 |
| 2. | Erhöhung (-) / Verminderung (+) Bestand | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Sonstige betriebliche Erträge | 6.607.301 | 6.137.668 | 3.015.250 | 1.544.350 | 1.543.650 | 1.508.350 |
| | a) Erträge aus Abgang von Anlagevermögen | 500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | b) Ertrag a.d.Herabsetz. d. PauschWertBerl | 100.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | c) Ertrag a. d. Auflösung v. Rückstellungen | 5.532.603 | 5.393.118 | 2.216.500 | 765.600 | 770.900 | 735.600 |
| | d) sonstige Betriebserträge gesamt | 778.645 | 665.400 | 649.600 | 629.600 | 624.600 | 624.600 |
| | e) Stromerlöse | 4.118 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 2.000 | 2.000 |
| | f) Mahnggeb. Säumniszuschl.,Überzahlungen | 55.030 | 40.150 | 40.150 | 40.150 | 40.150 | 40.150 |
| | g) Kostenersätze | 25.669 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| | h) übr. sonst. betr. Erträge (Vorjahr) | 6.118 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | i) Mieten, Pachten + sonst. Erträge | 8.118 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| | j) außerordentliche Erträge | 102.618 | 32.000 | 102.000 | 102.000 | 102.000 | 102.000 |
| | Summe Erträge | 25.579.397 | 23.890.761 | 23.579.610 | 21.880.250 | 21.671.450 | 23.641.150 |
| 5. | Materialaufwand | -17.968.607 | -18.462.280 | -19.597.000 | -18.011.200 | -18.119.700 | -18.020.700 |
| | a) Energie, Wasser, Müll u.ä. | -119.273 | -134.400 | -128.300 | -128.300 | -128.300 | -128.300 |
| | b) Materialdirektverbrauch | -1.038.577 | -603.100 | -561.900 | -587.900 | -579.400 | -577.900 |
| | c) Leistungsentgelte für Betr. Unternehmen | -1.327.351 | -1.282.760 | -1.322.000 | -1.352.800 | -1.389.500 | -1.404.500 |
| | d) Sonstiger Aufwand | -425.841 | -239.500 | -245.400 | -245.900 | -245.300 | -244.900 |
| | e) Instandhaltungsaufwand | -561.202 | -1.524.200 | -2.382.200 | -668.300 | -661.200 | -680.200 |
| | f) Rekultivierung | -0 | -0 | -0 | -0 | -0 | -0 |
| | g) Einsammeln und Transport d. Abfalls | -6.254.859 | -6.263.620 | -6.480.200 | -6.623.500 | -6.762.600 | -6.778.900 |
| | h) Entsorgung von Abfällen | -7.930.082 | -8.161.100 | -8.237.400 | -8.303.900 | -8.253.400 | -8.103.400 |
| | i) Untersuchungen/Beratungen | -311.421 | -253.600 | -239.600 | -100.600 | -100.000 | -102.600 |
| 6. | Personalaufwand | -2.284.664 | -2.403.700 | -2.545.200 | -2.522.800 | -2.585.800 | -2.650.300 |
| | a) Beschäftigungsentgelte/ Besoldung | -1.755.291 | -1.849.000 | -1.971.300 | -1.959.600 | -2.008.700 | -2.058.900 |
| | b) Sozialabgaben/ Altersversorgung | -529.373 | -554.700 | -573.900 | -563.200 | -577.100 | -591.400 |
| 7. | Abschreibungen | -810.422 | -663.399 | -604.778 | -624.469 | -681.558 | -688.396 |
| 8. | Sonstige betriebliche Aufwendungen | -4.361.122 | -4.421.299 | -3.123.370 | -2.975.750 | -2.992.950 | -3.008.950 |
| | a) Zuführung zu Rückstellungen | -2.393.676 | -2.551.790 | -1.144.320 | -1.047.000 | -1.042.000 | -1.057.000 |
| | b) Anlagenabgänge | -3.120 | -0 | -0 | -0 | -0 | -0 |
| | c) Forderungsabgänge, Ausb. Kleinbeträge | -173.382 | -70.000 | -70.000 | -70.000 | -70.000 | -70.000 |
| | d) Mieten und Pachten | -325.122 | -320.091 | -413.350 | -414.850 | -404.850 | -404.850 |
| | e) Versicherungsbeiträge | -69.717 | -66.868 | -71.800 | -71.800 | -71.800 | -71.800 |
| | f) Gebühren: Post, Fracht, Telefon, FAX etc | -255.479 | -246.850 | -253.800 | -252.500 | -237.400 | -237.800 |
| | g) Öffentlichkeitsarbeit | -45.494 | -94.000 | -78.700 | -20.600 | -21.500 | -11.500 |
| | h) Dienstreisen/ Fortbildung/ Bewirtungen | -18.965 | -21.500 | -41.000 | -28.000 | -40.000 | -30.000 |
| | i) Verwaltungskostenbeitrag | -872.353 | -880.000 | -865.000 | -885.000 | -905.000 | -925.000 |
| | j) Kostenerstattung Gemeinden | -42.002 | -41.000 | -56.000 | -56.000 | -56.000 | -56.000 |
| | k) außerordentliche Aufwendungen | -460 | -0 | -0 | -0 | -0 | -0 |
| | l) übrige betriebliche Aufwendungen | -161.812 | -129.200 | -129.400 | -130.000 | -144.400 | -145.000 |
| | Summe Betriebsaufwand | -25.424.815 | -25.950.678 | -25.870.348 | -24.134.219 | -24.380.008 | -24.368.346 |
| 9. | Zinsen und sonstige Erträge | 208.755 | 253.000 | 175.000 | 175.000 | 125.000 | 125.000 |
| 10. | Abschreibungen auf Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. | Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 363.334 | -1.806.917 | -2.115.738 | -2.078.969 | -2.583.558 | -602.196 |
| 16. | Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17. | Sonstige Steuern | -1.874 | -1.427 | -2.150 | -2.150 | -2.150 | -2.150 |
| 18. | Jahresüberschuss / -fehlbetrag (-) | 361.460 | -1.808.344 | -2.117.888 | -2.081.119 | -2.585.708 | -604.346 |

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2018 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

| Lfd. Nr | Bezeichnung | 2017 Plan EUR | 2018 Plan EUR | 2019 Plan EUR | 2020 Plan EUR | 2021 Plan EUR |
|-----------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1. | Benutzungsgebühren (aus Gebührenkalkulation) | 16.660.593 | 19.330.560 | 19.135.200 | 18.960.200 | 20.965.200 |
| | <i>Hausmüllgebühren</i> | 14.347.450 | 17.042.930 | 16.852.000 | 16.647.000 | 18.702.000 |
| | <i>sonst. Selbstanlieferergebühren (ohne Schlacke-Erlöse)</i> | 2.313.143 | 2.287.630 | 2.283.200 | 2.313.200 | 2.263.200 |
| 2. | Materialdirektverbrauch | 603.100 | 561.900 | 587.900 | 579.400 | 577.900 |
| | <i>Behälterausgabe (Bio- und Restabfalltonnen)</i> | 552.500 | 402.000 | 418.000 | 403.000 | 400.000 |
| | <i>sonstiges Material</i> | 50.600 | 159.900 | 169.900 | 176.400 | 177.900 |
| 3. | Leistungsentgelte für Betriebsunternehmen Betrieb von Deponien, Grünkompostanlagen und Recyclinghöfen | 1.282.760 | 1.322.000 | 1.352.800 | 1.389.500 | 1.404.500 |
| | <i>Siwa-Behandlung Scheinberg</i> | 280.000 | 268.000 | 273.000 | 288.000 | 288.000 |
| | <i>Recycling-Höfe</i> | 369.760 | 367.000 | 378.300 | 387.500 | 392.500 |
| | <i>Kompostieranlagen + Häckselpplätze</i> | 280.000 | 281.000 | 285.500 | 288.000 | 288.000 |
| | <i>Behälteränderungsdienst</i> | 353.000 | 406.000 | 416.000 | 426.000 | 436.000 |
| 4. | Einsammeln und Transport des Abfalls | 6.263.620 | 6.480.200 | 6.623.500 | 6.762.600 | 6.778.900 |
| | <i>Hausmüll</i> | 2.632.800 | 2.682.500 | 2.712.200 | 2.723.400 | 2.744.700 |
| | <i>Bioabfälle</i> | 2.119.000 | 2.312.000 | 2.406.500 | 2.522.000 | 2.522.000 |
| | <i>Spermmüll und Nachräumung (Samml. + ReHo-Kosten)</i> | 260.000 | 245.000 | 271.500 | 278.000 | 278.000 |
| | <i>Problemstoffsammlung</i> | 43.000 | 42.000 | 43.000 | 43.000 | 43.000 |
| | <i>Grünabfallsammlung</i> | 103.000 | 89.000 | 89.500 | 93.500 | 93.500 |
| | <i>Wilde Müllablagerungen</i> | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| | <i>Kühlgeräte</i> | 38.000 | 36.500 | 36.500 | 36.500 | 36.500 |
| | <i>Elektronikschrott</i> | 81.900 | 95.900 | 97.300 | 98.700 | 98.700 |
| | <i>Altholz</i> | 191.700 | 211.800 | 216.000 | 223.000 | 223.000 |
| | <i>Schlacketransporte zur Deponie</i> | 120.000 | 105.000 | 105.000 | 105.000 | 105.000 |
| | <i>Schrott</i> | 138.800 | 174.000 | 177.000 | 180.000 | 180.000 |
| | <i>Papier/ Kartonage</i> | 468.420 | 416.500 | 405.500 | 395.000 | 390.000 |
| | <i>sonstige</i> | 60.000 | 63.000 | 56.500 | 57.500 | 57.500 |
| 5. | Entsorgung von Abfällen | 8.161.100 | 8.237.400 | 8.303.900 | 8.253.400 | 8.103.400 |
| | <i>Problemstoffentsorgung</i> | 55.000 | 46.000 | 47.000 | 47.000 | 47.000 |
| | <i>E-Schrott</i> | 47.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| | <i>Altholz</i> | 350.000 | 575.000 | 575.000 | 575.000 | 575.000 |
| | <i>PPK (Handling)</i> | 83.000 | 88.000 | 86.000 | 84.000 | 84.000 |
| | <i>Grünschnitt</i> | 1.216.900 | 1.225.900 | 1.177.400 | 1.178.900 | 1.178.900 |
| | <i>Aufbereitung Spermmüll/ sperrige Abfälle</i> | 300.000 | 305.000 | 320.000 | 325.000 | 325.000 |
| | <i>Verbrennung in Basel</i> | 5.400.000 | 5.100.000 | 5.100.000 | 4.950.000 | 4.800.000 |
| | <i>Bioabfallverwertung</i> | 666.000 | 755.000 | 856.000 | 951.000 | 951.000 |
| | <i>Straßenkehricht</i> | 5.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| | <i>Sonstiger (wilder Müll etc.)</i> | 38.200 | 38.200 | 36.200 | 38.200 | 36.200 |
| 6. | Zuführung zu Nachsorge-Rückstellungen | 2.551.790 | 1.047.320 | 950.000 | 965.000 | 980.000 |
| | <i>Zuführung über Gebühren finanziert</i> | 2.171.350 | 565.880 | 480.000 | 480.000 | 480.000 |
| | <i>durch abgelagerte Mengen</i> | 157.440 | 157.440 | 170.000 | 185.000 | 200.000 |
| | <i>Zuführung über Verzinsung finanziert</i> | 223.000 | 324.000 | 300.000 | 300.000 | 300.000 |
| 7. | Mieten und Pachten | 320.091 | 413.350 | 414.850 | 404.850 | 404.850 |
| | <i>Glascontainerstandplätze</i> | 37.000 | 38.000 | 38.000 | 38.000 | 38.000 |
| | <i>Recyclinghöfe - Platzmieten</i> | 50.841 | 46.000 | 46.500 | 36.500 | 36.500 |
| | <i>Containermieten</i> | 108.536 | 117.350 | 116.350 | 115.650 | 115.650 |
| | <i>Räumlichkeiten EAL (Senser Platz)</i> | 77.000 | 135.000 | 137.000 | 137.000 | 137.000 |
| | <i>Sonstige (Übergabestelle EAR, Sammelplätze, Buchschachteln etc.)</i> | 46.714 | 77.000 | 77.000 | 77.700 | 77.700 |

Vermögensplan 2018 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

| Finanzierungsmittel (Einnahmen) | | Mittelherkunft | | | | | |
|---|--|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Lfd. Nr. | Bezeichnung | 2016 Ergebnis EUR | 2017 Plan EUR | 2018 Plan EUR | 2019 Plan EUR | 2020 Plan EUR | 2021 Plan EUR |
| 1. | Zuführung zum Stammkapital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Zuführung zu Rücklagen | 374.065 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Jahresgewinn | 361.450 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Zuführungen zu Sonderposten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Zuweisungen und Zuschüsse | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Beiträge und ähnliche Entgelte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen | 1.915.825 | 2.459.790 | 1.047.320 | 950.000 | 965.000 | 980.000 |
| 8. | Kreditaufnahmen (bzw. sofern vorhanden Auflösung Finanzanlagen) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 500.000 |
| 9. | Abschreibungen auf Sachanlagen | 813.542 | 663.399 | 604.778 | 624.469 | 681.558 | 688.396 |
| 10. | Rückflüsse aus gewährten Krediten / Darlehen | 430.125 | 491.770 | 433.370 | 435.000 | 436.630 | 438.270 |
| | a) Kreiskliniken GmbH | 140.856 | 142.500 | 144.100 | 145.730 | 147.360 | 149.000 |
| | b) EB Heime | 289.269 | 349.270 | 289.270 | 289.270 | 289.270 | 289.270 |
| 11. | Erübrigte Mittel aus Vorjahren | 13.085.835 | 2.402.180 | 4.273.420 | 2.596.650 | 6.597.520 | 2.242.680 |
| Finanzierungsmittel insgesamt | | 16.980.853 | 6.017.139 | 6.358.888 | 4.606.119 | 8.680.708 | 4.849.346 |
| Finanzierungsbedarf (Ausgaben) | | Mittelverwendung | | | | | |
| Lfd. Nr. | Bezeichnung | 2016 Ergebnis EUR | 2017 Plan EUR | 2018 Plan EUR | 2019 Plan EUR | 2020 Plan EUR | 2021 Plan EUR |
| 1. | Sachanlagen / immaterielle Anlagewerte | 284.493 | 2.593.000 | 2.924.500 | 1.925.000 | 5.495.000 | 3.645.000 |
| | a) Grundstücke, Bauten | 0 | 2.500.000 | 2.402.500 | 1.230.000 | 330.000 | 3.480.000 |
| | Einrichtung neuer Recyclinghöfe | 0 | 0 | 1.000.000 | 1.000.000 | 300.000 | 300.000 |
| | Neubau ReHo Herten (incl. Zufahrt) | 0 | 1.200.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Ausbau vorhandener Recyclinghöfe | 0 | 50.000 | 45.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| | Zufahrt ReHo Herten + Bitu.Decke | 0 | 200.000 | 200.000 | 0 | 0 | 0 |
| | Grunderwerb ReHo-Gelände | 0 | 1.000.000 | 1.000.000 | 0 | 0 | 0 |
| | Häckselplatz Weil am Rhein | 0 | 0 | 25.000 | 0 | 0 | 0 |
| | Breitbandanschluss Deponie Scheinberg | 0 | 0 | 82.500 | 0 | 0 | 0 |
| | Sammelplätze | 0 | 50.000 | 50.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| | Linksabbiegespur auf B34 am ReHo Herten | 0 | 0 | 0 | 200.000 | 0 | 0 |
| | Bioabfallverwertungsanlage | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.000.000 |
| | b) Anlagen im Bau | 80.863 | 0 | 50.000 | 550.000 | 5.050.000 | 50.000 |
| | ReHo Herten | 80.863 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Deponie Scheinberg Ausbau IIIc | 0 | 0 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| | Bioabfallverwertungsanlage | 0 | 0 | 0 | 500.000 | 5.000.000 | 0 |
| | c) Betriebs- und Geschäftsausstattung | 140.250 | 65.000 | 395.000 | 115.000 | 85.000 | 85.000 |
| | d.) Immaterielle Anlagewerte | 63.381 | 28.000 | 77.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| 2. | Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Rückzahlung von Stammkapital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Entnahme aus Rücklagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Jahresverlust | 0 | 1.808.344 | 2.117.888 | 2.081.119 | 2.585.708 | 604.346 |
| 6. | Entnahme Sonderposten mit Rücklagenteil | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Auflösung Ertragszuschüsse | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Entnahme langfristiger Rückstellungen | 848.290 | 1.615.795 | 1.316.500 | 600.000 | 600.000 | 600.000 |
| 9. | Schuldentilgung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. | Gewährung von Darlehen (EB Heime) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finanzierungsbedarf insgesamt | | 1.132.783 | 6.017.139 | 6.358.888 | 4.606.119 | 8.680.708 | 4.849.346 |
| Finanzierungsüberschuss /-fehlbetrag (-) | | 15.848.070 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Stellenplan 2018

▪ Beschäftigte (TVöD)

| Eingruppierung | Bezeichnung | Plan 2017 | Besetzt am 30.06.2017 | Plan 2018 |
|----------------------------------|--|--------------|-----------------------|--------------|
| EG 15 | Betriebsleitung | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| EG 13 | Abteilungsleitung T/B | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| EG 11 | Abteilungsleitung KVT+SV | 2,00 | 2,00 | 2,00 |
| EG 11 | Verwaltungsangestellte/r | 2,00 | 1,00 | 1,50 |
| EG 11 | Stabsstelle 'Vergabe-/Vertragsmanagement' | 0,60 | 0,60 | 0,60 |
| EG 11 | Stabsstelle „Controlling“ | 0,50 | 1,00 | 1,00 |
| EG 11 | Stabsstelle Öffentlichkeitsarbeit' | 1,00 | 0,00 | 1,00 |
| EG 11 | Techn. Angestellte/r "Annahmekontrolle" | 0,60 | 0,60 | 0,60 |
| EG 10 | Abfallberater /-in | 1,40 | 1,40 | 1,40 |
| EG 10 | Technische/r Angestellte/r | 4,00 | 3,20 | 3,70 |
| EG 9 | Technische/r Angestellte/r | | 0,50 | 0,50 |
| EG 9b | Deponieführer | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| EG 9a | Umwelttechniker | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| EG 9a | Verwaltungsangestellte/r | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| EG 8 | Verwaltungsangestellte/r | 1,00 | 0,30 | 1,00 |
| EG 7 | Verwaltungsangestellte/r (KVR) | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| EG 7 | Verwaltungsangestellte/r (S/V-Backoffice) | 4,20 | 5,20 | 5,20 |
| EG 6 | Verwaltungsangestellte/r (S/V-Frontoffice) * | 10,80 | 9,70 | 9,00 |
| EG 6 | Sekretariat | 1,50 | 1,50 | 1,50 |
| EG 5 | Verwaltungsangestellte/r (Deponie) | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| EG 5 | Technische/r Angestellte/r (Deponie) | 5,00 | 4,80 | 5,00 |
| EG 5 | Technische/r Angestellte/r (Schleusen) | 2,00 | 2,00 | 2,00 |
| EG 3 | Technische/r Angestellte/r (Deponie) | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| Gesamtzahl der Vollkräfte | | 44,60 | 41,90 | 44,10 |

* davon 2 Stellen mit Befristung

▪ Beamte (nur nachrichtlich)

| Eingruppierung | Bezeichnung | Plan 2017 | Besetzt am 30.06.2017 | Plan 2018 |
|----------------------------------|------------------|------------|-----------------------|------------|
| A 11 | Gehobener Dienst | 1,0 | 1,0 | 1,0 |
| Gesamtzahl der Vollkräfte | | 1,0 | 1,0 | 1,0 |

Darlehensübersicht 2017

| OZ | Darlehensgeber | Jahr | Summe (EUR) | Zinsbindung | Stand zum | | | Schuldendienst 2018 | | |
|----------------|----------------|------|-------------|-------------|------------------|------------------|--------------------------|---------------------|--------------|---------------|
| | | | | | 01.01.2017 (EUR) | 01.01.2018 (EUR) | 31.12.2018 geplant (EUR) | Zinsen (%) | Zinsen (EUR) | Tilgung (EUR) |
| Keine Darlehen | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |

Bilanz 2016

| AKTIVA | 31.12.2016 - in EUR - | 31.12.2015 - in EUR - |
|---|----------------------------------|----------------------------------|
| A. ANLAGEVERMÖGEN | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | 69.575,00 | 30.423,00 |
| II. Sachanlagen | | |
| 1. Grundstücke mit Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 5.840.761,25 | 6.236.344,71 |
| 2. Maschinen und maschinelle Anlagen | 68.257,01 | 88.045,01 |
| 3. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 560.880,00 | 631.757,00 |
| 4. Anlagen im Bau und geleistete Anzahlungen | 80.862,52 | 43.204,28 |
| | 6.550.760,78 | 6.999.351,00 |
| III. Finanzanlagen | | |
| 1. Beteiligungen/Finanzanlagen | 9.728.926,71 | 9.891.741,58 |
| 2. Sonstige Ausleihungen | 5.549.749,59 | 5.979.874,05 |
| | 15.278.676,30 | 15.871.615,63 |
| B. UMLAUFVERMÖGEN | | |
| I. Vorräte | 343.837,44 | 179.607,32 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen *) 0,00 €, Vj. 0,00 € | 985.950,13 | 935.279,38 |
| 2. Forderungen an den Landkreis *) 0,00 €, Vj. 0,00 € | 35.054,63 | 46.115,31 |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände *) 1.868,00 €, Vj. 1.368,00 € | 899.468,02 | 506.835,27 |
| | 1.920.472,78 | 1.488.229,96 |
| III. Guthaben bei Kreditinstituten | 16.067.215,74 | 18.302.063,70 |
| C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN | 4.797,91 | 7.627,51 |
| SUMME DER AKTIVA | 40.235.335,95 | 42.878.918,12 |

*) = davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr

| PASSIVA | 31.12.2016 - in EUR - | 31.12.2015 - in EUR - |
|---|----------------------------------|----------------------------------|
| A. EIGENKAPITAL | | |
| I. Stammkapital | 0,00 | 0,00 |
| II. Rücklagen | | |
| Kapitalrücklage | 308.813,45 | 308.813,45 |
| Gewinnrücklage | 9.699.989,84 | 9.325.924,62 |
| | 10.008.803,29 | 9.634.738,07 |
| III. Bilanzgewinn (+) / Verlust (-) | | |
| Gewinn / Verlust des Vorjahres | 374.065,22 | 1.414.778,76 |
| Ausgleich Verlustvortrag | 0,00 | 0,00 |
| Einstellung in Rücklage | -374.065,22 | -1.414.778,76 |
| Jahresüberschuss / -fehlbetrag | 361.460,11 | 374.065,22 |
| | 361.460,11 | 374.065,22 |
| | 10.370.263,40 | 10.008.803,29 |
| B. RÜCKSTELLUNGEN | | |
| 1. Rückstellung für Deponienachsorge | 22.604.424,35 | 21.536.888,90 |
| 2. Rückstellungen gem. § 14 II S. 2 KAG | 4.097.616,20 | 8.212.592,98 |
| 3. Sonstige Rückstellungen | 116.862,00 | 960.219,19 |
| | 26.818.902,55 | 30.709.701,07 |
| C. VERBINDLICHKEITEN | | |
| Verblk. gegenüber Kreditinstituten | 0,00 | 0,00 |
| Verblk. aus Lieferung. u. Leistungen *) 2.704.873,41 €, Vj. 1.805.794,09 € | 2.704.873,41 | 1.805.794,09 |
| Verblk. gegenüber dem Landkreis *) 292.396,34 €, Vj. 316.590,82 € | 292.396,34 | 316.590,82 |
| Sonstige Verbindlichkeiten *) 48.900,25 €, Vj. 38.028,85 € | 48.900,25 | 38.028,85 |
| | 3.046.170,00 | 2.160.413,76 |
| D. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN | 0,00 | 0,00 |
| SUMME DER PASSIVA | 40.235.335,95 | 42.878.918,12 |

*) = davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr



Gewinn- und Verlustrechnung 2016

| | 31.12.2016 - in EUR - | 31.12.2015 - in EUR - |
|---|--------------------------|--------------------------|
| 1. Umsatzerlöse | 18.972.095,08 | 19.069.559,17 |
| 2. sonstige betriebliche Erträge | 6.607.301,45 | 6.129.903,64 |
| Summe Betriebsertrag | 25.579.396,53 | 25.199.462,81 |
| 3. Materialaufwand | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 1.084.901,40 | 912.098,95 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 16.883.705,15 | 16.423.466,34 |
| | 17.968.606,55 | 17.335.565,29 |
| 4. Personalaufwand | | |
| a) Löhne und Gehälter | 1.755.291,20 | 1.650.525,97 |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | 529.372,73 | 520.358,35 |
| - davon Altersversorgung 125.794,23 €, Vj. 112.811,38 € | | |
| | 2.284.663,93 | 2.170.884,32 |
| 5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | 810.422,18 | 748.452,19 |
| 6. Aufwendungen für Deponienachsorge | 1.915.825,39 | 1.194.415,51 |
| 7. Aufwendungen Zuführung Rückstellung § 14 KAG | 385.023,22 | 1.621.041,35 |
| 8. Aufwendungen Zuführung Urlaubsrückstellung | 92.827,13 | 113.311,72 |
| 9. Aufwendungen Zuführung Sonstige Rückstellung | 0,00 | 0,00 |
| 10. sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.967.446,40 | 1.985.044,80 |
| | 5.171.544,32 | 5.662.265,57 |
| Summe Betriebsaufwand | 25.424.814,80 | 25.168.715,18 |
| Betriebsergebnis | 154.581,73 | 30.747,63 |
| 11. Zinsen und ähnliche Erträge | 208.755,46 | 273.799,99 |
| 12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 3,41 | 0,00 |
| | 208.752,05 | 273.799,99 |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 363.333,78 | 304.547,62 |
| 13. Außerordentliche Erträge (bis 2015) | | 71.215,93 |
| 14. Außerordentliche Aufwendungen (bis 2015) | | 197,33 |
| Außerordentliches Ergebnis | 0,00 | 71.018,60 |
| 15. Sonstige Steuern | 1.873,67 | 1.501,00 |
| 16. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-) | 361.460,11 | 374.065,22 |

Eigenbetrieb Heime des Landkreises Lörrach

Wirtschaftsplan 2018

Markus-Pflüger-Heim



Pflegeheim Schloss Rheinweiler



Pflegeheim Markgräflerland



Ambulanter Dienst Schloss Rheinweiler



Feststellung des Wirtschaftsplans



Der Kreistag hat am 22.11.2017 aufgrund des § 14 Abs. 1 des Eigenbetriebsgesetzes vom 08.01.1992 (GBl. S. 21), der §§ 1 bis 4 der Eigenbetriebsverordnung vom 07.12.1992 (GBl. S. 776) i.V.m. den §§ 87 und 96 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg i.d.F. vom 24.07.2000 (GBl. S. 581), alle in den jeweils gültigen Fassungen, den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2018 wie folgt festgestellt:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2018 wird

1. im Erfolgsplan

| | |
|---|-----------------------|
| mit Erträgen von | 27.397.000 EUR |
| davon Markus-Pflüger-Heim Schopfheim-Wiechs | 11.407.000 EUR |
| davon Pflegeheim Markgräflerland Weil am Rhein | 11.432.000 EUR |
| davon Pflegeheim Schloss Rheinweiler | 3.713.000 EUR |
| davon Ambulanter Dienst Schloss Rheinweiler | 845.000 EUR |
| mit Aufwendungen von | 27.397.000 EUR |
| davon Markus-Pflüger-Heim Schopfheim-Wiechs | 11.407.000 EUR |
| davon Pflegeheim Markgräflerland Weil am Rhein | 11.432.000 EUR |
| davon Pflegeheim Schloss Rheinweiler | 3.713.000 EUR |
| davon Ambulanter Dienst Schloss Rheinweiler | 845.000 EUR |
| mit einem voraussichtlichen Gewinn / Verlust von | 0 EUR |
| davon Markus-Pflüger-Heim Schopfheim-Wiechs | 0.000 EUR |
| davon Pflegeheim Markgräflerland Weil am Rhein | 0.000 EUR |
| davon Pflegeheim Schloss Rheinweiler | 0.000 EUR |
| davon Ambulanter Dienst Schloss Rheinweiler | 0.000 EUR |

2. im Vermögensplan

| | |
|--|----------------------|
| mit Einnahmen von | 7.451.739 EUR |
| davon Markus-Pflüger-Heim Schopfheim-Wiechs | 4.492.923 EUR |
| davon Pflegeheim Markgräflerland Weil am Rhein | 2.520.300 EUR |
| davon Pflegeheim Schloss Rheinweiler | 415.279 EUR |
| davon Ambulanter Dienst Schloss Rheinweiler | 23.237 EUR |
| mit Ausgaben von | 7.451.739 EUR |
| davon Markus-Pflüger-Heim Schopfheim-Wiechs | 4.492.923 EUR |
| davon Pflegeheim Markgräflerland Weil am Rhein | 2.520.300 EUR |
| davon Pflegeheim Schloss Rheinweiler | 415.279 EUR |
| davon Ambulanter Dienst Schloss Rheinweiler | 23.237 EUR |

festgesetzt.

§ 2

| | |
|--|---------------|
| Der Gesamtbetrag der für den Eigenbetrieb im Vermögensplan vorgesehenen Kreditaufnahmen wird festgesetzt auf | 5.053.200 EUR |
|--|---------------|

§ 3

| | |
|---|---------------|
| Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf | 5.000.000 EUR |
|---|---------------|

Lörrach, den 22.11.2017
 Die Vorsitzende des Kreistages

Marion Dammann

Vorbericht

Die Pflegeheime des Landkreises Lörrach werden gem. Kreistagsbeschluss vom 23.07.1997 als Eigenbetrieb geführt. Die Haushaltsplanung und das Rechnungswesen sind seitdem aus dem Kernhaushalt ausgegliedert und werden gem. den Vorschriften des Eigenbetriebsrechts in Verbindung mit den Vorschriften der Pflegebuchführungsverordnung geführt.

Der Eigenbetrieb „Heime des Landkreises Lörrach“ ist der größte Anbieter von Pflegeleistungen im Landkreis und besteht aus folgenden Einrichtungen:

- Markus-Pflüger-Heim in Schopfheim
- Pflegeheim Markgräflerland in Weil am Rhein
- Pflegeheim Schloss Rheinweiler in Bad Bellingen
- Ambulanter Dienst des Pflegeheimes Schloss Rheinweiler
-



Gegenstand des Markus-Pflüger-Heimes (244 Plätze) ist insbesondere die Betreuung und Pflege von seelisch behinderten und/oder suchterkrankten Menschen. Zusätzlich besteht ein Angebot für gerontopsychiatrisch erkrankte Menschen sowie die Möglichkeit der Kurzzeitpflege.

Die Aufgabe des Pflegeheims Markgräflerland (212 Plätze) ist die Pflege und Betreuung älterer pflegebedürftiger Menschen in vollstationärer Pflege oder Kurzzeitpflege. Daneben hat sich das Pflegeheim Markgräflerland nach dem Um- bzw. Neubau 2008 spezialisiert. Neue Wohnbereiche für Menschen mit Parkinson, Menschen mit Multipler Sklerose und ähnlichen neurologischen Erkrankungen, sowie ein beschützter und zwei offene Wohnbereiche für Menschen mit Demenz wurden geschaffen.

Das Pflegeheim Schloss Rheinweiler (mit 70 Plätzen) bietet neben der vollstationären Pflege, Kurzzeitpflege sowie Betreuung und Pflege in zwei Hausgemeinschaften an. Zusätzlich wird Tagespflege mit 11 Plätzen angeboten.

Der Ambulante Dienst Schloss Rheinweiler betreut derzeit ca. 147 Pflegekunden. Die Nachbarschaftshilfe und der hauswirtschaftliche Service runden das Angebot ab.

Strategische Schwerpunkte 2018

1. Dezentralisierung und Ambulantisierung der Angebote des Markus-Pflüger-Heimes

In seiner Sitzung vom 04.06.2014 hat der Kreistag die Dezentralisierung und Ambulantisierung der Einrichtung beschlossen.

Es sollen im Landkreis Lörrach anstelle der bisherigen großen vollstationären Komplexeinrichtung drei sozialpsychiatrische Hilfezentren für die Betreuung und Pflege psychisch kranker und/oder suchterkrankter Menschen eingerichtet werden für die Versorgungsgebiete Markgräflerland/Stadt Weil am Rhein, Wiesental und Hochrhein.

Für alle drei Versorgungsgebiete sind Lösungen gefunden worden bzw. zeichnen sich wie folgt ab:

- a) Seit März 2016 werden in zwei angemieteten Etagen im Gebäude Basler Str. 22 g im zentrumsnahen Quartier „Rheingarten“ in **Rheinfelden** 32 stationäre Plätze der Eingliederungshilfe angeboten. Zusätzlich werden im Erdgeschoss tagesstrukturierte Betreuungsleistungen angeboten.
- b) Am 19.10.2016 hat der Kreistag die Einrichtung eines Betreuungszentrums und Versorgungsnetzwerks für psychisch kranke Menschen mit 60 Pflegeplätzen, 12 Tagespflegeplätzen, 32 Plätzen der Eingliederungshilfe, Wohnraum für ambulant betreute Menschen sowie Angeboten der Tagesstruktur und Arbeitstherapie in der Gemeinde **Hausen** im Wiesental beschlossen. Die Planungen hierzu haben sich insbesondere aufgrund eines Bürgerbegehrens und den weiteren Verhandlungen mit der Gemeinde etwas verzögert. Zunächst sollen dort das Pflegeheim (Betreuungszentrum und Versorgungsnetzwerk) mit 60 Plätzen realisiert werden. Für die Ansiedlung der Eingliederungshilfe sind die Verhandlungen mit der Gemeinde noch nicht abgeschlossen.
- c) Weiterhin hat der Kreistag in seiner Sitzung am 19.10.2016 den Bau eines Pflegeheimes mit 60 Plätzen in der Gemeinde **Schliengen** beschlossen. Der Baubeginn ist für das Jahr 2018 geplant.

- d) Des Weiteren hat der Kreistag in seiner Sitzung am 26.07.2017 den Kauf des Anwesens Hauptstr. 122 in Schopfheim beschlossen. Hier werden ab März 2018 zwei Außenwohngruppen im Rahmen der Eingliederungshilfe mit insgesamt 9 Plätzen eingerichtet.
- e) Gesucht wird noch ein weiterer Standort für die Eingliederungshilfe, insbesondere zur Betreuung von suchterkrankten Menschen.

2. Gründung der IngA Service GmbH

In seiner Sitzung vom 26.07.2017 hat der Kreistag zum 01.01.2018 die Gründung der „IngA Service-GmbH“ – Inklusion durch gemeinsame Arbeit - mit dem Ziel des Aufbaus eines Inklusionsunternehmens zur Erbringung von Dienstleistungen und Schaffung von Beschäftigungsangeboten für schwerbehinderte Menschen i. S. d. § 132 Abs. 2 SGB IX mit dem Landkreis Lörrach als alleinigen Gesellschafter beschlossen.

Das Unternehmen wird anfangs insbesondere Dienstleistungen wie die Speiseversorgung, die Reinigung, den Wäscheservice, die Verwaltung sowie Hausmeisterdienste für den Eigenbetrieb Heime erbringen.

Mit der Gewerkschaft ver.di wird für dieses Unternehmen ein Haustarifvertrag abgeschlossen, der sich am TVöD anlehnt. Die Eckpunkte hierfür sind seit April 2017 geeint.

Die bislang beim EB Heime eingesetzte Mitarbeiter der DATA-MED im Wirtschaftsdienst, der Verwaltung und Hausmeisterdienste, erhalten zum 01.01.2018 ein Einstellungsangebot von der IngA Service GmbH.

Um mittelfristig die Beschäftigungsquote von 30 % schwerbehinderter Menschen zu erreichen (das ist für die Anerkennung als Inklusionsbetrieb erforderlich) ist die Gewinnung weiterer Kunden und ein schrittweiser Ausbau der IngA Service GmbH vorgesehen.

3. Anpassung des Pflegeheims Markgräflerland an die Bestimmungen der Landesheimbauverordnung

Derzeit werden im Pflegeheim Markgräflerland noch 68 von 212 Plätzen (= 32 %) in Doppelzimmern angeboten. Ab dem Jahre 2019 ist die Nutzung von Doppelzimmern grundsätzlich untersagt.

Um das bisherige Platzangebot des Pflegeheimes aufrecht zu erhalten, hatte der Kreistag beschlossen, einen Verbindungsbau mit 24 Einzelzimmern zu errichten.

Hierdurch können im Pflegeheim Markgräflerland weiterhin 208 Plätze (bisher 212 Plätze) angeboten werden. Der Abschluss der Baumaßnahme ist für das Jahr 2019 geplant.

Die Gesamtkosten für das Vorhaben haben sich allerdings, insbesondere aufgrund der extremen Baukostensteigerungen in der Region Südbaden und aufgrund zusätzlicher geplanter Maßnahmen (z.B. Einhaltung KfW Standard 55), von den ursprünglich geplanten 2,7 Mio. EUR (Kreistagsbeschluss vom 21.10.2015) auf knapp 3,4 Mio. EUR (Kreistagsbeschluss vom 26.07.2017) verteuert.



Erfolgsplan

Der Erfolgsplan sieht für alle vier Betriebsstätten ein ausgeglichenes Betriebsergebnis vor. In der mittelfristigen Finanzplanung des Markus-Pflüger-Heimes wird davon ausgegangen, dass spätestens ab dem Jahre 2021 folgendes Leistungsangebot besteht:

- 90 Pflegeplätze (jeweils 45 Pflegeplätze in Hausen und Schliengen)
- 85 Plätze der Eingliederungshilfe (hier-von 14 Plätze ambulante Betreuung)

Erträge aus Vergütungssätzen

Bei den Pflegesätzen wird für das Jahr 2018 mit einer Steigerung von 2 % gerechnet. Für das Pflegeheim Markgräflerland wird zusätzlich eine bessere Auslastung prognostiziert und daher mit einer Steigerung von 3 % gerechnet.

Für die Leistungen der Eingliederungshilfe ist mit einer Steigerung von 10 % gerechnet worden.

Sonstige Erträge

Unter dieser Position werden u.a. die Personalkostenerstattungen seitens der IngA Service GmbH für die Gestellung von Mitarbeitern des EBH sowie Mieterträge abgebildet.

Personalaufwendungen

Die bisher über die DATA-MED beschäftigten Pflege- und Betreuungshilfskräfte werden ab dem 01.11.2017 direkt beim EBH eingestellt. Diese Maßnahmen bedingen, dass die Personalaufwendungen des EBH um knapp 3,2 Mio. EUR steigen.

Die bewohnerfernen Dienstleistungen wie Wirtschaftsdienst, Küche, Technik, und Verwaltung werden zukünftig durch das Inklusionsunternehmen IngA für den EBH erbracht.

Die Aufwendungen für diese Dienstleistungen werden ab 2018 unter der Position 11 e) „Aufwand vergebene Dienstleistungen“ dargestellt. Im Gegenzug sinken die bisher unter der Position 11d) dargestellten „Aufwendungen für Leiharbeiter“.

Vermögensplan

Bezüglich der **Dezentralisierung und Ambulantisierung der Angebote des Markus-Pflüger-Heimes** wird derzeit von folgenden Investitionskosten und folgender Finanzierung ausgegangen:

| Projekt Hausen | Betrag (in EUR) |
|----------------------------|----------------------|
| Grundstückskosten (KG 1) | 924.000,00 |
| Erschließungskosten (KG 2) | 658.000,00 |
| Baukosten (KG 3 - 7) | 11.413.000,00 |
| Gesamtkosten Hausen | 13.022.000,00 |

| Projekt Schliengen | Betrag (in EUR) |
|--------------------------------|---------------------|
| Grundstückskosten (KG 1) | 255.000,00 |
| Erschließungskosten (KG 2) | 458.000,00 |
| Baukosten (KG 3 - 7) | 7.631.000,00 |
| Gesamtkosten Schliengen | 8.344.000,00 |

| Restbedarf Plätze stat. Eingliederungshilfe gem. KT-Beschluss v. 04.06.2014 | Betrag (in EUR) |
|---|---------------------|
| Grundstückskosten (KG 1) | 231.000,00 |
| Erschließungskosten (KG 2) | 128.000,00 |
| Baukosten (KG 3 - 7) | 2.139.000,00 |
| Gesamtkosten Rest stat. Eingl.h. - Plätze | 2.498.000,00 |

| Summe Gesamtinvestition | Betrag (in EUR) |
|--------------------------|----------------------|
| Gesamtkosten Neubau | 23.864.000,00 |
| Hauskauf Schopfheim | 664.200,00 |
| Gesamtinvestition | 24.528.200,00 |

| Finanzierungsplanung | Betrag |
|---------------------------------------|---------------|
| Eigenmittel | 1.000.000,00 |
| Fremdmittel (Darlehen) | 23.528.200,00 |
| davon langfristige Darlehen (50J.) | 20.847.200,00 |
| davon mittelfristige Darlehen (5J.)* | 2.681.000,00 |

* Erläuterung zur Position: mittelfristige Darlehen (5J.): Da die KG 1+2 (2.681.000 EUR) nicht abgeschrieben und auch nicht über die Vergütungssätze refinanziert werden, ist die bisherige Überlegung, diese Kosten durch eine Vermarktung des später nicht mehr benötigten MPH-Grundstücks zu refinanzieren > voraussichtlich ist dafür aber eine Zwischenfinanzierung nötig.

Für die **Anpassung des Pflegeheimes Markgräflerland** an die Bestimmungen der **Landesheimbauverordnung** (Errichtung eines Verbindungsbaus) wird von Kosten und einer Finanzierung wie folgt ausgegangen:

| Projekt Verbindungsbau PML | Betrag (in EUR) |
|----------------------------------|------------------|
| Baukosten | 3.391.000 |
| Finanzierung | |
| Eigenmittel | 593.000 |
| KfW-Zuschüsse | 100.000 |
| Fremdmittel (Darlehen 2018/2019) | 2.698.000 |
| Summe | 3.391.000 |

In Summe ergibt sich ein Investitionsvolumen von 27.919.200 EUR. Unter Berücksichtigung der Eigenmittel des Eigenbetriebs i.H. von 1.593.000 EUR und KfW-Zuschüssen i.H.v. 100.000 EUR sind noch Fremdmittel (Darlehen) i.H. von 26.226.200 EUR erforderlich.

Im Vermögensplan des EB Heime sind daher in den Jahren 2018-2021 Darlehensaufnahmen wie folgt geplant:

| Jahr | MPH | PML | EB gesamt |
|--------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 2018 | 4.246.200 | 1.923.000 | 6.169.200 |
| 2019 | 7.809.000 | 1.000.000 | 8.809.000 |
| 2020 | 8.582.000 | 0 | 8.582.000 |
| 2021 | 3.782.000 | | 3.782.000 |
| Summe | 24.419.200 | 2.923.000 | 27.342.200 |

Sowohl der Vermögensplan des Eigenbetriebes insgesamt, als auch die Vermögenspläne der einzelnen Betriebsstätten sind ausgeglichen.

Erfolgsplan 2018 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

| Lfd. Nr. | Bezeichnung | 2016 Ergebnis in EUR | 2017 Plan in EUR | 2018 Plan in EUR | 2019 Plan in EUR | 2020 Plan in EUR | 2021 Plan in EUR |
|----------|--|----------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1. | Erträge aus allg. Pflegeleistungen gem. PflegeVG | 15.548.274 | 14.739.000 | 13.818.181 | 14.111.000 | 14.346.000 | 13.968.000 |
| | a) Erträge aus amb. Pflegeleistungen | 740.919 | 705.000 | 822.119 | 795.000 | 811.000 | 827.000 |
| | b) Erträge aus teilstat. Pflegeleistungen | 142.733 | 170.000 | 141.679 | 145.000 | 148.000 | 151.000 |
| | c) Erträge aus vollstat. Pflegeleistungen | 14.430.116 | 13.575.000 | 12.492.018 | 12.801.000 | 13.010.000 | 12.606.000 |
| | d) Erträge aus Leistungen Kurzzeitpflege | 234.507 | 289.000 | 362.365 | 370.000 | 377.000 | 384.000 |
| 2. | Erträge aus Unterkunft und Verpflegung | 4.291.499 | 3.950.000 | 5.584.339 | 5.724.000 | 5.819.000 | 5.545.000 |
| 3. | Erträge aus Zusatz- u. Transportleistungen | 128.014 | 2.000 | 0 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 4. | Erträge aus ges. Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen | 1.941.836 | 2.212.000 | 1.753.744 | 1.772.000 | 1.770.000 | 1.728.000 |
| 5. | Erträge aus Eingliederungshilfe | 1.190.133 | 2.856.000 | 2.468.000 | 2.715.000 | 3.228.000 | 3.676.000 |
| 6. | Zuweisungen, Zuschüsse Betriebskosten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Erhöhung/ Verminderung des Bestandes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Sonstige betriebliche Erträge | 3.500.830 | 1.713.000 | 1.818.418 | 2.691.000 | 2.520.500 | 2.335.000 |
| | Gesamt Erträge | 26.600.586 | 25.472.000 | 25.442.682 | 27.014.000 | 27.684.500 | 27.253.000 |
| 10. | Personalaufwand | -12.851.870 | -14.788.000 | -16.322.000 | -16.908.000 | -16.331.000 | -16.177.000 |
| | a) Löhne und Gehälter | -9.586.353 | -10.979.000 | -11.752.000 | -12.174.000 | -11.759.000 | -11.647.000 |
| | b) Sozialabgaben, Altersversorgung | -3.265.517 | -3.809.000 | -4.570.000 | -4.734.000 | -4.572.000 | -4.530.000 |
| 11. | Materialaufwand | -9.352.504 | -7.315.000 | -7.382.500 | -7.486.000 | -7.393.500 | -7.211.000 |
| | a) Lebensmittel | -1.322.977 | -1.393.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | b) Aufwendungen für Zusatzleistungen | -73.190 | -5.000 | -6.000 | -6.000 | -6.000 | -6.000 |
| | c) Wasser, Energie, Brennstoffe | -819.832 | -770.000 | -843.500 | -852.000 | -839.500 | -822.000 |
| | d) Aufwendungen für Leiharbeitnehmer | -5.111.654 | -2.358.000 | -75.000 | -75.000 | -65.000 | -65.000 |
| | e) Aufwendungen vergebene DL (IngA) | -638.505 | -1.293.000 | -5.495.000 | -5.580.000 | -5.518.000 | -5.374.000 |
| | f) Wirtschaftsbedarf, Verwaltungsbedarf | -1.386.346 | -1.496.000 | -963.000 | -973.000 | -965.000 | -944.000 |
| 12. | Aufwand für zentr. Dienstleistungen (VKB) | -475.735 | -480.000 | -386.000 | -394.000 | -391.000 | -381.000 |
| 13. | Steuern, Abgaben, Versicherungen | -198.359 | -195.000 | -180.000 | -183.000 | -184.000 | -193.000 |
| 14. | Sachaufwendungen Hilfs- u Nebenbetriebe | -408.343 | -397.000 | -118.000 | -120.000 | -116.000 | -106.000 |
| 15. | Mieten, Pacht, Leasing | -441.125 | -463.000 | -538.000 | -549.000 | -590.000 | -640.000 |
| | Zwischenergebnis 1 | 2.872.650 | 1.834.000 | 2.087.500 | 2.044.500 | 2.247.500 | 2.548.500 |
| 16. | Erträge aus öff. /nicht-öff. Invest.förderg | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17. | Erträge aus Auflösung von Sonderposten | 428.541 | 406.000 | 383.000 | 363.000 | 347.000 | 259.000 |
| 18. | Erträge Erst. Ausgleichsp. Darlehensfördg. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19. | Aufw. aus Zuführung zu Sonderposten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20. | Aufw. aus Zuf. zu Ausgleichsposten Darl. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21. | Abschreibungen | -1.270.416 | -1.250.000 | -1.256.500 | -1.251.500 | -1.451.500 | -1.677.500 |
| | a) Abschr. auf immat. VG u. Sachanlagen | -1.264.153 | -1.225.500 | -1.231.000 | -1.226.000 | -1.426.000 | -1.652.000 |
| | b) Abschr. auf Forderg. u. sonst. VG | -6.263 | -24.500 | -25.500 | -25.500 | -25.500 | -25.500 |
| 22. | Aufwendungen Instandhaltung u. -setzung | -657.964 | -680.000 | -973.000 | -851.000 | -752.000 | -702.000 |
| 23. | Sonst. ord. und außerord. Aufwendungen | -266.365 | -202.000 | -173.000 | -174.000 | -170.000 | -160.000 |
| | Zwischenergebnis 2 | 1.106.447 | 108.000 | 68.000 | 131.000 | 221.000 | 268.000 |
| 24. | Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. | Erträge aus Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26. | Zinsen und ähnliche Erträge | 199 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27. | Abschreibungen auf Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -38.815 | -56.000 | -68.000 | -131.000 | -221.000 | -268.000 |
| | 29. Ergebnis gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 1.067.831 | 52.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30. | Außerordentliche Erträge | 0 | 33.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. | Außerordentliche Aufwendungen | 0 | -89.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32. | Weitere Erträge | 0 | 4.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 33. Außerordentliches Ergebnis | 0 | -52.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 34. Jahresüberschuss / -fehlbetrag (-) | 1.067.831 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Vermögensplan 2018 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

| Finanzierungsmittel (Einnahmen) | | Mittelherkunft | | | | | |
|---|--|-------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Lfd. Nr. | Bezeichnung | 2016 Ergebnis EUR | 2017 Plan EUR | 2018 Plan EUR | 2019 Plan EUR | 2020 Plan EUR | 2021 Plan EUR |
| 1. | Zuführung zum Stammkapital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Zuführung zu Rücklagen abzgl. Entnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.681.000 |
| 3. | Jahresgewinn | 1.067.831 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzgl. Entnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Zuweisungen und Zuschüsse abzgl. Auflösungsbeiträge | 1.500 | 567.929 | 100.000 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Beiträge und ähnliche Entgelte abzgl. Auflösungsbeiträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen | 0 | | 159.577 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Kreditaufnahmen | 0 | 6.952.000 | 5.053.200 | 8.809.000 | 8.582.000 | 3.782.000 |
| | a.) vom Landkreis | 0 | 3.112.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | c.) von Dritten | 0 | 3.840.000 | 5.053.200 | 8.809.000 | 8.582.000 | 3.782.000 |
| 9. | Abschreibungen und Anlagenabgänge | 1.264.153 | 1.225.500 | 1.231.000 | 1.226.000 | 1.426.000 | 1.652.000 |
| 10. | Rückflüsse aus gewährten Krediten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | erübrigte Mittel aus Vorjahren | 0 | 585.571 | 907.962 | 0 | 0 | 0 |
| Finanzierungsmittel insgesamt | | 2.333.483 | 9.331.000 | 7.451.739 | 10.035.000 | 10.008.000 | 8.115.000 |
| Finanzierungsmittelbedarf (Ausgaben) | | Mittelverwendung | | | | | |
| Lfd. Nr. | Bezeichnung | 2016 Ergebnis EUR | 2017 Plan EUR | 2018 Plan EUR | 2019 Plan EUR | 2020 Plan EUR | 2021 Plan EUR |
| 1. | Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | 702.370 | 8.630.500 | 6.669.923 | 9.270.000 | 8.976.000 | 4.289.000 |
| | a.) Dezentralisierung MPH | 0 | 6.366.000 | 4.246.200 | 7.809.000 | 8.582.000 | 3.782.000 |
| | b.) Verbindungsbau PML | 175.187 | 1.879.000 | 1.923.000 | 1.000.000 | 0 | 0 |
| | c.) Einrichtung und Ausstattung | 271.524 | 280.000 | 325.223 | 304.500 | 242.500 | 275.500 |
| | d.) Geringwertige Wirtschaftsgüter | 139.906 | 65.500 | 125.500 | 106.500 | 126.500 | 156.500 |
| | e.) Fahrzeuge | 37.642 | 40.000 | 50.000 | 50.000 | 25.000 | 75.000 |
| | f.) immaterielle Vermögenswerte | 78.110 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Finanzanlagen | 0 | 0 | 161.516 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Rückzahlung von Stammkapital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Entnahme aus Rücklagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Jahresverlust | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Entnahme Sonderposten mit Rücklagenanteil | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Auflösung empfangene Ertragszuschüsse | 428.541 | 406.000 | 186.000 | 176.000 | 169.000 | 92.000 |
| 8. | Entnahme langfristiger Rückstellungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Tilgung von Krediten | 294.611 | 294.500 | 434.300 | 589.000 | 863.000 | 3.734.000 |
| 10. | Gewährung von Krediten / Darlehen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finanzierungsbedarf insgesamt | | 1.425.522 | 9.331.000 | 7.451.739 | 10.035.000 | 10.008.000 | 8.115.000 |
| Finanzierungsüberschuss bzw. -fehlbetrag (-) | | 907.962 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Stellenplan 2018

| Lfd. Nr. | Aufteilung nach Dienstgruppen | PLAN 2017 EB Heime gesamt | | IST 2017 EB Heime gesamt | | Plan 2018 EB Heime gesamt | | |
|----------------------------------|-------------------------------|------------------------------|--------------------------|-----------------------------|--------------------------|---|-------------------------------------|--------------|
| | | | <i>davon Leih-AN</i> | | <i>davon Leih-AN</i> | <i>davon an die IngA gestellt</i> | <i>ohne Gestellung IngA</i> | |
| 1 | Pflege- und Betreuung | 251,9 | <i>73,9</i> | 252,6 | <i>71,6</i> | 253,8 | <i>0</i> | 253,8 |
| 2 | Ausbildung, Praktikum, BFD | 15,2 | <i>0</i> | 9,8 | <i>0</i> | 12,2 | <i>0</i> | 12,2 |
| 3 | Küche | 41,5 | <i>30,5</i> | 44,8 | <i>34,3</i> | 10,5 | <i>10,5</i> | 0 |
| 4 | Technischer Dienst, Gärtner | 6,2 | <i>3,5</i> | 7,0 | <i>4,7</i> | 2,3 | <i>2,3</i> | 0 |
| 5 | Wirtschaftsdienst | 34,4 | <i>18,4</i> | 32,5 | <i>20,6</i> | 11,9 | <i>11,9</i> | 0 |
| 6 | Leitung und Verwaltung | 17,2 | <i>11,9</i> | 16,6 | <i>5,8</i> | 10,8 | <i>2,8</i> | 8,0 |
| 7 | Nebenbetriebe | 9,0 | <i>8,0</i> | 6,1 | <i>5,1</i> | 1,0 | <i>1,0</i> | 0 |
| Gesamtzahl der Vollkräfte | | 375,4 | <i>146,2</i> | 369,4 | <i>142,1</i> | 302,5 | <i>28,5</i> | 274,0 |

Darlehensübersicht 2018

| OZ | Darlehensgeber | Jahr | Summe (EUR) | Zinsbindung | Stand zum | | | Schuldendienst 2018 | | |
|----|-------------------------------------|------|-------------------|-------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------|----------------|
| | | | | | 01.01.2017 (EUR) | 01.01.2018 (EUR) | 31.12.2018 (EUR) | Zinsen (%) | Zinsen (EUR) | Tilgung (EUR) |
| 1 | Landesbank Baden-Württemberg (PSR) | 2010 | 78.414 | 06/31 | 54.753 | 51.045 | 47.318 | 0,50% | 251 | 3.727 |
| 2 | Landesbank Baden-Württemberg (PSR) | 2010 | 59.901 | 03/45 | 50.059 | 48.390 | 46.713 | 0,50% | 240 | 1.677 |
| 3 | Eigenbetrieb Abfallwirtschaft (PSR) | 2014 | 2.335.803 | 06/19 | 2.043.827 | 1.927.037 | 1.810.247 | 0,73% | 13.748 | 116.790 |
| 4 | Eigenbetrieb Abfallwirtschaft (PML) | 2014 | 3.449.573 | 06/19 | 2.845.898 | 2.673.419 | 2.500.941 | 0,73% | 20.303 | 172.479 |
| 5 | Darlehen für PML * | 2018 | 1.698.000 | N.N. | 0 | 0 | 1.698.000 | 1,00% | 16.980 | 0 |
| 7 | Darlehen für MPH * | 2018 | 3.355.000 | N.N. | 0 | 0 | 3.355.200 | 1,00% | 16.776 | 0 |
| | | | 10.976.891 | | 4.994.538 | 4.699.891 | 9.458.419 | | 68.298 | 294.673 |

Bilanz 2016 (konsolidiert)

| AKTIVA | 31.12.2016 - in EUR - | 31.12.2015 - in EUR - |
|--|----------------------------------|----------------------------------|
| A. ANLAGEVERMÖGEN | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | |
| 1. Lizenzen, Rechte, Software | 70.223,00 | 2.697,00 |
| II. Sachanlagen | | |
| 1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 18.213.491,07 | 19.241.409,05 |
| 2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten | 2.205,00 | 27.675,00 |
| 3. Technische Anlagen | 187.200,00 | 128.080,00 |
| 4. Einrichtungen und Ausstattungen | 1.050.272,00 | 938.168,00 |
| 5. Fahrzeuge | 37.368,00 | 11.555,00 |
| 6. Geleistete Anzahlungen/Anlagen im Bau | 175.187,34 | 56.987,13 |
| | 19.665.723,41 | 20.403.874,18 |
| B. UMLAUFVERMÖGEN | | |
| I. Vorräte | | |
| 1. Roh,- Hilfs- und Betriebsstoffe | 160.617,15 | 170.043,82 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen *) 0,00 €, Vj. 0,00 € | 940.784,60 | 581.656,93 |
| 2. Forderungen an Gesellschafter oder Träger der Einrichtung *) 0,00 €, Vj. 0,00 € | 139.653,16 | 90.183,77 |
| 3. Forderungen aus öffentlicher Förderung für Investitionen *) 0,00 €, Vj. 0,00 € | 0,00 | 0,00 |
| 4. Sonstige Vermögensgegenstände *) 0,00 €, Vj. 0,00 € | 180.475,23 | 70.684,07 |
| 5. Umsatzsteuer-Verrechnungskonto *) 0,00 €, Vj. 0,00 € | 0,00 | 0,00 |
| | 1.260.912,99 | 742.524,77 |
| III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten | 3.649.820,54 | 2.813.943,10 |
| C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN | 49.415,45 | 12.799,60 |
| SUMME DER AKTIVA | 24.856.712,54 | 24.145.882,47 |

*) = davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr

| PASSIVA | 31.12.2016 - in EUR - | 31.12.2015 - in EUR - |
|--|----------------------------------|----------------------------------|
| A. EIGENKAPITAL | | |
| I. Gezeichnetes/gewährtes Kapital | 5.000.000,00 | 5.000.000,00 |
| II. Kapitalrücklage | 4.148.000,00 | 4.148.000,00 |
| III. Gewinn(+)/Verlust(-) | | |
| 1. Gewinnvortrag (+)/Verlustvortrag (-) | 629.913,77 | 282.561,82 |
| 2. Jahresüberschuss / -fehlbetrag | 1.067.830,61 | 347.351,95 |
| | 1.697.744,38 | 629.913,77 |
| | 10.845.744,38 | 9.777.913,77 |
| B. SONDERPOSTEN AUS ZUSCHÜSSEN UND ZUWEISUNGEN ZUR FINANZIERUNG DES SACHANLAGEVERMÖGENS | | |
| 1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermittel für Investitionen | 6.179.888,29 | 6.595.617,18 |
| 2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermittel für Investitionen | 79.252,60 | 90.564,57 |
| | 6.259.140,89 | 6.686.181,75 |
| C. RÜCKSTELLUNGEN | | |
| 1. Rückstellung für Altersteilzeit | 0,00 | 0,00 |
| 2. Rückstellungen für Urlaubs- und Mehrstunden | 534.142,13 | 568.280,74 |
| 3. Sonstige Rückstellungen | 149.672,83 | 202.755,29 |
| | 683.814,96 | 771.036,03 |
| D. VERBINDLICHKEITEN | | |
| 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen *) 921.378,97 €, Vj. 852.849,39 € | 921.378,97 | 852.849,39 |
| 2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten *) 5.377,86 €, Vj. 7.189,28 € | 106.660,60 | 112.002,45 |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter oder dem Träger der Einrichtung *) 182.925,05 €, Vj. 16.296,13 € | 182.925,05 | 16.296,13 |
| 4. Verbindlichkeiten aus öffentlicher Förderung für Investitionen *) 0,00 €, Vj. 0,00 € | 0,00 | 0,00 |
| 5. Sonstige Verbindlichkeiten *) 924.838,58 €, Vj. 706.051,92 € | 5.697.773,97 | 5.768.256,11 |
| 6. Verwahrgeldkonto *) 154.042,80 €, Vj. 159.889,47 € | 154.042,80 | 159.889,47 |
| | 7.062.781,39 | 6.909.293,55 |
| E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN | 5.230,92 | 1.457,37 |
| SUMME DER PASSIVA | 24.856.712,54 | 24.145.882,47 |

*) = davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr

Gewinn- und Verlustrechnung 2016 (konsolidiert)

| | 31.12.2016 - in EUR - | 31.12.2015 - in EUR - |
|--|--------------------------|--------------------------|
| 1. Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen gemäß Pflege-VG | 16.738.407,00 | 15.582.782,09 |
| 2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung | 4.291.498,67 | 4.222.530,60 |
| 3. Erträge aus Zusatz- u. Transportleistungen nach Pflege-VG | 128.014,24 | 158.727,59 |
| 4. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen | 1.941.836,44 | 1.997.950,04 |
| 5. Sonstige betriebliche Erträge | 3.500.829,82 | 2.351.302,61 |
| | 26.600.586,17 | 24.313.292,93 |
| 6. Personalaufwand | | |
| a.) Löhne und Gehälter | 9.586.353,12 | 9.480.742,67 |
| b.) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung | 3.265.517,13 | 3.289.486,94 |
| | 12.851.870,25 | 12.770.229,61 |
| 7. Materialaufwand | | |
| a.) Lebensmittel | 1.322.977,32 | 1.254.941,79 |
| b.) Aufwendungen für Zusatzleistungen | 73.189,60 | 52.901,81 |
| c.) Wasser, Energie, Brennstoffe | 819.832,07 | 880.168,02 |
| d.) Wirtschaftsbedarf / Verwaltungsbedarf | 7.136.504,83 | 6.062.449,57 |
| | 9.352.503,82 | 8.250.461,19 |
| 8. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen | 475.734,52 | 459.038,34 |
| 9. Steuern, Abgaben, Versicherungen | 198.358,68 | 171.214,70 |
| 10. Sachaufwendungen für Hilfs- und Nebenbetriebe | 408.343,22 | 212.927,42 |
| 11. Mieten, Pachten, Leasing | 441.124,91 | 209.920,08 |
| | 1.523.561,33 | 1.053.100,54 |
| ZWISCHENERGEBNIS | 2.872.650,77 | 2.239.501,59 |
| 12. Erträge aus öff. / nichtöffentlicher Förderung für Investitionen | 0,00 | 0,00 |
| 13. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 428.540,86 | 455.610,23 |
| 14. Aufwendungen aus der Zuführung von öff. Fördermitteln zu den Sonderposten | 0,00 | 0,00 |
| 15. Abschreibungen | | |
| a.) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | 1.264.152,74 | 1.269.467,47 |
| b.) Abschreibungen auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 6.263,03 | 51.960,56 |
| 16. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzungen | 657.963,84 | 801.092,11 |
| 17. Sonstige ordentliche Aufwendungen | 266.365,04 | 184.873,67 |
| | -1.766.203,79 | -1.851.783,58 |
| ZWISCHENERGEBNIS | 1.106.446,98 | 387.718,01 |
| 18. Zinsen und ähnlichen Erträge | 198,88 | 587,61 |
| 19. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 38.815,25 | 40.953,67 |
| | -38.616,37 | -40.366,06 |
| 20. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 1.067.830,61 | 347.351,95 |
| 21. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-) | 1.067.830,61 | 347.351,95 |

Teilpläne der einzelnen Einrichtungen

Erfolgsplan 2018 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

| Lfd. Nr. | Bezeichnung | 2016 Ergebnis EUR | 2017 Plan EUR | 2018 Plan EUR | 2019 Plan EUR | 2020 Plan EUR | 2021 Plan EUR |
|------------|--|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1. | Erträge aus allg. Pflegeleistungen gemäß PflegeVG | 5.650.682 | 4.477.000 | 4.710.000 | 4.757.000 | 4.317.000 | 3.841.000 |
| | a) Erträge aus ambulanten Pflegeleistungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50.000 |
| | b) Erträge aus teilstationären Pflegeleistungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 136.000 |
| | c) Erträge aus vollstationären Pflegeleistungen | 5.641.199 | 4.462.000 | 4.698.000 | 4.745.000 | 4.301.000 | 3.635.000 |
| | d) Erträge aus Leistungen der Kurzzeitpflege | 9.484 | 15.000 | 12.000 | 12.000 | 16.000 | 20.000 |
| 2. | Erträge aus Unterkunft und Verpflegung | 1.792.017 | 1.355.000 | 1.934.000 | 1.953.000 | 1.662.000 | 1.226.000 |
| 3. | Erträge aus Zusatz- und Transportleistungen | 91.429 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 4. | Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten | 773.529 | 1.017.000 | 600.000 | 600.000 | 550.000 | 920.000 |
| 5. | Erträge aus Eingliederungshilfe | 1.190.133 | 2.856.000 | 2.715.000 | 3.228.000 | 3.676.000 | 4.123.000 |
| 6. | Zuweisungen u. Zuschüsse zu Betriebskosten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Erhöhung/ Verminderung des Bestandes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Sonstige betriebliche Erträge | 1.994.799 | 762.000 | 1.362.000 | 1.320.000 | 1.220.000 | 1.080.000 |
| | Gesamt Erträge | 11.492.590 | 10.468.000 | 11.322.000 | 11.859.000 | 11.426.000 | 11.191.000 |
| 10. | Personalaufwand | -5.753.285 | -6.144.000 | -6.673.000 | -7.120.000 | -6.587.000 | -6.285.000 |
| | a) Löhne und Gehälter | -4.353.422 | -4.606.000 | -4.805.000 | -5.126.000 | -4.743.000 | -4.525.000 |
| | b) Sozialabgaben, Altersversorgung | -1.399.863 | -1.538.000 | -1.868.000 | -1.994.000 | -1.844.000 | -1.760.000 |
| 11. | Materialaufwand | -3.575.118 | -2.842.000 | -3.184.000 | -3.215.000 | -3.102.000 | -2.845.000 |
| | a) Lebensmittel | -587.618 | -576.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | b) Aufwendungen für Zusatzleistungen | -56.822 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| | c) Wasser, Energie, Brennstoffe | -435.302 | -419.000 | -400.000 | -404.000 | -389.000 | -367.000 |
| | d) Aufwendungen Leiharbeitnehmer | -1.650.194 | -765.000 | -30.000 | -30.000 | -20.000 | -20.000 |
| | e) Aufwendungen vergebene DL (IngA) | -274.671 | -467.000 | -2.421.000 | -2.445.000 | -2.368.000 | -2.161.000 |
| | f.) Wirtschaftsbedarf, Verwaltungsbedarf | -570.511 | -614.000 | -332.000 | -335.000 | -324.000 | -296.000 |
| 12. | Aufwendungen für zentr. Dienstleistungen | -185.881 | -184.000 | -151.000 | -153.000 | -148.000 | -135.000 |
| 13. | Steuern, Abgaben, Versicherungen | -88.243 | -80.000 | -70.000 | -71.000 | -72.000 | -80.000 |
| 14. | Sachaufwendungen Hilfs- und Nebenbetriebe | -217.743 | -230.000 | -118.000 | -120.000 | -116.000 | -106.000 |
| 15. | Mieten, Pacht, Leasing | -312.053 | -317.000 | -380.000 | -390.000 | -430.000 | -479.000 |
| | Zwischenergebnis 1 | 1.360.267 | 671.000 | 746.000 | 790.000 | 971.000 | 1.261.000 |
| 16. | Erträge aus öff. und nicht-öff. Förderung von Investitionen | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 17. | Erträge aus Auflösung von Sonderposten | 100.801 | 93.000 | 85.000 | 78.000 | 74.000 | 0 |
| 18. | Erträge aus Erst. Ausgleichsp. Darlehensfördg. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19. | Aufwendungen aus Zuführungen zu Sonder- posten/Verb. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20. | Aufwendungen aus Zuf. zu Ausgleichsp. Darlehensfördg. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21. | Abschreibungen | -404.283 | -395.000 | -395.000 | -395.000 | -495.000 | -726.000 |
| | a) Abschr. auf Sachanlagen u. immat. VG | -398.258 | -385.000 | -385.000 | -385.000 | -485.000 | -716.000 |
| | b) Abschr. a. Ford. u. sonst. VG. | -6.025 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| 22. | Aufwendungen für Instandhaltung und - setzung | -302.992 | -250.000 | -299.000 | -279.000 | -278.000 | -226.000 |
| 23. | Sonst. Ord. u. außerord. Aufwendungen | -151.259 | -107.000 | -120.000 | -121.000 | -117.000 | -107.000 |
| | Zwischenergebnis 2 | 602.534 | 12.000 | 17.000 | 73.000 | 155.000 | 202.000 |
| 24. | Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. | Erträge aus Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26. | Zinsen und ähnliche Erträge | 120 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27. | Abschreibungen auf Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | -14.000 | -17.000 | -73.000 | -155.000 | -202.000 |
| 29. | Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 602.654 | -2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30. | Außerordentliche Erträge | 0 | 16.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. | Außerordentliche Aufwendungen | 0 | -15.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32. | Weitere Erträge | 0 | 1.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33. | Außerordentliches Ergebnis | 0 | 2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34. | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-) | 602.654 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Vermögensplan 2018 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

| Finanzierungsmittel (Einnahmen) | | Mittelherkunft | | | | | |
|--|--|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Lfd. Nr. | Bezeichnung | 2016 Ergebnis EUR | 2017 Plan EUR | 2018 Plan EUR | 2019 Plan EUR | 2020 Plan EUR | 2021 Plan EUR |
| 1. | Zuführung zum Stammkapital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Zuführung zu Rücklagen abzgl. Entnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.681.000 |
| 3. | Jahresgewinn | 602.654 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzgl. Entnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Zuweisungen und Zuschüsse abzgl. Auflösungsbeiträge | 1.500 | 494.643 | 0 | 0 | 0 | |
| 6. | Beiträge und ähnliche Entgelte abzgl. Auflösungsbeiträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen | 0 | 0 | 159.577 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Kreditaufnahmen | 0 | 5.366.000 | 3.355.200 | 7.809.000 | 8.582.000 | 3.782.000 |
| | a.) vom Landkreis | 0 | 5.366.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | b.) von Dritten | 0 | 0 | 3.355.200 | 7.809.000 | 8.582.000 | 3.782.000 |
| 9. | Abschreibungen und Anlagenabgänge | 398.258 | 385.000 | 385.000 | 385.000 | 485.000 | 716.000 |
| 10. | Rückflüsse aus gewährten Krediten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | erübrigte Mittel aus Vorjahren | 0 | 505.357 | 593.146 | | 0 | 0 |
| Finanzierungsmittel insgesamt | | 1.002.412 | 6.751.000 | 4.492.923 | 8.194.000 | 9.067.000 | 7.179.000 |
| Finanzierungsmittelbedarf (Ausgaben) | | Mittelverwendung | | | | | |
| Lfd. Nr. | Bezeichnung | 2016 Ergebnis EUR | 2017 Plan EUR | 2018 Plan EUR | 2019 Plan EUR | 2020 Plan EUR | 2021 Plan EUR |
| 1. | Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | 308.465 | 6.658.000 | 4.407.923 | 7.964.000 | 8.777.000 | 4.057.000 |
| | a.) Dezentralisierung der Einrichtung | 0 | 6.366.000 | 4.246.200 | 7.809.000 | 8.582.000 | 3.782.000 |
| | b.) Einrichtung und Ausstattung | 122.540 | 232.000 | 101.723 | 80.000 | 100.000 | 150.000 |
| | c.) Geringwertige Wirtschaftsgüter | 118.397 | 40.000 | 60.000 | 50.000 | 70.000 | 100.000 |
| | d.) Fahrzeuge | 37.642 | 20.000 | 0 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| | e.) immaterielle Vermögensgegenstände | 29.886 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Finanzanlagen (einschl. Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Rückzahlung von Stammkapital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Entnahme aus Rücklagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Jahresverlust | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Entnahme Sonderposten mit Rücklagenanteil | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Auflösung Ertragszuschüsse | 100.801 | 93.000 | 85.000 | 78.000 | 74.000 | 0 |
| 8. | Entnahme langfristiger Rückstellungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Tilgung von Krediten | 0 | 0 | 0 | 152.000 | 216.000 | 3.122.000 |
| 10. | Gewährung von Krediten / Darlehen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finanzierungsbedarf insgesamt | | 409.266 | 6.751.000 | 4.492.923 | 8.194.000 | 9.067.000 | 7.179.000 |
| Finanzierungsüberschuss / -fehlbetrag (lfd. Jahr) | | 593.146 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Stellenplan 2018

| Lfd. Nr. | Aufteilung nach Dienstgruppen | Plan 2017 (incl. Leih-AN) | IST zum 01.09.2017 (incl. Leih-AN) | Plan 2018 (incl. Gestel- lung an IngA) | Plan 2018 (ohne Gestel- lung an IngA) |
|----------------------------------|-------------------------------|------------------------------|--|--|---|
| 1 | Pflege- und Betreuung | 97,9 | 100,0 | 99,0 | 99,0 |
| 2 | Ausbildung, Praktikum, BFD | 7,2 | 5,3 | 6,0 | 6,0 |
| 3 | Küche | 17,5 | 15,6 | 4,3 | 0,0 |
| 4 | Technischer Dienst, Gärtner | 3,0 | 3,1 | 1,6 | 0,0 |
| 5 | Wirtschaftsdienst | 16,0 | 14,9 | 6,7 | 0,0 |
| 6 | Leitung und Verwaltung | 7,0 | 7,2 | 4,4 | 3,0 |
| 7 | Nebenbetriebe | 1,5 | 1,0 | 0,0 | 0,0 |
| Gesamtzahl der Vollkräfte | | 150,1 | 147,1 | 122,0 | 108,0 |

Darlehensübersicht 2018

| OZ | Darlehensgeber | Jahr | Summe (EUR) | Zinsbindung | Stand zum | | | Schuldendienst 2018 | | |
|----|----------------|------|------------------|-------------|------------------|------------------|--------------------------|---------------------|---------------|---------------|
| | | | | | 01.01.2017 (EUR) | 01.01.2018 (EUR) | 31.12.2018 geplant (EUR) | Zinsen (%) | Zinsen (EUR) | Tilgung (EUR) |
| 1 | N.N. (MPH) * | 2018 | 3.355.200 | N.N. | 0 | 0 | 3.355.200 | 1,00% | 16.776 | 0 |
| | | | 3.355.200 | | 0 | 0 | 3.355.200 | | 16.776 | 0 |

* Die Zinsbeträge für die in 2017 vorgesehenen Darlehensaufnahmen sind für ein halbes Jahr geplant.

Bilanz

| AKTIVA | 31.12.2016 - in EUR - | 31.12.2015 - in EUR - |
|--|--|--|
| A. ANLAGEVERMÖGEN | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | |
| 1. Lizenzen, Rechte, Software | 27.358,00 | 2.697,00 |
| II. Sachanlagen | | |
| 1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 2.155.208,65 | 2.451.559,32 |
| 2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten | 0,00 | 25.470,00 |
| 3. Technische Anlagen | 101.471,00 | 115.006,00 |
| 4. Einrichtungen und Ausstattungen | 438.199,00 | 295.893,00 |
| 5. Fahrzeuge | 37.368,00 | 6.497,00 |
| 6. Geleistete Anzahlungen/Anlagen im Bau | 0,00 | 15.730,75 |
| | 2.732.246,65 | 2.910.156,07 |
| B. UMLAUFVERMÖGEN | | |
| I. Vorräte | | |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 83.302,38 | 98.391,35 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen *) 0,00 €, Vj. 0,00 € | 458.529,74 | 197.915,79 |
| 2. Forderungen an Gesellschafter oder Träger der Einrichtung *) 0,00 €, Vj. 0,00 € | 110.506,45 | 51.818,72 |
| 3. Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen *) 0,00 €, Vj. 0,00 € | 8.736,86 | 27.738,23 |
| 4. Sonstige Vermögensgegenstände *) 0,00 €, Vj. 0,00 € | 67.453,90 | 39.102,23 |
| 5. Umsatzsteuer-Verrechnungskonto *) 0,00 €, Vj. 0,00 € | 0,00 | 0,00 |
| | 645.226,95 | 316.574,97 |
| III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten | 1.944.688,83 | 1.517.518,23 |
| C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN | 27.702,68 | 6.146,84 |
| SUMME DER AKTIVA | 5.460.525,49 | 4.851.484,46 |

*) = davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr

| PASSIVA | 31.12.2016 - in EUR - | 31.12.2015 - in EUR - |
|---|----------------------------------|----------------------------------|
| A. EIGENKAPITAL | | |
| I. Gezeichnetes / gewährtes Kapital | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 |
| II. Kapitalrücklagen | 1.300.000,00 | 1.300.000,00 |
| III. Gewinn (+) / Verlust (-) | | |
| Gewinnvortrag (+) / Verlustvortrag (-) | -228.475,49 | -608.995,36 |
| Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-) | 602.654,19 | 380.519,87 |
| Bilanzgewinn (+) / Bilanzverlust (-) | 374.178,70 | -228.475,49 |
| | 3.674.178,70 | 3.071.524,51 |
| B. SONDERPOSTEN AUS ZUSCHÜSSEN UND ZUWEISUNGEN ZUR FINANZIERUNG DES SACHANLAGEVERMÖGENS | | |
| 1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln für Investitionen | 571.975,07 | 671.076,64 |
| 2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln für Investitionen | 7.263,00 | 7.462,00 |
| | 579.238,07 | 678.538,64 |
| C. RÜCKSTELLUNGEN | | |
| 1. Rückstellungen für Altersteilzeit | 0,00 | 0,00 |
| 2. Rückstellungen für Urlaub und Mehrarbeit | 224.984,79 | 253.561,21 |
| 3. Sonstige Rückstellungen | 73.160,00 | 106.338,14 |
| | 298.144,79 | 359.899,35 |
| D. VERBINDLICHKEITEN | | |
| 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen *) 346.888,96 €, Vj. 335.641,32 € | 346.888,96 | 335.641,32 |
| 2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten *) 0,00 €, Vj. 0,00 € | 0,00 | 0,00 |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern oder dem Träger der Einrichtung *) 54.533,36 €, Vj. 6.500,53 € | 54.533,36 | 6.500,53 |
| 4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen *) 39.133,14 €, Vj. 29.334,88 € | 39.133,14 | 29.334,88 |
| 5. Sonstige Verbindlichkeiten *) 350.663,03 €, Vj. 259.304,67 € | 350.663,03 | 259.304,67 |
| 6. Verwahrgeldkonto *) 112.514,52 €, Vj. 109.283,19 € | 112.514,52 | 109.283,19 |
| | 903.733,01 | 740.064,59 |
| E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN | 5.230,92 | 1.457,37 |
| SUMME DER PASSIVA | 5.460.525,49 | 4.851.484,46 |

*) = davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 31.12.2016 - in EUR - | 31.12.2015 - in EUR - |
|--|---------------------------------|---------------------------------|
| 1. Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen gemäß Pflege-VG | 6.840.815,33 | 6.369.843,15 |
| 2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung | 1.792.016,99 | 1.837.856,42 |
| 3. Erträge aus Zusatz- und Transportleistungen nach Pflege-VG | 91.428,60 | 126.098,80 |
| 4. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen | 773.529,40 | 827.048,40 |
| 5. Sonstige betriebliche Erträge | 1.994.799,38 | 960.402,24 |
| | 11.492.589,70 | 10.121.249,01 |
| 6. Personalaufwand | | |
| a.) Löhne und Gehälter | 4.353.422,40 | 4.086.217,13 |
| b.) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung | 1.399.862,67 | 1.365.969,42 |
| | 5.753.285,07 | 5.452.186,55 |
| 7. Materialaufwand | | |
| a.) Lebensmittel | 587.617,89 | 540.606,01 |
| b.) Aufwendungen für Zusatzleistungen | 56.821,61 | 32.727,49 |
| c.) Wasser, Energie, Brennstoffe | 435.302,22 | 427.448,17 |
| d.) Wirtschaftsbedarf / Verwaltungsbedarf | 2.495.376,19 | 2.154.582,17 |
| | 3.575.117,91 | 3.155.363,84 |
| 8. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen | 185.880,53 | 210.827,51 |
| 9. Steuern, Abgaben, Versicherungen | 88.242,79 | 74.865,08 |
| 10. Sachaufwendungen für Hilfs- und Nebenbetriebe | 217.743,18 | 107.674,21 |
| 11. Mieten, Pachten, Leasing | 312.052,74 | 96.476,34 |
| | 803.919,24 | 489.843,14 |
| ZWISCHENERGEBNIS | 1.360.267,48 | 1.023.855,48 |
| 12. Erträge aus öffentlicher / nichtöffentlicher Förderung für Investitionen | 0,00 | 0,00 |
| 13. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 100.800,57 | 113.353,22 |
| 14. Aufwendungen aus der Zuführung von öffentlichen Fördermitteln zu den Sonderposten | 0,00 | 0,00 |
| 15. Abschreibungen | | |
| a.) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | 398.257,83 | 389.540,07 |
| b.) Abschreibungen auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 6.025,11 | 705,35 |
| 16. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzungen | 302.991,70 | 270.669,82 |
| 17. Sonstige ordentliche Aufwendungen | 151.259,27 | 96.215,53 |
| | -757.733,34 | -643.777,55 |
| ZWISCHENERGEBNIS | 602.534,14 | 380.077,93 |
| 18. Zinsen und ähnlichen Erträge | 120,05 | 441,94 |
| 19. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 |
| | 120,05 | 441,94 |
| 20. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 602.654,19 | 380.519,87 |
| 21. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-) | 602.654,19 | 380.519,87 |

Erfolgsplan 2018 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

| Lfd. Nr. | Bezeichnung | 2016 Ergebnis EUR | 2017 Plan EUR | 2018 Plan EUR | 2019 Plan EUR | 2020 Plan EUR | 2021 Plan EUR |
|------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1. | Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen gem. PflegeVG | 6.887.748 | 7.206.000 | 6.375.000 | 6.502.000 | 6.502.000 | 6.633.000 |
| | a) Erträge aus vollstationären Pflegeleistungen | 6.731.534 | 7.006.000 | 6.154.000 | 6.277.000 | 6.277.000 | 6.403.000 |
| | b) Erträge aus Leistungen der Kurzzeitpflege | 156.213 | 200.000 | 221.000 | 225.000 | 225.000 | 230.000 |
| 2. | Erträge aus Unterkunft und Verpflegung | 1.838.727 | 1.925.000 | 2.941.000 | 3.000.000 | 3.000.000 | 3.060.000 |
| 3. | Erträge aus Zusatz- und Transportleistungen | 5.188 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten | 867.062 | 895.000 | 869.000 | 869.000 | 877.000 | 877.000 |
| 5. | Erträge aus Eingliederungshilfe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Zuweisungen, Zuschüsse zu Betriebskosten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Erhöhung/ Verminderung des Bestandes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Sonstige betriebliche Erträge | 1.051.200 | 661.000 | 1.050.000 | 970.000 | 904.000 | 868.000 |
| | Gesamt Erträge | 10.649.925 | 10.687.000 | 11.235.000 | 11.341.000 | 11.283.000 | 11.438.000 |
| 10. | Personalaufwand | -4.745.385 | -6.110.000 | -6.857.000 | -6.998.000 | -6.926.000 | -7.022.000 |
| | a) Löhne und Gehälter | -3.529.873 | -4.546.000 | -4.937.000 | -5.039.000 | -4.987.000 | -5.056.000 |
| | b) Sozialabgaben, Altersversorgung | -1.215.512 | -1.564.000 | -1.920.000 | -1.959.000 | -1.939.000 | -1.966.000 |
| 11. | Materialaufwand | -4.338.003 | -3.191.000 | -3.028.000 | -3.081.000 | -3.082.000 | -3.136.000 |
| | a) Lebensmittel | -582.939 | -639.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | b) Aufwendungen für Zusatzleistungen | -14.473 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| | c) Wasser, Energie, Brennstoffe | -259.410 | -210.000 | -326.000 | -329.000 | -330.000 | -333.000 |
| | d) Aufwendungen Leiharbeitnehmer | -2.677.730 | -1.217.000 | -30.000 | -30.000 | -30.000 | -30.000 |
| | e) Aufwendungen vergebene Dienstleistungen | -251.565 | -596.000 | -2.300.000 | -2.346.000 | -2.346.000 | -2.393.000 |
| | f.) Wirtschaftsbedarf, Verwaltungsbedarf | -551.887 | -526.000 | -369.000 | -373.000 | -373.000 | -377.000 |
| 12. | Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen | -209.094 | -213.000 | -168.000 | -170.000 | -170.000 | -172.000 |
| 13. | Steuern, Abgaben, Versicherungen | -72.542 | -70.000 | -70.000 | -71.000 | -71.000 | -72.000 |
| 14. | Sachaufwendungen für Hilfs- u. Nebenbetriebe | -189.295 | -166.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15. | Mieten, Pacht, Leasing | -74.661 | -90.000 | -100.000 | -101.000 | -101.000 | -102.000 |
| | Zwischenergebnis 1 | 1.020.946 | 847.000 | 1.012.000 | 920.000 | 933.000 | 934.000 |
| 16. | Erträge aus öff. und nicht-öff. Invest.Förderung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17. | Erträge aus Auflösung von Sonderposten | 218.868 | 208.000 | 197.000 | 187.000 | 178.000 | 167.000 |
| 18. | Erträge Erst. Ausgleichsp. aus Darlehensfördg. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19. | Aufwendungen aus Zuf. zu Sonderposten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20. | Aufwendungen aus Zuf. zu Ausgleichsp. Darlehensfördg. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21. | Abschreibungen | -610.803 | -600.000 | -600.000 | -590.000 | -685.000 | -675.000 |
| | a) Abschr. auf Sachanlagen u. immat. VG | -610.592 | -590.000 | -590.000 | -580.000 | -675.000 | -665.000 |
| | b) Abschr. a. Ford. u. sonst. VG | -211 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| 22. | Aufwendungen für Instandh. u. -setzung | -249.121 | -300.000,00 | -532.000 | -432.000 | -332.000 | -332.000 |
| 23. | Sonst. ord. u. außerord. Aufwendungen | -97.346 | -82.000,00 | -40.000 | -40.000 | -40.000 | -40.000 |
| | Zwischenergebnis 2 | 282.545 | 73.000 | 37.000 | 45.000 | 54.000 | 54.000 |
| 24. | Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. | Erträge aus Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26. | Zinsen und ähnliche Erträge | 44 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27. | Abschreibungen auf Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -22.821 | -27.000 | -37.000 | -45.000 | -54.000 | -54.000 |
| 29. | Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 259.768 | 46.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30. | Außerordentliche Erträge | 0 | 14.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. | Außerordentliche Aufwendungen | 0 | -62.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32. | Weitere Erträge | 0 | 2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33. | Außerordentliches Ergebnis | 259.768 | -46.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34. | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Vermögensplan 2018 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

| Finanzierungsmittel (Einnahmen) | | Mittelherkunft | | | | | |
|--------------------------------------|--|-------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| Lfd. Nr. | Bezeichnung | 2016 Ergebnis EUR | 2017 Plan EUR | 2018 Plan EUR | 2019 Plan EUR | 2020 Plan EUR | 2021 Plan EUR |
| 1. | Zuführung zum Stammkapital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Zuführung zu Rücklagen abzgl. Entnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Jahresgewinn | 259.768 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzgl. Entnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Zuweisungen und Zuschüsse abzgl. Auflösungsbeträge | | 170.969 | 100.000 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Beiträge und ähnliche Entgelte abzgl. Auflösungsbeträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Kredite | 0 | 1.586.000 | 1.698.000 | 1.000.000 | 0 | 0 |
| | a.) vom Landkreis | 0 | 1.586.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | b.) von Dritten | 0 | 0 | 1.698.000 | 1.000.000 | 0 | 0 |
| 9. | Abschreibungen und Anlagenabgänge | 610.592 | 590.000 | 590.000 | 580.000 | 675.000 | 665.000 |
| 10. | Rückflüsse aus gewährten Krediten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | erübrigte Mittel aus Vorjahren | 0 | 0 | 132.300 | 0 | 0 | 0 |
| Finanzierungsmittel insgesamt | | 870.360 | 2.346.969 | 2.520.300 | 1.580.000 | 675.000 | 665.000 |

| Finanzierungsmittelbedarf (Ausgaben) | | Mittelverwendung | | | | | |
|---|---|-------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| Lfd. Nr. | Bezeichnung | 2016 Ergebnis EUR | 2017 Plan EUR | 2018 Plan EUR | 2019 Plan EUR | 2020 Plan EUR | 2021 Plan EUR |
| 1. | Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | 346.714 | 1.949.000 | 2.208.000 | 1.265.000 | 150.000 | 175.000 |
| | a.) Anlagen im Bau (Verbindungsbau) | 175.187 | 1.879.000 | 1.923.000 | 1.000.000 | 0 | 0 |
| | b.) Einrichtung und Ausstattung | 130.109 | 30.000 | 200.000 | 190.000 | 100.000 | 100.000 |
| | c.) Geringwertige Wirtschaftsgüter | 15.451 | 20.000 | 60.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| | d.) Fahrzeuge | 0 | 20.000 | 25.000 | 25.000 | 0 | 25.000 |
| | e.) immaterielle Vermögensgegenstände | 25.966 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Rückzahlung von Stammkapital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Entnahme aus Rücklagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Jahresverlust | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Entnahme Sonderposten mit Rücklagenanteil | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Auflösung Ertragszuschüsse | 218.868 | 208.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Entnahme langfristiger Rückstellungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Tilgung von Krediten | 172.479 | 172.500 | 312.300 | 315.000 | 525.000 | 490.000 |
| 10. | Gewährung von Krediten / Darlehen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finanzierungsbedarf insgesamt | | 738.061 | 2.346.969 | 2.520.300 | 1.580.000 | 675.000 | 665.000 |
| Finanzierungsfehlbetrag (-) / - überschuss | | 132.300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Stellenplan 2018

| Lfd. Nr. | Aufteilung nach Dienstgruppen | Plan 2017 (incl. Leih-AN) | IST zum 01.09.2017 (incl. Leih-AN) | Plan 2018 (incl. Gestel- lung an IngA) | Plan 2018 (ohne Gestel- lung an IngA) |
|----------------------------------|-------------------------------|------------------------------|--|--|---|
| 1 | Pflege- und Betreuung | 109,0 | 108,8 | 109,0 | 109,0 |
| 2 | Ausbildung, Praktikum, BFD | 6,0 | 3,1 | 4,0 | 4,0 |
| 3 | Küche | 17,0 | 19,9 | 4,6 | 0,0 |
| 4 | Technischer Dienst, Gärtner | 2,0 | 2,7 | 0,0 | 0,0 |
| 5 | Wirtschaftsdienst | 13,0 | 12,6 | 4,2 | 0,0 |
| 6 | Leitung und Verwaltung | 6,0 | 5,8 | 2,5 | 2,0 |
| 7 | Nebenbetriebe | 6,5 | 4,0 | 1,0 | 0,0 |
| Gesamtzahl der Vollkräfte | | 159,5 | 156,9 | 125,3 | 115,0 |

Darlehensübersicht 2018

| OZ | Darlehensgeber | Jahr | Summe (EUR) | Zinsbindung | Stand zum | | | Schuldendienst 2018 | | |
|----|-------------------------------------|------|------------------|-------------|------------------|------------------|--------------------------|---------------------|---------------|----------------|
| | | | | | 01.01.2017 (EUR) | 01.01.208 (EUR) | 31.12.2018 geplant (EUR) | Zinsen (%) | Zinsen (EUR) | Tilgung (EUR) |
| 1 | Eigenbetrieb Abfallwirtschaft (PML) | 2014 | 3.449.573 | 06/19 | 2.845.898 | 2.673.419 | 2.500.941 | 0,73% | 20.303 | 172.479 |
| 2 | N.N. (PML) | 2018 | 1.698.000 | N.N. | 0 | 0 | 1.698.000 | 1,00% | 16.980 | 0 |
| | | | 5.147.573 | | 2.845.898 | 2.673.419 | 4.198.941 | | 37.283 | 172.479 |

Bilanz

| AKTIVA | 31.12.2016 - in EUR - | 31.12.2015 - in EUR - |
|--|----------------------------------|----------------------------------|
| A. ANLAGEVERMÖGEN | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | |
| 1. Lizenzen, Rechte, Software | 23.080,00 | 0,00 |
| II. Sachanlagen | | |
| 1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 11.276.386,61 | 11.788.458,73 |
| 2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten | 0,00 | 0,00 |
| 3. Technische Anlagen | 85.729,00 | 13.074,00 |
| 4. Einrichtungen und Ausstattungen | 457.564,00 | 480.123,00 |
| 5. Fahrzeuge | 0,00 | 4.300,00 |
| 6. Geleistete Anzahlungen/Anlagen im Bau | 175.187,34 | 41.256,38 |
| | 11.994.866,95 | 12.327.212,11 |
| B. UMLAUFVERMÖGEN | | |
| I. Vorräte | | |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 37.258,31 | 40.306,93 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen *) 0,00 €, Vj. 0,00 € | 236.972,76 | 195.695,12 |
| 2. Forderungen an Gesellschafter oder Träger der Einrichtung *) 0,00 €, Vj. 0,00 € | 23.347,96 | 31.672,95 |
| 3. Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen *) 0,00 €, Vj. 0,00 € | 0,00 | 0,00 |
| 4. Sonstige Vermögensgegenstände *) 0,00 €, Vj. 0,00 € | 87.931,39 | 14.609,29 |
| 5. Umsatzsteuer-Verrechnungskonto *) 0,00 €, Vj. 0,00 € | 0,00 | 0,00 |
| | 348.252,11 | 241.977,36 |
| III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten | 952.905,07 | 660.575,89 |
| C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN | 19.071,03 | 5.399,74 |
| SUMME DER AKTIVA | 13.375.433,47 | 13.275.472,03 |

*) = davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr

| PASSIVA | 31.12.2016 - in EUR - | 31.12.2015 - in EUR - |
|---|----------------------------------|----------------------------------|
| A. EIGENKAPITAL | | |
| I. Gezeichnetes / gewährtes Kapital | 2.500.000,00 | 2.500.000,00 |
| II. Kapitalrücklagen | 1.400.000,00 | 1.400.000,00 |
| III. Gewinn (+) / Verlust (-) | | |
| Gewinnvortrag (+) / Verlustvortrag (-) | 1.185.627,41 | 1.318.339,30 |
| Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-) | 259.767,91 | -132.711,89 |
| Bilanzgewinn (+) / Bilanzverlust (-) | 1.445.395,32 | 1.185.627,41 |
| | 5.345.395,32 | 5.085.627,41 |
| B. SONDERPOSTEN AUS ZUSCHÜSSEN UND ZUWEISUNGEN ZUR FINANZIERUNG DES SACHANLAGEVERMÖGENS | | |
| 1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln für Investitionen | 3.832.283,41 | 4.041.712,55 |
| 2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln für Investitionen | 59.675,66 | 69.114,90 |
| | 3.891.959,07 | 4.110.827,45 |
| C. RÜCKSTELLUNGEN | | |
| 1. Rückstellungen für Altersteilzeit | 0,00 | 0,00 |
| 2. Rückstellungen für Urlaub und Mehrarbeit | 197.470,03 | 195.288,31 |
| 3. Sonstige Rückstellungen | 69.770,86 | 58.500,00 |
| | 267.240,89 | 253.788,31 |
| D. VERBINDLICHKEITEN | | |
| 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen *) 444.599,16 €, Vj. 405.897,33 € | 444.599,16 | 405.897,33 |
| 2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten *) 0,00 €, Vj. 0,00 € | 0,00 | 0,00 |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern oder dem Träger der Einrichtung *) 106.538,19 €, Vj. 7.968,59 € | 106.538,19 | 7.968,59 |
| 4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen *) 61.991,74 €, Vj. 70.700,68 € | 61.991,74 | 70.700,68 |
| 5. Sonstige Verbindlichkeiten *) 381.898,19 €, Vj. 283.371,38 € | 3.227.796,25 | 3.301.748,12 |
| 6. Verwahrgeldkonto *) 29.912,85 €, Vj. 38.914,14 € | 29.912,85 | 38.914,14 |
| | 3.870.838,19 | 3.825.228,86 |
| E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN | 0,00 | 0,00 |
| SUMME DER PASSIVA | 13.375.433,47 | 13.275.472,03 |

*) = davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 31.12.2016 - in EUR - | 31.12.2015 - in EUR - |
|--|--------------------------|--------------------------|
| 1. Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen gemäß Pflege-VG | 6.887.747,67 | 6.418.492,26 |
| 2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung | 1.838.726,79 | 1.748.619,13 |
| 3. Erträge aus Zusatz- und Transportleistungen nach Pflege-VG | 5.188,00 | 0,00 |
| 4. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen | 867.062,49 | 867.099,84 |
| 5. Sonstige betriebliche Erträge | 1.051.200,44 | 911.197,74 |
| | 10.649.925,39 | 9.945.408,97 |
| 6. Personalaufw and | | |
| a.) Löhne und Gehälter | 3.529.872,69 | 3.687.942,26 |
| b.) soziale Abgaben und Aufw endungen für Altersversorgung und Unterstützung | 1.215.511,87 | 1.268.342,76 |
| | 4.745.384,56 | 4.956.285,02 |
| 7. Materialaufw and | | |
| a.) Lebensmittel | 582.939,03 | 551.243,96 |
| b.) Aufw endungen für Zusatzleistungen | 14.472,99 | 16.080,92 |
| c.) Wasser, Energie, Brennstoffe | 259.409,50 | 320.084,74 |
| d.) Wirtschaftsbedarf / Verw altungsbedarf | 3.481.181,53 | 2.883.961,87 |
| | 4.338.003,05 | 3.771.371,49 |
| 8. Aufw endungen für zentrale Dienstleistungen | 209.093,81 | 183.826,06 |
| 9. Steuern, Abgaben, Versicherungen | 72.542,00 | 65.014,90 |
| 10. Sachaufw endungen für Hilfs- und Nebenbetriebe | 189.294,80 | 103.422,24 |
| 11. Mieten, Pachten, Leasing | 74.660,75 | 62.461,79 |
| | 545.591,36 | 414.724,99 |
| ZWISCHENERGEBNIS | 1.020.946,42 | 803.027,47 |
| 12. Erträge aus öffentlicher / nichtöffentlicher Förderung für Investitionen | 0,00 | 0,00 |
| 13. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 218.868,38 | 227.714,13 |
| 14. Aufw endungen aus der Zuführung von öffentlichen Fördermitteln zu den Sonderposten | 0,00 | 0,00 |
| 15. Abschreibungen | | |
| a.) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | 610.592,43 | 620.358,20 |
| b.) Abschreibungen auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 210,84 | 44.609,38 |
| 16. Aufw endungen für Instandhaltung und Instandsetzungen | 249.120,68 | 404.724,16 |
| 17. Sonstige ordentliche Aufw endungen | 97.346,05 | 69.719,44 |
| | -738.401,62 | -911.697,05 |
| ZWISCHENERGBNIS | 282.544,80 | -108.669,58 |
| 18. Zinsen und ähnlichen Erträge | 44,19 | 37,86 |
| 19. Zinsen und ähnliche Aufw endungen | 22.821,08 | 24.080,17 |
| | -22.776,89 | -24.042,31 |
| 20. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 259.767,91 | -132.711,89 |
| 21. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-) | 259.767,91 | -132.711,89 |

Erfolgsplan 2018 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

| Lfd. Nr. | Bezeichnung | 2016 Ergebnis EUR | 2017 Plan EUR | 2018 Plan EUR | 2019 Plan EUR | 2020 Plan EUR | 2021 Plan EUR |
|----------|---|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1. | Erträge aus allg. Pflegeleistungen gem. PflegeVG | 2.268.925 | 2.351.000 | 2.231.000 | 2.276.000 | 2.322.000 | 2.369.000 |
| | a) Erträge aus teilstationären Pflegeleistungen | 142.733 | 170.000 | 145.000 | 148.000 | 151.000 | 154.000 |
| | b) Erträge aus vollstationären Pflegeleistungen | 2.057.383 | 2.107.000 | 1.949.000 | 1.988.000 | 2.028.000 | 2.069.000 |
| | c) Erträge aus Leistungen der Kurzzeitpflege | 68.810 | 74.000 | 137.000 | 140.000 | 143.000 | 146.000 |
| 2. | Erträge aus Unterkunft und Verpflegung | 660.755 | 670.000 | 849.000 | 866.000 | 883.000 | 901.000 |
| 3. | Erträge aus Zusatz- und Transportleistungen | 31.398 | 1.000 | | | | |
| 4. | Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten | 289.621 | 290.000 | 290.000 | 290.000 | 290.000 | 290.000 |
| 5. | Erträge aus Eingliederungshilfe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Zuweisungen u. Zuschüsse zu Betriebskosten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Erhöhung/ Verminderung des Bestandes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Sonstige betriebliche Erträge | 406.611 | 290.000 | 242.000 | 193.000 | 173.000 | 174.000 |
| | Summe Betriebserträge | 3.657.310 | 3.602.000 | 3.612.000 | 3.625.000 | 3.668.000 | 3.734.000 |
| 10. | Personalaufwand | -1.755.162 | -2.011.000 | -2.186.000 | -2.174.000 | -2.190.000 | -2.227.000 |
| | a) Löhne und Gehälter | -1.288.533 | -1.450.000 | -1.574.000 | -1.565.000 | -1.577.000 | -1.603.000 |
| | b) Sozialabgaben, Altersversorgung | -466.629 | -561.000 | -612.000 | -609.000 | -613.000 | -624.000 |
| 11. | Materialaufwand | -1.323.358 | -1.158.000 | -1.004.000 | -1.021.000 | -1.038.000 | -1.056.000 |
| | a) Lebensmittel | -152.420 | -178.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | b) Aufwendungen für Zusatzleistungen | -1.895 | -1.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| | c) Wasser, Energie, Brennstoffe | -114.488 | -130.000 | -106.000 | -107.000 | -108.000 | -109.000 |
| | d) Aufwendungen Leiharbeitnehmer | -745.587 | -359.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| | e) Aufwendungen vergebene DL (an IngA) | -108.561 | -221.000 | -710.000 | -724.000 | -738.000 | -753.000 |
| | f) Wirtschaftsbedarf, Verwaltungsbedarf | -200.406 | -269.000 | -176.000 | -178.000 | -180.000 | -182.000 |
| 12. | Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen | -66.545 | -68.000 | -54.000 | -55.000 | -56.000 | -57.000 |
| 13. | Steuern, Abgaben, Versicherungen | -27.574 | -32.000 | -27.000 | -27.000 | -27.000 | -27.000 |
| 14. | Sachaufwendungen Hilfs- und Nebenbetriebe | -1.305 | -1.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15. | Mieten, Pacht, Leasing | -30.252 | -31.000 | -33.000 | -33.000 | -33.000 | -33.000 |
| | Zwischenergebnis 1 | 453.114 | 301.000 | 308.000 | 315.000 | 324.000 | 334.000 |
| 16. | Erträge aus öff. und nicht-öff. Förderung von Investitionen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17. | Erträge aus Auflösung von Sonderposten | 108.872 | 105.000 | 101.000 | 98.000 | 95.000 | 92.000 |
| 18. | Erträge Erst. Ausgleichsp. aus Darlehensfördg. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19. | Aufwendungen aus Zuf. zu Sonderposten/Verb. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20. | Aufwendungen aus Zuf. zu Ausgleichsp. Darlehensfördg. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21. | Abschreibungen | -253.310 | -254.000 | -255.000 | -260.000 | -265.000 | -270.000 |
| | a) Abschr. auf Sachanlagen u. immat. VG | -253.301 | -250.000 | -250.000 | -255.000 | -260.000 | -265.000 |
| | b) Abschr. a. Forderg. u. sonst. VG | -8 | -4.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 22. | Aufwendungen für Instandhaltung und -setzung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23. | Sonst. Ord. u. außerord. Aufwendungen | -104.356 | -120.000 | -130.000 | -130.000 | -132.000 | -134.000 |
| | Zwischenergebnis 2 | 192.129 | 21.000 | 14.000 | 13.000 | 12.000 | 12.000 |
| 24. | Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. | Erträge aus Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26. | Zinsen und ähnliche Erträge | 7 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27. | Abschreibungen auf Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -15.994 | -15.000 | -14.000 | -13.000 | -12.000 | -12.000 |
| | 29. Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 176.142 | 6.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30. | Außerordentliche Erträge | 0 | 3.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. | Außerordentliche Aufwendungen | 0 | -10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32. | Weitere Erträge | 0 | 1.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 33. Außerordentliches Ergebnis | 0 | -6.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 34. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-) | 176.142 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Vermögensplan 2018 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

| Finanzierungsmittel (Einnahmen) | | Mittelherkunft | | | | | |
|---|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Lfd. Nr. | Bezeichnung | 2016 Ergebnis EUR | 2017 Plan EUR | 2018 Plan EUR | 2019 Plan EUR | 2020 Plan EUR | 2021 Plan EUR |
| 1. | Zuführung zum Stammkapital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Zuführung zu Rücklagen abzgl. Entnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Jahresgewinn | 176.142 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzgl. Entnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Zuweisungen und Zuschüsse abzgl. Auflösungsbeiträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Beiträge und ähnliche Entgelte abzgl. Auflösungsbeiträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Kredite | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | a.) vom EAL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | b.) von Dritten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Abschreibungen und Anlagenabgänge | 253.301 | 250.000 | 250.000 | 255.000 | 260.000 | 265.000 |
| 10. | Rückflüsse aus gewährten Krediten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | erübrigte Mittel aus Vorjahren | 0 | 124.729 | 165.279 | 0 | 0 | 0 |
| Finanzierungsmittel insgesamt | | 429.444 | 374.729 | 415.279 | 255.000 | 260.000 | 265.000 |
| Finanzierungsmittelbedarf (Ausgaben) | | Mittelverwendung | | | | | |
| Lfd. Nr. | Bezeichnung | 2016 Ergebnis EUR | 2017 Plan EUR | 2018 Plan EUR | 2019 Plan EUR | 2020 Plan EUR | 2021 Plan EUR |
| 1. | Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | 33.161 | 23.000 | 48.000 | 35.000 | 43.000 | 51.000 |
| | a.) Einrichtung und Ausstattung | 18.874 | 18.000 | 18.000 | 29.000 | 37.000 | 20.000 |
| | b.) Geringwertige Wirtschaftsgüter | 5.713 | 5.000 | 5.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| | c.) Fahrzeuge | 0 | 0 | 25.000 | 0 | 0 | 25.000 |
| | d.) immaterielle Vermögensgegenstände | 8.574 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Finanzanlagen (einschl. Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung) | 0 | 124.729 | 144.279 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Rückzahlung von Stammkapital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Entnahme aus Rücklagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Jahresverlust | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Entnahme Sonderposten mit Rücklagenteil | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Auflösung Ertragszuschüsse | 108.872 | 105.000 | 101.000 | 98.000 | 95.000 | 92.000 |
| 8. | Entnahme langfristiger Rückstellungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Tilgung von Krediten | 122.132 | 122.000 | 122.000 | 122.000 | 122.000 | 122.000 |
| 10. | Gewährung von Krediten / Darlehen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finanzierungsbedarf insgesamt | | 264.165 | 374.729 | 415.279 | 255.000 | 260.000 | 265.000 |
| Finanzierungsüberschuss / fehlbetrag (-) | | 165.279 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Stellenplan 2018

| Lfd. Nr. | Aufteilung nach Dienstgruppen | Plan 2017 (incl. Leih-AN) | IST zum 01.09.2017 (incl. Leih-AN) | Plan 2018 (incl. Gestel- lung an IngA) | Plan 2018 (ohne Gestel- lung an IngA) |
|----------------------------------|-------------------------------|------------------------------|--|--|---|
| 1 | Pflege- und Betreuung | 36,0 | 34,0 | 36,0 | 36,0 |
| 2 | Ausbildung, Praktikum, BFD | 1,8 | 1,0 | 1,8 | 1,8 |
| 3 | Küche | 7,0 | 9,3 | 1,6 | 0,0 |
| 4 | Technischer Dienst, Gärtner | 1,2 | 1,2 | 0,7 | 0,0 |
| 5 | Wirtschaftsdienst | 5,2 | 4,9 | 1,0 | 0,0 |
| 6 | Leitung und Verwaltung | 2,9 | 2,5 | 3,4 | 2,8 |
| 7 | Nebenbetriebe | 1,0 | 1,1 | 0,0 | 0,0 |
| Gesamtzahl der Vollkräfte | | 55,1 | 54,0 | 44,5 | 40,6 |

Darlehensübersicht 2018

| OZ | Darlehensgeber | Jahr | Summe (EUR) | Zinsbindung | Stand zum | | | Schuldendienst 2018 | | |
|----|-------------------------------------|------|------------------|-------------|------------------|------------------|--------------------------|---------------------|---------------|----------------|
| | | | | | 01.01.2017 (EUR) | 01.01.2018 (EUR) | 31.12.2018 geplant (EUR) | Zinsen (%) | Zinsen (EUR) | Tilgung (EUR) |
| 1 | Landesbank Baden-Württemberg (PSR) | 2010 | 78.414 | 06/31 | 54.753 | 51.045 | 47.318 | 0,50% | 251 | 3.727 |
| 2 | Landesbank Baden-Württemberg (PSR) | 2010 | 59.901 | 03/45 | 50.059 | 48.390 | 46.713 | 0,50% | 240 | 1.677 |
| 3 | Eigenbetrieb Abfallwirtschaft (PSR) | 2014 | 2.335.803 | 06/19 | 2.043.827 | 1.927.037 | 1.810.247 | 0,73% | 13.748 | 116.790 |
| | | | 2.474.118 | | 2.148.639 | 2.026.472 | 1.904.278 | | 14.239 | 122.194 |

Bilanz

| AKTIVA | 31.12.2016 - in EUR - | 31.12.2015 - in EUR - |
|--|----------------------------------|----------------------------------|
| A. ANLAGEVERMÖGEN | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | |
| 1. Lizenzen, Rechte, Software | 7.621,00 | 0,00 |
| II. Sachanlagen | | |
| 1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 4.781.895,81 | 5.001.391,00 |
| 2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten | 2.205,00 | 2.205,00 |
| 3. Technische Anlagen | 0,00 | 0,00 |
| 4. Einrichtungen und Ausstattungen | 153.810,00 | 161.318,00 |
| 5. Fahrzeuge | 0,00 | 758,00 |
| 6. Geleistete Anzahlungen/Anlagen im Bau | 0,00 | 0,00 |
| | 4.937.910,81 | 5.165.672,00 |
| B. UMLAUFVERMÖGEN | | |
| I. Vorräte | | |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 34.429,55 | 25.762,23 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen *) 0,00 €, Vj. 0,00 € | 120.361,87 | 90.688,92 |
| 2. Forderungen an Gesellschafter oder Träger der Einrichtung *) 0,00 €, Vj. 0,00 € | 5.798,75 | 6.692,10 |
| 3. Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen *) 0,00 €, Vj. 0,00 € | 84.532,71 | 63.498,33 |
| 4. Sonstige Vermögensgegenstände *) 0,00 €, Vj. 0,00 € | 21.463,65 | 12.124,55 |
| 5. Umsatzsteuer-Verrechnungskonto *) 0,00 €, Vj. 0,00 € | 0,00 | 0,00 |
| | 232.156,98 | 173.003,90 |
| III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten | 445.716,08 | 350.759,42 |
| C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN | 2.641,74 | 833,49 |
| SUMME DER AKTIVA | 5.660.476,16 | 5.716.031,04 |

*) = davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr

| PASSIVA | 31.12.2016 - in EUR - | 31.12.2015 - in EUR - |
|--|--|--|
| A. EIGENKAPITAL | | |
| I. Gezeichnetes / gewährtes Kapital | 400.000,00 | 400.000,00 |
| II. Kapitalrücklagen | 1.448.000,00 | 1.448.000,00 |
| III. Gewinn (+) / Verlust (-) | | |
| Gewinnvortrag (+) / Verlustvortrag (-) | -591.507,77 | -718.318,15 |
| Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-) | 176.142,46 | 126.810,38 |
| Bilanzgewinn (+) / Bilanzverlust (-) | -415.365,31 | -591.507,77 |
| | 1.432.634,69 | 1.256.492,23 |
| B. SONDERPOSTEN AUS ZUSCHÜSSEN UND ZUWEISUNGEN ZUR FINANZIERUNG DES SACHANLAGEVERMÖGENS | | |
| 1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln für Investitionen | 1.775.629,81 | 1.882.827,99 |
| 2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln für Investitionen | 12.313,94 | 13.987,67 |
| | 1.787.943,75 | 1.896.815,66 |
| C. RÜCKSTELLUNGEN | | |
| 1. Rückstellungen für Altersteilzeit | 0,00 | 0,00 |
| 2. Rückstellungen für Urlaub und Mehrarbeit | 70.394,11 | 101.924,66 |
| 3. Sonstige Rückstellungen | 6.191,97 | 35.329,15 |
| | 76.586,08 | 137.253,81 |
| D. VERBINDLICHKEITEN | | |
| 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen *) 121.560,16 €, Vj. 103.135,96 € | 121.560,16 | 103.135,96 |
| 2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten *) 5.377,86 €, Vj. 7.189,28 € | 106.660,60 | 112.002,45 |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern oder dem Träger der Einrichtung *) 17.816,71 €, Vj. 1.827,01 € | 17.816,71 | 1.827,01 |
| 4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen *) 0,00 €, Vj. 0,00 € | 0,00 | 0,00 |
| 5. Sonstige Verbindlichkeiten *) 178.621,41 €, Vj. 152.984,31 € | 2.105.658,74 | 2.196.811,78 |
| 6. Verwahrgeldkonto *) 11.615,43 €, Vj. 11.692,14 € | 11.615,43 | 11.692,14 |
| | 2.363.311,64 | 2.425.469,34 |
| E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN | 0,00 | 0,00 |
| SUMME DER PASSIVA | 5.660.476,16 | 5.716.031,04 |

*) = davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 31.12.2016 - in EUR - | 31.12.2015 - in EUR - |
|--|----------------------------------|----------------------------------|
| 1. Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen gemäß Pflege-VG | 2.268.925,41 | 2.159.178,73 |
| 2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung | 660.754,89 | 636.055,05 |
| 3. Erträge aus Zusatz- und Transportleistungen nach Pflege-VG | 31.397,64 | 32.628,79 |
| 4. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen | 289.621,30 | 293.203,60 |
| 5. Sonstige betriebliche Erträge | 406.610,75 | 427.394,64 |
| | 3.657.309,99 | 3.548.460,81 |
| 6. Personalaufw and | | |
| a.) Löhne und Gehälter | 1.288.533,38 | 1.305.461,75 |
| b.) soziale Abgaben und Aufw endungen für Altersversorgung und Unterstützung | 466.628,96 | 504.856,22 |
| | 1.755.162,34 | 1.810.317,97 |
| 7. Materialaufw and | | |
| a.) Lebensmittel | 152.420,40 | 163.091,82 |
| b.) Aufw endungen für Zusatzleistungen | 1.895,00 | 4.093,40 |
| c.) Wasser, Energie, Brennstoffe | 114.487,90 | 122.253,74 |
| d.) Wirtschaftsbedarf / Verw altungsbedarf | 1.054.554,21 | 907.461,37 |
| | 1.323.357,51 | 1.196.900,33 |
| 8. Aufw endungen für zentrale Dienstleistungen | 66.545,49 | 55.193,47 |
| 9. Steuern, Abgaben, Versicherungen | 27.573,62 | 24.300,02 |
| 10. Sachaufw endungen für Hilfs- und Nebenbetriebe | 1.305,24 | 1.830,97 |
| 11. Mieten, Pachten, Leasing | 30.251,58 | 26.056,89 |
| | 125.675,93 | 107.381,35 |
| ZWISCHENERGEBNIS | 453.114,21 | 433.861,16 |
| 12. Erträge aus öffentlicher / nichtöffentlicher Förderung für Investitionen | 0,00 | 0,00 |
| 13. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 108.871,91 | 114.542,88 |
| 14. Aufw endungen aus der Zuführung von öffentlichen Fördermitteln zu den Sonderposten | 0,00 | 0,00 |
| 15. Abschreibungen | | |
| a.) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | 253.301,38 | 259.083,95 |
| b.) Abschreibungen auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 8,40 | 6.645,83 |
| 16. Aufw endungen für Instandhaltung und Instandsetzungen | 104.356,30 | 124.581,98 |
| 17. Sonstige ordentliche Aufw endungen | 12.190,63 | 14.412,00 |
| | -260.984,80 | -290.180,88 |
| ZWISCHENERGBNIS | 192.129,41 | 143.680,28 |
| 18. Zinsen und ähnlichen Erträge | 7,22 | 3,60 |
| 19. Zinsen und ähnliche Aufw endungen | 15.994,17 | 16.873,50 |
| | -15.986,95 | -16.869,90 |
| 20. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 176.142,46 | 126.810,38 |
| 21. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-) | 176.142,46 | 126.810,38 |

Erfolgsplan 2018 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

| Lfd. Nr. | Bezeichnung | 2016 Ergebnis EUR | 2017 Plan EUR | 2018 Plan EUR | 2019 Plan EUR | 2020 Plan EUR | 2021 Plan EUR |
|------------|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1. | Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen gem. PflegeVG | 740.919 | 705.000 | 795.000 | 811.000 | 827.000 | 844.000 |
| | <i>a) Erträge aus ambulanten Pflegeleistungen</i> | <i>740.919</i> | <i>705.000</i> | <i>795.000</i> | <i>811.000</i> | <i>827.000</i> | <i>844.000</i> |
| 2. | Erträge aus Unterkunft und Verpflegung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten | 11.623 | 10.000 | 13.000 | 11.000 | 11.000 | 11.000 |
| 5. | Erträge aus Eingliederungshilfe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Erhöhung/ Verminderung des Bestandes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Sonstige betriebliche Erträge | 48.219 | 0 | 37.000 | 37.500 | 38.000 | 38.500 |
| | Gesamt Erträge | 800.761 | 715.000 | 845.000 | 859.500 | 876.000 | 893.500 |
| 10. | Personalaufwand | -598.038 | -523.000 | -606.000 | -616.000 | -628.000 | -643.000 |
| | <i>a) Löhne und Gehälter</i> | <i>-414.525</i> | <i>-377.000</i> | <i>-436.000</i> | <i>-444.000</i> | <i>-452.000</i> | <i>-463.000</i> |
| | <i>b) Sozialabgaben, Altersversorgung</i> | <i>-183.514</i> | <i>-146.000</i> | <i>-170.000</i> | <i>-172.000</i> | <i>-176.000</i> | <i>-180.000</i> |
| 11. | Materialaufwand | -116.025 | -124.000 | -166.500 | -169.000 | -171.500 | -174.000 |
| | <i>a) Lebensmittel</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| | <i>b) Aufwendungen für Zusatzleistungen</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| | <i>c) Wasser, Energie, Brennstoffe</i> | <i>-10.632</i> | <i>-11.000</i> | <i>-11.500</i> | <i>-12.000</i> | <i>-12.500</i> | <i>-13.000</i> |
| | <i>d) Aufwendungen Leiharbeitnehmer</i> | <i>-38.144</i> | <i>-17.000</i> | <i>-5.000</i> | <i>-5.000</i> | <i>-5.000</i> | <i>-5.000</i> |
| | <i>e) Aufwendungen vergebene DL (an IngA)</i> | <i>-3.707</i> | <i>-9.000</i> | <i>-64.000</i> | <i>-65.000</i> | <i>-66.000</i> | <i>-67.000</i> |
| | <i>f) Wirtschaftsbedarf, Verwaltungsbedarf</i> | <i>-63.542</i> | <i>-87.000</i> | <i>-86.000</i> | <i>-87.000</i> | <i>-88.000</i> | <i>-89.000</i> |
| 12. | Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen | -14.215 | -15.000 | -13.000 | -16.000 | -17.000 | -17.000 |
| 13. | Steuern, Abgaben, Versicherungen | -10.000 | -13.000 | -13.000 | -14.000 | -14.000 | -14.000 |
| 14. | Sachaufwendungen Hilfs- und Nebenbetriebe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15. | Mieten, Pacht, Leasing | -24.160 | -25.000 | -25.000 | -25.000 | -26.000 | -26.000 |
| | Zwischenergebnis 1 | 38.323 | 15.000 | 21.500 | 19.500 | 19.500 | 19.500 |
| 16. | Erträge aus öff. und nicht-öff. Förderung von Investitionen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17. | Erträge aus Auflösung von Sonderposten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18. | Erträge Erst. Ausgleichsp. aus Darlehensfördg. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19. | Aufwendungen aus Zuf. zu Sonderposten/Verb. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20. | Aufwendungen aus Zuf. zu Ausgleichsp. Darlehensfördg. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21. | Abschreibungen | -2.020 | -1.000 | -6.500 | -6.500 | -6.500 | -6.500 |
| | <i>a) Abschr. auf Sachanlagen u. immat. VG</i> | <i>-2.001</i> | <i>-500</i> | <i>-6.000</i> | <i>-6.000</i> | <i>-6.000</i> | <i>-6.000</i> |
| | <i>b) Abschr. a. Ford. u. sonst. VG.</i> | <i>-19</i> | <i>-500</i> | <i>-500</i> | <i>-500</i> | <i>-500</i> | <i>-500</i> |
| 22. | Aufwendungen für Instandhaltung und -setzung | -1.495 | -10.000 | -12.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| 23. | Sonst. ord. u. außerord. Aufwendungen | -5.569 | -2.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| | Zwischenergebnis 2 | 29.239 | 2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24. | Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25. | Erträge aus Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26. | Zinsen und ähnliche Erträge | 27 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27. | Abschreibungen auf Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29. | Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 29.266 | 2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30. | Außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31. | Außerordentliche Aufwendungen | 0 | -2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32. | Weitere Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33. | Außerordentliches Ergebnis | 0 | -2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34. | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-) | 29.266 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Vermögensplan 2018 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

| Finanzierungsmittel (Einnahmen) | | Mittelherkunft | | | | | |
|--------------------------------------|--|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Lfd. Nr. | Bezeichnung | 2016 Ergebnis EUR | 2017 Plan EUR | 2018 Plan EUR | 2019 Plan EUR | 2020 Plan EUR | 2021 Plan EUR |
| 1. | Zuführung zum Stammkapital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Zuführung zu Rücklagen abzgl. Entnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Jahresgewinn | 29.266 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzgl. Entnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Zuweisungen und Zuschüsse abzgl. Auflösungsbeiträge | 0 | 27.255 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Beiträge und ähnliche Entgelte abzgl. Auflösungsbeiträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Kredite | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | a.) vom EAL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | b.) von Dritten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Abschreibungen und Anlagenabgänge | 2.001 | 500 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 10. | Rückflüsse aus gewährten Krediten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | erübrigte Mittel aus Vorjahren | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finanzierungsmittel insgesamt | | 31.267 | 27.725 | 23.237 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |

| Finanzierungsmittelbedarf (Ausgaben) | | Mittelverwendung | | | | | |
|---|---|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Lfd. Nr. | Bezeichnung | 2016 Ergebnis EUR | 2017 Plan EUR | 2018 Plan EUR | 2019 Plan EUR | 2020 Plan EUR | 2021 Plan EUR |
| 1. | Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | 14.030,10 | 500 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| | a.) Einrichtung und Ausstattung | 0 | 0 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 |
| | b.) Geringwertige Wirtschaftsgüter | 345,10 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| | c.) Fahrzeuge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | d.) immaterielle Vermögensgegenstände | 13.685 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Finanzanlagen | 0 | 0 | 17.237 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Rückzahlung von Stammkapital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Entnahme aus Rücklagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Jahresverlust | 27.266 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Entnahme Sonderposten mit Rücklagenanteil | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Auflösung Ertragszuschüsse | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Entnahme langfristiger Rückstellungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Tilgung von Krediten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. | Gewährung von Krediten / Darlehen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren | 0 | 27.225 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finanzierungsbedarf insgesamt | | 14.030 | 27.725 | 23.237 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| Finanzierungsfehlbetrag (-) / überschuss | | 17.237 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Stellenplan 2018

| Lfd. Nr. | Aufteilung nach Dienstgruppen | Plan 2017 (incl. Leih-AN) | IST zum 01.09.2017 (incl. Leih-AN) | Plan 2018 (incl. Gestel- lung an IngA) | Plan 2018 (ohne Gestel- lung an IngA) |
|----------------------------------|-------------------------------|------------------------------|--|--|---|
| 1 | Pflege- und Betreuung | 9,0 | 9,8 | 9,8 | 9,8 |
| 2 | Ausbildung, Praktikum, BFD | 0,2 | 0,4 | 0,4 | 0,4 |
| 3 | Küche | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 4 | Technischer Dienst, Gärtner | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 5 | Wirtschaftsdienst | 0,2 | 0,1 | 0,0 | 0,0 |
| 6 | Leitung und Verwaltung | 1,3 | 1,2 | 0,5 | 0,2 |
| 7 | Nebenbetriebe | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Gesamtzahl der Vollkräfte | | 10,7 | 11,5 | 10,7 | 10,4 |

Darlehensübersicht 2018

| OZ | Darlehensgeber | Jahr | Summe (EUR) | Zinsbindung | Stand zum | | | Schuldendienst 2018 | | |
|----|----------------|------|-------------|-------------|------------------|------------------|--------------------------|---------------------|--------------|---------------|
| | | | | | 01.01.2017 (EUR) | 01.01.2018 (EUR) | 31.12.2018 geplant (EUR) | Zinsen (%) | Zinsen (EUR) | Tilgung (EUR) |
| | Keine Darlehen | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |

Bilanz

| AKTIVA | 31.12.2016 - in EUR - | 31.12.2015 - in EUR - |
|--|----------------------------------|----------------------------------|
| A. ANLAGEVERMÖGEN | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | |
| 1. Lizenzen, Rechte, Software | 12.164,00 | 0,00 |
| II. Sachanlagen | | |
| 1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 0,00 | 0,00 |
| 2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten | 0,00 | 0,00 |
| 3. Technische Anlagen | 0,00 | 0,00 |
| 4. Einrichtungen und Ausstattungen | 699,00 | 834,00 |
| 5. Fahrzeuge | 0,00 | 0,00 |
| | 699,00 | 834,00 |
| B. UMLAUFVERMÖGEN | | |
| I. Vorräte | | |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 5.626,91 | 5.583,31 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen *) 0,00 €, Vj. 0,00 € | 124.920,23 | 97.357,10 |
| 2. Forderungen an Gesellschafter oder Träger der Einrichtung *) 0,00 €, Vj. 0,00 € | 0,00 | 0,00 |
| 3. Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen *) 0,00 €, Vj. 0,00 € | 13.874,55 | 11.091,87 |
| 4. Sonstige Vermögensgegenstände *) 0,00 €, Vj. 0,00 € | 3.626,29 | 4.848,00 |
| | 142.421,07 | 113.296,97 |
| III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten | 306.510,56 | 285.089,56 |
| C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN | 0,00 | 419,53 |
| SUMME DER AKTIVA | 467.421,54 | 405.223,37 |

*) = davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr

| PASSIVA | 31.12.2016 - in EUR - | 31.12.2015 - in EUR - |
|--|----------------------------------|----------------------------------|
| A. EIGENKAPITAL | | |
| I. Gezeichnetes / gewährtes Kapital | 100.000,00 | 100.000,00 |
| II. Kapitalrücklagen | 0,00 | 0,00 |
| III. Gewinn (+) / Verlust (-) | | |
| Gewinnvortrag (+) / Verlustvortrag (-) | 264.269,62 | 291.536,03 |
| Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-) | 29.266,05 | -27.266,41 |
| Bilanzgewinn (+) / Bilanzverlust (-) | 293.535,67 | 264.269,62 |
| | 393.535,67 | 364.269,62 |
| B. SONDERPOSTEN AUS ZUSCHÜSSEN UND ZUWEISUNGEN ZUR FINANZIERUNG DES SACHANLAGEVERMÖGENS | | |
| 1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln für Investitionen | 0,00 | 0,00 |
| 2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln für Investitionen | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 |
| C. RÜCKSTELLUNGEN | | |
| 1. Rückstellungen für Altersteilzeit | 0,00 | 0,00 |
| 2. Rückstellungen für Urlaub und Mehrarbeit | 41.293,20 | 17.506,56 |
| 3. Sonstige Rückstellungen | 550,00 | 2.588,00 |
| | 41.843,20 | 20.094,56 |
| D. VERBINDLICHKEITEN | | |
| 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen *) 8.330,69 €, Vj. 8.174,78 € | 8.330,69 | 8.174,78 |
| 2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten *) 0,00 €, Vj. 0,00 € | 0,00 | 0,00 |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern oder dem Träger der Einrichtung *) 4.036,79 €, Vj. 0,00 € | 4.036,79 | 0,00 |
| 4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen *) 6.019,24 €, Vj. 2.292,87 € | 6.019,24 | 2.292,87 |
| 5. Sonstige Verbindlichkeiten *) 13.655,95 €, Vj. 10.391,54 € | 13.655,95 | 10.391,54 |
| 6. Verwahrgeldkonto *) 0,00 €, Vj. 0,00 € | 0,00 | 0,00 |
| | 32.042,67 | 20.859,19 |
| E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN | 0,00 | 0,00 |
| SUMME DER PASSIVA | 467.421,54 | 405.223,37 |

*) = davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr

Gewinn- und Verlustrechnung

| | 31.12.2016 - in EUR - | 31.12.2015 - in EUR - |
|--|---------------------------------|---------------------------------|
| 1. Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen gemäß Pflege-VG | 740.918,59 | 635.267,95 |
| 2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung | 0,00 | 0,00 |
| 3. Erträge aus Zusatz- und Transportleistungen nach Pflege-VG | 0,00 | 0,00 |
| 4. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen | 11.623,25 | 10.598,20 |
| 5. Sonstige betriebliche Erträge | 48.219,25 | 52.307,99 |
| | 800.761,09 | 698.174,14 |
| 6. Personalaufwand | | |
| a.) Löhne und Gehälter | 414.524,65 | 401.121,53 |
| b.) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung | 183.513,63 | 150.318,54 |
| | 598.038,28 | 551.440,07 |
| 7. Materialaufwand | | |
| a.) Lebensmittel | 0,00 | 0,00 |
| b.) Aufwendungen für Zusatzleistungen | 0,00 | 0,00 |
| c.) Wasser, Energie, Brennstoffe | 10.632,45 | 10.381,37 |
| d.) Wirtschaftsbedarf / Verwaltungsbedarf | 105.392,90 | 116.444,16 |
| | 116.025,35 | 126.825,53 |
| 8. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen | 14.214,69 | 9.191,30 |
| 9. Steuern, Abgaben, Versicherungen | 10.000,27 | 7.034,70 |
| 10. Sachaufwendungen für Hilfs- und Nebenbetriebe | 0,00 | 0,00 |
| 11. Mieten, Pachten, Leasing | 24.159,84 | 24.925,06 |
| | 48.374,80 | 41.151,06 |
| ZWISCHENERGEBNIS | 38.322,66 | -21.242,52 |
| 12. Erträge aus öffentlicher / nichtöffentlicher Förderung für Investitionen | 0,00 | 0,00 |
| 13. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 0,00 | 0,00 |
| 14. Aufwendungen aus der Zuführung von öffentlichen Fördermitteln zu den Sonderposten | 0,00 | 0,00 |
| 15. Abschreibungen | | |
| a.) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | 2.001,10 | 485,25 |
| b.) Abschreibungen auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 18,68 | 0,00 |
| 16. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzungen | 1.495,16 | 1.116,15 |
| 17. Sonstige ordentliche Aufwendungen | 5.569,09 | 4.526,70 |
| | -9.084,03 | -6.128,10 |
| ZWISCHENERGEBNIS | 29.238,63 | -27.370,62 |
| 18. Zinsen und ähnlichen Erträge | 27,42 | 104,21 |
| 19. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 |
| | 27,42 | 104,21 |
| 20. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 29.266,05 | -27.266,41 |
| 21. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-) | 29.266,05 | -27.266,41 |

Kliniken des Landkreises Lörrach GmbH

Wirtschaftsplan 2018



Lörrach



Rheinfeldern



Schopfheim

Vorbericht

Der Wirtschaftsplan 2018 beinhaltet die Planzahlen bis 2021. Aufgrund der Entscheidungen über die zukünftige Struktur der Krankenhauslandschaft im Kreis Lörrach erfolgten die Planungen mit etlichen Annahmen, die sich entsprechend verändern können. Wir gehen in 2018 von einem Gewinn i.H. von 1.188 TEUR aus. Basis für die Erstellung des Wirtschaftsplanes ist die Hochrechnung 2017 auf Basis des Monats August.

Die Erlösplanung des somatischen Bereichs basiert zum einen auf der Erweiterung der Neurologie und der damit verbundenen Erhöhung der neurologischen Betten sowie der Räumlichen Verortung und Verdopplung der Kapazitäten des High-Care Bereichs der Stroke Unit. Hier sind rd. 400 CM Punkte berücksichtigt worden. Darüber hinaus wurde die Leistungsausweitung im Bereich der hochaufwendigen Pflege mit einer Quote von 3,5% in der Planung berücksichtigt. Die Erhöhung des Landesweitenbasisfallwertes (LWBF) wurde mit 2,4% prognostiziert und eingepreist.

Eine große Herausforderung ist die Überleitung der Mitarbeiter/-innen von Data Med in die Kliniken unter dem Dach des Gemeinschaftsbetriebes. Die Überleitung in die Kliniken GmbH gilt für bestimmte Mitarbeiter/-innen mit 3-jähriger Ausbildung und Tätigkeitsmerkmalen ab der Entgeltgruppe 5 TVöD.

Die Überleitung erfolgt in 3 Schritten:

Ab 2018 Inanspruchnahme der Altersversorgung ZVK;

- Zu diesem Zeitpunkt bleibt das Gehalt und die Jahressonderzahlung auf dem Stand Data-Med eingefroren

Ab 2019 Eingruppierung in die Entgelttabelle TVöD/VKA ;

- Die Jahressonderzahlung bleibt weiterhin auf dem Stand Data-Med eingefroren

Ab 2020 Auszahlung der Jahressonderzahlung nach TVöD/VKA ;

- Ab diesem Zeitpunkt sind alle Tarifbestandteile vollständig umgesetzt.

Siehe dazu auch die Erläuterungen im Wirtschaftsplan der Data Med (ab 2018 neu: Kliniken Lörrach Service GmbH).

Im Personalkostenbereich stehen in 2018 Tarifverhandlungen mit ver.di an und es wird von einer Tarifsteigerung in Höhe von 2,5 % ausgegangen. Im Bereich Marburger Bund beträgt die Tarifsteigerung 0,7 %. Die Überleitung der Mitarbeiter/-innen von Data Med in die Kliniken betreffen 94 VK und erhöhen die Personalkosten zusätzlich in den Kliniken um 491 TEUR in 2018. In den Folgejahren bis 2020 um 196 TEUR. Insgesamt ergibt sich eine Erhöhung von 687 TEUR.

Der Materialaufwand spiegelt die Zielvorgaben trotz einer Leistungssteigerung wider.

Die Schwerpunkte in 2018 und den nachfolgenden Jahren liegen vor allem in folgenden Bereichen:

- Projekt Neubau Zentralklinikum Lörrach:
 - Ideenwettbewerb, Planer Ausschreibung, Planungsbeginn (B-Plan)
 - Abstimmung der inhaltlichen Definition (Gebäude) mit den Nutzern
- Wichtige Unternehmensziele sind Qualität und Patientenzufriedenheit. Die seit zwei Jahren stattfindende Patientenbefragung bei Clinotel zeigt Potentiale auf. Verbesserungsvorschläge werden derzeit in den Abteilungen erarbeitet und sollen umgesetzt werden.
- Im Bereich Personalentwicklung wird das ESF Projekt: "Wir Zukunft: entwickeln - gestalten - verantworten" weiter fortgeführt. Die bisher durchgeführten Workshops haben zu einer sehr positiven Resonanz geführt und bestärken uns, in diesem Sinne das Projekt weiter voran zu treiben.
- Der Erwerb der Gesellschaftsanteile des St. Elisabethen-Krankenhauses wird zum 31.12.2017 vollzogen. In 2018 wird die Abteilung Einkauf und Apotheke der Kliniken GmbH die Belieferung des St. Elisabethen-Krankenhauses mit medizinischen Sachbedarf (mit)übernehmen. Der jetzt schon intensive Austausch fördert die zukünftige Ausrichtung und Zusammenarbeit.

Erfolgsplan 2018 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

| Lfd. Nr. | Bezeichnung | 2016 Ergebnis EUR | 2017 Plan EUR | 2018 Plan EUR | 2019 Plan EUR | 2020 Plan EUR | 2021 Plan EUR |
|---|--|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1. | Erlöse aus allg. Krankenhausleistungen | 80.419.946 | 82.197.812 | 86.455.000 | 88.011.000 | 88.891.000 | 89.691.000 |
| 2. | Erlöse aus Wahlleistungen | 2.583.323 | 2.516.762 | 2.790.000 | 2.840.000 | 2.868.000 | 2.894.000 |
| 3. | Erlöse aus amb. Leistg. des Krankenhauses | 2.761.224 | 2.761.225 | 2.500.000 | 2.545.000 | 2.570.000 | 2.593.000 |
| 4. | Nutzungsentgelte der Ärzte | 3.463.329 | 3.383.239 | 3.360.000 | 3.420.000 | 3.454.000 | 3.485.000 |
| 4a. | Umsatzerlöse eines Krankenhauses nach § 277 HGB, soweit nicht Posten 1 bis 4 | 5.732.612 | 5.775.894 | 5.299.000 | 5.394.000 | 5.448.000 | 5.497.000 |
| 5. | Erhöhung/Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen/Leistungen | 159.660 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Zuweisungen/Zuschüsse der öffentl. Hand soweit nicht unter 11 | 5.702 | 5.702 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 8. | Sonstige betriebliche Erträge | 3.308.215 | 2.664.302 | 2.830.000 | 2.881.000 | 2.910.000 | 2.936.000 |
| Gesamterträge | | 98.434.011 | 99.304.936 | 103.244.000 | 105.101.000 | 106.151.000 | 107.106.000 |
| 9. | Personalaufwand | -51.287.895 | -53.284.918 | -61.095.000 | -61.644.000 | -61.953.000 | -62.263.000 |
| | a) Löhne und Gehälter | -40.738.004 | -42.735.027 | -48.277.000 | -48.711.000 | -48.955.000 | -49.200.000 |
| | b) Sozialabgaben, Altersversorgung | -10.549.891 | -10.549.891 | -12.818.000 | -12.933.000 | -12.998.000 | -13.063.000 |
| 10. | Materialaufwand | -31.316.573 | -31.729.449 | -28.795.000 | -29.054.000 | -29.199.000 | -29.345.000 |
| | a) Aufwend. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | -16.356.812 | -16.705.920 | -16.942.000 | -17.094.000 | -17.179.000 | -17.265.000 |
| | b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | -14.959.761 | -15.023.529 | -11.853.000 | -11.960.000 | -12.020.000 | -12.080.000 |
| Zwischenergebnis | | 15.829.543 | 14.290.569 | 13.354.000 | 14.403.000 | 14.999.000 | 15.498.000 |
| 11. | Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen | 1.805.188 | 1.805.188 | 1.810.000 | 1.826.000 | 1.835.000 | 1.844.000 |
| 12. | Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung | 133.021 | 133.021 | 140.000 | 141.000 | 142.000 | 143.000 |
| 13. | Erträge aus Auflösung von SoPo/ Verbindlichkeiten nach KHG und auf Grund sonst. zur Zuwendung zur Finanzierung des AV | 4.733.490 | 4.925.901 | 4.730.000 | 4.773.000 | 4.797.000 | 4.821.000 |
| 14. | Erträge aus der Auflösung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung | 23.142 | 23.142 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 15. | Aufwendungen aus der Zuführung von SoPo/ Verbindlichkeiten nach KHG u. auf Grund sonst. Zuwendung zur Finanzierung des Anlagevermögens | -1.819.322 | -1.819.322 | -1.820.000 | -1.836.000 | -1.845.000 | -1.854.000 |
| 16. | Aufwendungen aus der Zuführung zu Ausgleichsposten aus Darlehensförderung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17. | Aufwendung für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen | -160.626 | -160.626 | -160.000 | -161.000 | -162.000 | -163.000 |
| 18. | Aufwendung für nach dem KHG geförderte, nicht aktivierungsfähige Maßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19. | Aufw. aus Auflösung der Ausgleichsposten aus Darlehens- und Eigenmittelförderung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zwischenergebnis | | 20.544.436 | 19.197.873 | 18.074.000 | 19.166.000 | 19.786.000 | 20.309.000 |
| 20. | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen | -6.435.453 | -6.559.804 | -6.210.000 | -6.266.000 | -6.297.000 | -6.328.000 |
| 21. | Sonstige betriebliche Aufwendungen | -11.057.157 | -11.797.681 | -10.556.000 | -10.651.000 | -10.704.000 | -10.758.000 |
| Zwischenergebnis | | 3.051.826 | 840.388 | 1.308.000 | 2.249.000 | 2.785.000 | 3.223.000 |
| 22. | Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23. | Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24. | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 30.715 | 32.421 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| 25. | Abschreibungen auf Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26. | Zinsen- u. ähnliche Aufwendungen | -45.677 | -45.677 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 |
| Ergebnis gewöhnl. Geschäftstätigkeit | | 3.036.864 | 827.132 | 1.288.000 | 2.229.000 | 2.765.000 | 3.203.000 |
| 27. | Steuern von Einkommen und vom Ertrag | -68.220 | -104.404 | -90.000 | -91.000 | -91.000 | -91.000 |
| 28. | Sonstige Steuern | -15.909 | -15.909 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| Jahresüberschuss / -fehlbetrag (-) | | 2.952.735 | 706.819 | 1.188.000 | 2.128.000 | 2.664.000 | 3.102.000 |

Vermögensplan 2018 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

| Finanzierungsmittel (Einnahmen) | | Mittelherkunft | | | | | |
|---|--|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Lfd. Nr. | Bezeichnung | 2016 Ergebnis EUR | 2017 Plan EUR | 2018 Plan EUR | 2019 Plan EUR | 2020 Plan EUR | 2021 Plan EUR |
| 1. | Zuweisungen des Krankenhausträgers und Zuschüsse Dritter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Zuweisung auf Grund einer Förderung von Investitionskosten nach dem LKHG | 1.805.188 | 13.771.336 | 7.810.000 | 11.022.553 | 30.839.512 | 65.040.823 |
| 2.1 | Einzelförderung (§ 12-14 LKHG) | 0 | 11.951.336 | 6.000.000 | 9.196.553 | 29.004.512 | 63.196.823 |
| 2.2 | Pauschalförderung (§ 15, 16 LKHG) | 1.805.188 | 1.820.000 | 1.810.000 | 1.826.000 | 1.835.000 | 1.844.000 |
| 2.2. | davon laufendes Jahr | 1.805.188 | 1.820.000 | 1.810.000 | 1.826.000 | 1.835.000 | 1.844.000 |
| 2.2. | davon Verzinsung nicht verbrauchter FM | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.3 | Förd. Lasten aus Invest.darlehen (§19) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Sonst. Zuweisung. / Zuschüsse der öff. H. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Erwirtschaftete Abschreibungen | 6.435.453 | 6.683.648 | 6.210.000 | 6.266.000 | 6.297.000 | 6.328.000 |
| 5. | Einn. aus Abgang von Anlagevermögen | 920 | 3.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 6. | Rückflüsse aus gewährten Darlehen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Kreditaufnahmen | 0 | 18.465.398 | 5.733.688 | 13.295.898 | 3.695.398 | 0 |
| 8. | Herabsetzung des Umlaufvermögens | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Jahresgewinn | 2.952.735 | 706.871 | 1.188.000 | 2.128.000 | 2.664.000 | 3.102.000 |
| Gesamteinnahmen des Vermögensplans | | 11.194.296 | 39.630.253 | 20.942.688 | 32.713.451 | 43.496.910 | 74.471.823 |

| Finanzierungsbedarf (Ausgaben) | | Mittelverwendung | | | | | |
|--|--|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Lfd. Nr. | Bezeichnung | 2016 Ergebnis EUR | 2017 Plan EUR | 2018 Plan EUR | 2019 Plan EUR | 2020 Plan EUR | 2021 Plan EUR |
| 1. | Sachinvestitionen | | | | | | |
| 1.1 | Investitionen, nach LKHG gefördert | 2.509.683 | 32.203.734 | 13.520.688 | 24.279.451 | 34.486.910 | 64.983.823 |
| 1.1.1 | Immaterielle Vermögensgegenstände | 138.134 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| 1.1.2 | Grundstücke u grundst.gl. Rechte mit Be- | 0 | 18.465.39 | 0 | 13.295.898 | 3.695.398 | 0 |
| 1.1.3 | Grundstücke und grundst.gl Rechte mit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.4 | Grundstücke ohne Bauten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.5 | Technische Anlagen | 0 | 87.000 | 87.000 | 87.000 | 87.000 | 87.000 |
| 1.1.6 | Einrichtungen und Ausstattungen | 2.257.690 | 1.600.000 | 1.600.000 | 1.600.000 | 1.600.000 | 1.600.000 |
| 1.1.7 | geleistet Anzahlungen und Anlagen im Bau | 113.858 | 11.951.33 | 11.733.688 | 9.196.553 | 29.004.512 | 63.196.823 |
| 1.2 | Investitionen, nicht nach LKHG gefördert (Eigenmittel) | 360.836 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.6 | Einrichtungen und Ausstattungen | 360.836 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Finanzinvestitionen | 5.400 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1 | Investitionen, nach LKHG gefördert | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.2 | Investitionen, nicht nach LKHG gefördert (Eigenmittel) | 5.400 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.2.1 | Beteiligung Clinotel | 5.400 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Kredittilgung | 225.884 | 228.000 | 275.000 | 275.000 | 275.000 | 275.000 |
| 3.1 | Tilgung von Krediten des Trägers | 140.856 | 142.000 | 188.000 | 188.000 | 188.000 | 188.000 |
| 3.2 | Tilgung von Krediten von Dritten | 85.028 | 86.000 | 87.000 | 87.000 | 87.000 | 87.000 |
| 4. | Entnahmen aus Rücklagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Zuführung zum Stammkapital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Auflösung Sonderposten | 4.733.490 | 4.959.267 | 4.730.000 | 4.773.000 | 4.797.000 | 4.821.000 |
| 7. | Gewährung von Krediten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Erhöhung des Nettogeldvermögens | 3.359.003 | 2.239.252 | 2.417.000 | 3.386.000 | 3.938.000 | 4.392.000 |
| Gesamtausgaben des Vermögensplans | | 11.194.296 | 39.630.253 | 20.942.688 | 32.713.451 | 43.496.910 | 74.471.823 |

Stellenplan 2018

| | 2016 IST | 2017 PLAN | 2018 PLAN | davon bisher DATAMED |
|------------------------------------|-------------|--------------|--------------|-------------------------|
| Ärztlicher Dienst | 161 | 168 | 178 | 2 |
| Pflegedienst | 348 | 351 | 365 | 72 |
| Medizinisch-Technischer Dienst | 153 | 157 | 162 | 60 |
| Funktionsdienst | 120 | 126 | 129 | 29 |
| Klinisches Hauspersonal | 11 | 8 | 8 | 0 |
| Wirtschafts- und Versorgungsdienst | 56 | 57 | 62 | 36 |
| Technischer Dienst | 21 | 21 | 21 | 8 |
| Verwaltungsdienst | 81 | 83 | 86 | 41 |
| Sonderdienst | 4 | 4 | 5 | 1 |
| Ausbildungsstätte | 8 | 8 | 8 | 0 |
| Sonstiges Personal | 8 | 9 | 9 | 0 |
| Gesamtzahl der Vollkräfte | 970 | 992 | 1033 | 249 |

Darlehensübersicht 2018

| OZ | Darlehensgeber | Jahr | Summe (EUR) | Zins- bindung | Stand zum | | | Schuldendienst 2018 | | |
|-------------------|----------------|------|----------------|------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------|---------------------|-----------------|------------------|
| | | | | | 01.01.2017 (EUR) | 01.01.2018 (EUR) | 31.12.2018 geplant (EUR) | Zinsen (%) | Zinsen (EUR) | Tilgung (EUR) |
| 1 | SPK-Lö | 1998 | 1.278.230 | 03/2022 | 395.291 | 314.395 | 232.728 | 0,95 | 2.696 | 81.667 |
| 2 | LK Lörrach | 2012 | 1.123.125 | 12/2019 | 487.545 | 345.084 | 114.034 | 1,14 | 3.027 | 187.573 |
| 3 | KFW / SPK-Lö | 2007 | 93.000 | 09/2025 | 44.040 | 39.144 | 34.248 | 3,55 | 1.346 | 4.896 |
| 4 | N.N. | 2018 | 18.465.398 | | | | 18.465.398 | N.N. | | |
| 20.959.753 | | | | | 926.876 | 655.146 | 18.846.408 | | 7.069 | 274.136 |

Bilanz 2016

| AKTIVA | 31.12.2016 - in EUR - | 31.12.2015 - in EUR - |
|--|----------------------------------|----------------------------------|
| A. ANLAGEVERMÖGEN | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | |
| Entgeltlich erworbene Software | 261.425,95 | 370.119,55 |
| II. Sachanlagen | | |
| 1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten | 34.177.230,69 | 39.888.415,76 |
| 2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten | 377.117,80 | 757.712,80 |
| 3. Grundstücke ohne Bauten | 184.234,75 | 184.234,75 |
| 4. Technische Anlagen | 5.028.996,44 | 6.067.614,67 |
| 5. Einrichtungen und Ausstattungen | 8.283.360,53 | 7.861.296,45 |
| 6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 152.533,41 | 38.675,00 |
| | 48.203.473,62 | 51.797.949,43 |
| III. Finanzanlagen | | |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen | 450.000,00 | 450.000,00 |
| 2. Sonstige Finanzanlagen | 8.967,76 | 3.567,76 |
| | 458.967,76 | 453.567,76 |
| | 48.923.867,33 | 52.621.636,74 |
| B. UMLAUFVERMÖGEN | | |
| I. Vorräte | | |
| 1. Roh-, Hilfs und Betriebsstoffe | 1.440.810,45 | 1.466.099,54 |
| 2. Unfertige Erzeugnisse | 633.520,91 | 473.861,09 |
| | 2.074.331,36 | 1.939.960,63 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 13.988.306,16 | 13.697.270,29 |
| 2. Forderungen nach Krankenhausfinanzierungsrecht | 386.711,78 | 0,00 |
| 3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 23.941,47 | 26.848,35 |
| 4. Sonstige Vermögensgegenstände | 239.662,90 | 89.754,93 |
| | 14.638.622,31 | 13.813.873,57 |
| III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 4.067.888,82 | 1.047.076,48 |
| | 20.780.842,49 | 16.800.910,68 |
| C. AUSGLEICHSPOSTEN NACH DEM KHG | | |
| Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung | 5.079.812,36 | 4.946.791,23 |
| D. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN | | |
| Andere Abgrenzungsposten | 224.336,52 | 154.910,21 |
| SUMME DER AKTIVA | 75.008.858,70 | 74.524.248,86 |

| PASSIVA | 31.12.2016 - in EUR - | 31.12.2015 - in EUR - |
|---|----------------------------------|----------------------------------|
| A. EIGENKAPITAL | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 1.500.000,00 | 1.500.000,00 |
| II. Kapitalrücklage | 21.228.805,77 | 21.228.805,77 |
| III. Bilanzgewinn | 5.888.043,28 | 2.935.307,88 |
| | 28.616.849,05 | 25.664.113,65 |
| B. SONDERPOSTEN AUS ZUWENDUNGEN ZUR FINANZIERUNG DES SACHANLAGENVERMÖGENS | | |
| 1. Sonderposten aus Fördermittel nach dem KHG | 30.682.470,46 | 32.667.432,51 |
| 2. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand | 1.767.791,76 | 2.052.113,32 |
| 3. Sonderposten aus Zuwendungen Dritter | 266.566,73 | 328.063,90 |
| | 32.716.828,95 | 35.047.609,73 |
| C. RÜCKSTELLUNGEN | | |
| 1. Rückstellungen für Pensionen | 765.748,00 | 795.138,00 |
| 2. Steuerrückstellungen | 81.419,00 | 78.054,00 |
| 3. Sonstige Rückstellungen | 5.210.740,35 | 5.246.637,54 |
| | 6.057.907,35 | 6.119.829,54 |
| D. VERBINDLICHKEITEN | | |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 439.330,62 | 524.498,17 |
| 2. Erhaltene Anzahlungen | 1.744,05 | 659,869 |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 2.289.509,59 | 2.531.632,93 |
| 4. Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter bzw. dem Krankenhausträger | 487.545,37 | 683.514,48 |
| 5. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht - davon nach dem KHEntG/der BPfIV: 22.984,34 EUR (i.V. 17.653,06 EUR) | 2.694.389,42 | 2.334.671,07 |
| 6. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens | 251.603,43 | 274.318,76 |
| 7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | 232.132,43 | 248.686,95 |
| 8. Sonstige Verbindlichkeiten | 1.220.987,78 | 1.071.540,71 |
| | 7.617.242,69 | 7.669.522,93 |
| E. AUSGLEICHSPOSTEN AUS DARLEHEN | 30,66 | 23.173,01 |

SUMME DER PASSIVA
75.008.858,70
74.524.248,86

Gewinn- und Verlustrechnung 2016

| | 2016 - EUR - | 2015 - EUR - |
|--|----------------------|----------------------|
| 1. Erlöse aus Krankenhausleistungen | 80.419.946,18 | 76.748.152,48 |
| 2. Erlöse aus Wahlleistungen | 2.583.323,20 | 2.534.107,84 |
| 3. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses | 2.761.224,79 | 2.612.880,59 |
| 4. Nutzungsentgelte der Ärzte | 3.463.328,69 | 3.477.879,62 |
| 5. Verminderung/Erhöhung des Bestandes an unfertigen Erzeugnissen | 159.659,82 | -201.842,51 |
| 6. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nr.10 | 5.702,08 | 14.673,00 |
| 7. Sonstige betriebliche Erträge | 3.308.215,49 | 9.168.874,39 |
| Zwischenergebnis | 98.434.011,90 | 94.354.725,41 |
| 8. Personalaufwand | | |
| a) Löhne und Gehälter | 40.738.003,78 | 39.077.834,46 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge davon Altersversorgung : 3.443.147,51 (Vj. EUR 4.252.458,85) | 10.549.891,54 | 10.100.222,84 |
| | 51.287.895,32 | 49.178.057,30 |
| 9. Materialaufwand | | |
| a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe | 16.356.812,58 | 16.256.116,10 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 14.959.760,88 | 15.066.102,47 |
| | 31.316.573,46 | 31.322.218,57 |
| Zwischenergebnis | 15.829.543,12 | 13.854.449,54 |
| 10. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen - davon Fördermittel nach dem KHG:1.805.187,77 EUR (Vj. 1.820.731,17 EUR) | 1.805.187,77 | 1.820.731,17 |
| 11. Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten für Eigenmittelbförderung | 133.021,13 | 135.336,75 |
| 12. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/ Verbindlichkeiten nach dem KHG | 4.733.489,75 | 4.511.234,11 |
| 13. Erträge aus der Auflösung des Ausgleichspostens für Darlehensförderung | 23.142,35 | 23.142,35 |
| 14. Aufwendungen aus der Zuführung von Sonderposten/ Verbindlichkeiten nach dem KHG | 1.819.322,31 | 1.850.103,17 |
| 15. Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen | 160.625,88 | 267.771,34 |
| 16. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 6.435.452,67 | 5.992.543,40 |
| 17. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 11.057.156,73 | 10.471.021,28 |
| Zwischenergebnis | 3.051.826,53 | 1.763.454,73 |
| 18. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - davon aus verb. Unternehmen: 6.000,00 EUR (Vj. 6.000,00 EUR) | 30.715,19 | 33.101,39 |
| 19. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 45.677,27 | 62.232,74 |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 3.036.864,45 | 1.734.323,38 |
| 20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 68.219,92 | 25.780,84 |
| 21. Sonstige Steuern | 15.909,13 | 45.873,67 |
| Jahresüberschuss (+) / -fehlbetrag (-) | 2.952.735,40 | 1.714.230,55 |
| 22. Gewinnvortrag | 2.935.307,88 | 1.221.077,33 |
| Bilanzgewinn (+) / Bilanzverlust (-) | 5.888.043,28 | 2.935.307,88 |

Kliniken Lörrach Service GmbH

(ehem. DATA-MED Dienstleistungsgesellschaft mbH)

Wirtschaftsplan 2018



Vorbericht

Der aufgrund der gesetzlichen Novellierungen im Arbeitnehmerüberlassungsrecht eingeleitete Prozess der Neuorientierung wurde im Jahr 2017 abgeschlossen.

Die Data-Med wird unter dem gemeinsamen Dach des Gemeinschaftsverbandes auch weiterhin rechtssicher aufgestellt sein. Im Frühjahr 2018 erfolgen Neuwahlen für einen gemeinsamen Betriebsrat der Kliniken, der Data-Med und der St. Elisabethen-Krankenhaus gGmbH.

Die Vertragsparteien haben sich geeinigt, dass die Ablösung des IGZ-Tarifs durch den neuen Haustarif in Anlehnung an den TVöD der Kliniken erfolgt und die Arbeitnehmerüberlassung für alle festangestellten Mitarbeiter wegfällt. Alle ausgebildeten Mitarbeiter/-innen ab der Entgeltgruppe 5 TVöD werden in die Kliniken übernommen. Auf einer Betriebsversammlung am 18.09.2017 wurden alle Mitarbeiter/-innen über die anstehenden Veränderungen ausführlich informiert.

Die Personalkosten sind im Wirtschaftsplan an die geänderten Rahmenbedingungen angepasst. Siehe auch die Erläuterungen im Wirtschaftsplan der Kliniken.

Die Mitarbeitenden, die an die kreiseigenen Heime ausgeliehen wurden, werden zu einem Teil zum 01.11.2017 in die Heime und damit in den TVöD und zu einem anderen Teil zum 01.01.2018 in ein noch zu gründendes Integrationsunternehmen überführt. Insgesamt werden 153 Vollkräfte wechseln.

Der Gesellschaftszweck der Data Med, der im Jahre 2006 noch die Erbringung von IT-Leistungen war, ist die Erbringung von Serviceleistungen hauptsächlich in den Bereichen Küche und Reinigung. Um dies auch nach außen zu dokumentieren, firmiert die Data-Med künftig unter „Kliniken Lörrach Service GmbH“. Hierzu wird der Gesellschaftervertrag entsprechend geändert.

Der Dienstleistungsgedanke der „Kliniken Lörrach Service GmbH“ wird künftig noch durch weitere Maßnahmen zu stärken sein; marktorientierte Ausweitungen sind anzustreben.



Erfolgsplan 2018 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

| Lfd. Nr. | Bezeichnung | 2016 Ergebnis EUR | 2017 Plan EUR | 2018 Plan EUR | 2019 Plan EUR | 2020 Plan EUR | 2021 Plan EUR |
|---|--|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1. | Umsatzerlöse | 14.305.544 | 11.765.000 | 6.963.000 | 7.033.000 | 7.103.000 | 7.174.000 |
| 2. | Erhöhung / Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Sonstige betriebliche Erträge | 239.419 | 250.000 | 103.000 | 104.000 | 105.000 | 106.000 |
| Gesamt Erträge | | 14.544.963 | 12.015.000 | 7.066.000 | 7.137.000 | 7.208.000 | 7.280.000 |
| 5. | Materialaufwand | -106.201 | -93.000 | -93.000 | -94.000 | -95.000 | -96.000 |
| | a.) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe | -106.201 | -93.000 | -93.000 | -94.000 | -95.000 | -96.000 |
| | b.) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Personalaufwand | -13.755.192 | -14.796.000 | -11.480.000 | -11.480.000 | -11.480.000 | -11.480.000 |
| | a.) Löhne und Gehälter | -11.759.125 | -9.727.000 | -5.687.000 | -5.744.000 | -5.801.000 | -5.859.000 |
| | b.) Sozialabgaben, Altersversorgung | -2.201.010 | -1.753.000 | -983.000 | -993.000 | -1.003.000 | -1.013.000 |
| 7. | Abschreibungen | -12.161 | -14.000 | -13.000 | -13.000 | -13.000 | -13.000 |
| 8. | Sonstige betriebliche Aufwendungen | -376.999 | -405.000 | -210.000 | -212.000 | -214.000 | -216.000 |
| Gesamt Aufwendungen | | -14.455.496 | -11.992.000 | -6.986.000 | -7.056.000 | -7.126.000 | -7.197.000 |
| Betriebsergebnis | | 89.467 | 23.000 | 80.000 | 81.000 | 82.000 | 83.000 |
| 9. | Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. | Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. | Zinsen u. ähnliche Aufwendungen | 0 | -150 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ergebnis gewöhnl. Geschäftstätigkeit | | 89.467 | 22.850 | 80.000 | 81.000 | 82.000 | 83.000 |
| 13. | Steuern von Einkommen und vom Ertrag | -28.121 | -8.200 | -25.000 | -25.000 | -25.000 | -25.000 |
| 14. | Sonstige Steuern | -29 | -160 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Jahresüberschuss (+) / -fehlbetrag (-) | | 61.317 | 14.490 | 55.000 | 56.000 | 57.000 | 58.000 |

Vermögensplan 2018 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

| Finanzierungsmittel (Einnahmen) | | Mittelherkunft | | | | | |
|--------------------------------------|--|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Lfd. Nr. | Bezeichnung | 2016 Ergebnis | 2017 Plan | 2018 Plan | 2019 Plan | 2020 Plan | 2021 Plan |
| 1. | Zuführung zum Stammkapital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Zuführungen zu Rücklagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Jahresgewinn | 61.317 | 14.490 | 55.000 | 56.000 | 57.000 | 58.000 |
| 4. | Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Zuweisungen und Zuschüsse | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Beiträge und ähnliche Entgelte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Zuführungen zu langfristigen. Rückstellungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Kredite | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Abschreibungen auf Sachanlagen und Anlagenabgänge | 12.161 | 14.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 |
| 10. | Rückflüsse aus gewährten Krediten (Einnahmen aus Darlehenstilgung) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Erübrigte Mittel aus Vorjahren | 0 | 42.553 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. | Verminderung des Nettogeldvermögens | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finanzierungsmittel insgesamt | | 73.478 | 71.043 | 68.000 | 69.000 | 70.000 | 71.000 |

| Finanzierungsmittelbedarf (Ausgaben) | | Mittelverwendung | | | | | |
|--|--|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Lfd. Nr. | Bezeichnung | 2016 Ergebnis | 2017 Plan | 2018 Plan | 2019 Plan | 2020 Plan | 2021 Plan |
| 1. | Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | 5.955 | 10.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 2. | Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Rückzahlung von Stammkapital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Entnahme aus Rücklagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Jahresverlust | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Entnahme Sonderposten mit Rücklageanteil | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Auflösung empfangene Ertragszuschüsse | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Entnahme langfristiger Rückstellungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Tilgung von Krediten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. | Gewährung von Krediten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. | Erhöhung des Nettogeldvermögens | 67.523 | 61.043 | 62.000 | 63.000 | 64.000 | 65.000 |
| Finanzierungsmittelbedarf insgesamt | | 73.478 | 71.043 | 68.000 | 69.000 | 70.000 | 71.000 |

Stellenplan 2018

| | 2016 IST | 2017 PLAN | 2018 PLAN |
|----------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Gebäudereinigung | 34,0 | 44,0 | 55,0 |
| Arbeitnehmerüberlassung | 367,7 | 240,5 | |
| Pflegedienst | | | 62,0 |
| Medizinisch-technischer-Dienst | | | 22,0 |
| Funktionsdienst | | | 22,0 |
| Wirtschaftsdienst | | | 36,0 |
| Verwaltungsdienst | | | 12,0 |
| Gesamtzahl der Vollkräfte | 401,7 | 284,5 | 209,0 |

Darlehensübersicht 2018

| OZ | Darlehensgeber | Jahr | Summe (EUR) | Zinsbindung | Stand zum | | | Schuldendienst 2018 | | |
|----|----------------|------|-------------|-------------|------------------|------------------|--------------------------|---------------------|--------------|---------------|
| | | | | | 01.01.2017 (EUR) | 01.01.2018 (EUR) | 31.12.2018 geplant (EUR) | Zinsen (%) | Zinsen (EUR) | Tilgung (EUR) |
| | Keine Darlehen | | | | | | | | | |

Bilanz 2016

| AKTIVA | 31.12.2016 - in EUR - | 31.12.2015 - in EUR - |
|--|----------------------------------|----------------------------------|
| A. ANLAGEVERMÖGEN | | |
| I. Sachanlagen | | |
| Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 23.420,42 | 29.625,53 |
| | 23.420,42 | 29.625,53 |
| B. UMLAUFVERMÖGEN | | |
| I. Vorräte | | |
| Hilfs- und Betriebsstoffe | 4.500,00 | 4.500,00 |
| II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 401.276,31 | 355.708,03 |
| 2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 14.687,94 | 248.547,09 |
| 3. Forderungen gegen den Gesellschafter | 0,00 | 176,62 |
| 4. Sonstige Vermögensgegenstände | 217.162,45 | 144.964,52 |
| | 633.126,70 | 749.396,26 |
| III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 245.328,45 | 115.215,96 |
| | 882.955,15 | 869.112,22 |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 87,50 | 0,00 |
| SUMME DER AKTIVA | 906.463,07 | 898.737,75 |

| PASSIVA | 31.12.2016 - IN EUR - | 31.12.2015 - IN EUR - |
|---|----------------------------------|----------------------------------|
| A. EIGENKAPITAL | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 25.000,00 | 25.000,00 |
| II. Gewinnvortrag | 184.123,61 | 151.778,27 |
| III. Jahresüberschuss | 61.316,66 | 32.345,34 |
| | 270.440,27 | 209.123,61 |
| B. RÜCKSTELLUNGEN | | |
| 1. Steuerrückstellungen | 22.064,99 | 1.049,99 |
| 2. Sonstige Rückstellungen | 445.554,45 | 370.296,52 |
| | 467.619,44 | 371.346,51 |
| C. VERBINDLICHKEITEN | | |
| 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 8.921,60 | 11.365,97 |
| 2. Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschafterin | 4.135,07 | 22.803,20 |
| 3. Sonstige Verbindlichkeiten | 155.346,69 | 284.098,46 |
| - davon aus Steuern 118.584,69 EUR (Vj. 127.829,56 EUR) | | |
| - davon im Rahmen der sozialen Sicherheit 0,00 EUR (Vj 1.250,36 EUR) | | |
| | 168.403,36 | 318.267,63 |
| SUMME DER PASSIVA | 906.463,07 | 898.737,75 |

Gewinn- und Verlustrechnung 2016

| | 2016 - in EUR - | 2015 - in EUR - |
|---|---------------------------|---------------------------|
| 1. Umsatzerlöse | 14.305.544,04 | 14.019.580,29 |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge | 239.418,59 | 287.093,08 |
| 3. Gesamtleistung | 14.544.962,63 | 14.306.673,37 |
| 4. Materialaufwand | | |
| Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe | 106.200,73 | 92.211,93 |
| 5. Personalaufwand | | |
| a) Löhne und Gehälter | 11.759.125,17 | 11.653.370,88 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung | 2.201.010,20 | 2.101.820,55 |
| 6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 12.160,57 | 13.738,33 |
| 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 376.998,94 | 404.724,88 |
| 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 148,00 |
| 9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 89.467,02 | 40.658,80 |
| 10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 28.121,36 | 8.160,46 |
| 11. Sonstige Steuern | 29,00 | 153,00 |
| 12. Jahresüberschuss | 61.316,66 | 32.345,34 |

Medizinisches Versorgungszentrum Landkreis Lörrach GmbH

Wirtschaftsplan 2018



Vorbericht

Aufgabe des MVZ ist es die ambulante chirurgische, unfallchirurgische und orthopädische Versorgung sicherzustellen. Im MVZ sind durch die beschäftigten Fachärzte die Fachrichtungen Unfallchirurgie-Orthopädie sowie Anästhesie vertreten. Das MVZ ist vom Kreiskrankenhaus unabhängig; im Bedarfsfall können aber ambulante Operationen und stationäre Behandlungen im Krankenhaus auf kurzem Wege organisiert und vermittelt werden.

Am Hauptsitz des MVZ in Schopfheim bietet der Leitende Arzt Dr. Elias Berning Sprechstunden an. Hier sind Patienten mit orthopädisch-chirurgischen Krankheitsbildern an der richtigen Adresse. Darüber hinaus verfügt Dr. Berning über die Ermächtigung, als Durchgangsarzt Arbeits- und Schulunfälle zu behandeln.

Für ambulante Patienten mit orthopädisch-chirurgischen Krankheitsbildern gibt es seit dem 1. Mai 2016 eine Zweigpraxis im Kreiskrankenhaus Rheinfeldern. Die Sprechstunden werden von Prof. Endres durchgeführt. Der Behandlungsschwerpunkt der Zweigpraxis in Rheinfeldern liegt auf Erkrankungen des Bewegungsapparates (Schulter, Knie, Hüfte, Sprunggelenk, Fuß- und Handchirurgie), Rheumaorthopädie, Wirbelsäulenerkrankungen (Bandscheibe, Verengungen, Instabilitäten), Sportverletzungen und angeborenen Fehlbildungen, ergänzt durch ein umfangreiches Spektrum an Schmerz- und Arthrosetherapie.

Die beiden Standorte des MVZ in Schopfheim und Rheinfeldern kooperieren eng miteinander, aber auch mit den niedergelassenen Ärzten wird eine gute Zusammenarbeit gepflegt.

Die Patientenzahlen des MVZ sind weiter gestiegen. Im Bereich der GKV Einnahmen ist das Regelleistungsvolumen erreicht. In 2017 wurde in ein Stoßwellentherapiegerät investiert, um ein ergänzendes Angebot an privaten Leistungen vorzuhalten.

Die Zweigpraxis in Rheinfeldern hat sich mit Prof. Endres gut etabliert und die wohnortnahe Versorgung der Patienten hat sich verbessert.

Grundlage für den Erfolgsplan 2018 ist eine Hochrechnung auf Basis der Ist-Daten Juli 2017 und es wird eine moderate Steigerung der Erlöse angenommen.

Für die Jahre 2019 bis 2020 ist eine Erhöhung von 1% geplant. Wir gehen aufgrund der neuen Leistungen von einem positiven Ergebnis von 34 TEUR aus.

Die Entwicklung des MVZ ist anhaltend positiv zu bewerten.

Die strategische Bedeutung konnte ausgebaut werden und das neue Leistungsportfolio sichert einerseits die Wirtschaftlichkeit und steigert die Attraktivität für den Patienten.



Erfolgsplan 2018 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

| lfd. Nr. | Bezeichnung | 2016 Ergebnis EUR | 2017 Plan EUR | 2018 Plan EUR | 2019 Plan EUR | 2020 Plan EUR | 2021 Plan EUR |
|---|--|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1. | Umsatzerlöse | 309.996 | 284.500 | 345.000 | 348.000 | 351.000 | 355.000 |
| 2. | Erhöhung / Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Sonstige betriebliche Erträge | 63 | 1.500 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| Gesamt Erträge | | 310.060 | 286.000 | 346.000 | 349.000 | 352.000 | 356.000 |
| 5. | Materialaufwand | -54.317 | -34.000 | -57.000 | -57.000 | -57.000 | -57.000 |
| | a.) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | -23.722 | -4.000 | -25.000 | -25.000 | -25.000 | -25.000 |
| | b.) Aufwendungen für bezogene Leistungen | -30.595 | -30.000 | -32.000 | -32.000 | -32.000 | -32.000 |
| 6. | Personalaufwand | -172.601 | -183.400 | -187.000 | -189.000 | -191.000 | -193.000 |
| | a.) Löhne und Gehälter | -149.203 | -157.000 | -160.000 | -162.000 | -164.000 | -166.000 |
| | b.) Sozialabgaben, Altersversorgung | -23.397 | -26.400 | -27.000 | -27.000 | -27.000 | -27.000 |
| 7. | Abschreibungen | -4.935 | -6.000 | -9.000 | -9.000 | -9.000 | -9.000 |
| 8. | Sonst. betr. Aufwendungen | -41.686 | -53.000 | -53.000 | -54.000 | -55.000 | -56.000 |
| Gesamt Aufwendungen | | -273.539 | -276.400 | -306.000 | -309.000 | -312.000 | -315.000 |
| Betriebsergebnis | | 36.521 | 9.600 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| 9. | Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. | Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 70 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. | Zinsen- u. ähnliche Aufwendungen | -6.000 | -6.000 | -6.000 | -6.000 | -6.000 | -6.000 |
| Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | | 30.591 | 3.600 | 34.000 | 34.000 | 34.000 | 34.000 |
| 13. | Steuern von Einkommen und vom Ertrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14. | Sonstige Steuern | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Jahresüberschuss (+) / -fehlbetrag (-) | | 30.591 | 3.600 | 34.000 | 34.000 | 34.000 | 34.000 |

Vermögensplan 2018 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

| Finanzierungsmittel (Einnahmen) | | Mittelherkunft | | | | | |
|--------------------------------------|--|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| lfd. Nr. | Bezeichnung | 2016 Ergebnis EUR | 2017 Plan EUR | 2018 Plan EUR | 2019 Plan EUR | 2020 Plan EUR | 2021 Plan EUR |
| 1. | Zuführung zum Stammkapital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Zuführungen zu Rücklagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Jahresgewinn | 30.591 | 3.600 | 34.000 | 34.000 | 34.000 | 34.000 |
| 4. | Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Zuweisungen und Zuschüsse | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Beiträge und ähnliche Entgelte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Kredite | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Abschreibungen auf Sachanlagen und Anlagenabgänge | 4.935 | 6.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 |
| 10. | Rückflüsse aus gewährten Krediten (Einnahmen aus Darlehenstilgung) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | erübrigte Mittel aus Vorjahren | 0 | 0 | 21.719 | 0 | 0 | 0 |
| 12. | Verminderung des Nettogeldvermögens | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finanzierungsmittel insgesamt | | 35.527 | 31.319 | 43.000 | 43.000 | 43.000 | 44.000 |

| Finanzierungsbedarf (Ausgaben) | | Mittelverwendung | | | | | |
|--|--|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| lfd. Nr. | Bezeichnung | 2016 Ergebnis EUR | 2017 Plan EUR | 2018 Plan EUR | 2019 Plan EUR | 2020 Plan EUR | 2021 Plan EUR |
| 1. | Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | 2.421 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 2. | Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Rückzahlung von Stammkapital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Entnahme aus Rücklagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Jahresverlust | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Entnahme Sonderposten mit Rücklageanteil | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Auflösung empfangene Ertragszuschüsse | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Entnahme langfristiger Rückstellungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Tilgung von Krediten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. | Gewährung von Krediten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. | Erhöhung des Nettogeldvermögens | 33.106 | 26.319 | 38.000 | 38.000 | 38.000 | 39.000 |
| Finanzierungsmittelbedarf insgesamt | | 35.527 | 31.319 | 43.000 | 43.000 | 43.000 | 44.000 |

Stellenplan 2018

| | 2016 IST | 2017 PLAN | 2018 PLAN |
|----------------------------------|-------------|--------------|--------------|
| Ärztlicher Dienst | 1,0 | 1,0 | 1,0 |
| Med.-techn. Dienst | 2,0 | 2,0 | 2,0 |
| Gesamtzahl der Vollkräfte | 3,0 | 3,0 | 3,0 |

Darlehensübersicht 2018

| OZ | Darlehensgeber | Jahr | Summe (EUR) | Zinsbindung | Stand zum | | | Schuldendienst 2018 | | |
|----|----------------|------|----------------|-------------|------------------|------------------|--------------------------|---------------------|--------------|---------------|
| | | | | | 01.01.2017 (EUR) | 01.01.2018 (EUR) | 31.12.2018 geplant (EUR) | Zinsen (%) | Zinsen (EUR) | Tilgung (EUR) |
| 1 | Kliniken GmbH | 2009 | 600.000 | 12/2017 | 600.000 | 600.000 | 600.000 | 1,00 | 6.000 | 0 |
| | | | 600.000 | | 600.000 | 600.000 | 600.000 | | 6.000 | 0 |

Bilanz 2016

| AKTIVA | 31.12.2016 - in EUR - | 31.12.2015 - in EUR - |
|--|----------------------------------|----------------------------------|
| A. ANLAGEVERMÖGEN | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | |
| Geschäfts- oder Firmenwert | 0,00 | 86,66 |
| II. Sachanlagen | | |
| 1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 6.986,24 | 9.414,19 |
| | 6.986,24 | 9.500,85 |
| B. UMLAUFVERMÖGEN | | |
| I. Vorräte | | |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 4.000 | 4.000 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 32.526,05 | 24.197,44 |
| 2. Forderungen gegenüber verbundene Unternehmen | 282,04 | 139,86 |
| | 32.808,09 | 24.337,30 |
| III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | | |
| | 160.585,34 | 111.374,15 |
| | 197.393,43 | 139.711,45 |
| C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN | 321,30 | 6.493,45 |
| D. NICHT DURCH EIGENKAPITAL GEDECKTER FEHLBETRAG | 467.070,48 | 497.661,57 |
| SUMME DER AKTIVA | 671.771,45 | 653.313,32 |

| PASSIVA | 31.12.2016 - in EUR - | 31.12.2015 - in EUR - |
|---|----------------------------------|----------------------------------|
| A. EIGENKAPITAL | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 25.000,00 | 25.000,00 |
| II. Kapitalrücklagen | 400.000,00 | 400.000,00 |
| III. Verlustvortrag | 922.661,57 | 871.860,10 |
| IV. Jahresüberschuss (i. VJ: Jahresfehlbetrag) | 30.591,09 | 50.801,47 |
| | -467.070,48 | -497.661,57 |
| V. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 467.070,48 | 497.661,57 |
| | 0,00 | 0,00 |
| B. RÜCKSTELLUNGEN | | |
| Sonstige Rückstellungen | 4.975,00 | 3.917,50 |
| | 4.975,00 | 3.917,50 |
| C. VERBINDLICHKEITEN | | |
| 1. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | 44.700,00 | 39.900,00 |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 0,00 | 1.913,77 |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschafterin | 619.806,40 | 600.000,00 |
| 4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundene Unternehmen | 0,00 | 4.195,17 |
| 5. Sonstige Verbindlichkeiten | 2.290,05 | 3.386,88 |
| - davon aus Steuern 2.257,55 EUR (i.V. 2.690,82 EUR) | | |
| - davon aus sozialer Sicherheit 0,00 EUR (i.V. 1.131,36 EUR) | | |
| | 666.796,45 | 649.395,82 |
| SUMME DER PASSIVA | 671.771,45 | 653.313,32 |

Gewinn- und Verlustrechnung 2016

| | 31.12.2016 - in EUR - | 31.12.2015 - in EUR - |
|---|--------------------------|--------------------------|
| 1. Umsatzerlöse | 309.996,33 | 274.270,33 |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge | 63,47 | 1.488,12 |
| Gesamtleistung | 310.059,80 | 275.758,45 |
| 3. Materialaufwand | | |
| a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe | 23.721,91 | 4.201,27 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 30.595,38 | 39.835,08 |
| | 54.317,29 | 44.036,35 |
| 4. Personalaufwand | | |
| a) Löhne und Gehälter | 149.203,26 | 137.990,41 |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung | 23.397,49 | 21.841,04 |
| | 172.600,75 | 159.831,45 |
| 5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 4.935,45 | 72.520,88 |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 41.685,66 | 44.171,24 |
| 7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 70,44 | 0,00 |
| 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 6.000,00 | 6.000,00 |
| 9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 30.591,09 | - 50.801,47 |
| 10. Jahresüberschuss (i. VJ: Jahresfehlbetrag) | 30.591,09 | - 50.801,47 |