



LANDKREIS
WALDSHUT

Wirtschaftsplan 2020

Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Pflegeheim

INHALTSVERZEICHNIS

	Seite
Feststellung des Wirtschaftsplanes des Eigenbetriebes Pflegeheim des Landkreises Waldshut für das Wirtschaftsjahr 2020	3
Erläuterungen zum Wirtschaftsplan	4
Wirtschaftsplan Seniorenwohnen Jestetten	
• Erfolgsplan	9
• Vermögensplan	17
• Planungsübersicht	21
• Stellenplan	25

**WIRTSCHAFTSPLAN
EIGENBETREIB PFLEGEHEIM DES LANDKREISES WALDSHUT
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2020**

Der Kreistag hat am 11.12.2019 aufgrund von § 14 Abs. 1 des Eigenbetriebsgesetzes, §§ 1 bis 4 der Eigenbetriebsverordnung i.V.m. § 48 der Landkreisordnung für Baden-Württemberg und den §§ 87, 89 und 96 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg, jeweils in der aktuellen Fassung, den Wirtschaftsplan 2020 wie folgt festgestellt:

**§ 1
Wirtschaftsplan**

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020 wird im Erfolgsplan festgesetzt mit

- Erträgen von	4.061.728 €
- Aufwendungen von	4.159.204 €
- im Vermögensplan mit Einnahmen und Ausgaben von je	503.682 €

**§ 2
Kreditaufnahme**

Der Gesamtbetrag der im Vermögensplan vorgesehenen Kreditaufnahmen wird festgesetzt auf 0 €

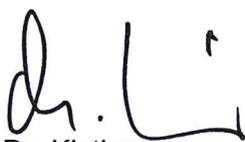
**§ 3
Verpflichtungsermächtigung**

Verpflichtungsermächtigungen sind im Vermögensplan festgesetzt mit 0 €

**§ 4
Kassenkredite**

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 600.000 €

Waldshut-Tiengen, den 11.12.2019



Dr. Kistler
Landrat

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2020 des Eigenbetriebes Pflegeheim des Landkreises Waldshut

1. Allgemeines

Für den Eigenbetrieb Pflegeheim des Landkreises Waldshut, also

- das Seniorenwohnen (SW) Jestetten
- Cafeteria und Essen für Externe

wurde der Wirtschaftsplan des Wirtschaftsjahres 2020 gemäß der Pflegebuchführungsverordnung (PBV), den hierzu jeweils ergangenen Vorschriften des Innenministeriums Baden-Württemberg, des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) und den einschlägigen Vorschriften des Eigenbetriebsrechtes aufgestellt.

Der Kreistag hat in seiner öffentlichen Sitzung am 10.12.2003 beschlossen, die kreiseigenen Heime in Jestetten und Tiengen (wurde zum 31.03.2014 geschlossen) ab dem Wirtschaftsjahr 2004 in der Rechtsform eines zusammengeführten Eigenbetriebes zu führen.

Nach § 14 Abs. 1 EigBG ist für den Eigenbetrieb ein Wirtschaftsplan zu erstellen.

Die Planansätze der Erfolgspläne der einzelnen Einrichtungen sind innerhalb der Pläne gegenseitig sowie unecht deckungsfähig, d.h. mit höheren Erträgen können höhere Aufwendungen gedeckt werden.

2. Grunddaten des Wirtschaftsplanes

2.1 Belegungsgrad

Der Belegungsgrad für das SW Jestetten für das Jahr 2020 wurden unter Betrachtung der Erfahrungswerte aus den Vorjahren und unter Berücksichtigung erwarteter Tendenzen entwickelt und zugrunde gelegt.

Im SW Jestetten stehen 85 Pflegeheimplätze einschließlich 10 eingestreuter Kurzzeitpflegeplätze zur Verfügung.

Die Auslastung des Pflegeheims ist nach wie vor sehr gut und liegt durchgängig bei knapp 98%.

Für 2020 wurde weiterhin mit einer 97,65 prozentigen Belegung gerechnet.

Wie fast alle Pflegeheime entlang des Hochrheins, haben wir weiterhin mit dem Mangel an Personal im Fachkräftebereich zu kämpfen. Leider haben alle vier zum 01.09.2018 eingestellten Auszubildenden ihre Ausbildung wieder abgebrochen, sodass hier nun ein kompletter Jahrgang fehlt. Zum 01.09.2019 wurden mit insgesamt fünf Auszubildenden ein Ausbildungsvertrag geschlossen. Bleibt zu hoffen, dass sie alle in einem bzw. drei Jahren ihre Prüfungen ablegen werden.

Folgende prozentuale Belegungsgrade wurden der Wirtschaftsplanung zu Grunde gelegt:

2020		2019		2018
veranschlagter Belegungsgrad in %	durchschnittliche Belegung/Tag	hochgerechneter Belegungsgrad in %	durchschnittliche Belegung/Tag	tatsächlicher Belegungsgrad in %
97,65	83,00	97,65	83,00	97,58

2.2 Entgelte

Die unten aufgeführten Pflegesätze des SW Jestetten des Jahres 2019 wurden durch Beschlussfassung des Betriebsausschusses und des Kreistags festgesetzt.

Im März 2019 wurden die Pflegesätze neu verhandelt und am 28.06.2019 vom SGA beschlossen. Man einigte sich mit den Kostenträgern auf eine Erhöhung der Pflegesätze, mit einer 17-monatigen Laufzeit vom 01.06.2019 bis 31.10.2020, um

4,7 % für die Pflegegrade 1 bis 5.

Diese Erhöhung wurde bei der Kalkulation der Erträge aus Pflegeleistungen entsprechend berücksichtigt.

Auch 2020 sollen wieder Pflegesatzverhandlungen geführt werden. Die Laufzeit beträgt diesmal mehr als ein Jahr, weil für die nächsten Pflegesatzverhandlungen der Abschluss der Tarifverhandlungen im Herbst 2020 abgewartet werden soll.

Mit dem Zweiten Pflegestärkungsgesetz (PSG II) führte der Gesetzgeber zum 01.01.2017 einen neuen Pflegebedürftigkeitsbegriff ein. Künftig orientiert sich die Pflegebedürftigkeit nicht mehr an einem in Minuten gemessenen Hilfebedarf, sondern ausschließlich daran, wie stark die Selbständigkeit oder die Fähigkeiten des Menschen bei der Bewältigung seines Alltags beeinträchtigt sind. Dabei spielt es keine Rolle, ob die Selbständigkeit aufgrund von körperlichen oder psychischen Einschränkungen beeinträchtigt ist und welche Hilfeleistungen tatsächlich erbracht werden. Zu bewerten ist allein, ob die Person die jeweilige Aktivität praktisch durchführen kann. Statt der bisherigen drei Pflegestufen gibt es fünf Pflegegrade. Der jeweilige Pflegegrad wird auf der Grundlage eines neuen Begutachtungsinstruments ermittelt.

Die im März 2010 auf 10,18 € festgesetzte Investitionskostenumlage besteht weiter fort, da seither keine Bau- Sanierungsmaßnahmen mehr stattgefunden haben.

Jeweils in Euro

Heimentgelt	ab 01.11.2020 veranschlagt	ab 01.06.2019	ab 01.06.2018	ab 01.06.2017
Pflegegrad 1	89,98	88,43	85,45	77,92
Pflegegrad 2	99,29	97,55	92,69	85,16
Pflegegrad 3	115,78	113,72	108,87	101,33
Pflegegrad 4	132,99	130,59	125,73	118,20
Pflegegrad 5	140,70	138,15	133,29	125,76

3. Erfolgsplan

3.1 Gesamtübersicht

Der Erfolgsplan des Eigenbetriebes schließt in Erträgen und Aufwendungen mit folgenden Ergebnissen ab:

Jeweils in Euro

	Ergebnis	Aufwendungen	Erträge
Eigenbetrieb gesamt davon entfallen auf	-97.476	4.159.204	4.061.728
SW Jestetten	-97.526	4.119.654	4.022.128
Cafeteria / Essen für Externe	50	39.550	39.600

Das Wirtschaftsjahr 2020 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 97.476 € (Plan 2019: 153.750 €) ab.

Die Erträge belaufen sich auf 4.061.728 € (Plan 2019: 3.995.507 €). Dem stehen Aufwendungen in Höhe von 4.159.204 € (Plan 2019: 4.149.257 €) gegenüber.

3.1.1 Erfolgsplan Seniorenwohnen Jestetten

Die Belegung ist seit Abschluss der Umbauarbeiten sehr gut. Auch für 2020 wird, trotz der bereits oben angesprochenen Schwierigkeiten überhaupt noch Fachkräfte zu bekommen, von einem Belegungsgrad von 97,65 %, einschließlich Kurzzeitpflege (Streubetten) ausgegangen. Dies kann sich jedoch jederzeit ändern, spätestens wenn die Dienstsichten nicht mehr mit der notwendigen Zahl an examinierten Fachkräften besetzt werden können.

Die gestiegenen Personal- und Materialkosten sind auch nach den aktuellen Pflegesatzverhandlungen mit 4,7 % (gefordert wurden 10,53 %, allerdings nur für ein Jahr bis zum 31.05.2020) nicht durch die Pflegesätze zu decken.

Die TVöD- Bindung verursacht nach wie vor hohe Personalkosten. Diese machen ca. $\frac{3}{4}$ der gesamten Aufwendungen aus.

Die durch die Aktivierung der Baukosten gestiegenen Abschreibungsbeträge belasten den Erfolgsplan auch in den nächsten Jahren.

All dies führt dazu, dass die Erträge die Aufwendungen nicht decken können und nur ein Verlust in Höhe von 97.476 € erwirtschaftet werden kann.

3.1.2 Erfolgsplan Cafeteria / Essen für Externe

Nach den Vorschriften des Europäischen Beihilferechts (z.B. Almunia-Paket) und dem damit einhergehenden Betrauungsakt, müssen Erträge aus Fremdleistungen des Eigenbetriebes getrennt ausgewiesen werden. Bei diesen Fremdleistungen handelt es sich im Wesentlichen um die Erträge aus den Einnahmen der hauseigenen Cafeteria und dem Verkauf von Essen an den Kindergarten Jestetten. Für das Wirtschaftsjahr 2020 wird ein Gewinn von 50 € erwartet.

4. Vermögensplan

Die Gesamteinnahmen und -ausgaben des Vermögensplans 2020 belaufen sich auf 503.682 €.

Diese beinhalten Investitionen, in Höhe von 58.800 €, welche mit erwirtschafteten Abschreibungen finanziert werden. Diese verteilen sich wie folgt:

- | | |
|--|----------|
| • Baumaßnahmen | 15.000 € |
| • Anschaffungen für Einrichtungen und Ausstattungen / Fahrzeuge im Pflegebereich | 28.800 € |
| • technischer Bereich | 3.900 € |
| • Immaterielle Vermögensgegenstände | 6.000 € |
| • geringwertige Wirtschaftsgüter | 5.100 € |

Der voraussichtliche Verlust in Höhe von 97.476 € soll vom Landkreis ausgeglichen werden.

Der Schuldenstand des Eigenbetriebs beträgt zum 01.01.2020 1.399.755 €. Für die Tilgung werden 67.249 € aufgewandt, damit wird sich der Schuldenstand zum 31.12.2020 auf 1.332.506 € verringern.

E r f o l g s p l a n
des Eigenbetriebes Pflegeheim
des Landkreises Waldshut
Seniorenwohnen Jestetten
2 0 2 0

Erfolgsplan Seniorenwohnen Jestetten

Lfd. Nr.	Konten- gruppe, -unter- gruppe bzw.Konto	Bezeichnung	Planansatz		Rechnungs- ergebnis
			2020 €	2019 €	2018 €
1	2	3	4	5	6
1	40-43	Erträge aus ambulanter, teilstationärer und vollstationärer Pflege sowie aus Kurzzeitpflege	2.609.997	2.508.476	2.431.071
2	416,426,436	Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	843.811	856.896	800.110
3	417,427,437	Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen	5.200	5.200	5.153
4	464	Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionsk.gegenüber Pflegebedürft.	0	0	0
5	480-485, 488-489,55	Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 des HGB, soweit nicht in den Nummern 1 bis 4 enthalten	136.900	155.400	155.176
6	486-487,52-53	Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0
			3.595.909	3.525.972	3.391.509
		Personalaufwand			
7	60	Löhne und Gehälter	2.414.473	2.352.390	2.300.712
8	61-64	Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen	698.935	688.402	669.469
		Materialaufwand			
9	65	Lebensmittel	125.367	120.301	122.909
10	66	Aufwendungen für Zusatzleistungen	39.531	39.068	37.795
11	67	Wasser, Energie, Brennstoffe	113.774	110.445	105.653
12	68, 70	Wirtschaftsbedarf / Verwaltungsbedarf	159.043	236.739	273.071
13	685	Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	58.130	56.300	55.676
14	71	Steuern, Abgaben, Versicherungen	47.652	45.206	46.280
15	76	Miete, Pacht, Leasing	26.010	25.500	10.966
			3.682.916	3.674.351	3.622.531
		Zwischenergebnis	-87.008	-148.379	-231.022
16	45, 46, 486	Erträge aus öffentlicher und nicht öffentlicher Förderung von Investitionen	308.441	312.157	308.274
17	47	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	157.378	157.378	157.378
18	487	Erträge aus der Erstattung von Ausgleichsp. aus Darlehens-und Eigenmittelförd.	0	0	0
19	74	Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten / Verbindlichkeiten	0	0	0
20	750, 751	Abschreibungen	297.878	295.878	291.072
21	771	Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	89.895	89.958	70.434
22	772	Sonstige betriebliche Aufwendungen	71.072	70.643	59.562
		Zwischenergebnis	-80.033	-135.323	-186.438
23	51	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
24	72	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	17.443	18.427	19.021
		Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-97.476	-153.750	-205.459
		Nachrichtlich:			
		Gesamterträge	4.061.728	3.995.507	3.857.161
		Gesamtaufwendungen	4.159.204	4.149.257	4.062.620

Erfolgsplan Seniorenwohnen Jestetten

Lfd. Nr.	Kontengruppe, -untergruppe bzw. Konto	Bezeichnung	Planansatz		Rechnungsergebnis
			2020 €	2019 €	2018 €
1	2	3	4	5	6
	42- 43	<u>Erträge aus vollstationären Pflegeleistungen und Kurzzeitpflegeleistungen</u>			
1	42000-43910	Erträge Selbstzahler und Sozialhilfeträger	1.875.031	1.779.180	1.754.617
2	42000-43910	Erträge Pflegekasse	1.578.777	1.586.192	1.476.563
3	42700	Erträge aus Zusatzleistungen	5.200	5.200	5.153
		Summe Kontengruppe 42-43	3.459.009	3.370.572	3.236.333
	45	<u>Erträge aus öffentlicher Förderung für Investitionen</u>			
4	45200,45300	in vollstationären Pflegeeinrichtungen / in Einrichtungen der Kurzzeitpflege	0	0	0
		Summe Kontengruppe 45	0	0	0
	46	<u>Erträge aus nicht-öffentlicher Förderung für Investitionen</u>			
5	46200	in vollstationären Pflegeeinrichtungen	300.441	304.157	295.294
6	46300	in Einrichtungen der Kurzzeitpflege	8.000	8.000	12.980
		Summe Kontengruppe 46	308.441	312.157	308.274
	47	<u>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten</u>			
7	47210	Erträge aus Auflösung von Sonderp.aus Zuweisungen u.Zuschüssen d.öfftl.Hand	64.758	64.758	64.758
8	47220	Erträge aus d. Auflösung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung	0	0	0
9	47230	Erträge aus der Auflösung von Abschreibungen auf Eigenkapital	0	0	0
10	47240	Erträge aus Auflösung von Sonderp.aus Zuweisungen u.Zuschüssen d.Trägers	92.620	92.620	92.620
		Summe Kontengruppe 47	157.378	157.378	157.378
	48	<u>Rückvergütungen, Erstattungen, Sachbezüge, Erträge aus Sonderrechnungen</u>			
11	48100	Erstattungen des Personals für Unterkunft	7.000	9.000	7.291
12	48200	Erstattungen des Personals für Verpflegung	700	500	682
13	48300	Sonstige Erstattungen	16.000	12.000	16.205
14	48510	Erträge aus betreutem Wohnen - Betreuungspauschale	0	0	0
15	48520	Erträge aus dem Verkauf von Essen für Externe	35.000	32.500	32.514
16	48530	Erträge Cafeteria	4.500	5.000	4.144
16	48700	Erträge aus der Erstattung von Ausgleichsposten aus Darlehens-und Eigenmittelford.	0	0	0
17	48800	Kostenerstattung der Sozialleistungsträger	25.000	25.000	25.332
18	48900	Kostensersatz Bundesamt für den Zivildienst	0	0	0
19	48910	Erstattungen Bundesagentur für Arbeit	0	15.000	25.202
20	48920	KVJS-Ausbildungsvergütung	45.000	52.000	40.084
		Summe Kontengruppe 48	133.200	151.000	151.454
	51	<u>Zinsen und ähnliche Erträge</u>			
21	51100	Zinsen für Einlagen bei Kreditinstituten	0	0	0
22	51300	Zinsen für Forderungen	0	0	0
23	51400	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
		Summe Kontengruppe 51	0	0	0

Erfolgsplan Seniorenwohnen Jestetten

Lfd. Nr.	Kontengruppe, -untergruppe bzw. Konto	Bezeichnung	Planansatz		Rechnungsergebnis
			2020 €	2019 €	2018 €
1	2	3	4	5	6
24	52 52000	<u>Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens</u> Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0
		Summe Kontengruppe 52	0	0	0
25	53 53000	<u>Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen</u> Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0	0	0
		Summe Kontengruppe 53	0	0	0
26	55 55000	<u>Sonstige Erträge</u> Skonto	3.500	3.300	3.682
27	55100	Sonstige Erträge	100	1.000	40
28	55200	Erträge aus zentralen Verwaltungsdiensten	0	0	0
29	55400	Sonstige Erträge Cafeteria / Essen für Externe	100	100	0
		Summe Kontengruppe 55	3.700	4.400	3.722
30	60-64 000	<u>Löhne und Gehälter/Gesetzliche Sozialabgaben/Altersversorgung/Beihilfen und sonstige Personalaufwendungen</u> Leitung der Pflegeeinrichtung	96.011	95.263	93.214
31	100	Pflegedienst	1.970.239	1.933.618	1.856.945
32	110	Altenpflegeschüler	131.929	129.342	144.823
33	200	Betreuungsdienst	226.521	222.311	207.126
34	300	Verwaltungsdienst	145.541	142.836	141.332
35	400	Sonderdienst / Pflegedienstleitung	77.185	58.084	71.757
36	500	Sonstige Dienste	0	0	0
37	510	Nicht zurechenbare Personalaufwendungen	1.000	3.000	398
38	600	Hauswirtschaftlicher Dienst	464.982	456.339	454.586
		Summe Kontengruppe 60-64	3.113.408	3.040.792	2.970.181
39	65 65000	<u>Lebensmittel</u> Lebensmittel	125.367	120.301	122.909
		Summe Kontengruppe 65	125.367	120.301	122.909
40	66 66000	<u>Aufwendungen für Zusatzleistungen</u> Arznei-, Heil- und Hilfsmittel	300	400	0
41	66100	Ärztl. u. pfl. Verbrauchsmaterial	38.931	38.168	37.795
42	66200	Sonstiger medizinischer Bedarf	300	500	0
		Summe Kontengruppe 66	39.531	39.068	37.795

Erfolgsplan Seniorenwohnen Jestetten

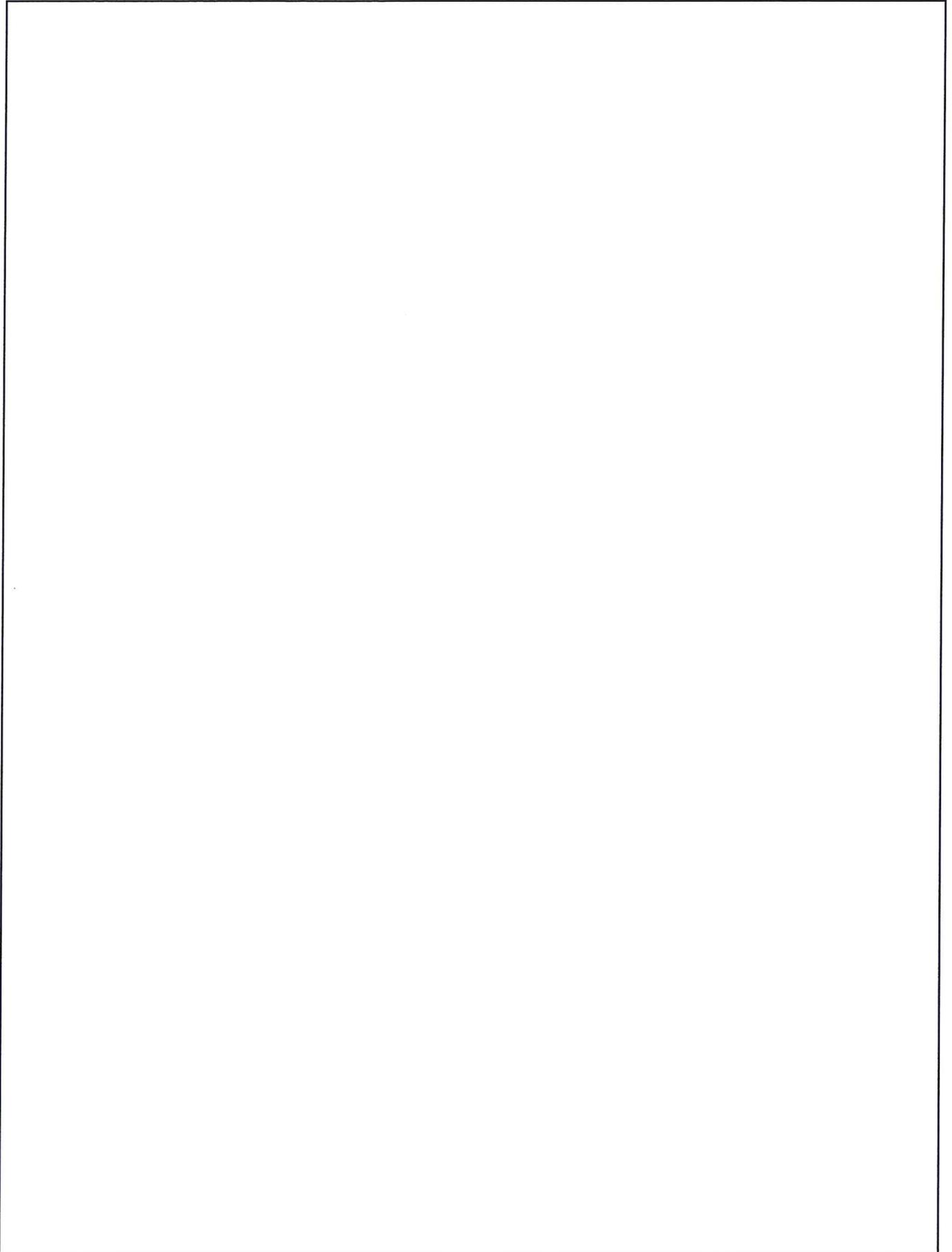
Lfd. Nr.	Konten- gruppe, -unter- gruppe bzw.Konto	Bezeichnung	Planansatz		Rechnungs- ergebnis
			2020 €	2019 €	2018 €
1	2	3	4	5	6
	67	<u>Wasser, Energie, Brennstoffe</u>			
43	67000	Wasser	17.461	15.918	17.118
44	67100	Wasseraufbereitung / chemische Zusätze	100	200	16
45	67200	Energie (Strom)	56.662	55.551	53.000
46	67400	Brennstoffe (Gas)	39.552	38.776	35.518
		Summe Kontengruppe 67	113.774	110.445	105.653
	68	<u>Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf</u>			
	680	<u>Materialaufwendungen</u>			
47	68000	Reinigungs- und Desinfektionsmittel	10.261	10.060	8.404
48	68001	Wäschereinigung und -pflege	0	0	0
49	68002	Haushaltsverbrauchsmittel	10.936	10.722	10.068
50	68003	Treibstoffe und Schmiermittel	1.291	1.100	1.266
51	68004	Gartenpflege	500	500	501
52	68005	Sonstiges Material des Wirtschaftsbedarfs	14.611	8.000	14.324
53	68006	Kultureller Sachaufwand für den betrieblichen Bereich	100	100	0
54	68008	Wäschebedarf + Berufskleidung	0	0	0
		Summe Kontengruppe 680	37.699	30.482	34.563
	681	<u>Bezogene Leistungen</u>			
55	68100	Gebäudereinigung durch fremde Betriebe	0	0	0
56	68110	Wäschereinigung durch fremde Betriebe	100.296	96.717	97.375
57	68120	Sonstige bezogene Leistungen	0	90.000	117.724
		Summe Kontengruppe 681	100.296	186.717	215.099
	682-684	<u>Verwaltungsbedarf</u>			
58	68200	Büromaterialien	1.500	1.400	1.490
59	68210	Druckarbeiten	1.200	1.000	1.456
60	68220	Zeitschriften	886	867	869
61	68300	Telefon, Rundfunk und Fernsehen	2.053	2.013	1.958
62	68410	Postgebühren, Bankgebühren, Fremdlager	2.208	1.860	2.165
63	68420	Reisekosten, Fahrgelder, Spesen	600	300	399
64	68430	Personalbeschaffungskosten	1.500	1.000	1.336
65	68440	Beratungskosten, Prüfungs-, Gerichts- und Anwaltsgebühren	4.000	4.000	5.197
66	68450	Beiträge an Organisationen	500	500	0
67	68460	Repräsentationsaufwand	1.500	1.500	1.508
68	68470	EDV- und Organisationsaufwand	5.000	5.000	7.031
69	68480	Sonstiger Verwaltungsbedarf	100	100	0
		Summe Kontengruppe 682-684	21.047	19.540	23.409
	685	<u>Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen</u>			
70	68500	Zentraler Verwaltungsdienst LRA	40.000	40.000	38.876
71	68530	Betriebsträgergesellschaft Cafeteria / Essen für Externe	18.130	16.300	16.800
		Summe Kontengruppe 685	58.130	56.300	55.676

Erfolgsplan Seniorenwohnen Jestetten

Lfd. Nr.	Konten- gruppe, -unter- gruppe bzw.Konto	Bezeichnung	Planansatz		Rechnungs- ergebnis
			2020 €	2019 €	2018 €
1	2	3	4	5	6
	71	<u>Steuern, Abgaben, Versicherungen</u>			
72	71000	Steuern	700	700	695
73	71100	Abgaben (Müllgebühren)	12.877	12.476	12.502
74	71200	Versicherungen	34.075	32.030	33.082
		Summe Kontengruppe 71	47.652	45.206	46.280
	72	<u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>			
75	72000	Zinsen für Betriebsmittelkredite	0	0	0
76	72100	Zinsen für langfristige Darlehen	17.443	18.427	19.021
77	72200	Sonstige Zinsen	0	0	0
78	72300	sonstige Aufwendungen	0	0	0
		Summe Kontengruppe 72	17.443	18.427	19.021
	74	<u>Zuführung von Fördermitteln zu Sonderposten oder Verbindlichkeiten</u>			
79	74000	Zuführung von öffentlichen Fördermitteln zu Sonderposten oder Verbindlichkeiten	0	0	0
		Summe Kontengruppe 74	0	0	0
	75	<u>Abschreibungen</u>			
80	75000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.500	1.500	0
	751	Abschreibungen auf Sachanlagen			
81	75100	Abschreibungen auf Einrichtungen, mit Eigenkapital finanziert	0	0	0
82	75110	Abschreibungen auf Einrichtungen, mit Zuweisung d. öffentl. Hand finanziert	0	0	0
83	75120	Abschreib. an Gebäude u. Anlagen, die mit Zuschüs. d.Trägers finanziert wurden	92.620	92.620	92.620
84	75130	Abschreibungen an Gebäude u. Anlagen, die mit Fördermitteln finanziert wurden	64.758	64.758	64.758
85	75160	Nicht geförderte Einrichtungen	139.000	137.000	133.694
86	75170	Abschreibungen auf Einrichtungen, die aus Altenheimfördermitteln finanziert wurden	0	0	0
87	75180	Abschreibungen auf Gebrauchsgüter	0	0	0
88	75300	Abschreibungen auf Forderungen	0	0	0
		Summe Kontengruppe 75	297.878	295.878	291.072
	76	<u>Miete, Pacht, Leasing</u>			
89	76000	Miete, Pacht, Leasing	26.010	25.500	10.966
		Summe Kontengruppe 76	26.010	25.500	10.966

Erfolgsplan Seniorenwohnen Jestetten

Lfd. Nr.	Konten- gruppe, -unter- gruppe bzw.Konto	Bezeichnung	Planansatz		Rechnungs- ergebnis
			2020 €	2019 €	2018 €
1	2	3	4	5	6
	77	<u>Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung, sonstige Aufwendungen</u>			
	771	<u>Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung</u>			
90	77100	Außenanlagen	3.000	2.000	0
91	77110	Gebäude	17.000	12.000	6.948
92	77115	Wartung Gebäude	0	0	129
93	77120	Technische Anlagen	45.000	45.000	44.104
94	77125	Wartung Technische Anlagen	14.000	18.639	10.032
95	77130	Einrichtungen und Ausstattungen	2.643	4.859	2.592
96	77135	Wartung Einrichtungen und Ausstattungen	1.281	500	1.256
97	77140	Fahrzeuge	1.598	1.500	1.567
98	77145	Wartung Fahrzeuge	500	800	358
99	77150	Sonstiger Reparaturbedarf	100	100	0
100	77160	Instandhaltung EDV	1.500	1.500	241
101	77165	Wartung EDV	3.272	3.060	3.208
		Summe Kontengruppe 771	89.895	89.958	70.434
	772	<u>Sonstige Aufwendungen</u>			
102	77200	Sachaufwand der Fort- und Weiterbildung	8.000	8.000	1.330
103	77210	Aufwendungen für Betriebsveranstaltungen	500	500	480
104	77220	Lehrmittel, Arbeitsmittel, medizinische Fachliteratur	1.152	1.043	1.118
105	77230	Andere sonstige Aufwendungen	40.000	40.000	36.788
106	77240	Kalkulatorische Aufwendungen Cafeteria / Essen für Externe	21.420	21.100	19.846
		Summe Kontengruppe 772	71.072	70.643	59.562



V e r m ö g e n s p l a n
des Eigenbetriebes Pflegeheim
des Landkreises Waldshut
Seniorenwohnen Jestetten
2 0 2 0

Vermögensplan Seniorenwohnen Jestetten

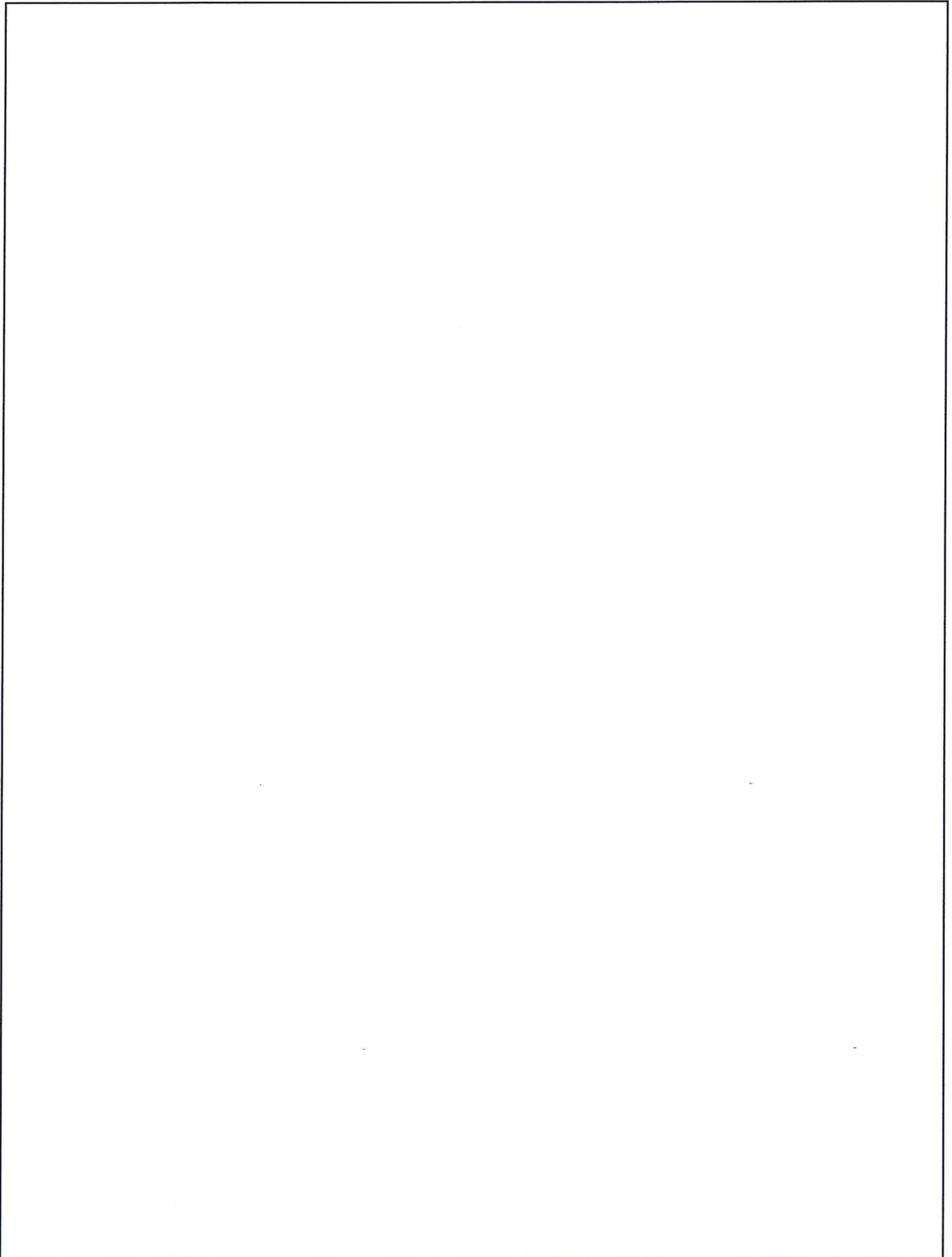
I. Einnahmen

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Plansatz		Rechnungs- ergebnis	Bewirtsch.- Stelle	Erläuterungen
		2020 €	2019 €	2018 €		
1	2	3	4	5	6	7
1	<u>Zuführung zum Stammkapital</u>	0	0	0		
2	<u>Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen</u> Verlustausgleich aus dem Haushalt des Trägers	97.476	153.750	205.459		
3	<u>Jahresgewinn</u>	0	0	0		
4	<u>Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Entnahmen</u>	0	0	0		
5	<u>Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge</u>	0	0	0		
6	<u>Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeträge</u>	0	0	0		
7	<u>Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen</u>	0	0	0		
8	<u>Kredite</u> a) von der Gemeinde b) von Dritten	0	0	0		
9	<u>Abschreibungen und Anlagenabgänge</u>	297.878	295.878	291.072		
10	<u>Rückflüsse aus gewährten Krediten</u>	0	0	0		
11	<u>Erübrigte Mittel aus Vorjahren</u>	0	0	0		
12	<u>Finanzierungsfehlbetrag lfd. Jahr</u>	108.328	122.779	46.398		
13	Finanzierungsmittel insgesamt	503.682	572.407	542.929		

Vermögensplan Seniorenwohnen Jestetten

II. Ausgaben

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Plansatz			Rechnungs- ergebnis	Investitionen (nachrichtlich)		Erläute- rungen
		2020 €	Verpflich- tungs- ermächt. €	2019 €		2018 €	Gesamt- ausgabe- bedarf €	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	<u>Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte</u>							
1.1	Eigenfinanzierung für nicht geförderte Einrichtungsgegenstände / Personalwohnhaus	0	0	10.000	0			
1.2	Baumaßnahmen	15.000	0	0	0			
1.3	Einrichtung und Ausstattung / Fahrzeuge	28.800	0	22.800	5.232			
1.4	Technischer Bereich	3.900	0	8.000	17.548			
1.5	Immaterielle Vermögensgegenstände	6.000	0	10.000	0			
1.6	Geringwertige Wirtschaftsgüter	5.100	0	4.350	2.302			
2	<u>Finanzanlagen</u>	0	0	0	0			
3	<u>Rückzahlung von Stammkapital</u>	0	0	0	0			
4	<u>Entnahmen aus Rücklagen</u>	0	0	0	0			
5	<u>Jahresverlust</u>	97.476	0	153.750	205.459			
6	<u>Entnahme Sonderposten mit Rücklagenanteil</u>	0	0	0	0			
7	<u>Auflösung Ertragszuschüsse</u>	157.378	0	157.378	157.378			
8	<u>Entnahme langfristiger Rückstellungen</u>	0	0	0	0			
9	<u>Tilgung von Krediten</u>	67.249	0	67.129	67.010			
10	<u>Gewährung von Krediten</u>	0	0	0	0			
11	<u>Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren</u>	122.779	0	139.000	88.000			
12	<u>Erübrigte Mittel lfd. Jahr</u>	0		0	0			
13	Finanzierungsbedarf insgesamt	503.682	0	572.407	542.929			



Planungsübersicht
des Eigenbetriebes Pflegeheim
des Landkreises Waldshut
Seniorenwohnen Jestetten
Finanzplan und Investitionsprogramm

2019 - 2023

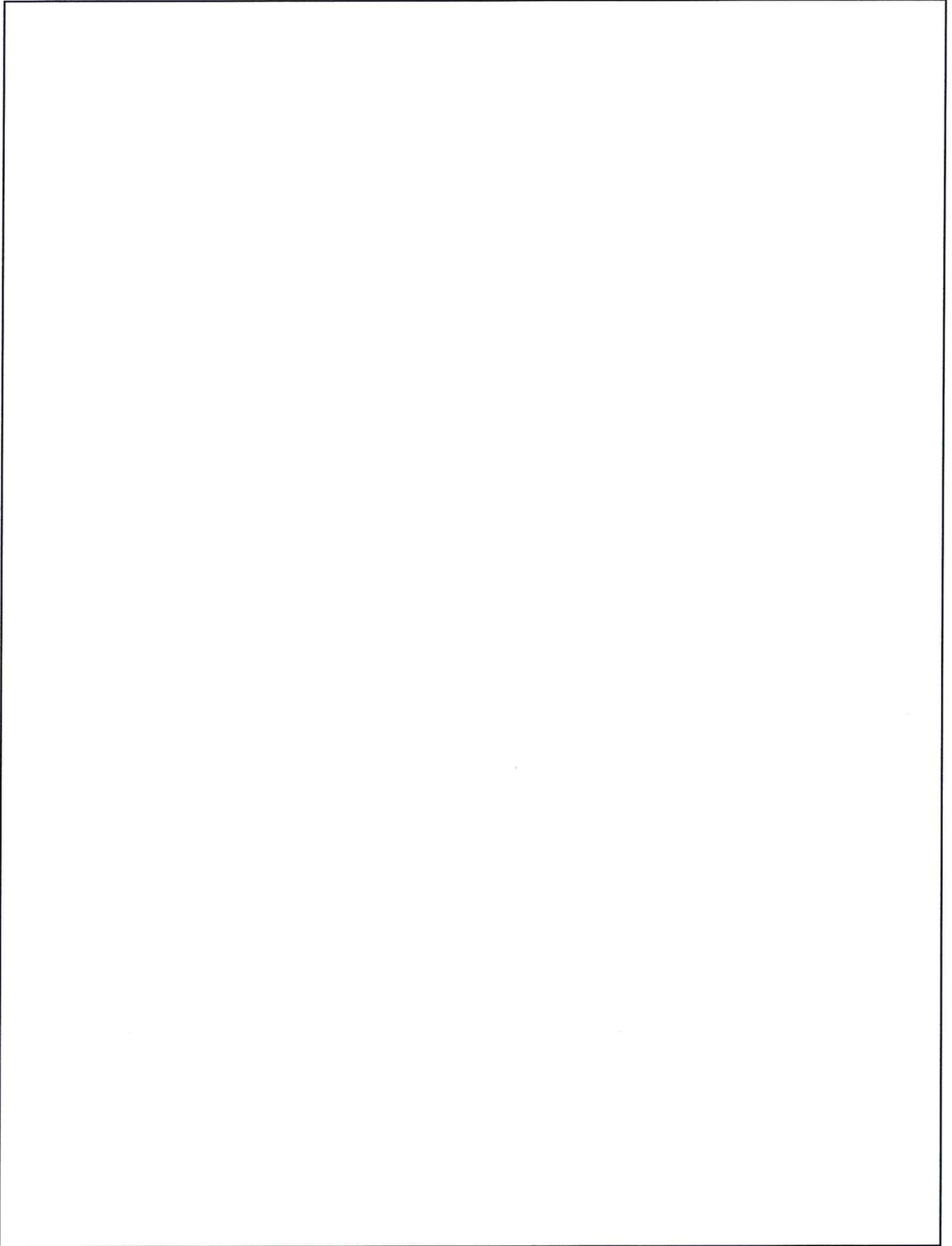
Finanzplan Seniorenwohnen Jestetten

Konto- gruppe	Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023
		tausend €				
	Erträge					
	<u>I. Erfolgsplan</u>					
42-43	Erträge aus vollstationären Pflegeleistungen und Kurzzeitpflegeleistungen	3.371	3.459	3.528	3.599	3.671
46	Erträge aus nicht öffentlicher Förderung für Investitionen	312	309	309	309	309
47	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	157	157	157	157	157
48	Rückvergütungen, Erstattungen, Sachbezüge, Erträge aus Sonderrechnungen	151	133	133	133	133
51	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0
52	Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0
53	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0	0	0	0	0
55	Sonstige Erträge	4	4	4	4	4
	Gesamterträge	3.995	4.062	4.131	4.202	4.274
	Aufwendungen					
	<u>I. Erfolgsplan</u>					
60-64	Löhne und Gehälter, gesetzliche Sozialabgaben, Altersversorgung, Beihilfen und sonstige Personalaufwendungen	3.041	3.113	3.206	3.270	3.335
65	Lebensmittel	120	125	126	127	128
66	Aufwendungen für Zusatzleistungen	39	40	41	42	43
67	Wasser, Energie, Brennstoffe	110	114	116	118	120
68	Wirtschafts- / Verwaltungsbedarf	293	217	219	221	223
71	Steuern, Abgaben, Versicherungen	45	48	49	50	51
72	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	18	17	16	15	14
74	Zuführung von Fördermitteln zu Sonderposten oder Verbindlichkeiten	0	0	0	0	0
75	Abschreibungen	296	298	298	299	299
76	Mieten, Pacht, Leasing	26	26	27	28	29
77	Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	90	90	70	71	72
77	Sonstige Aufwendungen	71	71	72	73	74
	Gesamtaufwendungen	4.149	4.159	4.240	4.314	4.388
	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-154	-97	-109	-112	-114

Investitionsprogramm Seniorenwohnen Jestetten

Lfd. Nr.	Einnahmebereich, Investitionen, Investitionsförderungsmaßnahmen	2019	2020	2021	2022	2023
		tausend €				
1	<u>Zuführung zum Stammkapital</u>	0	0	0	0	0
2	<u>Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen</u> Verlustrausgleich aus dem Haushalt des Trägers	154	97	109	112	114
3	<u>Jahresgewinn</u>	0	0	0	0	0
4	<u>Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Entnahmen</u>	0	0	0	0	0
5	<u>Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge</u>	0	0	0	0	0
6	<u>Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeträge</u>	0	0	0	0	0
7	<u>Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen</u>	0	0	0	0	0
8	<u>Kredite</u>					
	a) von der Gemeinde	0	0	0	0	0
	b) von Dritten	0	0	0	0	0
9	<u>Abschreibungen und Anlagenabgänge</u>	296	298	298	299	299
10	<u>Rückflüsse aus gewährten Krediten</u>	0	0	0	0	0
11	<u>Erübrigte Mittel aus Vorjahren</u>	0	0	0	0	0
12	<u>Finanzierungsfehlbetrag lfd. Jahr</u>	123	108	88	51	14
13	Finanzierungsmittel insgesamt	572	503	495	462	427

Lfd. Nr.	Ausgabenbereich, Investitionen, Investitionsförderungsmaßnahmen	2019	2020	2021	2022	2023
		tausend €				
1	<u>Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte</u>					
1.1	Eigenfinanzierung für nicht geförderte Einrichtungsgegenstände / Personalwohnhaus	10	0	2	5	3
1.2	Baumaßnahmen	0	15	5	0	0
1.3	Einrichtung und Ausstattung	23	29	22	15	15
1.4	Technischer Bereich	8	4	10	10	10
1.5	Immaterielle Vermögensgegenstände	10	6	10	3	3
1.6	Geringwertige Wirtschaftsgüter	4	5	5	5	6
2	<u>Finanzanlagen</u>	0	0	0	0	0
3	<u>Rückzahlung von Stammkapital</u>	0	0	0	0	0
4	<u>Entnahmen aus Rücklagen</u>	0	0	0	0	0
5	<u>Jahresverlust</u>	154	97	109	112	114
6	<u>Entnahme Sonderposten mit Rücklagenanteil</u>	0	0	0	0	0
7	<u>Auflösung Ertragszuschüsse</u>	157	157	157	157	157
8	<u>Entnahme langfristiger Rückstellungen</u>	0	0	0	0	0
9	<u>Tilgung von Krediten</u>	67	67	67	67	68
10	<u>Gewährung von Krediten</u>	0	0	0	0	0
11	<u>Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren</u>	139	123	108	88	51
12	<u>Erübrigte Mittel lfd. Jahr</u>	0	0	0	0	0
13	Finanzierungsbedarf insgesamt	572	503	495	462	427



S t e l l e n p l a n
des Eigenbetriebes Pflegeheim
des Landkreises Waldshut
Seniorenwohnen Jestetten
2 0 2 0

Stellenübersicht

Funktionsbereich	Stellen 2020	Stellen 2019	mehr/ weniger	Beschäftigte TVöD	Beschäftigte TVöD-P
Pflegedienst	43,15	43,15	0,00	0,00	43,15
Wirtschafts- und Versorgungsdienst	9,89	9,89	0,00	9,89	0,00
Verwaltung	3,78	3,78	0,00	3,78	0,00
Verwaltung Beamten *	(1,00)	(1,00)	0,00	0,00	0,00
Gesamtpersonal	56,82	56,82	0,00	13,67	43,15
<i>Gesamtpersonal mit Beamten *</i>	<i>(57,82)</i>	<i>(57,82)</i>			

Nachrichtlich:

10 Ausbildungsstellen für Altenpflege
2 Stellen für Praktikanten

Funktionsbezeichnung	Besoldungs-/ Vergütungsgruppe	Stellen 2020	Stellen 2019	Tats. besetzte Stellen 30.06.2019	Erläuterungen
<u>Pflegedienst</u>					
Pflegedienstleitung	TVöD-B P13	1,00	1,00	1,00	
stellv. Pflegedienstleitung	TVöD-B P12	0,90	0,90	0,90	
Altenpflegerinnen / Altenpfleger	TVöD-B P5-P11	37,00	37,00	30,81	
Betreuungsdienst **	TVöD-B P5	4,25	4,25	4,25	
Gesamt ***		43,15	43,15	36,96	
<u>Wirtschafts- und Versorgungsdienst</u>					
Hausmeister	TVöD 5	2,00	2,00	2,00	
Hausmeister	TVöD 1	0,50	0,50	0,50	
Küchenleitung	TVöD 8	0,78	0,78	0,78	
stellv. Küchenleitung	TVöD 5	0,65	0,65	0,65	
Küchenhilfen	TVöD 3 - 4	0,50	0,50	0,50	
Küchenhilfen	TVöD 2 / 2Ü	2,34	2,34	1,56	
Zentrale Reinigung	TVöD 2	3,12	3,12	3,90	
Gesamt		9,89	9,89	9,89	
<u>Verwaltung</u>					
Leitung der Pflegeeinrichtung *	A 14 g.D.	(1,00)	(1,00)	(1,00)	
Buchhaltung / Finanzen	TVöD 9	1,00	1,00	1,00	
Sachbearbeitung	TVöD 8	1,00	1,00	1,00	
Sachbearbeitung	TVöD 5	0,52	0,52	0,52	
Pfortenpersonal	TVöD 3 / Minijob	1,26	1,26	1,26	
Gesamt		3,78	3,78	3,78	
Gesamt mit Beamten *		4,78	4,78	4,78	
Gesamt		56,82	56,82	50,63	
Gesamt mit Beamten *		57,82	57,82	51,63	

* 1 Beamtenstelle A 14 g.D. Leitung der Pflegeeinrichtung
Die Beamtenstellen werden gem. § 3 Abs. 1 EigBVO im Stellenplan des Landkreises geführt.

** Der Betreuungsdienst wird vollumfänglich von den Pflegekassen finanziert. Für jeden Bewohner erhält das Pflegeheim z.Zt. 183,13 € im Monat. 2015 wurde der Personalschlüssel von 1:24 auf 1:20 Bewohner verbessert.
Allen Bewohnern steht der Betreuungsdienst zur Verfügung, unabhängig davon, ob Demenz vorliegt oder nicht.

*** Die Ausbildungsstellen sind mit 1,05 Vollkräften (1 : 9,5) auf den Stellenplan angerechnet.