Große Kreisstadt
Radeberg
Der Oberbürgermeister

Absender: Finanzplanung
Bearbeiter: Birgit Neubert

Vorlage-Nr.: SR051-2018

in Zusammenarbeit mit:
Proske, Carolin

Datum: 08.10.2018
Aktenzeichen: 210-801.19

Beschlussvorlage

Festsetzung des Wirtschaftsplanes für das Wirtschaftsjahr 2019 des Eigenbetriebes Alten- und Pflegeheim Radeberg

Beratungsfolge:

Gremium	am	Status	Abstimmung			
			Anw.	Ja	Nein	Enth
Verwaltungsausschuss	15.10.2018	N				
Stadtrat	24.10.2018	Ö				

Beschlussvorschlag:

Der Stadtrat setzt den nach § 16 SächsEigBVO aufgestellten Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 des Eigenbetriebs Alten- und Pflegeheim Radeberg wie folgt fest.

1. Summe der Erträge und Aufwendungen im Erfolgsplan einschließlich des voraussichtlichen Gewinns/Verlusts

	EUR
Summe Erträge	6.397.700,00
Summe Aufwendungen	6.548.050,00
Ergebnis	-150.350,00

2. Mittelzu-/ Mittelabfluss im Liquiditätsplan

	EUR
Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit	174.350,00
Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	264.700,00
Mittelabfluss aus Finanzierungstätigkeit	0,00
Gesamt	-90.350,00

3. Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen 0,00 EUR

4. Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen 0,00 EUR

5. Höchstbeträge der Kassenkredite 200.000,00 EUR

Gerhard Lemm
Oberbürgermeister

Begründung:
Die Große Kreisstadt Radeberg führt für die entgeltliche Unterbringung alter sowie pflegebedürftiger Menschen und/oder behinderter Volljähriger ein Heim nach HeimG in Form eines Eigenbetriebs nach § 95a SächsGemO.

Gemäß § 16 Abs. 1 SächsEigBVO ist für jedes Wirtschaftsjahr vor dessen Beginn ein Wirtschaftsplan aufzustellen und vom Gemeinderat zu beschließen.

Der Wirtschaftsplan besteht aus dem Erfolgsplan, dem Liquiditätsplan, der Finanzplanung und aus einer Stellenübersicht und ist dem Haushaltsplan der Gemeinde als Anlage beizufügen (§ 16 Abs. 1 SächsEigBVO). Die Pflicht, den Wirtschaftsplan dem Haushaltsplan beizufügen ergibt sich ebenso aus § 1 Abs. 3 Nr. 8 SächsKomHVO. Der aktuelle Wirtschaftsplan wird dem nächsten Haushaltsplan als Anlage beigefügt.

Dem Wirtschaftsplan ist ein Vorbericht (§ 17 SächsEigBVO) beizufügen. Der Finanzplanung ist ein Investitionsprogramm zu Grunde zu legen (§ 20 Abs. 3 Sächs EigBVO).

Der Beschlusstext ist mit den Änderungen vom Sächsischen Eigenbetriebsgesetz und der Sächsischen Eigenbetriebsverordnung nicht mehr zwingend vorgeschrieben. Der Beschluss enthält nunmehr die in den Anwendungshinweisen SMI zum SächsEigBG empfohlenen Angaben.

Anlage/n

EigB APH WiPl 2019

Finanzielle Auswirkungen:	***Kurze Darstellung der einmaligen Beschaffungs- / Herstellungskosten, der jährl. Folgekosten / -lasten und der objektbezogenen Einnahmen:***
Veranschlagung:	
Ergebnishaushalt:	
Finanzhaushalt:	
Haushaltsstelle:	

Beteiligte Ämter	**Ergebnis**	**Datum**	**Handzeichen/Name**

Alten- und Pflegeheim Radeberg
Pulsnitzer Str. 58
01454 Radeberg

Wirtschaftsplan 2019

Bestehend aus:

- **Vorbericht**
- **Erfolgsplan**
- **Erläuterungen zum Erfolgsplan**
- **Liquiditätsplan**
- **Finanzplanung**
  (Erfolgsplan, Liquiditätsplan, Investitionsprogramm)
- **Stellenübersicht**

Vorbericht

Das Alten- und Pflegeheim Radeberg ist Eigenbetrieb der Großen Kreisstadt Radeberg.
Gegenstand des Eigenbetriebes ist die Unterbringung alter und pflegebedürftiger Menschen oder behinderter Volljähriger gegen Entgelt. Die Unterbringung umfasst neben Unterkunft auch die Gewährung und Vorhaltung von Verpflegung und Betreuung.
Die Finanzierung des Heimes erfolgt durch Pflegegelder und Gelder aus privatrechtlichen Unterbringungsverträgen mit den Heimbewohnern.
Das Alten und Pflegeheim dient ausschließlich und unmittelbar gemeinnützigen Zwecken i.S. §52 AO.
Der Wirtschaftsplan enthält keine genehmigungspflichtigen Bestandteile.

Erfolgsplan 2019

Berechnungsgrundlage:
170 Betten Pflege 97%Auslastung
5 Betten G 97%Auslastung

Folgende Pflegesätze und Sätze für Unterkunft, Verpflegung und Investition sind Grundlage der Berechnung:

Pflegegrad	**1**	**2**	**3**	**4**	**5**	**G**
Pflegesatz tgl.	34,12€	43,75€	60,31€	77,56€	85,29€	22,90€
Ausbildgs.vergütung tgl.	1,25€	1,25€	1,25€	1,25€	1,25€	-
Leistgn. §43b SGB XI tgl.	4,69€	4,69€	4,69€	4,69€	4,69€	-
Unterkunft tgl.	14,18€	14,18€	14,18€	14,18€	14,18€	14,18€
Verpflegung tgl.	4,67€	4,67€	4,67€	4,67€	4,67€	4,67€
Investitionskosten tgl.	7,52€	7,52€	7,52€	7,52€	7,52€	7,52€

Es sind in 2018 noch Pflegesatzverhandlungen geplant. Ziel der Verhandlung soll für 2019 eine Erhöhung der Pflegesätze analog der Tariferhöhung sein. Diese Erhöhung von 2,32% ist in der Planung bereits berücksichtigt. Die Sätze für Unterkunft und Verpflegung sollen um 1,5% zum Vorjahr steigen. Ferner soll ein Einzelzimmerzuschlag verhandelt werden. Dieser soll 2,00€ bis 3,00€ /pro Einzelzimmer und Tag betragen und entsteht zusätzlich zu den oben aufgeführten Kosten. Dieser Zuschlag ist Bestandteil der Position Unterkunft und in der Planung enthalten. Der Zuschlag richtet sich nach der Größe des Einzelzimmers.

Der Erfolgsplan enthält Erträge von 6.397.700€ und Aufwendungen in Höhe von 6.548.050€, damit ergibt sich ein Jahresergebnis in Höhe von -150.350€

Sollte die Auslastung des Hauses niederschwellig sein, wird zusätzlich ab 2019 das Angebot um eine eingestreute Kurzzeitpflege sowie eine Kurzzeitpflege nach § 132h in Verbindung mit §39c SGB V erweitert.

Liquiditätsplan

Über die Liquiditätssituation und die finanzielle Entwicklung gibt der Liquiditätsplan Aufschluss.
Die Abschreibungen werden 2019 nicht vollständig für Neuinvestitionen genutzt. Damit wird das geplante negative Jahresergebnis zum Teil finanziell ausgeglichen. Die Finanzmittelfonds verringern sich voraussichtlich. Am Ende der Periode sind noch ausreichend Finanzmittelfonds vorhanden.

Finanzplan

Finanzplan–Erfolgsplan 2020-2022
Berechnungsgrundlage: 170 Betten Pflege und 5 Betten G mit jeweils 97% Auslastung.
Es wird von einer jährlichen Erhöhung der Pflegesätze und Leistungen gem. §43b SGB XI um je 2,32 % ausgegangen. Eine Tariferhöhung der Personalentgelte in Höhe von 2,32.% ist ebenso jeweils für 2020 bis 2022 geplant. Für die Erträge aus Unterkunft und Verpflegung ist eine jährliche Erhöhung von 1,5 % geplant.

Finanzplan-Liquiditätsplan 2020-2022
Die voraussichtliche finanzielle Entwicklung bis zum Jahr 2022 ist im Liquiditätsplan dargestellt.
Die Abschreibungen werden auch in den Jahren 2020-2022 nicht vollständig für Neuinvestitionen genutzt. Dadurch werden die im Erfolgsplan ausgewiesenen Jahresergebnisse finanziell ausgeglichen. Die Finanzmittelfonds wachsen bis 2022 wieder. Die Zahlungsfähigkeit des Alten und Pflegeheims Radeberg ist bis über das Jahr 2022 hinaus gesichert.

Finanzplan-Investitionsprogramm 2019-2022
Im Investitionsprogramm sind alle geplanten Investitionen dargestellt und detailliert aufgeführt.

Stellenübersicht

Die Stellenübersicht enthält alle lt. LQV im Jahr 2019 erforderlichen Stellen. Sie ist nach Bereichen gegliedert und enthält zum Vergleich die zum 30.06.2018 tatsächlich besetzten Stellen.

Radeberg, den 10.09.2018

Proske
Heimleiterin

Erfolgsplan

gem. § 18 SächsEigBVO

	Unter-gruppe Konto	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019
		EUR	EUR	EUR
Umsatzerlöse				
1. Erträge aus all. Pflegeleistungen				
Erträge aus allg. Pflegeleistungen	42	4.321.540	4.349.550	4.293.150
Leistungen nach §43b SGB XI	4250	294.605	291.800	282.250
Summe Erträge aus all. Pflegeleistungen		4.616.145	4.641.350	4.575.400
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung				
Erträge Hbw. Altenheim	42	58.181	55.000	40.500
Erträge aus U+V Pflege	42	1.187.348	1.183.500	1.224.300
Erträge aus U+V Altenheim	42	34.337	31.000	36.000
Summe Erträge aus Unterkunft und Verpflegung		1.279.866	1.269.500	1.300.800
3. Erträge aus Investitionskosten				
Erträge Investitionskosten Pflege	46	432.632	428.000	452.600
Erträge Investitionskosten Altenheim	46	12.290	11.800	13.300
Summe Erträge aus Investitionskosten		444.922	439.800	465.900
4. weitere Umsatzerlöse nach §277 Abs.1 HGB				
Vermietung und Verpachtung	4810	10.207	10.200	10.200
Erträge aus Fremdessen	4820	814	0	0
sonstige Erträge	4880	10	0	0
Spenden	5610	0	0	0
Erträge/Aufwendungen Umstufungen Vorjahr	56/78	104	0	0
Summe weitere Erträge		11.135	10.200	10.200
Summe Umsatzerlöse		**6.352.068**	**6.360.850**	**6.352.300**
5. Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten				
Zuschuss Inkontinenzmaterial	4421	50.810	50.500	45.400
Summe Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten		**50.810**	**50.500**	**45.400**
6. Erhöhg. oder Verminderg.des Bestands an fertig. und unfertig. Erzeugnissen		**0**	**0**	**0**
7. andere aktivierte Eigenleistungen		**0**	**0**	**0**
8. sonstige betriebliche Erträge				
Sonstige Erträge	49	0	4.500	
Summe sonstige betriebliche Erträge		**0**	**4.500**	**0**
Zwischensumme		**6.402.878**	**6.415.850**	**6.397.700**
9. Personalaufwand:				
a) Löhne und Gehälter				
Entgelt Leitg. u. Verwaltung	6007	276.098	279.500	291.000
Entgelt med. Bereich	6010	2.697.706	2.706.700	2.744.000
Entgelt Auszubildende	6012	27.153	37.600	61.300
Entgelt Betreuungskräfte §43b SGB XI	6020	233.548	253.000	244.900
Entgelt Haustechnik	6030	499.976	545.500	567.400
Personalaufwand Jubiläum	6096	2.177	850	1.550
Leisungsentgelt	6080	0	61.000	67.500
Summe a)		3.736.658	3.884.150	3.977.650
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und sonstige Aufwendungen				
SV Leitung und Verwaltung	6107	53.599	54.000	56.000
SV med. Bereich	6110	473.354	503.000	509.000
SV Auszubildende	6112	6.759	7.200	12.000
SV Betreuungskräfte §43b SGB XI	6120	47.638	48.400	46.800
SV Haustechnik	6130	96.240	105.200	110.000
SV Leistungsentgelt	6180	0	12.000	13.200
Beitrag zur BG	6412	26.428	26.000	26.400
ZVK	6413	119.460	131.900	138.800
sonstige Personalausgaben	6414	2.326	2.600	17.300
Betriebsarzt/Impfungen	6416	6.110	11.000	11.000
Anschaffung Hygiene-u. Schutzkl.	6417	36	400	400
Aus- u. Weiterbildg./Reisekosten	6418	3.468	8.000	10.000
Summe b)		835.418	909.700	950.900
Summe Personalaufwand		**4.572.076**	**4.793.850**	**4.928.550**

	Unter-gruppe Konto	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019
		EUR	EUR	EUR
10. Materialaufwand:				
a) Wasser/Energie/Brennstoffe				
Wasser/Abwasser	6701	38.199	42.000	42.000
Energie	6710	116.486	122.000	105.000
Vergaserkraftstoff	6730	635	1.000	1.000
Fernwärme	6740	95.314	105.000	105.000
Summe a)		250.634	270.000	253.000
b) Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf				
Wäscherei/Näherei	6800	6.842	8.000	8.000
Reinigungsmittel f. Hausreinigung	6801	17.314	20.000	20.000
Haushaltverbrauchsmaterial	6802	4.161	6.000	6.000
Med. Bedarf	6803	15.002	15.000	20.000
Desinfektionsmittel	6804	14.552	13.000	15.000
Geschirr	6805	1.704	3.000	2.400
Inkontinenzmaterial	6809	51.342	55.000	47.000
Fremde Verwaltungsleistungen	6815	9.615	12.400	17.200
Betreuung TÜV/Software	6816	20.367	25.000	23.500
Kontoführung	6817	690	1.000	1.300
Büromaterial	6820	9.537	16.000	10.000
Vordrucke	6821	2.908	5.000	3.500
Telefongebühren/Fax	6830	6.010	10.000	7.000
Postgebühren	6840	499	700	600
Fachliteratur	6841	864	700	1.000
Zeitungen/Zeitschriften	6842	479	500	600
Personalrat	6843	1.620	2.000	2.000
Rundfunkgebühren	6844	273	500	500
Beratungskosten	6865	8.666	6.000	6.000
Abschluss- und Prüfungskosten	6866	13.923	14.000	14.000
Personalbeschaffungskosten	6868	0	0	4.000
Werbekosten	6870	0	0	3.000
Sachaufwand Beschäftig.therapie	6901	504	600	600
Sonstige Ausgaben §43b	6902	909	1.500	1.500
Kultureller Aufwand	6903	4.292	5.500	5.500
Blumen und Präsente	6904	457	500	500
Summe b)		192.530	221.900	220.700
Summe Materialaufwand		**443.164**	**491.900**	**473.700**
11. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen				
Wäschereinig. d. Fremdfirmen	6850	89.149	95.000	90.000
Müllabfuhr	6854	18.769	20.000	21.000
sonstige Dienstleistungen	6855	9.955	10.000	7.500
Verpflegung d. Fremdfirmen	6856	582.944	570.000	551.500
Summe Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen		**700.817**	**695.000**	**670.000**
12. Steuern/Abgaben/Versicherungen				
Steuern	7101	666	700	700
Versicherungen	7120	8.813	8.700	9.000
Aufwendungen f. Verbandsumlagen	7830	100	100	100
Summe Steuern/Abgaben/Versicherungen		**9.579**	**9.500**	**9.800**
13. Mieten, Pacht, Leasing	7600	**2.583**	**3.200**	**6.800**
Zwischenergebnis		**674.659**	**422.400**	**308.850**
14. Abschreibungen:				
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
Abschreibungen auf immat. VG	7500	6.695	7.600	6.700
Abschreibungen auf Sachanlagen	7510	305.748	300.000	300.000
Abschreibungen GWG´s	7512	17.491	20.000	18.000
Summe a)		**329.934**	**327.600**	**324.700**
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten				

	Unter-gruppe Konto	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019
		EUR	EUR	EUR
15. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung				
Instandhaltung Gebäude u.Inhalt	7710	106.235	110.000	102.000
Wartung	7711	21.111	36.000	25.000
Instandhaltung Außenanlagen	7712	3.196	8.000	6.000
Instandhaltung Fahrzeuge	7713	817	3.000	1.500
Summe Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung		**131.359**	**157.000**	**134.500**
15. sonstige ordentliche Aufwendungen				
Rundungsdiff./Geringfügigkeit/sonst.Aufwendgn.	7721/2	18	0	0
Anlagenabgang	7803	905	0	0
Einstellung in EWB	7534	345	0	0
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen		**1.268**	**0**	**0**
Zwischenergebnis		**212.098**	**-62.200**	**-150.350**
16. Zinsen und ähnliche Erträge, davon aus verbundenen Unternehmen	51	**349**	**0**	**0**
17. Abschreibungen auf Finanzanlagen u. auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		**0**	**0**	**0**
18. Zinsen und ähnliche Aufwendungen, davon an verbundene Unternehmen	72	**43**	**0**	**0**
19. Ergebnis		**212.404**	**-62.200**	**-150.350**
20. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		**212.404**	**-62.200**	**-150.350**

Summe Erträge	6.403.227	6.415.850	6.397.700
Summe Aufwendungen	6.190.823	6.478.050	6.548.050
Probe Jahresergebnis	212.404	-62.200	-150.350

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2019

Umsatzerlöse
Es handelt sich hier um Erträge aus Pflegeleistungen, Leistungen nach §43b SGBXI (Vergütungszuschläge für zusätzliche Betreuung und Aktivierung), Erträge aus Unterkunft und Verpflegung und Erträge aus Investitionskosten. Ebenso gehören mit der Einführung des Bilanzrichtlinienumsetzungsgesetzes (BilRUG) weitere Erträge, wie Erträge aus Vermietung zu den Umsatzerlösen.
Die Berechnungsgrundlage der Erträge aus Pflegeleistungen, Unterkunft und Verpflegung wird im Vorbericht dargestellt. Die Erträge aus Investitionskosten errechnen sich aus einer mit dem Kommunalen Sozialverband Sachsen vereinbarten Investitionskostenpauschale, welche sich aus den Aufwendungen für Abschreibungen und der Instandhaltung der Vorjahresabschlüsse errechnet.
Die Verringerung der Erträge aus Pflegeleistungen gegenüber dem Vorjahr beruht auf der geringeren Anzahl der Pflegebetten, ebenso die niedrigeren Erlöse aus §43b SGB XI.
Die Entgelte für Unterkunft und Verpflegung erhöhen sich leicht, durch den neu hinzugerechneten Einzelzimmerzuschlag. Dem entgegen wirkt die niedrigere Belegung der Altenheimplätze.
Die Erträge aus Investitionskosten erhöhen sich durch eine neu vereinbarte und höhere Investitionskostenpauschale. Dem entgegen wirkt die geringere Anzahl der Bewohner.
Die Erträge aus Vermietung bleiben konstant.
Insgesamt verringern sich die Umsatzerlöse gegenüber dem Vorjahr geringfügig um 8.550€.

Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten
Diese Position enthält den Zuschuss der Krankenkassen zum Inkontinenzmaterial. Aus der Kündigung des Rahmenvertrages seitens der AOK und einem damit verbundenen Abschluss eines neuen modifizierten Vertrages, sowie der geringeren Bewohnerzahl ergeben sich neue Pauschalen und damit der Rückgang der Zuschüsse.

Sonstige betriebliche Erträge
Die sonstigen betrieblichen Erträge enthalten im Jahr 2018 Skontoerträge. 2019 werden sie nicht unter dieser Position ausgewiesen, sie werden aufwandsmindernd gebucht.

Personalaufwand
Der Personalaufwand enthält den Aufwand lt. Stellenplan. Die Verringerung im Stellenplan folgt der geringeren Anzahl an Pflegebetten. Die Berechnung erfolgt nach TVöD. Für 2019 haben wir eine Entgelterhöhung in Höhe von 2,32% eingeplant, die sich auf den vorgegebenen Tarifabschluss aus dem Jahr 2018 bezieht.
Dadurch ergibt sich für 2019 eine Erhöhung des Personalaufwandes von 134.700€ gegenüber dem Vorjahr.

Materialaufwand
Die im Materialaufwand enthaltenen Positionen sind im Wirtschaftsplan einzeln aufgeführt.
Wasser, Energie und Wärmelieferungen sind vertraglich gebunden. Die niedrigere Planzahl bei Energie beruht auf verschiedenen Energiesparmaßnahmen, wie zum Beispiel der Umstellung der 24h-Beleuchtung auf LED, die manuelle Ausschaltung der Umwälzpumpenheizung und die Umstellung der Reglung der Lüftungsanlage in der Küche.
Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf ist insgesamt gegenüber dem Vorjahr konstant geblieben, wobei sich die Kosten etwas verschoben haben. Der höhere Aufwand im Medizinischen Bedarf entsteht durch die Anhebung der Untergrenze des Wertes der Sammelposten GWG auf 250€ netto. Dadurch werden verschiedene Hilfsmittel statt in den Sammelposten nun im medizinischen Bedarf verbucht. Bei der Position Inkontinenzmaterial verringern sich die Kosten durch neue Lieferantenverträge und wenigere Bewohner bzw. eine geringere Belegung. Die fremden Verwaltungsleistungen erhöhen sich, da die Gestaltung und Pflege der Homepage, die derzeit selbst durch die Einrichtungsleitung erfolgt, an einen externen Dienstleister gegeben werden soll. Der Bürobedarf sinkt durch die zunehmende Digitalisierung und damit niedrigeren Kosten für Papier- und Toner. Telefongebühren verringern sich und wurden an die Höhe des Jahresergebnisses 2017 und des Zwischenberichtes 2018 angepasst. Kosten für Werbung und Personalbeschaffung nehmen immer mehr zu und wurden neu eingerichtet, um mehr Transparenz zu schaffen. Die weiteren Positionen bleiben konstant bzw. verändern sich nur geringfügig.
Inkontinenz, Fremde Verwaltungsleistungen, Betreuung TÜV und Software, Telefongebühren und die Beratungsleistungen sind über langfristige Verträge geregelt.

Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen
Die zentralen Dienstleistungen wie Wäscherei, Müllabfuhr und Verpflegung sind vertraglich vereinbarte Leistungen. Insgesamt verringern sich die Aufwendungen. zum einem durch die geringere Bewohnerzahl und damit geringere Kosten für Verpflegung, zum anderen wurden Kosten für Werbung und Personalbeschaffung in den Wirtschafts- und Verwaltungsbedarf, wie oben erläutert, umgegliedert.

Steuern/Abgaben/Versicherungen
Diese Position enthält Steuern und Versicherungen für Gebäude und Kfz und Aufwendungen für Verbandsumlagen und ist weiterhin konstant.

Abschreibungen
Die Abschreibungen des Anlagevermögens sind weiterhin relativ konstant.

Mieten
Die Mietaufwendungen erhöhen sich durch die Erweiterung der Sicherheitstechnik für weglaufgefährdete Bewohner, durch Miete eines Wasserspenders für die Nutzung des gesamten Personals und durch erhöhte Kosten für ein rechtlich gefordertes Mietgerät für den Feuerwehranschluss.

Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung
Die Aufwendungen sind geringer als 2018 geplant, jedoch in etwa an das Ergebnis des Jahresabschlusses 2017 angepasst. Aufwendungen für laufende Instandhaltung und Malerarbeiten im Innenbereich sind darin enthalten. Des Weiteren ist ab 2019 geplant, die Fassade des Hauses in mehreren Abschnitten farblich zu gestalten.
Die Instandhaltung der Außenanlagen und der Fahrzeuge sind weitere laufende Ausgaben.
Die Wartung der Fahrstühle, Lichtrufanlage, Brandmeldeanlage, Lüftungsanlage, Waschmaschinen, Schieber- und Geschirrspüler usw. sind vertraglich vereinbart und Inhalt dieser Position. Der Vorjahreswert ist höher, da 2018 die Wartung der ortsfesten Elektroanlage durchgeführt wird.

Zinsen und ähnliche Erträge
Für Neuanlagen von Festgeldern und laufende Konten sind derzeit keine Guthabenzinsen zu erwarten.

Liquiditätsplan

gem. §19 SächsEigBVO

Ergebnis 2017 EUR	fortgeschr. Plan 2018 EUR	Plan 2019 EUR	
+ 212.404	- 62.200	- 150.350	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten
+ 329.934	+ 327.600	+ 324.700	Abschreibungen (+)/Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens
+ 905	0	0	Gewinn (-) /Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens
- 555	0	0	Zunahme (-) /Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind
- 7.581	0	0	Zunahme (+) /Abnahme (-) der Rückstellungen
- 51.590	0	0	Zunahme (+) /Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind
+ 483.517	**+ 265.400**	**+ 174.350**	**Mittelzu-/ Mittelabfluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit**
- 123.068	- 265.400	- 264.700	Auszahlungen (-) für Investitionen in das Sachanlagevermögen
0	0	0	Auszahlungen(-) Über- und außerplanmäßige Investitionen in das Sachanlagevermögen
- 123.068	**- 265.400**	**- 264.700**	**Mittelzu-/ Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit**
0	**0**	**0**	**Mittelzu-/ Mittelabflus aus der Finanzierungstätigkeit**
+ 360.449	**0**	**- 90.350**	**Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds**
+ 1.729.727	+ 2.090.176	+ 2.090.176	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode
+ 2.090.176	**+ 2.090.176**	**+ 1.999.826**	**Finanzmittelfonds am Ende der Periode**

Finanzplan - Erfolgsplan
gem. § 20 SächsEigBVO

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	6.352.068	6.360.850	6.352.300	6.562.550	6.671.450	6.800.500
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0				
3. andere aktivierte Eigenleistungen		0				
4. Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	50.810	50.500	45.400	45.400	45.400	45.400
5. sonstige betriebliche Erträge	0	4.500	0	0	0	0
6. Personalaufwand:						
a) Löhne und Gehälter	3.736.658	3.884.150	3.977.650	4.069.400	4.164.800	4.262.200
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und sonstige Aufwendungen	835.418	909.700	950.900	955.800	976.700	998.100
7. Materialaufwand:						
a) Wasser/Energie/Brennstoffe	250.634	270.000	253.000	258.000	258.000	263.000
b) Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf	192.530	221.900	220.700	226.200	229.500	232.500
8. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	700.817	695.000	670.000	684.000	686.000	688.000
9. Steuern/Abgaben/Versicherungen	9.579	9.500	9.800	9.800	9.800	9.800
10. Mieten, Pacht, Leasing	2.583	3.200	6.800	6.800	6.800	6.800
11. Abschreibungen:						
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	329.934	327.600	324.700	319.650	314.700	309.700
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten						
12. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	131.359	157.000	134.500	140.800	144.400	149.400
13. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.268	0	0	0	0	0
14. Zinsen und ähnliche Erträge	349	0	0	0	0	0
15. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
16. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	43	0	0	0	0	0
17. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**212.404**	**-62.200**	**-150.350**	**-62.500**	**-73.850**	**-73.600**
18. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag.	**212.404**	**-62.200**	**-150.350**	**-62.500**	**-73.850**	**-73.600**

Finanzplan - Liquiditätsplan
gem. § 20 SächsEigBVO

Ergebnis 2017	fortgeschr. Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
+ 212.404	- 62.200	- 150.350	- 62.500	- 73.850	- 73.600	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten
+ 329.934	+ 327.600	+ 324.700	+ 319.650	+ 314.700	+ 309.700	Abschreibungen (+)/Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens
+ 905	0	0	0	0	0	Gewinn (-) /Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens
- 555	0	0	0	0	0	Zunahme (-) /Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind
- 7.581	0	0	0	0	0	Zunahme (+) /Abnahme (-) der Rückstellungen
- 51.590	0	0	0	0	0	Zunahme (+) /Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind
+ 483.517	**+ 265.400**	**+ 174.350**	**+ 257.150**	**+ 240.850**	**+ 236.100**	**Mittelzu-/ Mittelabfluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit**
- 123.068	- 265.400	- 264.700	- 233.300	- 180.900	- 182.400	Auszahlungen (-) für Investitionen in das Sachanlagevermögen
0	0	0	0	0	0	Auszahlungen(-) Über- und außerplanmäßige Investitionen in das Sachanlagevermögen
- 123.068	**- 265.400**	**- 264.700**	**- 233.300**	**- 180.900**	**- 182.400**	**Mittelzu-/ Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit**
0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**Mittelzu-/ Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit**
+ 360.449	**0**	**- 90.350**	**+ 23.850**	**+ 59.950**	**+ 53.700**	**Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds**
+ 1.729.727	+ 2.090.176	+ 2.090.176	+ 1.999.826	+ 2.023.676	+ 2.083.626	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode
+ 2.090.176	**+ 2.090.176**	**+ 1.999.826**	**+ 2.023.676**	**+ 2.083.626**	**+ 2.137.326**	**Finanzmittelfonds am Ende der Periode**
0	0	0	0	0	0	Verpflichtungsermächtigungen
0	0	0	0	0	0	Finanzbeziehung zur Gemeinde

Investitionsprogramm 2019 bis 2022
gem. §20 SächsEigBVO

Maßnahmen 2019	Plan-ansatz EUR	Maßnahmen 2020	Plan-ansatz EUR	Maßnahmen 2021	Plan-ansatz EUR	Maßnahmen 2022	Plan-ansatz EUR
0212 Wohnbauten	**2.500**	**0212 Wohnbauten**	**2.500**	**0212 Wohnbauten**	**2.500**	**0212 Wohnbauten**	**2.500**
Havariereserve	2.500	Havariereserve	2.500	Havariereserve	2.500	Havariereserve	2.500
0220 Außenanlagen	**5.000**	**0220 Außenanlagen**	**2.500**	**0220 Außenanlagen**	**2.500**	**0220 Außenanlagen**	**2.500**
Holzpavillon	2.500	Havariereserve	2.500	Havariereserve	2.500	Havariereserve	2.500
Havariereserve	2.500						
0510 Med. Anlagen u. Geräte	**20.250**	**0510 Med. Anlagen u. Geräte**	**28.400**	**0510 Med. Anlagen u. Geräte**	**26.500**	**0510 Med. Anlagen u. Geräte**	**24.000**
Duschwagen	4.500	Lifter mit Waage u Gurt	10.000	Aufstehhilfe mit Gurt	10.000	Aufstehhilfe mit Gurt	10.000
1 Pflegesessel	1.750	Hubwanne mit Lifter	10.000	Duschwagen	4.500	5 Pflegerollstühle	9.000
Lifter mit Waage und Gurt	10.000	3 Pflegerollstühle	5.400	4 Pflegesessel	7.000	Havariereserve	5.000
Havariereserve	4.000	Havariereserve	3.000	Havariereserve	5.000		
0511 Feinelektronik	**5.000**	**0511 Feinelektronik**	**10.000**	**0511 Feinelektronik**	**10.000**	**0511 Feinelektronik**	**10.000**
Havariereserve	5.000	Havariereserve	10.000	Havariereserve	10.000	Havariereserve	10.000
0512 Techn.Anlagen u. Geräte	**77.500**	**0512 Techn.Anlagen u. Geräte**	**26.000**	**0512 Techn.Anlagen u. Geräte**	**25.000**	**0512 Techn.Anlagen u. Geräte**	**27.000**
Erweiterg. BMA	50.000	Geschirrspüler	7.000	Schieberspüle	8.000	Schieberspüle	8.000
Geschirrspüler	10.000	Waschmaschine/Trockner	9.000	Geschirrspüler	7.000	Waschmaschine/Trockner	9.000
mobile Klimageräte	12.500	Havariereserve	10.000	Havariereserve	10.000	Havariereserve	10.000
Havariereserve	5.000						

Maßnahmen 2019	Plan-ansatz EUR	Maßnahmen 2020	Plan-ansatz EUR	Maßnahmen 2021	Plan-ansatz EUR	Maßnahmen 2022	Plan-ansatz EUR
0610 Kücheneinr.u.Ausstattg.	**27.500**	**0610 Kücheneinr.u.Ausstattg.**	**10.000**	**0610 Kücheneinr.u.Ausstattg.**	**10.000**	**0610 Kücheneinr.u.Ausstattg.**	**10.000**
2 Kühlschranke	4.500	Havariereserve	10.000	Havariereserve	10.000	Havariereserve	10.000
Servierwärmewagen	18.000						
Havariereserve	5.000						
0611 Einrichtg. u. Ausstattg.	**46.000**	**0611 Einrichtg. u. Ausstattg.**	**46.000**	**0611 Einrichtg. u. Ausstattg.**	**46.000**	**0611 Einrichtg. u. Ausstattg.**	**45.000**
10 elektr. Pflegebetten	30.000	10 elektr.Pflegebetten	30.000	10 elektr.Pflegebetten	30.000	10 elektr.Pflegebetten	30.000
Tresor Datenschutz	6.000	Sitzgruppe/Sofa	5.000	Kühlschrank Behandlgszimmer	1.000	Sitzgruppe/Sofa	5.000
Sitzgruppe WB	5.000	Kühlschrank Behandlgs.zimmer	1.000	Sitzgruppe/Sofa	5.000	Havariereserve	10.000
Havariereserve	5.000	Havariereserve	10.000	Havariereserve	10.000		
0613 Büroausstattung	**13.900**	**0613 Büroausstattung**	**8.500**	**0613 Büroausstattung**	**8.500**	**0613 Büroausstattung**	**8.500**
Computertechnik	3.400	Computertechnik	3.500	Computertechnik	3.500	Computertechnik	3.500
Scanner	1.700	Havariereserve	5.000	Havariereserve	5.000	Havariereserve	5.000
Sicherungsgerät	2.600						
Laptop	1.200						
Havariereserve	5.000						
0630 Fahrzeuge	**0**	**0630 Fahrzeuge**	**50.000**	**0630 Fahrzeuge**	**0**	**0630 Fahrzeuge**	**0**
		Kleinbus	50.000				
0631 Transportmittel Wirtschaft-Technik	**4.000**	**0631 Transportmittel Wirtschaft-Technik**	**2.000**	**0631 Transportmittel Wirtschaft-Technik**	**4.000**	**0631 Transportmittel Wirtschaft-Technik**	**2.000**
Bettenwagen	2.000	Havariereserve	2.000	Bettenwagen	2.000	Havariereserve	2.000
Havariereserve	2.000			Havariereserve	2.000		

Maßnahmen 2019	Plan-ansatz EUR	Maßnahmen 2020	Plan-ansatz EUR	Maßnahmen 2021	Plan-ansatz EUR	Maßnahmen 2022	Plan-ansatz EUR
06483 Geringwert. WG	**37.650**	**06484 Geringwert. WG**	**30.700**	**06485 Geringwert. WG**	**30.700**	**06486 Geringwert. WG**	**32.200**
Kleinmöbel	7.000	Kleinmöbel	7.000	Kleinmöbel	7.000	Kleinmöbel	7.000
Transportmittel	2.900	Tische/Stühle	6.000	Transportmittel	3.000	Tische/Stühle	6.000
Tische/Stühle	6.000	Transportmittel	3.000	Tische/Stühle	6.000	Transportmittel	3.000
Audiotechnik	1.500	Körpergurte	900	Körpergurte	900	Antiermüdungsmatten	1.500
Sensormatten	10.000	4 Faltrollstühle	1.200	4 Faltrollstühle	1.200	Körpergurte	900
Antiermüdungsmatten	1.500	2 Dusch-Toilettenstühle	1.100	2 Dusch-Toilettenstühle	1.100	4 Faltrollstühle	1.200
4 Faltrollstühle	1.200	2 Scanner	1.500	2 Multifunktinsgferäte/Scanner	1.500	2 Dusch-Toilettensühle	1.100
2 Dusch-Toilettenstühle	1.100	lfd.	10.000	lfd.	10.000	2 Multifunktionsgeräte/Scanner	1.500
Computertechnik	1.100					lfd.	10.000
lfd.	5.350						
0660 Einbauten	**18.200**	**0660 Einbauten**	**8.500**	**0660 Einbauten**	**5.000**	**0660 Einbauten**	**8.500**
Flachstrecke		Flachstrecke				Flachstrecke	
Behandlungszimmer	3.200	Behandlungszimmer	3.500	Havariereserve	5.000	Behandlungszimmer	3.500
Brandschutztüren	10.000	Havariereserve	5.000			Havariereserve	5.000
Havariereserve	5.000						
0800 Software	**7.200**	**0800 Software**	**8.200**	**0800 Software**	**10.200**	**0800 Software**	**10.200**
ELO	3.200	ELO	3.200	ELO	3.200	ELO	3.200
Symantec	2.000	Havariereserve	5.000	Astaro	2.000	Symantec	2.000
Havariereserve	2.000			Havariereserve	5.000	Havariereserve	5.000
	264.700		**233.300**		**180.900**		**182.400**

Finanzierung:				
Fördermittel	0	0	0	0
eigene Mittel	264.700	233.300	180.900	182.400

Alten- und Pflegeheim Radeberg

Stellenübersicht

gem.§ 21 SächsEigBVO

Bereich	Anzahl der Arbeitskräfte 2019	Plan 2018	Ist 30.06.2018
	VZÄ	VZÄ	VZÄ
Leitung/Verwaltung	**5,750**	**5,875**	**5,875**
davon			
Leiter	1,000	1,000	1,000
Bereichsleiter (inkl.QM)	3,750	3,875	3,875
Sachbearbeiter	1,000	1,000	1,000
Pflege (inkl. PDL)	**60,750**	**64,000**	**64,000**
Sozialdienst	**11,250**	**12,000**	**11,250**
davon			
Betreuungskräfte § 53c SGB XI	8,250	9,000	9,000
Haustechnik (Hauswirtschaft und Technik)	**15,650**	**16,000**	**15,900**
Ausbildung Altenpflege	**4,000**	**3,000**	**2,000**
	97,400	**100,875**	**99,025**

Radeberg, 10.09.2018