WIRTSCHAFTS-PLÄNE 2020

Beteiligungen des Landkreises Lörrach

- Entwurf -

GEMEINSAM ZUKUNFT GESTALTEN

LANDKREIS LÖRRACH

GEMEINSAM ZUKUNFT GESTALTEN
LANDKREIS LÖRRACH

Wirtschaftspläne 2020

GEMEINSAM ZUKUNFT GESTALTEN
LANDKREIS LÖRRACH

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.

Vor Ihnen liegen die Wirtschaftsplanungen der beiden Eigenbetriebe des Landkreises Lörrach und der kreiseigenen Unternehmen für das Jahr 2020 mit mittelfristigen Finanzplanung (für die Jahre 2021-2023).

Neben der jährlichen Beschlussfassung über den Haushaltsplan der Kernverwaltung obliegt dem Kreistag des Landkreises Lörrach auch die Beratung und Beschlussfassung der Wirtschaftspläne der kreiseigenen Betriebe und Unternehmen.

Marion Dammann
Landrätin

EIGENBETRIEB ABFALLWIRTSCHAFT

Satzung	10
Vorbericht	11
Erfolgsplan	15
Erläuterungen Erfolgsplan	16
Vermögensplan	17
Stellenplan	18
Bilanz	19/20
Gewinn- und Verlustrechnung	21

EIGENBETRIEB HEIME

Satzung	24
Vorbericht	25
Erfolgsplan (konsolidiert)	29
Vermögensplan (konsolidiert)	30
Stellenplan	31
Darlehensübersicht	34
Bilanz	35/36
Gewinn- und Verlustrechnung	37

TEILPLÄNE DER EINZELNEN EINRICHTUNGEN

Markus-Pflüger-Heim / -Zentren	39 - 44
Pflegeheim Markgräflerland	45 - 50
Pflegeheim Schloss Rheinweiler	51 - 56
Ambulanter Dienst Schluss Rheinweiler	57 - 61

INGA SERVICE GMBH

Vorbericht	63
Erfolgsplan	64
Vermögensplan	65
Stellenplan	66
Bilanz	67/68
Gewinn- und Verlustrechnung	69

Inhaltsverzeichnis

KLINIKEN GmbH

Vorbericht	72
Erfolgsplan	75
Vermögensplan	76
Stellenplan	77
Darlehensübersicht	78
Bilanz	79/80
Gewinn- und Verlustrechnung	81

TOCHTERUNTERNEHMEN DER KLINIKEN

ST. ELISABETHEN KKH GmbH

Vorbericht	83
Erfolgsplan	84
Vermögensplan	85
Stellenplan	86
Bilanz	87/88
Gewinn- und Verlustrechnung	89

KLINIKEN LÖRRACH SERVICE GmbH

Vorbericht	91
Erfolgsplan	92
Vermögensplan	93
Stellenplan	94
Bilanz	95/96
Gewinn- und Verlustrechnung	97

MVZ GmbH

Vorbericht	99
Erfolgsplan	100
Vermögensplan	101
Stellenplan	102
Darlehensübersicht	102
Bilanz	103/104
Gewinn- und Verlustrechnung	105

Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Landkreis Lörrach

Der Wirtschaftsplan 2020

Feststellung des Wirtschaftsplans 2020 Eigenbetrieb Abfallwirtschaft

Der Kreistag hat am 20.11.2019 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 2020 wie folgt festgestellt:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020 wird

1.	im Erfolgsplan	
	mit Erträgen von	28.191.084 EUR
	mit Aufwendungen von	31.733.035 EUR
	mit einem voraussichtlichen Verlust von	3.541.951 EUR
2.	im Vermögensplan	
	mit Einnahmen von	11.551.520 EUR
	mit Ausgaben von	11.551.520 EUR

festgesetzt.

§ 2

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

§ 3

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 2.000.000 EUR

Lörrach, den 20.11.2019

Die Vorsitzende des Kreistages

Marion Dammann

Vorbericht

Der Wirtschaftsplan 2020 basiert im Wesentlichen auf der Kosten- und Gebührenkalkulation für das Jahr 2020, die vom Kreistag am 23.10.2019 beschlossen wurde.

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. Diese werden als Aufwand berücksichtigt. Im Wirtschaftsplan wird Zinsaufwand nur dargestellt, wenn tatsächlich damit zu rechnen wäre. Wegen der vorhandenen Gelder für Rückstellungen und Rücklagen erfolgt jedoch keine Fremdkreditaufnahme und damit auch kein Zinsaufwand. Hingegen werden geplante, tatsächlich anfallende Zinserträge im Wirtschaftsplan als Erlös dargestellt. Die Berücksichtigung von Zinserträgen ist in der Kalkulation jedoch nicht vorgesehen.

Des Weiteren sind im Wirtschaftsplan auch die Beträge (sowohl bei Aufwand als auch bei Erlösen) dargestellt, die in der Kalkulation als nicht gebührenrelevant ausgegliedert wurden. Dies betrifft vor allem den Bereich Schlackenaufbereitung.

Inhaltliche Schwerpunkte des kommenden Jahres sind

- Die Einführung eines Abholsystems auf Abruf für Sperrmüll und Altholz. Dies ermöglicht eine zeitnahe Abholung von sperrigen Abfällen und Althölzern.
- Die Konkretisierung der konzeptionellen Überlegungen zur regionalen Verwertung der Bioabfälle. Die Landkreise Lörrach und Waldshut hatten hierzu eine umfassende Machbarkeits- und Realisierungsstudie in Auftrag gegeben. Mit den Ergebnissen ist im Frühjahr 2020 zu rechnen. Die Studie soll die wirtschaftlichen und ökologischen Vor- und Nachteile einer regionalen Verwertung an konkreten Standortvarianten und unterschiedlichen technischen Ausführungen beleuchten.
- Die bereits letztes Jahr für die Deponie Scheinberg projektierten größeren Maßnahmen haben sich teilweise verzögert und stehen nunmehr 2020 auf dem Programm. Es ist geplant, die Erfassung und Behandlung des Deponiegases zu erneuern. Ziel der Maßnahme ist eine weitere Verringerung der diffusen Emissionen von klima-schädlichem Deponiegas sowie eine schnellere Stabilisierung des Deponiekörpers. Es ist davon auszugehen, dass dadurch künftige Nachsorgemaßnahmen und Nachsorgezeiträume verringert werden können. Diese Maßnahme wird durch die nationale Klimaschutzinitiative finanziell gefördert.
- Außerdem soll die bereits 2018 begonnene Sanierung der Sickerwasserleitungen auf der Deponie weitergeführt und wenn möglich abgeschlossen werden.
- Auch die Planungen zum Bau des neuen Abschnitts IIIc auf der Deponie Scheinberg werden weitergeführt. Die 2019 beauftragte Machbarkeitsstudie muss nach Fertigstellung im Frühjahr 2020 schnellstmöglich in eine Konzeption und konkrete Planungen überführt werden.
- Im Bereich der Wertstofferfassung gilt es Neuplanungen für andere Recyclinghofstandorte in Angriff zu nehmen.
- Das zum 01.01.2019 in Kraft in Kraft getretene Verpackungsgesetz wird im Landkreis Lörrach aufgrund von Übergangsvorschriften erst ab 01.01.2021 voll wirksam. Nachdem 2019 beschlossen wurde, dass es weitestgehend beim bisherigen Abfuhrsystem mit dem Gelben Sack für Leichtverpackungen bleiben soll, sind die im Raum stehenden Verhandlungen mit den Systembetreibern hinsichtlich der Festschreibung einer höheren Sackstärke sowie der Mitbenutzung der Recyclinghöfe vor allem für Verpackungen aus Papier, Pappe und Kartonage (PPK) zum Abschluss zu bringen. Mit den darin getroffenen Regelungen können die Systeme die Leistung dann entsprechend für das Jahr 2021 ausschreiben.

Erfolgsplan

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

In der Gebührenkalkulation ist ein Fehlbetrag in Höhe von 4.690.000 EUR zum Kostenausgleich angesetzt. Dieser kann mit einem Betrag von 590.000 EUR über die Auflösung noch vorhandener Gebühren-Rückstellungen nur zu einem geringen Teil ausgeglichen werden. Es verbleibt kalkulatorisch eine in Kauf genommene Kostenunterdeckung in Höhe von 4.100.000 EUR.

Der im Erfolgsplan ausgewiesene Verlust beläuft sich jedoch lediglich auf 3.541.951 EUR.

Dies ist auf die oben beschriebenen unterschiedlichen Darstellungsweisen sowie den geplanten Überschuss im gebührenrechtlich nicht relevanten Bereich (v.a. Schlackenaufbereitung) zurückzuführen.

Der in Kauf genommene Verlust soll über eine Entnahme aus der Gewinnrücklage ausgeglichen werden.

Handelsrechtlich kann dies erst im Rahmen der Beschlussfassung über den Jahresabschluss 2020 entschieden werden.

Gebührenrechtlich wird das Gebot der Kostenobergrenze beachtet.

Vermögensplan

Der Vermögensplan sieht für 2020 Einnahmen und Ausgaben in Höhe von 11.551.520 EUR vor.

Bei den Ausgaben handelt es sich um Investitionen in Sachanlagevermögen (4.353.000 EUR), Entnahmen langfristiger Rückstellungen (3.656.569 EUR) sowie den geplanten Jahresverlust (3.541.951 EUR).

Finanziert werden die Ausgaben durch die erwirtschafteten Abschreibungen, die Zuführungen zu den langfristigen Rückstellungen sowie durch die Rückzahlung gewährter Darlehen. Der Restbetrag wird durch den Einsatz von erübrigten Mitteln aus den Vorjahren ausgeglichen.

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung (Spalten 2021 – 2023 des Erfolgs-bzw. des Vermögensplans)

Sowohl die mittelfristige Ergebnis- als auch die mittelfristige Finanzplanung stellen nur grobe Anhaltspunkte dar. Sie sind unverbindlich und sollen lediglich Entwicklungen und deren finanzielle Auswirkungen aufzeigen. Sie stellen auch keine Vorfestlegungen dar. Die durch die Planungen denkbaren Wechselwirkungen zwischen Erfolgs- und Vermögensrechnung bleiben ebenfalls unberücksichtigt. Beispielsweise führt der Bau einer eigenen Bioabfallvergärungsanlage unter anderem zu veränderten Aufwand beim Transport der Bioabfälle und der Behandlung, aber auch höheren Abschreibungen und Zinsaufwand wegen der damit verbundenen Kreditaufnahme. Der erforderliche Aufwand, die Wechselwirkungen explizit darzustellen, wäre sehr hoch. Hinzu kommt, dass die Berechnungen wegen der Unsicherheiten keinerlei verbindlichen Charakter hätten.

Die mittelfristige Ergebnisplanung für den Zeitraum 2021-2023 enthält unverändert große Unsicherheiten im Hinblick auf die tatsächlichen Entwicklungen.

Zum einen ist der Bereich Deponienachsorge aus den Erfahrungen der Vergangenheit mit großen Fragezeichen behaftet. Zum andern ist festzustellen, dass in den Bereichen Sammeln und Entsorgen immer höhere Anforderungen gestellt werden, die sich finanziell entsprechend auswirken können. Dies gilt sowohl für den Umfang der angebotenen Dienstleistung als auch hinsichtlich technischer oder rechtlicher Vorgaben.

Wie eingangs beschrieben, haben auch die in der Finanz-/Investmentplanung dargestellten Projekte mittelfristig großen Einfluss.

Aus der Ergebnisplanung ist ersichtlich, dass die Abfallwirtschaft nach aktuellem Stand im Jahr 2021 eine Gebührenanpassung vorschlagen wird.Je nach Höhe der Anpassung wird auch im Jahr 2021 noch keine volle Kostendeckung eintreten. Dies ist nur möglich durch die sukzessive Auflösung der restlichen Gewinnrücklagen und entspricht dem Beschluss des Kreistages vom 04.06.2014 zur schrittweisen Auflösung der von der KVA Basel rückerstatteten Gelder.

Die noch vorhandene Gebührenrückstellung ist sehr gering und es ist in den nächsten Jahren nicht damit zu rechnen, dass weitere Gebührenrückstellungen gebildet werden können.

Eine volle Kostendeckung wird mit der vorliegenden mittelfristigen Planung zum Ende des betrachteten Zeitraums im Zusammenhang mit einer erneuten Gebührenanpassung 2023 erreicht.

Die mittelfristige Finanzplanung 2021 - 2023 enthält ausgabeseitig eine Übersicht geplanter Investitionen. Neben den dafür geplanten Ausgaben wird der Mittelbedarf z.B. für den Ausgleich des Jahresverlusts und der Entnahme langfristiger Rückstellungen dargestellt.

Einnahmeseitig wird aufgezeigt, wie diese Ausgaben finanziert werden können. Neben den Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen (i. W. zur Deponienachsorge) wird hier der Einsatz erübrigter Mittel aus Vorjahren dargestellt.

Sobald diese verbraucht sind, müssen die Ausgaben entweder über Auflösung bestehender Finanzanlagen (solange vorhanden) oder durch Kreditaufnahmen finanziert werden. Im Ergebnis muss die Planung ausgeglichen sein.

Stellenplan

Der Stellenplan 2020 erhöht sich gegenüber 2019 im Ergebnis um 6,2 Stellen.

Diese Stellenmehrung war bereits im Laufe des Jahres 2019 vom Kreistag beschlossen worden (vgl. BV 101/2019 u. 142-XVI./2019).

Erfolgsplan 2020 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2018 Ergebnis EUR	2019 Plan EUR	2020 Plan EUR	2021 Plan EUR	2022 Plan EUR	2023 Plan EUR
1.	Umsatzerlöse	23.042.999,32	21.499.893	22.121.200	23.889.248	23.869.248	25.829.248
	a) Benutzungsgebühren	*21.565.281,47*	*20.224.893*	*21.061.700*	*22.829.748*	*22.829.748*	*24.789.748*
	b) Verkaufserlöse	*13.638,41*	*57.000*	*23.000*	*23.000*	*23.000*	*23.000*
	c) Wertstofferlöse	*1.464.079,44*	*1.218.000*	*1.036.500*	*1.036.500*	*1.016.500*	*1.016.500*
2.	Sonstige betriebliche Erträge	3.270.070,86	3.787.500	5.889.884	2.149.000	2.239.100	2.263.500
	a) Erträge aus Abgang v. Anlagevermögen	*26.050,42*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	b) Erträge aus der Herabsetzung der PWB	*89.000,00*	*0*	*50.000*	*50.000*	*50.000*	*50.000*
	c) Erträge aus Auflösung v. Rückstellungen	*2.141.545,17*	*2.420.700*	*4.338.984*	*1.159.100*	*1.255.200*	*1.279.6000*
	d) Sonstige Betriebserträge gesamt	*770.500,61*	*708.600*	*653.200*	*633.200*	*628.200*	*628.200*
	e) Stromerlöse	*2.793,54*	*2.000*	*2.000*	*1.000*	*0*	*0*
	f) Mahngeb., Säumniszuschlag, Überzahlg.	*61.176,64*	*50.200*	*50.200*	*50.200*	*50.200*	*50.200*
	g) Kostenersätze	*49.377,15*	*482.000*	*742.000*	*202.000*	*202.000*	*202.000*
	h) übrige sonst. Betr. Erträge (Vorjahr)	*43.751,58*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	i) Mieten, Pachten u. ä. Erträge	*46.218,65*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
	j) außerordentliche Erträge	*83.408,68*	*122.000*	*51.500*	*51.500*	*51.500*	*51.500*
Summe Erträge		**26.313.070,18**	**25.287.393**	**28.011.084**	**26.038.248**	**26.108.348**	**28.092.748**
5.	Materialaufwand	19.086.377,71	21.128.800	24.274.470	20.377.320	21.054.170	20.984.720
	a) Energie, Wasser, Müll u. ä.	*118.923,53*	*163.500*	*160.300*	*160.300*	*160.300*	*160.300*
	b) Materialdirektverbrauch	*482.780,49*	*512.650*	*479.970*	*481.970*	*618.970*	*620.970*
	c) Leistungsentgelte für Betr.	*1.284.177,56*	*1.385.000*	*1.520.500*	*1.540.500*	*1.570.000*	*1.590.500*
	d) Sonstiger Aufwand	*268.753,96*	*444.950*	*511.100*	*317.600*	*670.600*	*304.600*
	e) Instandhaltungsaufwand	*1.584.432,34*	*2.979.000*	*4.665.450*	*698.900*	*643.750*	*644.900*
	f) Rekultivierung	*0*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
	g) Einsammeln und Transport d. Abfalls	*6.444.328,36*	*6.605.500*	*7.233.750*	*7.388.950*	*7.548.250*	*7.703.350*
	h) Entsorgung von Abfällen	*8.612.195,22*	*8.698.400*	*9.578.900*	*9.650.000*	*9.721.500*	*9.792.000*
	i) Untersuchungen/Beratungen	*290.786,25*	*329.800*	*114.500*	*129.100*	*110.800*	*158.100*
6.	Personalaufwand	2.514.096,13	2.714.200	3.039.110	3.159.900	3.355.400	3.439.000
	a) Beschäftigungsentgelte/ Besoldung	*1.929.614,37*	*2.101.700*	*2.349.600*	*2.443.400*	*2.599.500*	*2.664.500*
	b) Sozialabgaben/ Altersversorgung	*584.481,76*	*612.500*	*689.510*	*716.500*	*755.900*	*774.500*
7.	Abschreibungen	912.245,39	701.480	806.165	958.843	981.149	967.400
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	5.141.983,73	2.507.440	3.611.110	3.211.070	3.165.292	3.145.650
	a) Zuführung zu Rückstellungen	*3.091.763,47*	*593.720*	*1.612.340*	*1.251.700*	*1.145.442*	*1.141.500*
	b) Anlagenabgänge	*0,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	c) Forderungsabgänge, Ausb. Kleinbeträge	*123.223,76*	*60.000*	*50.000*	*50.000*	*50.000*	*50.000*
	d) Mieten und Pachten	*357.247,51*	*388.170*	*387.720*	*390.720*	*393.700*	*395.700*
	e) Versicherungsbeiträge	*74.288,72*	*77.200*	*73.250*	*73.150*	*73.150*	*73.150*
	f) Gebühren: Post, Fracht, Telefon, FAX etc	*267.921,21*	*259.450*	*259.500*	*241.400*	*242.000*	*243.400*
	g) Öffentlichkeitsarbeit	*19.059,33*	*25.000*	*59.000*	*24.000*	*49.000*	*24.000*
	h) Dienstreisen/ Fortbildung/ Bewirtungen	*19.603,28*	*30.900*	*35.900*	*26.600*	*39.100*	*24.400*
	i) Verwaltungskostenbeitrag	*919.112,45*	*885.000*	*940.000*	*960.000*	*980.000*	*1.000.000*
	j) Kostenerstattung Gemeinden	*56.021,00*	*56.000*	*56.000*	*56.000*	*56.000*	*56.000*
	k) übrige betriebliche Aufwendungen	*215.323,13*	*132.000*	*137.400*	*137.500*	*136.900*	*137.500*
Summe Betriebsaufwand		**27.654.702,96**	**27.051.920**	**31.730.855**	**27.707.133**	**28.556.010**	**28.536.770**
Betriebsergebnis		**- 1.341.632,78**	**-1.764.527**	**-3.719.771**	**-1.668.885**	**-2.447.663**	**-444.022**
9.	Zinsen und sonstige Erträge	200.930,21	175.000	180.000	180.000	130.000	130.000
10.	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
	Ergebnis d. gewöhnl. Geschäftstätigkeit	**-1.140.702,57**	**-1.589.527**	**-3.539.771**	**-1.488.885**	**-2.317.663**	**-314.022**
12.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0	0	0	0
13.	Sonstige Steuern	1.944,67	2.100	2.180	2.180	2.180	2.180
	Jahresfehlbetrag (-) /überschuss (+)	**-1.142.647,24**	**-1.591.627**	**-3.541.951**	**-1.491.065**	**-2.319.843**	**-316.202**
nachr.	Ausgleich über Auflösung Gewinnrücklage im Folgejahr	1.142.647,24	1.591.627	3.541.951	1.491.065	2.319.843	316.202

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2020 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Lfd. Nr	Bezeichnung	2019 Plan EUR	2020 Plan EUR	2021 Plan EUR	2022 Plan EUR	2023 Plan EUR
1.	**Benutzungsgebühren (aus Gebührenkalkulation)**	**20.224.893**	**21.061.700**	**22.829.748**	**22.829.748**	**24.789.748**
	Hausmüllgebühren	*17.637.756*	*17.910.252*	*19.450.000*	*19.450.000*	*21.410.000*
	sonst. Selbstanlieferergebühren	*2.587.137*	*3.151.448*	*3.379.748*	*3.379.748*	*3.379.748*
2.	**Materialdirektverbrauch**	**512.650**	**479.970**	**481.970**	**618.970**	**620.970**
	Behälterbeschaffung (Bio + Restabfalltonnen)	*355.000*	*378.500*	*380.500*	*517.500*	*519.500*
	sonstiges Material	*157.650*	*101.470*	*101.470*	*101.470*	*101.470*
3.	**Leistungsentgelte für Betriebsuntern., Betrieb von Deponien, Kompostanlagen u. Recyclinghöfen**	**1.385.000**	**1.520.500**	**1.540.500**	**1.570.000**	**1.590.500**
	Siwa-Behandlung Scheinberg	*257.000*	*235.000*	*235.000*	*240.000*	*240.000*
	Recycling-Höfe	*432.400*	*555.900*	*565.400*	*576.900*	*586.400*
	Kompostieranlagen + Häckselplätze	*329.100*	*331.600*	*333.100*	*336.600*	*338.100*
	Behälteränderungsdienst	*366.500*	*395.000*	*404.000*	*413.500*	*423.000*
4.	**Einsammeln und Transport des Abfalls**	**6.605.500**	**7.233.750**	**7.388.950**	**7.548.250**	**7.703.350**
	Hausmüll	*2.724.500*	*2.852.000*	*2.915.000*	*2.977.000*	*3.044.000*
	Bioabfälle	*2.308.000*	*2.348.000*	*2.404.000*	*2.459.000*	*2.514.000*
	Sperrmüll und Nachräumung (Samml. + ReHo-Kosten)	*249.000*	*404.000*	*418.000*	*427.000*	*436.000*
	Problemstoffsammlung	*45.500*	*88.000*	*90.500*	*93.000*	*95.500*
	Grünabfallsammlung	*104.500*	*131.000*	*132.000*	*142.500*	*143.500*
	Wilde Müllablagerungen	*7.000*	*7.000*	*7.000*	*7.000*	*7.000*
	Kühlgeräte	*37.000*	*42.700*	*43.700*	*44.800*	*45.800*
	Elektronikschrott	*83.500*	*91.000*	*92.500*	*94.000*	*95.500*
	Altholz	*214.000*	*517.500*	*531.000*	*544.500*	*553.000*
	Schlacketransporte zur Deponie	*115.000*	*115.000*	*115.000*	*115.000*	*115.000*
	Schrott	*218.000*	*216.000*	*219.000*	*222.500*	*225.500*
	Papier/ Kartonage	*426.200*	*345.650*	*344.650*	*343.750*	*343.750*
	Sonstiges	*73.300*	*75.900*	*76.600*	*78.200*	*84.800*
5.	**Entsorgung von Abfällen**	**8.698.400**	**9.578.900**	**9.650.000**	**9.721.500**	**9.792.000**
	Problemstoffentsorgung	*49.000*	*96.000*	*99.500*	*103.000*	*105.500*
	E-Schrott	*8.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
	Altholz	*545.000*	*590.000*	*590.000*	*590.000*	*590.000*
	PPK (Handling)	*77.000*	*77.000*	*76.000*	*75.000*	*74.000*
	Grünschnitt	*1.809.900*	*1.709.500*	*1.759.500*	*1.809.500*	*1.859.500*
	Aufbereitung Sperrmüll/ sperrige Abfälle	*305.000*	*840.000*	*859.000*	*878.000*	*896.000*
	Verbrennung in Basel	*5.000.000*	*5.350.000*	*5.300.000*	*5.250.000*	*5.200.000*
	Bioabfallverwertung	*800.000*	*850.000*	*900.000*	*950.000*	*1.000.000*
	Straßenkehricht	*25.000*	*25.000*	*25.000*	*25.000*	*25.000*
	Sonstiges (z.B. wilder Müll)	*79.500*	*35.400*	*35.000*	*35.000*	*36.000*
6.	**Zuführung zu Rückstellungen**	**593.720**	**1.612.340**	**1.251.700**	**1.145.442**	**1.141.500**
	Nachsorgerückstellung	*493.720*	*1.413.340*	*1.050.000*	*1.050.000*	*1.050.000*
	Rückstellung Urlaub + Mehrarbeit	*100.000*	*90.000*	*90.000*	*90.000*	*90.000*
	Rückstellung ATZ	*0*	*109.000*	*111.700*	*5.440*	*1.500*
7.	**Mieten und Pachten**	**388.170**	**387.720**	**390.720**	**393.700**	**395.700**
	Glascontainerstandplätze	*38.000*	*38.000*	*38.000*	*38.000*	*38.000*
	Recyclinghöfe - Platzmieten	*50.220*	*58.220*	*58.220*	*58.700*	*58.700*
	Containermieten	*115.650*	*111.100*	*111.100*	*111.100*	*111.100*
	Räumlichkeiten EAL (Senser Platz)	*135.000*	*116.000*	*118.000*	*120.000*	*122.000*
	Sonstiges	*49.300*	*64.400*	*65.400*	*65.900*	*65.900*

Vermögensplan 2020 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Finanzierungsmittel (Einnahmen)		Mittelherkunft					
Lfd. Nr.	Bezeichnung	2018 Ergebnis EUR	2019 Plan EUR	2020 Plan EUR	2021 Plan EUR	2022 Plan EUR	2023 Plan EUR
1.	Zuführung zum Stammkapital	0	0	0	0	0	0
2.	Zuführung zu Rücklagen	0	0	0	0	0	0
3.	Jahresgewinn	0	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	2.989.703	493.720	1.413.335	1.050.000	1.050.000	1.050.000
8.	Auflösung Finanzanlagen / Kreditaufnahmen	0	0	1.203.876	5.462.954	18.904.425	8.364.534
9.	Abschreibungen auf Sachanlagen	912.245	701.480	806.165	958.843	981.149	967.400
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten / Darlehen	477.333	402.812	289.269	289.269	289.269	289.269
	a) Kreiskliniken GmbH	*188.064*	*113.543*	*0*	*0*	*0*	*0*
	b) EB Heime	*289.269*	*289.269*	*289.269*	*289.269*	*289.269*	*289.269*
11.	Erübrigte Mittel aus Vorjahren	12.353.870	4.571.315	7.838.875	0	0	0
Finanzierungsmittel insgesamt		**16.733.151**	**6.169.327**	**11.551.520**	**7.761.065**	**21.224.843**	**10.671.202**

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)		Mittelverwendung					
Lfd. Nr.	Bezeichnung	2018 Ergebnis EUR	2019 Plan EUR	2020 Plan EUR	2021 Plan EUR	2022 Plan EUR	2023 Plan EUR
1.	Sachanlagen / immaterielle Analagewerte	1.200.526	2.107.000	4.353.000	5.520.000	18.105.000	9.755.000
	a) Grundstücke, Bauten	900.823	1.152.000	2.830.000	3.555.000	2.355.000	2.055.000
	Neubau RehO Herten	*895.546*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Einrichtung neuer Recyclinghöfe	*0*	*0*	*50.000*	*1.500.000*	*2.000.000*	*1.500.000*
	Ausbau vorhandener Recylinghöfe	*0*	*20.000*	*40.000*	*40.000*	*40.000*	*40.000*
	Zufahrt ReHo Herten + Bitu.Decke	*0*	*200.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Grunderwerb Reho-Gelände	*0*	*500.000*	*500.000*	*1.000.000*	*300.000*	*500.000*
	Häckselplatz Weil am Rhein	*0*	*400.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Häckselplätze+Sammelstellen	*5.277*	*5.000*	*25.000*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
	Sammelplätze	*0*	*15.000*	*15.000*	*10.000*	*10.000*	*10.000*
	Breitbandanschluss Deponie Scheinberg	*0*	*12.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Bioabfallverwertungsanlage-Grunderwerb	*0*	*0*	*0*	*1.000.000*	*0*	*0*
	Schlackebehandlungsanlage	*0*	*0*	*2.200.000*	*0*	*0*	*0*
	b) Anlagen im Bau	39.296	95.000	1.206.000	1.715.000	15.650.000	7.600.000
	Häckselplatz Weil am Rhein	*39.296*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Deponie Scheinberg Ausbau IIIc	*0*	*95.000*	*206.000*	*640.000*	*650.000*	*7.600.000*
	Bioabfallverwertungsanlage	*0*	*0*	*1.000.000*	*1.075.000*	*15.000.000*	*0*
	c) Betriebs- und Geschäftsausstattung	275.075	740.000	112.000	230.000	80.000	80.000
	(u.a. Radlader,Bagger,Walze,Müllschleusen)						
	d.) Immaterielle Anlagewerte	3.332	120.000	205.000	20.000	20.000	20.000
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	1.142.647	1.591.627	3.541.951	1.491.065	2.319.843	316.202
6.	Entnahme Sonderposten mit Rücklagenteil	0	0	0	0	0	0
7.	Auflösung Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0	0
8.	Entnahme langfristiger Rückstellungen	1.979.788	2.470.700	3.656.569	750.000	800.000	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		**4.322.961**	**6.169.327**	**11.551.520**	**7.761.065**	**21.224.843**	**10.671.202**
Finanzierungsüberschuss /-fehlbetrag (-)		**12.410.190**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Stellenplan 2020

- **Beschäftigte (TVöD)**

Eingruppierung	Bezeichnung	Plan 2019	Besetzt am 30.06.2019	Plan 2020
EG 15	Betriebsleitung	1,00	1,00	1,00
EG 13	Abteilungsleitung TB	1,00	1,00	0,00
EG 12	Abteilungsleitung BD	0,00	0,00	1,00
EG 12	Abteilungsleitung KVR	1,00	1,00	1,00
EG 11	Abteilungsleitung SV	1,00	1,00	1,00
EG 11	Abteilungsleitung EL	1,00	1,00	1,00
EG 11	Verwaltungsangestellte/r	1,50	1,50	1,50
EG 11	Stabsstelle 'Vergabe-/Vertragsmanagement'	0,60	0,60	0,70
EG 11	Stabsstelle „Controlling'	1,00	0,00	0,50
EG 11	Stabsstelle „EDV-Betreuung + Projektkoordination'	0,00	1,00	1,00
EG 11	Stabsstelle Öffentlichkeitsarbeit'	1,00	1,00	1,00
EG 11	Techn. Angestellte/r "Technische Kontrolle"	0,60	0,60	0,60
EG 11	Techn. Angestellte/r "Bautechnik"	1,00	0,50	0,50
EG 10	Abfallberater /-in (inkl. 0,1 PR)	1,50	1,50	1,60
EG 10	Technische/r Angestellte/r	2,70	2,60	2,70
EG 9	Technische/r Angestellte/r	1,00	1,00	1,00
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)	5,20	4,85	5,20
EG 6	Verwaltungsangestellte/r (S/V-Frontoffice) * davon 1 Stelle mit Befristung	8,00	7,60	11,00
EG 6	Nutzungskontrolle	0,00	0,00	1,00
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	6,00
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		**43,60**	**41,35**	**49,80**

- **Beamte (nur nachrichtlich)**

Eingruppierung	Bezeichnung	Plan 2018	Besetzt am 30.06.2018	Plan 2019
A 11	Gehobener Dienst	1,0	1,0	1,0
Gesamtzahl der Vollkräfte		**1,0**	**1,0**	**1,0**

Bilanz 2018

AKTIVA	31.12.2018 - in EUR -		31.12.2017 - in EUR -
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Immaterielle Vermögensgenstände		**20.044,00**	**42.649,00**
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke mit Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	6.406.476,36		5.360.985,95
2. Maschinen und maschinelle Anlagen	35.571,01		39.430,01
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	665.933,00		540.255,00
4. Anlagen im Bau und geleistete Anzahlungen	60.107,75		584.118,10
		7.168.088,12	**6.524.789,06**
III. Finanzanlagen			
1. Beteiligungen/Finanzanlagen	9.396.513,06		9.728.926,71
2. Sonstige Ausleihungen	4.597.209,43		5.074.542,38
		13.993.722,49	**14.803.469,09**
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Vorräte		**233.430,89**	**246.763,88**
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen *) 0,00 €, Vj. 0,00 €	1.181.965,97		834.948,69
2. Forderungen an den Landkreis *) 0,00 €, Vj. 0,00 €	47.892,14		78.960,55
3. Sonstige Vermögensgegenstände *) 1.868,00 €, Vj. 1.868,00 €	196.391,04		339.219,10
		1.426.249,15	**1.253.128,34**
III. Guthaben bei Kreditinstituten		**15.583.994,45**	**16.083.751,93**
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		**5.514,68**	**6.097,61**
SUMME DER AKTIVA		**38.431.043,78**	**38.960.648,91**

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

PASSIVA	31.12.2018 - in EUR -		31.12.2017 - in EUR -
A. EIGENKAPITAL			
I. Stammkapital		**0,00**	**0,00**
II. Rücklagen			
Kapitalrücklage	308.813,45		308.813,45
Gewinnrücklage	10.343.096,57		10.061.449,95
		10.651.910,02	**10.370.263,40**
III. Bilanzgewinn (+) / Verlust (-)			
Gewinn / Verlust des Vorjahres	281.646,62		361.460,11
Ausgleich Verlustvortrag	0,00		0,00
Einstellung in Rücklage	-281.646,62		-361.460,11
Jahresüberschuss / -fehlbetrag	-1.142.647,24		281.646,62
		-1.142.647,24	**281.646,62**
		9.509.262,78	**10.651.910,02**
B. RÜCKSTELLUNGEN			
1. Rückstellung Deponienachsorge	24.307.996,65		23.298.082,21
2. Rückstellungen § 14 II S. 2 KAG	636.302,33		693.409,78
3. Sonstige Rückstellungen	241.450,69		188.499,58
		25.185.749,67	**24.179.991,57**
C. VERBINDLICHKEITEN			
Verblk. gegenüber Kreditinstituten	0,00		0,00
Verblk. aus Lieferung. u. Leistungen *) 3.372.711,46 €, Vj. 3.766.393,19 €	3.372.711,46		3.766.393,19
Verblk. gegenüber dem Landkreis *) 298.557,37 €, Vj. 314.285,72 €	298.557,37		314.285,72
Sonstige Verbindlichkeiten *) 64.762,50 €, Vj. 48.068,41 €	64.762,50		48.068,41
		3.736.031,33	**4.128.747,32**
RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		**0,00**	**0,00**
SUMME DER PASSIVA		**38.431.043,78**	**38.960.648,91**

Gewinn- und Verlustrechnung 2018

	31.12.2018 - in EUR -		31.12.2017 - in EUR -
1. Umsatzerlöse	23.042.999,32		19.411.204,70
2. sonstige betriebliche Erträge	3.270.070,86		6.644.279,82
Summe Betriebsertrag		**26.313.070,18**	**26.055.484,52**
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	533.667,33		399.993,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	18.552.710,38		17.771.439,20
		19.086.377,71	**18.171.432,20**
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	1.929.614,37		1.839.628,05
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	584.481,76		547.156,49
- davon Altersversorgung 186.190,21 €, Vj. 173.844,22 €			
		2.514.096,13	**2.386.784,54**
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	912.245,39		655.334,31
6. Aufwendungen für Deponienachsorge	2.989.702,65		2.291.520,35
7. Aufwendungen Zuführung Rückstellung § 14 KAG	0,00		308.386,56
8. Aufwendungen Zuführung Urlaubsrückstellung	102.060,82		103.829,03
9. Aufwendungen Zuführung Sonstige Rückstellung	0,00		0,00
10. übrige betriebliche Aufwendungen	2.050.220,26		2.071.815,78
		5.474.397,38	**5.430.886,03**
Summe Betriebsaufwand		**27.654.702,96**	**25.989.102,77**
Betriebsergebnis vor Steuern		**-1.341.632,78**	**66.381,75**
11. Zinsen und ähnliche Erträge	200.930,21		217.467,54
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00		0,00
		200.930,21	**283.849,29**
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		**-1.140.702,57**	**283.849,29**
15. Sonstige Steuern		1.944,67	2.202,67
16. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)		**-1.142.647,24**	**281.646,62**

Eigenbetrieb Heime des Landkreises Lörrach

Der Wirtschaftsplan 2020

Markus-Pflüger-Zentren

Pflegeheim Schloss Rheinweiler

Pflegeheim Markgräflerland

Ambulanter Dienst Schloss Rheinweiler

Feststellung des Wirtschaftsplans 2020 Eigenbetrieb Heime

Der Kreistag hat am 20.11.2019 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 2020 wie folgt festgestellt:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020 wird

1. im Erfolgsplan	
mit Erträgen von	**29.625.000 EUR**
davon Markus-Pflüger-Zentren Schopfheim-Wiechs	12.928.000 EUR
davon Pflegeheim Markgräflerland Weil am Rhein	11.922-000 EUR
davon Pflegeheim Schloss Rheinweiler	3.792.000 EUR
davon Ambulanter Dienst Schloss Rheinweiler	983.000 EUR
mit Aufwendungen von	**29.625.000 EUR**
davon Markus-Pflüger-Zentren Schopfheim-Wiechs	13.028.000 EUR
davon Pflegeheim Markgräflerland Weil am Rhein	11.822.000 EUR
davon Pflegeheim Schloss Rheinweiler	3.792.000 EUR
davon Ambulanter Dienst Schloss Rheinweiler	983.000 EUR
mit einem voraussichtlichen Gewinn / Verlust von	**0 EUR**
davon Markus-Pflüger-Zentren Schopfheim-Wiechs	-100.000 EUR
davon Pflegeheim Markgräflerland Weil am Rhein	100.000 EUR
davon Pflegeheim Schloss Rheinweiler	0.000 EUR
davon Ambulanter Dienst Schloss Rheinweiler	0.000 EUR
2. im Vermögensplan	
mit Einnahmen von	**7.824.000 EUR**
davon Markus-Pflüger-Zentren Schopfheim-Wiechs	6.387.000 EUR
davon Pflegeheim Markgräflerland Weil am Rhein	936.000 EUR
davon Pflegeheim Schloss Rheinweiler	751.000 EUR
davon Ambulanter Dienst Schloss Rheinweiler	362.000 EUR
mit Ausgaben von	**7.824.000EUR**
davon Markus-Pflüger-Zentren Schopfheim-Wiechs	6.387.000 EUR
davon Pflegeheim Markgräflerland Weil am Rhein	936.0000 EUR
davon Pflegeheim Schloss Rheinweiler	751.000 EUR
davon Ambulanter Dienst Schloss Rheinweiler	362.000 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der **Gesamtbetrag** der für den Eigenbetrieb im Vermögensplan vorgesehenen **Kreditaufnahmen** wird festgesetzt auf 5.846.000 EUR

§ 3

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 5.000.000 EUR

Lörrach, den 20.11.2019

Die Vorsitzende des Kreistages

Marion Dammann

Vorbericht

Die Heime 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“ besteht aus den Einrichtungen:

- Markus-Pflüger-Heim bzw. Zentren, in Schopfheim und Rheinfelden
- Pflegeheim Markgräflerland in Weil am Rhein
- Pflegeheim Schloss Rheinweiler in Bad Bellingen und dem
- Ambulanter Dienst Schloss Rheinweiler in Bad Bellingen

Gegenstand der Markus-Pflüger-Zentren (derzeit 265 Plätze) ist insbesondere die Eingliederungshilfe, Betreuung und Pflege von seelisch behinderten und/oder suchterkrankten Menschen. Zusätzlich besteht ein Angebot für gerontopsychiatrisch erkrankte Menschen. Seit Oktober 2019 werden in der Einrichtung weiterhin 20 ganzjährig vorgehaltene Kurzzeitpflegeplätze angeboten.

Die Aufgabe des Pflegeheims Markgräflerland (208 Plätze) ist die Pflege und Betreuung älterer pflegebedürftiger Menschen in vollstationärer Pflege oder Kurzzeitpflege. Spezialisiert hat sich die Einrichtung auf die Pflege und Betreuung für Menschen mit Parkinson, Menschen mit Multipler Sklerose und ähnlichen neurologischen Erkrankungen, sowie Menschen mit einer demenziellen Erkrankung.

Das Pflegeheim Schloss Rheinweiler (mit 65 Plätzen) bietet neben der vollstationären Pflege und Kurzzeitpflege, auch die Betreuung und Pflege in zwei Hausgemeinschaften an. Zusätzlich wird eine Tagespflege mit 11 Plätzen angeboten.
Der Ambulante Dienst Schloss Rheinweiler betreut derzeit ca. 140 Pflegekunden. Die Nachbarschaftshilfe und der hauswirtschaftliche Service runden das Angebot ab.

Strategische Schwerpunkte 2020

Folgende 3 Themen stehen im Vordergrund.

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

In seiner Sitzung am 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, Wiesental und Hochrhein. Für alle drei Versorgungsgebiete sind Lösungen gefunden worden bzw. zeichnen sich wie folgt ab:

a) Seit März 2016 bzw. November 2018 werden in drei angemieteten Etagen im Gebäude Basler Str. 22 g im zentrumsnahen Quartier „Rheingarten“ in Rheinfelden 43 stationäre Plätze der Eingliederungshilfe angeboten.

   Zusätzlich werden im Erdgeschoss dieses Anwesens tagesstrukturierende Betreuungsleistungen angeboten.

b) In Hausen ist ein Pflegeheim mit 60 Plätzen und dem Angebot einer Tagespflege geplant.

   Der Kreistag hatte sich in seinen Sitzungen am 15.Mai und 17.Juli 2019 intensiv mit der Kritik eines Teils der Bürgerschaft der Gemeinde Hausen an der ursprünglich vorgelegten Entwurfsplanung befasst und mit seinem Beschluss am 17.07.2019 eine geänderte Planung beschlossen, die den Baukörper insgesamt gefälliger gestaltet und damit den Bedenken aus der Hausener Bürgerschaft Rechnung trägt.

   Diese Entwurfsplanung weist im Vergleich zur ursprünglich vorgelegten Planung Mehrkosten i. H. v. ca. 834 TEUR aus. Insgesamt wird derzeit von Kosten i. H. v. 10.931 TEUR ausgegangen. Der Baubeginn ist für das Jahr 2020 geplant.

c) Der Kreistag hatte in seinen Sitzungen am 19.10.2016 und 21.11.2018 den Bau eines Pflegeheimes in Schliengen mit 74 Plätzen beschlossen. Auch hier ist ein Baubeginn für das Jahr 2020 geplant.

d) Derzeit werden in Schopfheim an drei Standorten Außenwohngruppen (Linde, Villa am Bach und das sogenannte „Verwalterwohnhaus“ beim MPZ) mit 24 Plätzen betrieben.

e) Gesucht wird noch ein weiterer Standort für die Eingliederungshilfe zur Betreuung von suchterkrankten Menschen. Weiterhin ist die Anmietung von Wohnungen bzw. Appartements für die ambulante Betreuung geplant.

f) Geplant ist auch (über den schon bestehenden ambulanten Pflegedienst Schloss Rheinweiler) die Einrichtung eines ambulanten, psychiatrischen Pflegedienstes zur Betreuung psychisch kranker Menschen in ihrer eigenen Häuslichkeit.

2. Umsetzung des Bundesteilhabegesetzes.

Am 23.12.2016 ist das Bundesteilhabegesetz erlassen worden.

Es handelt sich um eine tiefgreifende Reform der Eingliederungshilfe, die grundsätzlich die Belange und Entscheidungsfreiheit der Betroffenen stärken soll. Grundsätzlich entscheidet der Klient, welche Leistungen er von wem in Anspruch nehmen will.

Die Finanzierung ist ab dem Jahr 2020 neu geregelt. Grundsätzlich müssen die durch die Träger erbrachten Leistungen in Leistungen der Grundsicherung nach dem SGB XII (zu denen insbesondere die Wohnraumüberlassung und die existenzsichernden Leistungen zählen) und Fachleistungen nach dem SGB IX unterschieden werden.

Für die Jahre 2020 und 2021 gibt es Übergangsregelungen.

Die Umsetzung dieses neuen Finanzierungssystems stellt insbesondere für die bisherigen vollstationären Einrichtungen eine große Herausforderung dar.

Die Reform wird zu deutlich erhöhtem Verwaltungsaufwand in den Einrichtungen führen, bedeutet aber auch eine erhöhte Verantwortung für die Betreuer.

Es wird zu einem Ausbau von dezentralen, wohnortnahen Versorgungstrukturen mit ambulanten Angeboten bzw. in kleinen (soweit wie möglich autonomen) Wohngruppen kommen.

Das bedeutet zwar grundsätzlich, dass sich das Markus-Pflüger-Heim mit der vom Kreistag 2014 beschlossenen Dezentralisierung auf dem richtigen Weg befindet, aber das 2014 beschlossene Versorgungsangebot angepasst werden muss. Erforderlich ist insbesondere der Ausbau der Angebote für die ambulante Betreuung bzw. die weitere Anmietung bzw. der Kauf von Immobilien zur Schaffung kleiner Wohngruppen mit maximal 8 Plätzen. Die Betriebsleitung hatte hierüber mit der Vorlage Nr. 002/2019 den BA Heime am 23.01.2019 ausführlich informiert.

3. Ausbau des Kurzzeitpflegeangebots

Schon lange ist es dem Landkreis Lörrach ein großes Anliegen, das Angebot an ganzjährig vorgehaltenen Kurzzeitpflegeplätzen deutlich zu erhöhen, um so insbesondere Angebote für die Krankenhausnachsorge, schnelle Verfügbarkeit in Notsituationen und die Entlastung von pflegenden Angehörigen zu schaffen. Da sich die Finanzierungsbedingungen zwischenzeitlich verbessert haben, werden im 4. OG des Hauses Dinkelberg (welches aufgrund der Dezentralisierung leer stand) seit dem 01.10.19 20 ganzjährig vorgehaltene Kurzzeitpflegeplätze angeboten.

Geprüft wird außerdem auch noch die Einrichtung von weiteren 20 ganzjährig vorgehaltenen Kurzzeitpflegeplätzen im Pflegheim Markgräflerland.

Erfolgsplan

Der Erfolgsplan sieht insgesamt ein ausgeglichenes Betriebsergebnis vor. Für die Markus-Pflüger-Zentren ist aufgrund der Dezentralisierung ein Verlust i. H. v. 100 TEUR geplant, der durch einen geplanten Überschuss in gleicher Höhe beim Pflegeheim Markgräflerland ausgeglichen werden soll.

Erträge aus Vergütungssätzen

Bei den Pflegesätzen wird für das Jahr 2020 im Pflegeheim Schloss Rheinweiler mit einem Rückgang der Erträge um knapp 2 % gerechnet, da das Heim aufgrund den Vorgaben der Landesheimbauverordnung 5 Plätze in Doppelzimmern aufgeben musste. Für die Markus-Pflüger-Zentren ist bei den Erträgen aus Vergütungssätzen insbesondere wg. der Eröffnung des Kurzeitpflegebereichs mit einer Steigerung der Erträge um knapp 10 % gerechnet worden. Basis dieser Berechnungen sind jeweils die Prognoseergebnisse 2019.

Sonstige Erträge

Unter dieser Position sind auch Mieterträge und Erstattungen des Inklusionsunternehmens IngA Service GmbH für die Zurverfügungstellung von Räumlichkeiten bzw. die Gestellung von Mitarbeitern durch den EBH enthalten. Insgesamt gehen die Erträge um ca. 5 % zurück.

Personalaufwendungen

Es wird insgesamt mit keiner Steigerung der Personalaufwendungen gerechnet.

Der Grund hierfür ist, dass an IngA gestellte Mitarbeiter im Rahmen der Fluktuation nicht mehr beim EBH angestellt werden, sondern bei IngA direkt beschäftigt werden. Auch haben Prognoserechnungen für das Jahr 2019 gezeigt, dass der Fachkräfteanteil insbesondere in der Eingliederungshilfe, aber auch in der Pflege, zu hoch ist. Im Rahmen der Fluktuation ist daher geplant, Fachkräfte durch Hilfskräfte zu ersetzen.

Sachaufwendungen

Der EBH hat die Dienstleistungen der Speiseversorgung, Wirtschaftsdienste und der Verwaltung an das landkreiseigene Inklusionsunternehmen der IngA Service GmbH vergeben. Die Aufwendungen hierfür sind unter der Position 11 e Aufwand vergebene Dienstleistungen dargestellt.

Vermögensplan

Bzgl. der **Dezentralisierung des Markus-Pflüger-Heimes** wird derzeit von folgenden Kosten und Finanzierung ausgegangen:

Projekt	**Betrag**
Pflegeheim Hausen	
Grundstückskosten Kostengruppe 1	602.000
Erschließungskosten Kostengruppe 2	87.000
Kosten Kostengruppe 300 - 700	10.844.000
Gesamtkosten Hausen	***11.533.000***

Projekt	**Betrag**
Pflegeheim Schliengen	
Grundstückskosten Kostengruppe 1	541.000
Erschließungskosten Kostengruppe 2	180.000
Kosten Kostengruppe 300 - 700	11.383.000
Gesamtkosten Schliengen	***12.104.000***

Projekt	**Betrag**
Kauf von weiteren Immobilien für die Eingliederungshilfe	1.000.000
Gesamt Investitionsaufwand	***24.637.000***

Finanzierung	**Betrag**
Überlegung: teilweise Refinanzierung durch Verkauf MPH-Grundstück	2.032.000,00
Eigenmittel	1.948.000,00
mittelfristige Darlehen (5 Jahre) zur Zwischenfinanzierung	2.032.000,00
langfristige Darlehen (50 Jahre)	20.657.000
Summe Finanzierung	**24.637.000**

Die Kosten der Kostengruppen 1 und 2 werden nicht abgeschrieben und können auch nur sehr eingeschränkt durch den sogenannten IK-Anteil (gesonderte Berechnung der Investitionsaufwendungen i. S. d § 82 Abs. 3 und 4 SGB XI) langfristig refinanziert werden.

Weiterhin sind durch die Überarbeitung der Planungen des Pflegeheimes in Hausen Mehraufwendungen i. H. 622 TEUR entstanden, die ebenfalls nicht über den IK-Anteil refinanziert werden können. Insgesamt betragen diese Kosten somit 2.032.000 EUR.

Die Überlegung ist, diese Kosten mittelfristig durch eine Vermarktung der Heimgrundstücke zu finanzieren**.** Zunächst müssen diese Aufwendungen aber auch über mittelfristige Darlehen zwischenfinanziert werden**.**

Aufgrund einer Anforderung der Gemeindeprüfungsanstalt ist bei den Vermögensplänen in der Spalte Ist 2018 das Ergebnis der Strukturbilanz 2018 im Ergebnis dargestellt worden und im Plan 2020 als erübrigte Mittel aus Vorjahren bzw. Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren bei den einzelnen Einrichtungen ausgewiesen worden.

Kumuliert ergibt sich ein Finanzierungsfehlbetrag von ca. 542 TEUR für den EBH insgesamt.

Da die Ergebnisse (Fehlbeträge und Überschüsse) der einzelnen Einrichtungen für die Gesamtbetrachtung miteinander saldiert werden, stimmt die Summe der Einnahmen bzw. Ausgaben der einzelnen Einrichtungen nicht mit den im kumulierten Vermögensplan dargestellten Ausgaben bzw. Einnahmen überein.

Erfolgsplan 2020 (mit mittelfristiger Finanzplanung

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2018 Ergebnis EUR	2019 Plan EUR	2020 Plan EUR	2021 Plan EUR	2022 Plan EUR	2023 Plan EUR
1.	Erträge aus allg. Pflegeleistungen	16.225.713,02	16.399.000	17.156.000	17.499.000	17.848.000	18.204.000
	Erträge aus ambulanten Pflegeleistungen	*776.022,49*	*817.000*	*913.000*	*931.000*	*950.000*	*969.000*
	Erträge aus teilstationären Pflegeleistungen	*170.254,96*	*162.000*	*204.000*	*208.000*	*212.000*	*216.000*
	Erträge aus vollstationären Pflegeleistungen	*14.940.887,86*	*15.111.000*	*14.852.000*	*15.149.000*	*15.451.000*	*15.759.000*
	Erträge aus Leistungen der Kurzzeitpflege	*338.547,71*	*309.000*	*1.187.000*	*1.211.000*	*1.235.000*	*1.260.000*
2.	Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	4.374.038	4.413.000	4.797.000	4.893.000	4.991.000	5.090.000
3.	Erträge aus Zusatz- u. Transportleistungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4.	Erträge aus ges. Berechng v. Investitionsk.	1.831.046,91	1.836.000	1.864.000	1.864.000	2.255.000	2.624.000
5.	Erträge aus Eingliederungshilfe	2.986.082,74	2.925.000	3.453.000	3.522.000	3.592.000	3.664.000
6.	Zuw. u. Zuschüsse zu Betriebskosten	0,00	0	0	0	0	0
7.	Erhöhung/ Verm. Bestand	0,00	0	0	0	0	0
8.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Sonstige betriebliche Erträge	3.629.010,21	2.403.000	2.007.000	1.928.000	1.869.000	1.810.000
Gesamt Erträge		**29.045.891,13**	**27.977.000**	**29.278.000**	**29.707.000**	**30.556.000**	**31.393.000**
10.	Personalaufwand	-17.462.563,55	-16.623.500	-17.371.000	-17.550.000	-17.754.000	-18.040.000
	Löhne und Gehälter	*-13.205.939,04*	*-11.801.900*	*-13.174.000*	*-13.310.000*	*-13.464.000*	*-13.681.000*
	Sozialabgaben, Altersversorgung	*-4.256.624,51*	*-4.821.600*	*-4.197.000*	*-4.240.000*	*-4.290.000*	*-4.359.000*
11.	Materialaufwand	-8.612.327,56	-7.889.500	-8.737.000	-8.908.000	-9.039.000	-9.187.000
	a)Lebensmittel	*-13.233,33*	*-102.000*	*-102.000*	*-122.000*	*-124.000*	*-126.000*
	b)Aufwendungen für Zusatzleistungen	*-65.005,03*	*-4.500*	*-4.000*	*-4.000*	*-4.000*	*-4.000*
	c)Wasser, Energie, Brennstoffe	*-858.579,84*	*-932.000*	*-962.000*	*-986.000*	*-1.011.000*	*-1.036.000*
	d)Aufwenungen Leiharbeitnehmer	*-312.840,14*	*-55.000*	*-52.000*	*-55.000*	*-53.000*	*-53.000*
	e) Aufw. vergebene Dienstleistungen	*-6.259.967,48*	*-5.511.000*	*-6.134.000*	*-6.232.000*	*-6.311.000*	*-6.405.000*
	f)Wirtschaftsbedarf, Verwaltungsbedarf	*-1.102.701,74*	*-1.285.000*	*-1.483.000*	*-1.509.000*	*-1.536.000*	*-1.563.000*
12.	Aufwendungen für zent. Dienstleistungen	-390.671,46	-398.000	-403.000	-411.000	-420.000	-428.000
13.	Steuern, Abgaben, Versicherungen	-201.470,12	-219.000	-221.000	-227.000	-233.000	-238.000
14.	Sachaufwand für Hilfs- und Nebenbetriebe	-109.014,23	-179.000	0	0	0	0
15.	Mieten, Pacht, Leasing	-388.112,88	-521.000	-470.000	-480.000	-502.000	-502.000
Zwischenergebnis 1		**1.881.731,33**	**2.147.000**	**2.076.000**	**2.131.000**	**2.608.000**	**2.998.000**
16.	Erträge aus öff. & nicht-öff. Fördg v. Invest.	0,00	0	0	0	0	0
17.	Erträge aus Auflösung von Sonderposten	378.178,02	366.000	347.000	328.000	309.000	290.000
18.	Erträge aus Erst. Ausgleichsp. aus Darlehens	0,00	0	0	0	0	0
19.	Aufwendungen aus Zuf. zu Sonderposten/Ver	0,00	0	0	0	0	0
20.	Aufwendungen aus Zuf. zu Ausgleichsp. Darl	0,00	0	0	0	0	0
21.	Abschreibungen	-1.170.098,02	-1.262.000	-1.254.000	-1.241.000	-1.575.000	-1.852.000
	Abschreibg. immat. VG & Sachanl.	*-1.159.414,00*	*-1.226.000*	*-1.220.000*	*-1.207.000*	*-1.541.000*	*-1.818.000*
	Abschr. auf Fordererungen u. sonst. VG	*-10.684,02*	*-36.000*	*-34.000*	*-34.000*	*-34.000*	*-34.000*
22.	Aufw. für Instandh. & Instandsetzung	-631.093,31	-886.000	-806.000	-827.000	-827.000	-727.000
23.	Sonst. ordentl. & außerordentl. Aufw.	-493.771,03	-276.000	-208.000	-212.000	-216.000	-220.000
Zwischenergebnis 2		**-35.053,01**	**89.000**	**155.000**	**179.000**	**299.000**	**489.000**
24.	Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	Erträge aus Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
26.	Zinsen und ähnliche Erträge	741,93	0	0	0	0	0
27.	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-34.539,27	-89.000	-155.000	-279.000	-399.000	-389.000
29.	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstäti**	**-68.850,35**	**0**	**0**	**-100.000**	**-100.000**	**100.000**
30.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
31.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
32.	Weitere Erträge	0,00	0	0	0	0	0
33.	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
34.	**Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag**	**-68.850,35**	**0**	**0**	**-100.000**	**-100.000**	**100.000**

Vermögensplan 2020 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Finanzierungsmittel (Einnahmen)	Mittelherkunft					
Lf Nr. Bezeichnung	2018 IST EUR	2019 Plan EUR	2020 Plan EUR	2021 Plan EUR	2022 Plan EUR	2023 Plan EUR
1. Zuführung zum Stammkapital	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuführung zu Rücklagen	0,00	0	0	0	0	0
3. Jahresgewinn	0,00	0	0	0	0	100.000
4. Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagena	0,00	0	0	0	0	0
5. Zuweisungen und Zuschüsse	0,00	100.000	0	0	0	0
6. Beiträge und ähnlichr Entgelte	0,00	0	0	0	0	
7. Zuführungen zu langfistigen Rückstellungen	2.016.894,80	823.785	216.000	0	0	0
8. Kreditaufnahmen	0,00	9.860.000	5.846.000	8.400.000	8.240.000	203.000
a) vom Träger	0,00	0	0	0	0	0
b) von Dritten	0,00	9.860.000	5.846.000	8.400.000	8.658.000	0
9. Abschreibungen auf Sachanl.& Anlagenabg.	1.434.725,18	1.226.000	1.220.000	1.207.000	1.541.000	1.818.000
10. Rückflüsse aus gewährten Krediten	0,00	0	0	0	0	0
11 erübrigte Mittel aus Vorjahren	0,00	0	542.000	0	0	0
Finanzierungsmittel insgesamt	**3.451.619,98**	**12.009.785**	**7.824.000**	**9.607.000**	**9.781.000**	**2.121.000**

Finanzierungsmittelbedarf (Ausgaben)	Mittelverwendung					
Lf Nr. Bezeichnung	2018 IST EUR	2019 Plan EUR	2020 Plan EUR	2021 Plan EUR	2022 Plan EUR	2023 Plan EUR
1. Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	2.290.286,61	11.043.000	6.361.000	8.608.000	8.589.000	553.000
a) Dezentralisierung MPH	872.400,15	8.390.000	6.067.000	8.400.000	8.240.000	203.000
b) Verbindungsbau PML	1.302.962,28	2.108.000	0	0	0	0
c.) Einrichtung und Ausstattung	60.058,57	382.500	165.500	102.500	228.500	196.500
d) Geringwertige Wirtschaftsgüter	54.865,61	155.500	101.500	75.500	115.500	93.500
e) Fahrzeuge	0,00	0	20.000	25.000	0	55.000
f) immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	7.000	7.000	5.000	5.000	5.000
2. Finanzanlagen	0,00	0	821.000	100.000	71.000	72.000
3. Rückzahlung von Stammkapital	0,00	0	0	0	0	0
4. Entnahme aus Rücklagen	0,00	0	0	0	0	0
5. Jahresverlust	68.850,35	0	0	100.000	100.000	0
6. Entnahme Sonderposten mit Rücklagenteil	0,00	0	0	0	0	0
7. Auflösung empfangene Ertragszuschüsse	378.178,02	366.000	347.000	328.000	309.000	290.000
8. Entnahme langfristiger Rückstellungen	0,00	0	0	0	0	0
9. Tilgung von Krediten	172.478,67	315.000	295.000	471.000	712.000	1.206.000
10. Gewährung von Krediten / Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
11 Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0,00	285.785	0	0	0	0
Finanzierungsbedarf insgesamt	**2.909.793,65**	**12.009.785**	**7.824.000**	**9.607.000**	**9.781.000**	**2.121.000**
Finanzierungsüberschuss (+) bzw. - fehlbetrag (-) des lfd. Jahres	**541.826,33**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Stellenplan EB Heime 2020

- Beschäftigte (TVöD)

Eingruppierung	Bezeichnung	Plan 2019	Besetzt am 30.06.2019	Plan 2020	Plan 2020 ohne Gestellung IngA	Plan 2020 an IngA gestellt
	Ausbildung Pflege		28	42	42	
	Bufdis		5	5	5	
	Prakikanten		8	8	8	
	Ausbildung BA		4	4	4	
Summe Ausbildung		***0***	***45***	***59***	***59***	
Summe Ausbildung Anrechnung mit 20 %		**11,8**	**9**	**12**	**12**	
E 6	Hausmeister		0,65	0,65		0,65
E 5	Hausmeister		1	0		0
Summe Haustechnik		**1,7**	**1,65**	**0,65**	**0**	**0,65**
E 5	Koch/Köchin		1,7	1		1
E 4	Beschäftigte in der Küche		1	1		1
E 3	Beschäftigte in der Küche		2,8	2		2
E 2	Beschäftigte in der Küche		2,9	2		2
Summe Küche		**5,6**	**8,4**	**6**	**0**	**6**
Sonder	Betriebsleiter		1	1	1	
A12	Stellv. Betriebsleitung		1	1	1	
EG 13	Heimleiter		2	2	2	
EG 12	Sachgebietsleitung Personalverwaltung		1	1		1
E 11	Assstenz der Betriebsleitung		1	1	1	
E 10	Personalentwicklerin		0,8	0,8	0,8	
E 9 b	Personalsachbearbeiterin		0,5	0,5		0,5
E 8	Hauswirtschaftsleitung		1,9	2		2
E 6	Verwaltungsangestellte allg. Heimverw.		1	1		1
E 6	Personalrat		1	1	1	
Summe Leitung und Verwaltung		**8,1**	**11,2**	**11,3**	**6,8**	**4,5**
E 2	Fahrerin		0,2	0,2	0,2	
Summe Nebenbetriebe		**0**	**0,2**	**0,2**	**0,2**	
E 5	Hauswirtschafterin		0,8	0,8		0,8
E 3	Beschäftigte in der Wäscherei		1,2	1,2		1,2
E 3	Reinigungsdienst		3	2		2
E 2	Beschäftigte in der Wäscherei		0,5	0,5		0,5
E 2	Reinigungsdienst		4,5	4		4
Summe Wirtschaftsdienste		**8,1**	**10**	**8,5**	**0**	**8,5**
Zwischensumme		**35,3**	**40,45**	**38,65**	**19**	**19,65**

Stellenplan EB Heime 2020

- Beschäftigte (TVöD)

Eingruppierung	Bezeichnung	Plan 2019	Besetzt am 30.06.2019	Plan 2020	Plan 2020 ohne Gestellung IngA	Plan 2020 an IngA gestellt
E 8	Assistentin Pflegedienstleitung		0,7	0,7	0,7	
E 8	Beschäftigungstherapeutin		0,75	0,75	0,75	
E 7	Beschäftigungstherapeutin		0,7	0,7	0,7	
E 6	Verwaltungsangestellte Sozialdienst		0,4	0,4	0,4	
E 6	Gesundheitsbeauftragte		0,85	0,85	0,85	
E 5	Verwaltungsangestellte allg. Heimverw.		0,65	0,65	0,65	
E 4	Hilfskraft Eingliederungshilfe		1	1	1	
E 4	Hilfskraft in der Beschäftigungstherapie		0,8	0,8	0,8	
E 3	Hilfskraft in der Beschäftigungstherapie		0,8	0,8	0,8	
E 2	Hilfskraft Eingliederungshilfe		0,6	0,6	0,6	
E 2	Hilfskraft Tagesstrukturierung		2,3	2,3	2,3	
E 2	Alltagsbetreuer		8,2	8,2	8,2	
P 5	Alltagsbetreuer		19	19	19	
P 5	Pflegehilfskraft Eingliederungshilfe		1	1	1	
P 5	Pflegehilfskraft ohne Ausbildung		57	57	57	
P 6	Pflegehilfskraft mit Ausbildung		26	26	26	
P 7	Pflegefachkräfte in der Tagesstruktur		1,5	1,5	1,5	
P 7	Pflegefachkräfte in der Eingliederungshilfe		6,3	6,3	6,3	
P 7	Pflegefachkräfte		82,8	82,8	82,8	
P 8	Pflegefachkräfte mit Zusatzqualifikation in der Eingliederungshilfe		1	1	1	
P 8	Pflegefachkräfte mit berufspädagogischer Zusatzqualifikation		13	13	13	
P 8	Hygienebeauftragte		0,6	0,6	0,6	
P 10	Teamleitung Pflege		5	5	5	
P 11	Stellvertretungen Wohnbereichsleitungen		8,4	8,4	8,4	
P 12	Leitung Tagesstruktur in den MPZ		0,8	0,8	0,8	
P 12	Wohnbereichsleitungen bzw. Stv.		7,8	7,8	7,8	
P 12	Leitung Pflegefachgremium		1	1	1	
P 13	Wohnbereichsleitungen		5	5	5	
P 14	Pflegedienstleitung		4	4	4	
P 15	Pflegedienstleitung		2	2	2	
S 8 a	Erzieher in der Eingliederungshilfe		0,6	0,6	0,6	
S 8 b	Erzieher in der Eingliederungshilfe		6,2	6,2	6,2	
S 11 b	Sozialpädagogen in der Eingliederungshilfe		6,5	6,5	6,5	
S 12	Sozialpädagogen Wohnbereichsleitung		2,3	2,3	2,3	
S 12	Sozialdienst im MPZ		0,7	0,7	0,7	
S 15	Leitung Eingliederungshilfe		0,5	1	1	
Summe Pflege und Betreuung		**259**	**276,75**	**277,25**	**277,25**	**0**
Summe insgesamt		**294,3**	**317,2**	**315,9**	**296,25**	**19,65**

Stellenplan EB Heime 2020

- Beamte (nur nachrichtlich)

Eingr.	Bezeichnung	Plan 2019	besetzt am 30.06.2019	Plan 2020 (gesamt)	Plan 2020 (ohne IngA)	Plan 2020 (an IngA gestellt)
A12	gehobener Dienst		1	1	1	0

Darlehensübersicht EB Heime 2020

					Stand zum			Schuldendienst 2020		
OZ.	Darlehensgeber	Jahr	Summe (EUR)	Zins-bindun	01.01.2019	01.01.2020	31.12.2020 (geplant)	Zinsen (%)	Zinsen (EUR)	Tilgung (EUR)
1	Landesbank Baden-Württemberg (PSR)	2010	78.414	06/31	47.318	43.572	39.807	0,50%	213	3.765
2	Landesbank Baden-Württemberg (PSR)	2010	59.901	03/45	46.713	45.027	43.333	0,50%	223	1.694
3	EB Abfallwirtschaft (PSR)	2014	2.335.803	06/19	1.810.247	1.693.457	1.576.667	0,73%	12.043	116.790
4	EB Abfallwirtschaft (PML)	2014	3.449.573	06/19	2.673.419	2.500.941	2.328.462	0,73%	17.785	172.479
5	Sparkasse Lörrach-Rheinfelden (PML)	2019	2.400.000	12/28	0	2.400.000	2.400.000	1,40%	33.600	0
6	geplant für MPH	2020	5.846.000	n.n.	0	0	5.846.000	1,50%	87.690	0
			5.846.000		**4.577.697**	**6.682.997**	**12.234.269**		**151.554**	**294.728**

Bilanz 2018 (konsolidiert)

AKTIVA	31.12.2018 - in EUR -		31.12.2017 - in EUR -
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Lizenzen, Rechte, Software		**23.383,00**	**54.591,00**
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	17.615.284,14		17.436.852,41
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	2.205,00		2.205,00
3. Technische Anlagen	89.689,00		171.859,00
4. Einrichtungen und Ausstattungen	763.497,00		977.202,00
5. Fahrzeuge	48.656,00		72.235,00
6. Geleistete Anzahlungen/Anlagen im Bau	1.744.960,66		660.195,78
7. Finanzanlagen	0,00		0,00
		20.264.291,80	**19.320.549,19**
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		**65.424,33**	**154.345,17**
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen *) 0,00 €, Vj. 0,00 €	732.475,24		803.754,10
2. Forderungen an Gesellschafter oder Träger der Einrichtung *) 0,00 €, Vj. 0,00 €	2.432,95		22.442,61
3. Forderungen aus öffentlicher Förderung von Investitionen *) 0,00 €, Vj. 0,00 €	0,00		0,00
4. Sonstige Vermögensgegenstände *) 0,00 €, Vj. 0,00 €	757.536,62		190.360,85
5. Umsatzsteuer-Verrechnungskonto *) 0,00 €, Vj. 0,00 €	0,00		0,00
		1.492.444,81	**1.016.557,56**
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		**2.002.125,54**	**3.899.839,44**
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		**30.130,28**	**14.808,04**
SUMME DER AKTIVA		**23.877.799,76**	**24.460.690,40**

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

PASSIVA	31.12.2018 - in EUR -		31.12.2017 - in EUR -
A. EIGENKAPITAL			
I. Gezeichnetes / gewährtes Kapital		5.000.000,00	5.000.000,00
II. Kapitalrücklagen		4.148.000,00	4.148.000,00
III. Gewinn (+) / Verlust (-)			
Gewinnvortrag (+) / Verlustvortrag (-)	1.757.508,06		1.697.744,38
Jahresgewinn (+) / **Jahresverlust (-)**	-68.850,35		59.763,68
Bilanzgewinn (+) / Bilanzverlust (-)		**1.688.657,71**	**1.757.508,06**
		10.836.657,71	**10.905.508,06**
B. SONDERPOSTEN AUS ZUSCHÜSSEN UND ZUWEISUNGEN ZUR FINANZIERUNG DES SACHANLAGEVERMÖGENS			
1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln für Investitionen	5.422.573,33		5.789.682,50
2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln für Investitionen	56.131,33		67.200,18
		5.478.704,66	**5.856.882,68**
C. RÜCKSTELLUNGEN			
1. Rückstellungen für Altersteilzeit	0,00		0,00
2. Rückstellungen für Urlaub und Mehrarbeit	768.483,41		663.081,35
3. Sonstige Rückstellungen	355.394,47		108.641,61
		1.123.877,88	**771.722,96**
D. VERBINDLICHKEITEN			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen *) 1.121.715,82 €, Vj. 1.122.160,46 €	1.121.715,82		1.122.160,46
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten *) 5.431,83 €, Vj. 5.539,48 €	95.896,51		101.291,99
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern oder dem Träger der Einrichtung *) 303.162,27 €, Vj. 105.863,61 €	4.497.560,03		105.863,61
4. Verbindlichkeiten aus öffentlicher Förderung von Investitionen *) 0,00 €, Vj. 0,00 €	0,00		0,00
5. Sonstige Verbindlichkeiten *) 573.955,93 €, Vj. 953.180,69 €	573.955,93		5.436.847,28
6. Verwahrgeldkonto *) 149.431,22 €, Vj. 160.413,36 €	149.431,22		160.413,36
		6.438.559,51	**6.926.576,70**
E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		**0,00**	**0,00**
SUMME DER PASSIVA		**23.877.799,76**	**24.460.690,40**

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

Gewinn- und Verlustrechnung 2018 (konsolidiert)

	31.12.2018 - in EUR -		31.12.2017 - in EUR -
1. Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen gemäß Pflege-VG	19.211.795,76		18.329.371,80
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	4.374.038,25		4.063.512,75
3. Erträge aus Zusatz- und Transportleistungen nach Pflege-VG	0,00		7,27
4. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	1.831.046,91		1.764.730,59
5. Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB	2.846.414,55		1.968.200,91
6. Sonstige betriebliche Erträge	782.595,66		589.433,95
		29.045.891,13	**26.715.257,27**
7. Personalaufwand			
a.) Löhne und Gehälter	13.205.939,04		10.793.940,19
b.) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	4.256.624,51		3.590.837,48
	17.462.563,55		**14.384.777,67**
8. Materialaufwand			
a.) Lebensmittel	13.233,33		1.377.982,90
b.) Aufwendungen für Zusatzleistungen	65.005,03		57.028,35
c.) Wasser, Energie, Brennstoffe	858.579,84		898.893,18
d.) Wirtschaftsbedarf / Verwaltungsbedarf	7.675.509,36		6.847.953,03
	8.612.327,56		**9.181.857,46**
9. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	390.671,46		434.424,82
10. Steuern, Abgaben, Versicherungen	201.470,12		206.807,18
11. Sachaufwendungen für Hilfs- und Nebenbetriebe	109.014,23		268.980,49
12. Mieten, Pachten, Leasing	388.112,88		452.861,95
	1.089.268,69		**1.363.074,44**
ZWISCHENERGEBNIS		**1.881.731,33**	**1.785.547,70**
13. Erträge aus öffentlicher / nichtöffentlicher Förderung für Investitionen	0,00		0,00
14. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	378.178,02		402.258,21
15. Aufwendungen aus der Zuführung von öffentlicher Förderung zu den Sonderposten	0,00		0,00
16. Abschreibungen			
a.) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgenstände und Sachanlagen	1.159.414,00		1.224.770,70
b.) Abschreibungen auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	10.684,02		22.045,36
17. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzungen	631.093,31		605.339,31
18. Sonstige ordentliche Aufwendungen	493.771,03		239.133,45
	-1.916.784,34		**-1.689.030,61**
ZWISCHENERGEBNIS		**-35.053,01**	**96.517,09**
19. Zinsen und ähnlichen Erträge	741,93		0,00
20. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	34.539,27		36.753,41
	-33.797,34		**-36.753,41**
21. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)		**-68.850,35**	**59.763,68**

Teilpläne der einzelnen Einrichtungen des Eigenbetriebs Heime

Erfolgsplan 2020 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2018 Ergebnis EUR	2019 Plan EUR	2020 Plan EUR	2021 Plan EUR	2022 Plan EUR	2023 Plan EUR
1.	Erträge aus allg. Pflegeleistungen	5.567.314,84	5.582.000	6.354.000	6.481.000	6.610.000	6.742.000
	Erträge aus vollstationären Pflegeleistungen	*5.555.510,29*	*5.574.000*	*5.448.000*	*5.557.000*	*5.668.000*	*5.781.000*
	Erträge aus Leistungen der Kurzzeitpflege	*11.804,55*	*8.000*	*906.000*	*924.000*	*942.000*	*961.000*
2.	Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	1.626.204	1.670.000	1.595.000	1.627.000	1.660.000	1.693.000
3.	Erträge aus Zusatz- u. Transportleistungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4.	Erträge aus ges. Berechng v. Investitionsk.	646.209,48	640.000	615.000	615.000	1.006.000	1.375.000
5.	Erträge aus Eingliederungshilfe	2.986.082,74	2.925.000	3.453.000	3.522.000	3.592.000	3.664.000
6.	Zuw. u. Zuschüsse zu Betriebskosten	0,00	0	0	0	0	0
7.	Erhöhung/ Verm. Bestand	0,00	0	0	0	0	0
8.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Sonstige betriebliche Erträge	1.664.800,36	1.100.000	840.000	800.000	760.000	720.000
Gesamt Erträge		**12.490.611,34**	**11.918.000**	**12.858.000**	**13.046.000**	**13.629.000**	**14.195.000**
10.	Personalaufwand	-7.350.766,77	-6.943.500	-7.451.000	-7.526.000	-7.563.000	-7.675.000
	Löhne und Gehälter	*-5.687.387,86*	*-4.929.900*	*-5.765.000*	*-5.823.000*	*-5.852.000*	*-5.938.000*
	Sozialabgaben, Altersversorgung	*-1.663.378,91*	*-2.013.600*	*-1.686.000*	*-1.703.000*	*-1.711.000*	*-1.737.000*
11.	Materialaufwand	-3.656.914,35	-3.453.500	-3.954.000	-4.034.000	-4.072.000	-4.126.000
	a) Lebensmittel	*-10.579,52*	*-100.000*	*-100.000*	*-120.000*	*-122.000*	*-124.000*
	b) Aufwendungen für Zusatzleistungen	*-45.715,45*	*-1.500*	*-1.000*	*-1.000*	*-1.000*	*-1.000*
	c) Wasser, Energie, Brennstoffe	*-418.061,86*	*-475.000*	*-485.000*	*-495.000*	*-505.000*	*-515.000*
	d) Aufwendungen Leiharbeitnehmer	*-79.370,61*	*-10.000*	*-14.000*	*-17.000*	*-15.000*	*-15.000*
	e) Aufw. vergebene Dienstleistungen	*-2.598.709,19*	*-2.340.000*	*-2.640.000*	*-2.673.000*	*-2.686.000*	*-2.713.000*
	f) Wirtschaftsbedarf, Verwaltungsbedarf	*-504.477,72*	*-527.000*	*-714.000*	*-728.000*	*-743.000*	*-758.000*
12.	Aufwendungen für zent. Dienstleistungen	-152.642,16	-155.000	-157.000	-160.000	-163.000	-166.000
13.	Steuern, Abgaben, Versicherungen	-93.518,63	-87.000	-100.000	-102.000	-104.000	-106.000
14.	Sachaufwand für Hilfs- und Nebenbetriebe	-108.732,97	-138.000	0	0	0	0
15.	Mieten, Pacht, Leasing	-333.516,41	-390.000	-410.000	-420.000	-440.000	-440.000
Zwischenergebnis 1		**794.520,05**	**751.000**	**786.000**	**804.000**	**1.287.000**	**1.682.000**
16.	Erträge aus öff. & nicht-öff. Fördg v. Invest.	0,00	0		0	0	0
17.	Erträge aus Auflösung von Sonderposten	77.521,63	78.000	70.000	65.000	60.000	55.000
18.	Erträge aus Erst. Ausgleichsp. aus Darlehens	0,00	0	0	0	0	0
19.	Aufwendungen aus Zuf. zu Sonderposten/Vert	0,00	0	0	0	0	0
20.	Aufwendungen aus Zuf. zu Ausgleichsp. Darle	0,00	0	0	0	0	0
21.	Abschreibungen	-354.664,51	-380.000	-385.000	-390.000	-742.000	-1.037.000
	Abschreibg. immat. VG & Sachanl.	*-350.197,33*	*-360.000*	*-365.000*	*-370.000*	*-722.000*	*-1.017.000*
	Abschr. auf Fordererungen u. sonst. VG	*-4.467,18*	*-20.000*	*-20.000*	*-20.000*	*-20.000*	*-20.000*
22.	Aufw. für Instandh. & Instandsetzung	-237.080,33	-250.000	-370.000	-350.000	-350.000	-250.000
23.	Sonst. ordentl. & außerordentl. Aufw.	-250.921,14	-160.000	-110.000	-112.000	-114.000	-116.000
Zwischenergebnis 2		**29.375,70**	**39.000**	**-9.000**	**17.000**	**141.000**	**334.000**
24.	Erträge aus Beteiligungen		0	0	0	0	0
25.	Erträge aus Finanzanlagen		0	0	0	0	0
26.	Zinsen und ähnliche Erträge	741,37	0	0	0	0	0
27.	Abschreibungen auf Finanzanlagen		0	0	0	0	0
28.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1,11	-39.000	-91.000	-217.000	-341.000	-334.000
29.	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätig**	**30.115,96**	**0**	**-100.000**	**-200.000**	**-200.000**	**0**
30.	Außerordentliche Erträge						
31.	Außerordentliche Aufwendungen						
32.	Weitere Erträge						
33.	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
34.	**Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (**	**30.115,96**	**0**	**-100.000**	**-200.000**	**-200.000**	**0**

Vermögensplan 2020 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Finanzierungsmittel (Einnahmen)	Mittelherkunft					
Lf Nr. Bezeichnung	2018 IST EUR	2019 Plan EUR	2020 Plan EUR	2021 Plan EUR	2022 Plan EUR	2023 Plan EUR
1. Zuführung zum Stammkapital	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuführung zu Rücklagen	0,00	0	0	0	0	0
3. Jahresgewinn	30.115,96	0	0	0	0	0
4. Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagena	0,00	0	0	0	0	0
5. Zuweisungen und Zuschüsse	0,00	0	0	0	0	
6. Beiträge und ähnlichr Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
7. Zuführungen zu langfistigen Rückstellungen	632.913,08	1.252.631	0	0	0	0
8. Kreditaufnahmen	0,00	7.852.000	5.846.000	8.400.000	8.240.000	203.000
a.) vom Träger	0,00	0	0	0	0	0
b.) von Dritten	0,00	7.852.000	5.846.000	8.400.000	8.240.000	203.000
9. Abschreibungen auf Sachanlagen und Anlage	539.233,52	360.000	365.000	370.000	722.000	1.017.000
10. Rückflüsse aus gewährten Krediten	0,00	0	0	0	0	0
11 erübrigte Mittel aus Vorjahren	0,00	0	176.000		0	0
Finanzierungsmittel insgesamt	**1.202.262,56**	**9.464.631**	**6.387.000**	**8.770.000**	**8.962.000**	**1.220.000**

Finanzierungsmittelbedarf (Ausgaben)	Mittelverwendung					
Lf Nr. Bezeichnung	2018 IST EUR	2019 Plan EUR	2020 Plan EUR	2021 Plan EUR	2022 Plan EUR	2023 Plan EUR
1. Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	948.595,85	8.672.000	6.217.000	8.450.000	8.460.000	403.000
a) Dezentralisierung der Einrichtung	872.400,15	8.390.000	6.067.000	8.400.000	8.240.000	203.000
b) Einrichtung und Ausstattung	28.700,19	182.000	70.000	20.000	150.000	120.000
c) Geringwertige Wirtschaftsgüter	47.495,51	100.000	60.000	30.000	70.000	50.000
d) Fahrzeuge	0,00	0	20.000	0	0	30.000
2. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3. Rückzahlung von Stammkapital	0,00	0	0	0	0	0
4. Entnahme aus Rücklagen	0,00	0	0	0	0	0
5. Jahresverlust	0,00	0	100.000	200.000	200.000	0
6. Entnahme Sonderposten mit Rücklagenteil	0,00	0	0	0	0	0
7. Auflösung empfangene Ertragszuschüsse	77.521,63	78.000	70.000	65.000	60.000	55.000
8. Entnahme langfristiger Rückstellungen	0,00	0	0	0	0	0
9. Tilgung von Krediten	0,00	0	0	55.000	242.000	762.000
10. Gewährung von Krediten / Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
11 Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0,00	714.631	0	0	0	0
Finanzierungsbedarf insgesamt	**1.026.117,48**	**9.464.631**	**6.387.000**	**8.770.000**	**8.962.000**	**1.220.000**
Finanzierungsüberschuss (+) bzw. - fehlbetrag (-) des lfd. Jahres	**176.145,08**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Bilanz 2018

AKTIVA	31.12.2018 - in EUR -		31.12.2017 - in EUR -
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Lizenzen, Rechte, Software		**10.128,00**	**23.080,00**
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	2.947.035,17		2.085.770,25
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	0,00		0,00
3. Technische Anlagen	79.735,00		90.603,00
4. Einrichtungen und Ausstattungen	338.491,00		401.460,00
5. Fahrzeuge	19.257,00		36.302,00
6. Geleistete Anzahlungen/Anlagen im Bau	204.038,86		422.236,26
		3.588.557,03	**3.036.371,51**
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		**25.856,32**	**69.352,26**
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen *) 0,00 €, Vj. 0,00 €	249.941,69		265.323,12
2. Forderungen an Gesellschafter oder Träger der Einrichtung *) 0,00 €, Vj. 0,00 €	2.432,95		12.937,19
3. Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen *) 0,00 €, Vj. 0,00 €	62.600,53		4.049,44
4. Sonstige Vermögensgegenstände *) 0,00 €, Vj. 0,00 €	613.714,93		92.616,04
5. Umsatzsteuer-Verrechnungskonto *) 0,00 €, Vj. 0,00 €	0,00		0,00
		928.690,10	**374.925,79**
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		**568.168,50**	**1.720.840,76**
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		**24.065,65**	**6.578,83**
SUMME DER AKTIVA		**5.145.465,60**	**5.231.149,15**

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

PASSIVA	31.12.2018 - in EUR -		31.12.2017 - 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 (-)	56.801,84		374.178,70
Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	30.115,96		-317.376,86
Bilanzgewinn (+) / Bilanzverlust (-)		**86.917,80**	**56.801,84**
		3.386.917,80	**3.356.801,84**
B. SONDERPOSTEN AUS ZUSCHÜSSEN UND ZUWEISUNGEN ZUR FINANZIERUNG DES SACHANLAGEVERMÖGENS			
1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln für Investitionen	409.903,63		485.726,26
2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln für Investitionen	3.865,00		5.564,00
		413.768,63	**491.290,26**
C. RÜCKSTELLUNGEN			
1. Rückstellungen für Altersteilzeit	0,00		0,00
2. Rückstellungen für Urlaub und Mehrarbeit	321.317,18		239.383,77
3. Sonstige Rückstellungen	120.932,37		65.214,29
		442.249,55	**304.598,06**
D. VERBINDLICHKEITEN			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen *) 425.199,85 €, Vj. 520.041,12 €	425.199,85		520.041,12
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten *) 0,00 €, Vj. 0,00 €	0,00		0,00
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern oder dem Träger der Einrichtung *) 12.988,57 €, Vj. 41.224,49 €	12.988,57		41.224,49
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen *) 40.560,51 €, Vj. 42.763,62 €	40.560,51		42.763,62
5. Sonstige Verbindlichkeiten *) 332.153,50 €, Vj. 361.640,87 €	332.153,50		361.640,87
6. Verwahrgeldkonto *) 91.627,19 €, Vj. 112.788,89 €	91.627,19		112.788,89
		902.529,62	**1.078.458,99**
E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		**0,00**	**0,00**
SUMME DER PASSIVA		**5.145.465,60**	**5.231.149,15**

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

Gewinn- und Verlustrechnung 2018

	31.12.2018 - in EUR -		31.12.2017 - in EUR -
1. Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen gemäß Pflege-VG	8.553.397,58		8.020.046,70
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	1.626.203,92		1.448.601,83
3. Erträge aus Zusatz- und Transportleistungen nach Pflege-VG	0,00		0,00
4. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	646.209,48		594.367,24
5. Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB	1.371.224,90		880.170,96
6. Sonstige betriebliche Erträge	293.575,46		236.984,02
		12.490.611,34	**11.180.170,75**
7. Personalaufwand			
a.) Löhne und Gehälter	5.687.387,86		5.056.905,19
b.) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	1.663.378,91		1.466.227,54
	7.350.766,77		**6.523.132,73**
8. Materialaufwand			
a.) Lebensmittel	10.579,52		545.842,43
b.) Aufwendungen für Zusatzleistungen	45.715,45		39.059,93
c.) Wasser, Energie, Brennstoffe	418.061,86		445.683,54
d.) Wirtschaftsbedarf / Verwaltungsbedarf	3.182.557,52		2.402.347,05
	3.656.914,35		**3.432.932,95**
9. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	152.642,16		169.691,16
10. Steuern, Abgaben, Versicherungen	93.518,63		89.543,01
11. Sachaufwendungen für Hilfs- und Nebenbetriebe	108.732,97		197.323,93
12. Mieten, Pachten, Leasing	333.516,41		320.912,08
	688.410,17		**777.470,18**
ZWISCHENERGEBNIS		**794.520,05**	**446.634,89**
13. Erträge aus öffentlicher / nichtöffentlicher Förderung für Investitionen	0,00		0,00
14. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	77.521,63		87.947,81
15. Aufwendungen aus der Zuführung von öffentlicher Förderung zu den Sonderposten	0,00		0,00
16. Abschreibungen			
a.) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgenstände und Sachanlagen	350.197,33		372.320,82
b.) Abschreibungen auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.467,18		12.769,18
17. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzungen	237.080,33		326.359,22
18. Sonstige ordentliche Aufwendungen	250.921,14		140.447,94
	-765.144,35		**-763.949,35**
ZWISCHENERGBNIS		**29.375,70**	**-317.314,46**
19. Zinsen und ähnlichen Erträge	741,37		0,00
20. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1,11		62,40
	740,26		**-62,40**
21. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)		**30.115,96**	**-317.376,86**

Erfolgsplan 2020 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2018 Ergebnis EUR	2019 Plan EUR	2020 Plan EUR	2021 Plan EUR	2022 Plan EUR	2023 Plan EUR
1.	Erträge aus allg. Pflegeleistungen	7.410.338,33	7.478.000	7.508.000	7.658.000	7.811.000	7.967.000
	Erträge aus vollstationären Pflegeleistungen	*7.156.648,64*	*7.290.000*	*7.324.000*	*7.470.000*	*7.619.000*	*7.771.000*
	Erträge aus Leistungen der Kurzzeitpflege	*253.689,69*	*188.000*	*184.000*	*188.000*	*192.000*	*196.000*
2.	Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	2.027.569,71	2.070.000	2.463.000	2.512.000	2.562.000	2.613.000
3.	Erträge aus Zusatz- u. Transportleistungen	0,00	0	0	0	0	0
4.	Erträge aus ges. Berechng v. Investitionsk.	881.669,64	890.000	*965.000*	965.000,00	965.000,00	965.000,00
5.	Erträge aus Eingliederungshilfe	0,00	0	0	0	0	0
6.	Zuw. u. Zuschüsse zu Betriebskosten	0,00	0	0	0	0	0
7.	Erhöhung/ Verm. Bestand	0,00	0	0	0	0	0
8.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Sonstige betriebliche Erträge	1.377.907,02	930.000	800.000	760.000	740.000	720.000
Gesamt Erträge		**11.697.484,70**	**11.368.000**	**11.736.000**	**11.895.000**	**12.078.000**	**12.265.000**
10.	Personalaufwand	-7.087.348,06	-6.830.000	*-7.150.000*	-7.196.000	-7.305.000	-7.416.000
	Löhne und Gehälter	*-5.305.868,94*	*-4.849.000*	*-5.352.000*	*-5.387.000*	*-5.469.000*	*-5.552.000*
	Sozialabgaben, Altersversorgung	*-1.781.479,12*	*-1.981.000*	*-1.798.000*	*-1.809.000*	*-1.836.000*	*-1.864.000*
11.	Materialaufwand	-3.585.096,75	-3.119.000	-3.352.000	-3.419.000	-3.487.000	-3.557.000
	a) Lebensmittel	*-2.582,26*	*-2.000*	*-2.000*	*-2.000*	*-2.000*	*-2.000*
	b) Aufwendungen für Zusatzleistungen	*-17.423,71*	*-2.000*	*-2.000*	*-2.000*	*-2.000*	*-2.000*
	c) Wasser, Energie, Brennstoffe	*-306.282,57*	*-330.000*	*-330.000*	*-340.000*	*-350.000*	*-361.000*
	d) Aufwendungen Leiharbeitnehmer	*-233.469,53*	*-30.000*	*-30.000*	*-30.000*	*-30.000*	*-30.000*
	e) Aufw. vergebene Dienstleistungen	*-2.624.630,97*	*-2.250.000*	*-2.510.000*	*-2.560.000*	*-2.611.000*	*-2.663.000*
	f) Wirtschaftsbedarf, Verwaltungsbedarf	*-400.707,71*	*-505.000*	*-478.000*	*-485.000*	*-492.000*	*-499.000*
12.	Aufwendungen für zent. Dienstleistungen	-171.708,58	*-175.000*	*-177.000*	*-181.000*	*-185.000*	*-189.000*
13.	Steuern, Abgaben, Versicherungen	-69.050,47	*-83.000*	*-77.000*	*-79.000*	*-81.000*	*-83.000*
14.	Sachaufwand für Hilfs- und Nebenbetriebe	0,00	*-41.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
15.	Mieten, Pacht, Leasing	-21.056,05	*-85.000*	-26.000	*-26.000*	*-27.000*	*-27.000*
Zwischenergebnis 1		**763.224,79**	**1.035.000**	**954.000**	**994.000**	**993.000**	**993.000**
16.	Erträge aus öff. & nicht-öff. Fördg v. Invest.	0,00	0	0	0	0	0
17.	Erträge aus Auflösung von Sonderposten	200.686,97	187.000	186.000	176.000	166.000	156.000
18.	Erträge aus Erst. Ausgleichsp. aus Darlehens	0,00	0	0	0	0	0
19.	Aufwendungen aus Zuf. zu Sonderposten/Verl	0,00	0	0	0	0	0
20.	Aufwendungen aus Zuf. zu Ausgleichsp. Darle	0,00	0	0	0	0	0
21.	Abschreibungen	-567.345,96	-590.000	-630.000	-620.000	-610.000	-600.000
	Abschreibg. immat. VG & Sachanl.	*-561.567,27*	*-580.000*	*-620.000*	*-610.000*	*-600.000*	*-590.000*
	Abschr. auf Fordererungen u. sonst. VG	*-5.778,69*	*-10.000*	*-10.000*	*-10.000*	*-10.000*	*-10.000*
22.	Aufw. für Instandh. & Instandsetzung	-245.298,33	*-500.000*	-280.000	*-320.000*	*-320.000*	*-320.000*
23.	Sonst. ordentl. & außerordentl. Aufw.	-178.227,46	*-96.000*	*-78.000*	*-80.000*	*-82.000*	*-84.000*
Zwischenergebnis 2		**-26.959,99**	**36.000**	**152.000**	**150.000**	**147.000**	**145.000**
24.	Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	Erträge aus Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
26.	Zinsen und ähnliche Erträge	0,56	0	0	0	0	0
27.	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-20.302,89	-36.000	-52.000	-50.000	-47.000	-45.000
29.	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätig**	**-47.262,32**	**0**	**100.000**	**100.000**	**100.000**	**100.000**
30.	Außerordentliche Erträge						
31.	Außerordentliche Aufwendungen				*0*	*0*	*0*
32.	Weitere Erträge						
33.	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	
34.	**Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (**	**-47.262,32**	**0**	**100.000**	**100.000**	**100.000**	**100.000**

Vermögensplan 2020 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Finanzierungsmittel (Einnahmen) — **Mittelherkunft**

Lf Nr.	Bezeichnung	2018 IST EUR	2019 Plan EUR	2020 Plan EUR	2021 Plan EUR	2022 Plan EUR	2023 Plan EUR
1.	Zuführung zum Stammkapital	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuführung zu Rücklagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	Jahresgewinn	0,00	0	100.000	100.000	100.000	100.000
4.	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagena	0,00	0	0	0	0	0
5.	Zuweisungen und Zuschüsse	0,00	100.000	0	0	0	0
6.	Beiträge und ähnlichr Entgelte	0,00	0	0	0	0	
7.	Zuführungen zu langfistigen Rückstellungen	597.657,98	0	216.000	0	0	0
8.	Kreditaufnahmen	0,00	2.008.000	0	0	0	0
	a.) vom Träger	0,00	0	0	0	0	0
	b.) von Dritten	0,00	2.008.000	0	0	0	0
9.	Abschreibungen auf Sachanlagen und Anlage	644.369,26	580.000	620.000	610.000	600.000	590.000
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0,00	0	0	0	0	0
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren	0,00	335.509	0	0	0	0
Finanzierungsmittel insgesamt		**1.242.027,24**	**3.023.509**	**936.000**	**710.000**	**700.000**	**690.000**

Finanzierungsmittelbedarf (Ausgaben) — **Mittelverwendung**

Lf Nr.	Bezeichnung	2018 IST EUR	2019 Plan EUR	2020 Plan EUR	2021 Plan EUR	2022 Plan EUR	2023 Plan EUR
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	1.333.972,53	2.308.000	65.000	140.000	115.000	140.000
	a.) Anlagen im Bau (Verbindungsbau)	1.302.962,28	2.108.000	0	0	0	0
	b.) Einrichtung und Ausstattung	25.269,82	165.000	50.000	70.000	70.000	70.000
	c.) Geringwertige Wirtschaftsgüter	5.740,43	30.000	10.000	40.000	40.000	40.000
	d.) Fahrzeuge	0,00	0	0	25.000	0	25.000
	e.) immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
2.	Finanzanlagen	0,00	335.509	0	100.000	71.000	72.000
3.	Rückzahlung von Stammkapital	0,00	0	0	0	0	0
4.	Entnahme aus Rücklagen	0,00	0	0	0	0	0
5.	Jahresverlust	47.262,32	0	0	0	0	0
6.	Entnahme Sonderposten mit Rücklagenteil	0,00	0	0	0	0	0
7.	Auflösung empfangene Ertragszuschüsse	200.686,97	187.000	186.000	176.000	166.000	156.000
8.	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Tilgung von Krediten	172.478,67	193.000	173.000	294.000	348.000	322.000
10.	Gewährung von Krediten / Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
11	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0,00	0	512.000	0	0	0
Finanzierungsbedarf insgesamt		**1.754.400,49**	**3.023.509**	**936.000**	**710.000**	**700.000**	**690.000**
Finanzierungsüberschuss (+) bzw. - fehlbetrag (-) des lfd. Jahres		**-512.373,25**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Bilanz 2018

AKTIVA	31.12.2018 - in EUR -		31.12.2017 - in EUR -
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Lizenzen, Rechte, Software		**7.679,00**	**17.974,00**
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	10.304.135,01		10.781.612,03
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	0,00		0,00
3. Technische Anlagen	9.954,00		81.256,00
4. Einrichtungen und Ausstattungen	318.737,00		418.256,00
5. Fahrzeuge	0,00		0,00
6. Geleistete Anzahlungen/Anlagen im Bau	1.540.921,80		237.959,52
		12.173.747,81	**11.519.083,55**
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		**20.869,24**	**49.853,27**
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen *) 0,00 €, Vj. 0,00 €	302.734,68		306.722,15
2. Forderungen an Gesellschafter oder Träger der Einrichtung *) 0,00 €, Vj. 0,00 €	0,00		2.392,42
3. Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen *) 0,00 €, Vj. 0,00 €	1.543,09		11.149,53
4. Sonstige Vermögensgegenstände *) 0,00 €, Vj. 0,00 €	104.212,66		61.613,69
5. Umsatzsteuer-Verrechnungskonto *) 0,00 €, Vj. 0,00 €	0,00		0,00
		408.490,43	**381.877,79**
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		**469.796,75**	**1.253.965,23**
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		**4.407,41**	**6.283,78**
SUMME DER AKTIVA		**13.084.990,64**	**13.229.037,62**

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

PASSIVA	31.12.2018 - in EUR -		31.12.2017 - 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 (-)	1.682.516,83		1.445.395,32
Jahresgewinn (+) / **Jahresverlust (-)**	-47.262,32		237.121,51
Bilanzgewinn (+) / Bilanzverlust (-)		**1.635.254,51**	**1.682.516,83**
		5.535.254,51	**5.582.516,83**
B. SONDERPOSTEN AUS ZUSCHÜSSEN UND ZUWEISUNGEN ZUR FINANZIERUNG DES SACHANLAGEVERMÖGENS			
1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln für Investitionen	3.438.673,04		3.631.270,21
2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln für Investitionen	42.575,84		50.665,64
		3.481.248,88	**3.681.935,85**
C. RÜCKSTELLUNGEN			
1. Rückstellungen für Altersteilzeit	0,00		0,00
2. Rückstellungen für Urlaub und Mehrarbeit	297.147,13		272.685,74
3. Sonstige Rückstellungen	195.960,15		40.108,71
		493.107,28	**312.794,45**
D. VERBINDLICHKEITEN			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen *) 564.927,44 €, Vj. 478.512,99 €	564.927,44		478.512,99
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten *) 0,00 €, Vj. 0,00 €	0,00		0,00
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern oder dem Träger der Einrichtung *) 172.667,32 €, Vj. 47.087,97 €	2.673.608,05		47.087,97
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen *) 106.824,59 €, Vj. 17.010,90 €	118.255,91		17.010,92
5. Sonstige Verbindlichkeiten *) 171.190,29 €, Vj. 398.392,21 €	171.190,29		3.071.811,61
6. Verwahrgeldkonto *) 47.398,28 €, Vj.37.367,00 €	47.398,28		37.367,00
		3.575.379,97	**3.651.790,49**
E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		**0,00**	**0,00**
SUMME DER PASSIVA		**13.084.990,64**	**13.229.037,62**

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

Gewinn- und Verlustrechnung

	31.12.2018 - in EUR -		31.12.2017 - in EUR -
1. Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen gemäß Pflege-VG	7.410.338,33		7.136.837,54
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	2.027.569,71		1.927.218,61
3. Erträge aus Zusatz- und Transportleistungen nach Pflege-VG	0,00		0,00
4. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	881.669,64		867.895,98
5. Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB	1.073.030,06		797.983,60
6. Sonstige betriebliche Erträge	304.876,96		237.955,18
		11.697.484,70	**10.967.890,91**
7. Personalaufwand			
a.) Löhne und Gehälter	5.305.868,94		3.993.939,53
b.) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	1.781.479,12		1.425.940,79
	7.087.348,06		**5.419.880,32**
8. Materialaufwand			
a.) Lebensmittel	2.582,26		679.436,15
b.) Aufwendungen für Zusatzleistungen	17.423,71		15.776,82
c.) Wasser, Energie, Brennstoffe	306.282,57		325.175,27
d.) Wirtschaftsbedarf / Verwaltungsbedarf	3.258.808,21		3.216.403,73
	3.585.096,75		**4.236.791,97**
9. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	171.708,58		190.969,93
10. Steuern, Abgaben, Versicherungen	69.050,47		78.453,30
11. Sachaufwendungen für Hilfs- und Nebenbetriebe	0,00		70.666,27
12. Mieten, Pachten, Leasing	21.056,05		79.555,72
	261.815,10		**419.645,22**
ZWISCHENERGEBNIS		**763.224,79**	**891.573,40**
13. Erträge aus öffentlicher / nichtöffentlicher Förderung für Investitionen	0,00		0,00
14. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	200.686,97		210.023,22
15. Aufwendungen aus der Zuführung von öffentlicher Förderung zu den Sonderposten	0,00		0,00
16. Abschreibungen			
a.) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgenstände und Sachanlagen	561.567,27		592.457,12
b.) Abschreibungen auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	5.778,69		3.849,31
17. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzungen	245.298,33		169.439,79
18. Sonstige ordentliche Aufwendungen	178.227,46		77.166,90
	-790.184,78		**-632.889,90**
ZWISCHENERGBNIS		**-26.959,99**	**258.683,50**
19. Zinsen und ähnlichen Erträge	0,56		0,00
20. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	20.302,89		21.561,99
	-20.302,33		**-21.561,99**
21. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)		**-47.262,32**	**237.121,51**

Erfolgsplan 2020 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2018 Ergebnis EUR	2019 Plan EUR	2020 Plan EUR	2021 Plan EUR	2022 Plan EUR	2023 Plan EUR
1.	Erträge aus allg. Pflegeleistungen	2.472.037,36	2.522.000	2.381.000	2.429.000	2.477.000	2.526.000
	Erträge aus teilstationären Pflegeleistungen	*170.254,96*	*162.000*	*204.000*	*208.000*	*212.000*	*216.000*
	Erträge aus vollstationären Pflegeleistungen	*2.228.728,93*	*2.247.000*	*2.080.000*	*2.122.000*	*2.164.000*	*2.207.000*
	Erträge aus Leistungen der Kurzzeitpflege	*73.053,47*	*113.000*	*97.000*	*99.000*	*101.000*	*103.000*
2.	Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	720.264,62	673.000	739.000	754.000	769.000	784.000
3.	Erträge aus Zusatz- u. Transportleistungen	0,00	0	0	0	0	0
4.	Erträge aus ges. Berechng v. Investitionsk.	292.436,34	295.000	*271.000*	271.000,00	271.000,00	271.000,00
5.	Erträge aus Eingliederungshilfe	0,00	0	0	0	0	0
6.	Zuw. u. Zuschüsse zu Betriebskosten	0,00	0	0	0	0	0
7.	Erhöhung/ Verm. Bestand	0,00	0	0	0	0	0
8.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Sonstige betriebliche Erträge	509.869,33	365.000	310.000	310.000	310.000	310.000
Summe Betriebserträge		**3.994.607,65**	**3.855.000**	**3.701.000**	**3.764.000**	**3.827.000**	**3.891.000**
10.	Personalaufwand	-2.314.524,00	-2.258.000	*-2.099.000*	-2.144.000	-2.190.000	-2.237.000
	Löhne und Gehälter	*-1.722.159,37*	*-1.603.000*	*-1.574.000*	*-1.608.000*	*-1.642.000*	*-1.678.000*
	Sozialabgaben, Altersversorgung	*-592.364,63*	*-655.000*	*-525.000*	*-536.000*	*-548.000*	*-559.000*
11.	Materialaufwand	-1.211.280,06	-1.138.000	-1.182.000	-1.202.000	-1.222.000	-1.242.000
	a) Lebensmittel	*-71,55*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	b) Aufwendungen für Zusatzleistungen	*-1.865,87*	*-1.000*	*-1.000*	*-1.000*	*-1.000*	*-1.000*
	c) Wasser, Energie, Brennstoffe	*-122.551,06*	*-116.000*	*-135.000*	*-139.000*	*-143.000*	*-147.000*
	d) Aufwendungen Leiharbeitnehmer	*0,00*	*-10.000*	*-5.000*	*-5.000*	*-5.000*	*-5.000*
	e) Aufw. vergebene Dienstleistungen	*-945.500,27*	*-830.000*	*-855.000*	*-868.000*	*-881.000*	*-894.000*
	f) Wirtschaftsbedarf, Verwaltungsbedarf	*-141.291,31*	*-181.000*	*-186.000*	*-189.000*	*-192.000*	*-195.000*
12.	Aufwendungen für zent. Dienstleistungen	-54.647,29	*-56.000*	*-57.000*	*-58.000*	*-59.000*	*-60.000*
13.	Steuern, Abgaben, Versicherungen	-28.821,53	*-37.000*	*-33.000*	*-34.000*	*-35.000*	*-36.000*
14.	Sachaufwand für Hilfs- und Nebenbetriebe	-281,26	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
15.	Mieten, Pacht, Leasing	-12.906,34	*-21.000*	-12.000	*-12.000*	*-12.000*	*-12.000*
Zwischenergebnis 1		**372.147,17**	**345.000**	**318.000**	**314.000**	**309.000**	**304.000**
16.	Erträge aus öff. und nicht-öff. Förderung von I	0,00	0	0	0	0	0
17.	Erträge aus Auflösung von Sonderposten	99.969,42	101.000	91.000	87.000	83.000	79.000
18.	Erträge aus Erst. Ausgleichsp. aus Darlehens	0,00	0	0	0	0	0
19.	Aufwendungen aus Zuf. zu Sonderposten/Ver	0,00	0	0	0	0	0
20.	Aufwendungen aus Zuf. zu Ausgleichsp. Darle	0,00	0	0	0	0	0
21.	Abschreibungen	-242.546,73	-285.000	-231.000	-223.000	-215.000	-207.000
	Abschr. auf Sachanlagen u. immat. Verm.	*-242.546,73*	*-280.000*	*-228.000*	*-220.000*	*-212.000*	*-204.000*
	Abschr. a. Ford. u. sonst. Vermögensg.	*0,00*	*-5.000*	*-3.000*	*-3.000*	*-3.000*	*-3.000*
22.	Aufwendungen für Instandhaltung und Instand	-148.714,65	*-130.000*	-150.000	*-150.000*	*-150.000*	*-150.000*
23.	Sonst. ordentl. u. außerordentl. Aufw.	-61.649,69	*-17.000*	*-16.000*	*-16.000*	*-16.000*	*-16.000*
Zwischenergebnis 2		**19.205,52**	**14.000**	**12.000**	**12.000**	**11.000**	**10.000**
24.	Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	Erträge aus Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
26.	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
27.	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-14.235,27	-14.000	-12.000	-12.000	-11.000	-10.000
29.	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstäti**	**4.970,25**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
31.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
32.	Weitere Erträge	0,00	0	0	0	0	0
33.	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
34.	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Vermögensplan 2020 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Finanzierungsmittel (Einnahmen)	Mittelherkunft					
Lfd Nr. Bezeichnung	2018 IST EUR	2019 Plan EUR	2020 Plan EUR	2021 Plan EUR	2022 Plan EUR	2023 Plan EUR
1. Zuführung zum Stammkapital	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuführung zu Rücklagen	0,00	0	0	0	0	0
3. Jahresgewinn	4.970,25	0	0	0	0	0
4. Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagena	0,00	0	0	0	0	0
5. Zuweisungen und Zuschüsse	0,00	0	0	0	0	0
6. Beiträge und ähnlichr Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
7. Zuführungen zu langfistigen Rückstellungen	378.227,25	0	0	0	0	0
8. Kreditaufnahmen	0,00	0	0	0	0	0
a.) vom Träger	0,00	0	0	0	0	0
b.) von Dritten	0,00	0	0	0	0	0
9. Abschreibungen auf Sachanlagen und Anlage	246.019,73	280.000	228.000	220.000	212.000	204.000
10. Rückflüsse aus gewährten Krediten	0,00	0	0	0	0	0
11 erübrigte Mittel aus Vorjahren	0,00	62.160	523.000	0	0	0
Finanzierungsmittel insgesamt	**629.217,23**	**342.160**	**751.000**	**220.000**	**212.000**	**204.000**

Finanzierungsmittelbedarf (Ausgaben)	Mittelverwendung					
Lf Nr. Bezeichnung	2018 IST EUR	2019 Plan EUR	2020 Plan EUR	2021 Plan EUR	2022 Plan EUR	2023 Plan EUR
1. Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	6.088,56	57.000	72.000	11.000	7.000	3.000
a.) Einrichtung und Ausstattung	6.088,56	30.000	40.000	7.000	3.000	1.000
b.) Geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	25.000	30.000	4.000	4.000	2.000
c.) Fahrzeuge	0,00	0	0	0	0	
d.) immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	2.000	2.000	0	0	0
2. Finanzanlagen	0,00	62.160	466.000	0	0	
3. Rückzahlung von Stammkapital	0,00	0	0	0	0	0
4. Entnahme aus Rücklagen	0,00	0	0	0	0	0
5. Jahresverlust	0,00	0	0	0	0	0
6. Entnahme Sonderposten mit Rücklagenteil	0,00	0	0	0	0	0
7. Auflösung empfangene Ertragszuschüsse	99.969,42	101.000	91.000	87.000	83.000	79.000
8. Entnahme langfristiger Rückstellungen	0,00	0	0	0	0	0
9. Tilgung von Krediten	0,00	122.000	122.000	122.000	122.000	122.000
10. Gewährung von Krediten / Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
a.) an Träger	0,00	0	0	0	0	0
b.) an Dritte	0,00	0	0	0	0	0
11 Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0
Finanzierungsbedarf insgesamt	**106.057,98**	**342.160**	**751.000**	**220.000**	**212.000**	**204.000**
Finanzierungsüberschuss (+) bzw. - fehlbetrag (-) des lfd. Jahres	**523.159,25**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Bilanz 2018

AKTIVA	31.12.2018 - in EUR -		31.12.2017 - in EUR -
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Lizenzen, Rechte, Software		**2.536,00**	**5.935,00**
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	4.364.113,96		4.569.470,13
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	2.205,00		2.205,00
3. Technische Anlagen	0,00		0,00
4. Einrichtungen und Ausstattungen	104.743,00		157.049,00
5. Fahrzeuge	29.399,00		35.933,00
6. Geleistete Anzahlungen/Anlagen im Bau	0,00		0,00
		4.500.460,96	**4.764.657,13**
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		**14.945,33**	**29.729,05**
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen *) 0,00 €, Vj. 0,00 €	81.101,15		122.039,39
2. Forderungen an Gesellschafter oder Träger der Einrichtung *) 0,00 €, Vj. 0,00 €	0,00		7.113,00
3. Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen *) 0,00 €, Vj. 0,00 €	101.561,63		56.224,85
4. Sonstige Vermögensgegenstände *) 0,00 €, Vj. 0,00 €	35.917,02		33.330,86
5. Umsatzsteuer-Verrechnungskonto *) 0,00 €, Vj. 0,00 €	0,00		0,00
		218.579,80	**218.708,10**
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		**607.338,46**	**532.963,83**
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		**1.579,20**	**1.481,89**
SUMME DER AKTIVA		**5.345.439,75**	**5.553.475,00**

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

PASSIVA	31.12.2018 - in EUR -		31.12.2017 - 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 (-)**	-301.699,54		-415.365,31
Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	4.970,25		113.665,77
Bilanzgewinn (+) / Bilanzverlust (-)		**-296.729,29**	**-301.699,54**
		1.551.270,71	**1.546.300,46**
B. SONDERPOSTEN AUS ZUSCHÜSSEN UND ZUWEISUNGEN ZUR FINANZIERUNG DES SACHANLAGEVERMÖGENS			
1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln für Investitionen	1.573.996,66		1.672.686,03
2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln für Investitionen	9.690,49		10.970,54
		1.583.687,15	**1.683.656,57**
C. RÜCKSTELLUNGEN			
1. Rückstellungen für Altersteilzeit	0,00		0,00
2. Rückstellungen für Urlaub und Mehrarbeit	92.283,96		98.533,24
3. Sonstige Rückstellungen	35.240,29		3.048,61
		127.524,25	**101.581,85**
D. VERBINDLICHKEITEN			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen *) 112.080,18 €, Vj. 110.064,89 €	112.080,18		110.064,89
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten *) 5.431,83 €, Vj. 5.395,48 €	95.896,51		101.291,99
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern oder dem Träger der Einrichtung *) 117.506,38 €, Vj. 14.701,15 €	1.810.963,41		14.701,15
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen *) 0,00 €, Vj. 0,00 €	0,00		0,00
5. Sonstige Verbindlichkeiten *) 53.775,79 €, Vj. 175.537,43 €	53.775,79		1.985.784,62
6. Verwahrgeldkonto *) 10.241,75 €, Vj. 10.093,47 €	10.241,75		10.093,47
		2.082.957,64	**2.221.936,12**
E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		**0,00**	**0,00**
SUMME DER PASSIVA		**5.345.439,75**	**5.553.475,00**

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

Gewinn- und Verlustrechnung 2018

	31.12.2018 - in EUR -		31.12.2017 - in EUR -
1. Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen gemäß Pflege-VG	2.472.037,36		2.347.054,49
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	720.264,62		687.692,31
3. Erträge aus Zusatz- und Transportleistungen nach Pflege-VG	0,00		7,27
4. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	292.436,34		289.580,62
5. Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB	378.250,99		270.005,51
6. Sonstige betriebliche Erträge	131.618,34		72.885,13
		3.994.607,65	**3.667.225,33**
7. Personalaufwand			
a.) Löhne und Gehälter	1.722.159,37		1.260.618,84
b.) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	592.364,63		482.585,77
	2.314.524,00		**1.743.204,61**
8. Materialaufwand			
a.) Lebensmittel	71,55		152.704,32
b.) Aufwendungen für Zusatzleistungen	1.865,87		2.191,60
c.) Wasser, Energie, Brennstoffe	122.551,06		117.241,96
d.) Wirtschaftsbedarf / Verwaltungsbedarf	1.086.791,58		1.123.739,84
	1.211.280,06		**1.395.877,72**
9. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	54.647,29		60.775,23
10. Steuern, Abgaben, Versicherungen	28.821,53		28.188,54
11. Sachaufwendungen für Hilfs- und Nebenbetriebe	281,26		990,29
12. Mieten, Pachten, Leasing	12.906,34		28.531,40
	96.656,42		**118.485,46**
ZWISCHENERGEBNIS		**372.147,17**	**409.657,54**
13. Erträge aus öffentlicher / nichtöffentlicher Förderung für Investitionen	0,00		0,00
14. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	99.969,42		104.287,18
15. Aufwendungen aus der Zuführung von öffentlicher Förderung zu den Sonderposten	0,00		0,00
16. Abschreibungen			
a.) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgenstände und Sachanlagen	242.546,73		255.168,76
b.) Abschreibungen auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00		5.315,59
17. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzungen	148.714,65		109.316,17
18. Sonstige ordentliche Aufwendungen	61.649,69		15.349,41
	-352.941,65		**-280.862,75**
ZWISCHENERGBNIS		**19.205,52**	**128.794,79**
19. Zinsen und ähnlichen Erträge	0,00		0,00
20. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	14.235,27		15.129,02
	-14.235,27		**-15.129,02**
21. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)		**4.970,25**	**113.665,77**

Erfolgsplan 2020 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2018 Ergebnis EUR	2019 Plan EUR	2020 Plan EUR	2021 Plan EUR	2022 Plan EUR	2023 Plan EUR
1.	Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen gemäß P	776.022,49	817.000	913.000	931.000	950.000	969.000
	davon Erträge aus ambulanten Pflegeleistungen	*776.022,49*	*817.000*	*913.000*	931.000	950.000	969.000
2.	Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	0,00	0	0	0	0	0
3.	Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistung	0,00	0	0	0	0	0
4.	Erträge aus gesonderter Berechnung von Investition	10.731,45	11.000	13.000	13.000	13.000	13.000
5.	Erträge aus Eingliederungshilfe	0,00	0	0	0	0	0
6.	Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	0,00	0	0	0	0	0
7.	Erhöh. o. Verm. d. Best. an fert./unf. Erz. u. Leist.	0,00	0	0	0	0	0
8.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Sonstige betriebliche Erträge	76.433,50	8.000	57.000	58.000	59.000	60.000
Gesamt Erträge		**863.187,44**	**836.000**	**983.000**	**1.002.000**	**1.022.000**	**1.042.000**
10.	Personalaufwand	-709.924,72	-592.000	-671.000	-684.000	-696.000	-712.000
	Löhne und Gehälter	*-490.522,87*	*-420.000*	*-483.000*	*-492.000*	*-501.000*	*-513.000*
	Sozialabgaben, Altersversorgung	*-219.401,85*	*-172.000*	*-188.000*	*-192.000*	*-195.000*	*-199.000*
11.	Materialaufwand	-159.036,40	-179.000	-249.000	-253.000	-258.000	-262.000
	a) Lebensmittel	*0,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	b) Aufwendungen für Zusatzleistungen	*0,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	c) Wasser, Energie, Brennstoffe	*-11.684,35*	*-11.000*	*-12.000*	-12.000	-13.000	-13.000
	d) Aufwendungen Leiharbeitnehmer	*0,00*	*-5.000*	*-3.000*	-3.000	-3.000	-3.000
	e) Aufw. vergebene Dienstleistungen	*-91.127,05*	*-91.000*	*-129.000*	-131.000	-133.000	-135.000
	f) Wirtschaftsbedarf, Verwaltungsbedarf	*-56.225,00*	*-72.000*	*-105.000*	-107.000	-109.000	-111.000
12.	Aufwendungen für zent. Dienstleistungen	-11.673,43	-12.000	*-12.000*	-12.000	-13.000	-13.000
13.	Steuern, Abgaben, Versicherungen	-10.079,49	-12.000	-11.000	-12.000	-13.000	-13.000
14.	Sachaufwand für Hilfs- und Nebenbetriebe	0,00	0	0	0	0	0
15.	Mieten, Pacht, Leasing	-20.634,08	-25.000	*-22.000*	-22.000	-23.000	-23.000
Zwischenergebnis 1		**-48.160,68**	**16.000**	**18.000**	**19.000**	**19.000**	**19.000**
16.	Erträge aus öff. und nicht-öff. Förderung von Investit	0,00	0	0	0	0	0
17.	Erträge aus Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
18.	Erträge aus Erst. Ausgleichsp. aus Darlehensfördg.	0,00	0	0	0	0	0
19.	Aufwendungen aus Zuf. zu Sonderposten/Verb.	0,00	0	0	0	0	0
20.	Aufwendungen aus Zuf. zu Ausgleichsp. Darlehensf	0,00	0	0	0	0	0
21.	Abschreibungen	-5.540,82	-7.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
	Abschr. auf Sachanlagen u. immat. Verm.	*-5.102,67*	*-6.000*	*-7.000*	*-7.000*	*-7.000*	*-7.000*
	Abschr. a. Ford. u. sonst. Vermögensg.	*-438,15*	*-1.000*	*-1.000*	*-1.000*	*-1.000*	*-1.000*
22.	Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzur	0,00	-6.000	-6.000	-7.000	-7.000	-7.000
23.	Sonst. ordentl. u. außerordentl. Aufw.	-2.972,74	-3.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
Zwischenergebnis 2		**-56.674,24**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24.	Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	Erträge aus Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
26.	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
27.	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**	**-56.674,24**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30.	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
31.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0		
32.	Weitere Erträge	0,00	0	0	0	0	0
33.	**Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
34.	**Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag**	**-56.674,24**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Vermögensplan 2020 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Finanzierungsmittel (Einnahmen)		Mittelherkunft					
Lf Nr.	Bezeichnung	2018 IST EUR	2019 Plan EUR	2020 Plan EUR	2021 Plan EUR	2022 Plan EUR	2023 Plan EUR
1.	Zuführung zum Stammkapital	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuführung zu Rücklagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	Jahresgewinn	0,00	0	0	0	0	0
4.	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagena	0,00	0	0	0	0	0
5.	Zuweisungen und Zuschüsse	0,00	0	0	0	0	0
6.	Beiträge und ähnlichr Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
7.	Zuführungen zu langfistigen Rückstellungen	408.096,49	0	0	0	0	0
8.	Kreditaufnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	a.) vom Träger	0,00	0	0	0	0	0
	b.) von Dritten	0,00	0	0	0	0	0
9.	Abschreibungen auf Sachanlagen und Anlage	5.102,67	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0,00	0	0	0	0	0
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren	0,00	0	355.000	0	0	0
Finanzierungsmittel insgesamt		**413.199,16**	**6.000**	**362.000**	**7.000**	**7.000**	**7.000**

Finanzierungsmittelbedarf (Ausgaben)		Mittelverwendung					
Lf Nr.	Bezeichnung	2018 IST EUR	2019 Plan EUR	2020 Plan EUR	2021 Plan EUR	2022 Plan EUR	2023 Plan EUR
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	1.629,67	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	a.) Zugang Betriebsbauten	0,00		0	0	0	0
	b.) Einrichtung und Ausstattung	0,00	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
	c.) Geringwertige Wirtschaftsgüter	1.629,67	500	1.500	1.500	1.500	1.500
	d.) Fahrzeuge	0,00	0	0	0	0	0
	e.) immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
2.	Finanzanlagen	0,00	0	355.000	0	0	0
3.	Rückzahlung von Stammkapital	0,00	0	0	0	0	0
4.	Entnahme aus Rücklagen	0,00	0	0	0	0	0
5.	Jahresverlust	56.674,24	0	0	0	0	0
6.	Entnahme Sonderposten mit Rücklagenteil	0,00	0	0	0	0	0
7.	Auflösung empfangene Ertragszuschüsse	0,00	0	0	0	0	0
8.	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0	0
10.	Gewährung von Krediten / Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
	a.) an Träger	0,00	0	0	0	0	0
	b.) an Dritte	0,00	0	0	0	0	0
11	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0
Finanzierungsbedarf insgesamt		**58.303,91**	**6.000**	**362.000**	**7.000**	**7.000**	**7.000**
Finanzierungsüberschuss (+) bzw. - fehlbetrag (-) des lfd. Jahres		**354.895,25**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Bilanz 2018

AKTIVA	31.12.2018 - in EUR -		31.12.2017 - in EUR -
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Lizenzen, Rechte, Software		**3.040,00**	**7.602,00**
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	1.526,00		437,00
5. Fahrzeuge	0,00		0,00
		1.526,00	**437,00**
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		**3.753,44**	**5.410,59**
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen *) 98.697,72 €, Vj. 109.669,44 €	98.697,72		109.669,44
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 €	0,00		0,00
4. Sonstige Vermögensgegenstände *) 3692,01 €, Vj. 2800,26 €	3.692,01		2.800,26
		102.389,73	**112.469,70**
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		**356.821,83**	**392.069,62**
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		**78,02**	**463,54**
SUMME DER AKTIVA		**467.609,02**	**518.452,45**

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

PASSIVA	31.12.2018 - in EUR -		31.12.2017 - 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 (-)	319.888,93		293.535,67
Jahresgewinn (+) / **Jahresverlust (-)**	-56.674,24		26.353,26
Bilanzgewinn (+) / Bilanzverlust (-)		**263.214,69**	**319.888,93**
		363.214,69	**419.888,93**
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	57.735,14		52.478,60
3. Sonstige Rückstellungen	3.261,66		270,00
		60.996,80	**52.748,60**
D. VERBINDLICHKEITEN			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen *) 19.508,35 €, Vj. 13.541,46 €	19.508,35		13.541,46
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten *) 0,00 €, Vj. 0,00 €	0,00		0,00
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern oder dem Träger der Einrichtung *) 0,00 €, Vj. 2.850,00 €	0,00		2.850,00
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen *) 6.888,83 €, Vj. 11.649,28 €	6.888,83		11.649,28
5. Sonstige Verbindlichkeiten *) 16.836,35 €, Vj. 17.610,18 €	16.836,35		17.610,18
6. Verwahrgeldkonto *) 0,00 €, Vj. 0,00 €	164,00		164,00
		43.397,53	**45.814,92**
E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		**0,00**	**0,00**
SUMME DER PASSIVA		**467.609,02**	**518.452,45**

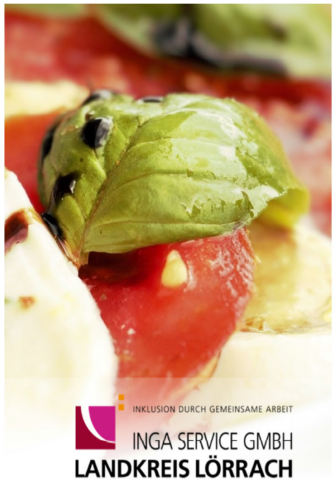
*) = davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr

Gewinn- und Verlustrechnung 2018

	31.12.2018 - in EUR -		31.12.2017 - in EUR -
1. Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen gemäß Pflege-VG	776.022,49		825.433,07
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	10.731,45		12.886,75
5. Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB	23.908,60		20.040,84
6. Sonstige betriebliche Erträge	52.524,90		41.609,62
		863.187,44	**899.970,28**
7. Personalaufwand			
a.) Löhne und Gehälter	490.522,87		482.476,63
b.) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	219.401,85		216.083,38
	709.924,72		**698.560,01**
8. Materialaufwand			
a.) Lebensmittel	0,00		0,00
b.) Aufwendungen für Zusatzleistungen	0,00		0,00
c.) Wasser, Energie, Brennstoffe	11.684,35		10.792,41
d.) Wirtschaftsbedarf / Verwaltungsbedarf	147.352,05		105.462,41
	159.036,40		**116.254,82**
9. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	11.673,43		12.988,50
10. Steuern, Abgaben, Versicherungen	10.079,49		10.622,33
11. Sachaufwendungen für Hilfs- und Nebenbetriebe	0,00		0,00
12. Mieten, Pachten, Leasing	20.634,08		23.862,75
	42.387,00		**47.473,58**
ZWISCHENERGEBNIS		**-48.160,68**	**37.681,87**
13. Erträge aus öffentlicher / nichtöffentlicher Förderung für Investitionen	0,00		0,00
14. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00		0,00
15. Aufwendungen aus der Zuführung von öffentlicher Förderung zu den Sonderposten	0,00		0,00
16. Abschreibungen			
a.) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgenstände und Sachanlagen	5.102,67		4.824,00
b.) Abschreibungen auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	438,15		111,28
17. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzungen	0,00		224,13
18. Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.972,74		6.169,20
	-8.513,56		**-11.328,61**
ZWISCHENERGBNIS		**-56.674,24**	**26.353,26**
19. Zinsen und ähnlichen Erträge	0,00		0,00
20. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00		0,00
	0,00		**0,00**
21. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)		**-56.674,24**	**26.353,26**

IngA Service GmbH Landkreis Lörrach

Der Wirtschaftsplan 2020



Vorbericht

Die IngA Service GmbH nahm ihren „regulären“ Geschäftsbetrieb zum 01.01.2018 auf. Zweck des Unternehmens ist

- die Förderung der beruflichen Integration von Menschen mit Behinderung und die Unterstützung von Personen, die infolge ihres körperlichen, geistigen oder seelischen Zustands auf die Hilfe anderer angewiesen sind und
- die Erbringung von Dienstleistungen, insbes. im Bereich Speiseversorgung, Gebäudereinigung, Hausmeisterdienste und Verwaltung.

Bis zum Jahr 2023 wird eine Beschäftigungsquote von Menschen mit Einschränkung von 20 % angestrebt. Aktuell sind es 12,4%.

Stellenbesetzung IngA					
Jahr	VZ-Stellen	hiervon Menschen mit E.	Quote	Gestellung	Summe
01.09. 2019	86,30	10,70	12,40%	24,45	110,75
2020	90,30	13,00	14,40%	20,00	110,30
2021	93,00	15,00	16,13%	18,00	111,00
2022	97,00	18,00	18,56%	16,00	113,00
2023	100,00	20,00	20,00%	14,00	114,00

Weitere Umsatzpotenziale werden insbes. im Bereich von Verwaltungsdienstleistungen und einfachen Hausmeistertätigkeiten sowie Gartenpflegearbeiten gesehen.

Das Unternehmen befindet sich derzeit in Verhandlungen mit potentiellen Kunden zur Erweiterung des Dienstleistungsangebotes.

Für das Geschäftsjahr 2020 ist die Einrichtung eines Scan-Zentrums (zum Zweck der Digitalisierung von Akten) geplant. Ein Scan-Zentrum bietet eine gute Möglichkeit, Menschen mit Einschränkungen zu beschäftigen. Außerdem besteht insbesondere im Bereich der Kommunalverwaltungen ein Bedarf an solchen Dienstleistungen.

Des Weiteren ist geplant, dass die IngA ab dem Geschäftsjahr 2020 Leistungen der Grünpflege anbietet. Auch dieser Bereich bietet gute Möglichkeiten, Menschen mit Einschränkung zu beschäftigen und zu fördern.

Erfolgsplan

Der Erfolgsplan sieht Umsatzerlöse i. H. v. knapp 6,4 Mio. EUR vor.

Dem gegenüber stehen Personalaufwendungen i.H. von gut 3 Mio. EUR (für die direkt bei der IngA angestellten Mitarbeiter), Materialaufwendungen i. H. von gut 1,7 Mio. EUR und sonstige betriebliche Aufwendungen i. H. v. ca. 1,75 Mio. EUR.

Die Personalaufwendungen für die vom EB Heime an die IngA gestellten Mitarbeiter sind in den sonstigen betrieblichen Aufwendungen mit enthalten.

Vermögensplan

Der Vermögensplan sieht für das Geschäftsjahr 2020 Ausgaben i.H. von 358.000 EUR vor. Geplant sind u. a:

- Anschaffungen im Bereich der Küchen (div. Konvektomaten, Thermoports u. ä.)
- die Technische Ausstattung und Einrichtung des Scan-Zentrums

Erfolgsplan 2020 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Lfd Nr.	Bezeichnung	2018 Ergebnis EUR	2019 Plan EUR	2020 Plan EUR	2021 Plan EUR	2022 Plan EUR	2023 Plan EUR
1.	Umsatzerlöse	6.598.365,85	5.953.000	6.380.000	6.400.000	6.703.000	6.939.000
	a) Umsatzerlöse Küche	*4.030.493,55*	*3.330.000*	*3.600.000*	*3.555.000*	*3.626.000*	*3.699.000*
	b) Umsatzerlöse Cafeteria	*170.521,17*	*180.000*	*270.000*	*275.000*	*281.000*	*287.000*
	c) Umsatzerlöse Reinigung	*1.127.633,54*	*1.170.000*	*1.120.000*	*1.060.000*	*1.081.000*	*1.103.000*
	d) Umsatzerlöse Verwaltung	*635.007,64*	*660.000*	*700.000*	*800.000*	*1.000.000*	*1.100.000*
	e) Umsatzerlöse Hausmeisterdienste	*367.610,15*	*350.000*	*430.000*	*470.000*	*470.000*	*500.000*
	f) Umsatzerlöse Wäscherei	*267.099,80*	*263.000*	*260.000*	*240.000*	*245.000*	*250.000*
2.	Sonstige betriebliche Erträge (Förderung gem. 132 ff. SGB IX)	157.226,41	92.000	228.000	239.000	254.000	266.000
	a) Personalkostenzuschüsse	*131.428,63*	*90.000*	*180.000*	*198.000*	*212.000*	*223.000*
	b) Betriebskostenzuschüsse	*3.848,00*	*0*	*8.000*	*0*	*0*	*0*
	c) Auflösung Investitionskostenzuschüsse	*597,00*	*0*	*4.000*	*4.000*	*4.000*	*4.000*
	d) Sonstige Erträge	*21.352,78*	*2.000*	*36.000*	*37.000*	*38.000*	*39.000*
Gesamt Erträge		**6.755.592,26**	**6.045.000**	**6.608.000**	**6.639.000**	**6.957.000**	**7.205.000**
3.	Materialaufwand	1.766.059,66	2.683.000	1.719.000	1.713.000	1.739.000	1.765.000
	a) Aufwand für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe (Wareneinkauf)	*1.632.687,28*	*1.499.000*	*1.539.000*	*1.530.000*	*1.553.000*	*1.576.000*
	b) Aufwand. für bezogene Leistungen	*133.372,38*	*1.184.000*	*180.000*	*183.000*	*186.000*	*189.000*
4.	Personalaufwand	2.985.701,33	2.551.000	3.032.000	3.106.000	3.442.000	3.669.000
	a) Löhne und Gehälter	*2.478.242,14*	*1.990.000*	*2.486.000*	*2.546.000*	*2.821.000*	*3.008.000*
	b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersvorsorge	*507.459,19*	*561.000*	*546.000*	*560.000*	*621.000*	*661.000*
5.	Abschreibungen auf Sachanlagen	35.384,20	28.000	70.000	80.000	83.000	86.000
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.958.789,02	753.000	1.754.000	1.707.000	1.660.000	1.652.000
Gesamt Aufwendungen		**6.745.934,21**	**6.015.000**	**6.575.000**	**6.606.000**	**6.924.000**	**7.172.000**
Betriebsergebnis		**9.658,05**	**30.000**	**33.000**	**33.000**	**33.000**	**33.000**
7.	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	835,37	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit		**8.822,68**	**30.000**	**32.000**	**32.000**	**32.000**	**32.000**
9.	Steuern von Einkommen und Ertrag	0,00	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
10.	Sonstige Steuern	1.380,00	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag (-)		**7.442,68**	**21.500**	**21.500**	**21.500**	**21.500**	**21.500**

Vermögensplan 2020 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Finanzierungsmittel (Einnahmen)		Mittelherkunft					
Lfd. Nr.	Bezeichnung	2018 Ergebnis EUR	2019 Plan EUR	2020 Plan EUR	2021 Plan EUR	2022 Plan EUR	2023 Plan EUR
1.	Zuführung zum Stammkapital	0	0	0	0	0	0
2.	Zuführung zu Rücklagen abzgl. Entnahmen	0	114.581	0	0	0	0
3.	Jahresgewinn	7.442,68	21.000	21.500	21.500	21.500	21.500
4.	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzgl. Entnahmen	0	0	0	0	0	0
5.	Zuweisungen und Zuschüsse	0	40.000	25.000	0	0	0
6.	Beiträge und ähnliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellg.	0	0	241.500	0	0	0
8.	Kredite	0	0	0	0	0	0
9.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	35.384,20	28.000	70.000	80.000	83.000	86.000
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0	0	0	0	0	0
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0
Finanzierungsmittel insgesamt		**42.827**	**204.081**	**358.000**	**101.500**	**104.500**	**107.500**

Finanzierungsmittelbedarf (Ausgaben)		Mittelverwendung					
Lfd. Nr.	Bezeichnung	2018 Ergebnis EUR	2019 Plan EUR	2020 Plan EUR	2021 Plan EUR	2022 Plan EUR	2023 Plan EUR
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	211.712,00	*163.000*	185.000	97.500	100.500	103.500
	a.) Einrichtung und Ausstattung	*211.712,00*	*118.000*	*180.000*	*97.500*	*100.500*	*103.500*
	aa) Konvektomaten	*0,00*	*60.000*	*60.000*	*0*	*0*	*0*
	ab) Speisverteilwägen, Thermoports	*0,00*	*48.000*	*30.000*	*0*	*0*	*0*
	ac) neues Bestellsystem Küche Weil	*0,00*	*0*	*25.000*	*0*	*0*	*0*
	ac) Einrichtung Scan-Zentrum	*0,00*	*0*	*25.000*	*0*	*0*	*0*
	ac) sonstige Ausstattung	*211.712,00*	*10.000*	*40.000*	*0*	*0*	*0*
	b.) geringwertige Wirtschaftsgüter	*0,00*	*5.000*	*5.000*	*0*	*0*	*0*
	c.) Fahrzeuge	*0,00*	*40.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
2.	Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	Rückzahlung von Stammkapital	0,00	0	0	0	0	0
4.	Entnahme aus Rücklagen	0,00	0	0	0	0	0
5.	Jahresverlust	0,00	0	0	0	0	0
6.	Entnahme Sonderposten mit Rücklagenteil	0,00	0	0	0	0	0
7.	Auflösung Ertragszuschüsse	0,00	0	4.000	4.000	4.000	4.000
8.	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0	0
10.	Gewährung von Krediten / Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
11.	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0,00	41.081	169.000	0	0	0
Finanzierungsbedarf insgesamt		**211.712,00**	**204.081**	**358.000**	**101.500**	**104.500**	**107.500**
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)		**-168.885,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Stellenplan 2020

Lfd. Nr.	Aufteilung nach Dienstgruppen	Plan 2019	IST (zum 01.09.2019)	Plan 2020	Plan 2020 (zzgl. Gestellung v. EB)	Plan 2020 gesamt
1	Küche	34,70	44,9	46,0	6,0	52,0
2	Reinigung	18,10	18,3	20,0	6,0	26,0
3	Wäscherei	2,85	1,7	1,7	2,5	4,2
4	Cafeteria	2,80	3,1	3,1	0,0	3,1
5	Haustechnik	5,11	6,4	7,5	0,0	7,5
6	Fahrdienste	3,95	1,0	1,0	0,0	1,0
7	Verwaltung	7,05	9,0	9,0	3,5	12,5
8	Leitung	4,00	1,9	2,0	2,0	4,0
Summe Vollkräfte		**78,56**	**86,30**	**90,3**	**20,0**	**110,3**

Bilanz zum 31. Dezember 2018

AKTIVSEITE	31.12.2018 - in EUR -	31.12.2017 - in EUR -
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögengegenstände		
entgeltlich erworbene Konzessionen, Rechte u. Werte	1,00	0,00
II. Sachanlagen		
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	176.462,00	0,00
	177.463,00	**0,00**
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	62.187,61	0,00
2. Fertige Erzeugnisse	8.944,69	0,00
	71.132,30	**0,00**
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	829.661,66	0,00
2. Sonstige Vermögensgegenstände	47.518,68	0,00
	877.180,34	**0,00**
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	**350.566,04**	**521.664,17**
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	**0,00**	**0,00**
D. NICHT DURCH EIGENKAPITAL GEDECKTER FEHLBETRAG	**0,00**	**16.102,36**
ME DER AKTIVA	**1.475.341,68**	**537.766,53**

PASSIVSEITE	31.12.2018 - in EUR -	31.12.2017 - in EUR -
A. EIGENKAPITAL		
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
II. Kapitalrücklage	500.000,00	0,00
III. Verlustvortrag	-41.102,36	0,00
IV. Jahresüberschuss (i. VJ: Jahresfehlbetrag)	7.442,68	-41.102,36
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	16.102,36
buchmäßiges Eigenkapital	**491.340,32**	**0,00**
B. Sonderposten für Zuweisungen und Zuschüsse	**13.539,00**	**0,00**
C. RÜCKSTELLUNGEN		
sonstige Rückstellungen	126.770,81	36.474,40
D. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	165.835,43	1.271,13
2. Sonstige Verbindlichkeiten	670.848,26	500.000,00
	836.683,69	**501.292,13**
D. Sonderposten für Zuweisungen und Zuschüsse	**7.007,86**	**0,00**
SUMME DER PASSIVA	**1.475.341,68**	**537.766,53**

Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom 01. Januar 2018 bis 31. Dezember 2018

	31.12.2018 - in EUR -	31.12.2017 - in EUR -
1. Umsatzerlöse	6.598.365,85	0,00
2. Sonstige betriebliche Erträge	157.226,41	0,00
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe	1.632.687,28	0,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	133.372,38	0,00
	1.766.059,66	**0,00**
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	2.478.242,14	0,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung	507,459,19	0,00
	2.985.701,33	**0,00**
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	35.384,20	
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.958.789,02	41.081,36
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	835,37	21,00
Ergebnis nach Steuern	**8.822,68**	**-41.102,36**
9. sonstige Steuern	1.380,00	0,00
10. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	**7.442,68**	**- 41.102,36**

Kliniken des Landkreises Lörrach GmbH

Der Wirtschaftsplan 2020

Lörrach

Rheinfelden

Schopfheim

Vorbericht

Die Erstellung der Wirtschaftsplanung findet in einer Zeit vieler struktureller Veränderungen des Klinikmarktes statt, die erhebliche Auswirkungen auf Erlösplanungen haben werden. Als wichtigste Veränderungen sind hierbei die Auswirkungen des Pflegebudgets, die G-BA Beschlüsse zur Notfallambulanz, Neonatologie und onkologische und geriatrische Zentren, sowie die Neuregelungen des MDK Gesetzes zu nennen. Parallel sind alle Führungskräfte der Kliniken mit der Planung und Umsetzung der Fusion mit dem St. Elisabethen-Krankenhaus, den Vorbereitungen für das neue Zentralklinikum und der Optimierung unserer Leistungszahlen beschäftigt.

Der Wirtschaftsplan 2020 beinhaltet die Planzahlen bis 2023. Aufgrund der anstehenden und teilweise bereits begonnenen Veränderungen der Krankenhauslandschaft, erfolgen die Planungen mit diversen, heute bekannten Annahmen. Grundlage für die Aufstellung des Wirtschaftsplanes 2020 ist die Hochrechnung 2019 auf Basis der Erkenntnisse der Monate Juli und August.

In die Planung sind die folgenden Leistungszahlen der Vergangenheit bzw. Leistungsplanzahlen (Daten inkl. Überlieger) eingeflossen:

Jahr	Fälle (inkl. Psych)	Case-Mix Punkte	Verweildauer
2017	23.971	22.871	5,9
2018	23.894	22.802	5,8
2019 (HR)	23.454	22.414	5,9
2020 Plan	23.717	22.693	5,9

Der Landesbasisfallwert (LBFW) erhöht sich für 2020 um angenommene 2,5% plus einen Einmaleffekt von 0,3%, da der ehemalige Pflegezuschlag (200 Mio. €) in die Erhöhung integriert wird.

Für die Folgejahre wird jährlich eine Steigerung von 2,5 % angenommen. Das statistische Bundesamt hat den Orientierungswert für Krankenhauskosten für das Jahr 2020 mit 2,99% bekannt gegeben. Dieser Wert gilt als Grundlage für die Entwicklung des Landesbasisfallwertes, wird jedoch nicht automatisch in den Landesbasisfallwert übernommen.

Die genaue Zahl des LBFW wird auf Landesebene verhandelt. Aus Gründen des Vorsichtsprinzips haben wir für 2020 nur die genannte Steigerung von 2,5% angenommen.

Die Auswirkungen des Pflegebudgets haben wir auf Basis der aktuellen Kenntnisse ermittelt. Die tatsächlichen Auswirkungen können frühestens mit Abschluss der Budgetvereinbarung 2020 ermittelt werden. Aktuell sehen wir den Einfluss des Pflegebudgets auf den Deckungsbeitrag ab 2020 bei den Kliniken als neutral an.

Inhaltliche Schwerpunkte 2020:

Im Geschäftsjahr 2020 stehen wichtige Meilensteine für unser Zentralklinikum an, u.a.:

- die Erstellung des Bebauungsplans, der Erhalt der Baugenehmigung sowie die Verkehrsfreigabe der neuen L138.
- Des Weiteren steht in 2020 die Prüfung unseres Antrages (HU-Bau) durch das Sozialministerium und ein wegweisendes Fördergespräch mit dem Sozialministerium an, bevor der Kreistag - hoffentlich noch vor der Sommerpause 2020 - final über die Ausführung des Bauvorhabens (und dessen Finanzierung) beschließen kann (Baubeschluss).
- Der tatsächliche Baubeginn ist für das letzte Quartal 2020 geplant.

Das Jahr 2020 wird auch aufgrund der Arbeitsaufnahme der neuen Geschäftsführer ein richtungsweisendes Jahr. Ziel aller Geschäftsführer und Führungskräfte ist es die medizinische Leistungsfähigkeit, die Zufriedenheit der Patienten und die wirtschaftliche Basis weiter zu verbessern und auszubauen.

So werden wir in 2020 mit neuen Impulsen viele Einzelmaßnahmen umsetzen.

Erläuterung zur Wirtschaftsplanung

Im Folgenden werden die wichtigsten Positionen der Wirtschaftsplanung (Erfolgsplan) der Kliniken erläutert:

1. Erlöse aus Krankenhausleistungen

Für das Jahr 2020 sehen wir die annähernde Erreichung der Fallzahlen aus 2018 als realistisches Leistungsziel an.

Für die Erlösplanung des somatischen Bereichs wurde für die Kalkulation der DRG Erlöse die Hochrechnung, Stand Juli 2019, ohne Überlieger als Basis genommen. Wir gehen weiter davon aus, dass wir bis 2025 die angenommene Case Mix (CM) Planung erreichen werden.

Aufgrund der im Zuge mit dem Krankenhausstrukturgesetz (KHSG) eingeführten Änderung der Zentren- und Schwerpunktfinanzierung, wurde von den Selbstverwaltungspartnern ein Zentrumskatalog vereinbart, in dem Tätigkeiten aufgeführt sind, die einen Zuschlag auslösen würden.

Im Geriatrie-Konzept Baden-Württemberg gibt es ebenfalls einen Maßnahmenkatalog, der jedoch nicht deckungsgleich mit dem der Selbstverwaltungspartner ist. Da fraglich ist, ob es über das Jahr 2020 hinaus einen Zuschlag geben wird, wurde (aus einer konservativen Sichtweise heraus) kein Erlös berücksichtigt.

Im Bereich des onkologischen Schwerpunkts (OSP) wird die Finanzierung ebenfalls deutlich zurückgehen. Lediglich der Finanzierungsteil der Brückenpflege bleibt erhalten. Deshalb wurde auch nur dieser Betrag berücksichtigt.

Für die Psychiatrie und Psychosomatik wurde die Veränderungsrate und der, noch ausstehende Stufenplan für das Jahr 2020 berücksichtigt.

2. Erlöse aus Wahlleistungen

In 2019 sind die Erlöse aus Wahlleistungen gegenüber 2018 um 26,5% angestiegen.

Der Anstieg resultiert aus der in 2018 mit dem Verband der privaten Krankenversicherungen geschlossenen Vereinbarung, die besagt, dass wir höhere Unterbringungspreise für Privatpatienten berechnen dürfen. Ab 2020 haben wir kaufmännisch vorsichtig die Wahlleistungen auf dem Level aus 2019 fortgeschrieben.

3. Erlöse aus ambulanten KKH-Leistungen

Aus Gründen des Vorsichtsprinzips wurden keine Steigerungen gegenüber der aktuellen Hochrechnung angenommen.

4. Nutzungsentgelte

Aus Gründen des Vorsichtsprinzips wurden keine Steigerungen gegenüber der aktuellen Hochrechnung angenommen.

4a. Umsatzerlöse nach §277 Abs. 1 HGB

- In 2019 lässt der Einmaleffekt „Verkauf des Grundstücks in Rheinfelden“ die Umsatzerlöse gem. 4a. steigen. In 2020 wird der Betrag, ohne den Einmaleffekt, deshalb deutlich geringer geplant.
- In 2019 steigen die Erlöse aufgrund der neu implementierten Belieferung des St. Elisabethen mit Medikalprodukten. Der Anstieg der Erlöse wird jedoch durch einmaligen Anstieg des Materialaufwands kompensiert.
- Im Notarztbereich wurde für 2020 mit einer Ergebnisverbesserung geplant. Grund: wir haben eine für uns deutlich bessere Vereinbarung abgeschlossen.
- Aus dem geplanten Anstieg der Schülerzahlen resultieren ab 2020 der Anstieg des Förderbetrags des Ausbildungsfonds und eine verbesserte Finanzierung.

8. Sonstige betriebliche Erträge

Diese Position enthält Buchungen für den Jahresabschluss. Diese sind nicht planbar.

9. Personalaufwand

In 2019 und 2020 finden Tariferhöhungen in allen Tarifbereichen statt. Durch Nachwirkungen der Tarifsteigerung aus 2019 (340 T€) und durch die Tariferhöhung in 2020 (1.880 T€) wird in 2020 mit einem finanziellen Mehraufwand von insgesamt rund 2.220 T€ gerechnet. Dabei ist die Entwicklung neuer gesetzlicher Anforderungen im Bereich der Ärzte noch nicht enthalten.

Kostenseitig erfolgen gemäß unserer Wirtschaftsplanung Anpassungen in allen Dienstarten aufgrund von Benchmark Vergleichen und den aktuellen Erlösen. Die Dienstplanmodelle werden geprüft bzw. angepasst. Zur Erfüllung der neuen Personaluntergrenzen im Bereich Pflege (Neurologie) und als Vorbereitung der Umsetzung des Pflegebudgets wurden die Planstellen bei den Kliniken erhöht (+ 7,4 VK). Des Weiteren haben wir als Vorbereitung auf das Pflegebudget Umschichtungen im Stellenplan vorgenommen. Die bisherige Wahlmöglichkeit die Hilfskräfte im Bereich der Pflege darzustellen, haben wir aufgehoben. Zukünftig sind diese Kräfte dem Wirtschaftsdienst zugeordnet. Für das St. Elisabethen waren diese Veränderungen nicht erforderlich, da bisher nicht mit Hilfskräften gearbeitet wurde.

Hilfskräfte werden zukünftig im Rahmen des Pflegebudgets nicht mehr ausreichend finanziert. Daher ist es das Ziel Stellen umzuwidmen oder mit Hilfe unserer geplanten Qualifizierungsoffensive diese Mitarbeiter in den Bereich der Pflege zu überführen bzw. in anderen Bereichen (z.B. Reinigung, Küche) einzusetzen.

In den anderen Bereichen reduzieren wir planmäßig insgesamt um 15,55 VK. Parallel müssen im IT Bereich aufgrund der Zusammenführung der IT Systeme zwischen ELI und Kliniken sowie aufgrund des Ziels „papierloses Krankenhaus bis 2025“ neue Stellen geschaffen werden. Des Weiteren haben wir den Stellenaufbau des neuen Geschäftsführers Medizin, sowie der Vertretung des Projektleiters Zentralklinikum im Stellenplan berücksichtigt. Zieht man den vollfinanzierten Stellenaufbau im Bereich der Pflege (7,4 VK) von unseren Gesamt „2020 Plan“ ab, erreichen wir in 2020 in etwa das Stellenniveau aus 2018. Ziel ist es unsere Produktivität zu verbessern.

10. Materialaufwand

Der Materialaufwand setzt sich aus den Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen sowie den Aufwendungen für bezogene Leistungen zusammen. Der Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe ist in 2019 gestiegen (siehe Erläuterung 4a.). In den Folgejahren gehen wir von einem weiteren kontinuierlichen Anstieg aus. Grund hierfür ist auch die für 2020 erwartete Stromkostensteigerung.

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen sinken. Grund hierfür ist der weiter geplante und der bereits erreichte Rückgang der Anzahl der Honorarkräfte.

21. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen werden über die Folgejahre kontinuierlich ansteigen. Grund hierfür ist die Umstellung des Krankenhausinformationssystems (KIS), die mit 2,5 Mio. €, verteilt auf vier Jahre geplant wird. Ab 2021 wurden zusätzlich Wartungskosten in Höhe von 170 T€ p.a. für das neue Krankenhausinformationssystem einkalkuliert.

Im Bereich der Instandhaltung rechnen wir in 2020 letztmalig mit einem Kostenanstieg.

Einige Beispiele sind: aus gesetzlichen Gründen erforderliche Baumaßnahmen im Brandschutz für alle Standorte, die Renovierung der Pflegestation in Rheinfelden, sowie des OPs und der Gebäudeleittechnik in Lörrach.

Aufgrund des anstehenden Baus des Zentralklinikums gehen die Instandhaltungskosten ab 2021 dann geplant zurück.

Die restlichen Positionen der sonstigen betrieblichen Aufwendungen haben wir fortgeschrieben.

Erfolgsplan 2020 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

lfd. Nr.	Bezeichnung	2018 Ergebnis	2019 Plan	2020 Plan	2021 Plan	2022 Plan	2023 Plan
1	Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen	85.959.895	90.231.792	91.613.551	93.284.068	95.579.107	97.511.148
2	Erlöse aus Wahlleistungen	2.545.458	2.700.755	3.198.156	3.230.962	3.264.004	3.297.358
3	Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	2.953.734	2.613.018	3.147.409	3.177.640	3.208.123	3.238.898
4	Nutzungsentgelte der Ärzte	3.533.841	3.760.000	3.601.593	3.622.237	3.641.610	3.660.666
4a	Umsatzerlöse eines Krankenhauses nach § 277 HGB, soweit nicht in den Posten Nr. 1 bis 4 enthalten	10.541.725	9.720.713	12.483.675	12.658.447	12.835.665	13.015.364
5	Erhöhung/Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen/Leistungen	482.966	0	0	0	0	0
6	andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
7	Zuweisungen/Zuschüsse der öff. Hand soweit nicht unter 11	46.519	29.530	9.031	9.031	9.031	9.031
8	Sonstige betriebliche Erträge	602.995	5.878	124.895	124.895	124.895	124.895
		106.667.133	**109.061.685**	**114.178.311**	**116.107.279**	**118.662.435**	**120.857.361**
9	PERSONALAUFWAND						
9a	Löhne und Gehälter	49.419.847	51.935.405	54.013.616	54.840.553	56.472.597	58.144.874
9b	Sozialabgaben, Altersversorgung	12.705.065	13.671.879	14.431.809	14.637.489	15.068.226	15.509.537
10	MATERIALAUFWAND						
10a	Aufwendungen für Roh-,Hilfs-u.Betriebsstoffe	17.873.029	18.576.328	20.315.715	20.780.894	21.203.365	21.608.787
10b	Aufwendungen für bezogene Leistungen	14.161.496	11.696.979	12.631.427	12.817.822	13.030.545	13.246.296
		94.159.437	**95.880.591**	**101.392.567**	**103.076.758**	**105.774.734**	**108.509.494**
ZWISCHENERGEBNIS		**12.507.695**	**13.181.093**	**12.785.743**	**13.030.521**	**12.887.701**	**12.347.867**
11	Erträge aus Zuwendung zur Finanzierung von Investitionen	1.862.486	1.862.486	35.358.497	83.880.726	32.703.505	1.862.486
12	Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung	108.937	108.937	108.937	108.937	108.937	108.937
13	Erträge aus der Auflösung von SoPo/ Vblk. nach dem KHG u. auf Grund sonst. Zuwendung zur Finanzierung des AV	4.208.884	4.458.908	4.386.883	4.286.344	4.166.202	3.787.497
14	Erträge aus der Auflösung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung	0	31	0	0	0	0
15	Aufw. aus der Zuführung von SoPo/Vblk. nach KHG u. auf Grund sonstigerZuwendung zur Finanzierung des AV	1.869.686	1.869.686	35.358.497	83.880.726	32.703.505	1.862.486
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	94.225	90.582	94.213	94.213	94.213	94.213
18	Aufwendung für nach dem KHG geförderte, nicht aktivierungsfähige Maßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Aufwendungen aus der Auflösung der Ausgleichsposten aus Darlehensförderung	0	0	0	0	0	0
ZWISCHENERGEBNIS		**16.724.091**	**17.651.187**	**17.187.350**	**17.331.589**	**17.068.627**	**16.150.088**
20	Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenst. u. Sachanl.	5.568.330	5.842.257	5.729.961	5.588.976	5.437.358	5.055.226
21	Sonstige betriebliche Aufwendungen	10.728.122	11.283.737	11.915.987	12.228.106	12.389.983	12.465.726
ZWISCHENERGEBNIS		**427.639**	**525.193**	**-458.599**	**-485.493**	**-758.714**	**-1.370.863**
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	165.992	25.646	29.815	29.815	29.815	29.815
25	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
26	Zinsen- u. ähnliche Aufwendungen	35.167	40.247	34.708	34.708	31.543	31.543
ERGEBNIS DER GEWÖHNLICHEN GESCHÄFTSTÄTIGKEIT		**558.464**	**510.592**	**-463.492**	**-490.386**	**-760.442**	**-1.372.592**
27	Steuern v. Einkommen und v. Ertrag (Aufwand (-)/ Ertrag (+))	264.041	-175.275	-175.275	-175.275	-175.275	-175.275
28	Sonstige Steuern	-10.687	-21.549	-12.315	-12.315	-12.315	-12.315
Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)		**811.819**	**313.768**	**-651.081**	**-677.975**	**-948.032**	**-1.560.182**

Vermögensplan 2020 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Finanzierungsmittel (Einnahmen)

lfd. Nr.	Bezeichnung	2018 Ergebnis	2019 Plan	2020 Plan	2021 Plan	2022 Plan	2023 Plan
1	**Zuweisungen des Krankenhausträgers und Zuschüsse Dritter für Tilgung**	**8.600.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
2	**Zuweisung auf Grund einer Förderung von Investitionskosten nach dem LKHG**	**1.862.486**	**11.462.486**	**44.958.497**	**112.885.238**	**95.900.328**	**11.085.300**
2.1	*Einzelförderung (§ 12-14 LKHG)*	0	9.600.000	9.600.000	29.004.512	63.196.823	9.222.814
2.2	*Pauschalförderung (§ 15, 16 LKHG)*	1.862.486	1.862.486	35.358.497	83.880.726	32.703.505	1.862.486
2.2.1	*laufendes Jahr*	1.862.486	1.862.486	35.358.497	83.880.726	32.703.505	1.862.486
2.2.2	*Verzinsung nicht verbrauchter FM*	0	0	0	0	0	0
2.3	*Förderung von Lasten aus Investionsdarlehen (§ 19 LKHG)*	0	0	0	0	0	0
3	**Sonstige Zuweisugnen und Zuschüsse der öffentlichen Hand**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4	**Erwirtschaftete Abschreibungen**	**5.568.330**	**5.842.257**	**5.729.961**	**5.588.976**	**5.437.358**	**5.055.226**
5	**Einnahmen aus dem Abgang von Anlagevermögen**	**9.700**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
6	**Rückflüsse aus gewährten Darlehen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7	**Kredite (Kreditaufnahmen)**	**0**	**0**	**18.671.488**	**17.358.094**	**28.993.976**	**50.236.000**
8	**Herabsetzung des Umlaufvermögens**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	**Jahresgewinn**	**811.819**	**313.768**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gesamteinnahmen des Vermögenplans		**16.852.335**	**17.619.511**	**69.360.947**	**135.833.307**	**130.332.661**	**66.377.526**

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)

lfd. Nr.	Bezeichnung	2018 Ergebnis	2019 Plan	2020 Plan	2021 Plan	2022 Plan	2023 Plan
1	**Sachinvestitionen**						
1.1	***Investitionen, die nach LKHG gefördert werden***	**4.915.482**	**12.326.000**	**51.590.166**	**96.742.776**	**68.090.508**	**62.502.028**
1.1.1	*Immaterielle Vermögensgegenstände*	236.977	203.000	237.000	237.000	237.000	237.000
1.1.2	*Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten*	0	0	0	0	0	0
1.1.3	*Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten*	0	0	0	0	0	0
1.1.4	*Grundstücke ohne Bauten*	0	0	0	0	0	0
1.1.5	*Technische Anlagen*	87.017	103.000	87.000	87.000	87.000	87.000
1.1.6	*Einrichtungen und Ausstattungen*	1.592.362	1.520.000	1.592.000	1.592.000	1.592.000	1.592.000
1.1.7	*geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau*	2.999.127	10.500.000	49.674.166	94.826.776	66.174.508	60.586.028
1.2	***Investitionen, die nicht nach LKHG gefördert werden (Eigenmittel)***	**329.323**	**0**	**13.295.898**	**0**	**0**	**0**
1.2.1	*Immaterielle Vermögensgegenstände*	0	0	0	0	0	0
1.2.2	*Sachanlagen*	0	0	0	0	0	0
1.1.3	*Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten*	0	0	0	0	0	0
1.1.4	*Grundstücke ohne Bauten*	0	0	13.295.898	0	0	0
1.1.5	*Technische Anlagen*	0	0	0	0	0	0
1.1.6	*Einrichtungen und Ausstattungen*	329.323	0	0	0	0	0
1.2.3	*geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau*	0	0	0	0	0	0
2	**Finanzinvestitionen**	0	0	0	0	0	0
2.1	***Investitionen, die nach LKHG gefördert werden***	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
2.2	***Investitionen, die nicht nach LKHG gefördert werden (Eigenmittel)***	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3	**Kredittilgung**	**201.670**	**201.000**	**88.000**	**88.000**	**88.000**	**88.000**
3.1	*Tilgung von Krediten des Trägers*	113.543	114.000	0	0	0	0
3.2	*Tilgung von Krediten von Dritten*	88.127	87.000	88.000	88.000	88.000	88.000
4	**Entnahmen aus Rücklagen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
5	**Verlust**	**0**	**0**	**651.081**	**677.975**	**948.032**	**1.560.182**
6	**Auflösung Sonderposten/Ertragszuschüsse**	**4.208.884**	**4.458.908**	**4.386.883**	**4.286.344**	**4.166.202**	**3.787.497**
7	**Gewährung von Krediten (MVZ)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	**Erhöhung des Nettogeldvermögens**	**7.196.975**	**633.603**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gesamtausgaben des Vermögenplans		**16.852.335**	**17.619.511**	**69.360.947**	**101.117.120**	**72.344.710**	**66.377.526**

Stellenplan 2020

	2018 IST	2019 PLAN	2019 PLAN (neu)*	2020 PLAN	davon Service
Ärztlicher Dienst	173,14	178,00	179,00	**175,50**	1,00
Pflegedienst *	357,89	366,00	344,60	**352,00**	39,10
Medizinisch-Technischer Dienst	158,99	163,00	158,00	**153,35**	14,30
Funktionsdienst	142,04	137,00	126,90	**123,50**	18,65
Klinisches Hauspersonal	7,24	7,30	7,30	**7,30**	0,00
Wirtschafts- und Versorgungsdienst	35,43	34,00	74,00	**70,00**	38,90
Technischer Dienst	19,43	21,00	21,00	**21,00**	0,00
Verwaltungsdienst	85,00	85,50	86,40	**87,00**	9,50
Sonderdienst	5,20	5,60	5,60	**5,60**	0,00
Ausbildungsstätte	7,94	6,70	6,70	**8,50**	0,00
Sonstiges Personal	10,16	9,50	9,50	**9,65**	0,00
Gesamtzahl der Vollkräfte	1.002,46	1.013,60	1.019,00	**1.013,40**	121,45

*) Verschiebung der Servicehelfer vom Pflege- und Funktionsdienst rückwirkend zum 01.01.2019 in den Wirtschaftsdienst in Vorbereitung auf das Pflegebudget 2020.

Darlehensübersicht 2020

					Stand zum			Schuldendienst 2020		
OZ	Darlehensgeber	Jahr	Summe (EUR)	Zinsbindung	01.01.2019 (EUR)	01.01.2020 (EUR)	31.12.2020 (EUR)	Zinsen (%)	Zinsen (EUR)	Tilgung (EUR)
1	SPK-Lö	1998	1.278.230	03/2022	232.728	150.283	67.052	0,95	1.132	83.231
2	KFW / SPK-Lö	2007	93.000	09/2025	34.248	29.352	24.456	3,55	999	4.896
3	LK Lörrach	2012	1.123.125	12/2019	113.543	0,00	0,00	1,14	0	0
4	n.n.	2020					18.671.488			
			2.494.355		**380.519**	**179.635**	**18.762.996**		**2.130**	**88.127**

Bilanz 2018

AKTIVA	31.12.2018 - in EUR -	31.12.2017 - in EUR -
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Entgeltlich erworbene Software	**407.079,10**	**289.004,70**
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten	28.997.032,20	31.580.734,65
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	323.242,22	350.180,01
3. Grundstücke ohne Bauten	184.234,75	184.234,75
4. Technische Anlagen	3.341.467,45	4.036.885,41
5. Einrichtungen und Ausstattungen	8.278.076,95	8.439.738,78
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3.336.442,43	588.747,29
	44.460.496,00	**45.180.520,89**
III. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	668.328,90	450.000,00
2. Sonstige Finanzanlagen	8.967,76	8.967,76
	677.296,66	**458.967,76**
	45.544.871,76	**45.928.493,35**
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs und Betriebsstoffe	1.658.815,30	1.394.846,20
2. Unfertige Erzeugnisse	1.234.442,17	751.476,62
	2.893.257,47	**2.146.322,82**
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	12.905.815,13	14.094.758,90
2. Forderungen nach Krankenhausfinanzierungsrecht	2.426.385,17	782.235,87
3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	281.145,79	34.231,53
4. Sonstige Vermögensgegenstände	162.200,59	232.677,23
	15.775.546,68	**15.143.903,53**
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	**12.892.189,58**	**4.446.052,70**
	31.560.993,73	**21.736.279,05**
C. AUSGLEICHSPOSTEN NACH DEM KHG		
Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung	**5.297.685,86**	**5.188.749,11**
D. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		
Andere Abgrenzungsposten	205.998,57	215.155,02
SUMME DER AKTIVA	**82.609.549,92**	**73.068.676,53**

PASSIVA	31.12.2018 - in EUR -	31.12.2017 - in EUR -
A. EIGENKAPITAL		
I. Gezeichnetes Kapital	1.500.000,00	1.500.000,00
II. Kapitalrücklage	29.828.805,77	21.228.805,77
III. Bilanzgewinn	7.685.083,88	6.873.265,36
	39.013.889,65	**29.602.071,13**
B. SONDERPOSTEN AUS ZUWENDUNGEN ZUR FINANZIERUNG DES SACHANLAGENVERMÖGENS		
1. Sonderposten aus Fördermittel nach dem KHG	26.342.644,35	28.365.422,28
2. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	1.306.418,85	1.514.832,34
3. Sonderposten aus Zuwendungen Dritter	213.224,14	274.561,08
	27.862.287,34	**30.154.815,70**
C. RÜCKSTELLUNGEN		
1. Rückstellungen für Pensionen	822.396,00	792.788,00
2. Steuerrückstellungen	39.331,00	52.719,00
3. Sonstige Rückstellungen	6.756.031,19	5.981.440,13
	7.617.758,19	**6.826.947,13**
D. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	266.976,33	353.848,05
2. Erhaltene Anzahlungen	2.310,00	3.435,69
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.834.148,52	2.772.485,07
4. Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter bzw. dem Krankenhausträger	113.542,83	301.606,97
5. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht - davon nach dem KHEntG/der BPflV: 0,00 EUR (i.V. 22.984,34 EUR)	996.405,16	1.718.097,07
6. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens	74.891,52	75.087,32
7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	590.294,80	98.941,83
8. Sonstige Verbindlichkeiten	2.236.045,58	1.161.340,57
	8.115.614,74	**6.484.842,57**
SUMME DER PASSIVA	**82.609.549,92**	**73.068.676,53**

Gewinn- und Verlustrechnung 2018

	2018 - EUR -	2017 - EUR -
1. Erlöse aus Krankenhausleistungen	85.959.894,93	82.255.833,70
2. Erlöse aus Wahlleistungen	2.545.458,04	2.703.657,82
3. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	2.953.733,60	2.595.509,69
4. Nutzungsentgelte der Ärzte	3.533.840,93	3.730.536,21
4a. Umsatzerlöse eines Krankenhauses nach § 277 HGB oh. Pos.1-4,	6.561.675,22	5.777.061,84
5. Verminderung/Erhöhung des Bestandes an unfert. Erzeugnissen	482.965,55	117.955,71
6. Zuweisungen u. Zuschüsse der öff. Hand (soweit nicht in 10)	46.519,42	6.653,15
7. Sonstige betriebliche Erträge	4.022.425,40	3.785.432,76
Zwischenergebnis		**100.972.640,88**
8. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	49.419.846,86	42.872.552,71
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge	12.705.064,60	10.954.022,14
	62.124.911,46	**53.826.574,85**
9. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe	17.312.409,90	16.779.965,76
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	14.161.496,41	16.787.779,87
	31.473.906,31	**33.567.745,63**
Zwischenergebnis	**12.507.695,32**	**13.578.320,40**
10. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	1.862.485,77	1.821.008,37
- davon Fördermittel nach dem KHG:		
11. Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten für Eigenmittelbförderung	108.936,75	108.936,75
12. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/ Verbindlichkeiten nach dem KHG	4.208.884,03	4.458.908,29
13. Erträge aus der Auflösung des Ausgleichspostens für Darlehensförderung	0,00	30,66
14. Aufwendungen aus der Zuführung von Sonderposten/ Verbindlichkeiten nach dem KHG	1.869.685,77	1.821.863,37
15. Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagengegenständen	94.225,02	137.977,78
16. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	5.568.330,47	5.842.257,47
17. Sonstige betriebliche Aufwendungen	10.728.121,75	11.202.225,80
Zwischenergebnis	**427.638,86**	**962.880,05**
18. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon aus verb. Unternehmen: 6.000 EUR (Vj. 6.000 EUR)	165.992,07	33.363,65
19. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	35.166,96	40.330,76
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag (i. VJ Gutschrift)	264.041,08	- 36.409,06
Ergebnis nach Steuern	**822.505,05**	**992.322,00**
21. Sonstige Steuern	10.686,53	7.099,92
Jahresüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	**811.818,52**	**985.222,08**

St. Elisabethen-Krankenhaus gGmbH

Der Wirtschaftsplan 2020

Vorbericht

Der Wirtschaftsplan 2020 beinhaltet die Planzahlen bis 2023. Aufgrund der anstehenden und teilweise bereits begonnenen Veränderungen der Krankenhauslandschaft, erfolgen die Planungen mit diversen, heute bekannten Annahmen. Grundlage für die Aufstellung des Wirtschaftsplanes 2020 ist die Hochrechnung 2019 auf Basis der Erkenntnisse der Monate Juli und August.

In die Planung sind die folgenden Leistungszahlen der Vergangenheit bzw. Leistungsplanzahlen (Daten inkl. Überlieger) eingeflossen:

Jahr	Fälle inkl. KJP)	Case-Mix Punkte	Verweildauer
2017	11.995	7.520	4,6
2018	11.935	7.383	4,4
2019 (HR)	11.253	7.123	4,6
2020 Plan	11.377	7.243	4,5

Der Landesbasisfallwert (LBFW) erhöht sich für 2020 um angenommene 2,5% plus einen Einmaleffekt von 0,3%, da der ehemalige Pflegezuschlag (200 Mio. €) in die Erhöhung integriert wird. Für die Folgejahre wird jährlich eine Steigerung von 2,5 % angenommen.

Das statistische Bundesamt hat den Orientierungswert für Krankenhauskosten für das Jahr 2020 mit 2,99% bekannt gegeben. Dieser Wert gilt als Grundlage für die Entwicklung des Landesbasisfallwertes, wird jedoch nicht automatisch in den Landesbasisfallwert übernommen.

Die genaue Zahl des LBFW wird auf Landesebene verhandelt. Aus Gründen des Vorsichtsprinzips haben wir für 2020 nur die genannte Steigerung von 2,5% angenommen.

In der Neonatologie werden die Auswirkungen der Beschlüsse des Gemeinsamen Bundesausschusses (G-BA) ab 2021 ff. in der Planung dahingehend berücksichtigt, dass die Förderung auf „null“ gesetzt wurde. Im Bereich G-BA Notfallstufen wurde berücksichtigt, dass bis 2025 nur der Standort Lörrach der Kliniken die Anforderungen der Basisnotfallversorgung erfüllt und, dass das ELI nur die Basisstufe für die Versorgung der Kinder erhält.

Die Auswirkungen des Pflegebudgets haben wir auf Basis der aktuellen Kenntnisse ermittelt. Die tatsächlichen Auswirkungen können frühestens mit Abschluss der Budgetvereinbarung 2020 ermittelt werden.

Beim ELI führt das Pflegebudget ab 2020 zu einer Ergebnisverbesserung von etwa 1,2 Mio. €. In den Folgejahren wird sich der Effekt für beide ceteris paribus fortsetzen. Beim ELI ist die Auswirkung durch den hohen Anteil von ausschließlich dreijährig examinierten Pflegekräften begründet.

Ähnlich wie bei der Kliniken GmbH sehen wir auch beim Eli die annähernde Erreichung der Fallzahlen aus 2018 als realistisches Leistungsziel an.

Der Chefarztwechsel im Zentrum für Gynäkologie und Geburtshilfe wurde mit zusätzlichen 50 CM-Punkten in 2020 geplant. Wir erwarten uns durch den Chefarztwechsel eine Steigerung der Leistungszahlen, insbesondere im Bereich der gynäkologischen Onkologie.

Bei der Planung der einzelnen Erlös- und Aufwandspositionen (Wirtschaftsplan Eli) wurden die gleichen Annahmen wie bei der Planung der Kliniken GmbH zu Grunde gelegt (vgl. hierzu ausführlich die im Vorbericht der Wirtschaftsplanung der Kliniken GmbH).

Erfolgsplan 2020 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

lfd. Nr.	Bezeichnung	2018 Ergebnis	2019 Plan	2020 Plan	2021 Plan	2022 Plan	2022 Plan
1	Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen	32.345.358	34.424.749	35.803.667	36.420.792	37.194.136	37.993.095
2	Erlöse aus Wahlleistungen	1.151.730	1.145.695	1.466.500	1.648.512	1.665.011	1.681.668
3	Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	2.642.155	2.628.436	2.653.200	2.679.757	2.706.535	2.733.570
4	Nutzungsentgelte der Ärzte	1.389.388	1.485.605	1.614.055	1.630.217	1.646.379	1.662.540
4a	Umsatzerlöse eines Krankenhauses nach § 277 HGB, soweit nicht in den Posten Nr. 1 bis 4	1.569.975	1.543.548	1.816.575	1.842.007	1.867.795	1.893.944
5	Erhöhung/Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen/Leistungen	540.637	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	98.132	0	107.023	107.023	107.023	107.023
8	Sonstige betriebliche Erträge	954.116	648.897	753.262	753.262	753.262	753.262
		40.691.491	**41.876.930**	**44.214.281**	**45.081.570**	**45.940.141**	**46.825.102**
9	PERSONALAUFWAND						
9a	Löhne und Gehälter	23.155.708	24.374.015	25.607.522	26.258.347	27.142.401	28.053.069
9b	Sozialabgaben, Altersversorgung	5.592.169	5.322.483	5.656.754	5.794.572	5.988.615	6.188.473
10	MATERIALAUFWAND						
10a	Aufwendungen für Roh-,Hilfs-u.Betriebsstoffe	4.062.113	4.068.909	4.086.779	4.182.563	4.275.272	4.369.803
10b	Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.618.849	2.811.287	2.658.640	2.697.190	2.736.299	2.775.975
		35.428.840	**36.576.693**	**38.009.696**	**38.932.673**	**40.142.586**	**41.387.320**
ZWISCHENERGEBNIS		**5.262.652**	**5.300.237**	**6.204.586**	**6.148.897**	**5.797.554**	**5.437.783**
11	Erträge aus Zuwendung zur Finanzierung von Investitionen	530.576	547.339	536.098	536.098	536.098	536.098
12	Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung				0	0	0
13	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger zurZuwendung zur Finanzierung des Anlagevermögens	415.016	509.313	415.016	415.016	415.016	415.016
					0	0	0
14	Erträge aus der Auflösung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung				0	0	0
15	Aufwendungen aus der Zuführung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach KHG u. auf Grund sonstiger Zuwendung zur Finanzierung des Anlagevermögens	408.718	456.140	408.718	408.718	408.718	408.718
16	Aufwendungen aus der Zuführung zu Ausgleichsposten aus Darlehensförderung				0	0	0
17	Aufwendung für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	121.858	115.552	121.858	121.858	121.858	121.858
18	Aufwendung für nach dem KHG geförderte, nicht aktivierungsfähige Maßnahmen				0	0	0
19	Aufwendungen aus der Auflösung der Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung				0	0	0
ZWISCHENERGEBNIS		**5.677.668**	**5.785.196**	**6.625.124**	**6.569.435**	**6.218.093**	**5.858.321**
20	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	779.949	873.686	779.982	779.982	779.982	779.982
21	Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.888.312	4.821.748	5.066.156	5.152.901	5.238.163	5.318.156
ZWISCHENERGEBNIS		**9.407**	**89.762**	**778.986**	**636.552**	**199.948**	**-239.817**
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	0	0	0	0	0	0
25	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
26	Zinsen- u. ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
ERGEBNIS DER GEWÖHNLICHEN GESCHÄFTSTÄTIGKEIT		**9.407**	**89.762**	**778.986**	**636.552**	**199.948**	**-239.817**
27	Steuern von Einkommen und vom Ertrag (Aufwand (-)/ Ertrag (+))	-18.296	-27.001	-17.022	-17.022	-17.022	-17.022
28	Sonstige Steuern	-3.309	0	-2.289	-2.289	-2.289	-2.289
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		**-12.198**	**62.761**	**759.674**	**617.241**	**180.636**	**-259.129**

Vermögensplan 2020 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Finanzierungsmittel (Einnahmen)							
lfd. Nr.	Bezeichnung	2018 Ergebnis	2019 Plan	2020 Plan	2021 Plan	2022 Plan	2023 Plan
1	Zuweisungen des Krankenhausträgers und Zuschüsse Dritter	0	0	0	0	0	0
2	LKHG	408.718	547.339	536.098	536.098	536.098	536.098
2.1	*Einzelförderung (§ 12-14 LKHG)*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
2.2	*Pauschalförderung (§ 15, 16 LKHG)*	*408.718*	*547.339*	*536.098*	*536.098*	*536.098*	*536.098*
2.2.1	*laufendes Jahr*	*408.718*	*547.339*	*536.098*	*536.098*	*536.098*	*536.098*
2.2.2	*Verzinsung nicht verbrauchter Fördermittel*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
2.3	*Förderung von Lasten aus Investionsdarlehen (§ 19 LKHG)*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
3	Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse der öffentl. Hand	0	0	0	0	0	0
4	Erwirtschaftete Abschreibungen	779.949	873.686	779.982	779.982	779.982	779.982
5	Einnahmen aus dem Abgang von Anlagevermögen	928	0	0	0	0	0
6	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0	0	0	0	0	0
7	Kredite	0	0	0	0	0	0
8	Herabsetzung des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
9	Jahresgewinn	0	62.761	759.674	617.241	180.636	0
Gesamteinnahmen des Vermögenplans		1.189.595	1.421.024	1.316.080	1.316.080	1.316.080	1.316.080

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)							
lfd. Nr.	Bezeichnung	2018 Ergebnis	2019 Plan	2020 Plan	2021 Plan	2022 Plan	2023 Plan
1	Sachinvestitionen	500.027	493.000	540.000	540.000	540.000	540.000
1.1	*Investitionen, die nach LKHG gefördert werden*	*408.718*	*420.000*	*449.000*	*449.000*	*449.000*	*449.000*
1.1.1	*Immaterielle Vermögensgegenstände*	*26.525*	*0*	*27.000*	*27.000*	*27.000*	*27.000*
1.1.2	*Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
1.1.3	*Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
1.1.4	*Grundstücke ohne Bauten*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
1.1.5	*Technische Anlagen*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
1.1.6	*Einrichtungen und Ausstattungen*	*382.193*	*420.000*	*422.000*	*422.000*	*422.000*	*422.000*
1.1.7	*geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
1.2	*Investitionen, die nicht nach LKHG gefördert werden (Eigenmittel)*	*91.309*	*73.000*	*91.000*	*91.000*	*91.000*	*91.000*
1.2.1	*Immaterielle Vermögensgegenstände*	*0*	*35.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
1.2.2	*Sachanlagen*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
1.2.3	*Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
1.2.4	*Grundstücke ohne Bauten*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
1.2.5	*Technische Anlagen*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
1.2.6	*Einrichtungen und Ausstattungen*	*91.309*	*38.000*	*91.000*	*91.000*	*91.000*	*91.000*
1.2.7	*geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
2	Finanzinvestitionen	0	0	0	0	0	0
2.1	*Investitionen, die nach LKHG gefördert werden*	0	0	0	0	0	0
2.2	*Investitionen, die nicht nach LKHG gefördert werden (Eigenmittel)*	0	0	0	0	0	0
3	Kredittilgung	0	0	0	0	0	0
4	Entnahmen aus Rücklagen	0	0	0	0	0	0
5	Jahresverlust	12.198	0	0	0	0	259.129
6	Auflösung Sonderposten/Ertragszuschüsse	415.016	509.313	415.016	415.016	415.016	415.016
7	Gewährung von Krediten	0	0	0	0	0	0
8	Erhöhung des Nettogeldvermögens	262.353	418.711	361.063	361.063	361.063	101.935
Gesamtausgaben des Vermögenplans		1.189.595	1.421.024	1.316.080	1.316.080	1.316.080	1.316.080

Stellenplan 2020

	2018 IST	2019 PLAN	2020 PLAN
Ärztlicher Dienst	67,89	67,89	68,30
Pflegedienst	146,92	147,00	159,00
Medizinisch-Technischer Dienst	50,21	49,00	51,00
Funktionsdienst	58,48	59,00	52,50
Klinisches Hauspersonal	10,60	10,20	12,00
Wirtschafts- und Versorgungsdienst	15,38	15,59	14,00
Technischer Dienst	7,65	7,65	7,50
Verwaltungsdienst	28,10	27,93	28,00
Sonderdienst	0,43	0,45	0,50
Ausbildungsstätte	0,83	0,88	1,00
Sonstiges Personal	11,23	10,87	10,70
Gesamtzahl der Vollkräfte	**397,72**	**396,46**	**404,50**

Bilanz 2018

AKTIVA	31.12.2018 - in EUR -	31.12.2017 - in EUR -
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Software, Lizenzen, ähnliche Rechte	**77.055,00**	**112.189,00**
II. Sachanlagen		
1. Einrichtungen und Ausstattungen	**2.866.125,00**	**3.111.118,00**
III. Finanzanlagen		
1. Beteiligungen (ORS GmbH)	25.000,00	25.000,00
	2.968.180,00	**3.248.307,00**
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs und Betriebsstoffe	224.444,98	314.361,72
2. Unfertige Erzeugnisse	718.892,31	178.255,48
	943.337,29	**492.617,20**
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	5.428.225,53	6.766.367,16
2. Forderungen gegen den Gesellschafter	299.108,60	7.907,37
3. Forderungen nach Krankenhausfinanzierungsrecht	618.909,61	0,00
4. Sonstige Vermögensgegenstände	92.508,23	148.402,60
	6.438.751,97	**6.922.674,13**
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	**1.859.780,24**	**1.494.904,13**
D. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	**66.565,46**	**87.691,61**
SUMME DER AKTIVA	**12.276.614,96**	**12.246.194,07**

PASSIVA	31.12.2018 - in EUR -	31.12.2017 - in EUR -
A. EIGENKAPITAL		
I. Gezeichnetes Kapital	100.000,00	100.000,00
II. Kapitalrücklage	4.670.546,09	4.670.546,09
III. Gewinnrücklage (zweckgebunden für KZVK)	1.214.103,16	1.214.103,16
IV. Gewinnvortrag	11.016,37	0,00
IV. Jahresfehlbetrag (i. VJ Jahresüberschuss)	- 12.198,33	11.016,37
	5.983.467,29	**5.995.665,62**
B. SONDERPOSTEN AUS ZUWENDUNGEN ZUR FINANZIERUNG DES SACHANLAGENVERMÖGENS		
1. Sonderposten aus Fördermittel nach dem KHG	1.546.824,00	1.535.012,00
2. Sonderposten sonstige Zuweisungen	44.813,00	46.987,00
	1.591.637,00	**1.581.999,00**
C. RÜCKSTELLUNGEN		
1. Steuerrückstellungen	5.721,50	5.300,00
2. Sonstige Rückstellungen	1.846.445,26	2.026.823,20
	1.852.166,76	**2.032.123,20**
D. VERBINDLICHKEITEN		
1. Erhaltene Anzahlung	3.500,02	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	507.913,22	625.400,07
3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter	233.740,30	0,00
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbunden Unternehmen	294.051,04	0,00
5. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungs-recht	149.226,57	185.556,24
6. Sonstige Verbindlichkeiten	1.660.912,76	1.825.260,39
	2.849.343,91	**2.636.216,70**
E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	**0,00**	**189,55**
SUMME DER PASSIVA	**12.276.614,96**	**12.246.194,07**

Gewinn- und Verlustrechnung 2018

	2018 - EUR -	2017 - EUR -
1. Erlöse aus Krankenhausleistungen	31.020.831,81	30.680998,19
2. Erlöse aus Wahlleistungen	1.151.729,78	1.145.992,40
3. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	2.642.155,04	2.794.792,86
4. Nutzungsentgelte der Ärzte	1.396.043,75	1.539.988,44
4a. Umsatzerlöse eines Krankenhauses nach § 277 HGB oh. Pos.1-4,	1.038.627,44	764.930,05
5. Minderung/Erhöhung des Bestandes an unfertigen Erzeugnissen	540.636,83	- 93.609,00
6. Zuweisungen u. Zuschüsse der öffentlichen Hand (soweit nicht in 10)	0,00	0,00
7. Sonstige betriebliche Erträge	1.864.045,17	1.961.467,48
Zwischenergebnis	**39.654.069,82**	**38.794.560,42**
8. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	23.155.708,05	22.934.128,38
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge	5.592.169,31	5.445.667,03
	28.747.877,36	**28.379.795,41**
9. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe	3.947.408,60	3.886.685,67
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.715.788,98	2.590.223,23
	6.663.197,58	**6.476.908,90**
Zwischenergebnis	**4.242.994,88**	**3.937.856,11**
10. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	530.575,95	562.338,57
11. Erträge aus d. Einstellg v. Ausgleichspost.f. Eigenmittelfördg	408.717,91	456.140,24
12. Erträge aus d. Auflösung von SoPo/Verbindlk. nach d.KHG	415.016,27	509.312,82
13. Aufwendungen für die nach d. KHG geförderte Nutzung v. AV	121.858,04	115.551,65
14. Abschreibungen auf immat. VG des AV u. Sachanlagen	779.949,21	873.685,56
15. Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.868.655,08	3.547.560,94
Zwischenergebnis	**9.406,86**	**16.569,11**
16. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	14.912,99
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00
18. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	18.296,16	20.465,73
Jahresergebnis nach Steuer	**-8.889,30**	**11.016,37**
19. Sonstige Steuern	3.309,03	0,00
20. Jahresfehlbetrag (im VJ -überschuss)	**-12.198,33**	**11.016,37**

Kliniken Lörrach Service GmbH

Der Wirtschaftsplan 2020

Vorbericht

Die Kliniken Lörrach Service Gesellschaft mbH plant für das Wirtschaftsjahr 2020 ein positives Ergebnis von 34 TEUR und bewegt sich damit im Rahmen der Ergebnisse der Vergangenheit.

Grundlage für die Wirtschaftsplanung 2020 ist eine Hochrechnung auf Basis der aktuellen Ist-Daten (Stand August 2019).

Bei der Ermittlung der Tarifsteigerungen (Personalaufwand) haben wir für die Servicegesellschaft, die über den Haustarifvertrag dem Tarifbereich TVöD angelehnt ist, mit Ablauf der aktuellen Tarifverträge zum 31.08.2020 eine Tarifsteigerung von 2,5% angenommen.

Für das St. Elisabethen Krankenhaus werden seit 2018 insbesondere Reinigungskräfte und Küchenmitarbeiter neu eingestellt. Dabei ist zu bemerken, dass die Fluktuation in diesen Bereichen erfreulich gering ist.

Die Kliniken Lörrach Service Gesellschaft mbH wird in den kommenden Jahren den Bereich der sog. Servicehelfer, die durch ein eigens dafür konzipiertes Schulungsprogramm von den Kliniken zur Pflegeentlastung ausgebildet wurden, nicht mehr weiterverfolgen können. Grund dafür ist die fehlende Refinanzierung im künftigen Pflegebudget.

Um die derzeit im Servicebereich arbeitenden ungelernten Helfer nicht entlassen zu müssen, werden ihnen zwei Lösungswege angeboten.

Die Mitarbeiter bewerben sich auf freie Stellen in der Reinigung und der Hauswirtschaft. Oder, was besonders erfreulich ist, sie beginnen in unserer eigenen Krankenpflegeschule eine Ausbildung zum einjährig examinierten Pflegehelfer oder sogar zum dreijährig examinierten Gesundheits- und Krankenpfleger. Dabei unterstützen die Klinken auch finanziell und schließen darüber eine Bleibeverpflichtung ab. So wollen wir die Mitarbeiter auch nach Abschluss der Ausbildung an unsere Kliniken binden.

Erfolgsplan 2020 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Lfd.	Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Nr.	Beträge in EUR	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
1	**Umsatzerlöse**	**9.393.775**	**9.600.000**	**9.970.000**	**10.070.000**	**10.171.000**	**10.273.000**
2	**Sonstige betriebliche Erträge**	**87.825**	**50.000**	**90.000**	**91.000**	**92.000**	**93.000**
Gesamt Erträge		**9.481.600**	**9.650.000**	**10.060.000**	**10.161.000**	**10.263.000**	**10.366.000**
3	**MATERIALAUFWAND**	**377.852**	**110.000**	**1.120.000**	**1.131.000**	**1.142.000**	**1.154.000**
	a.) Aufwendungen für Roh-,Hilfs-u.Betriebss	*377.852*	*110.000*	*1.030.000*	*1.040.000*	*1.050.000*	*1.061.000*
	b.) Aufwendungen für bezogene Leistungen	*0*	*0*	*90.000*	*91.000*	*92.000*	*93.000*
4	**PERSONALAUFWAND**	**8.659.026**	**9.050.000**	**8.500.000**	**8.585.000**	**8.671.000**	**8.757.000**
	a.) Löhne und Gehälter	*7.306.377*	*7.663.000*	*7.100.000*	*7.171.000*	*7.243.000*	*7.315.000*
	b.) Sozialabgaben, Altersversorgung	*1.352.649*	*1.387.000*	*1.400.000*	*1.414.000*	*1.428.000*	*1.442.000*
5	**Abschreibungen**	**4.714**	**13.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**
6	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**	**367.575**	**420.000**	**380.000**	**384.000**	**388.000**	**392.000**
Gesamt Aufwendungen		**9.409.167**	**9.593.000**	**10.006.000**	**10.106.000**	**10.207.000**	**10.309.000**
Betriebsergebnis		**72.433**	**57.000**	**54.000**	**55.000**	**56.000**	**57.000**
7	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
8	Zinsen- u. ähnliche Aufwendungen	0	0		0	0	0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		**72.433**	**0**	**54.000**	**55.000**	**56.000**	**57.000**
13	Steuern von Einkommen und vom Ertrag	-23.942	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
14	Sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
Jahresüberschuß (+) /Jahresfehlbetrag (-)		**48.491**	**37.000**	**34.000**	**35.000**	**36.000**	**37.000**

Vermögensplan 2020 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Finanzierungsmittel (Einnahmen)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2018 Ergebnis	2019 Plan	2020 Plan	2021 Plan	2022 Plan	2023 Plan
1	Zuführung zum Stammkapital	0	0	0	0	0	0
2	Zuführungen zu Rücklagen	0	0	0	0	0	0
3	Jahresgewinn	48.491	37.000	34.000	35.000	36.000	37.000
4	Zuführung zu Sonderposten m. 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 langfrist. Rückstellungen	0	0	0	0	0	0
8	Kredite	0	0	0	0	0	0
9	Abschreibungen auf Sachanlagen und Anlagenal	4.714	13.000	6.000	6.000	6.000	6.000
10	Rückflüsse aus gewährten Krediten (Einn. aus D	0	0	0	0	0	0
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0
12	Verminderung des Nettogeldvermögens	0	0	0	0	0	0
Finanzierungsmittel insgesamt		**53.205**	**50.000**	**40.000**	**41.000**	**42.000**	**43.000**

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2018 Ergebnis	2019 Plan	2020 Plan	2021 Plan	2022 Plan	2023 Plan
1	Sachanlagen und immater. Anlagewerte	7.199	10.000	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	Finanzierungsfehlbedarf aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0
12	Erhöhung des Nettogeldvermögens	46.006	40.000	35.000	36.000	37.000	38.000
Finanzierungsmittelbedarf insgesamt		**53.205**	**50.000**	**40.000**	**41.000**	**42.000**	**43.000**

Stellenplan 2020

		2018 IST	2019 PLAN	2020 PLAN
1	Gebäudereinigung	43,57	45,00	45,00
2	Gastronomie	21,87	25,00	23,90
3	ELI	32,32	32,00	34,00
4	Service (DATA MED)	140,05	132,00	121,45
5	Ärztlicher Dienst	2,94	1,00	1,00
6	Pflegedienst	70,29	65,00	39,10
7	Medizinisch-technischer-Dienst	16,36	18,00	14,30
8	Funktionsdienst	27,44	25,00	18,65
9	Wirtschaftsdienst	13,06	13,00	38,90
10	Technischer Dienst	0,00	0,00	0,00
10	Verwaltungsdienst	9,96	10,00	9,50
11	Sonderdienst	0,00	0,00	0,00
Gesamtzahl der Vollkräfte		**237,81**	**234,00**	**224,35**

Bilanz 2018

AKTIVA	31.12.2018 - in EUR -	31.12.2017 - in EUR -
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Sachanlagen		
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	16.535,36	14.050,74
	16.535,36	**14.050,74**
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Vorräte		
Hilfs- und Betriebsstoffe	**4.500,00**	**4.500,00**
II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	10.757,74	220.550,84
2. Forderungen gegen den Gesellschafter	260.688,95	33.774,06
3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	295.607,43	0,00
4. Sonstige Vermögensgegenstände	43.411,73	73.577,01
	610.465,85	**327.901,91**
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	**182.053,58**	**493.280,96**
	797.019,43	**825.682,87**
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**3.832,81**	**87,50**
SUMME DER AKTIVA	**817.387,60**	**839.821,11**

PASSIVA	31.12.2018 - IN EUR -	31.12.2017 - IN EUR -
A. EIGENKAPITAL		
I. Gezeichnetes Kapital	**25.000,00**	**25.000,00**
II. Gewinnvortrag	**288.430,34**	**245.440,27**
III. Jahresüberschuss	**48.490,94**	**42.990,07**
	361.921,28	**313.430,34**
B. RÜCKSTELLUNGEN		
1. Steuerrückstellungen	1.966,00	1.966,00
2. Sonstige Rückstellungen	261.774,73	292.279,01
	263.740,73	**294.245,01**
C. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	140.990,61	11.961,07
2. Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschafterin	0,00	11.671,46
3. Verbindlichkeiten gegenüber verb. Unternehmen	9.644,88	0,00
4. Sonstige Verbindlichkeiten	41.090,10	208.513,23
	191.725,59	**232.145,76**
SUMME DER PASSIVA	**817.387,60**	**839.821,11**

Gewinn- und Verlustrechnung 2018

	2018 - in EUR -	2017 - in EUR -
1. Umsatzerlöse	9.393.775,26	15.692.335,44
2. Sonstige betriebliche Erträge	87.825,27	209.050,04
3. Gesamtleistung	**9.481.600,53**	**15.901.385,48**
4. Materialaufwand		
Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe	377.852,08	107.508,27
5. Personalaufwand	8.659.025,91	15.311.607,86
a) Löhne und Gehälter	*7.306.377,37*	*12.936.065,65*
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung	*1.352.648,54*	*2.375.542,21*
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	4.714,26	9.369,68
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	367.574,94	417.279,14
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	23.942,40	12.601,46
Ergebnis nach Steuern	**48.490,94**	**55.620,53**
11. Sonstige Steuern	0,00	29,00
Jahresüberschuss	**48.490,94**	**42.990,07**

Medizinisches Versorgungszentrum (MVZ) Landkreis Lörrach GmbH

Der Wirtschaftsplan 2020

Vorbericht

Seit Januar 2009 wird das Medizinische Versorgungszentrum (MVZ) Landkreis Lörrach GmbH im Gebäude des Kreiskrankenhauses Schopfheim betrieben.

Aufgabe des MVZ ist es, in Schopfheim und Umgebung die ambulante chirurgische, unfallchirurgische und orthopädische Versorgung sicherzustellen. Das MVZ ist vom Kreiskrankenhaus unabhängig; im Bedarfsfall können aber ambulante Operationen und stationäre Behandlungen im Krankenhaus auf kurzem Wege organisiert und vermittelt werden.

Seit dem 1. Mai 2016 gibt es für ambulante Patienten mit orthopädisch-chirurgischen Krankheitsbildern auch noch eine neue Anlaufstelle im Kreiskrankenhaus Rheinfelden. Der Behandlungsschwerpunkt liegt auf Erkrankungen des Bewegungsapparates, Rheumaorthopädie, Wirbelsäulenerkrankungen, Sportverletzungen und angeborenen Fehlbildungen, ergänzt durch ein umfangreiches Spektrum an Schmerz- und Arthrose-Therapie.

Am Hauptsitz des MVZ in Schopfheim bietet der Leitende Arzt Dr. Berning von Montag bis Freitag Sprechstunden an. Auch hier sind Patienten mit orthopädisch-chirurgischen Krankheitsbildern an der richtigen Adresse.

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

Grundlage für den Wirtschaftsplan 2020 ist eine Hochrechnung auf Basis der Ist-Daten (Stand August 2019).

Die Erlös- und Kostenentwicklung wurde gegenüber den Plandaten 2019 entsprechend der Ist-Entwicklung gesenkt.

Maßnahmen zur Erlössteigerung müssen umgesetzt werden. Die Abschreibungen für den neuen Sitz konnten erwirtschaftet werden und wir gehen von einem positiven Ergebnis von 4 TEUR aus.

Die Entwicklung des MVZ ist anhaltend positiv zu bewerten.

Die strategische Bedeutung konnte ausgebaut werden, das neue Leistung-portfolio sichert die Wirtschaftlichkeit und steigert die Attraktivität für den Patienten.

Erfolgsplan 2020 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

lfd. Nr.	Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023
		Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
1	**Umsatzerlöse**	**356.266**	**518.000**	**455.000**	**460.000**	**465.000**	**470.000**
2	**Sonstige betriebliche Erträge**	**7.558**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
Gesamt Erträge		**363.825**	**520.000**	**457.000**	**462.000**	**467.000**	**472.000**
3	**Materialaufwand**	**37.394**	**86.000**	**44.000**	**44.000**	**44.000**	**44.000**
3a	*Aufwendungen für Roh-,Hilfs-u.Betriebsst*	*32.515*	*38.000*	*35.000*	*35.000*	*35.000*	*35.000*
3b	*Aufwendungen für bezogene Leistungen*	*4.879*	*48.000*	*9.000*	*9.000*	*9.000*	*9.000*
4	**Personalaufwand**	**229.374**	**314.000**	**320.000**	**324.000**	**328.000**	**332.000**
4a	*Löhne und Gehälter*	*195.257*	*269.000*	*270.000*	*273.000*	*276.000*	*279.000*
4b	*Sozialabgaben, Altersversorgung*	*34.117*	*45.000*	*50.000*	*51.000*	*52.000*	*53.000*
5	**Abschreibungen**	**11.250**	**25.000**	**25.000**	**25.000**	**25.000**	**5.000**
6	**sonst. betr. Aufwendungen**	**55.814**	**80.000**	**58.000**	**59.000**	**60.000**	**61.000**
7	**Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	**Zinsen- u. ähnliche Aufwendungen**	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**
Gesamt Aufwendungen		**339.832**	**511.000**	**453.000**	**458.000**	**463.000**	**448.000**
Ergebnis nach Steuern		**23.993**	**9.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**24.000**
Jahresüberschuß (+) / Jahresfehlbetrag (-)		**23.993**	**9.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**24.000**

Vermögensplan 2020 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Finanzierungsmittel (Einnahmen)		Mittelherkunft					
lfd. Nr.	Bezeichnung	2018 Ist	2019 Plan	2020 Plan	2021 Plan	2022 Plan	2023 Plan
1	Zuführung zum Stammkapital	0	0	0	0	0	0
2	Zuführungen zu Rücklagen	0	0	0	0	0	0
3	Jahresgewinn	23.993	9.000	4.000	4.000	4.000	24.000
4	Zuführung zu Sonderposten m. 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 langfrist. Rückstellungen	0	0	0	0	0	0
8	Kredite	0	0	0	0	0	0
9	Abschreibungen auf Sachanlagen und Anlagenabgänge	11.250	25.000	25.000	25.000	25.000	5.000
10	Rückflüsse aus gewährt. Krediten (Einn. aus Darlehenstilgung)	0	0	0	0	0	0
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0
12	Verminderung des Nettogeldvermögens	54.098	0	0	0	0	0
Finanzierungsmittel insgesamt		**89.341**	**34.000**	**29.000**	**29.000**	**29.000**	**29.000**

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)		Mittelverwendung					
lfd. Nr.	Bezeichnung	2018 IST	2019 Plan	2020 Plan	2021 Plan	2022 Plan	2023 Plan
1	Sachanlagen und immater. Anlagewerte (neuer Kassensitz)	89.341	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	Finanzierungsfehlbedarf aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0
12	Erhöhung des Nettogeldvermögens	0	29.000	24.000	24.000	24.000	24.000
Finanzierungsmittelbedarf insgesamt		**89.341**	**34.000**	**29.000**	**29.000**	**29.000**	**29.000**

Stellenplan 2020

	2018 IST	2019 PLAN	2020 PLAN
Ärztlicher Dienst	1,54	2,10	1,81
Med.-techn. Dienst	1,67	3,00	1,80
Sonstiges Personal	0,13	0,15	0,15
Gesamtzahl der Vollkräfte	**3,33**	**5,25**	**3,76**

Darlehensübersicht 2020

					Stand zum			Schuldendienst 2020		
OZ	Darlehensgeber	Jahr	Summe (EUR)	Zins-bindung	01.01.2019 (EUR)	01.01.2020 (EUR)	31.12.2020 geplant (EUR)	Zin-sen (%)	Zinsen (EUR)	Til-gung (EUR)
1	Kliniken GmbH	2009	600.000	12/2020	600.000	600.000	600.000	1,00	6.000	0
			600.000		**600.000**	**600.000**	**600.000**		**6.000**	**0**

Bilanz 2018

AKTIVA	31.12.2018 - in EUR -	31.12.2017 - in EUR -
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögengegenstände		
Geschäfts- oder Firmenwert	76.000,00	0,00
II. Sachanlagen		
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	51.044,54	48.953,45
	127.044,54	**48.953,45**
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	700,00	700,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	28.925,12	24.446,50
2. Forderungen gegenüber verbundene Unternehmen	0,00	230,76
3. sonstige Vermögensgegenstände	0,00	321,30
	28.925,12	**24.998,56**
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	204.502,41	169.420,07
	234.127,53	**195.118,63**
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	**321,30**	**6.118,14**
D. NICHT DURCH EIGENKAPITAL GEDECKTER FEHLBETRAG	**411.617,71**	**435.610,98**
SUMME DER AKTIVA	**773.111,08**	**685.801,20**

PASSIVA	31.12.2018 - in EUR -	31.12.2017 - in EUR -
A. EIGENKAPITAL		
I. Gezeichnetes Kapital	**25.000,00**	**25.000,00**
II. Kapitalrücklagen	**400.000,00**	**400.000,00**
III. Verlustvortrag	**860.610,98**	**892.070,48**
IV. Jahresüberschuss (i. VJ: Jahresfehlbetrag)	**23.993,27**	**31.459,50**
	-411.617,71	**-435.610,98**
V. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	**411.617,71**	**435.610,98**
	0,00	**0,00**
B. RÜCKSTELLUNGEN		
Sonstige Rückstellungen	6.760,00	3.975,00
	6.760,00	**3.975,00**
C. VERBINDLICHKEITEN		
1. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	43.800,00	55.800,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	80.788,00	294,42
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.556,39	0,00
4. Verbindlichkeiten gegen den Gesellschafter	635.639,34	622.560,07
4. Sonstige Verbindlichkeiten	4.567,35	3.171,71
- davon aus Steuern 3.190,59 EUR (i.Vj. 2.463,02 EUR)		
- davon aus sozialer Sicherheit 0,00 EUR (i.Vj. 196,17 EUR)		
	766.351,08	**681.826,20**
SUMME DER PASSIVA	**773.111,08**	**685.801,20**

Gewinn- und Verlustrechnung 2018

	31.12.2018 - in EUR -	31.12.2017 - in EUR -
1. Umsatzerlöse	356.266,45	328.996,82
2. Sonstige betriebliche Erträge	7.558,39	1.459,16
Gesamtleistung	**365.824,84**	**330.455,98**
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Hilfs- und Betriebsstoffe	32.514,66	29.124,03
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.879,38	14.254,70
	37.394,04	**43.378,739**
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	195.256,73	165.999,72
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung	34.116,93	28.697,02
	229.373,66	**194.696,74**
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	11.249,72	6.058,73
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	55.814,15	48.873,98
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	11,70
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.000,00	6.000,00
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**23.993,27**	**31.459,50**
10. Jahresüberschuss	**23.993,27**	**31.459,50**