VON MENSCH ZU MENSCH
LANDKREIS LÖRRACH
EIGENBETRIEB HEIME

Eigenbetrieb Heime des Landkreises Lörrach
Der Wirtschaftsplan 2023

Markus-Pflüger-Zentren

Pflegeheim Schloss Rheinweiler

Pflegeheim Markgräflerland

Ambulanter Dienst Schloss Rheinweiler

Pflegeheim Haus am Sonnenstück

Pflegeheim Haus an der Wiese Hausen

Feststellung des Wirtschaftsplans 2023 Eigenbetrieb Heime

Der Kreistag hat am 23.11.2022 aufgrund des § 14 Abs. 1 des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) vom 08.01.1992 (GBl. S. 21), der §§ 1 bis 4 der Verordnung des Innenministeriums über die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen der Eigenbetriebe auf Grundlage des Handelsgesetzbuchs (Eigenbetriebsverordnung-HGB - EigBVO-HGB) vom 1. Oktober 2020 (GBl. 827) sowie der §§ 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 2023 wie folgt festgestellt:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 wird

1. im Erfolgsplan

mit Erträgen von	**38.609.000 EUR**
davon Markus-Pflüger-Zentren Schopfheim-Wiechs	18.272.000 EUR
davon Pflegeheim Markgräflerland Weil am Rhein	14.450.000 EUR
davon Pflegeheim Schloss Rheinweiler	4.744.000 EUR
davon Ambulanter Dienst Schloss Rheinweiler	1.143.000 EUR
mit Aufwendungen von	**39.109.000 EUR**
davon Markus-Pflüger-Zentren Schopfheim-Wiechs	18.772.000 EUR
davon Pflegeheim Markgräflerland Weil am Rhein	14.450.000 EUR
davon Pflegeheim Schloss Rheinweiler	4.744.000 EUR
davon Ambulanter Dienst Schloss Rheinweiler	1.143.000 EUR
mit einem voraussichtlichen Verlust von	**-500.000 EUR**
davon Markus-Pflüger-Zentren Schopfheim-Wiechs	-500.000 EUR
davon Pflegeheim Markgräflerland Weil am Rhein	0 EUR
davon Pflegeheim Schloss Rheinweiler	0 EUR
davon Ambulanter Dienst Schloss Rheinweiler	0 EUR

2. im Liquiditätsplan mit

mit Einzahlungen von	**42.238.000 EUR**
davon Markus-Pflüger-Zentren Schopfheim-Wiechs	22.117.000 EUR
davon Pflegeheim Markgräflerland Weil am Rhein	14.310.000 EUR
davon Pflegeheim Schloss Rheinweiler	4.668.000 EUR
davon Ambulanter Dienst Schloss Rheinweiler	1.143.000 EUR
mit Auszahlungen von	**42.674.000 EUR**
davon Markus-Pflüger-Zentren Schopfheim-Wiechs	22.090.000 EUR
davon Pflegeheim Markgräflerland Weil am Rhein	14.719.000 EUR
davon Pflegeheim Schloss Rheinweiler	4.722.000 EUR
davon Ambulanter Dienst Schloss Rheinweiler	1.143.000 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der **Gesamtbetrag** der für den Eigenbetrieb im Vermögensplan vorgesehenen **Kreditaufnahmen** wird festgesetzt auf 3.867.000 EUR

§ 3

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 7.200.000 EUR

Lörrach, den 23.11.2022

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“ bestand bisher aus folgenden Einrichtungen:

- Die Markus-Pflüger-Zentren in Schopfheim und Rheinfelden
- Pflegeheim Markgräflerland in Weil am Rhein
- Pflegeheim Schloss Rheinweiler in Bad Bellingen und dem
- Ambulanten Dienst Schloss Rheinweiler in Bad Bellingen

Im Rahmen der Dezentralisierung des Markus-Pflüger-Heimes sind bzw. werden voraussichtlich im Laufe des Jahres 2022 folgende Einrichtungen neu eröffnet werden bzw. sind eröffnet worden:

- Pflegeheim „Haus am Sonnenstück“ in Schliengen mit 74 Plätzen
- Pflegeheim „Haus an der Wiese“ in Hausen mit 45 vollstationären Plätzen, 15 ganzjährig vorgehaltenen Kurzzeitpflegeplätzen und einer Tagespflege mit 15 Plätzen

Für diese Einrichtungen werden zumindest übergangsweise keine eigenen Teilabschlüsse und Teilwirtschaftspläne vorgelegt werden, 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 Jahr 2022 neu eröffneten 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 im Pflegeheim Haus an der Wiese in Hausen 15 ganzjährig vorgehaltene Kurzzeitpflegeplätze angeboten.

Abgerundet wird dieses Angebot durch ambulante Fachleistungen nach dem Bundesteilhabegesetz. 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 2023

Folgende Themen stehen im Vordergrund:

<u>1. Architektenwettbewerb für den Neubau des Hauses Entegast des Markus-Pflüger-Zentrums</u>

Grundsätzlich ist vorgesehen, anstelle des bisherigen Hauses Entegast einen Ersatzneubau zur Nutzung als Fachpflegeheim mit weiteren Nutzungen für die zentralen Verwaltungsräume des EBH und der IngA Service gGmbH sowie des Scan-Zentrums und der Küche der IngA Service gGmbH zu schaffen.

Hierfür soll, sofern der Kreistag in seiner Sitzung am 19.10.22 dem Vorschlag des BA Heime (Beschluss vom 21.09.22) und der Betriebsleitung zustimmt, im Zeitraum von November 22 bis März 23 ein Architektenwettbewerb durchgeführt werden.

Grundlage für die Durchführung des Wettbewerbs sind die Verordnung über die Vergabe öffentlicher Aufträge (Vergabeverordnung – VgV) und die Richtlinie für Planungswettbewerbe – RPW 2013.

Mithilfe eines Realisierungswettbewerb nach der RPW 2013, welcher im Vorfeld zum Vergabeverfahren nach VgV durchgeführt wird, können die komplexen Anforderungen an den Neubau des Hauses Entegast mit einer hohen Gestaltungsqualität bereits abgebildet werden. Durch einen detaillierten Auslobungstext werden die Vorgaben und die Aufgabenstellung für die Architekturbüros präzise und zielgerichtet beschrieben, so dass diese im konkurrierenden Verfahren möglichst optimale Lösungen erarbeiten können.

Auf dieser Grundlage sollen insgesamt 18 Entwürfe für das Projekt eingereicht werden. Der Wettbewerb schafft die Chance, möglichst innovative und sinnvolle Ideen für den Bau zu erhalten. Der Wettbewerb soll dazu beitragen, ein Leuchtturmprojekt für den Landkreis zu schaffen.

Der Realisierungswettbewerb bildet die Ergebnisse in Form der Vorentwurfsplanung ab. **Dieser Planungsstand ist Grundlage für die weiteren Beratungen und die Ermittlung der Kosten sowie deren Finanzierung.**

Die genauen Kosten und deren Finanzierung sind daher derzeit noch nicht bekannt und nicht beschlossen. Daher ist die Maßnahme auch noch nicht im Investitionsplan aufgeführt und bei der Liquiditätsplanung berücksichtigt.

Für den Abbruch der Häuser Entegast und des Gemeinschaftshauses ist nach einer Kostenschätzung vom Sommer 22 mit Kosten von ca. 2,8 Mio € zu rechnen. Da auch diese Maßnahmen noch nicht beschlossen sind und die Finanzierung nicht geklärt ist, sind diese Maßnahmen ebenfalls noch nicht in der Investitions- und Liquiditätsplanung berücksichtigt.

Für die Durchführung des Architektenwettbewerbs ist mit Kosten von ca. 300.000 € zu rechnen. Diese Kosten sind nicht aktivierungsfähig und belasten daher das Ergebnis 2023.

2. Pflegeheime in Schliengen und Hausen

Wie oben erwähnt, sind bzw. werden die neuen Pflegeheime im Jahre 2022 eröffnet. Das Jahr 2023 wird dazu genutzt werden, den Betrieb dieser Einrichtungen zu „festigen“. Ausgabewirksam ist in 2023 für die Einrichtungen noch mit Baukosten i. H. v. ca. 2,7 Mio. € für das Pflegeheim in Hausen und mit 1,1 Mio. € für das Pflegeheim in Schliengen zu rechnen.

Derzeit geht die Projektsteuerung von Gesamtkosten für den Bau des Pflegeheimes in Hausen i. H. v. ca. 12,7 Mio. € aus (mit Grundstückskosten und Kosten der PV-Anlage).

Gemäß der letzten Fortschreibung der Kostenberechnung vom 29.03.21 (Vorlage Nr. 089_XVI/2021) wurde vom Kreistag in seiner Sitzung am 09.06.2021 ein Gesamtkostenrahmen von 11.888.000 € beschlossen.

Für den Bau des Pflegeheimes in Schliengen geht die Projektsteuerung derzeit von Gesamtkosten i. H. v. 14,8 Mio. € aus (mit Grundstückskosten, Kosten der PV-Anlage sowie Realisierung im KfW-55 Standard).

Gemäß der letzten Fortschreibung der Kostenberechnung vom 26.05.21 (Vorlage Nr. 138_XVI/2021) wurde vom Kreistag in seiner Sitzung am 21.07.2021 ein Gesamtkostenrahmen von 14.117.000 € (mit Grundstück) beschlossen.

Die Betriebsleitung und Verwaltung werden in eine der nächsten Sitzungen den BA Heime und den Kreistag über die weitere Kostenentwicklung beider Maßnahmen informieren.

3. Umsetzung des Bundesteilhabegesetzes

Der Landesrahmenvertrag zur Umsetzung des Bundesteilhabegesetzes ist am 01.01.2021 in Kraft getreten. Aufgrund der komplexen Materie und der sehr unterschiedlichen Vorstellungen der maßgeblichen Akteure zur Umsetzung werden voraussichtlich die entsprechenden Leistungs- und Vergütungsvereinbarungen zusammen mit dem Sozialhilfeträger erst im Jahre 2023 vereinbart werden können.

4. Übergangslösungen für das bisherige Markus-Pflüger-Heim (MPH)-Areal

Die pflegebedürftigen Bewohner des Markus-Pflüger-Heimes, die keinen zusätzlichen Betreuungsbedarf nach dem Bundesteilhabegesetz haben, sind bzw. werden im Laufe des Jahres 22 in die neuen Pflegeheime nach Schliengen und Hausen umziehen. Das betrifft insbesondere die Bewohner des Hauses Entegast. Bewohner des Hauses Entegast, die eine schwere psychische Erkrankung haben, werden übergangsweise in das Haus Dinkelberg umziehen.

Mit der Heimaufsicht ist vereinbart worden, dass für eine Übergangszeit das Haus Dinkelberg mit 75 Plätzen weiter genutzt werden kann.

Aufgrund der Vorgaben der Heimaufsicht darf ab dem 01.01.23 das Haus Entegast nicht mehr für die Pflege genutzt werden. Die Räume der Leitung und Verwaltung sowie der Tagesstruktur im Haus Entegast können bis zum Abriss des Gebäudes dort weiter genutzt werden und werden dann übergangsweise ebenfalls in das Haus Dinkelberg verlegt. Übergangsweise könnte das 1. bis 3. OG des Hauses Entegast anderweitigen Nutzungen wie z. Bsp. der Aufnahme von Flüchtlingen zugeführt werden.

Da sich die Platzzahl am bisherigen Standort des MPZ in Schopfheim verringert und gleichzeitig die neuen Pflegeheime in Hausen und Schliengen eröffnen, erhöhen sich die energetischen Kosten deutlich.

Wie oben bereits erwähnt, entstehen weiterhin 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 500.000 € geplant ist.

Da für die anderen Einrichtungen ausgeglichene Betriebsergebnisse geplant sind, wird für den EBH daher insgesamt ebenfalls ein Verlust von 500.000 € geplant.

5. Zukünftige 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. Der Kreistag ist hierüber zuletzt in seiner Sitzung am 16.03.2022 informiert worden (Vorlage Nr. 018/2022).

Grundsätzlich ist vorgesehen, das sogenannte Baufeld1 (es handelt sich hier um die Grünfläche mit der Aussegnungshalle sowie dem südlich anschließenden landwirtschaftlichen Randbereich, der von Kambium für den Hof Dinkelberg gepachtet ist) im Einvernehmen mit dem Verein Kambium und der Stadt Schopfheim möglichst schnell (im Zeitraum von ca. 2 Jahren) einer Vermarktung zuzuführen. Es könnten hieraus Nettoerlöse i. H. v. ca. 670.000 € realisiert werden.

Da es an konkreten Beschlüssen fehlt, sind diese Erlöse in der Liquiditätsplanung bzw. Investitionsplanung nicht veranschlagt.

6. Neues Eigenbetriebsrecht

Das Eigenbetriebsrecht in Baden-Württemberg ist im Jahr 2020 grundlegend reformiert worden. Es verpflichtet die Eigenbetriebe ab dem Jahr 2023 zu einer Liquiditätsplanung und Investitionsplanung, die den bisherigen Vermögensplan ersetzt. Der Wirtschafts- und Finanzplan 2023 ist daher entsprechend diesen Vorschriften aufgestellt worden und auch die Rechnungsführung des Eigenbetriebs Heime wird ab 01. Januar noch dementsprechend angepasst.

Erfolgsplan

Der Erfolgsplan ist entsprechend dem bisherigen Muster nach den Vorschriften der Pflegebuchführungsverordnung aufgestellt worden, da diese Vorschrift gemäß § 5 der Verordnung des Innenministeriums über die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen der Eigenbetriebe als vorrangige Rechtsvorschrift für die Gliederung der Bilanz und des Erfolgsplanes anzuwenden ist. Er sieht ein ausgeglichenes Betriebsergebnis vor.

Erträge aus Vergütungssätzen

Im Erfolgsplan ist mit einer Steigerung der Erträge aus den Vergütungssätzen (Pflege und Unterkunft und Verpflegung) um ca. 23 % im Vergleich zum Geschäftsergebnis des Jahres 2021 gerechnet worden.

Die Gründe für diese erhebliche Steigerung liegen in der Erweiterung des Leistungsangebotes durch die neuen Pflegeheime in Schliengen und Hausen, die Geltendmachung der erheblichen Kostensteigerungen, der Jahre 2022/23 in den Pflegesatzverhandlungen sowie die etwas schwächere Auslastung im Jahr 2021 durch Corona.

Die Erträge aus der gesonderten Berechnung der Investitionskosten (IK-Anteil) steigen ebenfalls deutlich, da in den neuen Pflegeheimen in Hausen und Schliengen ein IK-Anteil von rund 28 € aufgrund der Neubauten vereinbart werden konnte. Bisher betrug im Markus-Pflüger-Heim in Schopfheim der IK-Anteil 11,30 €.

Auch für die Erträge aus der Eingliederungshilfe wird eine Steigerung um 30 % im Vergleich mit dem Jahr 2021 veranschlagt.

Der Grund ist hier, dass die Kostensteigerungen der letzten Jahre bei der Festsetzung der Vergütungssätze nicht ausreichend berücksichtigt werden konnten, und auch hier, wie in der Pflege, mit deutlichen Kostensteigerungen im Personal- und Sachkostenbereich gerechnet wird.

Überdies wird durch die Anpassung der Leistungsvereinbarungen an das BTHG eine Verbesserung der Personalausstattung erwartet.

Sonstige Erträge

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

Im Jahresabschluss 2021 sind unter dieser Position die Erstattungen aus dem Corona-Rettungsschirm sowie der Corona-Test-VO gezeigt worden. Der Corona-Rettungsschirm ist zum 30.06.22 ausgelaufen. Unklar ist derzeit, ob es im Jahre 2023 weiterhin Erstattungen nach der Corona-Testverordnung geben wird. Der Ansatz ist daher im Vergleich mit dem Geschäftsjahr 2021 deutlich reduziert worden.

Darauf hinzuweisen ist, dass der erhöhte Sachaufwand wegen der Corona-Krise weiterhin besteht. Er wird daher in den Pflegesatzverhandlungen geltend gemacht.

Personalaufwendungen

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2021 ist mit einer Steigerung der Personalaufwendungen um 18 % gerechnet worden.

Diese Steigerungen hängen mit der Erweiterung des Leistungsangebots zusammen.

Weiterhin wird mit einer deutlichen Personalkostensteigerung durch den neu zu verhandelnden Tarifvertrag des TVöD (dieser läuft zum 31.12.22 aus) gerechnet. Es wird erwartet, dass dieser Tarifvertrag insbesondere für die Pflege- und Betreuungskräfte ein deutliches „Plus“ bringt.

Sachaufwendungen

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

Aufgrund der krisenhaften Weltlage und der Inflation wird mit sehr deutlichen Sachkostensteigerungen gerechnet. Für den Materialaufwand betragen diese insgesamt 16,3 % im Vergleich mit dem Jahr 2021. Für den Bereich der Energiekosten wird mit einer Steigerung von 31 % gerechnet und für den Bereich der vergebenen Dienstleistungen um 22 %.

Die Steigerung der letzten Position hängt auch damit zusammen, dass die IngA für die Heime die Speiseversorgung sicherstellt und die Kosten für den Lebensmittelaufwand sehr stark steigen.

Auch der Planansatz für den Wirtschafts- und Verwaltungsbedarf ist im Vergleich zum Jahr 2021 deutlich gesteigert worden, da unter dieser Position u.a. der hygienische Sachaufwand wg. der Corona-Krise berücksichtigt ist.

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

Der Zinsaufwand steigt aufgrund den Darlehensaufnahmen für den Bau der neuen Pflegeheime in Schliengen und Hausen.

Liquiditäts- und Investitionsplanung

Mit den neuen Vorschriften zum Eigenbetriebsrecht wird der bisherige Vermögensplan durch eine Liquiditäts- und Investitionsplanung abgelöst.

In der Liquiditätsplanung wird gezeigt, wie sich die Liquidität (also das Ergebnis der tatsächlichen Einzahlungen und Auszahlungen unter Berücksichtigung der Ein- und Auszahlungen für die Investitionen sowie der Tilgungen) entwickeln wird.

Für das Jahr 2023 wird davon ausgegangen, dass der Bestand an liquiden Mitteln insbesondere aufgrund des geplanten Verlusts um ca. gut 400 TEUR zurückgeht. Für die Folgejahre wird mit einer Steigerung der liquiden Mittel gerechnet.

Vorsorglich ist für das Jahr 2023 zur weiteren Finanzierung der Pflegeheimneubauten in Schliengen und Hausen eine Kreditaufnahme von knapp 3,9 Mio. € geplant.

Bei der Investitionsplanung sind für jedes einzelne größere Projekt die Gesamtausgaben und deren Finanzierung sowie die (geplante) Entwicklung der Ein- und Auszahlungen für das Wirtschaftsjahr und die kommenden bzw. vergangenen Jahre dargestellt.

Das betrifft den Bau der beiden Pflegeheime in Hausen und Schliengen sowie beim Pflegeheim Markgräflerland die vom BA Heime am 01.06.22 beschlossene Installation einer Photovoltaikanlage, die voraussichtlich im Jahre 2023 realisiert wird.

Die kleineren, „unbedeutenden“ Investitionsvorhaben können und werden in einem weiteren Tabellenblatt gebündelt dargestellt.

Diese Bestimmung wird in Absprache mit dem Rechnungsprüfungsamt und dem Referenten der Verwaltungsakademie für das neue Eigenbetriebsrecht so ausgelegt, dass alle Maßnahmen, die der Zustimmung des Betriebsausschusses oder Kreistages bedürfen (i.d.R. also Investitionsvorhaben größer/gleich 250.000 € in einem separaten Blatt und alle anderen Maßnahmen (also Investitionen < 250.000 €, für die die Betriebsleitung zuständig ist,) in einem Blatt pro Einrichtung gebündelt dargestellt werden.

Auch sonstigen Investitionen der Pflegeheime in Hausen und Schliengen (die keiner der Baumaßnahme zugeordnet sind) wurden jeweils in einem separaten Blatt dargestellt.

Probleme beim Übergang in die neue Systematik der Liquiditäts- und Investitionsplanung

Der Übergang in die neue Systematik ist etwas schwierig. Das kommunale Rechenzentrum bietet erst ab Anfang des Jahres 2023 ein Modul für die Liquiditätsrechnung an.

Aber auch dieses Modul ist voraussichtlich in den ersten drei Jahren noch nicht „trennscharf," da das Modul im Übergang lediglich nach Kontenzuordnungen arbeitet, nicht aber alle Buchungsvorfälle danach erfasst, ob sie sich auf die Liquidität auswirken. In Abstimmung mit dem Rechnungsprüfungsamt wird daher in der Liquiditätsrechnung, der Liquiditätsentwicklung und der Darstellung der Investitionsmaßnahmen mit folgenden, „provisorischen" Lösung gearbeitet:

a) In der Liquiditätsrechnung wurde als Nr. 41a eine Saldierungszeile für Sonstige Ein- bzw. Auszahlungen eingeführt, da die Erfassung aller Vorfälle, die sich auf die Liquidität auswirken, sehr aufwendig wäre und so auch im Formular nicht vorgesehen ist. Insbesondere sieht das Formular keine Darstellung von Kassenkrediten (vgl. unten) vor. In Zeile 41 ist der tatsächliche Kassenbestand zum 01.01.2021 dargestellt. In Zeile 41b ist der tatsächliche Kassenbestand zum 31.12.2021 dargestellt.

b) In der Spalte Ansatz 2022 der Liquiditätsrechnung sind die Planansätze dargestellt, wie sie sich aus dem Erfolgs- und Vermögensplan des Jahres 2022 ergaben. Der ausgewiesene Kassenbestand in der Zeile 41 b stellt somit lediglich das Ergebnis auf Basis der Planrechnung 2022 und des tatsächlichen Kassenbestandes vom 31.12.21 dar.

c) Im Blatt „Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität" ist unter der Spalte „2022" in der Zeile „7 Voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende" der voraussichtliche, „tatsächliche" Kassenbestand zum 31.12.22 (ohne gewährte bzw. empfangene Kassenkredite) angegeben. Die Zeile 6 (veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes) ist entsprechend „saldiert" worden. Die Zeile „liquide Mittel zum Jahresbeginn" zeigt den tatsächlichen Kassenbestand zum 01.01.2022.

d) Im Blatt „Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen Markus-Pflüger-Zentren Anschaffung sonstiges bewegliches Inventar und immaterielle Vermögensgegenstände" sind unter den Zeilen „Ergebnis 2021" sowie „Ansatz 2022" alle Investitionsmaßnahmen erfasst, also insbesondere die Baumaßnahmen der Pflegeheime in Schliengen und Hausen. Erst in der Planung 2023 sind die Baumaßnahmen der Pflegeheime in Schliengen und Hausen in einem separaten Blatt dargestellt.

Ergänzend wird daher darauf hingewiesen, dass sich der Stand der Kassenkredite im Jahr 2021 wie folgt entwickelt hat:

Darlehensgeber	Darlehensnehmer	Stand zum 01.01.2021	Stand zum 31.12.21	Veränderung
EAL	MPZ	3.200.000	0	3.200.000
PML	MPZ	1.100.000	1.800.000	-700.000
Summe		**4.300.000**	**1.800.000**	**2.500.000**

Finanzierung und Kosten des Neubaus der Pflegeheime Schliengen und Hausen

Für den Bau der Pflegeheime in Schliengen und Hausen stellen sich die Kosten und deren Finanzierung wie folgt dar. Wie bereits erwähnt, wird hierüber in eine der nächsten Sitzungen des BA Heime und des Kreistages noch umfassend informiert.

Pflegeheim Schliengen	
Art	**Betrag in €**
Grundstückskosten Kostengruppe 1	541.000
Kostengruppen 200 bis 700	14.290.000
Summe Kosten	**14.831.000**
1KFW-Darlehen	8.880.000
hiervon Tilgungszuschuss (15 % Darlehenssumme)	1.332.000
Weitere Darlehen	2.215.000
Eigenanteil	3.736.000
Summe Finanzierung	**14.831.000**

Pflegeheim Hausen	
Art	**Betrag in €**
Grundstückskosten Kostengruppe 1	642.000
Kostengruppen 200 bis 700	12.026.000
Summe Kosten	**12.668.000**
KFW-Darlehen	7.200.000
hiervon Tilgungszuschuss (15 % Darlehenssumme)	1.080.000
Weitere Darlehen	3.652.000
Eigenanteil	1.816.000
Summe Finanzierung	**12.668.000**

Erfolgsplan 2023 konsolidiert (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2021 Ergebnis EUR	2022 Plan EUR	2023 Plan EUR	2024 Plan EUR	2025 Plan EUR	2026 Plan EUR
1.	Erträge aus allg. Pflegeleistungen gemäß PflegeVG	18.179.045,25	19.756.000	21.226.000	23.126.000	24.128.000	25.158.000
	Erträge aus teilstationären Pflegeleistungen	*199.950,49*	*194.000*	*397.000*	*438.000*	*456.000*	*477.000*
	Erträge aus vollstationären Pflegeleistungen	16.347.839,88	*17.511.000*	*18.717.000*	*20.407.000*	*21.302.000*	*22.219.000*
	Erträge aus Leistungen der Kurzeitpflege	*684.639,59*	*1.074.000*	*1.028.000*	*1.143.000*	*1.186.000*	*1.232.000*
	Erträge aus ambulanten Pflegeleistungen	*946.615,29*	*977.000*	*1.084.000*	*1.138.000*	*1.184.000*	*1.230.000*
2.	Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	4.614.026,27	4.568.000	*6.714.000*	*7.330.000*	*7.649.000*	*7.976.000*
3.	Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen	2.376,85	2.000	*9.000*	*9.000*	*9.000*	*9.000*
4.	Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten	1.976.295,49	2.572.000	*3.138.000*	*3.138.000*	*3.138.000*	*3.138.000*
5.	Erträge aus Eingliederungshilfe	2.992.558,53	3.050.000	*3.890.000*	*4.123.000*	*4.329.000*	*4.545.000*
6.	Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	-	-	-	-	-	-
7.	Erhöh. o. Verm. d. Best. an fert./unf. Erz. u. Leist.	-	-	-	-	-	-
8.	Andere aktivierte Eigenleistungen	-	-	-	-	-	-
9.	Sonstige betriebliche Erträge	6.174.919,24	2.853.000	*3.394.000*	*2.905.000*	*2.846.000*	*2.777.000*
Summe Betriebserträge		**33.939.221,63**	**32.801.000**	**38.371.000**	**40.631.000**	**42.099.000**	**43.603.000**
10.	Personalaufwand	- 19.341.017,87	- 19.874.000	- 22.874.000	- 24.017.000	- 24.978.000	- 25.977.000
	Löhne und Gehälter	- *14.713.092,49*	- *14.902.000*	- *16.241.000*	- *17.053.000*	- *17.734.000*	- *18.444.000*
	Sozialabgaben, Altersversorgung	- *4.627.925,38*	- *4.972.000*	- *6.633.000*	- *6.964.000*	- *7.244.000*	- *7.533.000*
11.	Materialaufwand	- 9.664.453,39	- 9.267.000	- 11.243.000	- 11.804.000	- 12.280.000	- 12.706.000
	a)Lebensmittel	- *96.964,52*	- 85.000	- *116.000*	- *122.000*	- *128.000*	- *134.000*
	b)Aufwendungen für Zusatzleistungen	- *28.736,22*	- 3.000	- *4.000*	- *4.000*	- *4.000*	- *4.000*
	c)Wasser, Energie, Brennstoffe	- *1.034.939,02*	- 1.095.000	- *1.359.000*	- *1.452.000*	- *1.539.000*	- *1.616.000*
	d)Aufwenungen Leiharbeitnehmer	- *415.564,66*	- 76.000	- *95.000*	- *97.000*	- *99.000*	- *101.000*
	e) Aufw. vergebene Dienstleistungen	- *6.009.974,95*	- 6.303.000	- *7.348.000*	- *7.714.000*	- *8.022.000*	- *8.263.000*
	f)Wirtschaftsbedarf, Verwaltungsbedarf	- *2.078.274,02*	- 1.705.000	- *2.321.000*	- *2.415.000*	- *2.488.000*	- *2.588.000*
12.	Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	- *449.902,65*	- 413.000	- *496.000*	- *517.000*	- *538.000*	- *554.000*
13.	Steuern, Abgaben, Versicherungen	- *234.791,98*	- 249.000	- *284.000*	- *291.000*	- *297.000*	- *304.000*
14.	Sachaufwendungen für Hilfs- und Nebenbetriebe	- *155.641,77*	- 140.000	-	-	-	-
15.	Mieten, Pacht, Leasing	- *541.838,49*	- 555.000	- *596.000*	- *618.000*	- *641.000*	- *643.000*
Zwischenergebnis 1		**3.551.575,48**	**2.303.000**	**2.878.000**	**3.384.000**	**3.365.000**	**3.419.000**
16.	Erträge aus öff. und nicht-öff. Förderung von Investitionen	-	-	-	-	-	-
17.	Erträge aus Auflösung von Sonderposten	308.713,66	277.000	238.000	201.000	166.000	143.000
18.	Erträge aus Erst. Ausgleichsp. aus Darlehensfördg.	-	-	-	-	-	-
19.	Aufwendungen aus Zuf. zu Sonderposten/Verb.	-	-	-	-	-	-
20.	Aufwendungen aus Zuf. zu Ausgleichsp. Darlehensfördg.	-	-	-	-	-	-
21.	Abschreibungen	- 1.048.246,56	- 1.434.000	- 1.911.000	- 1.814.000	- 1.721.000	- 1.711.000
	Abschr. auf Sachanlagen u. immat. Verm.	- *1.037.129,49*	- *1.400.000*	- *1.877.000*	- *1.780.000*	- *1.687.000*	- *1.677.000*
	Abschr. a. Ford. u. sonst. Vermögensg.	- *11.117,07*	- *34.000*	- *34.000*	- *34.000*	- *34.000*	- *34.000*
22.	Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	- 610.081,70	- 756.000	- *756.000*	- *776.000*	- *797.000*	- *820.000*
23.	Sonst. ordentl. u. außerordentl. Aufw.	- 535.777,77	- 249.000	- *598.000*	- *616.000*	- *634.000*	- *652.000*
Zwischenergebnis 2		**1.666.183,11**	**141.000**	**- 149.000**	**379.000**	**379.000**	**379.000**
24.	Erträge aus Beteiligungen	-	-	-	-	-	-
25.	Erträge aus Finanzanlagen	-	-	-	-	-	-
26.	Zinsen und ähnliche Erträge	-	-	-	-	-	-
27.	Abschreibungen auf Finanzanlagen	-	-	-	-	-	-
28.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- 101.391,61	- 232.000	- 351.000	- 379.000	- 379.000	- 379.000
29.	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**	**1.564.791,50**	**- 91.000**	**- 500.000**	**-**	**-**	**-**

Liquiditätsplanung 2023 konsolidiert (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Nr.		Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR
		1[1; 2]	2	3	5[6]	7	8
1	Einzahlungen von Kunden für Pflege-und Betreuungsleistungen	27.764.302,39	29.948.000	34.977.000	37.726.000	39.253.000	40.826.000
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind[1]	5.358.015,87	2.853.000	3.394.000	2.905.000	2.846.000	2.777.000
3	Ertragsteuerrückzahlungen[1]						
4	**Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nr. 1 bis 3)**	**33.122.318,26**	**32.801.000**	**38.371.000**	**40.631.000**	**42.099.000**	**43.603.000**
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte[1]	- 30.756.448,61	- 31.503.000	- 36.847.000	- 38.639.000	- 40.165.000	- 41.656.000
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind[1]	-	-	-	-	-	-
7	Ertragsteuerzahlungen[1]	-	-	-	-	-	-
8	**Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nr. 5 bis 7)**	**-30.756.448,61**	**- 31.503.000**	**- 36.847.000**	**- 38.639.000**	**- 40.165.000**	**- 41.656.000**
9	**Zahlungsmittelüber-schuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nr. 4 und 8)**	**2.365.869,65**	**1.298.000**	**1.524.000**	**1.992.000**	**1.934.000**	**1.947.000**
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen AV	-	-	-	-	-	-
11	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	-	-	-	-	-	-
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanl.vermögens	-	-	-	-	-	-
13	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleist. Invest.zuschüsse durch Dritte	-	-	-	-	-	-
14	Erhaltene Zinsen	-	-	-	-	-	-
15	Erhaltene Dividenden	-	-	-	-	-	-
16	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 10 bis 15)**	**0**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	- 35.071,90	- 22.000	- 28.000	- 22.000	- 22.000	- 22.000
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	- 8.141.743,45	- 12.303.000	- 4.736.000	- 370.000	- 246.000	- 246.000
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-	-	-	-	-	-
20	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte	-	-	-	-	-	-
21	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 17 bis 20)**	**- 8.176.815,35**	**- 12.325.000**	**- 4.764.000**	**- 392.000**	**- 268.000**	**- 268.000**
22	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüber-schuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nr. 16 und 21)**	**- 8.176.815,35**	**- 12.325.000**	**- 4.764.000**	**- 392.000**	**- 268.000**	**- 268.000**
23	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüber-schuss/-bedarf (Saldo aus Nr. 9 und 22)**	**- 5.810.945,70**	**- 11.027.000**	**- 3.240.000**	**1.600.000**	**1.666.000**	**1.679.000**
24	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen[5]	-	-	-	-	-	-
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleich-baren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben[6]	8.880.000,00	11.628.000	3.867.000	-	-	-
26	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleich-baren Vorgängen für Investitionen bei Dritten[7]	-	-	-	-	-	-
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	-	-	-	-	-	-
28	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Gemeinde	-	-	-	-	-	-
29	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	-	-	-	-	-	-
30	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nr. 24 bis 29)**	8.880.000,00	11.628.000	3.867.000	-	-	-
31	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen[8]	-	-	-	-	-	-
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitions-krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegen-über der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben[9]	- 485.675,94	- 482.000	- 712.000	- 1.056.000	- 1.061.000	- 1.067.000
33	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitions-krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten[10]	-	-	-	-	-	-
34	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	-	-	-	-	-	-
35	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde	-	-	-	-	-	-
36	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter	-	-	-	-	-	-
37	Gezahlte Zinsen	- 101.391,61	- 232.000	- 351.000	- 379.000	- 379.000	- 379.000
38	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nr. 31 bis 37)**	- 587.067,55	- 714.000	- 1.063.000	- 1.435.000	- 1.440.000	- 1.446.000
39	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 30 und 38)**	**8.292.932,45**	**10.914.000**	**2.804.000**	**- 1.435.000**	**- 1.440.000**	**- 1.446.000**
40	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittel-bestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nr. 23 und 39)**	**2.481.986,75**	**- 113.000**	**- 436.000**	**165.000**	**226.000**	**233.000**
	nachrichtlich:						
41	voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn[11]	1.473.187,65	1.852.000	4.380.000	3.944.000	4.109.000	4.335.000
41	Sonstieg Einzahlungen/Auszahlungen	- 2.103.379,62	-	-	-	-	-
41	**Kasssenbestand zum Ende des Geschäftsjahres**	**1.851.794,78**	**1.739.000**	**3.944.000**	**4.109.000**	**4.335.000**	**4.568.000**
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn						

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität (konsolidiert)

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2021	Liquiditätsplan 2022	Liquiditätsplan 2023	Finanzplanung 2024	Finanzplanung 2025	Finanzplanung 2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
				1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	1.473.187,65	1.852.000				
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn						
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere						
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde						
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn						
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde						
4	**=**	**liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn**	**1.473.187,65**	**1.852.000**				
5	-	mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)						
6	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB)	378.607,13	2.528.000	- 436.000	165.000	226.000	233.000
7	**=**	**voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**1.851.794,78**	**4.380.000**	**3.944.000**	**4.109.000**	**4.335.000**	**4.568.000**
8	-	davon für bestimmte Zwecke gebunden	0					
9	**=**	**vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	**1.851.794,78**	**4.380.000**	**3.944.000**	**4.109.000**	**4.335.000**	**4.568.000**

Darlehensübersicht EB Heime 2023

					Stand			Schuldendienst 2023		
OZ	Darlehensgeber	Jahr	Summe (EUR)	Zins-bindung	01.01.2022	01.01.2023	31.12.2023 (gepl.)	Zinsen (%)	Zinsen (EUR)	Tilgung (EUR)
1	Landesbank Baden-Württemberg (PSR)	2010	78.414	06/31	36.023	32.221	28.399	0,50%	156	3.821
2	Landesbank Baden-Württemberg (PSR)	2010	59.901	03/45	41.630	39.919	38.199	0,50%	197	1.720
3	Eigenbetrieb Abfallwirtschaft (PSR)	2014	2.335.803	06/19	1.459.877	1.343.087	1.226.296	0,73%	9.484	116.790
3	Eigenbetrieb Abfallwirtschaft (PML)	2014	3.449.573	06/19	2.155.983	1.983.505	1.811.026	0,73%	14.007	172.479
5	Sparkasse Lörrach-Rheinfelden (PML)	2019	2.400.000	12/28	2.329.490	2.257.987	2.185.476	1,42%	31.148	72.511
6	Sparkasse Markgräflerland (MPZ Schliengen)	2020	8.880.000	07/30	8.880.000	8.764.419	8.485.152	0,95%	82.048	279.267
7	Sparkasse Lörrach-Rheinfelden (MPZ Hausen))	2021	7.200.000	01/31	7.200.000	7.200.000	7.200.000	0,95%	68.400	0
8	Baumaßnahmen Hausen und Schliengen 1	2022	2.000.000	01/56	0	2.000.000	2.000.000	3,00%	60.000	66.000
9	Baumaßnahmen Hausen und Schliengen 2	2023	3.867.000	04/56	0	0	3.867.000	3,00%	85.500	0
		0	**30.270.691**		**22.103.003**	**23.621.138**	**26.841.548**	**0**	**350.940**	**712.588**

Stellenplan EB Heime 2023

Eingruppierung	Bezeichnung	Plan 2022	Besetzt am 31.08.2022	Plan 2023	Plan 2023 ohne Gestellung IngA	Plan 2023 an IngA gestellt
	Ausbildung Pflege	38,00	35,00	38,00	38,00	
	Bufdis	5,00	1,00	1,00	1,00	
	Prakikanten	8,00	3,03	3,00	3,00	
	Ausbildung BA	3,00	3,00	3,00	3,00	
Summe Ausbildung		***54,00***	***42,03***	***45,00***	***45,00***	
Summe Ausbildung Anrechnung mit 20 %		**10,80**	**8,41**	**9,00**	**9,00**	
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	1,00	0,50	0,50		0,50
E 4	Beschäftigte in der Küche	-	1,00	1,50		1,5
E 3	Beschäftigte in der Küche	2	2,00	1,00		1
E 2	Beschäftigte in der Küche	2,5	2,72	2,00		2
Summe Küche		**5,5**	**6,22**	**5**	**0**	**5**
Sonder	Betriebsleiter	1,00	1,05	1,00	1,00	
A12	Stellv. Betriebsleitung	1,00	1,00	1,00	1,00	
E 11	Stellv. Heimleiter	-	0,35	0,35	0,35	
EG 13	Heimleiter	3,00	3,00	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	
E 10	Personalentwicklerin	0,80	0,80	0,80	0,80	
E 9 b	Ausbildungsbeauftragte	0,60	0,60	0,60	0,60	
P 08	Ausbildungsbeauftragte	-	1,70	1,70	1,70	
E 8	Hauswirtschaftsleitung	1,90	2,00	2,00		2,00
E 7	Verwaltung Sachgebiet Abrechnung	-	0,60	0,60		0,60
E 6	Verwaltungsangestellte allg. Heimverwaltung	1,10	0,50	0,50		0,50
P05	Personalrat	1,00	1,64	1,64	1,64	
Summe Leitung und Verwaltung		**12,40**	**14,24**	**15,19**	**11,09**	**4,10**
E 2	Fahrerin/ sonstiger Dienst	0,41	0,46	0,46		0,46
Summe Nebenbetriebe		**0,41**	**0,46**	**0,46**	**-**	**0,46**
E 5	Hauswirtschafterin in der Wäscherei	0,80	0,80	0,80		0,80
E 4	Beschäftigte in der Wäscherei	0,70	0,69	0,69		0,69
E 3	Beschäftigte in der Wäscherei	0,70	0,67	0,67		0,67
E 3	Reinigungsdienst	1,80	4,03	3,00		3,00
E 2	Beschäftigte in der Wäscherei	0,50	1,30	1,30		1,30
E 2	Reinigungsdienst	3,50	3,94	2,94		2,94
Summe Wirtschaftsdienste		**8,00**	**11,44**	**9,41**	**-**	**9,41**
Zwischensumme		**37,76**	**41,42**	**39,71**	**20,09**	**19,62**

Fortsetzung Stellenplan EB Heime 2023

Eingruppierung	Bezeichnung	Plan 2022	Besetzt am 31.08.2022	Plan 2023	Plan 2023 ohne Gestellung IngA	Plan 2023 an IngA gestellt
E 9 a	Sozialdienst	0,70	0,70	0,70	0,70	
E 7	Beschäftigungstherapeutin	0,40	0,40	0,40	0,40	
E 6	Verwaltungsangestellte Sozialdienst	0,41	0,21	0,21	0,21	
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	1,45	1,70	1,70	1,70	
E 3	Hilfskraft in der Beschäftigungstherapie	0,70	0,80	0,80	0,80	
E 2	Hilfskraft Beschäftigungstherapeut	-	1,00	1,00	1,00	
E 2	Hilfskraft Eingliederungshilfe	0,80	1,75	1,75	1,75	
E 2	Hilfskraft Tagesstrukturierung	2,76	2,56	2,56	2,56	
E 2	Alltagsbetreuer	13,30	19,80	19,80	19,80	
P 5	Alltagsbetreuer	9,49	7,89	7,89	7,89	
P 7	Alltagsbetreuer	0,38	0,50	0,50	0,50	
P 7	Beschäftigungstherapeutin	-	0,90	0,90	0,90	
P 11	Leitung Alltagsbetreuer	0,70	0,70	0,70	0,70	
P 5	Hilfskraft in der Tagesstruktur	1,00	1,20	1,20	1,20	
P 5	Pflegehilfskraft Eingliederungshilfe	3,15	2,15	2,15	2,15	
P 5	Pflegehilfskraft ohne Ausbildung	70,80	91,23	91,23	91,23	
P 6	Pflegehilfskraft Eingliederungshilfe	-	0,70	0,70	0,70	
P 6	Pflegehilfskraft mit Ausbildung	22,21	23,06	23,06	23,06	
P 7	Pflegefachkräfte in der Tagesstruktur	1,40	0,50	0,50	0,50	
P 7	Pflegefachkräfte in der Eingliederungshilfe	5,33	3,20	3,20	3,20	
P 7	Pflegefachkräfte	83,10	71,37	71,37	71,37	
P 8	Pflegefachkräfte in der Tagesstruktur	-	1,00	1,00	1,00	
P 8	Pflegefachkräfte mit Zusatzqualifikation in der Eingliederungshilfe	3,70	1,00	1,00	1,00	
P 8	Pflegefachkräfte mit berufspädagogischer Zusatzqualifikation	10,10	18,17	18,17	18,17	
P 8	Hygienebeauftragte	0,60	0,60	0,60	0,60	
P 9	Pflegecontrolling	1,00		-	-	
P 10	Teamleitung Pflege	5,18	3,13	3,13	3,13	
P 11	Stellvertretungen Wohnbereichsleitungen	8,80	5,00	5,00	5,00	
P 11	Pflegefachkräfte in der Eingliederungshilfe	0,90	0,90	0,90	0,90	
P 12	Leitung Tagesstruktur in den MPZ	0,70	1,00	1,00	1,00	
P 12	Wohnbereichsleitungen bzw. Stv.	6,90	12,70	12,70	12,70	
P 12	Leitung Pflegefachgremium	1,00	1,00	1,00	1,00	
P 13	Wohnbereichsleitungen Pflege	3,00	2,90	2,90	2,90	
P 13	Hausleitung EGH	1,00		-	-	
P 11	Pflegedienstleitung Ambulanter Dienst	0,90	1,00	1,00	1,00	
P 13	Pflegedienstleitung	1,70	1,00	1,00	1,00	
P 14	Pflegedienstleitung	2,00	4,00	4,00	4,00	
P 15	Pflegedienstleitung	1,00	1,00	1,00	1,00	
S 8 a	Erzieher in der Eingliederungshilfe	1,37	1,15	1,15	1,15	
S 8 b	Erzieher in der Eingliederungshilfe	2,80	1,60	1,60	1,60	
S 8 b	Tagesstruktur Fachkraft	-	2,00	2,00	2,00	
S 9	Tagesstruktur Fachkraft	0,75	0,75	0,75	0,75	
S 11 a	Sozialpädagogen in der Eingliederungshilfe	-	1,00	1,00	1,00	
S 11 b	Sozialpädagogen in der Eingliederungshilfe	3,60	1,00	4,00	4,00	
S 11 b	Heimleitungsassistenz im MPZ	0,90		-	-	
S 12	Eingliederungshilfe Fachkräfte	-	1,80	1,80	1,80	
S 12	Sozialpädagogen Fkt Wohnbereichsleitung	2,80		-	-	
S 12	Sozialdienst im MPZ	1,00	1,00	1,00	1,00	
S 15	Leitung Eingliederungshilfe	1,00	1,00	1,00	1,00	
Summe Pflege und Betreuung		**282,63**	**299,85**	**302,85**	**302,85**	**-**
Summe insgesamt		**320,39**	**341,27**	**342,56**	**322,94**	**19,62**

Bilanz (konsolidiert)

AKTIVA	31.12.2021 - in EUR -		31.12.2020 - in EUR -
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Lizenzen, Rechte, Software		**33.572,00**	**0,00**
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	18.655.645,57		19.479.051,56
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	2.205,00		2.205,00
3. Technische Anlagen	54.761,00		65.941,00
4. Einrichtungen und Ausstattungen	1.123.926,00		1.003.415,00
5. Fahrzeuge	28.504,00		45.768,00
6. Geleistete Anzahlungen/Anlagen im Bau	12.126.628,95		4.289.067,10
7. Finanzanlagen	0,00		0,00
		31.991.670,52	**24.885.447,66**
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		**113.543,45**	**95.198,05**
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen *) 0,00 €; Vj. 0,00 €	1.016.114,63		823.429,51
2. Forderungen an Gesellschafter oder Träger der Einrichtung *) 0,00 €; Vj. 0,00 €	456,11		406,65
3. Forderungen aus öffentlicher Förderung von Investitionen *) 0,00 €; Vj. 0,00 €	0,00		0,00
4. Sonstige Vermögensgegenstände *) 0,00 €; Vj. 0,00 €	1.302.725,09		1.646.711,16
5. Umsatzsteuer-Verrechnungskonto *) 0,00 €; Vj. 0,00 €	0,00		0,00
		2.319.295,83	**2.470.547,32**
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		**1.851.794,78**	**1.473.187,65**
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		**15.440,54**	**60.832,39**
SUMME DER AKTIVA		**36.325.317,12**	**28.985.213,07**

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

PASSIVA	31.12.2021 - in EUR -		31.12.2020 - 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 (-)	1.808.686,08		1.700.871,58
Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	1.564.791,50		107.814,50
Bilanzgewinn (+) / Bilanzverlust (-)		**3.373.477,58**	**1.808.686,08**
		12.521.477,58	**10.956.686,08**
B. SONDERPOSTEN AUS ZUSCHÜSSEN UND ZUWEISUNGEN ZUR FINANZIERUNG DES SACHANLAGEVERMÖGENS			
1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln für Investitionen	4.461.250,30		4.759.782,74
2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln für Investitionen	151.773,04		41.954,26
		4.613.023,34	**4.801.737,00**
C. RÜCKSTELLUNGEN			
1. Rückstellungen für Altersteilzeit	6.937,75		0,00
2. Rückstellungen für Urlaub und Mehrarbeit	726.068,57		767.248,86
3. Sonstige Rückstellungen	1.096.067,92		632.955,28
		1.829.074,24	**1.400.204,14**
D. VERBINDLICHKEITEN			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen *) 1.547.903,17 €; Vj. 1.534.418,39 €	1.547.903,17		1.534.418,39
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten *) 202.905,91 €; Vj. 75.996,05 €	11.168.617,29		2.485.024,39
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern oder dem Träger der Einrichtung *) 390.562,35 €; Vj. 4.590.852,32 €	3.717.153,65		7.107.595,14
4. Verbindlichkeiten aus öffentlicher Förderung von Investitionen *) 0,00 €; Vj. 0,00 €	0,00		0,00
5. Sonstige Verbindlichkeiten *) 747.226,92 €; Vj. 540.818,23 €	747.226,92		540.818,23
6. Verwahrgeldkonto *) 180.840,93 €; Vj. 158.729,70 €	180.840,93		158.729,70
		17.361.741,96	**11.826.585,85**
E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		**0,00**	**0,00**
SUMME DER PASSIVA		**36.325.317,12**	**28.985.213,07**

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

Gewinn- und Verlustrechnung (konsolidiert)

	31.12.2021 - in EUR -		31.12.2020 - in EUR -
1. Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen gemäß Pflege-VG	18.179.045,25		17.207.875,33
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	4.614.026,27		4.540.687,62
3. Erträge aus Zusatz- und Transportleistungen nach Pflege-VG	2.376,85		6.184,68
4. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	1.976.295,49		2.012.386,14
5. Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB	5.403.201,87		5.334.700,38
5a. Erträge aus Leistungen nach dem BTHG	2.992.558,53		3.211.554,99
6. Sonstige betriebliche Erträge	771.717,37		764.975,23
		33.939.221,63	**33.078.364,37**
7. Personalaufwand			
a.) Löhne und Gehälter	14.713.092,49		14.770.751,12
b.) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	4.627.925,38		4.489.261,87
	19.341.017,87		**19.260.012,99**
8. Materialaufwand			
a.) Lebensmittel	96.964,52		98.890,62
b.) Aufwendungen für Zusatzleistungen	28.736,22		36.780,93
c.) Wasser, Energie, Brennstoffe	1.034.939,02		942.540,32
d.) Wirtschaftsbedarf / Verwaltungsbedarf	8.503.813,63		9.011.125,39
	9.664.453,39		**10.089.337,26**
9. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	449.902,65		405.385,52
10. Steuern, Abgaben, Versicherungen	234.791,98		222.041,13
11. Sachaufwendungen für Hilfs- und Nebenbetriebe	155.641,77		124.790,75
12. Mieten, Pachten, Leasing	541.838,49		517.074,94
	1.382.174,89		**1.269.292,34**
ZWISCHENERGEBNIS		**3.551.575,48**	**2.459.721,78**
13. Erträge aus öffentlicher / nichtöffentlicher Förderung für Investitionen	0,00		0,00
14. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	308.713,66		332.170,00
15. Aufwendungen aus der Zuführung von öffentlicher Förderung zu den Sonderposten	0,00		0,00
16. Abschreibungen			
a.) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgenstände und Sachanlagen	1.037.129,49		1.109.644,75
b.) Abschreibungen auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	11.117,07		11.517,96
17. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzungen	610.081,70		498.100,43
18. Sonstige ordentliche Aufwendungen	535.777,77		723.955,89
	-1.885.392,37		**-2.011.049,03**
ZWISCHENERGEBNIS		**1.666.183,11**	**448.672,75**
19. Zinsen und ähnlichen Erträge	0,00		250,00
20. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	101.391,61		64.165,87
	-101.391,61		**-63.915,87**
21. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)		**1.564.791,50**	**384.756,88**

Teilpläne der einzelnen Einrichtungen des Eigenbetriebs Heime

Erfolgsplan 2023 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2021 Ergebnis	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan	2026 Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Erträge aus allg. Pflegeleistungen gemäß PflegeVG	6.207.318,21	7.470.000	8.272.000	9.341.000	9.662.000	10.009.000
	Erträge aus teilstationären Pflegeleistungen	*0*	-	*187.000*	*212.000*	*219.000*	*227.000*
	Erträge aus vollstationären Pflegeleistungen	5.705.283,58	*6.670.000*	*7.368.000*	*8.319.000*	*8.606.000*	*8.915.000*
	Erträge aus Leistungen der Kurzeitpflege	*502.034,63*	*800.000*	*717.000*	*810.000*	*837.000*	*867.000*
2.	Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	1.774.974,53	1.866.000	2.757.000	*3.114.000*	*3.221.000*	*3.336.000*
3.	Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen	0,00	1.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4.	Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten	666.469,55	1.163.000	1.728.000	1.728.000	1.728.000	1.728.000
5.	Erträge aus Eingliederungshilfe	2.992.558,53	3.050.000	3.890.000	4.123.000	4.329.000	4.545.000
6.	Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	0,00	-	0	0	0	0
7.	Erhöh. o. Verm. d. Best. an fert./unf. Erz. u. Leist.	0,00	-	0	0	0	0
8.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	-	0	0	0	0
9.	Sonstige betriebliche Erträge	2.726.948,90	1.200.000	1.600.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
Summe Betriebserträge		**14.368.269,72**	**14.750.000**	**18.250.000**	**19.509.000**	**20.143.000**	**20.821.000**
10.	Personalaufwand	-8.236.470,79	- 8.580.000	-10.625.000	-11.156.000	-11.602.000	-12.066.000
	Löhne und Gehälter	*-6.397.390,69*	- *6.435.000*	*-7.544.000*	*-7.921.000*	*-8.237.000*	*-8.567.000*
	Sozialabgaben, Altersversorgung	*-1.839.080,10*	- *2.145.000*	*-3.081.000*	*-3.235.000*	*-3.365.000*	*-3.499.000*
11.	Materialaufwand	-4.131.873,83	- 4.317.000	-5.159.000	-5.393.000	-5.611.000	-5.805.000
	a)Lebensmittel	*-96.964,52*	- 85.000	*-116.000*	*-122.000*	*-128.000*	*-134.000*
	b)Aufwendungen für Zusatzleistungen	*-15.433,46*	- *1.000*	*-2.000*	*-2.000*	*-2.000*	*-2.000*
	c)Wasser, Energie, Brennstoffe	*-453.511,16*	- *570.000*	*-650.000*	*-671.000*	*-711.000*	*-746.000*
	d)Aufwenungen Leiharbeitnehmer	*-215.637,91*	- *20.000*	*-40.000*	*-40.000*	*-40.000*	*-40.000*
	e) Aufw. vergebene Dienstleistungen	*-2.483.034,63*	- *2.750.000*	*-3.302.000*	*-3.467.000*	*-3.606.000*	*-3.714.000*
	f)Wirtschaftsbedarf, Verwaltungsbedarf	*-867.292,15*	- *891.000*	*-1.049.000*	*-1.091.000*	*-1.124.000*	*-1.169.000*
12.	Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	-175.953,28	- *162.000*	*-213.000*	*-222.000*	*-231.000*	*-238.000*
13.	Steuern, Abgaben, Versicherungen	-116.276,09	- *120.000*	*-163.000*	*-166.000*	*-169.000*	*-172.000*
14.	Sachaufwendungen für Hilfs- und Nebenbetriebe	-155.340,55	- 140.000	0	0	0	0
15.	Mieten, Pacht, Leasing	-456.732,98	- *460.000*	*-480.000*	*-500.000*	*-520.000*	*-520.000*
Zwischenergebnis 1		**1.095.622,20**	**971.000**	**1.610.000**	**2.072.000**	**2.010.000**	**2.020.000**
16.	Erträge aus öff. und nicht-öff. Förderung von Investitionen	0,00	-	0	0	0	0
17.	Erträge aus Auflösung von Sonderposten	45.132,13	35.000	22.000	11.000	0	0
18.	Erträge aus Erst. Ausgleichsp. aus Darlehensfördg.	0,00	-	0	0	0	0
19.	Aufwendungen aus Zuf. zu Sonderposten/Verb.	0,00	-	0	0	0	0
20.	Aufwendungen aus Zuf. zu Ausgleichsp. Darlehensfördg.	0,00	-	0	0	0	0
21.	Abschreibungen	-252.992,44	- 660.000	-1.160.000	-1.073.000	-990.000	-990.000
	Abschr. auf Sachanlagen u. immat. Verm.	*-247.379,35*	- *640.000*	*-1.140.000*	*-1.053.000*	*-970.000*	*-970.000*
	Abschr. a. Ford. u. sonst. Vermögensg.	*-5.613,09*	- *20.000*	*-20.000*	*-20.000*	*-20.000*	*-20.000*
22.	Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	-209.775,34	- 350.000	*-350.000*	*-350.000*	*-350.000*	*-350.000*
23.	Sonst. ordentl. u. außerordentl. Aufw.	-269.206,24	- 120.000	*-326.000*	*-336.000*	*-346.000*	*-356.000*
Zwischenergebnis 2		**408.780,31**	**- 124.000**	**-204.000**	**324.000**	**324.000**	**324.000**
24.	Erträge aus Beteiligungen	0,00	-	0	0	0	0
25.	Erträge aus Finanzanlagen	0,00	-	0	0	0	0
26.	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	-	0	0	0	0
27.	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,00	-	0	0	0	0
28.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-40.539,67	- 173.000	-296.000	-324.000	-324.000	-324.000
29.	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**	**368.240,64**	**- 297.000**	**-500.000**	**0**	**0**	**0**

Liquiditätsplanung 2023 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Nr.		Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR
		1[1; 2]	2	3	5[5]	7	8
1	Einzahlungen von Kunden für Pflege-und Betreuungsleistungen	11.641.320,82	13.550.000	16.650.000	18.309.000	18.943.000	19.621.000
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind[1]	2.353.501,25	1.200.000	1.600.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
3	Ertragsteuerrückzahlungen[1]						
4	**Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nr. 1 bis 3)**	**13.994.822,07**	**14.750.000**	**18.250.000**	**19.509.000**	**20.143.000**	**20.821.000**
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte[1]	- 13.382.014,80	- 14.249.000	- 17.316.000	- 18.123.000	- 18.829.000	- 19.507.000
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind[1]		-	-	-	-	-
7	Ertragsteuerzahlungen[1]		-	-	-	-	-
8	**Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nr. 5 bis 7)**	**-13.382.014,80**	**- 14.249.000**	**- 17.316.000**	**- 18.123.000**	**- 18.829.000**	**- 19.507.000**
9	**Zahlungsmittelüber-schuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nr. 4 und 8)**	**612.807,27**	**501.000**	**934.000**	**1.386.000**	**1.314.000**	**1.314.000**
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen AV	-	-	-	-	-	-
11	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	-	-	-	-	-	-
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanl.vermögens	-	-	-	-	-	-
13	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleist. Invest.zuschüsse durch Dritte	-	-	-	-	-	-
14	Erhaltene Zinsen	-	-	-	-	-	-
15	Erhaltene Dividenden	-	-	-	-	-	-
16	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 10 bis 15)**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	- 22.991,54	- 10.000	- 13.000	- 13.000	- 13.000	- 13.000
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	- 7.979.249,69	- 11.810.000	- 4.120.000	- 164.000	- 134.000	- 134.000
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-	-	-	-	-	-
20	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte	-	-	-	-	-	-
21	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 17 bis 20)**	**- 8.002.241,23**	**- 11.820.000**	**- 4.133.000**	**- 177.000**	**- 147.000**	**- 147.000**
22	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüber-schuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nr. 16 und 21)**	**- 8.002.241,23**	**- 11.820.000**	**- 4.133.000**	**- 177.000**	**- 147.000**	**- 147.000**
23	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüber-schuss/-bedarf (Saldo aus Nr. 9 und 22)**	**- 7.389.433,96**	**- 11.319.000**	**- 3.199.000**	**1.209.000**	**1.167.000**	**1.167.000**
24	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen[5]	-	-	-	-	-	-
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleich-baren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben[6]	8.880.000,00	11.628.000	3.867.000	-	-	-
26	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleich-baren Vorgängen für Investitionen bei Dritten[7]	-	-	-	-	-	-
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	-	-	-	-	-	-
28	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Gemeinde	-	-	-	-	-	-
29	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	-	-	-	-	-	-
30	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nr. 24 bis 29)**	8.880.000,00	11.628.000	3.867.000	-	-	-
31	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen[8]				-	-	-
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitions-krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegen-über der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben[9]	-	- 116.000	- 345.000	- 689.000	- 694.000	- 700.000
33	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitions-krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten[10]	-	-	-	-	-	-
34	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	-	-	-	-	-	-
35	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde	-	-	-	-	-	-
36	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter	-	-	-	-	-	-
37	Gezahlte Zinsen	- 40.539,67	- 173.000	- 296.000	- 324.000	- 324.000	- 324.000
38	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nr. 31 bis 37)**	**- 40.539,67**	**- 289.000**	**- 641.000**	**- 1.013.000**	**- 1.018.000**	**- 1.024.000**
39	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 30 und 38)**	**8.839.460,33**	**11.339.000**	**3.226.000**	**- 1.013.000**	**- 1.018.000**	**- 1.024.000**
40	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittel-bestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nr. 23 und 39)**	**1.450.026,37**	**20.000**	**27.000**	**196.000**	**149.000**	**143.000**
	nachrichtlich:						
41	voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn[11]	368.562,34	311.000	- 600.000	- 573.000	- 377.000	- 228.000
41	Sonstige Einzahlungen/Auszahlungen	- 1.507.912,25	-	-	-	-	-
41	**Kasssenbestand zum Ende des Geschäftsjahres**	**310.676,46**	**331.000**	**- 573.000**	**- 377.000**	**- 228.000**	**- 85.000**
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn						

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2021 EUR	Liquiditätsplan 2022 EUR	Liquiditätsplan 2023 EUR	Finanzplanung 2024 EUR	Finanzplanung 2025 EUR	Finanzplanung 2026 EUR
				1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	368.562,34	311.000				
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn						
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere						
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen						
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn						
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen						
4	**=**	**liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn**	**368.562,34**	**311.000**				
5	-	mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)						
6	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB)	- 57.885,88	- 911.000	27.000	196.000	149.000	143.000
7	**=**	**voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**310.676,46**	**- 600.000**	**- 573.000**	**- 377.000**	**- 228.000**	**- 85.000**
8	-	davon für bestimmte Zwecke gebunden	0					
9	**=**	**vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	**310.676,46**	**- 600.000**	**- 573.000**	**- 377.000**	**- 228.000**	**- 85.000**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen;Markus-Pflüger-Zentren Anschaffung sonstiges bewegliches Inventar und immaterielle Vermögensgegenstände

Nr.		Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		4	5[3)]	6	8[4)]	10	11
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	-	-	-	-
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	-	-	-	-	-	-
a	Einzahlungen aus Eigenmitteln	-	192.000	80.000	55.000	25.000	25.000
b	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	8.880.000,00	11.628.000	-	-	-	-
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
6	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)**	**8.880.000,00**	**11.820.000**	**80.000**	**55.000**	**25.000**	**25.000**
7	Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-	-	-	-	-	-
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.826.961,85	11.741.000	-	-	-	-
9	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Sachvermögen	152.287,84	69.000	75.000	50.000	20.000	20.000
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-	-	-	-	-	-
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-	-	-	-	-	-
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	22.991,54	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
13	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**8.002.241,23**	**11.820.000**	**80.000**	**55.000**	**25.000**	**25.000**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**						
15	Aktivierte Eigenleistungen	-	-	-	-	-	-
16	**Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**8.002.241,23**	**11.820.000**	**80.000**	**55.000**	**25.000**	**25.000**
17	**Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen[7)]**	**1.333.706,87**	**1.970.000**	**13.000**	**9.000**	**4.000**	**4.000**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen;MPZ Bau Pflegeheim Schliengen

Nr.		Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		4	5[3]	6	8[4]	10	11
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	-	-	-	-
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen						
a	Einzahlungen aus Eigenmitteln	- 4.353.060,19		-	-	-	-
b	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	8.880.000,00	2.400.000	1.129.000	-	-	-
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
6	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)**	**4.526.939,81**	**2.400.000**	**1.129.000**	**-**	**-**	**-**
7	Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-	-	-	-	-	-
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.526.939,81	5.125.500	1.129.000	-	-	-
9	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Sachvermögen	-	745.000	-	-	-	-
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-	-	-	-	-	-
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-	-	-	-	-	-
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen			-	-	-	-
13	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**4.526.939,81**	**5.870.500**	**1.129.000**	**-**	**-**	**-**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**						
15	Aktivierte Eigenleistungen	-	-	-	-	-	-
16	**Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	**4.526.939,81**	**5.870.500**	**1.129.000**	**-**	**-**	**-**
17	**Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen[7]**			**364.000**	**-**	**-**	**-**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen;MPZ Bau Pflegeheim Hausen

Nr.		Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		4	5[3]	6	6	8[4]	10	11
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				-	-	-	-
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit				-	-	-	-
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen				-	-	-	-
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen				-	-	-	-
a	Einzahlungen aus Eigenmitteln				-	-	-	-
b	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten				2.738.000	-	-	-
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit				-	-	-	-
6	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)**				**2.738.000**	**-**	**-**	**-**
7	Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden				-	-	-	-
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen				2.738.000	-	-	-
9	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Sachvermögen							
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen				-	-	-	-
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen				-	-	-	-
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
13	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**				**2.738.000**	**-**	**-**	**-**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**							
15	Aktivierte Eigenleistungen				-	-	-	-
16	**Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**				**2.738.000**	**-**	**-**	**-**
17	**Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen[7]**				**330.000**	**-**	**-**	**-**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen;Markus-Pflüger-Zentren PH Haus am Sonnenstück Schliengen
Anschaffung sonstiges bewegliches Inventar und immaterielle Vermögensgegenstände

Nr.		Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		4	5[3]	6	8[4]	10	11
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-	-	-	-	-	-
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	-	-	-	-	-	-
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	-	-	-	-	-	-
a	Einzahlungen aus Eigenmitteln		-	133.000	64.000	64.000	64.000
b	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	-	-	-	-	-	-
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
6	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)**	-	-	133.000	64.000	64.000	64.000
7	Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-	-	-	-	-	-
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-	-	-	-	-	-
9	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Sachvermögen	-	-	129.000	60.000	60.000	60.000
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-	-	-	-	-	-
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-	-	-	-	-	-
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-	-	4.000	4.000	4.000	4.000
13	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	-	-	**133.000**	**64.000**	**64.000**	**64.000**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**						
15	Aktivierte Eigenleistungen	-	-	-	-	-	-
16	**Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)**	-	-	**133.000**	**64.000**	**64.000**	**64.000**
17	**Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen[7]**	-	-	**22.000**	**11.000**	**11.000**	**11.000**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen;Markus-Pflüger-Zentren PH Haus an der Wiese Hausen
Anschaffung sonstiges bewegliches Inventar und immaterielle Vermögensgegenstände

Nr.		Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		4	5[3]	6	8[4]	10	11
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-	-	-	-	-	-
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	-	-	-	-	-	-
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	-	-	-	-	-	-
a	Einzahlungen aus Eigenmitteln		-	49.000	54.000	54.000	54.000
b	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	-	-	-	-	-	-
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
6	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)**	-	-	**49.000**	**54.000**	**54.000**	**54.000**
7	Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-	-	-	-	-	-
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-	-	-	-	-	-
9	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Sachvermögen	-	-	45.000	50.000	50.000	50.000
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-	-	-	-	-	-
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-	-	-	-	-	-
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-	-	4.000	4.000	4.000	4.000
13	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	-	-	**49.000**	**54.000**	**54.000**	**54.000**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)**						
15	Aktivierte Eigenleistungen	-	-	-	-	-	-
16	**Gesamtkosten der Maßnahme**	-	-	**49.000**	**54.000**	**54.000**	**54.000**
17	**Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen7)**	-	-	**8.000**	**9.000**	**9.000**	**9.000**

Bilanz MPZ

AKTIVA	31.12.2021 - in EUR -		31.12.2020 - in EUR -
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Lizenzen, Rechte, Software		**22.190,00**	**0,00**
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	3.039.667,86		3.194.117,83
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	0,00		0,00
3. Technische Anlagen	47.927,00		58.067,00
4. Einrichtungen und Ausstattungen	333.315,00		262.776,00
5. Fahrzeuge	18.707,00		29.437,00
6. Geleistete Anzahlungen/Anlagen im Bau	12.116.028,95		4.289.067,10
		15.555.645,81	**7.833.464,93**
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		**54.748,08**	**45.835,05**
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen *) 480.559,93 €, Vj. 441.953,34 €	480.559,93		441.953,34
2. Forderungen an Gesellschafter oder Träger der Einrichtung *) 456,11 €, Vj. 406,35 €	456,11		406,35
3. Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen *) 3.513,83 €, Vj. 3.491,40 €	3.513,83		3.491,40
4. Sonstige Vermögensgegenstände *) 267.728,80 €, Vj. 379.007,49 €	267.728,80		379.007,49
5. Umsatzsteuer-Verrechnungskonto *) 0,00 €, Vj. 0,00 €	0,00		0,00
		752.258,67	**824.858,58**
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		**310.676,46**	**368.562,34**
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		**7.090,86**	**39.395,11**
SUMME DER AKTIVA		**16.702.609,88**	**9.112.116,01**

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

PASSIVA		31.12.2021 - in EUR -	31.12.2020 - 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 (-)	-249.975,34		13.483,52
Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	368.240,64		-263.458,86
Bilanzgewinn (+) / Bilanzverlust (-)		**118.265,30**	**-249.975,34**
		3.418.265,30	**3.050.024,66**
B. SONDERPOSTEN AUS ZUSCHÜSSEN UND ZUWEISUNGEN ZUR FINANZIERUNG DES SACHANLAGEVERMÖGENS			
1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln für Investitionen	244.992,74		289.536,87
2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln für Investitionen	338,00		926,00
		245.330,74	**290.462,87**
C. RÜCKSTELLUNGEN			
1. Rückstellungen für Altersteilzeit	0,00		0,00
2. Rückstellungen für Urlaub und Mehrarbeit	358.339,51		357.824,81
3. Sonstige Rückstellungen	279.045,75		152.214,50
		637.385,26	**510.039,31**
D. VERBINDLICHKEITEN			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen *) 1.021.762,08 €, Vj. 536.523,50 €	1.021.762,08		536.523,50
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten *) 115.580,96 €, Vj. 0,00 €	8.880.000,00		0,00
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern oder dem Träger der Einrichtung *) 51.505,01 €, Vj. 3.200.974,50 €	51.505,01		3.200.974,50
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen *) 1.909.499,80 €, 1.172.408,96 €	1.909.499,80		1.172.408,96
5. Sonstige Verbindlichkeiten *) 430.388,08 €, Vj. 257.434,15 €	430.388,08		257.434,15
6. Verwahrgeldkonto *) 108.473,61 €, Vj. 94.248,06 €	108.473,61		94.248,06
		12.401.628,58	**5.261.589,17**
E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		**0,00**	**0,00**
SUMME DER PASSIVA		**16.702.609,88**	**9.112.116,01**

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

Gewinn- und Verlustrechnung MPZ

	31.12.2021 - in EUR -		31.12.2020 - in EUR -
1. Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen gemäß Pflege-VG	6.207.318,21		5.969.811,73
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	1.774.974,53		1.738.515,12
3. Erträge aus Zusatz- und Transportleistungen nach Pflege-VG	0,00		4.598,92
4. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	666.469,55		675.629,90
5. Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB	2.364.829,55		1.984.683,19
5a. Erträge aus Leistungen nach dem BTHG	2.992.558,53		3.211.554,99
6. Sonstige betriebliche Erträge	362.119,35		347.007,84
		14.368.269,72	**13.931.801,69**
7. Personalaufwand			
a.) Löhne und Gehälter	6.397.390,69		6.542.534,38
b.) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	1.839.080,10		1.793.972,58
	8.236.470,79		**8.336.506,96**
8. Materialaufwand			
a.) Lebensmittel	96.964,52		98.890,62
b.) Aufwendungen für Zusatzleistungen	15.433,46		23.046,31
c.) Wasser, Energie, Brennstoffe	453.511,16		446.692,97
d.) Wirtschaftsbedarf / Verwaltungsbedarf	3.565.964,69		3.511.673,92
	4.131.873,83		**4.080.303,82**
9. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	175.953,28		160.043,52
10. Steuern, Abgaben, Versicherungen	116.276,09		101.361,09
11. Sachaufwendungen für Hilfs- und Nebenbetriebe	155.340,55		124.426,30
12. Mieten, Pachten, Leasing	456.732,98		444.228,67
	904.302,90		**830.059,58**
ZWISCHENERGEBNIS		**1.095.622,20**	**684.931,33**
13. Erträge aus öffentlicher / nichtöffentlicher Förderung für Investitionen	0,00		0,00
14. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	45.132,13		56.260,30
15. Aufwendungen aus der Zuführung von öffentlicher Förderung zu den Sonderposten	0,00		0,00
16. Abschreibungen			
a.) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgenstände und Sachanlagen	247.379,35		302.243,04
b.) Abschreibungen auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	5.613,09		6.332,34
17. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzungen	209.775,34		204.249,70
18. Sonstige ordentliche Aufwendungen	269.206,24		215.021,79
	-686.841,89		**-671.586,57**
ZWISCHENERGBNIS		**408.780,31**	**13.344,76**
19. Zinsen und ähnlichen Erträge	0,00		250,00
20. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	40.539,67		111,24
	-40.539,67		**138,76**
21. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)		**368.240,64**	**13.483,52**

Erfolgsplan 2023 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2021 Ergebnis	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan	2026 Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Erträge aus allg. Pflegeleistungen gemäß PflegeVG	8.242.926,88	8.533.000,00	9.009.000	9.571.000,00	10.045.000,00	10.515.000,00
	Erträge aus teilstationären Pflegeleistungen	0,00	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Erträge aus vollstationären Pflegeleistungen	8.149.293,71	*8.328.000*	*8.793.000*	*9.341.000*	*9.804.000*	*10.263.000*
	Erträge aus Leistungen der Kurzeitpflege	*93.633,17*	*205.000*	*216.000*	*230.000*	*241.000*	*252.000*
2.	Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	2.102.094,59	1.961.000	3.003.000	3.191.000	3.349.000	3.505.000
3.	Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen	0,00	0,00	3.000	3.000,00	3.000,00	3.000,00
4.	Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten	1.004.841,33	1.095.000	1.095.000	1.095.000	1.095.000	1.095.000
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	2.633.852,64	1.240.000	1.200.000	1.160.000	1.120.000	1.080.000
Summe Betriebserträge		**13.983.715,44**	**12.829.000**	**14.310.000**	**15.020.000**	**15.612.000**	**16.198.000**
10.	Personalaufwand	-7.802.982,51	-8.005.000	-8.661.000	-9.094.000	-9.458.000	-9.836.000
	Löhne und Gehälter	*-5.902.085,92*	*-6.004.000*	*-6.149.000*	*-6.457.000*	*-6.715.000*	*-6.984.000*
	Sozialabgaben, Altersversorgung	*-1.900.896,59*	*-2.001.000*	*-2.512.000*	*-2.637.000*	*-2.743.000*	*-2.852.000*
11.	Materialaufwand	-3.956.201,53	-3.451.000	-4.310.000	-4.544.000	-4.728.000	-4.892.000
	a)Lebensmittel	*0,00*	0	0	0	0	0
	b)Aufwendungen für Zusatzleistungen	*-12.116,22*	*-1.000*	*-1.000*	*-1.000*	*-1.000*	*-1.000*
	c)Wasser, Energie, Brennstoffe	-448.656,68	*-380.000*	*-547.000*	*-602.000*	*-638.000*	*-670.000*
	d)Aufwenungen Leiharbeitnehmer	*-199.926,75*	*-50.000*	*-52.000*	*-54.000*	*-56.000*	*-58.000*
	e) Aufw. vergebene Dienstleistungen	*-2.493.645,05*	*-2.480.000*	*-2.868.000*	*-3.011.000*	*-3.131.000*	*-3.225.000*
	f)Wirtschaftsbedarf, Verwaltungsbedarf	*-801.856,83*	*-540.000*	*-842.000*	*-876.000*	*-902.000*	*-938.000*
12.	Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	-197.614,65	*-179.000*	*-204.000*	*-212.000*	*-220.000*	*-227.000*
13.	Steuern, Abgaben, Versicherungen	-78.720,74	*-82.000*	*-80.000*	*-82.000*	*-84.000*	*-86.000*
14.	Sachaufwendungen für Hilfs- und Nebenbetriebe	0,00	0	0	0	0	0
15.	Mieten, Pacht, Leasing	-53.004,82	*-61.000*	*-62.000*	*-63.000*	*-64.000*	*-65.000*
Zwischenergebnis 1		**1.895.191,19**	**1.051.000**	**993.000**	**1.025.000**	**1.058.000**	**1.092.000**
16.	Erträge aus öff. und nicht-öff. Förderung von Investitionen		0	0	0	0	0
17.	Erträge aus Auflösung von Sonderposten	175.992,34	160.000	140.000	120.000	100.000	80.000
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. Darlehensfördg	0,00	0	0	0	0	0
21.	Abschreibungen	-578.181,99	-567.000	-557.000	-547.000	-537.000	-527.000
	Abschr. auf Sachanlagen u. immat. Verm.	*-572.699,50*	*-557.000*	*-547.000*	*-537.000*	*-527.000*	*-517.000*
	Abschr. a. Ford. u. sonst. Vermögensg.	*-5.482,49*	*-10.000*	*-10.000*	*-10.000*	*-10.000*	*-10.000*
22.	Aufwendungen für Instandh. und Instandsetzung	-319.244,43	-300.000	*-300.000*	*-315.000*	*-331.000*	*-348.000*
23.	Sonst. ordentl. u. außerordentl. Aufw.	-223.796,79	-90.000	*-231.000*	*-238.000*	*-245.000*	*-252.000*
Zwischenergebnis 2		**949.960,32**	**254.000**	**45.000**	**45.000**	**45.000**	**45.000**
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	-49.255,99	-48.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
29.	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**	**900.704,33**	**206.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Liquiditätsplanung 2023 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan	Plan
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1[1; 2]	2	3	5[6]	7	8
1	Einzahlungen von Kunden für Pflege-und Betreuungsleistungen	11.349.862,80	11.589.000	13.110.000	13.860.000	14.492.000	15.118.000
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind[1]	2.305.682,01	1.240.000	1.200.000	1.160.000	1.120.000	1.080.000
3	Ertragsteuerrückzahlungen[1]						
4	**Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nr. 1 bis 3)**	**13.655.544,81**	**12.829.000**	**14.310.000**	**15.020.000**	**15.612.000**	**16.198.000**
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte[1]	- 12.052.750,50	- 12.168.000	- 13.848.000	- 14.548.000	- 15.130.000	- 15.706.000
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind[1]	-	-	-	-	-	-
7	Ertragsteuerzahlungen[1]		-	-	-	-	-
8	**Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nr. 5 bis 7)**	**-12.052.750,50**	**- 12.168.000**	**- 13.848.000**	**- 14.548.000**	**- 15.130.000**	**- 15.706.000**
9	**Zahlungsmittelüber-schuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nr. 4 und 8)**	**1.602.794,31**	**661.000**	**462.000**	**472.000**	**482.000**	**492.000**
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen AV	-	-	-	-	-	-
11	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	-	-	-	-	-	-
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanl.vermögens	-	-	-	-	-	-
13	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleist. Invest.zuschüsse durch Dritte	-	-	-	-	-	-
14	Erhaltene Zinsen	-	-	-	-	-	-
15	Erhaltene Dividenden	-	-	-	-	-	-
16	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 10 bis 15)**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	- 6.040,18	- 10.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	- 115.341,94	- 434.000	- 576.000	- 139.000	- 50.000	- 50.000
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-	-	-	-	-	-
20	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte	-	-	-	-	-	-
21	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 17 bis 20)**	**- 121.382,12**	**- 444.000,00**	**- 581.000,00**	**- 144.000,00**	**- 55.000,00**	**- 55.000,00**
22	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüber-schuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nr. 16 und 21)**	**- 121.382,12**	**- 444.000**	**- 581.000**	**- 144.000**	**- 55.000**	**- 55.000**
23	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüber-schuss/-bedarf (Saldo aus Nr. 9 und 22)**	**1.481.412,19**	**217.000**	**- 119.000**	**328.000**	**427.000**	**437.000**
24	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen[5]	-	-	-	-	-	-
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben[6]	-	-	-	-	-	-
26	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleich-baren Vorgängen für Investitionen bei Dritten[7]	-	-	-	-	-	-
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	-	-	-	-	-	-
28	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Gemeinde	-	-	-	-	-	-
29	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	-	-	-	-	-	-
30	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nr. 24 bis 29)**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
31	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen[8]	-	-	-	-	-	-
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitions-krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegen-über der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben[9]	- 363.408,87	- 244.000	- 245.000	- 245.000	- 245.000	- 245.000
33	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten[10]	-	-	-	-	-	-
34	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	-	-	-	-	-	-
35	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde	-	-	-	-	-	-
36	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter	-	-	-	-	-	-
37	Gezahlte Zinsen	- 49.255,99	- 48.000	- 45.000	- 45.000	- 45.000	- 45.000
38	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nr. 31 bis 37)**	**- 412.664,86**	**- 292.000**	**- 290.000**	**- 290.000**	**- 290.000**	**- 290.000**
39	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 30 und 38)**	**- 412.664,86**	**- 292.000**	**- 290.000**	**- 290.000**	**- 290.000**	**- 290.000**
40	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittel-bestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nr. 23 und 39)**	**1.068.747,33**	**- 75.000**	**- 409.000**	**38.000**	**137.000**	**147.000**
	nachrichtlich:						
41	voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn[11]	331.291,27	392.000	3.800.000	3.391.000	3.429.000	3.566.000
41 a	Sonstige Einzahlungen/Auszahlungen	- 1.007.883,91		-	-	-	-
41 b	**Kasssenbestand zum Ende des Geschäftsjahres**	**392.154,69**	**317.000**	**3.391.000**	**3.429.000**	**3.566.000**	**3.713.000**
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn						

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2021 EUR	Liquiditätsplan 2022 EUR	2023 EUR	Finanzplanung 2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
				1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	331.291,27	392.000				
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn						
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere						
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen						
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn						
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen						
4	**=**	**liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn**	**331.291,27**	**392.000**				
5	-	mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)						
6	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB)	60.863,42	3.408.000	- 409.000	38.000	137.000	147.000
7	**=**	**voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**392.154,69**	**3.800.000**	**3.391.000**	**3.429.000**	**3.566.000**	**3.713.000**
8	-	davon für bestimmte Zwecke gebunden						
9	**=**	**vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	**392.154,69**	**3.800.000**	**3.391.000**	**3.429.000**	**3.566.000**	**3.713.000**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen; PH Markgräflerland Anschaffung bewegliches Inventar und immaterielle Vermögensgegenstände

Nr.		Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		4	5[3]	6	8[4]	10	11
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-	-	-	-	-	-
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	-	-	-	-	-	-
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	**121.382,12**	**444.000**	**222.000**	**144.000**	**55.000**	**55.000**
a	Einzahlungen aus Eigenmitteln	121.382,12	444.000	222.000	144.000	55.000	55.000
b	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	-	-	-	-	-	-
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
6	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)**	**121.382,12**	**444.000**	**222.000**	**144.000**	**55.000**	**55.000**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-	-	-	-	-	-
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	562,28	434.000	185.000	119.000	-	-
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	114.779,66	-	32.000	20.000	50.000	50.000
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-	-	-	-	-	-
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-	-	-	-	-	-
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	6.040,18	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
13	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**121.382,12**	**444.000**	**222.000**	**144.000**	**55.000**	**55.000**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit**						
15	Aktivierte Eigenleistungen	-	-	-	-	-	-
16	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**121.382,12**	**444.000**	**222.000**	**144.000**	**55.000**	**55.000**
17	**Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen[7]**	**20.230,35**	**44.000**	**22.000**	**14.000**	**9.000**	**9.000**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen; PH Markgräflerland Einrichtung einer Photovoltaikanlage

Nr.		Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich- EUR	Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		1[1]	4	5[3]	6	8[4]	10	11
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-	-	-	-	-	-
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit		-	-	-	-	-	-
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen		-	-	-	-	-	-
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	**359.000,00**	**-**	**-**	**359.000**	**-**	**-**	**-**
a	Einzahlungen aus Eigenmitteln	359.000,00			359.000			
b	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten		-	-	-	-	-	-
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit		-	-	-	-	-	-
6	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)**		**-**	**-**	**359.000**	**-**	**-**	**-**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und		-	-	-	-	-	-
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	359.000,00			359.000	-	-	-
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen			-				
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen		-	-	-	-	-	-
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen		-	-	-	-	-	-
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
13	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**359.000,00**	**-**	**-**	**359.000**	**-**	**-**	**-**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit**							
15	Aktivierte Eigenleistungen		-	-	-	-	-	-
16	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**359.000,00**	**-**	**-**	**359.000**	**-**	**-**	**-**
17	**Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen[7]**	**24.000,00**	**-**	**-**	**24.000**	**-**	**-**	**-**

Bilanz PML

AKTIVA	31.12.2021 - in EUR -		31.12.2020 - in EUR -
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Lizenzen, Rechte, Software		**5.738,00**	**0,00**
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	11.825.515,21		12.310.323,59
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	0,00		0,00
3. Technische Anlagen	6.834,00		7.874,00
4. Einrichtungen und Ausstattungen	692.765,00		663.972,00
5. Fahrzeuge	0,00		0,00
6. Geleistete Anzahlungen/Anlagen im Bau	10.600,00		0,00
		12.535.714,21	**12.982.169,59**
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		**26.261,77**	**22.577,44**
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen *) 296.022,58 €, Vj. 175.575,97 €	296.022,58		175.575,97
2. Forderungen an Gesellschafter oder Träger der Einrichtung *) 0,00 €, Vj. 0,00 €	0,00		0,00
3. Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen *) 1.832.803,12 €, Vj. 1.034.757,01 €	1.832.803,12		1.034.757,01
4. Sonstige Vermögensgegenstände *) 902.290,71 €, Vj. 1.108.118,99 €	902.290,71		1.108.118,99
5. Umsatzsteuer-Verrechnungskonto *) 0,00 €, Vj. 0,00 €	0,00		0,00
		3.031.116,41	**2.318.451,97**
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		**392.154,69**	**331.291,27**
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		**4.346,77**	**17.265,62**
SUMME DER AKTIVA		**15.995.331,85**	**15.671.755,89**

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

PASSIVA	31.12.2021 - in EUR -		31.12.2020 - 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 (-)	1.931.691,27		1.701.853,73
Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	900.704,33		229.837,54
Bilanzgewinn (+) / Bilanzverlust (-)		**2.832.395,60**	**1.931.691,27**
		6.732.395,60	**5.831.691,27**
B. SONDERPOSTEN AUS ZUSCHÜSSEN UND ZUWEISUNGEN ZUR FINANZIERUNG DES SACHANLAGEVERMÖGENS			
1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln für Investitionen	2.911.377,55		3.078.726,72
2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln für Investitionen	144.784,71		33.427,88
		3.056.162,26	**3.112.154,60**
C. RÜCKSTELLUNGEN			
1. Rückstellungen für Altersteilzeit	0,00		0,00
2. Rückstellungen für Urlaub und Mehrarbeit	243.937,24		316.965,00
3. Sonstige Rückstellungen	766.980,42		443.970,28
		1.010.917,66	**760.935,28**
D. VERBINDLICHKEITEN			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen *) 381.221,27 €, Vj. 833.30,52 €	381.221,27		833.030,52
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten *) 81.811,13 €, Vj. 70.509,70 €	2.209.069,81		2.400.000,00
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern oder dem Träger der Einrichtung *) 222.161,72 €, Vj. 173.006,28 €	2.205.666,44		2.328.989,68
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen *) 104.221,74 €, Vj. 132.911,00 €	104.221,74		132.911,00
5. Sonstige Verbindlichkeiten *) 235.07,19 €, Vj. 215.309,67 €	235.047,19		215.309,67
6. Verwahrgeldkonto *) 60.629,88 €, Vj. 56.733,87 €	60.629,88		56.733,87
		5.195.856,33	**5.966.974,74**
E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		**0,00**	**0,00**
SUMME DER PASSIVA		**15.995.331,85**	**15.671.755,89**

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

Gewinn- und Verlustrechnung PML

	31.12.2021 - in EUR -		31.12.2020 - in EUR -
1. Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen gemäß Pflege-VG	8.242.926,88		7.821.011,80
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	2.102.094,59		2.098.815,62
3. Erträge aus Zusatz- und Transportleistungen nach Pflege-VG	0,00		0,00
4. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	1.004.841,33		1.033.141,16
5. Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB	2.316.713,67		2.596.460,26
6. Sonstige betriebliche Erträge	317.138,97		284.091,83
		13.983.715,44	**13.833.520,67**
7. Personalaufwand			
a.) Löhne und Gehälter	5.902.085,92		5.809.465,79
b.) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	1.900.896,59		1.890.697,37
	7.802.982,51		**7.700.163,16**
8. Materialaufwand			
a.) Lebensmittel	0,00		0,00
b.) Aufwendungen für Zusatzleistungen	12.116,22		12.863,88
c.) Wasser, Energie, Brennstoffe	448.656,68		372.443,39
d.) Wirtschaftsbedarf / Verwaltungsbedarf	3.495.428,63		4.087.838,23
	3.956.201,53		**4.473.145,50**
9. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	197.614,65		176.968,00
10. Steuern, Abgaben, Versicherungen	78.720,74		79.464,97
11. Sachaufwendungen für Hilfs- und Nebenbetriebe	0,00		0,00
12. Mieten, Pachten, Leasing	53.004,82		39.949,02
	329.340,21		**296.381,99**
ZWISCHENERGEBNIS		**1.895.191,19**	**1.363.830,02**
13. Erträge aus öffentlicher / nichtöffentlicher Förderung für Investitionen	0,00		0,00
14. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	175.992,34		184.002,53
15. Aufwendungen aus der Zuführung von öffentlicher Förderung zu den Sonderposten	0,00		0,00
16. Abschreibungen			
a.) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgenstände und Sachanlagen	572.699,50		583.219,61
b.) Abschreibungen auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	5.482,49		4.628,28
17. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzungen	319.244,43		212.093,40
18. Sonstige ordentliche Aufwendungen	223.796,79		466.575,78
	-945.230,87		**-1.082.514,54**
ZWISCHENERGBNIS		**949.960,32**	**281.315,48**
19. Zinsen und ähnlichen Erträge	0,00		0,00
20. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	49.255,99		51.477,94
	-49.255,99		**-51.477,94**
21. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)		**900.704,33**	**229.837,54**

Erfolgsplan 2023 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2021 Ergebnis	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan	2026 Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Erträge aus allg. Pflegeleistungen gemäß PflegeVG	2.782.184,87	2.776.000,00	2.861.000	3.076.000,00	3.237.000,00	3.404.000,00
	Erträge aus teilstationären Pflegeleistungen	*199.950*	*194.000*	*210.000*	*226.000*	*237.000*	*250.000*
	Erträge aus vollstationären Pflegeleistungen	2.493.262,59	*2.513.000*	*2.556.000*	*2.747.000*	*2.892.000*	*3.041.000*
	Erträge aus Leistungen der Kurzeitpflege	*88.971,79*	*69.000*	*95.000*	*103.000*	*108.000*	*113.000*
2.	Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	736.957,15	741.000	954.000	1.025.000	1.079.000	1.135.000
3.	Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen	2.376,85	1.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4.	Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten	289.857,81	299.000	300.000	300.000	300.000	300.000
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	685.229,75	370.000	550.000	500.000	480.000	450.000
Summe Betriebserträge		**4.496.606,43**	**4.187.000**	**4.668.000**	**4.904.000**	**5.099.000**	**5.292.000**
10.	Personalaufwand	-2.485.771,60	-2.543.000	-2.759.000	-2.897.000	-3.013.000	-3.134.000
	Löhne und Gehälter	*-1.840.217,76*	*-1.907.000*	*-1.959.000*	*-2.057.000*	*-2.139.000*	*-2.225.000*
	Sozialabgaben, Altersversorgung	*-645.553,84*	*-636.000*	*-800.000*	*-840.000*	*-874.000*	*-909.000*
11.	Materialaufwand	-1.340.952,57	-1.272.000	-1.522.000	-1.603.000	-1.667.000	-1.725.000
	a)Lebensmittel	*0,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	b)Aufwendungen für Zusatzleistungen	*-1.186,54*	*-1.000*	*-1.000*	*-1.000*	*-1.000*	*-1.000*
	c)Wasser, Energie, Brennstoffe	*-120.782,97*	*-135.000*	*-147.000*	*-162.000*	*-172.000*	*-181.000*
	d)Aufwenungen Leiharbeitnehmer	*0,00*	*-5.000*	*-2.000*	*-2.000*	*-2.000*	*-2.000*
	e) Aufw. vergebene Dienstleistungen	*-917.993,15*	*-951.000*	*-1.056.000*	*-1.109.000*	*-1.153.000*	*-1.188.000*
	f)Wirtschaftsbedarf, Verwaltungsbedarf	*-300.989,91*	*-180.000*	*-316.000*	*-329.000*	*-339.000*	*-353.000*
12.	Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	-62.869,19	*-59.000*	*-65.000*	*-68.000*	*-71.000*	*-73.000*
13.	Steuern, Abgaben, Versicherungen	-30.252,37	*-35.000*	*-31.000*	*-32.000*	*-33.000*	*-34.000*
14.	Sachaufwendungen für Hilfs- und Nebenbetriebe	-301,22	0	0	0	0	0
15.	Mieten, Pacht, Leasing	-10.858,11	*-12.000*	*-31.000*	*-32.000*	*-33.000*	*-34.000*
Zwischenergebnis 1		**565.601,37**	**266.000**	**260.000**	**272.000**	**282.000**	**292.000**
16.	Erträge aus öff. und nicht-öff. Förderung von Investitionen		0	0	0	0	0
17.	Erträge aus Auflösung von Sonderposten	86.876,19	82.000	76.000	70.000	66.000	63.000
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. Darlehensfördg.	0,00	0	0	0	0	0
21.	Abschreibungen	-214.800,10	-203.000	-190.000	-190.000	-190.000	-190.000
	Abschr. auf Sachanlagen u. immat. Verm.	*-214.796,66*	*-200.000*	*-187.000*	*-187.000*	*-187.000*	*-187.000*
	Abschr. a. Ford. u. sonst. Vermögensg.	*-3,44*	*-3.000*	*-3.000*	*-3.000*	*-3.000*	*-3.000*
22.	Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	-81.061,93	-100.000	*-100.000*	*-105.000*	*-110.000*	*-116.000*
23.	Sonst. ordentl. u. außerordentl. Aufw.	-34.839,95	-34.000	*-36.000*	*-37.000*	*-38.000*	*-39.000*
Zwischenergebnis 2		**321.775,58**	**11.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**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	-11.595,95	-11.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
29.	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**	**310.179,63**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Liquiditätsplanung 2023 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Nr.		Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR
		1[1; 2]	2	3	5[5]	7	8
1	Einzahlungen von Kunden für Pflege-und Betreuungsleistungen	3.811.376,68	3.817.000,00	4.118.000,00	4.404.000,00	4.619.000,00	4.842.000,00
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind[1]	619.099,30	370.000,00	550.000,00	500.000,00	480.000,00	450.000,00
3	Ertragsteuerrückzahlungen[1]						
4	**Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nr. 1 bis 3)**	**4.430.475,98**	**4.187.000,00**	**4.668.000,00**	**4.904.000,00**	**5.099.000,00**	**5.292.000,00**
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte[1]	- 3.968.896,22	- 4.055.000,00	- 4.544.000,00	- 4.774.000,00	- 4.965.000,00	- 5.155.000,00
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind[1]	-	-	-	-	-	-
7	Ertragsteuerzahlungen[1]		-	-	-	-	-
8	**Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nr. 5 bis 7)**	**- 3.968.896,22**	**-4.055.000,00**	**-4.544.000,00**	**-4.774.000,00**	**-4.965.000,00**	**-5.155.000,00**
9	**Zahlungsmittelüber-schuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nr. 4 und 8)**	**461.579,76**	**132.000,00**	**124.000,00**	**130.000,00**	**134.000,00**	**137.000,00**
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen AV	-	-	-	-	-	-
11	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	-	-	-	-	-	-
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanl.vermögens	-	-	-	-	-	-
13	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleist. Invest.zuschüsse durch Dritte	-	-	-	-	-	-
14	Erhaltene Zinsen	-	-	-	-	-	-
15	Erhaltene Dividenden	-	-	-	-	-	-
16	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 10 bis 15)**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	- 6.040,18	- 10.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	- 46.506,84	- 55.000,00	- 38.000,00	- 65.000,00	- 60.000,00	- 60.000,00
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-	-	-	-	-	-
20	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte	-	-	-	-	-	-
21	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 17 bis 20)**	**- 52.547,02**	**- 57.000,00**	**- 46.000,00**	**- 67.000,00**	**- 62.000,00**	**- 62.000,00**
22	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüber-schuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nr. 16 und 21)**	**- 52.547,02**	**- 57.000,00**	**- 46.000,00**	**- 67.000,00**	**- 62.000,00**	**- 62.000,00**
23	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüber-schuss/-bedarf (Saldo aus Nr. 9 und 22)**	**409.032,74**	**75.000,00**	**78.000,00**	**63.000,00**	**72.000,00**	**75.000,00**
24	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen[5]	-	-	-	-	-	-
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben[6]	-	-	-	-	-	-
26	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleich-baren Vorgängen für Investitionen bei Dritten[7]	-	-	-	-	-	-
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	-	-	-	-	-	-
28	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Gemeinde	-	-	-	-	-	-
29	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	-	-	-	-	-	-
30	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nr. 24 bis 29)**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
31	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen[8]	-	-	-	-	-	-
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitions-krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegen-über der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben[9]	- 122.267,07	- 122.000,00	- 122.000,00	- 122.000,00	- 122.000,00	- 122.000,00
33	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten[10]	-	-	-	-	-	-
34	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	-	-	-	-	-	-
35	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde	-	-	-	-	-	-
36	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter	-	-	-	-	-	-
37	Gezahlte Zinsen	- 11.595,95	- 11.000,00	- 10.000,00	- 10.000,00	- 10.000,00	- 10.000,00
38	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nr. 31 bis 37)**	**- 133.863,02**	**- 133.000,00**	**- 132.000,00**	**- 132.000,00**	**- 132.000,00**	**- 132.000,00**
39	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 30 und 38)**	**- 133.863,02**	**- 133.000,00**	**- 132.000,00**	**- 132.000,00**	**- 132.000,00**	**- 132.000,00**
40	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittel-bestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nr. 23 und 39)**	**275.169,72**	**- 58.000,00**	**- 54.000,00**	**- 69.000,00**	**- 60.000,00**	**- 57.000,00**
	nachrichtlich:						
41	voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn[11]	386.337,72	705.000,00	860.000,00	806.000,00	737.000,00	677.000,00
41 a	Sonstige Einzahlungen/Auszahlungen	43.165,14		-	-	-	-
41 b	**Kasssenbestand zum Ende des Geschäftsjahres**	**704.672,58**	**647.000,00**	**806.000,00**	**737.000,00**	**677.000,00**	**620.000,00**
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn						

Einzahlungen

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten[1)]	2021	Liquiditätsplan 2022	2023	Finanzplanung 2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
				1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	386.337,72	705.000				
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn						
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere						
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde						
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn						
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde						
4	**=**	**liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn**	**386.337,72**	**705.000**				
5	-	mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)						
6	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB)	318.334,86	155.000	- 54.000	- 69.000	- 60.000	- 57.000
7	**=**	**voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**704.672,58**	**860.000**	**806.000**	**737.000**	**677.000**	**620.000**
8	-	davon für bestimmte Zwecke gebunden	-					
9	**=**	**vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	**704.672,58**	**860.000**	**806.000**	**737.000**	**677.000**	**620.000**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen; PH Schloss Rheinweiler Anschaffung bewegliches Inventar und immaterielle Vermögensgegenstände

Nr.		Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		4	5[3)]	6	8[4)]	10	11
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	-	-	-	-	-
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	-	-	-	-	-	-
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	-	-	-	-	-	-
a	Einzahlungen aus Eigenmitteln	52.547,02	57.000	46.000	67.000	62.000	62.000
b	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	-	-	-	-	-	-
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
6	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)**	**52.547,02**	**57.000**	**46.000**	**67.000**	**62.000**	**62.000**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-	-	-	-	-	-
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-	-	-	-	-	-
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	46.506,84	55.000	38.000	65.000	60.000	60.000
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-	-	-	-	-	-
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-	-	-	-	-	-
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen	6.040,18	2.000	8.000	2.000	2.000	2.000
13	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**52.547,02**	**57.000**	**46.000**	**67.000**	**62.000**	**62.000**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit**						
15	Aktivierte Eigenleistungen	-	-	-	-	-	-
16	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**52.547,02**	**57.000**	**46.000**	**67.000**	**62.000**	**62.000**
17	**Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen[7)]**	**8.757,84**	**9.500**	**6.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**

Bilanz PSR

AKTIVA	31.12.2021 - in EUR -		31.12.2020 - in EUR -
A. ANLAGEVERMÖGEN			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Lizenzen, Rechte, Software		**5.644,00**	**0,00**
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	3.790.462,50		3.974.610,14
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	2.205,00		2.205,00
3. Technische Anlagen	0,00		0,00
4. Einrichtungen und Ausstattungen	93.111,00		70.323,00
5. Fahrzeuge	9.797,00		16.331,00
6. Geleistete Anzahlungen/Anlagen im Bau	0,00		0,00
		3.895.575,50	**4.063.469,14**
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		**28.795,61**	**22.035,34**
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen *) 107.171,27 €, Vj. 68.566,81 €	107.171,27		68.566,81
2. Forderungen an Gesellschafter oder Träger der Einrichtung *) 0,00 €, Vj. 0,30 €	0,00		0,30
3. Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen *) 230.697,02 €, Vj. 161.139,05 €	230.697,02		280.871,57
4. Sonstige Vermögensgegenstände *) 114.790,57 €, Vj. 151.446,17 €	114.790,57		151.446,17
5. Umsatzsteuer-Verrechnungskonto *) 0,00 €, Vj. 0,00 €	0,00		0,00
		452.658,86	**500.884,85**
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		**704.672,58**	**386.337,72**
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		**4.002,91**	**4.171,66**
SUMME DER AKTIVA		**5.091.349,46**	**4.976.898,71**

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

PASSIVA		31.12.2021 - in EUR -	31.12.2020 - 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 (-)	-222.259,44		-282.023,11
Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	310.179,63		59.763,67
Bilanzgewinn (+) / Bilanzverlust (-)		**87.920,19**	**-222.259,44**
		1.935.920,19	**1.625.740,56**
B. SONDERPOSTEN AUS ZUSCHÜSSEN UND ZUWEISUNGEN ZUR FINANZIERUNG DES SACHANLAGEVERMÖGENS			
1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln für Investitionen	1.303.455,01		1.389.381,15
2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln für Investitionen	6.650,33		7.600,38
		1.310.105,34	**1.396.981,53**
C. RÜCKSTELLUNGEN			
1. Rückstellungen für Altersteilzeit	6.937,75		0,00
2. Rückstellungen für Urlaub und Mehrarbeit	53.417,85		47.098,09
3. Sonstige Rückstellungen	41.140,50		33.754,00
		101.496,10	**80.852,09**
D. VERBINDLICHKEITEN			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen *) 122.305,72 €, Vj. 146.684,35 €	122.305,72		146.684,35
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten *) 5.513,82 €, Vj. 5.486,35 €	79.547,48		85.024,39
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern oder dem Träger der Einrichtung *) 116.895,62 €, Vj. 116.790,16 €	1.459.982,20		1.577.549,58
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen *) 0,00 €, Vj. 0,00 €	0,00		0,00
5. Sonstige Verbindlichkeiten *) 70.254,99 €, Vj. 56.318,44 €	70.254,99		56.318,44
6. Verwahrgeldkonto *) 11.737,44 €, Vj. 7.747,77 €	11.737,44		7.747,77
		1.743.827,83	**1.873.324,53**
E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		**0,00**	**0,00**
SUMME DER PASSIVA		**5.091.349,46**	**4.976.898,71**

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

Gewinn- und Verlustrechnung PSR

	31.12.2021 - in EUR -		31.12.2020 - in EUR -
1. Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen gemäß Pflege-VG	2.782.184,87		2.504.686,43
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	736.957,15		703.356,88
3. Erträge aus Zusatz- und Transportleistungen nach Pflege-VG	2.376,85		1.585,76
4. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	289.857,81		289.277,13
5. Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB	638.131,66		648.492,69
6. Sonstige betriebliche Erträge	47.098,09		68.525,02
		4.496.606,43	**4.215.923,91**
7. Personalaufwand			
a.) Löhne und Gehälter	1.840.217,76		1.879.103,25
b.) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	645.553,84		598.991,88
	2.485.771,60		**2.478.095,13**
8. Materialaufwand			
a.) Lebensmittel	0,00		0,00
b.) Aufwendungen für Zusatzleistungen	1.186,54		870,74
c.) Wasser, Energie, Brennstoffe	120.782,97		114.936,01
d.) Wirtschaftsbedarf / Verwaltungsbedarf	1.218.983,06		1.199.258,87
	1.340.952,57		**1.315.065,62**
9. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	62.869,19		56.308,00
10. Steuern, Abgaben, Versicherungen	30.252,37		29.982,44
11. Sachaufwendungen für Hilfs- und Nebenbetriebe	301,22		364,45
12. Mieten, Pachten, Leasing	10.858,11		12.327,29
	104.280,89		**98.982,18**
ZWISCHENERGEBNIS		**565.601,37**	**323.780,98**
13. Erträge aus öffentlicher / nichtöffentlicher Förderung für Investitionen	0,00		0,00
14. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	86.876,19		91.193,93
15. Aufwendungen aus der Zuführung von öffentlicher Förderung zu den Sonderposten	0,00		0,00
16. Abschreibungen			
a.) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgenstände und Sachanlagen	214.796,66		221.990,14
b.) Abschreibungen auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3,44		461,86
17. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzungen	81.061,93		81.745,43
18. Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.839,95		38.437,12
	-243.825,79		**-251.440,62**
ZWISCHENERGBNIS		**321.775,58**	**72.340,36**
19. Zinsen und ähnlichen Erträge	0,00		0,00
20. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	11.595,95		12.576,69
	-11.595,95		**-12.576,69**
21. Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)		**310.179,63**	**59.763,67**

Erfolgsplan 2023 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2021 Ergebnis	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan	2026 Plan
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Erträge aus allg. Pflegeleistungen gemäß PflegeVG	946.615,29	977.000,00	1.084.000	1.138.000,00	1.184.000,00	1.230.000,00
	Erträge aus ambulanten Pflegeleistungen	*946.615,29*	*977.000*	*1.084.000*	*1.138.000*	*1.184.000*	*1.230.000*
2.	Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	0,00	0	0	0	0	0
3.	Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen	0,00	0	0	0	0	0
4.	Erträge aus gesonderter Berechnung v. Investitionskosten	15.126,80	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
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	128.887,95	43.000	44.000	45.000	46.000	47.000
Summe Betriebserträge		**1.090.630,04**	**1.035.000**	**1.143.000**	**1.198.000**	**1.245.000**	**1.292.000**
10.	Personalaufwand	-815.792,97	-746.000	-829.000	-870.000	-905.000	-941.000
	Löhne und Gehälter	*-573.398,12*	*-556.000*	*-589.000*	*-618.000*	*-643.000*	*-668.000*
	Sozialabgaben, Altersversorgung	*-242.394,85*	*-190.000*	*-240.000*	*-252.000*	*-262.000*	*-273.000*
11.	Materialaufwand	-235.425,46	-227.000	-252.000	-264.000	-274.000	-284.000
	a)Lebensmittel	*0,00*	0	0	0	0	0
	b)Aufwendungen für Zusatzleistungen	*0,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	c)Wasser, Energie, Brennstoffe	*-11.988,21*	*-10.000*	*-15.000*	*-17.000*	*-18.000*	*-19.000*
	d)Aufwenungen Leiharbeitnehmer	*0,00*	*-1.000*	*-1.000*	*-1.000*	*-1.000*	*-1.000*
	e) Aufw. vergebene Dienstleistungen	*-115.302,12*	*-122.000*	*-122.000*	*-127.000*	*-132.000*	*-136.000*
	f)Wirtschaftsbedarf, Verwaltungsbedarf	*-108.135,13*	*-94.000*	*-114.000*	*-119.000*	*-123.000*	*-128.000*
12.	Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	-13.465,53	*-13.000*	*-14.000*	*-15.000*	*-16.000*	*-16.000*
13.	Steuern, Abgaben, Versicherungen	-9.542,78	*-12.000*	*-10.000*	*-11.000*	*-11.000*	*-12.000*
14.	Sachaufwendungen für Hilfs- und Nebenbetriebe	0,00	0	0	0	0	0
15.	Mieten, Pacht, Leasing	-21.242,58	*-22.000*	*-23.000*	*-23.000*	*-24.000*	*-24.000*
Zwischenergebnis 1		**-4.839,28**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
16.	Erträge aus öff. und nicht-öff. Förderung von Investitionen		0	0	0	0	0
17.	Erträge aus Auflösung von Sonderposten	713,00	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. Darlehensfördg.	0,00	0	0	0	0	0
21.	Abschreibungen	-2.272,03	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
	Abschr. auf Sachanlagen u. immat. Verm.	*-2.253,98*	*-3.000*	*-3.000*	*-3.000*	*-3.000*	*-3.000*
	Abschr. a. Ford. u. sonst. Vermögensg.	*-18,05*	*-1.000*	*-1.000*	*-1.000*	*-1.000*	*-1.000*
22.	Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	0,00	-6.000	*-6.000*	*-6.000*	*-6.000*	*-6.000*
23.	Sonst. ordentl. u. außerordentl. Aufw.	-7.934,79	-5.000	*-5.000*	*-5.000*	*-5.000*	*-5.000*
Zwischenergebnis 2		**-14.333,10**	**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.	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**	**-14.333,10**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Liquiditätsplanung 2023 (mit mittelfristiger Finanzplanung)

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan	Plan
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1[1; 2]	2	3	5[5]	7	8
1	Einzahlungen von Kunden für Pflege-und Betreuungsleistungen	961.742,09	992.000,00	1.099.000,00	1.153.000,00	1.199.000,00	1.245.000,00
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind[1]	79.733,31	43.000,00	44.000,00	45.000,00	46.000,00	47.000,00
3	Ertragsteuerrückzahlungen[1]	-	-	-	-	-	-
4	**Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nr. 1 bis 3)**	**1.041.475,40**	**1.035.000,00**	**1.143.000,00**	**1.198.000,00**	**1.245.000,00**	**1.292.000,00**
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte[1]	- 1.029.776,95	- 1.031.000,00	- 1.139.000,00	- 1.194.000,00	- 1.241.000,00	- 1.288.000,00
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind[1]	-	-	-	-	-	-
7	Ertragsteuerzahlungen[1]	-	-	-	-	-	-
8	**Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nr. 5 bis 7)**	**- 1.029.776,95**	**-1.031.000,00**	**-1.139.000,00**	**-1.194.000,00**	**-1.241.000,00**	**-1.288.000,00**
9	**Zahlungsmittelüber-schuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nr. 4 und 8)**	**11.698,45**	**4.000,00**	**4.000,00**	**4.000,00**	**4.000,00**	**4.000,00**
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen AV	-	-	-	-	-	-
11	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	-	-	-	-	-	-
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanl.vermögens	-	-	-	-	-	-
13	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleist. Invest.zuschüsse durch Dritte	-	-	-	-	-	-
14	Erhaltene Zinsen	-	-	-	-	-	-
15	Erhaltene Dividenden	-	-	-	-	-	-
16	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 10 bis 15)**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-	-	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	- 644,98	- 4.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00	- 2.000,00
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-	-	-	-	-	-
20	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte	-	-	-	-	-	-
21	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nr. 17 bis 20)**	**- 644,98**	**- 4.000,00**	**- 4.000,00**	**- 4.000,00**	**- 4.000,00**	**- 4.000,00**
22	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüber-schuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nr. 16 und 21)**	**- 52.547,02**	**- 57.000**	**- 46.000**	**- 67.000**	**- 62.000**	**- 62.000**
23	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüber-schuss/-bedarf (Saldo aus Nr. 9 und 22)**	**11.053,47**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
24	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen[5]	-	-	-	-	-	-
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben[6]	-	-	-	-	-	-
26	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleich-baren Vorgängen für Investitionen bei Dritten[7]	-	-	-	-	-	-
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	-	-	-	-	-	-
28	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Gemeinde	-	-	-	-	-	-
29	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	-	-	-	-	-	-
30	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nr. 24 bis 29)**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
31	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen[8]	-	-	-	-	-	-
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitions-krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegen-über der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben[9]	-	-	-	-	-	-
33	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten[10]	-	-	-	-	-	-
34	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	-	-	-	-	-	-
35	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde	-	-	-	-	-	-
36	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter	-	-	-	-	-	-
37	Gezahlte Zinsen	-	-	-	-	-	-
38	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nr. 31 bis 37)**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
39	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nr. 30 und 38)**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
40	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittel-bestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nr. 23 und 39)**	**11.053,47**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	nachrichtlich:						
41	voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn[11]	386.996,32	444.000,00	320.000,00	320.000,00	320.000,00	320.000,00
41 a	Sonstige Einzahlungen/Auszahlungen	46.241,26	-	-	-	-	-
41 b	**Kasssenbestand zum Ende des Geschäftsjahres**	**444.291,05**	**444.000,00**	**320.000,00**	**320.000,00**	**320.000,00**	**320.000,00**
42	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn						

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten[1]	2021	Liquiditätsplan 2022	Liquiditätsplan 2023	Finanzplanung 2024	Finanzplanung 2025	Finanzplanung 2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
				1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	386.996,32	444.000				
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn						
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere						
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde						
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn						
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde						
4	**=**	**liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn**	**386.996,32**	**444.000**				
5	-	mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)						
6	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB)[3]	57.294,73	- 124.000	-	-	-	-
7	**=**	**voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**444.291,05**	**320.000**	**320.000**	**320.000**	**320.000**	**320.000**
8	-	davon für bestimmte Zwecke gebunden[4]						
9	**=**	**vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	**444.291,05**	**320.000**	**320.000**	**320.000**	**320.000**	**320.000**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen;Ambulanter Dienst Anschaffung bewegliches Inventar und immaterielle Vermögensgegenstände

Nr.		Ergebnis 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Planung 2024 EUR	Planung 2025 EUR	Planung 2026 EUR
		4	5[3]	6	8[4]	10	11
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-	-	-	-	-	-
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	-	-	-	-	-	-
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	-	-	-	-	-	-
a	Einzahlungen aus Eigenmitteln	644,98	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
b	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	-	-	-	-	-	-
5	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-	-
6	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)**	**644,98**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-	-	-	-	-	-
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-	-	-	-	-	-
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	644,98	4.000	2.000	2.000	2.000	2.000
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-	-	-	-	-	-
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-	-	-	-	-	-
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-	-	2.000	2.000	2.000	2.000
13	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)**	**644,98**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**
14	**Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit**						
15	Aktivierte Eigenleistungen	-	-	-	-	-	-
16	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**644,98**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**
17	**Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen[7]**	**107,50**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**

Bilanz ASR

AKTIVA	31.12.2021 - in EUR -		31.12.2020 - 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	4.735,00		6.344,00
5. Fahrzeuge	0,00		0,00
		4.735,00	**6.344,00**
B. UMLAUFVERMÖGEN			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		**3.737,99**	**4.750,22**
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen *) 132.360,85 €, Vj. 137.333,39 €	132.360,85		137.333,39
2. Forderungen an Gesellschafter oder Träger der Einrichtung *) 0,00 €, Vj. 0,00 €	0,00		0,00
3. Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen *) 5.414,61 €, Vj. 0,00 €	5.414,61		0,00
4. Sonstige Vermögensgegenstände *) 17.915,01 €, Vj. 214,03 €	17.915,01		8.138,51
		155.690,47	**145.471,90**
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		**444.291,05**	**386.996,32**
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		**0,00**	**0,00**
SUMME DER AKTIVA		**608.454,51**	**543.562,44**

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

PASSIVA	31.12.2021 - in EUR -		31.12.2020 - 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 (-)	349.229,59		267.557,44
Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	-14.333,10		81.672,15
Bilanzgewinn (+) / Bilanzverlust (-)		**334.896,49**	**349.229,59**
		434.896,49	**449.229,59**
B. SONDERPOSTEN AUS ZUSCHÜSSEN UND ZUWEISUNGEN ZUR FINANZIERUNG DES SACHANLAGEVERMÖGENS			
1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln für Investitionen	1.425,00		2.138,00
2. Sonderposten aus nichtöffentlichen Fördermitteln für Investitionen	0,00		0,00
		1.425,00	**2.138,00**
C. RÜCKSTELLUNGEN			
1. Rückstellungen für Altersteilzeit	0,00		0,00
2. Rückstellungen für Urlaub und Mehrarbeit	70.373,97		45.360,96
3. Sonstige Rückstellungen	8.901,25		3.016,50
		79.275,22	**48.377,46**
D. VERBINDLICHKEITEN			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen *) 22.614,10 €, Vj. 18.180,02 €	22.614,10		18.180,02
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. 81,38 €	0,00		81,38
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen *) 58.707,04 €, Vj. 13.800,02 €	58.707,04		13.800,02
5. Sonstige Verbindlichkeiten *) 11.536,66 €, Vj. 11.755,97 €	11.536,66		11.755,97
6. Verwahrgeldkonto *) 0,00 €, Vj. 0,00 €	0,00		0,00
		92.857,80	**43.817,39**
E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		**0,00**	**0,00**
SUMME DER PASSIVA		**608.454,51**	**543.562,44**

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

Gewinn- und Verlustrechnung ASR

	31.12.2021 - in EUR -		31.12.2020 - in EUR -
1. Erträge aus allgemeinen Pflegeleistungen gemäß Pflege-VG	946.615,29		912.365,37
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	15.126,80		14.337,95
5. Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB	83.526,99		105.064,24
6. Sonstige betriebliche Erträge	45.360,96		65.350,54
		1.090.630,04	**1.097.118,10**
7. Personalaufwand			
a.) Löhne und Gehälter	573.398,12		539.647,70
b.) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	242.394,85		205.600,04
	815.792,97		**745.247,74**
8. Materialaufwand			
a.) Lebensmittel	0,00		0,00
b.) Aufwendungen für Zusatzleistungen	0,00		0,00
c.) Wasser, Energie, Brennstoffe	11.988,21		8.467,95
d.) Wirtschaftsbedarf / Verwaltungsbedarf	223.437,25		212.354,37
	235.425,46		**220.822,32**
9. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	13.465,53		12.066,00
10. Steuern, Abgaben, Versicherungen	9.542,78		11.232,63
11. Sachaufwendungen für Hilfs- und Nebenbetriebe	0,00		0,00
12. Mieten, Pachten, Leasing	21.242,58		20.569,96
	44.250,89		**43.868,59**
ZWISCHENERGEBNIS		**-4.839,28**	**87.179,45**
13. Erträge aus öffentlicher / nichtöffentlicher Förderung für Investitionen	0,00		0,00
14. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	713,00		713,24
15. Aufwendungen aus der Zuführung von öffentlicher Förderung zu den Sonderposten	0,00		0,00
16. Abschreibungen			
a.) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgenstände und Sachanlagen	2.253,98		2.191,96
b.) Abschreibungen auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	18,05		95,48
17. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzungen	0,00		11,90
18. Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.934,79		3.921,20
	-9.493,82		**-5.507,30**
ZWISCHENERGBNIS		**-14.333,10**	**81.672,15**
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 (-)		**-14.333,10**	**81.672,15**