

Eigenbetrieb Heime des Landkreises Lörrach

Der Wirtschaftsplan 2022

Markus-Pflüger-Zentren



Pflegeheim Schloss Rheinweiler



Pflegeheim Markgräflerland



Ambulanter Dienst Schloss Rheinweiler



Feststellung des Wirtschaftsplans 2022 Eigenbetrieb Heime



Der Kreistag hat am 01.12.2021 aufgrund des § 14 Abs. 1 des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) vom 08.01.1992 (GBl. S. 21), der §§ 1 bis 4 der Eigenbetriebsverordnung (EigBVO) vom 07.12.1992 (GBl. S. 776) i.V.m. den §§ 19 Abs. 1 EigBG, 19 Abs. 3 EigBVO-HGB (Übergangsregelungen) sowie §§ 87, 89 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 2022 wie folgt festgestellt:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022 wird

1. im Erfolgsplan

mit Erträgen von	33.078.000 EUR
davon Markus-Pflüger-Zentren Schopfheim-Wiechs	14.785.000 EUR
davon Pflegeheim Markgräflerland Weil am Rhein	12.989.000 EUR
davon Pflegeheim Schloss Rheinweiler	4.269.000 EUR
davon Ambulanter Dienst Schloss Rheinweiler	1.035.000 EUR
mit Aufwendungen von	33.169.000 EUR
davon Markus-Pflüger-Zentren Schopfheim-Wiechs	15.082.000 EUR
davon Pflegeheim Markgräflerland Weil am Rhein	12.783.000 EUR
davon Pflegeheim Schloss Rheinweiler	4.269.000 EUR
davon Ambulanter Dienst Schloss Rheinweiler	1.035.000 EUR
mit einem voraussichtlichen Gewinn / Verlust von	-91.000 EUR
davon Markus-Pflüger-Zentren Schopfheim-Wiechs	-297.000 EUR
davon Pflegeheim Markgräflerland Weil am Rhein	206.000 EUR
davon Pflegeheim Schloss Rheinweiler	0 EUR
davon Ambulanter Dienst Schloss Rheinweiler	0 EUR

2. im Vermögensplan

mit Einnahmen von	16.632.000 EUR
davon Markus-Pflüger-Zentren Schopfheim-Wiechs	15.872.000 EUR
davon Pflegeheim Markgräflerland Weil am Rhein	1.072.000 EUR
davon Pflegeheim Schloss Rheinweiler	261.000 EUR
davon Ambulanter Dienst Schloss Rheinweiler	88.000 EUR
mit Ausgaben von	16.632.000 EUR
davon Markus-Pflüger-Zentren Schopfheim-Wiechs	15.872.000 EUR
davon Pflegeheim Markgräflerland Weil am Rhein	1.072.000 EUR
davon Pflegeheim Schloss Rheinweiler	261.000 EUR
davon Ambulanter Dienst Schloss Rheinweiler	88.000 EUR

festgesetzt.

§ 2

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

11.628.000 EUR

§ 3

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf

5.000.000 EUR

Lörrach, den 01.12.2021

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 folgenden Einrichtungen:

- Markus-Pflüger-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

Im Rahmen der Dezentralisierung des ehemaligen Markus-Pflüger-Heimes sollen im Laufe des Jahres 2022 folgende Einrichtungen neu eröffnet werden:

- Pflegeheim „Haus am Sonnenstück“ in Schliengen mit 74 Plätzen
- Pflegeheim „Haus an der Wiese“ in Hausen mit 60 Plätzen und einer angeschlossenen Tagespflege mit 15 Plätzen

Für diese Einrichtungen werden zumindest übergangsweise keine eigenen Teilabschlüsse und Teilwirtschaftspläne vorgelegt, sondern sie werden in den Teilabschluss bzw. Teilwirtschaftsplan des MPZ mit integriert, was rechtlich zulässig ist.

Sie werden in der Kostenrechnung als eigene Hauptkostenstelle geführt. Damit ist jederzeit eine Beurteilung der wirtschaftlichen Lage dieser Einrichtungen gewährleistet.

Gegenstand der **Markus-Pflüger-Zentren** mit den im Bau befindlichen Pflegeheimen in Hausen und Schliengen ist insbesondere die Eingliederungshilfe, Betreuung und Pflege von seelisch behinderten und/oder suchterkrankten Menschen. Zusätzlich besteht ein Angebot für gerontopsychiatrisch erkrankte Menschen. Weiterhin werden in der Einrichtung 20 ganzjährig vorgehaltene Kurzzeitpflegeplätze angeboten.

Abgerundet wird dieses Angebot durch ambulante Fachleistungen nach dem Bundes-
teilhabegesetz.

Weiterhin werden im Rahmen der ambulanten Betreuung in der Eingliederungshilfe auch Wohnungen bzw. Appartements angemietet und an den betroffenen Personenkreis weiter- bzw. untervermietet.

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 durchschnittlich ca. 136 Pflegekunden. Die Nachbarschaftshilfe und der hauswirtschaftliche Service runden das Angebot ab.

Strategische Schwerpunkte 2022

Folgende Themen stehen im Vordergrund.

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

In seiner Sitzung am 04.06.2014 hatte der Kreistag die Dezentralisierung und Ambulantisierung der Einrichtung beschlossen. Folgende Lösungen sind bereits realisiert bzw. in der Planung oder im Bau:

- 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 im Bau. Die Fertigstellung ist für Herbst 2022 vorgesehen. Derzeit gehen wir für dieses Projekt von Gesamtkosten incl. Kosten des Grundstücks von 11.888.000 € aus.
- c) In Schliengen ist ein Pflegeheim mit 74 Plätzen im Bau. Die Fertigstellung ist für April 2022 vorgesehen. Derzeit wird für dieses Projekt von Gesamtkosten mit den Kosten des Grundstücks in Höhe von 14.117.000 € ausgegangen.
- d) Derzeit erstellen die Betriebsleitung und Verwaltung eine Machbarkeitsstudie für ein Fachpflegeheim mit maximal 90 Plätzen. Im Kern geht es darum, eine Einrichtung für psychisch und/ oder suchterkrankte Menschen zu schaffen, die sowohl einen (somatischen) Pflegebedarf im Sinne des SGB XI haben, als auch einen zusätzlichen Unterstützungsbedarf nach dem Bundesteilhabegesetz. Zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Wirtschaftsplanes war die Machbarkeitsstudie noch nicht abgeschlossen. Geplant ist, die Machbarkeitsstudie zunächst der AG „Zukunft EB Heime“ in einer Sitzung im Oktober 21 vorzulegen und dann ggf. dem BA Heime zur Vorberatung und dem Kreistag zur Entscheidung vorzulegen. Es liegt somit zu diesem Projekt noch kein politischer Beschluss vor. In der Wirtschafts- und Finanzplanung ist das Projekt vorsorglich schon berücksichtigt. Nach Modellrechnungen ist nach derzeitigem Stand grob mit Gesamtkosten (ohne Grundstück) von knapp 22 Mio € zu rechnen.
- e) Derzeit werden für die ambulante Betreuung im Rahmen des Bundesteilhabegesetzes 19 Plätze in angemieteten Wohngruppen, Wohnungen bzw. Appartements angeboten.
- f) Die Planungen zur Gründung eines psychiatrischen Pflegedienstes sind wg. nicht ausreichender Finanzierungsregelungen ins Stocken geraten, sollen aber grundsätzlich weiterverfolgt werden.

2. Umsetzung des Bundesteilhabegesetzes

Am 01.01.2021 ist der Landesrahmenvertrag zur Umsetzung des Bundesteilhabegesetzes in Kraft getreten. Aufgrund der komplexen Materie und der sehr unterschiedlichen Vorstellungen der maßgeblichen Akteure zur Umsetzung ist es bisher aber weder auf örtlicher noch auf überörtlicher Ebene gelungen, weitere Absprachen bzw. Vereinbarungen zur Umsetzung im Detail zu vereinbaren.

Voraussichtlich wird es längstens bis zum 31.12.2023 zu weiteren Übergangsregelungen kommen.

Bis zur endgültigen Einigung können daher strukturelle Verbesserungen bzw. von den Kostenträgern bisher nicht berücksichtigte Punkte in den Vergütungsvereinbarungen zum Bundesteilhabegesetz nicht umgesetzt werden, so dass aus Sicht des EBH der Bereich der Eingliederungshilfe grundsätzlich unterfinanziert ist. Dieses ist auch im Rahmen einer externen Wirtschaftlichkeitsuntersuchung durch den Gutachter festgestellt worden.

3. Übergangslösungen für das bisherige MPH-Areal

Geplant ist, dass die pflegebedürftigen Bewohner des Markus-Pflüger-Heimes, die keinen zusätzlichen Betreuungsbedarf nach dem Bundesteilhabegesetz haben, in die neuen Pflegeheime nach Schliengen und Hausen nach Fertigstellung umziehen. Das betrifft insbesondere die Bewohner des Hauses Entegast. Verbleibende Bewohner des Hauses Entegast könnten dann in das Haus Dinkelberg umziehen. Übergangsweise sollen auch Räume der Leitung und Verwaltung sowie der Tagesstruktur im Haus Dinkelberg untergebracht werden.

Es könnte dann schon im Jahre 2023 mit dem Abriss des Hauses Entegast begonnen werden.

Da sich die Platzzahl am bisherigen Standort des MPZ hierdurch verringert, gleichzeitig aber im Laufe des Jahres 2022 die neuen Pflegeheime in Hausen und Schliengen eröffnet werden, erhöhen sich übergangsweise die energetischen Kosten und die Kosten für die Unterhaltung der Bauten, ohne dass dem eine entsprechende Refinanzierung gegenübersteht. Weiterhin entstehen zusätzliche Projektkosten, die direkt als Aufwand zu buchen sind und nicht durch die laufenden Vergütungssätze refinanziert werden.

Das bedingt, dass das MPZ mit seinen „Nachfolgeeinrichtungen“ voraussichtlich einen Verlust erwirtschaften wird, der mit 297.000 € geplant ist.

4. Nutzung bzw. Vermarktung der Heimgrundstücke des Markus-Pflüger-Heimes

Zusammen mit der Wohnbau Lörrach und der Stadt Schopfheim wird derzeit ein Konzept zur zukünftigen Nutzung des MPH-Areals erarbeitet. Im Rahmen der Konzeptentwicklung wurde festgestellt, dass es sinnvoll ist, das bisherige Haus Entegast abzureißen und durch den Neubau des Fachpflegeheimes (vgl. Kapitel 1 d) zu ersetzen, da dieses auch zur Hangsicherung beiträgt. Hierzu liegt noch kein Beschluss der zuständigen Gremien vor. Voraussichtlich kann die Gesamtkonzeption im Laufe des Jahres 2022 erstellt und den politischen Gremien vorgestellt werden.



5. Neues Eigenbetriebsrecht

Das Eigenbetriebsrecht in Baden-Württemberg ist im Jahr 2020 grundlegend reformiert worden. Es verpflichtet die Eigenbetriebe insbesondere zu einer Liquiditätsplanung und Investitionsplanung, die den bisherigen Vermögensplan ersetzt.

Das Gesetz sieht Übergangsfristen vor.

Allerdings muss spätestens für das Rechnungsjahr 2023 eine entsprechende Anpassung erfolgt sein. Der EBH plant zum 01.01.2023 auf das neue Recht umzustellen und die Wirtschafts- und Finanzplanung sowie das Rechnungswesen entsprechend anpassen.

Erfolgsplan

Der Erfolgsplan sieht insgesamt ein negatives Ergebnis von 91.000 € vor, der im nächsten Jahr wieder ausgeglichen werden soll. Aus den unter Kapitel 3 des Vorberichts dargestellten Gründen ist für die Markus-Pflüger-Zentren bzw. deren Nachfolgeeinrichtungen ein Verlust i. H. v. 297 TEUR geplant, der durch einen geplanten Überschuss in Höhe von 206.000 € in 2022 und 91.000 € in 2023 beim Pflegeheim Markgräflerland wieder ausgeglichen werden soll.

Erträge aus Vergütungssätzen

Im Jahr 2020 ist es Corona-bedingt bei den Erträgen aus Pflegeleistungen, der Unterkunft und Verpflegung sowie des IK-Anteiles zu einem Rückgang der Erträge um gut 10 % im Vergleich mit dem Jahre 2019 gekommen. Diese Mindererträge wurden weitestgehend durch die Erstattungen aus dem Corona-Rettungsschirm refinanziert. Für das Jahr 2022 wird mit einer Stabilisierung der Lage gerechnet. Insgesamt wird im Vergleich zum Jahr 2020 mit einer Erhöhung dieser Erträge um 13,2 % gerechnet.

In der Eingliederungshilfe wird im Vergleich zum Jahresabschluss 2020 mit einem Rückgang der Erträge um ca. 5 % gerechnet. Der Grund hierfür ist, dass teilweise Angebote der besonderen Wohnformen in ambulante Angebote umgewandelt werden.

Sonstige Erträge

Unter dieser Position sind geplant u.a. Mieterträge und Erstattungen des Inklusionsunternehmens IngA Service GmbH für die Zurverfügungstellung von Räumlichkeiten bzw. die Gestellung von Mitarbeitern durch den EBH.

Im Jahresabschluss 2020 sind unter dieser Position die Erstattungen aus dem Corona-Rettungsschirm sowie der Corona-Test-VO gezeigt worden. Für das Wirtschaftsjahr 2022 wird von einer Stabilisierung der Corona-Lage ausgegangen. Es sind daher in den Planzahlen für das Jahr 2022 keine Erstattungen aus dem Corona-Rettungsschirm sowie der Corona-Test-VO mehr eingeplant.



Personalaufwendungen

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2020 bzw. zum Prognoseergebnis 2021 ist mit einer Steigerung der Personalaufwendungen um 3,2 % im Vergleich zum JA 2020 und 6,5 % zum Prognoseergebnis 2021 gerechnet worden.

Zu berücksichtigen ist, dass der Tarifabschluss TVöD vom Oktober 2020 deutliche Gehaltsverbesserungen für das Pflegepersonal beinhaltet. Zu berücksichtigen ist weiterhin, dass im Jahr 2020 in den Personalaufwendungen die Einmalzahlungen der Corona-Prämien mit enthalten sind.

Sachaufwendungen

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

Der Planansatz für die Aufwendungen für Leiharbeiter ist im Vergleich zum Jahr 2020 deutlich reduziert worden, da für den gesamten EBH davon ausgegangen wird, dass nur noch in sehr geringem Umfang der Einsatz von Leiharbeitern erforderlich ist.

Auch die Planansätze für den Wirtschafts- und Verwaltungsbedarf (Zeile 11 f) sowie die „Sonstigen ordentlichen und außerordentlichen Aufwendungen“ (Zeile 23) sind im Vergleich zum JA 2020 deutlich reduziert worden, da im JA 2020 unter dieser Position die zusätzlichen Aufwendungen im Zusammenhang mit der Corona-Krise gezeigt worden waren.

Die Planansätze für die Abschreibung berücksichtigen die Aktivierung der neuen Pflegeheime in Hausen und Schliengen. Da das Haus Entegast bereits abgeschrieben ist, sind für den Abriss keine zusätzlichen Sonderabschreibungen zu berücksichtigen.

Da zur Finanzierung der Bauvorhaben in Schliengen und Hausen KfW-Darlehen aufgenommen worden sind, steigt der Zinsaufwand.

Vermögensplan

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

Pflegeheim Schliengen	
Art	Betrag in €
Grundstückskosten Kostengruppe 1	541.000,00
Kostengruppen 200 bis 700	13.576.000,00
Summe Kosten	14.117.000,00
Zwischenfinanzierung; Langfristige Refinanzierung durch Vermarktung Heimgrundstück	541.000,00
KFW-Darlehen	8.880.000,00
<i>hiervon Tilgungszuschuss (15 % Darlehenssumme)</i>	<i>1.332.000,00</i>
Weitere Darlehen	2.127.000,00
Eigenanteil	2.569.000,00
Summe Finanzierung	14.117.000,00

Pflegeheim Hausen	
Art	Betrag in €
Grundstückskosten Kostengruppe 1	642.000,00
Kostengruppen 200 bis 700	11.246.000,00
Summe Kosten	11.888.000,00
Zwischenfinanzierung; Langfristige Refinanzierung durch Vermarktung Heimgrundstück	642.000,00
KFW-Darlehen	7.200.000,00
<i>hiervon Tilgungszuschuss (15 % Darlehenssumme)</i>	<i>1.080.000,00</i>
Weitere Darlehen	1.801.000,00
Eigenanteil	2.245.000,00
Summe Finanzierung	11.888.000,00

Für das Fachpflegeheim wird derzeit mit Gesamtkosten i.H.v. 21.934.000 € (ohne Grundstück) gerechnet, die vollständig über Darlehen finanziert werden müssen.

Für den Abriss des Hauses Entegast liegen nur grobe Schätzungen vor. Hier ist mit Kosten von zumindest 1,1 Mio € zu rechnen.

Diese Kosten müssten langfristig aus der Vermarktung des Heimgrundstücks refinanziert werden, da diese Kosten nicht über den IK-Anteil refinanziert werden können.

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. Die Überlegung ist, diese Kosten, die Kosten des Abbruchs sowie ggf. weitere Kosten für den Neubau der Pflegeheime mittelfristig durch eine Vermarktung der Heimgrundstücke zu finanzieren. Zunächst müssen diese Aufwendungen aber über mittelfristige Darlehen zwischenfinanziert werden.

Da die Pflegeheime in Hausen und Schliengen gem. dem KFW- 55 Standard realisiert werden sollen, sind hierfür KFW-Darlehen H.v. 16.080.000 € aufgenommen worden. Hierfür werden Tilgungszuschüsse i. H. v. 2.412.000 € gewährt (15 % der aufgenommenen Darlehenssummen).

Aufgrund einer Anforderung der Gemeindeprüfungsanstalt sind die sich bei der Vermögensplanabrechnung ergebenden Überschüsse bzw. Fehlbeträge im Vermögensplan des übernächsten Jahres als erübrigte Mittel aus Vorjahren bzw. Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren bei den einzelnen Einrichtungen auszuweisen. Kumuliert ergibt sich aus der Vermögensplanabrechnung des Jahres 2020 ein Finanzierungsfehlbetrag von ca. 3.150 TEUR für den EBH insgesamt.

Da die Fehlbeträge bzw. Finanzierungsüberschüsse für jede einzelne Einrichtung auszuweisen sind, stimmt die Summe der Einnahmen bzw. Ausgaben der einzelnen Einrichtungen nicht mit den im kumulierten Vermögensplan dargestellten Ausgaben bzw. Einnahmen überein.

Erfolgsplan 2022 konsolidiert (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024	2025
		Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Erträge aus allg. Pflegeleistungen gem. PflegeVG	17.207.875	18.538.000	19.756.000	20.815.000	21.439.000	22.080.000
	<i>Erträge aus ambulanten Pflegeleistungen</i>	912.365	929.000	977.000	1.006.000	1.038.000	1.069.000
	<i>Erträge aus teilstationären Pflegeleistungen</i>	138.549	183.000	194.000	198.000	202.000	206.000
	<i>Erträge aus vollstationären Pflegeleistungen</i>	15.692.093,67	16.217.000	17.511.000	18.705.000	19.266.000	19.844.000
	<i>Erträge aus Leistungen der Kurzzeitpflege</i>	464.867,56	1.209.000	1.074.000	906.000	933.000	961.000
2.	Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	4.540.687,62	4.501.000	4.568.000	4.883.000	5.002.000	5.102.000
3.	Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen	6.184,68	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4.	Erträge aus ges. Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	2.012.386,14	2.062.000	2.572.000	3.142.000	3.142.000	3.142.000
5.	Erträge aus Eingliederungshilfe	3.211.554,99	3.392.000	3.050.000	3.200.000	3.264.000	3.329.000
6.	Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	0,00	0	0	0	0	0
7.	Erhöhung/ Verminderung Bestand an fert./unf. Erzeugnissen und Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
8.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Sonstige betriebliche Erträge	6.099.675,61	2.212.000	2.853.000	2.659.000	2.665.000	2.576.000
Gesamt Erträge		33.078.364,37	30.707.000	32.801.000	34.701.000	35.514.000	36.231.000
10.	Personalaufwand	-19.260.012,99	-18.049.000	-19.874.000	-20.736.000	-21.369.000	-21.917.000
	<i>Löhne und Gehälter</i>	-14.770.751,12	-13.808.000	-14.902.000	-15.547.000	-16.023.000	-16.433.000
	<i>Sozialabgaben, Altersversorgung</i>	-4.489.261,87	-4.241.000	-4.972.000	-5.189.000	-5.346.000	-5.484.000
11.	Materialaufwand	-10.089.337,26	-9.399.000	-9.267.000	-9.537.000	-9.774.000	-9.916.000
	<i>a) Lebensmittel</i>	-98.890,62	-90.000	-85.000	-92.000	-94.000	-96.000
	<i>b) Aufwendungen für Zusatzleistungen</i>	-36.780,93	-4.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
	<i>c) Wasser, Energie, Brennstoffe</i>	-942.540,32	-933.000	-1.095.000	-1.060.000	-1.087.000	-1.073.000
	<i>d) Aufwendungen Leiharbeitnehmer</i>	-910.275,48	-548.000	-76.000	-78.000	-80.000	-82.000
	<i>e) Aufw. vergebene Dienstleistungen</i>	-6.121.908,34	-6.131.000	-6.303.000	-6.533.000	-6.707.000	-6.832.000
	<i>f) Wirtschaftsbedarf, Verwaltungsbedarf</i>	-1.978.941,57	-1.693.000	-1.705.000	-1.771.000	-1.803.000	-1.830.000
12.	Aufwendungen für zent. Dienstleistungen	-405.385,52	-406.000	-413.000	-426.000	-434.000	-442.000
13.	Steuern, Abgaben, Versicherungen	-222.041,13	-151.000	-249.000	-259.000	-266.000	-272.000
14.	Sachaufwendungen für Hilfs- und Nebenbetriebe	-124.790,75	-104.000	-140.000	-143.000	-146.000	-149.000
15.	Mieten, Pacht, Leasing	-517.074,94	-517.000	-555.000	-567.000	-588.000	-604.000
Zwischenergebnis 1		2.459.721,78	2.081.000	2.303.000	3.033.000	2.937.000	2.931.000
16.	Erträge aus öff. und nicht-öff. Förderung von Investitionen	0,00	0	0	0	0	0
17.	Erträge aus Auflösung von Sonderposten	332.170,00	315.000	277.000	249.000	219.000	188.000
18.	Erträge aus Erst. Ausgleichsp. aus Darlehensfödg.	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. Darlehensfödg.	0,00	0	0	0	0	0
21.	Abschreibungen	-1.121.162,71	-1.220.000	-1.434.000	-1.905.000	-1.865.000	-1.825.000
	<i>Abschr. auf immat. Verm.gegenst. und Sachanlagen</i>	-1.109.644,75	-1.186.000	-1.400.000	-1.871.000	-1.831.000	-1.791.000
	<i>Abschr. a. Forderg. u. sonst. Vermögensgeg.</i>	-11.517,96	-34.000	-34.000	-34.000	-34.000	-34.000
22.	Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	-498.100,43	-826.000	-756.000	-756.000	-756.000	-756.000
23.	Sonst. ordentl. und außerordentl. Aufwendungen	-723.955,89	-173.000	-249.000	-254.000	-259.000	-264.000
Zwischenergebnis 2		448.672,75	177.000	141.000	367.000	276.000	274.000
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	250,00	0	0	0	0	0
27.	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-64.165,87	-177.000	-232.000	-276.000	-276.000	-274.000
29.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	384.756,88	0	-91.000	91.000	0	0
33.	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
34.	Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	384.756,88	0	-91.000	91.000	0	0

Vermögensplan 2022 konsolidiert (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Finanzierungsmittel (Einnahmen)		Mittelherkunft					
Lfd Nr.	Bezeichnung	2020 IST	2021 Plan	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Zuführung zum Stammkapital	0	0	0	0	0	0
2.	Zuführung zu Rücklagen	0	0	0	0	0	0
3.	Jahresgewinn	384.756,88	0	0	91.000	0	0
4.	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil	0	0	0	0	0	0
5.	Zuweisungen und Zuschüsse	2.851,24	1.000	0	0	0	0
6.	Beiträge und ähnliche Entgelte	0	0	0	0	0	0
7.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen	0	0	3.604.000	346.000	45.000	48.000
8.	Kreditaufnahmen	0	15.655.000	11.628.000	1.500.000	9.967.000	9.967.000
	a.) vom Träger	0	0	0	0	0	0
	b.) vom EAL	0	0	0	0	0	0
	b.) von Dritten	0	15.655.000	11.628.000	1.500.000	8.658.000	0
9.	Abschreibungen auf Sachanlagen und Anlagenabgänge	1.109.644,75	1.186.000	1.400.000	1.871.000	1.831.000	1.791.000
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0	0	0	0	0	0
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0
Finanzierungsmittel insgesamt		1.497.252,87	16.842.000	16.632.000	3.808.000	11.843.000	11.806.000

Finanzierungsmittelbedarf (Ausgaben)		Mittelverwendung					
Lfd Nr.	Bezeichnung	2020 IST	2021 Plan	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	4.020.232,73	14.882.000	12.399.000	2.905.000	10.338.000	10.332.000
	a.) Dezentralisierung MPH	3.843.923,38	14.491.000	11.741.000	1.500.000	9.967.000	9.967.000
	b) Abriss; Aufwendungen f. Vermarktung Heimgrund	0,00	0	0	1.100.000	0	0
	b) Verbindungsbau PML	104.282,05	0	0	0	0	0
	c.) Einrichtung und Ausstattung	36.858,37	240.000	495.000	213.000	269.000	272.000
	d) Geringwertige Wirtschaftsgüter	35.168,93	114.000	61.000	40.000	55.000	46.000
	e.) Fahrzeuge	0,00	30.000	80.000	40.000	40.000	40.000
	f.) immaterielle Vermögensgegenstände	0	7.000	22.000	12.000	7.000	7.000
2.	Finanzanlagen	0	1.073.000	233.000	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	0,00	0	91.000	0	0	0
6.	Entnahme Sonderposten mit Rücklagenanteil	0	0	0	0	0	0
7.	Auflösung empfangene Ertragszuschüsse	332.170,00	315.000	277.000	249.000	219.000	188.000
8.	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0	0	0	0	0	0
9.	Tilgung von Krediten	294.718,47	366.000,00	482.000	654.000,00	1.286.000,00	1.286.000,00
10.	Gewährung von Krediten / Darlehen	0	0	0	0	0	0
11.	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0	206.000	3.150.000	0	0	0
Finanzierungsbedarf insgesamt		4.647.121,20	16.842.000,00	16.632.000,00	3.808.000,00	11.843.000,00	11.806.000,00
Finanzierungsüberschuss (+) bzw. - fehlbetrag (-) des lfd. Jahres		-3.149.868,33	0	0	0	0	0

Darlehensübersicht EB Heime 2022

OZ.	Darlehensgeber	Jahr	Summe (EUR)	Zinsbindung	Stand			Schuldendienst 2022		
					01.01.2021	01.01.2022	31.12.2022(g epl.)	Zinsen (%)	Zinsen (EUR)	Tilgung (EUR)
1	Landesbank Baden-Württemberg (PSR)	2010	78.414	06/31	39.807	36.023	32.221	0,50%	175	3.802
2	Landesbank Baden-Württemberg (PSR)	2010	59.901	03/45	43.333	41.630	39.919	0,50%	206	1.711
6	Eigenbetrieb Abfallwirtschaft (PSR)	2014	2.335.803	06/19	1.576.667	1.459.877	1.343.087	0,73%	10.337	116.790
3	Eigenbetrieb Abfallwirtschaft (PML)	2014	3.449.573	06/19	2.328.462	2.155.983	1.983.505	0,73%	15.267	172.479
5	Sparkasse Lörrach-Rheinfelden (PML)	2019	2.400.000	12/28	2.400.000	2.329.490	2.257.987	1,42%	32.155	71.503
6	Sparkasse Markgräflerland (MPZ Schliengen)	2020	8.880.000	07/30	8.880.000	8.880.000	8.764.419	0,95%	84.177	115.581
7	Sparkasse Lörrach-Rheinfelden (MPZ Hausen))	2021	7.200.000	01/31	0	7.200.000	7.200.000	0,95%	68.400	0
8	geplant für Dezentralisierung	2022	4.428.000		0	0	4.428.000	1,50%	20.000	0
			28.831.691		15.268.269	22.103.003	26.049.138		230.717	481.866

Stellenplan EB Heime 2022

Eingruppierung	Bezeichnung	Plan 2021	Besetzt am 31.08.21	Plan 2022	Plan 2022 oh. Gestellung IngA	Plan 2022 an IngA gestellt
	Ausbildung Pflege	42,00	34,75	38,00	38,00	
	Bufris	5,00	1,00	5,00	5,00	
	Praktikanten	8,00	4,00	8,00	8,00	
	Ausbildung BA	4,00	3,00	3,00	3,00	
Summe Ausbildung		59,00	42,75	54,00	54,00	
Summe Ausbildung Anrechnung mit 20 %		11,80	8,55	10,80	10,80	
E 6	Hausmeister	0,65	0,65	0,65		0,65
Summe Haustechnik		0,65	0,65	0,65	-	0,65
E 5	Koch/Köchin	1,70	1,00	1,00		1
E 4	Beschäftigte in der Küche	2,00	-	-		0
E 3	Beschäftigte in der Küche	2,75	2,00	2		2
E 2	Beschäftigte in der Küche	1,62	2,42	2,5		2,5
Summe Küche		8,07	5,42	5,5	0	5,5
Sonder	Betriebsleiter	1,00	1,00	1,00	1,00	
A12	Stellv. Betriebsleitung	1,00	1,00	1,00	1,00	
EG 13	Heimleiter	2,00	2,00	3,00	3,00	
EG 12	Sachgebietsleitung Personalverwaltung	1,00	1,00	1,00		1
E 11	Assistenz der Betriebsleitung	1,00	1,00	1,00	1,00	
E 10	Personalentwicklerin	0,80	0,80	0,80	0,80	
E 9 b	Ausbildungsbeauftragte	-	0,60	0,60	0,60	
E 8	Hauswirtschaftsleitung	1,90	1,90	1,90		1,90
E 6	Verwaltungsangestellte allg. Heimverwaltung	1,00	1,10	1,10		1,10
P05	Personalrat	1,00	1,64	1,00	1,00	
Summe Leitung und Verwaltung		10,70	12,04	12,40	8,40	4,00
E 2	Fahrerin/ sonstiger Dienst	-	0,41	0,41	0,41	
E 3	Cafeteria Mitarbeiterin	0,50	-	-	-	
E 5	Cafeteria Mitarbeiterin	0,51	-	-	-	-
Summe Nebenbetriebe		1,01	0,41	0,41	0,41	-
E 5	Hauswirtschafterin in der Wäscherei	0,80	0,80	0,80		0,80
E 4	Beschäftigte in der Wäscherei	0,31	0,69	0,70		0,70
E 3	Beschäftigte in der Wäscherei	1,70	0,67	0,70		0,70
E 3	Reinigungsdienst	2,00	1,74	1,80		1,80
E 2	Beschäftigte in der Wäscherei	1,40	0,50	0,50		0,50
E 2	Reinigungsdienst	9,00	3,32	3,50		3,50
Summe Wirtschaftsdienste		15,21	7,73	8,00	-	8,00
Zwischensumme		47,44	34,80	37,76	19,61	18,15

Stellenplan EB Heime 2022

Eingruppierung	Bezeichnung	Plan 2021	Besetzt am 31.08.21	Plan 2022	Plan 2022 oh. Gestellung IngA	Plan 2022 an IngA gestellt
E 8	Assistenz Pflegedienstleistung	0,70	0,70	0,70	0,70	
E 7	Beschäftigungstherapeutin	-	0,40	0,40	0,40	
E 6	Verwaltungsangestellte Sozialdienst	0,41	0,41	0,41	0,41	
E 6	Gesundheitsbeauftragte	0,85	0,85	0,85	0,85	
E 4	Hilfskraft Eingliederungshilfe	1,00	1,00	1,00	1,00	
E 4	Hilfskraft in der Tagesstruktur	0,65	1,45	1,45	1,45	
E 3	Hilfskraft in der Beschäftigungstherapie	0,70	0,70	0,70	0,70	
E 2	Hilfskraft Eingliederungshilfe	0,50	0,80	0,80	0,80	
E 2	Hilfskraft Tagesstrukturierung	1,90	2,76	2,76	2,76	
E 2	Alltagsbetreuer	9,00	13,30	13,30	13,30	
P 5	Alltagsbetreuer	14,50	9,49	9,49	9,49	
P 7	Alltagsbetreuer	0,28	0,38	0,38	0,38	
P 11	Leitung Alltagsbetreuer	0,70	0,70	0,70	0,70	
P 5	Hilfskraft in der Tagesstruktur	1,00	1,00	1,00	1,00	
P 5	Pflegehilfskraft Eingliederungshilfe	3,20	3,15	3,15	3,15	
P 5	Pflegehilfskraft ohne Ausbildung	65,38	70,80	70,80	70,80	
P 6	Pflegehilfskraft Eingliederungshilfe	0,80	-	-	-	
P 6	Pflegehilfskraft mit Ausbildung	25,14	22,21	22,21	22,21	
P 7	Pflegefachkräfte in der Tagesstruktur	0,30	1,40	1,40	1,40	
P 7	Pflegefachkräfte in der Eingliederungshilfe	6,30	5,33	5,33	5,33	
P 7	Pflegefachkräfte	76,46	83,10	83,10	83,10	
P 8	Pflegefachkräfte mit Zusatzqualifikation in der Eingliederungshilfe	1,00	3,70	3,70	3,70	
P 8	Pflegefachkräfte mit berufspädagogischer Zusatzqualifikation	9,21	10,10	10,10	10,10	
P 8	Hygienebeauftragte	0,60	0,60	0,60	0,60	
P 9	Pflegecontrolling	1,00	1,00	1,00	1,00	
P 10	Teamleitung Pflege	5,90	5,18	5,18	5,18	
P 11	Pflegedienstleitung ambulanter Dienst	-	0,90	0,90	0,90	
P 11	Stellvertretungen Wohnbereichsleitungen	6,00	8,80	8,80	8,80	
P 11	Pflegefachkräfte in der Eingliederungshilfe	1,70	0,90	0,90	0,90	
P 12	Leitung Tagesstruktur in den MPZ	0,80	0,70	0,70	0,70	
P 12	Wohnbereichsleitungen bzw. deren Stellvertretungen	9,00	6,90	6,90	6,90	
P 12	Leitung Pflegefachgremium	1,00	1,00	1,00	1,00	
P 13	Wohnbereichsleitungen Pflege	4,00	3,00	3,00	3,00	
P 13	Hausleitung EGH	1,00	1,00	1,00	1,00	
P 13	Pflegedienstleitung	0,70	1,70	1,70	1,70	
P 14	Pflegedienstleitung	3,00	2,00	2,00	2,00	
P 15	Pflegedienstleitung	2,00	2,00	1,00	1,00	
S 8 a	Erzieher in der Eingliederungshilfe	2,10	1,37	1,37	1,37	
S 8 b	Erzieher in der Eingliederungshilfe	4,60	2,80	2,80	2,80	
S 9	Tagesstruktur Fachkraft	-	0,75	0,75	0,75	
S 11 b	Sozialpädagogen in der Eingliederungshilfe	3,30	3,60	3,60	3,60	
S 11 b	Heimleistungsassistent im MPZ	1,00	0,90	0,90	0,90	
S 12	Sozialpädagogen in der Funktion der Wohnbereichsleitung	1,80	2,80	2,80	2,80	
S 12	Sozialdienst im MPZ	0,90	1,00	1,00	1,00	
S 15	Leitung Eingliederungshilfe	1,00	1,00	1,00	1,00	
Summe Pflege und Betreuung		271,38	283,63	282,63	282,63	-
Summe insgesamt		318,82	318,42	320,39	302,24	18,15

Bilanz (konsolidiert)

AKTIVA	31.12.2020 - in EUR -	31.12.2019 - in EUR -
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Lizenzen, Rechte, Software	0,00	183,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	19.479.051,56	19.649.030,96
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	2.205,00	2.205,00
3. Technische Anlagen	65.941,00	77.781,00
4. Einrichtungen und Ausstattungen	1.003.415,00	1.144.567,00
5. Fahrzeuge	45.768,00	63.032,00
6. Geleistete Anzahlungen/Anlagen im Bau	4.289.067,10	1.046.793,72
7. Finanzanlagen	0,00	0,00
	24.885.447,66	21.983.409,68
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	95.198,05	80.657,81
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen *) 0,00 €; Vj. 0,00 €	823.429,51	690.352,99
2. Forderungen an Gesellschafter oder Träger der Einrichtung *) 0,00 €; Vj. 0,00 €	406,65	1.000.412,17
3. Forderungen aus öffentlicher Förderung von Investitionen *) 0,00 €; Vj. 0,00 €	0,00	0,00
4. Sonstige Vermögensgegenstände *) 0,00 €; Vj. 0,00 €	1.646.711,16	781.676,68
5. Umsatzsteuer-Verrechnungskonto *) 0,00 €; Vj. 0,00 €	0,00	0,00
	2.470.547,32	2.472.441,84
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	1.473.187,65	1.926.374,82
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	60.832,39	17.659,79
SUMME DER AKTIVA	28.985.213,07	26.480.726,94

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

PASSIVA	31.12.2020 - in EUR -	31.12.2019 - 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 (-)	1.423.929,20	1.688.657,71
Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	384.756,88	-264.728,51
Bilanzgewinn (+) / Bilanzverlust (-)	<u>1.808.686,08</u>	<u>1.423.929,20</u>
	10.956.686,08	10.571.929,20
B. SONDERPOSTEN AUS ZUSCHÜSSEN UND ZUWEISUNGEN ZUR FINANZIERUNG DES SACHANLAGEVERMÖGENS		
1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln für Investitionen	4.759.782,74	5.078.559,75
2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln für Investitionen	<u>41.954,26</u>	<u>52.496,01</u>
	4.801.737,00	5.131.055,76
C. RÜCKSTELLUNGEN		
1. Rückstellungen für Altersteilzeit	0,00	0,00
2. Rückstellungen für Urlaub und Mehrarbeit	767.248,86	757.450,63
3. Sonstige Rückstellungen	<u>632.955,28</u>	<u>142.513,72</u>
	1.400.204,14	899.964,35
D. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen *) 1.534.418,39 €; Vj. 1.438.340,79 €	1.534.418,39	1.438.340,79
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten *) 75.996,05 €; Vj. 5.459,02 €	2.485.024,39	2.490.474,02
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern oder dem Träger der Einrichtung *) 4.590.852,32 €; Vj. 1.382.045,14 €	7.107.595,14	5.312.677,29
4. Verbindlichkeiten aus öffentlicher Förderung von Investitionen *) 0,00 €; Vj. 0,00 €	0,00	0,00
5. Sonstige Verbindlichkeiten *) 540.818,23 €; Vj. 498.401,65 €	540.818,23	498.401,65
6. Verwahrgeldkonto *) 158.729,70 €; Vj. 137.883,88 €	<u>158.729,70</u>	<u>137.883,88</u>
	11.826.585,85	9.877.777,63
E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	0,00	0,00
SUMME DER PASSIVA	28.985.213,07	26.480.726,94

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

Gewinn- und Verlustrechnung (konsolidiert)

	31.12.2020 - in EUR -	31.12.2019 - in EUR -
1. Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen gemäß Pflege-VG	17.207.875,33	20.168.978,13
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	4.540.687,62	4.537.727,07
3. Erträge aus Zusatz- und Transportleistungen nach Pflege-VG	6.184,68	338,40
4. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	2.012.386,14	1.868.814,80
5. Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB	5.334.700,38	2.545.785,92
5a. Erträge aus Leistungen nach dem BTHG	3.211.554,99	0,00
6. Sonstige betriebliche Erträge	764.975,23	771.540,38
	33.078.364,37	29.893.184,70
7. Personalaufwand and		
a.) Löhne und Gehälter	14.770.751,12	13.741.301,93
b.) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	4.489.261,87	4.497.379,70
	19.260.012,99	18.238.681,63
8. Materialaufwand and		
a.) Lebensmittel	98.890,62	81.246,36
b.) Aufwendungen für Zusatzleistungen	36.780,93	46.571,99
c.) Wasser, Energie, Brennstoffe	942.540,32	901.318,15
d.) Wirtschaftsbedarf / Verwaltungsbedarf	9.011.125,39	7.738.481,83
	10.089.337,26	8.767.618,33
9. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	405.385,52	406.087,18
10. Steuern, Abgaben, Versicherungen	222.041,13	216.682,04
11. Sachaufwendungen für Hilfs- und Nebenbetriebe	124.790,75	93.837,74
12. Mieten, Pachten, Leasing	517.074,94	455.420,80
	1.269.292,34	1.172.027,76
ZWISCHENERGEBNIS	2.459.721,78	1.714.856,98
13. Erträge aus öffentlicher / nichtöffentlicher Förderung für Investitionen	0,00	0,00
14. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	332.170,00	355.339,52
15. Aufwendungen aus der Zuführung von öffentlicher Förderung zu den Sonderposten	0,00	0,00
16. Abschreibungen		
a.) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.109.644,75	1.131.723,88
b.) Abschreibungen auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	11.517,96	14.281,13
17. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzungen	498.100,43	810.019,63
18. Sonstige ordentliche Aufwendungen	723.955,89	317.387,60
	-2.011.049,03	-1.918.072,72
ZWISCHENERGEBNIS	448.672,75	-203.215,74
19. Zinsen und ähnlichen Erträge	250,00	940,00
20. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	64.165,87	62.452,77
	-63.915,87	-61.512,77
21. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	384.756,88	-264.728,51

Teilpläne der einzelnen Einrichtungen des Eigenbetriebs Heime

Erfolgsplan 2022 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2020 Ergebnis EUR	2021 Plan EUR	2022 Plan EUR	2023 Plan EUR	2024 Plan EUR	2025 Plan EUR
1.	Erträge aus allg. Pflegeleistungen gemäß PflegeVG	5.969.811,73	6.749.000	7.470.000	8.163.000	8.408.000	8.660.000
	Erträge aus ambulanten Pflegeleistungen	0,00	0	0	0	0	0
	Erträge aus teilstationären Pflegeleistungen	0,00	0	0	0	0	0
	Erträge aus vollstationären Pflegeleistungen	5.625.529,63	5.825.000	6.670.000	7.539.000	7.765.000	7.998.000
	Erträge aus Leistungen der Kurzzeitpflege	344.282,10	924.000	800.000	624.000	643.000	662.000
2.	Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	1.738.515,12	1.623.000	1.866.000	2.127.000	2.191.000	2.235.000
3.	Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen	4.598,92	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4.	Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten	675.629,90	663.000	1.163.000	1.733.000	1.733.000	1.733.000
5.	Erträge aus Leistungen nach dem BTHG	3.211.554,99	3.392.000	3.050.000	3.200.000	3.264.000	3.329.000
6.	Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	0,00	0	0	0	0	0
7.	Erhö. o. Verm. d. Best. an fert./unf. Erzeugnissen	0,00	0	0	0	0	0
8.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Sonstige betriebliche Erträge	2.331.691,03	932.000	1.200.000	1.050.000	1.100.000	1.050.000
	Gesamt Erträge	13.931.801,69	13.360.000	14.750.000	16.274.000	16.697.000	17.008.000
10.	Personalaufwand	-8.336.506,96	-7.802.000	-8.580.000	-9.067.000	-9.341.000	-9.606.000
	Löhne und Gehälter	-6.542.534,38	-5.969.000	-6.435.000	-6.800.000	-7.006.000	-7.204.000
	Sozialabgaben, Altersversorgung	-1.793.972,58	-1.833.000	-2.145.000	-2.267.000	-2.335.000	-2.402.000
11.	Materialaufwand	-4.080.303,82	-4.031.000	-4.317.000	-4.486.000	-4.619.000	-4.655.000
	a) Lebensmittel	-98.890,62	-90.000	-85.000	-92.000	-94.000	-96.000
	b) Aufwendungen für Zusatzleistungen	-23.046,31	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	c) Wasser, Energie, Brennstoffe	-446.692,97	-468.000	-570.000	-520.000	-530.000	-500.000
	d) Aufwendungen Leiharbeiter	-77.080,19	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
	e) Aufw. vergebene Dienstleistungen	-2.591.879,57	-2.642.000	-2.750.000	-2.909.000	-3.011.000	-3.061.000
	f) Wirtschaftsbedarf, Verwaltungsbedarf	-842.714,16	-810.000	-891.000	-944.000	-963.000	-977.000
12.	Aufwendungen für zentr. Dienstleistungen	-160.043,52	-192.000	-162.000	-170.000	-173.000	-176.000
13.	Steuern, Abgaben, Versicherungen	-101.361,09	-68.000	-120.000	-127.000	-130.000	-133.000
14.	Sachaufwendungen für Hilfs- und Nebenleistungen	-124.426,30	-104.000	-140.000	-143.000	-146.000	-149.000
15.	Mieten, Pacht, Leasing	-444.228,67	-450.000	-460.000	-470.000	-490.000	-504.000
	Zwischenergebnis 1	684.931,33	713.000	971.000	1.811.000	1.798.000	1.785.000
16.	Erträge aus öff. und nicht-öff. Förderung von Investitionen	0,00			0	0	0
17.	Erträge aus Auflösung von Sonderposten	56.260,30	52.000	35.000	30.000	25.000	20.000
18.	Erträge aus Erst. Ausgleichsp. aus Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
19.	Aufwendungen aus Zuf. zu Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
20.	Aufwendungen aus Zuf. zu Ausgleichsp. D	0,00	0	0	0	0	0
21.	Abschreibungen	-308.575	-340.000	-660.000	-1.151.000	-1.131.000	-1.111.000
	Abschr. auf Sachanlagen u. immat. Verr	-302.243,04	-320.000	-640.000	-1.131.000	-1.111.000	-1.091.000
	Abschr. a. Ford. u. sonst. Vermögensg.	-6.332,34	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
22.	Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	-204.249,70	-350.000	-350.000	-350.000	-350.000	-350.000
23.	Sonst. ordentl. Aufwendungen	-215.021,79	-110.000	-120.000	-122.000	-124.000	-126.000
	Zwischenergebnis 2	13.344,76	-35.000	-124.000	218.000	218.000	218.000
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	250,00	0	0	0	0	0
27.	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-111,24	-115.000	-173.000	-218.000	-218.000	-218.000
	29. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäfts	13.483,52	-150.000	-297.000	0	0	0
30.	Außerordentliche Erträge						
31.	Außerordentliche Aufwendungen						
32.	Weitere Erträge						
	33. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0

Vermögensplan 2022 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Finanzierungsmittel (Einnahmen)		Mittelherkunft					
Lfd. Nr.	Bezeichnung	2020 IST **	2021 Plan	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	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	13.483,52	0	0	0	0	0
4.	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil	0,00	0	0	0	0	0
5.	Zuweisungen und Zuschüsse	0,00	0	0	0	0	0
6.	Beiträge und ähnlicher Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
7.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen	0,00	0	3.604.000	308.000	0	0
8.	Kreditaufnahmen	0,00	15.655.000	11.628.000	1.500.000	9.967.000	9.967.000
	a.) vom Träger	0,00	0	0	0	0	0
	b.) von Dritten	0,00	15.655.000	11.628.000	1.500.000	9.967.000	9.967.000
9.	Abschreibungen auf Sachanlagen und Anlagenabgänge	302.243,04	320.000	640.000	1.131.000	1.111.000	1.091.000
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0,00	0	0	0	0	0
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0
Finanzierungsmittel insgesamt		315.726,56	15.975.000	15.872.000	2.939.000	11.078.000	11.058.000

Finanzierungsmittelbedarf (Ausgaben)		Mittelverwendung					
Lfd. Nr.	Bezeichnung	2020 IST **	2021 Plan	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	3.863.833,11	14.671.000	11.820.000	2.627.000	10.139.000	10.124.000
	a.) Dezentralisierung der Einrichtung	3.843.923,38	14.491.000	11.741.000	1.500.000	9.967.000	9.967.000
	b.) Abriss; Aufwendungen f. Vermarktung Heimgrund	0,00	0	0	1.100.000	0	0
	c.) Einrichtung und Ausstattung	9.115,06	100.000	14.000	15.000	112.000	100.000
	d.) Geringwertige Wirtschaftsgüter	10.794,67	80.000	15.000	12.000	20.000	17.000
	e.) Fahrzeuge	0,00	0	40.000	0	40.000	40.000
	f.) immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	10.000	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	150.000	297.000	0	0	0
6.	Entnahme Sonderposten mit Rücklagenteil	0,00	0	0	0	0	0
7.	Auflösung empfangene Ertragszuschüsse	56.260,30	52.000	35.000	30.000	25.000	20.000
8.	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Tilgung von Krediten ***	0,00	0	116.000	282.000	914.000	914.000
10.	Gewährung von Krediten / Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
11.	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0,00	1.102.000	3.604.000	0	0	0
Finanzierungsbedarf insgesamt		3.920.093,41	15.975.000	15.872.000	2.939.000	11.078.000	11.058.000
Finanzierungsüberschuss (+) bzw. - fehlbetrag (-) des lfd. Jahres		-3.604.366,85	0	0	0	0	0

Bilanz MPZ

AKTIVA	31.12.2020 - in EUR -	31.12.2019 - in EUR -
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Lizenzen, Rechte, Software	0,00	183,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	3.194.117,83	2.775.711,14
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	0,00	0,00
3. Technische Anlagen	58.067,00	68.867,00
4. Einrichtungen und Ausstattungen	262.776,00	348.886,00
5. Fahrzeuge	29.437,00	40.167,00
6. Geleistete Anzahlungen/Anlagen im Bau	4.289.067,10	1.046.793,72
	7.833.464,93	4.280.424,86
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	45.835,05	34.005,18
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	441.953,34	315.294,37
*) 441.953,34 €, Vj. 315.294,37 €		
2. Forderungen an Gesellschafter oder Träger der Einrichtung	406,35	412,17
*) 406,35 €, Vj. 412,17 €		
3. Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	3.491,40	87.978,75
*) 3.491,40 €, Vj. 87.978,75 €		
4. Sonstige Vermögensgegenstände	379.007,49	656.951,14
*) 379.007,49 €, Vj. 656.951,14 €		
5. Umsatzsteuer-Verrechnungskonto	0,00	0,00
*) 0,00 €, Vj. 0,00 €		
	824.858,58	1.060.636,43
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	368.562,34	472.524,44
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	39.395,11	12.764,88

SUMME DER AKTIVA

9.112.116,01

5.860.538,79

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

PASSIVA	31.12.2020 - in EUR -	31.12.2019 - 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 (-)	-263.458,86	86.917,80
Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	13.483,52	-350.376,66
Bilanzgewinn (+) / Bilanzverlust (-)	-249.975,34	-263.458,86
	3.050.024,66	3.036.541,14
B. SONDERPOSTEN AUS ZUSCHÜSSEN UND ZUWEISUNGEN ZUR FINANZIERUNG DES SACHANLAGEVERMÖGENS		
1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln für Investitionen	289.536,87	344.507,17
2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln für Investitionen	926,00	2.216,00
	290.462,87	346.723,17
C. RÜCKSTELLUNGEN		
1. Rückstellungen für Altersteilzeit	0,00	0,00
2. Rückstellungen für Urlaub und Mehrarbeit	357.824,81	341.916,41
3. Sonstige Rückstellungen	152.214,50	77.557,00
	510.039,31	419.473,41
D. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen *) 536.523,50 €, Vj. 566.321,26 €	536.523,50	566.321,26
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten *) 0,00 €, Vj. 0,00 €	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern oder dem Träger der Einrichtung *) 3.200.974,50 €, Vj. 1.085.782,37 €	3.200.974,50	1.085.782,37
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen *) 1.172.408,96 €, 69.031,48 €	1.172.408,96	69.031,48
5. Sonstige Verbindlichkeiten *) 257.434,15 €, Vj. 250.222,02 €	257.434,15	250.222,02
6. Verwahrgeldkonto *) 94.248,06 €, Vj. 86.443,94 €	94.248,06	86.443,94
	5.261.589,17	2.057.801,07
E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	0,00	0,00
SUMME DER PASSIVA	9.112.116,01	5.860.538,79

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

Gewinn- und Verlustrechnung MPZ

	31.12.2020 - in EUR -	31.12.2019 - in EUR -
1. Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen gemäß Pflege-VG	5.969.811,73	8.939.806,87
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	1.738.515,12	1.667.672,67
3. Erträge aus Zusatz- und Transportleistungen nach Pflege-VG	4.598,92	0,00
4. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	675.629,90	649.941,99
5. Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB	1.984.683,19	1.061.777,53
5a. Erträge aus Leistungen nach dem BTHG	3.211.554,99	0,00
6. Sonstige betriebliche Erträge	347.007,84	324.374,15
	13.931.801,69	12.643.573,21
7. Personalaufwand		
a.) Löhne und Gehälter	6.542.534,38	5.920.235,43
b.) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	1.793.972,58	1.835.306,55
	8.336.506,96	7.755.541,98
8. Materialaufwand		
a.) Lebensmittel	98.890,62	81.246,36
b.) Aufwendungen für Zusatzleistungen	23.046,31	28.867,63
c.) Wasser, Energie, Brennstoffe	446.692,97	457.678,73
d.) Wirtschaftsbedarf / Verwaltungsbefehl	3.511.673,92	3.104.997,29
	4.080.303,82	3.672.790,01
9. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	160.043,52	159.094,81
10. Steuern, Abgaben, Versicherungen	101.361,09	101.013,69
11. Sachaufwendungen für Hilfs- und Nebenbetriebe	124.426,30	93.548,28
12. Mieten, Pachten, Leasing	444.228,67	397.236,95
	830.059,58	750.893,73
ZWISCHENERGEBNIS	684.931,33	464.347,49
13. Erträge aus öffentlicher / nichtöffentlicher Förderung für Investitionen	0,00	0,00
14. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	56.260,30	67.045,46
15. Aufwendungen aus der Zuführung von öffentlicher Förderung zu den Sonderposten	0,00	0,00
16. Abschreibungen		
a.) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	302.243,04	342.391,19
b.) Abschreibungen auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	6.332,34	0,00
17. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzungen	204.249,70	380.626,64
18. Sonstige ordentliche Aufwendungen	215.021,79	159.691,78
	-671.686,57	-815.664,15
ZWISCHENERGEBNIS	13.344,76	-351.316,66
19. Zinsen und ähnlichen Erträge	250,00	940,00
20. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	111,24	0,00
	138,76	940,00
21. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	13.483,52	-350.376,66

Erfolgsplan 2022 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024	2025
		Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen gemäß PflegeVG	7.821.011,80	8.235.000	8.533.000	8.789.000	9.052.000	9.324.000
	<i>Erträge aus vollstationären Pflegeleistungen</i>	<i>7.733.977,55</i>	<i>8.025.000,00</i>	<i>8.328.000</i>	<i>8.578.000</i>	<i>8.835.000</i>	<i>9.100.000</i>
	<i>Erträge aus Leistungen der Kurzzeitpflege</i>	<i>87.034,25</i>	<i>210.000,00</i>	<i>205.000</i>	<i>211.000</i>	<i>217.000</i>	<i>224.000</i>
2.	Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	2.098.815,62	2.204.000,00	1.961.000	2.000.000	2.040.000	2.081.000
3.	Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen	0,00	0	0	0	0	0
4.	Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten	1.033.141,16	1.095.000	1.095.000	1.095.000,00	1.095.000,00	1.095.000,00
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.	Erhö. 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	2.880.552,09	840.000	1.240.000	1.200.000	1.160.000	1.120.000
Gesamt Erträge		13.833.520,67	12.374.000	12.829.000	13.084.000	13.347.000	13.620.000
10.	Personalaufwand	-7.700.163,16	-7.248.000,00	-8.005.000	-8.286.000	-8.548.000	-8.729.000
	<i>Löhne und Gehälter</i>	<i>-5.809.465,79</i>	<i>-5.545.000</i>	<i>-6.004.000</i>	<i>-6.214.000</i>	<i>-6.411.000</i>	<i>-6.547.000</i>
	<i>Sozialabgaben, Altersversorgung</i>	<i>-1.890.697,37</i>	<i>-1.703.000</i>	<i>-2.001.000</i>	<i>-2.072.000</i>	<i>-2.137.000</i>	<i>-2.182.000</i>
11.	Materialaufwand	-4.473.145,50	-3.875.000,00	-3.451.000	-3.522.000	-3.595.000	-3.669.000
	<i>a) Lebensmittel</i>		0	0	0	0	0
	<i>b) Aufwendungen für Zusatzleistungen</i>	<i>-12.863,88</i>	<i>-2.000</i>	<i>-1.000</i>	<i>-1.000</i>	<i>-1.000</i>	<i>-1.000</i>
	<i>c) Wasser, Energie, Brennstoffe</i>	<i>-372.443,39</i>	<i>-316.000</i>	<i>-380.000</i>	<i>-391.000</i>	<i>-403.000</i>	<i>-415.000</i>
	<i>d) Aufwendungen Leiharbeitnehmer</i>	<i>-833.195,29</i>	<i>-520.000</i>	<i>-50.000</i>	<i>-52.000</i>	<i>-54.000</i>	<i>-56.000</i>
	<i>e) Aufw. vergebene Dienstleistungen</i>	<i>-2.494.774,41</i>	<i>-2.477.000</i>	<i>-2.480.000</i>	<i>-2.530.000</i>	<i>-2.581.000</i>	<i>-2.633.000</i>
	<i>f) Wirtschaftsbedarf, Verwaltungsbedarf</i>	<i>-759.868,53</i>	<i>-560.000</i>	<i>-540.000</i>	<i>-548.000</i>	<i>-556.000</i>	<i>-564.000</i>
12.	Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	-176.968,00	-155.000	-179.000	-183.000	-187.000	-191.000
13.	Steuern, Abgaben, Versicherungen	-79.464,97	-47.000	-82.000	-84.000	-86.000	-88.000
14.	Sachaufwendungen für Hilfs- und Nebenbetriebe		0	0	0	0	0
15.	Mieten, Pacht, Leasing	-39.949,02	-32.000	-61.000	-62.000	-63.000	-64.000
Zwischenergebnis 1		1.363.830,02	1.017.000,00	1.051.000	947.000	868.000	879.000
16.	Erträge aus öff. und nicht-öff. Förderung von Investitionen		0	0	0	0	0
17.	Erträge aus Auflösung von Sonderposten	184.002,53	176.000	160.000	140.000	120.000	100.000
18.	Erträge aus Erst. Ausgleichsp. aus Darlehensfö. d. g.		0	0	0	0	0
19.	Aufwendungen aus Zuf. zu Sonderposten/Verb.		0	0	0	0	0
20.	Aufwendungen aus Zuf. zu Ausgleichsp. Darlehensfö. d. g.		0	0	0	0	0
21.	Abschreibungen	-587.847,89	-630.000	-567.000	-557.000	-547.000	-537.000
	<i>Abschr. auf Sachanlagen u. immat. Verm.</i>	<i>-583.219,61</i>	<i>-620.000</i>	<i>-557.000</i>	<i>-547.000</i>	<i>-537.000</i>	<i>-527.000</i>
	<i>Abschr. a. Ford. u. sonst. Vermögensg.</i>	<i>-4.628,28</i>	<i>-10.000</i>	<i>-10.000</i>	<i>-10.000</i>	<i>-10.000</i>	<i>-10.000</i>
22.	Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	-212.093,40	-320.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000
23.	Sonst. ordentl. u. außerordentl. Aufw.	-466.575,78	-43.000	-90.000	-92.000	-94.000	-96.000
Zwischenergebnis 2		281.315,48	200.000,00	254.000	138.000	47.000	46.000
24.	Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	Erträge aus Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
26.	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
27.	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-51.477,94	-50.000	-48.000	-47.000	-47.000	-46.000
29. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		229.837,54	150.000,00	206.000	91.000	0	0
30.	Außerordentliche Erträge	0,00	0		0	0	0
31.	Außerordentliche Aufwendungen	0	0		0	0	0
32.	Weitere Erträge	0	0		0	0	0
33. Außerordentliches Ergebnis		0,00	0	0	0	0	0
34. Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag		229.837,54	150.000,00	206.000	91.000	0	0

Vermögensplan 2022 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Finanzierungsmittel (Einnahmen)		Mittelherkunft					
Lfd Nr.	Bezeichnung	2020 IST	2021 Plan	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	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	229.837,54	150.000	206.000	91.000	0	0
4.	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil	0,00	0	0	0	0	0
5.	Zuweisungen und Zuschüsse	0,00	1.000	0	0	0	0
6.	Beiträge und ähnlicher Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
7.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen	0,00	0	0	0	0	0
8.	Kreditaufnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	a.) vom EAL	0,00	0	0	0	0	0
	b.) von Dritten	0,00	0	0	0	0	0
9.	Abschreibungen auf Sachanlagen und Anlagenabgänge	583.219,61	620.000	557.000	547.000	537.000	527.000
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0,00	0	0	0	0	0
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren	0,00	872.000	309.000	0	0	0
Finanzierungsmittel insgesamt		813.057,15	1.643.000	1.072.000	638.000	537.000	527.000
Finanzierungsmittelbedarf (Ausgaben)		Mittelverwendung					
Lfd Nr.	Bezeichnung	2020 IST	2021 Plan	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	147.124,68	150.000	514.000	248.000	167.000	177.000
	a.) Erweiterungsbau	104.282,05	0	0	0	0	0
	b.) Einrichtung und Ausstattung	22.223,07	100.000	434.000	178.000	137.000	152.000
	c.) Geringwertige Wirtschaftsgüter	20.619,56	15.000	30.000	20.000	25.000	20.000
	d.) Fahrzeuge	0,00	30.000	40.000	40.000	0	0
	e.) immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	5.000	10.000	10.000	5.000	5.000
2.	Finanzanlagen	0,00	1.073.000	154.000	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	0,00	0	0	0	0	0
6.	Entnahme Sonderposten mit Rücklagenanteil	0,00	0	0	0	0	0
7.	Auflösung empfangene Ertragszuschüsse	184.002,53	176.000	160.000	140.000	120.000	100.000
8.	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Tilgung von Krediten	172.478,68	244.000	244.000	250.000	250.000	250.000
10.	Gewährung von Krediten / Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
11.	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0
Finanzierungsbedarf insgesamt		503.605,89	1.643.000	1.072.000	638.000	537.000	527.000
Finanzierungsüberschuss (+) bzw. - fehlbetrag (-) des lfd. Jahres		309.451,26	0	0	0	0	0

Bilanz PML

AKTIVA	31.12.2020 - in EUR -	31.12.2019 - in EUR -
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Lizenzen, Rechte, Software	0,00	0,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	12.310.323,59	12.707.492,52
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	0,00	0,00
3. Technische Anlagen	7.874,00	8.914,00
4. Einrichtungen und Ausstattungen	663.972,00	701.858,00
5. Fahrzeuge	0,00	0,00
6. Geleistete Anzahlungen/Anlagen im Bau	0,00	0,00
	12.982.169,59	13.418.264,52
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	22.577,44	22.577,44
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen *) 175.575,97 €, Vj. 180.549,31 €	175.575,97	180.549,31
2. Forderungen an Gesellschafter oder Träger der Einrichtung *) 0,00 €, Vj. 1.000.000,00 €	0,00	1.000.000,00
3. Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen *) 1.034.757,01 €, Vj. 899,58 €	1.034.757,01	899,58
4. Sonstige Vermögensgegenstände *) 1.108.118,99 €, Vj. 75.044,46 €	1.108.118,99	75.044,46
5. Umsatzsteuer-Verrechnungskonto *) 0,00 €, Vj. 0,00 €	0,00	0,00
	2.318.451,97	1.256.493,35
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	331.291,27	529.745,62
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	17.265,62	3.150,60

SUMME DER AKTIVA	15.671.755,89	15.230.231,53
-------------------------	----------------------	----------------------

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

PASSIVA	31.12.2020 - in EUR -	31.12.2019 - 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 (-)	1.701.853,73	1.635.254,51
Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	229.837,54	66.599,22
Bilanzgewinn (+) / Bilanzverlust (-)	1.931.691,27	1.701.853,73
	5.831.691,27	5.601.853,73
B. SONDERPOSTEN AUS ZUSCHÜSSEN UND ZUWEISUNGEN ZUR FINANZIERUNG DES SACHANLAGEVERMÖGENS		
1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln für Investitionen	3.078.726,72	3.254.490,88
2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln für Investitionen	33.427,88	41.666,25
	3.112.154,60	3.296.157,13
C. RÜCKSTELLUNGEN		
1. Rückstellungen für Altersteilzeit	0,00	0,00
2. Rückstellungen für Urlaub und Mehrarbeit	316.965,00	282.914,11
3. Sonstige Rückstellungen	443.970,28	46.506,92
	760.935,28	329.421,03
D. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen *) 833.30,52 €, Vj. 684.082,55 €	833.030,52	684.082,55
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten *) 70.509,70 €, Vj. 0,00 €	2.400.000,00	2.400.000,00
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern oder dem Träger der Einrichtung *) 173.006,28 €, Vj. 172.667,32 €	2.328.989,68	2.520.162,16
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen *) 132.911,00 €, Vj. 169.209,72 €	132.911,00	169.209,72
5. Sonstige Verbindlichkeiten *) 215.309,67 €, Vj. 183.940,72 €	215.309,67	183.940,72
6. Verwahrgeldkonto *) 56.733,87 €, Vj. 45.404,49 €	56.733,87	45.404,49
	5.966.974,74	6.002.799,64
E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	0,00	0,00
SUMME DER PASSIVA	15.671.755,89	15.230.231,53

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

Gewinn- und Verlustrechnung PML

	31.12.2020 - in EUR -	31.12.2019 - in EUR -
1. Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen gemäß Pflege-VG	7.821.011,80	7.778.955,07
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	2.098.815,62	2.140.029,23
3. Erträge aus Zusatz- und Transportleistungen nach Pflege-VG	0,00	0,00
4. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	1.033.141,16	921.113,32
5. Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB	2.596.460,26	1.050.935,83
6. Sonstige betriebliche Erträge	284.091,83	297.147,13
	13.833.520,67	12.188.180,58
7. Personalaufwand		
a.) Löhne und Gehälter	5.809.465,79	5.499.235,72
b.) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	1.890.697,37	1.812.576,87
	7.700.163,16	7.311.812,59
8. Materialaufwand		
a.) Lebensmittel	0,00	0,00
b.) Aufwendungen für Zusatzleistungen	12.863,88	16.736,58
c.) Wasser, Energie, Brennstoffe	372.443,39	306.834,33
d.) Wirtschaftsbedarf / Verwaltungsbedarf	4.087.838,23	3.348.837,23
	4.473.145,50	3.672.408,14
9. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	176.968,00	178.162,27
10. Steuern, Abgaben, Versicherungen	79.464,97	74.582,58
11. Sachaufwendungen für Hilfs- und Nebenbetriebe	0,00	0,00
12. Mieten, Pachten, Leasing	39.949,02	28.360,09
	296.381,99	281.104,94
ZWISCHENERGEBNIS	1.363.830,02	922.854,91
13. Erträge aus öffentlicher / nichtöffentlicher Förderung für Investitionen	0,00	0,00
14. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	184.002,53	192.782,37
15. Aufwendungen aus der Zuführung von öffentlicher Förderung zu den Sonderposten	0,00	0,00
16. Abschreibungen		
a.) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	583.219,61	550.681,35
b.) Abschreibungen auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.628,28	12.023,77
17. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzungen	212.093,40	315.431,22
18. Sonstige ordentliche Aufwendungen	466.575,78	121.804,59
	-1.082.514,54	-807.158,56
ZWISCHENERGEBNIS	281.315,48	115.696,35
19. Zinsen und ähnlichen Erträge	0,00	0,00
20. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	51.477,94	49.097,13
	-51.477,94	-49.097,13
21. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	229.837,54	66.599,22

Erfolgsplan 2022 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2020 Ergebnis EUR	2021 Plan EUR	2022 Plan EUR	2023 Plan EUR	2024 Plan EUR	2025 Plan EUR
1.	Erträge aus allg. Pflegeleistungen gemäß PflegeVG	2.504.686,43	2.625.000,00	2.776.000	2.857.000,00	2.941.000,00	3.027.000,00
	<i>Erträge aus teilstationären Pflegeleistungen</i>	138.548,73	183.000	194.000	198.000	202.000	206.000
	<i>Erträge aus vollstationären Pflegeleistungen</i>	2.332.586,49	2.367.000	2.513.000	2.588.000	2.666.000	2.746.000
	<i>Erträge aus Leistungen der Kurzzeitpflege</i>	33.551,21	75.000	69.000	71.000	73.000	75.000
2.	Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	703.356,88	674.000	741.000	756.000	771.000	786.000
3.	Transportleistungen	1.585,76	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4.	Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten	289.277,13	291.000	299.000	299.000	299.000	299.000
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	717.017,71	390.000	370.000	365.000	360.000	360.000
	Summe Betriebserträge	4.215.923,91	3.981.000	4.187.000	4.278.000	4.372.000	4.473.000
10.	Personalaufwand	-2.478.095,13	-2.300.000	-2.543.000	-2.612.000	-2.682.000	-2.758.000
	<i>Löhne und Gehälter</i>	-1.879.103,25	-1.759.000	-1.907.000	-1.959.000	-2.011.000	-2.068.000
	<i>Sozialabgaben, Altersversorgung</i>	-598.991,88	-541.000	-636.000	-653.000	-671.000	-690.000
11.	Materialaufwand	-1.315.065,62	-1.260.000	-1.272.000	-1.298.000	-1.324.000	-1.351.000
	<i>a) Lebensmittel</i>	0,00	0	0	0	0	0
	<i>b) Aufwendungen für Zusatzleistungen</i>	-870,74	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	<i>c) Wasser, Energie, Brennstoffe</i>	-114.936,01	-137.000	-135.000	-139.000	-143.000	-147.000
	<i>d) Aufwendungen Leiharbeitnehmer</i>	0,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	<i>e) Aufw. vergebene Dienstleistungen</i>	-922.731,77	-897.000	-951.000	-970.000	-989.000	-1.009.000
	<i>f) Wirtschaftsbedarf, Verwaltungsbedarf</i>	-276.527,10	-220.000	-180.000	-183.000	-186.000	-189.000
12.	Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	-56.308,00	-51.000	-59.000	-60.000	-61.000	-62.000
13.	Steuern, Abgaben, Versicherungen	-29.982,44	-24.000	-35.000	-36.000	-37.000	-38.000
14.	Sachaufwendungen für Hilfs- und Nebenbetriebe	-364,45	0	0	0	0	0
15.	Mieten, Pacht, Leasing	-12.327,29	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
	Zwischenergebnis 1	323.780,98	334.000	266.000	260.000	256.000	252.000
16.	Erträge aus öff. und nicht-öff. Förderung von Investitionen	0	0	0	0	0	0
17.	Erträge aus Auflösung von Sonderposten	91.193,93	87.000	82.000	79.000	74.000	68.000
18.	Erträge aus Erst. Ausgleichsp. aus Darlehensfödg.	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. Darlehensfödg.	0,00	0	0	0	0	0
21.	Abschreibungen	-222.452,00	-243.000	-203.000	-193.000	-183.000	-173.000
	<i>Abschr. auf Sachanlagen u. immat. Verm.</i>	-221.990,14	-240.000	-200.000	-190.000	-180.000	-170.000
	<i>Abschr. a. Ford. u. sonst. Vermögensg.</i>	-461,86	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
22.	Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	-81.745,43	-150.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
23.	Sonst. ordentl. u. außerordentl. Aufw.	-38.437,12	-16.000	-34.000	-35.000	-36.000	-37.000
	Zwischenergebnis 2	72.340,36	12.000	11.000	11.000	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	-12.576,69	-12.000	-11.000	-11.000	-11.000	-10.000
	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	59.763,67	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
	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
34.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	59.763,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Vermögensplan 2022 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Finanzierungsmittel (Einnahmen)		Mittelherkunft					
Lfd. Nr.	Bezeichnung	2020 IST	2021 Plan	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	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	59.763,67	0	0	0	0	0
4.	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil	0,00	0	0	0	0	0
5.	Zuweisungen und Zuschüsse	0,00	0	0	0	0	0
6.	Beiträge und ähnlich Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
7.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen	0,00	0	0	38.000	45.000	48.000
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 Anlagenabgänge	221.990,14	240.000	200.000	190.000	180.000	170.000
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0,00	0	0	0	0	0
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren	0,00	22.000	61.000	0	0	0
Finanzierungsmittel insgesamt		281.753,81	262.000,00	261.000	228.000	225.000	218.000

Finanzierungsmittelbedarf (Ausgaben)		Mittelverwendung					
Lfd. Nr.	Bezeichnung	2019 IST	2021 Plan	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	7.806,98	53.000	57.000	27.000	29.000	28.000
	a.) Einrichtung und Ausstattung	5.520,24	40.000	47.000	20.000	20.000	20.000
	b.) Geringwertige Wirtschaftsgüter	2.286,74	11.000	8.000	5.000	7.000	6.000
	c.) Fahrzeuge	0,00	0	0	0	0	0
	d.) immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
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	0	0	0	0
6.	Entnahme Sonderposten mit Rücklagenanteil	0,00	0	0	0	0	0
7.	Auflösung empfangene Ertragszuschüsse	91.193,93	87.000	82.000	79.000	74.000	68.000
8.	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	Tilgung von Krediten	122.239,79	122.000	122.000	122.000	122.000	122.000
10.	Gewährung von Krediten / Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
11.	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0
Finanzierungsbedarf insgesamt		221.240,70	262.000	261.000	228.000	225.000	218.000
Finanzierungsüberschuss (+) bzw. - fehlbetrag (-) des lfd. Jahres		60.513,11	0	0	0	0	0

Bilanz PSR

AKTIVA	31.12.2020 - in EUR -	31.12.2019 - in EUR -
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Lizenzen, Rechte, Software	0,00	0,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	3.974.610,14	4.165.827,30
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	2.205,00	2.205,00
3. Technische Anlagen	0,00	0,00
4. Einrichtungen und Ausstattungen	70.323,00	86.755,00
5. Fahrzeuge	16.331,00	22.865,00
6. Geleistete Anzahlungen/Anlagen im Bau	0,00	0,00
	4.063.469,14	4.277.652,30
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	22.035,34	20.069,56
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen *) 68.566,81 €, Vj. 62.536,89 €	68.566,81	62.536,89
2. Forderungen an Gesellschafter oder Träger der Einrichtung *) 0,30 €, Vj. 0,00 €	0,30	0,00
3. Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen *) 161.139,05 €, Vj. 101.561,63 €	280.871,57	161.139,05
4. Sonstige Vermögensgegenstände *) 151.446,17 €, Vj. 49.467,05 €	151.446,17	49.467,05
5. Umsatzsteuer-Verrechnungskonto *) 0,00 €, Vj. 0,00 €	0,00	0,00
	500.884,85	273.142,99
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	386.337,72	575.103,25
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	4.171,66	1.684,46
SUMME DER AKTIVA	4.976.898,71	5.147.652,56

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

PASSIVA	31.12.2020 - in EUR -	31.12.2019 - 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 (-)	-282.023,11	-296.729,29
Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	59.763,67	14.706,18
Bilanzgewinn (+) / Bilanzverlust (-)	<u>-222.259,44</u>	<u>-282.023,11</u>
	1.625.740,56	1.565.976,89
B. SONDERPOSTEN AUS ZUSCHÜSSEN UND ZUWEISUNGEN ZUR FINANZIERUNG DES SACHANLAGEVERMÖGENS		
1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln für Investitionen	1.389.381,15	1.479.561,70
2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln für Investitionen	<u>7.600,38</u>	<u>8.613,76</u>
	1.396.981,53	1.488.175,46
C. RÜCKSTELLUNGEN		
1. Rückstellungen für Altersteilzeit	0,00	0,00
2. Rückstellungen für Urlaub und Mehrarbeit	47.098,09	67.285,84
3. Sonstige Rückstellungen	<u>33.754,00</u>	<u>14.996,47</u>
	80.852,09	82.282,31
D. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen *) 146.684,35 €, Vj. 160.172,00 €	146.684,35	160.172,00
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten *) 5.486,35 €, Vj. 5.459,02 €	85.024,39	90.474,02
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern oder dem Träger der Einrichtung *) 116.790,16 €, Vj. 116.790,16 €	1.577.549,58	1.699.927,47
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen *) 0,00 €, Vj. 0,00 €	0,00	0,00
5. Sonstige Verbindlichkeiten *) 56.318,44 €, Vj. 54.608,96 €	56.318,44	54.608,96
6. Verwahrgeldkonto *) 7.747,77 €, Vj. 6.035,45 €	<u>7.747,77</u>	<u>6.035,45</u>
	1.873.324,53	2.011.217,90
E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	0,00	0,00
SUMME DER PASSIVA	4.976.898,71	5.147.652,56

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

Gewinn- und Verlustrechnung PSR

	31.12.2020 - in EUR -	31.12.2019 - in EUR -
1. Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen gemäß Pflege-VG	2.504.686,43	2.537.088,76
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	703.356,88	730.025,17
3. Erträge aus Zusatz- und Transportleistungen nach Pflege-VG	1.585,76	338,40
4. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	289.277,13	285.623,59
5. Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB	648.492,69	385.816,09
6. Sonstige betriebliche Erträge	68.525,02	92.283,96
	4.215.923,91	4.031.175,97
7. Personalaufw and a.) Löhne und Gehälter	1.879.103,25	1.801.478,23
b.) soziale Abgaben und Aufw endungen für Altersversorgung und Unterstützung	598.991,88	613.673,36
	2.478.095,13	2.415.151,59
8. Materialaufw and a.) Lebensmittel	0,00	0,00
b.) Aufw endungen für Zusatzleistungen	870,74	967,78
c.) Wasser, Energie, Brennstoffe	114.936,01	125.045,03
d.) Wirtschaftsbedarf / Verw altungsbedarf	1.199.258,87	1.081.823,55
	1.315.065,62	1.207.836,36
9. Aufw endungen für zentrale Dienstleistungen	56.308,00	56.734,09
10. Steuern, Abgaben, Versicherungen	29.982,44	30.272,75
11. Sachaufw endungen für Hilfs- und Nebenbetriebe	364,45	289,46
12. Mieten, Pachten, Leasing	12.327,29	10.789,58
	98.982,18	98.085,88
ZWISCHENERGEBNIS	323.780,98	310.102,14
13. Erträge aus öffentlicher / nichtöffentlicher Förderung für Investitionen	0,00	0,00
14. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	91.193,93	95.511,69
15. Aufw endungen aus der Zuführung von öffentlicher Förderung zu den Sonderposten	0,00	0,00
16. Abschreibungen a.) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	221.990,14	233.620,70
b.) Abschreibungen auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	461,86	3,19
17. Aufw endungen für Instandhaltung und Instandsetzungen	81.745,43	113.803,14
18. Sonstige ordentliche Aufw endungen	38.437,12	30.124,98
	-251.440,62	-282.040,32
ZWISCHENERGEBNIS	72.340,36	28.061,82
19. Zinsen und ähnlichen Erträge	0,00	0,00
20. Zinsen und ähnliche Aufw endungen	12.576,69	13.355,64
	-12.576,69	-13.355,64
21. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	59.763,67	14.706,18

Erfolgsplan 2022 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024	2025
		Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen gemäß PflegeVG	912.365,37	929.000	977.000	1.006.000	1.038.000	1.069.000
	<i>Erträge aus ambulanten Pflegeleistungen</i>	912.365,37	929.000	977.000	1.006.000	1.038.000	1.069.000
2.	Erträge aus Unterkunft und Verpflegung		0	0	0	0	0
3.	Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen		0	0	0	0	0
4.	Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten	14.337,95	13.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5.	Erträge aus Eingliederungshilfe		0	0	0	0	0
6.	Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten		0	0	0	0	0
7.	Erhö. o. Verm. d. Best. an fert./unf. Erz. u. Leist.		0	0	0	0	0
8.	Andere aktivierte Eigenleistungen		0	0	0	0	0
9.	Sonstige betriebliche Erträge	170.414,78	50.000	43.000	44.000	45.000	46.000
	Gesamt Erträge	1.097.118,10	992.000	1.035.000	1.065.000	1.098.000	1.130.000
10.	Personalaufwand	-745.247,74	-699.000	-746.000	-771.000	-798.000	-824.000
	<i>Löhne und Gehälter</i>	-539.647,70	-535.000	-556.000	-574.000	-595.000	-614.000
	<i>Sozialabgaben, Altersversorgung</i>	-205.600,04	-164.000	-190.000	-197.000	-203.000	-210.000
11.	Materialaufwand	-220.822,32	-233.000	-227.000	-231.000	-236.000	-241.000
	<i>a) Lebensmittel</i>	0,00	0	0	0	0	0
	<i>b) Aufwendungen für Zusatzleistungen</i>	0,00	0	0	0	0	0
	<i>c) Wasser, Energie, Brennstoffe</i>	-8.467,95	-12.000	-10.000	-10.000	-11.000	-11.000
	<i>d) Aufwendungen Leiharbeitnehmer</i>	0,00	-3.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	<i>e) Aufw. vergebene Dienstleistungen</i>	-112.522,59	-115.000	-122.000	-124.000	-126.000	-129.000
	<i>f) Wirtschaftsbedarf, Verwaltungsbedarf</i>	-99.831,78	-103.000	-94.000	-96.000	-98.000	-100.000
12.	Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	-12.066,00	-8.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
13.	Steuern, Abgaben, Versicherungen	-11.232,63	-12.000	-12.000	-12.000	-13.000	-13.000
14.	Sachaufwendungen für Hilfs- und Nebenbetriebe	0,00	0	0	0	0	0
15.	Mieten, Pacht, Leasing	-20.569,96	-23.000	-22.000	-23.000	-23.000	-24.000
	Zwischenergebnis 1	87.179,45	17.000	15.000	15.000	15.000	15.000
16.	Erträge aus öff. und nicht-öff. Förderung von Investiti	0,00	0	0	0	0	0
17.	Erträge aus Auflösung von Sonderposten	713,24	0	0	0	0	0
18.	Erträge aus Erst. Ausgleichsp. aus Darlehensfö	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. Darlehensfö	0,00	0	0	0	0	0
21.	Abschreibungen	-2.287,44	-7.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
	<i>Abschr. auf Sachanlagen u. immat. Verm.</i>	-2.191,96	-6.000	-3.000	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
	<i>Abschr. a. Ford. u. sonst. Vermögensg.</i>	-95,48	-1.000	-1.000	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
22.	Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	-11,90	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
23.	Sonst. ordentl. u. außerordentl. Aufw.	-3.921,20	-4.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	Zwischenergebnis 2	81.672,15	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	81.672,15	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	81.672,15	0	0	0	0	0

Vermögensplan 2022 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Finanzierungsmittel (Einnahmen)		Mittelherkunft					
Lfd Nr.	Bezeichnung	2020 IST	2021 Plan	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	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	81.672,15	0	0	0	0	0
4.	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil	0,00	0	0	0	0	0
5.	Zuweisungen und Zuschüsse	2.851,24	0	0	0	0	0
6.	Beiträge und ähnlicher Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
7.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen	0,00	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 Anlagenabgänge	2.191,96	6.000	3.000	3.000	3.000	3.000
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0,00	0	0	0	0	0
11.	erübrigte Mittel aus Vorjahren	0,00	2.000	85.000	0	0	0
Finanzierungsmittel insgesamt		86.715,35	8.000	88.000	3.000	3.000	3.000
Finanzierungsmittelbedarf (Ausgaben)		Mittelverwendung					
Lfd Nr.	Bezeichnung	2020 IST	2021 Plan	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	1.467,96	8.000,00	8.000	3.000	3.000	3.000
	a.) Zugang Betriebsbauten	0,00	0	0	0	0	0
	b.) Einrichtung und Ausstattung	0,00	0	0	0	0	0
	c.) Geringwertige Wirtschaftsgüter	1.467,96	8.000	8.000	3.000	3.000	3.000
	d.) Fahrzeuge	0,00	0	0	0	0	0
	e.) immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
2.	Finanzanlagen	0,00	0	80.000	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	0,00	0	0	0	0	0
6.	Entnahme Sonderposten mit Rücklagenteil	0,00	0	0	0	0	0
7.	Auflösung empfangene Ertragszuschüsse	713,24	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	0	0	0	0	0
11.	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0
Finanzierungsbedarf insgesamt		2.181,20	8.000,00	88.000	3.000	3.000	3.000
Finanzierungsüberschuss (+) bzw. - fehlbetrag (-) des lfd. Jahres		84.534,15	0	0	0	0	0

Bilanz ASR

AKTIVA	31.12.2020 - in EUR -	31.12.2019 - in EUR -
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Lizenzen, Rechte, Software	0,00	0,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	0,00	0,00
3. Technische Anlagen	0,00	0,00
4. Einrichtungen und Ausstattungen	6.344,00	7.068,00
5. Fahrzeuge	0,00	0,00
	6.344,00	7.068,00
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	4.750,22	4.005,63
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen *) 137.333,39 €, Vj. 131.972,42 €	137.333,39	131.972,42
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 *) 8.138,51 €, Vj. 214,03 €	8.138,51	214,03
	145.471,90	132.186,45
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	386.996,32	349.001,51
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	0,00	59,85

SUMME DER AKTIVA	543.562,44	492.321,44
-------------------------	-------------------	-------------------

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

PASSIVA	31.12.2020 - in EUR -	31.12.2019 - 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 (-)	267.557,44	263.214,69
Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	81.672,15	4.342,75
Bilanzgewinn (+) / Bilanzverlust (-)	349.229,59	267.557,44
	449.229,59	367.557,44
B. SONDERPOSTEN AUS ZUSCHÜSSEN UND ZUWEISUNGEN ZUR FINANZIERUNG DES SACHANLAGEVERMÖGENS		
1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln für Investitionen	2.138,00	0,00
2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln für Investitionen	0,00	0,00
	2.138,00	0,00
C. RÜCKSTELLUNGEN		
1. Rückstellungen für Altersteilzeit	0,00	0,00
2. Rückstellungen für Urlaub und Mehrarbeit	45.360,96	65.334,27
3. Sonstige Rückstellungen	3.016,50	3.453,33
	48.377,46	68.787,60
D. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen *) 18.180,02 €, Vj. 27.764,98 €	18.180,02	27.764,98
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten *) 0,00 €, Vj. 0,00 €	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern oder dem Träger der Einrichtung *) 81,38 €, Vj. 6.805,29 €	81,38	6.805,29
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen *) 13.800,02 €, Vj. 11.776,18 €	13.800,02	11.776,18
5. Sonstige Verbindlichkeiten *) 11.755,97 €, Vj. 9.629,95 €	11.755,97	9.629,95
6. Verwahrgeldkonto *) 0,00 €, Vj. 0,00 €	0,00	0,00
	43.817,39	55.976,40
E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	0,00	0,00
SUMME DER PASSIVA	543.562,44	492.321,44

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

Gewinn- und Verlustrechnung ASR

	31.12.2020 - in EUR -	31.12.2019 - in EUR -
1. Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen gemäß Pflege-VG	912.365,37	913.127,43
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	14.337,95	12.135,90
5. Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB	105.064,24	47.256,47
6. Sonstige betriebliche Erträge	65.350,54	57.735,14
	1.097.118,10	1.030.254,94
7. Personalaufwand and		
a.) Löhne und Gehälter	539.647,70	520.352,55
b.) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	205.600,04	235.822,92
	745.247,74	756.175,47
8. Materialaufwand and		
a.) Lebensmittel	0,00	0,00
b.) Aufwendungen für Zusatzleistungen	0,00	0,00
c.) Wasser, Energie, Brennstoffe	8.467,95	11.760,06
d.) Wirtschaftsbedarf / Verwaltungsbedarf	212.354,37	202.823,76
	220.822,32	214.583,82
9. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	12.066,00	12.096,01
10. Steuern, Abgaben, Versicherungen	11.232,63	10.813,02
11. Sachaufwendungen für Hilfs- und Nebenbetriebe	0,00	0,00
12. Mieten, Pachten, Leasing	20.569,96	19.034,18
	43.868,59	41.943,21
ZWISCHENERGEBNIS	87.179,45	17.552,44
13. Erträge aus öffentlicher / nichtöffentlicher Förderung für Investitionen	0,00	0,00
14. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	713,24	0,00
15. Aufwendungen aus der Zuführung von öffentlicher Förderung zu den Sonderposten	0,00	0,00
16. Abschreibungen		
a.) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	2.191,96	5.030,64
b.) Abschreibungen auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	95,48	2.254,17
17. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzungen	11,90	158,63
18. Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.921,20	5.766,25
	-5.507,30	-13.209,69
ZWISCHENERGEBNIS	81.672,15	4.342,75
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 (-)	81.672,15	4.342,75